

公司代码：600353

公司简称：旭光电子

成都旭光电子股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘卫东、主管会计工作负责人熊尚荣及会计机构负责人（会计主管人员）倪澄声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本报告中详细描述了公司面临的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	7
第四节	公司治理	20
第五节	环境与社会责任	22
第六节	重要事项	25
第七节	股份变动及股东情况	29
第八节	优先股相关情况	35
第九节	债券相关情况	35
第十节	财务报告	36

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本；
	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盖章的会计报表；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、旭光电子	指	成都旭光电子股份有限公司
储翰科技	指	成都储翰科技股份有限公司
法瑞克	指	成都法瑞克电气科技有限公司
易格机械	指	成都易格机械有限责任公司
西安睿控	指	西安睿控创合电子科技有限公司
北京德睿	指	北京德睿天航智能设备科技有限公司
深圳睿控	指	深圳睿控创合电子科技有限公司
成都旭瓷	指	成都旭瓷新材料有限公司
宁夏北瓷	指	宁夏北瓷新材料科技有限公司
正航科技	指	眉山正航科技有限责任公司
报告期	指	2023 年半年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	成都旭光电子股份有限公司
公司的中文简称	旭光电子
公司的外文名称	Chengdu Xuguang Electronics Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	CDXG
公司的法定代表人	刘卫东

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊尚荣	晋晓丽
联系地址	成都市新都区新工大道318号	成都市新都区新工大道318号
电话	02883967599	02883967182
传真	02883967187	02883967187
电子信箱	Xiongsr2021@163.com	Jinxlxg2006@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	四川省成都市新都区新工大道318号
公司注册地址的历史变更情况	2012年2月，公司注册地址由“四川省成都市新都区电子路172号”变更为“成都市新都区新都镇新工大道318号”；2022年10月，公司注册地址由“成都市新都区新都镇新工大道318号”变更为“四川省成都市新都区新工大道318号”。
公司办公地址	四川省成都市新都区新工大道318号
公司办公地址的邮政编码	610500
公司网址	http://www.xuguang.com.cn

电子信箱	xgzq@xuguang.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所、公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	旭光电子	600353	旭光股份

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	601,042,125.41	529,234,584.99	13.57
归属于上市公司股东的净利润	50,621,910.88	30,645,527.05	65.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	45,963,202.20	29,406,093.83	56.31
经营活动产生的现金流量净额	-85,165,369.57	-47,085,026.76	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,728,372,152.85	1,656,638,945.04	4.33
总资产	2,784,162,230.65	2,751,630,361.52	1.18

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0798	0.0564	41.49
稀释每股收益(元/股)	0.0798	0.0564	41.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0724	0.0541	33.83
加权平均净资产收益率(%)	3.01	2.52	增加0.49个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	2.74	2.42	增加0.32个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 65.19%，主要原因系公司积极把握电网建设加速和军工产业发展机遇，通过深化优质客户战略合作、持续优化产品结构和深挖降本增效潜力等

一系列有力措施，公司经营业绩稳定增长；叠加公司对子公司成都易格机械有限责任公司控股比例由 35.2%提升至 90%的变化影响，公司军工业务利润占比进一步提升。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-16,536.57	
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	5,178,560.92	
债务重组损益	-614,490.22	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,776,519.18	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	860,000.00	应收账款期初已单项计提坏账，本期收回 86 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,036.43	
减：所得税影响额	1,059,570.42	
少数股东权益影响额（税后）	1,546,810.64	
合计	4,658,708.68	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

十、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 报告期内, 公司所处的电力、军工、电子陶瓷行业情况如下:

1、电力行业

电力工业是国民经济发展的重要基础产业, 是关系国计民生的基础产业, “电力先行”是经济社会发展中久经检验的基本规律。在经济转型升级、能源清洁转型的新形势下, 电力在能源格局中的地位更加凸显, 作用更加显著。真空灭弧室及其相关产品作为电力行业细分元器件领域, 受社会用电需求增长和固定资产投资规模的直接影响。

根据中电联《2023 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》, 2023 上半年, 全国全社会用电量 4.31 万亿千瓦时, 同比增长 5.0%; 全国全口径发电装机容量 27.1 亿千瓦, 同比增长 10.8%, 其中非化石能源发电装机容量 13.9 亿千瓦, 同比增长 18.6%, 占总装机比重上升至 51.5%, 同比提高 3.4 个百分点, 电力延续绿色低碳转型趋势。全国规模以上工业企业发电量 4.17 万亿千瓦时, 同比增长 3.8%。2023 年上半年, 重点调查企业电力完成投资 5373 亿元, 同比增长 32.2%。其中, 电网完成投资 2054 亿元, 同比增长 7.8%。电源完成投资 3319 亿元, 同比增长 53.8%, 其中, 非化石能源发电投资占电源投资比重达到 88.6%。2023 年上半年, 全国新增发电装机容量 1.4 亿千瓦, 6 月底全国累计非化石能源发电装机容量占比上升至 51.5%。新投产的总发电装机规模以及非化石能源发电装机规模均创历史新高。正常气候情况下, 预计 2023 年全国全社会用电量 9.15 万亿千瓦时, 比 2022 年增长 6%左右。

综上, 随着国内经济持续恢复发展, 快速增长的社会用电需求和电力投资、基建项目的落地, 将进一步带动真空灭弧室、固封极柱和高低压配电成套装置及交直流高压快速开关等产品需求增长。

2、军工行业

公司生产的电子管、气体开关、精密结构件、嵌入式计算机等产品主要应用于航空、航天、船舶、兵器、指挥系统及通信系统等领域。近年来, 我国经济总量持续稳定增长, 国防投入也稳步增加, 我国 2023 年国防支出预算 15,537 亿元, 同比 2022 年预算执行数增长 7.2%, 增速为近四年最高。我国国防预算规模虽逐年上升, 但国防支出占比和人均国防支出与西方主要国家相比还存在一定差距, 在大国博弈背景下, 国际局势不确定性增强, 为维护自身核心利益, 我国国防支出规模或将保持稳定增长趋势。随着我国经济迅速发展和国际格局逐步演变, 军工装备加速列装, 叠加军演强度提升, 军品消耗进一步加快; 在全军加快武器装备现代化建设的大背景下, 军工产业链需求持续增长。

3、电子陶瓷行业

电子陶瓷是指在电子技术中用于制备各类电子元件和器件的陶瓷材料, 以氧化物或氮化物为主要成分进行烧结, 通过结构设计、精确化学计量、合适成型方法和烧成制度达到特定的新功能, 具有机械强度高、绝缘电阻高、耐高温高湿、抗辐射、介质常数宽、电容量变化率可调整等优良特性。电子陶瓷属于基础电子产业, 基础电子产业是电子整机产品发展的基础, 其发展质量和水平直接影响电子信息产业的综合竞争力。

电子陶瓷具有传统材料不可比拟的优势, 其应用领域不断扩大, 市场需求持续增长, 行业市场规模不断扩大, 随着 5G 通信技术革新、电子元器件、新能源燃料需求、智能装备、物联网等领域的需求增加, 国产替代进口速度加快, 中国电子陶瓷行业市场规模将会继续保持高速增长态势, 根据新材料在线数据: 预计到 2023 年我国电子陶瓷市场规模将增长至 1145 亿元。

电子陶瓷上游是原材料, 核心是陶瓷粉体; 中游主体的是电子陶瓷生产企业, 主要从事电子陶瓷类元件和产品的研发、加工和销售。中游产业链属于资金密集和技术密集型。在研发和生产过程中, 电子陶瓷制备工艺复杂, 需要以研发技术人员和高精度自动化设备作为支撑。在制备过程中, 各环节都会影响电子陶瓷材料性能, 行业壁垒相对高, 需要进行规模集约化管理以降低成本。下游主要应用于终端消费电子产品、信息通信、汽车工业、新能源、航天军事等领域。

目前, 全球电子陶瓷市场主要由国外电子陶瓷厂商占据, 从技术创新看, 电子陶瓷材料的关键核心制备技术仍由欧美、日、韩厂商掌控; 从市场份额看, 日本企业生产的电子陶瓷种类最多、综合性能最优、应用领域最广、产量最大, 在世界电子陶瓷市场占有率遥遥领先(约占 50%份额); 美国电子陶瓷产业化发展进程略慢于日本, 约占全球电子陶瓷市场份额的 30%。与日本、美国电

子陶瓷企业相比，我国电子陶瓷在生产规模、产品档次和技术水平方面仍然存在一定差距，中低端产品居多，附加值较低、很多电子整机中技术含量高的陶瓷元件仍然依赖进口。电子陶瓷制备工艺中，粉体质量是关键，制约我国电子陶瓷产业发展的主要瓶颈是制备高纯、高性能、超细陶瓷粉体的技术；目前日本是全球电子陶瓷粉体的最大生产国（约 65% 市场份额），随着国内半导体市场关键材料及零部件断供危机的日益加剧，因此在中国电子陶瓷技术升级、产品价格优势及质量提高的背景下，国产替代进口将成为未来发展浪潮，公司氮化铝产业迎来重大发展机遇。

（二）公司的主要业务概况如下：

1、电真空器件业务

电真空器件是在真空中实现能量转换及完成工作状态的特种器件。

真空电子管是利用电子在真空中运动来完成能量转换的器件。公司现有电子管包括大功率广播发射管；充气放电管；米波、分米波电视发射管；微波通讯三、四极管；激光激励振荡用发射管；射频烘干振荡用发射管；高能加速器用大功率管；工业加热管等，主要用于雷达、点火、引爆、电子对抗、导航、通讯、医用、激光加工设备、烘干、焊接、广播电视、辐照、高能加速器、可控核聚变等领域。

开关管（真空灭弧室）通过管内真空优良的绝缘性使中高压电路切断电源后能迅速熄弧并抑制电流，从而实现电网和用电设备的保护和控制。公司自 1986 年正式开始研制和生产真空灭弧室以来，公司通过几十年的积淀和不断地进步与升级，已拥有完整的真空开关管及固封极柱产业链、关键工艺技术、设备及检测装备，现已成为国内品种最全、生产量最大的陶瓷真空灭弧室制造基地，具有年产 100 万余只真空灭弧室的生产能力。产品规格包括交流额定电压 380V-252KV、额定电流 300-6300A、额定短路开断电流 4-100KA 的的各类陶瓷真空开关管。广泛用于中高压电网配电领域，包括中高压交流配电网、高压柔性直流配电网、以及风电、光伏等新型绿色能源领域。产品除国内销售以外，还远销东南亚、欧洲和北美等地区。

2、军工产品业务

公司设立之初是专业从事真空电子管研发、设计、生产的军工企业。几十年来精益求精，持之以恒。产品主要用于雷达、点火、引爆、电子对抗等。主要客户为我国各大军工集团下属的企业和科研院所。

控股子公司易格机械专注于精密机械零部件的高端生产制造，主要生产飞行器、航空发动机、制导系统等军工装备用高精度、形状复杂的精密结构件，具有精密铸造+数控精密加工+装配+调试一体化制造能力，产品广泛用于航空、航天、兵器、光电信息等领域。目前，易格机械的主要客户为我国各大军工集团下属的科研院所和企业。

控股子公司西安睿控致力于自主可控嵌入式计算机系统的研发、生产和销售，主要服务于军工和轨道交通领域。目前，睿控创合的主要客户包括兵器、航天、航空、中电科等十多家大型国有军工研究所及军工厂，以及轨道交通领域国有企业和上市公司，是多家行业优质客户的合格供应商及战略合作伙伴。

3、电子陶瓷业务

公司是专业从事陶瓷电真空器件的企业，用于电真空器件的陶瓷的设计、研发、生产配套产业是公司最重要的部分，其中陶瓷金属化是公司核心的技术之一。金属化陶瓷重要的技术要求是气密性、抗拉抗折强度、耐高压等性能。公司目前具有年产 200 余万只金属化陶瓷的生产能力。几十年来，公司已积累了丰富的陶瓷金属化工艺技术和生产管理经验，培养和储备了一大批专业人才，掌握了电子陶瓷核心设备自制的的能力。

公司在已有氧化铝陶瓷技术基础上，通过控股子公司成都旭瓷新材料有限公司实现电子陶瓷行业的横向拓展。旭瓷公司以“自主可控、国产替代”为发展原则，致力于打造国内首家规模化生产先进导热封装材料全产业链的高新技术企业，产品主要为如氮化铝、氮化硅等，目前公司产品主要包括氮化铝的粉体、基板、结构件和 HTCC 等电子陶瓷材料。成都旭瓷 2023 年预计可以实现氮化铝粉体年化产能 240 吨-300 吨，解决了目前国内氮化铝粉体主要从日本进口的“卡脖子”问题。

（三）主要经营模式

公司拥有完整的研发、设计、生产和营销体系，其具体情况如下：

采购模式：为加强供应商管理、减少生产协调环节并统一实施采购降成本，公司的采购模式为集中采购，即所有生产性物资的采购及采购价格、采购计划由公司统一管理。在采购方式上，

通过招标、竞争性谈判等方式确定采购价格和主要供应商，降低采购成本。同时，加强对供应商现场监造和审核保证采购物料质量；强化订单管理和实施安全库存控制保证供货进度，减少资金占用。

生产模式：为了更好地满足市场需求，根据不同的状况，采取机动、灵活的生产模式，最大程度满足客户需求，同时兼顾生产资源的匹配性与利用率，根据不同的市场需求状况，公司采取市场预测确定生产计划，努力做到均衡生产，提高生产效率，常规产品适度增加库存，并动态调节生产和订单式生产相结合的生产模式。对于市场需求旺盛时，采用预测为主制定生产计划，需求平稳时，对于常规产品，公司依据市场需求和不同产品的生产周期，产品的通用化程度，制定零件及成品库存的下限与上限，依据库存变动动态调节生产量，达到产销平衡；对于非常规产品则根据客户订单制定生产计划，按订单需求及进度进行生产。

销售模式：国内市场通过建立覆盖全国各省市的销售队伍和目标客户的资料库，与国内主要电气设备制造商，建立长期、稳定的战略合作关系，积极参与客户的招投标，配合客户开发市场，利用综合优势获取合同订单。国外市场通过签约代理商推广销售和自主参加行业会展、网络推销等方式开发新的国外客户相结合的方式销售产品。

公司在保持传统产品领域外，根据市场需求，结合公司技术优势，开展精密金属零件、陶瓷金属化、表面处理等加工业务。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

旭光公司历经 50 多年的发展，掌握了电真空器件制造的关键工艺技术，拥有了电真空器件核心零部件制造的高端装备，具备了电真空器件完整产业链的竞争优势。目前公司已从单一的电子管研制与生产，演变为集电真空器件、电子整机、高低压成套配电装置及电子工业专用设备、专用陶瓷等为核心业务的多元化发展的重点高新技术企业，是国内最大的金属陶瓷电真空器件生产企业之一，是总装备部、国家科工局认定的军品承制单位。公司核心竞争力具体体现在以下几个方面：

1、品牌优势

多年来公司通过 ISO9001 质量体系认证、GJB9001B 军体系认证和军标生产线认证、国际电工委员会电子元器件质量评定体系认证以及“安全标准化电科标准二级”认证等，是总装备部、国防科工局认定的军品科研生产单位，同时“旭光牌真空灭弧室”一直列居行业一线知名品牌，产品行销国内外，得到以国家电网、南方电网、广电总局和德国 TRUMF、EATON 等为代表的国际国内各行业用户的充分认可并建立了长期合作关系，拥有良好的品牌形象和商业信誉。

2、生产工艺及装备优势

公司是国家级高新技术企业，在电真空器件制造上拥有完整的生产链，具有先进的工艺技术、生产装备及检测设备，特别在核心部件方面具有较强的研发制造能力，持续投入，改造提升了超大功率发射管和气体放电器件的零件及装管的加工、处理、装配、检测能力、同时掌握了关键工具、设备制造技术，超大功率发射管生产线和气体放电器件生产线已具雏形，如公司改造完成净化厂房的升级改造，拥有更高的洁净度与更舒适的工作环境；加大技术研发与投入破解扩大经营规模与环保之间的矛盾，做到了增产、减排、达标排放；拥有国内规模最大、自动化水平最高的金属化陶瓷生产线，行业内唯一一条自动化上釉线，拥有国内规模最大及高水平的自动化固封极柱生产线，拥有达到国际先进水平的石墨栅沉积制造技术等。同时在零件的制造与处理方面，柔性数控加工生产线、焊料自动冲压线等已陆续安装投入使用，用于零件模具精密加工的厂房改造及加工中心陆续完成投入使用；成立设备制造部，专注于专用核心设备的研发与制造，不仅掌握核心技术，同时还掌握核心设备的制造，使企业更具有更强的发展后劲；多条生产线及自动化设备的运行，稳定了质量、降低了成本、提高了效率。总之，公司在智能化制造的道路上已迈出了坚实的一步。

3、优良的资产质量和结构优势

公司的资产质量优良，拥有较为充足的货币资金以及流动性良好的银行票据，保持了较低的资产负债率，在应对经济发展趋缓的不利环境、为公司做大做强主业、择机进入新的经营领域等方面，提供了坚实的资金保障和融资空间。

4、技术、质量优势

(1) 陶瓷金属化及相关技术，公司在上个世纪九十年代率先从国外公司引进先进的“陶瓷制造全套技术和主要的装备”，经过 20 余年的消化、发展和创新，无论是装备水平还是技术实力，均处于国内领先地位；公司自主研发的金属化配方及其工艺，其适应范围宽且质量稳定，加上公司工程技术人员不断对新工艺的研发、改进、创新，采用了具有发明专利的金属化瓷件电镀镍工艺，公司金属化瓷件生产规模国内最大奠定了坚实的基础，公司产品质量达到与 KCC 相当的水平，处于国内领先地位；公司不断加大研发和装备的投入，目前公司与合作单位联合研发的国内第一条全自动柔性陶瓷上釉自动线，经过调试和完善并进行了大量的验证试验，已正式投产，公司正在对金属化瓷件自动电镀生产线进行改造升级，不仅达到提升质量还实现更清洁、环保，至此公司的陶瓷金属化水平将得到进一步提高。

(2) 在电子管方面，公司拥有在行业内处于领先地位的热解石墨栅沉积与激光精密加工技术、钽钨阴极动态碳化技术和栅极、阴极自动点焊技术，这些核心技术保证了公司大功率发射管业务在国内处于领先地位，其技术指标和产品质量达到国外先进企业水平，其产品 60%以上出口到欧洲作为激光加工设备的核心元器件。

(3) 在真空开关管、固封极柱方面，A、公司是国内唯一一家拥有从金属、陶瓷制造到成套电气全产业链的企业，在整个产业链中具有完善的技术、人才和装备以及专业集成优势；B、公司是国内最早建立 PDM、CAD、CAPP、CAE 的企业之一，建立了基于 CAE 和三维 CAD 的设计、分析平台；C、在开关管的生产过程中，公司在国内率先实现了刷镀工艺的半自动化，在保证产品品质和生产效率提升的同时，减少了对环境的有害物质的排放；D、公司自主研发了具有电弧自扩散功能的四级纵磁场电极结构，经数十家用户的试验证实其技术水平处于国内领先地位；E、公司固封极柱产品的制造工艺先进，产品局部放电量低、绝缘水平高、确保产品长期运行的可靠性；F、公司建立了完整的产品质量保证体系，试验和检测条件完善，并拥有一条与国家电网公司绍兴电力试验站等效的真空开关投切电容器组老练和试验检测装置；G、公司成功研制具有电流和电压检测功能的一二次融合的柱上开关用固封极柱。

(4) 成套电器与核心元器件方面，公司配合国家电网公司全球能源互联网研究院研制出高压直流断路器用快速机械开关，先后应用于舟山和张北柔性直流示范工程，技术性能处于国际先进国内领先水平，并获得国家电网公司双创基金的支持。

(5) 陶瓷新材料方面，公司完成了自主设计、国产首台套连续式氮化铝设备的装配与工艺调试等工作，成功实现高品质氮化铝粉体的连续化生产，全力突破了氮化铝产业关键核心技术“卡脖子”问题。经投产运行验证，各项技术指标达到设计要求，工艺成熟稳定，具备了设备定型和规模化推广条件，所生产的氮化铝粉体性能超国内行业水平，一致性好，与国内相同规格的粉体相比具备明显的综合成本优势，为公司在构筑市场竞争优势上抢占先机。同时，经权威机构检测认证，公司连续化生产的氮化铝粉体已达国际先进水平，能够满足高热导基板、HTCC 产品及半导体设备用结构件等高端氮化铝产品用粉体需求，助推国内市场应用逐渐破解封锁、垄断困局。同时，公司自主创新的即烧结技术、高精度流延技术、超高热导技术和大尺寸结构件烧结技术，大幅提高了氮化铝陶瓷材料生产效率，解决传统氮化铝陶瓷材料生产过程中设备电耗高和工艺气体消耗量大等问题，产品质量达国际先进水平，目前公司所生产的基板已在下游应用端的二十余家企业进行了验证及实现披露供货，成为国内氮化铝基板主要供应商；所生结构件已广泛应用于半导体产业的光刻工艺、刻蚀工艺、薄膜工艺、离子注入等工艺中，成功进入半导体设备的核心产业链。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，国家宏观政策显效发力，国内经济呈现逐渐恢复、缓慢向好态势，但整体增长动力不强、基础不牢固，工业生产经济运行面临较大压力，工业生产经营仍面临诸多困难。面对挑战，公司深入贯彻董事会的各项决策部署，坚持稳中求进工作总基调，以转型升级为导向、狠抓责任落实，持续精进“优结构、提效能、创效益”经营策略，不断强化技术创新，优化产能布局，加快三大业务板块关键领域的纵深突破及协同发展。经全体干部和员工共同努力，电真空业务板块积极把握国家大力发展新型电力系统和电网建设加速机遇，深掘市场需求及推动优质客户战略合作，通过产品结构的持续优化带动高附加值产品销售占比提升，较好实现销售稳步增长及盈利能力的进一步提高；军工板块通过持续加大产品研发投入、优化生产工艺及狠抓项目落地，实现“产能+效益”双提升，军品业务利润在公司占比持续提升；同时，公司立足国家所需、产业所趋、产业链供应链所困，将氮化铝产业化摆在“头号工程”的重要位置，全力突破引领行业发

展的原创性、前沿性技术，全力突破关键核心技术“卡脖子”问题，成功实现国内首台套氮化铝粉体连续炉顺利投产和规模化稳定量产，公司氮化铝产业呈现出强劲发展态势。

报告期内，公司实现营业收入 60,104.21 万元，同比增长 13.57%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,062.19 万元，同比增长 65.19%。

报告期内的重点工作情况：

1、积极把握国家大力发展新型电力系统和电网建设加速机遇，深入推动优质客户战略合作，全面提升市场营销和成本控制能力，电真空业务产品销量实现较好增长，盈利能力显著提升。

中电联《2023 年上半年全国电力供需形势分析预测报告》指出：上半年，国民经济恢复向好拉动电力消费增速同比提高，全国全社会用电量 4.31 万亿千瓦时，同比增长 5.0%；电网工程建设完成投资 2054 亿元，同比增长 7.8%。报告期内，公司积极把握国家电网建设加速机遇，立足产业规模优势、配套优势，深入推动优质客户战略合作，挖掘各类产品市场需求，配合客户需求开发新产品、新市场，持续巩固电真空业务产品的市场优势地位。

一是营销力度持续加码，市场开拓成效显著。公司持续优化调整营销策略，在深入挖掘存量业务的基础上，积极开拓新业务和新市场，以推动业务规模的持续增长。一方面，公司成立市场培育工作领导小组和工作专班，与多家大规模优质企业携手构建高水平战略合作平台，达成多方面合作共识，市场更加稳固。其次，细化营销方案及激发市场营销的动力和活力，依据客户不同需求、不同特点，实施“一厂一策”策略，增加客户满意度和黏度，稳步提升公司市场份额。同时，公司密切关注国内外市场动态，携新技术、新产品参加了汉诺威工业博览会、中国电子材料产业创新发展大会等多场业内顶级展会，有效树立企业品牌形象和助力业务渠道拓展。

报告期内，公司电真空业务实现营业收入 32,108.66 万元，较上年同期增长 14.32%，增速显著高于电网工程建设投资水平。其中：开关管实现销售收入 26,674.99 万元，同比增加 15.39%；电子管等其他产品实现销售收入 5,433.66 万元，同比增长 9.31%。

二是提质增效促发展，多点开花显实效。自上年四季度以来，受大宗商品价格上涨影响，公司产品所需原材料及外购件价格持续上涨；同时，随着行业市场竞争加剧，产品价格战愈演愈烈。为进一步夯实企业发展基础，公司以“总量增、结构优、成本降”为核心，从细处着手，全面助力企业提质增效。1) **生产保障方面**，随着市场订单的陆续增加，开年之初公司即进入奋战状态，通过强化产销衔接和计划管控，全力以赴保订单，随着公司各产品生产线的产能持续释放及质量控制能力提升，公司规模效益逐渐凸显。2) **结构优化方面**，公司结合市场需求及实现产能效益最大化，在优先保障重点项目基础上进一步增强公司重点产品的经营规模，产品结构持续优化，其中固封极柱产品销售收入较同期增加约 5 个百分点，开关柜销售收入较同期增加约 50%。3) **成本控制方面**，持续推进精细化管理，重点加强技术革新和成本费用的管控，积极推进自动化生产，有效提高生产效率和质量控制能力；同时，全面落实动态成本管理，实行差异跟踪分析，叠加高可靠性材料替代、物料成本锁定、节能降耗等举措的扎实推动，较好地缓解了原材料价格上涨及产品销售降价等不利影响，有效保障公司产品合理的利润空间。

2、积极把握军工产业发展新机遇和抓实重点领域市场拓展，公司军品业绩实现稳定增长，军工业务利润占比持续提升。

近年来，随着我国经济迅速发展和国际格局逐步演变，军工装备加速列装，叠加军演强度提升，军品消耗进一步加快；在全军加快武器装备现代化建设的大背景下，军工产业链需求持续增长。报告期内，公司重点加快产能扩充和优化生产线布局，提升稳产、增产能力，持续加大军工产业的投资力度，拓展重点领域业务的广度和深度，不断增强公司在军工领域的竞争力。

一是易格机械下游订单持续增长，产业一体化优势稳步释放。报告期内，战略合作客户量产订单大幅增加，次新客户批产订单快速增加。为进一步增强企业核心竞争力，促进稳健高效发展，公司在报告期内，开展了以下重点工作：1) **抓住机遇，大力开发新客户。**自年初以来，科研院所和各主机厂科研项目及批产装备任务都有不同程度的增长，公司密切关注行业动态及结合实际情况进行业务拓展，新开发客户六家，目前已有三家按要求完成试制或首批任务，进入其合格供应商名录，一家正在进行样件试制，另两家已进入前期考察阶段。2) **创新驱动，产能释放增效益。**面对激烈的市场竞争，公司积极破解生产瓶颈，通过持续不断地进行技术创新、技术攻关和精益生产管理，产品生产效率和稳定性得到有力保证；报告期内在未添置新设备的情况下，产值及人均效率增加了 15%以上。3) **投资加力，高速发展添动能。**为满足军品业务持续增长

需要，进一步扩大铸造业务产能，投资设立全资子公司正航科技，正航科技与现有业务能形成较好的协同效益，未来成长性良好，将有利于易格机械进一步提升铸造+机加一体化供应链服务能力。

报告期内，易格机械实现主营业务收入 9,527.42 万元，同比增加 14.34%；实现净利润 2,232.89 万元，同比增加 16.77%。

二是西安睿控军品订单陆续落地，国产嵌入式计算机业务蓄势待发。报告期内，军工行业武器装备的迭代更新以及自主可控的加速推进，军用嵌入式计算机产品逐步放量。为加速促进科技成果落地转化，推进公司业绩持续提升，报告期内重点开展了以下工作：**1) 聚焦问题破瓶颈，加速推进产品市场应用。**在计算控制方向，中标某研究所某型“综合处理模块”项目，完成国产锐华嵌入式实时操作系统适配工作；在图形图像方向，中标某所集视频采集、压缩、存储于一体的炮车型号项目，计划下半年提交样机；在无人机领域，先后完成了多次的飞行测试与设计，巡飞弹发射技术取得阶段性成果，将逐渐迈向市场化和批量化；同时，全国产化基于“飞腾腾珑 E 系列”高端嵌入式 COMe 和 VPX 标准版、“飞腾腾珑 D 系列”桌面 CPU 已陆续投产，未来可广泛应用在电力、轨道交通、便携式终端设备等。**2) 强化资源融合，厚植发展优势。**公司持续增加研发投入，推进新技术平台核心竞争力的提升，公司 30 位技术开发人员通过了工信部人才中心和天津飞腾联合认证，授予飞腾平台嵌入式开发工程师，为提升企业技术创新能力和加快技术创新应用提供强动力；同时，公司凭借技术实力与行业口碑，获批成为国家级信创工委成员单位，公司将依托“信创工委”平台，更加深入的与各成员单位合作，实现优势互补、资源共享，为行业标准和政策的制定与推广凝智聚力。

报告期内，西安睿控实现主营业务收入 5,115.31 万元，同比增加 29.74 %；实现净利润 1,039.54 万元，同比增加 136.91%。

三是本部夯实技术实力和行业经验，逐步扩展军品品类和业务范围。报告期内，公司持续推进“电子管军工配套推广及变频装置配套”等工程，全面保障重点型号项目的研制交付，不断强化军工细分领域产品布局和市场开拓。**1) 坚持以器件为核心向整机和零部件两端扩展的发展策略，**大力配合各大科研院所军用电气装备的研制开发工作，顺利完成两台套七零柜、两台套控制屏的整机装配及功能性试验，进一步加快公司在电力电子控制设计制造领域发展步伐；同时，以在研项目为载体，完成高压大功率变频测试平台的搭建，有效保障了项目装配系统的测试进度和交付进度，获得客户高度认可，为项目深度合作及新订单获取奠定了坚实基础。**2) 深入推进气体开关器件在军工领域的应用和推广，**基于完善的技术体系和丰富项目经验，新品 8096 通过状态鉴定、新品 8097 已形成小批量销售；同时，公司积极开展市场推广与拓展现有客户的业务面，随着军工装备列装加速落地，公司市场拓展成效逐渐凸显。**3) 充分发挥高精度零部件批量生产能力优势，**与多家科研院所及军工配套加工单位开展业务合作，凭借产品交付的及时性和品质可靠性，顺利进入各合作方的合格供应商名录，有效提升公司军品业务配套能力和新品开发能力，助力获得更大的市场发展空间。

3、突破关键核心技术壁垒，顺利实现国产首台套氮化铝粉体连续炉的成功投产；全力推进氮化铝粉体规模化稳定量产，助推半导体材料国产化替代提速。

氮化铝是一种综合性能优良的新型半导体材料，因具有超高热导率、可靠的电绝缘性能，化学稳定性，可突破第一、二代半导体材料的发展瓶颈，已广泛应用于消费电子、半导体、医疗、航空航天等众多领域；公司始终将氮化铝产业化摆在“头号工程”的重要位置，全力突破氮化铝产业关键核心技术“卡脖子”问题，成功实现国内首台套氮化铝粉体连续炉顺利投产和陶瓷制品关键技术的重大突破。由于国内氮化铝行业起步较晚，目前全球高性能氮化铝粉体生产技术主要掌握在日本手中，随着国内半导体市场关键材料及零部件断供危机的日益加剧，公司氮化铝产业迎来重大发展机遇。

一是国内首台套氮化铝粉体连续炉成功投产，突破氮化铝粉体垄断困局，抢占国内市场先机。氮化铝陶瓷性能取决于粉体性能，粉体制备工艺复杂，掌握连续化生产工艺及拥有连续化生产能力更是确保粉体质量的高性能和批次稳定性的核心基础，日本企业正是凭其所掌握的粉体连续式生产技术和设备技术封锁，实现粉体垄断。目前公司顺利完成了自主设计、国产首台套连续式氮化炉设备的装配与工艺调试等工作，成功实现高品质氮化铝粉体的连续化生产。经运行验证，各项技术指标达到设计要求，工艺成熟稳定，具备了设备定型和规模化推广条件，所生产的氮化铝粉体性能超国内行业水平，一致性好，与国内相同规格的粉体相比具备明显的综合成本优势，为公司在构筑市场竞争优势上抢占先机。同时，经权威机构检测认证，公司连续化生产的氮化铝粉

体已达国际先进水平,能够满足高热导基板及半导体设备用结构件等高端氮化铝产品用粉体需求,打破日本封锁、垄断困局。

二是全力推进氮化铝粉体规模化稳定量产,实现年化产能 240 吨及产品良率持续提升,行业应用加速落地。公司立足氮化铝粉体自产技术优势,加快项目进度建设和实现产品规模化量产,大力推进氮化铝基板、HTCC 及结构件等产品的关键技术攻关,以高品质产品回应市场需求。**1) 氮化铝粉体方面,**随着氮化铝粉体连续炉的稳定运行及生产工艺优化定型,公司氮化铝粉体产能持续增长,当前公司氮化铝粉体年化产能已达 240 吨、产品良率 85%以上,并在缩短生产周期、降低能耗、提高生产效率、降低单位成本等方面取得显著成效。**2) 氮化铝基板方面,**完成了 7 条流延生产线的工艺调试和投产,目前已实现年化产能 300 万片、产品良率达 80%以上,下阶段将随着工艺技术的优化和生产稳定运行,产能和良率将会进一步提升;同时,公司自主创新的即烧结技术、高精度流延技术、超高热导技术和大尺寸结构件烧结技术,大幅提高了氮化铝陶瓷材料生产效率,解决传统氮化铝陶瓷材料生产过程中设备电耗高和工艺气体消耗量大等问题,产品质量达国际先进水平,目前已在下游应用端的二十余家企业进行了验证及实现供货,已成为国内氮化铝基板主要供应商。**3) 氮化铝 HTCC 方面,**完成了自主原材料配方体系的开发、自主浆料体系的开发,小试产品通过了部分国内外客户认证,十余家客户已纳入合格供应商名单,预计年底前可实现批量出货,目前年化产能已达 5 万片。**4) 氮化铝结构件方面,**一期项目设计产能已达产,产品已通过了国内部分客户认证,公司所生产的大尺寸结构件已广泛应用于半导体产业的光刻工艺、刻蚀工艺、薄膜工艺、离子注入等工艺中,目前公司产品已经进入半导体设备的核心产业链;此外,公司与中科院某研究所联合开展“半导体用高超精密陶瓷部件”研制攻关,为加速半导体用静电卡盘与加热盘的国产化进程贡献企业力量。

三是构建开放创新生态,加快培育氮化铝产业发展新动能。公司高度重视技术创新和人才培养,凭借技术实力和创新能力,获得公众认可和企业荣誉。**1) 着力保障氮化铝业务发展资源配置,**重点开展了“高性能氮化铝粉体连续式生产关键工艺技术及装备”、“超厚流延即烧型 AlN 陶瓷基板关键技术及产业化”、“半导体产线用 AlN 功能结构器件的精密制造技术”等多项原创性、前沿性科研项目的立项和申报,并获得国家、省、市专项产业资金支持。**2) 重视人才培养,**充分发挥产、学、研、用合作机制,建立省级技术创新中心,与西交大、天津大学、宁夏大学、北方民族大学等多家大学建立了合作关系,并依托人才小高地等人才平台载体,为公司高质量发展蓄势储能提供强有力的智力支撑和人才保证。

报告期内,成都旭瓷实现营业收入 1,505.91 万元,较上年同比增长 8.81%;实现净利润 32.64 万元,较上年同比增长 151.31 万元。

4、聚焦产业布局和结构调整,全力推进原创性引领性技术攻关及加快创新成果产业化,构筑市场竞争新优势。

坚持对外合作与自主攻关相结合的“强创新”发展思路,在巩固发展传统业务基础上,积极开拓产业发展新领域。报告期内,公司持续加大科研投入,重点围绕高压真空开关、柔性直流快速开关、核聚变能用发射管及大功率配电成套装置等领域的发展布局,多方位开展技术创新攻关,为公司“提质增效、转型升级”发展保驾护航。

电气整机方面,立足于大功率变频启动装置、快速真空触发开关、低压大电流真空断路器等成套配电装置系统的技术和经验积累,通过对技术的不断改进和创新,加强与客户的战略合作。报告期内,公司深入了解客户短期和长期需求,基于不同需求应用场景,提供定制化系统解决方案。**1) 大容量环保型高压真空断路器的研制方面,**承接了 252kV 大容量环保型真空断路器关键技术研究项目子任务,重点完成了总体方案设计及断路器的本体结构设计,并完成 252kV 斥力快速机械开关的装配。**2) 柔性直流输电系统产品研制方面,**重点完成了 3.6/500、3.6/800、3.6/850、3.6/2500 等多型号的旁路开关样机装配与交付;同时,与科研院所合作启动了±800KV 直流断路器用快速机械开关的研制工作。**3) 断路器装配方面,**重点完成 1.5kV/4000-75KA 产品的小批量供货及 1.5kV/6300-100KA 低压断路器的型式试验和低频开断试验,产品性能达国际领先水平,将在风电领域加速升级替代传统低压空气断路器产品的应用;同时,完成了 40.5kV 相控断路器永磁机构及 66kV 弹操断路器等产品的装配与交付。随着公司技术水平的不断提高、产品成熟度以及市场对公司产品的认可度不断提升,公司业务开拓迅速。

开关管(真空灭弧室)方面,重点围绕交直流高压输电和新能源为主导方向积极配合用户开展新产品研发及产品应用推广工作。报告期内,南网环保型 GIS 用 126KV 真空灭弧室项目,顺利

完成温升、绝缘研究性试验和老炼工艺固化，并实现产品销售发货；252kV 及以上断路器用真空灭弧室项目中关键技术取得重大突破，按期完成产品样管试制和研究性试验，目前已出合格样管；智能电网旁路开关用气体灭弧室作为柔性直流断路器用旁路开关的创新应用，目前设计方案已经确定，样品加工、装配按计划正常推进中，该项目技术的深入发展，是公司加速推进新能源领域自主创新的又一重要举措。同时，基于公司在高压灭弧室领域的技术实力和客户的认可度，积极拓展下游相关头部企业实施 252kV 双断口用真空灭弧室、126kV 单/双断口用真空灭弧室、126kV 产品推广、直流接触器项目（1000V/250A）等研发项目，目前合作协议均已签订，项目进度按计划推进中。随着公司一大批科技成果的相继落地转化，将进一步推进企业持续创新发展。

电子管方面，奋力突破核聚变能源“长脉冲高功率四极管方案设计及关键工艺研究和整管制备”技术壁垒，完成了 DB967 中期样管制备及 DB968 中期样管整机测试工作，项目整体进度优于预期，加速可控核聚变能源化利用进程。同时，公司依托持续积累的技术领先性、快速产品化等核心能力，跟据客户需求提供定制化解决方案，结合激光行业国际巨头用户需求，重点完成 DB958S 及 DB960 等高性能产品的研制及交付，主要参数均达客户要求，充分展现了公司产品研发和生产核心技术优势。此外，与国内知名半导体企业合作，扩展原广播电视台用 DB960、DB971、DB618、DB926 电子管产品在半导体加工设备领域的应用，目前 DB960、DB971 样品已交付客户并通过验证，DB618、DB926 已实现批量供货，随着公司产品应用新领域的不断拓展，为公司培育新的业绩增长点提供有力支撑。

5、持续激发企业高质量发展内生动力和经营活力，凝聚势能助推产业发展转型提效。

随着企业的发展，公司逐步从生产管理型组织向经营管理型组织转变。报告期内，公司通过一系列组织变革，提升发展软实力及激发组织活力，助力企业战略结构调整和转型升级。

一是变革管理模式，激发内生动力。积极推进扁平化、平台化、赋能型的组织生态系统建设，针对不同业务板块的运营特点及发展成熟度推行灵活高效的市场化经营机制。重点突出总部的管理、营销、投资和孵化四大增值职能，以支撑业务高效运作为出发点，推动管理“标准化”向“精准化”转变，促进公司各业务板块提升自主经营能力和确保市场竞争活力。

二是坚持目标导向，健全激励机制。合理设定年度经营绩效目标，建立健全绩效评价与薪酬激励体系，将完成年度经营目标的执行情况与各类考核、评价挂钩，使个人与公司整体目标保持一致，激发员工的工作积极性，实现共赢。同时，为充分调动公司董事、高级管理人员、核心人员的积极性和创造性，实施了 2023 年股票期权与限制性股票激励计划（第一期），向 67 名管理及核心人员授予股票期权 1,592.64 万份（调整后）、限制性股票 398.16 万股（调整后）。本次股权激励计划的实施，进一步提升了员工归属感、凝聚力和向心力，有效推动公司可持续发展。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	601,042,125.41	529,234,584.99	13.57
营业成本	434,102,337.57	385,527,338.61	12.60
销售费用	14,303,766.56	11,651,325.35	22.77
管理费用	35,810,617.15	39,104,964.14	-8.42
财务费用	2,481,033.63	1,631,322.87	52.09
研发费用	23,921,247.97	24,830,702.33	-3.66
经营活动产生的现金流量净额	-85,165,369.57	-47,085,026.76	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-34,778,280.96	-93,201,840.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-79,338,991.09	112,277,709.97	-170.66

营业收入变动原因说明：主要是公司把握产业发展机遇，不断夯实市场优势及技术优势，多措并举拓市场、增订单、保交付，三大业务板块营业收入均实现稳定增长。

营业成本变动原因说明：主要是销售收入增加，相应成本增加所致。

销售费用变动原因说明：主要是公司加大市场拓展力度及产品应用领域延伸，产品验证等费用增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是分摊的员工持股计划的费用减少所致。

财务费用变动原因说明：主要是借款增加利息费用增加所致。

研发费用变动原因说明：主要是系部分研发项目已有阶段性成果，新研发项目处于前期阶段，致研发费用略有减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司票据结算增加，但相关经营费用需现金方式支付所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司募投项目根据建设进度分期使用资金，本期电子封装陶瓷材料扩产项目支付较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期银行短期借款增加及支付代收的员工持股计划股份出售款所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例(%)	情况说 明
货币资金	234,430,828.73	8.42	433,349,180.91	15.75	-45.90	见其他 说明
应收票据	136,511,527.05	4.90	211,188,400.16	7.68	-35.36	见其他 说明
应收账款	849,105,549.29	30.50	646,404,229.80	23.49	31.36	见其他 说明
应收款项融 资	37,526,456.49	1.35	88,494,563.21	3.22	-57.59	见其他 说明
存货	385,375,844.36	13.84	308,687,460.79	11.22	24.84	
长期股权投 资	134,109,072.32	4.82	134,159,980.09	4.88	-0.04	
投资性房地 产	9,501,928.43	0.34	9,799,696.55	0.36	-3.04	
固定资产	354,864,460.00	12.75	342,377,748.13	12.44	3.65	
在建工程	221,512,289.00	7.96	185,061,167.51	6.73	19.70	
使用权资产	10,577,184.99	0.38	11,985,310.74	0.44	-11.75	
短期借款	119,728,986.08	4.30	77,453,091.87	2.81	54.51	见其他

						说明
合同负债	13,217,051.13	0.47	10,956,231.94	0.40	20.64	
应付职工薪酬	29,481,654.70	1.06	65,517,090.59	2.38	-55.00	见其他说明
长期借款	151,416,016.65	5.44	152,539,897.21	5.54	0.74	
租赁负债	8,073,738.81	0.29	8,303,550.94	0.30	-2.77	

其他说明

- (1) 货币资金减少主要是支付上年末代收的员工持股计划股份转让款所致。
- (2) 应收票据减少主要是票据到期结算所致。
- (3) 应收账款增加主要是由于行业特性等原因，公司销售回款主要集中在四季度，以致应收账款随营业收入增长有所增加。
- (4) 应收款项融资减少主要是公司用银行承兑汇票结算业务增加所致。
- (5) 短期借款增加主要是控股子公司信用贷款增加所致。
- (6) 应付职工薪酬减少主要是 2022 年计提的年终奖金本期发放所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

宁夏北瓷以土地使用权（宁（2022）贺兰县不动产权第 0003900 号、宁（2022）贺兰县不动产权第 0003901 号）和在建工程抵押给宁夏贺兰农村商业银行股份有限公司借款 1240 万元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况
适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

控股参股公司	主要经营活动	注册资本	占被投资公司权益的比列 (%)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都易格机械有限责任公司	机械零部件生产和销售	2,147.69	90.00	36,311.82	20,766.94	9,527.42	2,574.55	2,232.89
成都法瑞克电气科技有限公司	电气设备的研发、生产、制造和销售	1,000.00	67.00	2,336.13	1,411.01	1,081.14	-61.65	-61.70
成都旭瓷新材料有限公司	研发、生产、销售特种陶瓷粉体材料及制品	3,450.00	50.43	34,435.96	2,495.80	1,505.91	39.73	32.64
西安睿控创合电子科技有限公司	计算机软硬件及辅助设备零售	1,692.578	35.70	22,233.37	9,787.52	5,115.31	1,127.19	1,039.54
成都储翰科技股份有限公司	生产、销售光电器件产品,销售光纤无源器件产品	10,300.00	32.55	66,417.42	35,398.68	18,090.00	-2,183.67	-2,018.20

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济环境及市场竞争风险

公司主要产品板块所处的电力行业与国家宏观经济景气度有密切关系，同时随着电力行业竞争的加剧和此块产品同质化竞争的日趋激烈，面临着市场萎缩和产品毛利率偏低的风险。为此公司将积极关注宏观经济变化，努力优化产品结构、提高管理效率、降低经营成本。

2、汇率波动的风险

汇率波动可能会给公司的产品出口业务以及以外币计量的资产带来风险。包括在以外币计价的交易活动中由于交易发生日和结算日汇率不一致而产生的外汇交易风险，以外币计量的资产随着汇率的波动带来汇兑损益的变动风险。为规避汇率波动的风险，公司将加强国际贸易和汇率政策的研究，合理制定贸易条款和结算方式，最大限度地规避国际结算汇率风险；同时，根据汇率的变化，择机缩减外币资产的金额，降低汇率波动带来的影响。

3、安全、环保风险

随着国家环保政策的日益严格，面临需要提升环保水平的风险。为应对此风险，公司一方面加强在生产运营上精益管理，严格实行清洁生产；一方面不断对生产工艺进行优化，淘汰落后工艺，实现节能减排，持续降低生产过程中的能耗、物耗，提高能源的循环利用及三废处理能力。

4、主要原材料价格波动风险

公司产品所需的主要原材料为铜、银等有色稀贵金属，由于其价格与国际大宗商品期货交易相关，若在未来大幅上涨，将会对公司的生产成本带来较大的压力。公司通过实时跟踪和分析原材料价格走势，与国内银铜供应厂商协商，在其价格低于公司生产成本预算价位时，分期锁定银铜价格，同时在提高材料利用率和设计、工艺水平上下功夫，加强成本控制和管理，有效降低原材料价格波动带来的风险。

5、产品技术创新风险

公司属于技术密集型器件制造行业，拥有自身的核心技术对企业未来的发展非常重要，同时随着该领域技术升级与产品的更新换代，需要对行业发展趋势有着准确的判断，并及时调整创新方向，将创新成果转化为成熟产品推向市场。但若在前瞻性技术创新领域偏离行业发展趋势，或者研发投入不足、不能及时更新技术、不能持续开发出适应市场需求的新产品，将可能面临产品竞争力和客户认知度下降的风险，从而对未来经营产生不利影响。在此方面，公司将针对行业新的发展方向 and 趋势，开展技术储备和前沿研究，同时以“向客户提供完整的解决方案”为目标，加大研发投入，建立健全新产品孵化机制，通过细分市场和重点客户，定制研发满足客户特殊需求的产品。

6、市场竞争导致产品销售价格下降的风险

随着真空灭弧室产品技术、工艺、材料不断成熟，行业市场竞争加剧，中低端市场产品价格战愈演愈烈，将给公司经营业绩带来冲击。为此，公司持续提升工业化、智能化制造能力以巩固公司行业地位；加强技术创新和管理创新，提高原材料利用率和工艺水平，有效的降低原材料价格波动带来的风险，推进可替代的，可靠的低成本原材料探索和研究，同时，公司根据主要原材料价格涨幅与销售价格联动原则，开展了全员降本增效，最大限度的降低主要原材料价格攀升及市场竞争对公司经营造成的影响；公司加大发射管和固封极柱等高附加值产品的销售力度，加快了智能新产品开发及新能源所使用新产品的批量生产，产品结构调整初见成效。

7、客户资信风险

随着经济发展趋缓和货币从紧政策的继续推行,会对客户的财务状况以及业务往来等产生影响,可能导致客户资金支付能力变弱和资信下降,进而会给公司带来应收账款的风险。公司将实施客户动态跟踪和风险管控。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-05-05	www. sse. com. cn	2023-05-06	本次会议审议事项全部通过, 详见股东大会情况说明。

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

股东大会情况说明

适用 不适用

2022 年年度股东大会由刘卫东董事长主持, 出席会议董事 9 人, 出席会议监事 3 人, 董事会秘书出席了会议, 其他高级管理人员列席会议, 会议审议通过了《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》、《2022 年年度报告全文及摘要》、《2023 年度财务预算报告》、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于〈成都旭光电子股份有限公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划(第一期)(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈成都旭光电子股份有限公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划(第一期)实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事项的议案》。

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、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数(股)	0
每 10 股派息数(元)(含税)	0

每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 4 月 10 日, 公司第十届董事会第十五次会议、第十届监事会第十一次会议审议通过了《关于〈公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划(第一期)(草案)〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划(第一期)实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》等议案。2023 年 5 月 5 日, 公司 2022 年年度股东大会审议通过了上述议案。	详见 2023 年 4 月 12 日、5 月 6 日在《上海证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的临时公告。
根据《上市公司股权激励管理办法》的相关规定, 公司对《成都旭光电子股份有限公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划(第一期)(草案)》确定的授权/授予激励对象名单在公司内部进行了公示。2023 年 4 月 27 日, 公司召开第十届监事会第十二次会议, 公司监事会充分结合公示情况, 对《激励计划》确定的授权/授予的激励对象名单进行了审核。	详见 2023 年 4 月 28 日《上海证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的临时公告。
2023 年 5 月 19 日, 公司第十届董事会第十七次会议、第十届监事会第十三次会议审议通过了《关于确认公司第一期及第二期员工持股计划 2022 年度业绩考核指标达成的议案》。	详见 2023 年 5 月 20 日《上海证券报》、《证券日报》、上海证券交易所(www.sse.com.cn)刊登的临时公告。
2023 年 6 月 8 日, 公司第十届董事会第十八次会议、第十届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整 2023 年股票期权与限制性股票激励计划(第一期)相关事项的议案》《关于向 2023 年股票期权与限制性股票激励计划(第一期)激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》, 确定 2023 年 6 月 8 日为本次激励计划的授权/授予日。公司独立董事对相关议案发表了独立意见, 监事会对激励对象名单进行核实并发表了核查意见。	详见 2023 年 6 月 6 日《上海证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的临时公告。
2023 年 6 月 16 日, 公司发布了《2023 年股票期权与限制性股票激励计划(第一期)授予结果的公告》, 公司于 2023 年 6 月 15 日完成了公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划的授权/授予的登记工作。公司向 67 名符合条件的激励对	详见 2023 年 6 月 16 日《上海证券报》、《证券日报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的临时公告。

象授予 1,592.64 万份股票期权及 398.16 万股限制性股票。	
--------------------------------------	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

目前，公司主要污染物有废气、废水、噪声及一般固体废物和危险废物。废气排放污染主要为酸性废气、有机废气、含尘废气、锅炉烟气和食堂油烟等；废水排放主要污染为COD、Cr⁶⁺、Ni等；工业噪声；一般固体废物主要有废金属屑和边角余料、回收粉尘等；危险废物有含重金属的污水站污泥、废油、废乳化液等。

公司所有污染源均配置有治理设施，实现有组织治理，污染物100%达标排放。

A、废气治理。针对不同污染物，采取针对性处理工艺，设置相应的废气治理设施。废气排放执行(GB 16297-1996)二级标准、GB21900-2008表5标准、GB 13271-2001二类区域标准、GB18483-2001等标准。经第三方监测机构监测，废气实际排放符合国家和地方排放标准，满足排污许可证浓度和总量要求。

B、废水治理

污染物种类	废水	
特征污染物	COD、Cr ⁶⁺ 、Ni	
排放方式	有规律间歇排放水	
排放口情况	数量	1个总排口
	位置	东经 104 度 9 分 27 秒、北纬 30 度 48 分 52 秒
	规范化情况	排污口规范、符合环境管理要求，通过环保验收和检查。
排放情况	排放浓度	COD≤500 mg/L、Cr ⁶⁺ ≤0.5mg/L、Ni≤1.0mg/L
	排放超标情况	无
	污染物排放标准	综合废水执行《电镀污染物排放标准》GB21900-2008 表 2

		中标准、其它废水执行《污水综合排放标准》GB8978-1996 三级标准
	核定排放总量	COD 16.1t/a

经第三方监测机构检测，废水实际排放浓度：COD为117mg/L、Cr⁶⁺为0.004mg/L、Ni为0.1mg/L，符合国家和地方排放标准，满足排污许可证浓度、总量要求。

C、工业噪声。

厂界环境噪声排放限值：白昼 65dB（A）；夜间 55 Db(A)。实际监测结果：白昼 56.5dB；夜间 51.9dB，符合国家排放标准。

D、一般固废、危废合规处置率100%。

废金属屑合边角余料、回收粉尘等一般固体废物，收集集中，统一处置，实现一般固体废物循环利用。处置交接手续齐备。

含重金属的污水站污泥、废油、废乳化液等危险废物，设置专用合规的贮存场所，管理制度齐全，严格危险废物产生、转移处置全程管控，出入库账目清楚。统一委托给具有危废处置资质的单位回收处置，五联单转运处置合规。公司 2023 年上半年危险废物产生及转移处置总量为 79.72 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

根据环保行政主管部门对环境影响评价报告书的批复，公司严格执行环保“三同时”制度，建设完善了防治污染设施，且正常稳定持续运转，处理效果良好。公司连续三年被列为“环境诚信企业”名录。

公司建有 300 吨/天处理能力的废水处理站一座，采用先进的电化学处理技术进行处理。废水处理单元包括：综合废水均化池、综合废水应急池、反应池、絮凝池、初沉池、含氰废水池、含氰废水应急池、一级破氰池、二级破氰池、污泥井、电化学处理系统、除泡池、二次絮凝池、二沉池、污泥压滤等。处理合格的废水一部分用于冲洗、绿化，剩余部分通过市政污水管网排入工业园区污水处理厂。

公司不断对废水排放及处理系统进行了改造升级，改造了抽渣系统，增加了 PH 值自动调节池和在线检测系统，2019 年对所有污水排放场所、危险废物储存场地、污水排放沟重新进行了彻底防渗漏处理，更新了在线检测设备，进一步确保了废水达标排放和土壤不受污染。

进一步落实了环保管理责任，加强环保设施设备运行日常维护管理和台帐管理制度，加强日常监督检查，确保环保污染治理设施设备运行有效。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司严格按照《环境影响评价法》及“三同时”要求，对建设项目进行环境影响评价、环保竣工验收及备案管理。

2009 年 12 月 16 日获得《关于成都旭光电子股份有限公司电子电气生产研发基地搬迁项目环境影响报告书的批复》（川环审批【2009】761 号）；2013 年 6 月 14 日通过四川省环保厅验收组验收（川环验【2013】038 号）；2022 年 1 月 26 日获得《成都市生态环境局关于成都旭光电子股份有限公司电子陶瓷材料产业化项目环境影响报告表的批复》（成环审（承诺）【2022】3 号）。

2023 年 5 月 8 日取得辐射安全许可证（川环辐证 [00577]）。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为保障环境安全，有效预防、及时控制和消除突发环境事件的危害，提高环境应急能力，规范处置程序，明确相关职责，确保迅速有效地处理突发性局部或区域环境污染事故，公司编制完善了《突发环境事件应急预案》，明确了在危险化学品泄漏、污染物超标排放、火灾、爆炸时发生的突发环境事件应急救援，于2021年5月20日通过了专家评审，2021年7月1日在成都市新都生态环境局进行备案，备案号:510114-2021-055-L。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司制定有年度《自行监测方案》，并按上级各级环保主管部门要求，实行自行监测与委托有资质的第三方监测相结合，公司投资购买监测设备仪器共5台/套进行环保日常自行监测，委托第三方对公司的废水、废气、厂界噪声进行年度监测，各项指标均达到标准排放，同时委托第三方开展2023年度土壤及地下水自行监测，检测结果均符合标准要求。对辐射个人剂量计进行了季度监测，检测结果均符合标准要求。

报告期内实现了废水的合格达标排放，无环境污染事故及环保纠纷事件发生。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司于2022年10月24日变更排污许可证，变更排污许可证实行登记管理，有效期至2027年10月23日。

公司于2020年11月通过了清洁生产的审核验收工作。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司控股子公司严格按照当地的环境保护法律、法规要求进行生产经营管理，积极推进构建环境管理体系，各项污染物的排放指标满足监管要求，通过了当地环保部门组织的环境检测。废水、废气、固废、危险废物、噪音均能满足环保监管要求。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司注重保护生态、防治污染，认真履行环境责任，不断摸索改进清洗工艺，先后用无磷脱脂剂替代有磷脱脂剂、用纯水替代丙酮、用等离子清洗替代酸洗，减少了污染排放，保护了环境。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司在生产过程中通过降低能耗来提高能效和减少 CO₂ 排放当量 240 吨，万元产值用电减少 8 度。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	张建和	不减持的承诺	承诺时间： 2022 年 1 月 21 日 承诺期限：自发行定价基准日前 6 个月至发行完成后 6 个月	是	是		

	其他	新的集团有限公司	不减持的承诺	承诺时间： 2022 年 1 月 21 日 承诺期限： 自发行定价基准日前 6 个月至发行完成后 6 个月				
--	----	----------	--------	--	--	--	--	--

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	48,287,971	8.16	3,981,600		5,794,556	-33,801,580	-24,025,424	24,262,547	2.91
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,668,132	0.28				-1,668,132	-1,668,132		
3、其他内资持股	43,985,950	7.43	3,981,600		5,794,556	-29,499,559	-19,723,403	24,262,547	2.91
其中：境内非国有法人持股	30,289,726	5.12			5,794,556	-15,803,335	-10,008,779	20,280,947	2.43
境内自然人持股	13,696,224	2.31	3,981,600			-13,696,224	-9,714,624	3,981,600	0.48
4、外资持股	2,633,889	0.44				-2,633,889	-2,633,889		
其中：境外法人持股	2,633,889	0.44				-2,633,889	-2,633,889		
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	543,720,000	91.84			231,008,632	33,801,580	264,810,212	808,530,212	97.09
1、人民币普通股	543,720,000	91.84			231,008,632	33,801,580	264,810,212	808,530,212	97.09
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	592,007,971	100.00	3,981,600		236,803,188		240,784,788	832,792,759	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 5 月实施《2022 年度利润分配方案》，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，公司总股本由 592,007,971 股增加至 828,811,159 股；公司于 2023 年 6 月 8 日向激励对象授予限制性股票 3,981,600 股，公司总股本由 828,811,159 股增加至 832,792,759 股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新的集团有限公司	14,486,391		5,794,556	20,280,947	非公开发行限售	2024 年 3 月 16 日
四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）	13,169,446	13,169,446		0	非公开发行限售	2023 年 3 月 16 日
陆威	8,779,631	8,779,631		0	非公开发行限售	2023 年 3 月 16 日
UBS AG	2,633,889	2,633,889		0	非公开发行限售	2023 年 3 月 16 日
张建飞	4,916,593	4,916,593		0	非公开发行限售	2023 年 3 月 16 日
东方基金管理股份有限公司	2,633,889	2,633,889		0	非公开发行限售	2023 年 3 月 16 日
光大证券股份有限公司	1,668,132	1,668,132		0	非公开发行限售	2023 年 3 月 16 日
2023 年股票期权与限制性股票股权激励计划激励对象	0	0	3,981,600	3,981,600	2023 年股票期权与限制性股票股权激励计划限制性股票锁	自限制性股票授予日（2023 年 6 月 8 日）起 12 个月后分

67 人					定	三期解锁。
合计	48,287,971	33,801,580	9,776,156	24,262,547	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,246
------------------	--------

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
新的集团 有限公司	66,503,183	232,761,142	27.95	20,280,947	质 押	99,395,800	境内 非国 有法 人
成都欣天 颐投资有 限责任公 司	32,831,720	114,911,020	13.80		无		国有 法人
四川发展 证券投资 基金管理 有限公司 —四川资 本市场纾 困发展证 券投资基 金合伙企 业(有限合 伙)	5,033,558	18,203,004	2.19		无		未知
香港中央 结算有限 公司	11,323,276	11,325,276	1.36		无		境内 非国 有法 人
张建飞	4,918,957	9,835,550	1.18		无		境内 自然 人

王万奎	3,641,943	9,771,395	1.17		未知		境内自然人
成都旭光电子股份有限公司—第一期员工持股计划	1,919,680	6,718,880	0.81		无		境内非国有法人
中信证券股份有限公司	4,883,237	5,748,163	0.69		无		国有法人
中国国际金融股份有限公司	4,481,473	4,776,149	0.57		无		国有法人
丁月华	2,732,984	4,121,484	0.49		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新的集团有限公司	212,480,195	人民币普通股	212,480,195				
成都欣天颐投资有限责任公司	114,911,020	人民币普通股	114,911,020				
四川发展证券投资基金管理有限公司—四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业(有限合伙)	18,203,004	人民币普通股	18,203,004				
香港中央结算有限公司	11,325,276	人民币普通股	11,325,276				
张建飞	9,835,550	人民币普通股	9,835,550				
王万奎	9,771,395	人民币普通股	9,771,395				
成都旭光电子股份有限公司—第一期员工持股计划	6,718,880	人民币普通股	6,718,880				
中信证券股份有限公司	5,748,163	人民币普通股	5,748,163				
中国国际金融股份有限公司	4,776,149	人民币普通股	4,776,149				
丁月华	4,121,484	人民币普通股	4,121,484				
前十名股东中回购专户情况说明	无						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东和第二大股东不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，第七大股东为公司员工持股计划。除此之外，公司未知上述其他前十大股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	新的集团有限公司	20,280,947	2024年3月16日		自本次发行结束之日起18个月内不得转让
2	王正才	224,000			按照2023年股票期权与限制性股票激励计划解锁规定执行
3	李大海	224,000			按照2023年股票期权与限制性股票激励计划解锁规定执行
4	刘卫东	140,000			按照2023年股票期权与限制性股票激励计划解锁规定执行
5	张纯	140,000			按照2023年股票期权与限制性股票激励计划解锁规定执行
6	崔伟	140,000			按照2023年股票期权与限制性股票激励计划解锁规定执行
7	张平	140,000			按照2023年股票期权与限制性股票激励计划解锁规定执行
8	熊尚荣	98,000			按照2023年股票期权与限制性股票激励计划解锁规定执行

9	陈军平	98,000			按照 2023 年股票期权与限制性股票激励计划解锁规定执行
10	余宏涛	98,000			按照 2023 年股票期权与限制性股票激励计划解锁规定执行
上述股东关联关系或一致行动的说明		新的集团为公司控股股东，其他 9 名股东为公司 2023 年股票期权与限制性股票激励计划的激励对象。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘卫东	董事长	0	140,000	140,000	授予限制性股票
张纯	董事、总经理	0	140,000	140,000	授予限制性股票
崔伟	董事、副总经理	25,600	175,840	150,240	转增股份及授予限制性股票
谷加生	董事	0	70,000	70,000	授予限制性股票
熊尚荣	董事会秘书、财务总监	0	98,000	98,000	授予限制性股票
陈军平	总工程师	16,000	120,400	104,400	转增股份及授予限制性股票
余宏涛	副总经理	0	98,000	98,000	授予限制性股票
刘辉洁	副总经理	0	98,000	98,000	授予限制性股票

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
刘卫东	董事	0	560,000	0	0	560,000
张纯	董事	0	560,000	0	0	560,000
崔伟	董事	0	560,000	0	0	560,000
谷加生	董事	0	280,000	0	0	280,000
熊尚荣	高管	0	392,000	0	0	392,000

陈军平	高管	0	392,000	0	0	392,000
余宏涛	高管	0	392,000	0	0	392,000
刘辉洁	高管	0	392,000	0	0	392,000
合计	/	0	3,528,000	0	0	3,528,000

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
刘卫东	董事	0	140,000	0	140,000	140,000
张纯	董事	0	140,000	0	140,000	140,000
崔伟	董事	0	140,000	0	140,000	140,000
谷加生	董事	0	70,000	0	70,000	70,000
熊尚荣	高管	0	98,000	0	98,000	98,000
陈军平	高管	0	98,000	0	98,000	98,000
余宏涛	高管	0	98,000	0	98,000	98,000
刘辉洁	高管	0	98,000	0	98,000	98,000
合计	/	0	882,000	0	882,000	882,000

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：成都旭光电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	234,430,828.73	433,349,180.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	123,000,000.00	133,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	136,511,527.05	211,188,400.16
应收账款	七、5	849,105,549.29	646,404,229.80
应收款项融资	七、6	37,526,456.49	88,494,563.21
预付款项	七、7	40,842,796.62	29,655,652.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	10,169,674.36	7,905,217.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	385,375,844.36	308,687,460.79
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	七、13	19,098,285.05	13,653,028.35
流动资产合计		1,836,060,961.95	1,872,337,733.86
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	七、17	134,109,072.32	134,159,980.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	1,142,770.14	1,142,770.14
投资性房地产	七、20	9,501,928.43	9,799,696.55
固定资产	七、21	354,864,460.00	342,377,748.13
在建工程	七、22	221,512,289.00	185,061,167.51
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	10,577,184.99	11,985,310.74
无形资产	七、26	51,195,427.07	51,784,027.32
开发支出	七、27	17,545,489.37	12,621,036.79
商誉	七、28	85,691,866.89	85,691,866.89
长期待摊费用	七、29	4,778,410.77	2,456,986.03
递延所得税资产	七、30	23,323,340.95	21,315,107.66
其他非流动资产	七、31	33,859,028.77	20,896,929.81
非流动资产合计		948,101,268.70	879,292,627.66
资产总计		2,784,162,230.65	2,751,630,361.52
流动负债：			
短期借款	七、32	119,728,986.08	77,453,091.87
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	七、35	3,460,000.00	10,201,500.00
应付账款	七、36	427,691,946.98	333,296,053.84
预收款项	七、37	4,946,872.41	4,185,435.86
合同负债	七、38	13,217,051.13	10,956,231.94
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	七、39	29,481,654.70	65,517,090.59
应交税费	七、40	31,208,254.19	32,047,004.84
其他应付款	七、41	46,087,661.50	180,896,822.43
其中：应付利息			
应付股利		634,547.82	634,547.82
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	七、43	12,004,005.62	13,159,861.58
其他流动负债	七、44	54,926,873.93	63,293,338.94
流动负债合计		742,753,306.54	791,006,431.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		151,416,016.65	152,539,897.21
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	8,073,738.81	8,303,550.94
长期应付款	七、48	2,354,365.23	4,197,648.22
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	20,494,330.83	20,488,773.40
递延所得税负债	七、30	20,780,073.67	18,675,390.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		203,118,525.19	204,205,260.38

负债合计		945,871,831.73	995,211,692.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	832,792,759.00	592,007,971.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	189,131,564.70	408,805,055.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	130,331,771.93	130,331,771.93
一般风险准备			
未分配利润	七、60	576,116,057.22	525,494,146.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,728,372,152.85	1,656,638,945.04
少数股东权益		109,918,246.07	99,779,724.21
所有者权益（或股东权益）合计		1,838,290,398.92	1,756,418,669.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,784,162,230.65	2,751,630,361.52

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：成都旭光电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		184,174,736.45	365,709,611.85
交易性金融资产		123,000,000.00	133,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		96,849,227.94	154,674,399.98
应收账款	十七、1	493,973,066.22	392,512,594.00
应收款项融资		36,072,891.45	76,180,309.27
预付款项		11,574,042.32	9,408,206.39
其他应收款	十七、2	28,990,461.26	9,655,054.12
其中：应收利息		3,451,408.45	
应收股利			
存货		268,317,826.52	213,898,727.83
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		242,105,836.97	214,932,348.62
流动资产合计		1,485,058,089.13	1,569,971,252.06
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	十七、3	561,818,664.77	560,078,664.77
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,142,770.14	1,142,770.14
投资性房地产			
固定资产		263,731,862.57	254,578,485.91
在建工程		73,540,063.90	59,260,555.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,152,798.88	24,620,249.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,339,854.70	
递延所得税资产		17,473,908.71	16,551,229.44
其他非流动资产		16,805,171.85	17,881,134.87
非流动资产合计		961,005,095.52	934,113,090.27
资产总计		2,446,063,184.65	2,504,084,342.33
流动负债：			
短期借款		15,141,327.78	200,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,460,000.00	10,201,500.00
应付账款		290,750,696.31	233,434,293.70
预收款项		4,651,121.61	4,045,285.86
合同负债		9,544,460.66	8,211,817.56
应付职工薪酬		20,215,562.63	47,207,045.81
应交税费		5,757,801.93	6,189,077.65
其他应付款		43,833,695.02	177,087,499.07
其中：应付利息			
应付股利		634,547.82	634,547.82
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	5,004,444.44
其他流动负债		32,937,473.16	52,144,679.05
流动负债合计		431,292,139.10	543,725,643.14
非流动负债：			
长期借款		140,400,000.00	141,525,688.89
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		748,237.00	748,237.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,338,158.81	20,332,601.38
递延所得税负债		15,336,977.15	12,587,405.23
其他非流动负债			

非流动负债合计		176,823,372.96	175,193,932.50
负债合计		608,115,512.06	718,919,575.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		832,792,759.00	592,007,971.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		371,652,386.69	591,325,877.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		130,331,771.93	130,331,771.93
未分配利润		503,170,754.97	471,499,146.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,837,947,672.59	1,785,164,766.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,446,063,184.65	2,504,084,342.33

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		601,042,125.41	529,234,584.99
其中：营业收入	七、61	601,042,125.41	529,234,584.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		513,677,975.48	465,506,315.59
其中：营业成本	七、61	434,102,337.57	385,527,338.61
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	七、62	3,058,972.60	2,760,662.29
销售费用	七、63	14,303,766.56	11,651,325.35
管理费用	七、64	35,810,617.15	39,104,964.14
研发费用	七、65	23,921,247.97	24,830,702.33
财务费用	七、66	2,481,033.63	1,631,322.87
其中：利息费用		4,642,291.64	1,611,487.46
利息收入		1,327,089.33	280,012.12
加：其他收益	七、67	5,248,680.00	1,847,552.72
投资收益（损失以“—”号填	七、68	-5,138,878.81	1,346,193.03

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,300,907.77	1,377,492.18
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-14,786,239.20	-11,613,313.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,629,924.00	-3,155,139.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		5,034.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,057,787.92	52,158,597.22
加：营业外收入	七、74	15,301.86	250,455.03
减：营业外支出	七、75	20,921.08	218,800.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,052,168.70	52,190,251.60
减：所得税费用	七、76	10,041,735.96	8,269,674.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		59,010,432.74	43,920,576.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		59,010,432.74	43,920,576.61
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）		50,621,910.88	30,645,527.05
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,388,521.86	13,275,049.56
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		59,010,432.74	43,920,576.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		50,621,910.88	30,645,527.05
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		8,388,521.86	13,275,049.56
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0798	0.0564
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0798	0.0564

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	434,136,724.12	397,534,806.14
减：营业成本	十七、4	342,419,335.24	318,306,624.82
税金及附加		1,937,009.08	1,722,395.49
销售费用		9,288,718.21	8,738,178.33
管理费用		20,468,953.88	23,822,576.28
研发费用		10,455,461.06	11,913,873.76
财务费用		-33,638.84	-231,852.87
其中：利息费用		2,519,905.06	282,333.33
利息收入		1,184,716.48	207,040.87
加：其他收益		1,293,300.48	1,497,645.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-2,207,095.27	2,186,362.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,510,000.00	711,944.51
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)		-7,402,625.91	-5,565,558.19
资产减值损失（损失以“－”号填列)		-3,381,394.97	-3,155,139.56
资产处置收益（损失以“－”号填列)			5,034.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列)		37,903,069.82	28,231,354.78
加：营业外收入		5,000.00	250,304.54
减：营业外支出		14,534.45	97,120.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列)		37,893,535.37	28,384,538.67
减：所得税费用		6,221,926.40	4,904,889.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列)		31,671,608.97	23,479,649.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)		31,671,608.97	23,479,649.64
（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			
（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		31,671,608.97	23,479,649.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.05	0.05
（二）稀释每股收益(元/股)		0.05	0.05

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		263,907,118.97	228,573,626.47
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		5,969,890.14	3,514,670.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	11,429,394.12	10,097,110.16
经营活动现金流入小计		281,306,403.23	242,185,406.63
购买商品、接受劳务支付的现金		155,971,906.23	142,976,285.52
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			
支付给职工及为职工支付的现金		119,622,655.19	102,084,009.26
支付的各项税费		32,721,176.83	14,996,755.18
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	58,156,034.55	29,213,383.43
经营活动现金流出小计		366,471,772.80	289,270,433.39
经营活动产生的现金流量净额		-85,165,369.57	-47,085,026.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		250,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,498,519.22	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			97,097.30
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	七、78(3)		10.00
投资活动现金流入小计		251,498,519.22	97,107.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,026,800.18	92,352,879.70
投资支付的现金		240,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,250,000.00	946,067.90
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)		
投资活动现金流出小计		286,276,800.18	93,298,947.60
投资活动产生的现金流量净额		-34,778,280.96	-93,201,840.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,750,000.00	5,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		98,564,000.00	121,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	21,418,944.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		121,732,944.00	132,000,000.00
偿还债务支付的现金		58,100,000.00	15,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,417,731.66	1,357,396.44
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	七、78(6)	138,554,203.43	2,574,893.59
筹资活动现金流出小计		201,071,935.09	19,722,290.03
筹资活动产生的现金流量净额		-79,338,991.09	112,277,709.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		362,289.44	214,253.16
五、现金及现金等价物净增加额		-198,920,352.18	-27,794,903.93
加：期初现金及现金等价物余额		433,347,180.91	197,763,920.15
六、期末现金及现金等价物余额		234,426,828.73	169,969,016.22

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		174,048,522.14	177,673,382.11
收到的税费返还		5,922,911.30	3,392,690.85
收到其他与经营活动有关的现金		4,957,331.19	4,544,304.40
经营活动现金流入小计		184,928,764.63	185,610,377.36
购买商品、接受劳务支付的现金		91,729,221.02	71,097,081.55
支付给职工及为职工支付的现金		75,302,859.38	72,292,846.87
支付的各项税费		12,615,625.23	9,466,225.06
支付其他与经营活动有关的现金		35,235,865.88	23,999,955.08
经营活动现金流出小计		214,883,571.51	176,856,108.56
经营活动产生的现金流量净额		-29,954,806.88	8,754,268.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		289,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,331,327.56	590,150.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			97,097.30
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		584,536.13	15,940,322.91
投资活动现金流入小计		291,915,863.69	16,627,570.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,810,453.51	38,152,506.45
投资支付的现金		304,800,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,250,000.00	16,137,900.00
支付其他与投资活动有关的现金			55,000,000.00
投资活动现金流出小计		340,860,453.51	109,290,406.45
投资活动产生的现金流量净额		-48,944,589.82	-92,662,836.24
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		15,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		19,270,944.00	-4,235.76
筹资活动现金流入小计		34,270,944.00	49,995,764.24
偿还债务支付的现金		1,200,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,502,216.67	282,333.33
支付其他与筹资活动有关的现金		133,568,495.47	541,899.76

筹资活动现金流出小计		137,270,712.14	824,233.09
筹资活动产生的现金流量净额		-102,999,768.14	49,171,531.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		362,289.44	214,253.16
五、现金及现金等价物净增加额		-181,536,875.40	-34,522,783.13
加：期初现金及现金等价物余额		365,707,611.85	162,138,902.54
六、期末现金及现金等价物余额		184,170,736.45	127,616,119.41

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	592,007,971.00				408,805,055.77				130,331,771.93		525,494,146.34		1,656,638,945.04	99,779,724.21	1,756,418,669.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	592,007,971.00				408,805,055.77				130,331,771.93		525,494,146.34		1,656,638,945.04	99,779,724.21	1,756,418,669.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	240,784,788.00				-219,673,491.07						50,621,910.88		71,733,207.81	10,138,521.86	81,871,729.67
（一）综合收益总额											50,621,910.88		50,621,910.88	8,388,521.86	59,010,432.74
（二）所有者投入和减少资本	3,981,600.00				17,129,696.93								21,111,296.93	1,750,000.00	22,861,296.93
1. 所有者投入的普通股	3,981,600.00				15,289,344.00								19,270,944.00	1,750,000.00	21,020,944.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,840,352.93							1,840,352.93		1,840,352.93
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	236,803,188.00			-236,803,188.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	236,803,188.00			-236,803,188.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	832,792,759.00			189,131,564.70			130,331,771.93	576,116,057.22		1,728,372,152.85	109,918,246.07		1,838,290,398.92

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				
	实收资本(或股本)	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	543,720,000.00				99,144,380.00					123,867,561.49		431,843,137.85		1,198,575,079.34	163,706,378.53	1,362,281,457.87
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	543,720,000.00				99,144,380.00					123,867,561.49		431,843,137.85		1,198,575,079.34	163,706,378.53	1,362,281,457.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,752,544.45							30,645,527.05		34,398,071.50	33,858,993.01	68,257,064.51
（一）综合收益总额												30,645,527.05		30,645,527.05	13,275,049.56	43,920,576.61
（二）所有者投入和减少资本					3,752,544.45									3,752,544.45	20,583,943.45	24,336,487.90
1. 所有者投入的普通股															5,200,000.00	5,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,752,544.45									3,752,544.45		3,752,544.45
4. 其他															15,383,943.45	15,383,943.45
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股																

					益				
一、上年期末余额	592,007,971.00			591,325,877.76			130,331,771.93	471,499,146.00	1,785,164,766.69
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	592,007,971.00			591,325,877.76			130,331,771.93	471,499,146.00	1,785,164,766.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	240,784,788.00			-219,673,491.07				31,671,608.97	52,782,905.90
（一）综合收益总额								31,671,608.97	31,671,608.97
（二）所有者投入和减少资本	3,981,600.00			17,129,696.93					21,111,296.93
1. 所有者投入的普通股	3,981,600.00			15,289,344.00					19,270,944.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,840,352.93					1,840,352.93
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配									
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转	236,803,188.00			-236,803,188.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	236,803,188.00			-236,803,188.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									

2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	832,792,759.00				371,652,386.69			130,331,771.93	503,170,754.97	1,837,947,672.59

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	543,720,000.00				99,144,380.00				123,867,561.49	413,321,252.09	1,180,053,193.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	543,720,000.00				99,144,380.00				123,867,561.49	413,321,252.09	1,180,053,193.58
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					3,752,544.45					23,479,649.64	27,232,194.09
(一) 综合收益总额										23,479,649.64	23,479,649.64
(二) 所有者投入和减少资本					3,752,544.45						3,752,544.45
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,752,544.45						3,752,544.45
4. 其他											

(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	543,720,000.00			102,896,924.45			123,867,561.49	436,800,901.73	1,207,285,387.67	

公司负责人：刘卫东

主管会计工作负责人：熊尚荣

会计机构负责人：倪滢

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

成都旭光电子股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经成都市体制改革委员会成体改(1993)104号文批准,由国营旭光电子管厂(又名国营第七七九厂)整体改组独家发起,以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司成立日期为1994年2月28日,注册资本为4500万元。1998年经公司临时股东大会决议并报成都市体改委批复同意,本公司收购成都电器厂后调增股本以及将中央级“拨改贷”资金本息余额转增国家股本,公司股本总额增至5260万元。

公司经过历年增发新股、资本公积转增股本等,至2021年12月31日,公司注册资本为人民币543,720,000.00元,实收资本(股本)为人民币543,720,000.00元。

根据公司2022年2月16日召开的2022年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准成都旭光电子股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2022】1735号)核准公司非公开发行人民币普通股(A股)股票不超过163,116,000股(含本数)新股。公司实际向7名特定投资者非公开发行A股股票48,287,971股,每股面值人民币1元,发行价格为人民币11.39元/股。募集资金总额为人民币549,999,989.69元,扣除各项发行费用(不含税)人民币15,495,898.79元后募集资金净额为人民币534,504,090.90元,其中:计入股本人民币48,287,971.00元,计入资本公积-股本溢价486,216,119.90元。

2022年12月31日,公司的注册资本为人民币592,007,971.00元,实收资本(股本)为人民币592,007,971.00元。

2023年5月,公司根据2022年年度股东大会利润分配及资本公积转增股本方案的决议以方案实施前的公司总股本592,007,971.00股为基数,以资本公积金向全体股东每股转增0.4股,共计转增236,803,188.00股,2023年5月19日实施完毕,本次分配后总股本为828,811,159.00元。

2023年5月,经公司2022年年度股东大会决议通过《公司2023年股票期权与限制性股票激励计划(第一期)(草案)》并授权董事会办理公司股权激励计划相关事项。2023年6月8日,公司第十届董事会第十八次会议决议通过以2023年6月8日作为限制性股票的授予日,向67名激励对象授予398.16万股限制性股票,授予价格为4.84元/股,增加注册资本及股本人民币3,981,600.00元,变更后的注册资本及股本为人民币832,792,759.00元。

截至2023年6月30日,公司股权结构如下:

项目	股本
一、有限售条件流通股份	24,262,547.00
二、无限售条件已流通股份	808,530,212.00
三、股份总数	832,792,759.00

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2023年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司全称	简称
成都法瑞克电气科技有限公司	法瑞克
成都易格机械有限责任公司	易格机械
成都名奥精密科技有限公司	名奥科技
西安睿控创合科技有限公司	西安睿控
北京德睿天航智能设备科技有限公司	北京德睿
深圳睿控创合电子科技有限公司	深圳睿控
成都旭瓷新材料有限公司	成都旭瓷
宁夏北瓷新材料科技有限公司	宁夏北瓷
成都旭光智能装备技术有限公司	智能装备

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 日及以后期颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司认为自报告期末日起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

适用 不适用

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、存货的计价方法、商誉减值准备的会计估计、所得税及递延所得税资产、股份支付等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

2) 在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

(3) 变动子公司控制权变动的处理

因处置部分股权投资或其他原因变动了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在变动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，计入变动控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在变动控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(4) 分步处置股权至变动控制权的特殊处理

分步处置股权至变动控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。

分步处置股权至控制权变动的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至控制权变动时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“子公司控制权变动的处理”。在控制权变动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：

① 属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在控制权变动时一并转入控制权变动当期的损益。

② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在控制权变动时不得转入控制权变动当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合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按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

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。

(1) 金融资产

1) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

债务工具

本公司持有的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，分别采用以下三种方式进行计量：

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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

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。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。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

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，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照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；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，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将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一、银行承兑汇票及应收银行 E 产品

组合二、商业承兑汇票

组合三、按信用等级分类的客户

组合四、应收合并范围内公司款项

组合五、其他应收款项

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，编制应收账款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，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。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，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。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。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，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

3) 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控制。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

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。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的情况下，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法
具体参见附注五、10 金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

具体参见附注五、10 金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

具体参见附注五、10 金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

具体参见附注五、10 金融工具

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：物资采购、原材料、委托加工物资、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、产成品及发出商品等。

(2) 存货计价方法

存货计价：原材料按实际成本核算；将发出材料的计划成本调整为实际成本；委托加工材料的发出和结转均按实际成本核算；在产品、自制半成品均采用定额成本核算，月末按盘点数量保留在产品、自制半成品的定额成本，当期生产成本扣除月末在产品和自制半成品定额成本后全部转入当期完工产品成本；产成品采用实际成本核算，按月一次加权平均结转销售成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

(4) 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

低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组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。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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。

（2）资产减值损失转回的会计处理

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。

后续资产负债表日持有待售的处置组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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因变动了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在变动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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因变动了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在变动控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的长期股权投资的资产减值，按以下方法确定：

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。

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。

当资产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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 固定资产的分类

固定资产分类为：房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。

(3). 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(4). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-45 年	3%	2.15—9.70%
通用设备	年限平均法	8-20 年	3%	4.85—12.13%
专用设备	年限平均法	9 年	3%	10.78%
运输设备	年限平均法	10 年	3%	9.70%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(5). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(6). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁方法租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程类别

在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 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。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当符合资本化条件的资产的购建或生产活动发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产类别主要包括房屋建筑物。

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③承租人发生的初始直接费用；

④承租人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。

(3) 使用权资产的后续计量

①用成本模式对使用权资产进行后续计量。

②对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

(4) 各类使用权资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别折旧方法 使用年限 预计净残值率 年折旧率

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	2-5 年		20.00-50.00

(5)按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

A. 无形资产的计量计价方法

一般按取得时的实际成本入账；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

B. 无形资产的后继计量

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

①使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
办公软件	5	估计使用寿命
非专利技术	10	估计使用寿命
土地使用权	20	受益期内（注 1）
土地使用权	40	受益期内
专利权	10.00	受益期内
商标	10.00	受益期内

注 1：公司控股子公司本期购入土地使用权为工业用地，本期使用期限 20 年，期满后再缴费续期。

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

31. 长期资产减值

适用 不适用

本公司对于长期资产减值，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和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

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。

当资产或者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。相关的资产组或者资产组组合，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。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或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付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并

计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35. 租赁负债

√适用 □不适用

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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，根据附注五、15 计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36. 预计负债

√适用 □不适用

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将期确认为预计负债：

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

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

37. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

(1) 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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商品或服务。

3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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，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。

对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：

1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

5) 客户已接受该商品。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

本公司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以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户(或向客户购买本公司商品的第三方)对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，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。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

每一资产负债表日,本公司重新估计未来销售退回情况,并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等,本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证,本公司按照《企业会计准则第13号-或有事项》准则进行会计处理。对于向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证,本公司将其作为一项单项履约义务,按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例,将部分交易价格分摊至服务类质量保证,并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时,本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格,即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品,则本公司为主要责任人,按照已收或应收对价总额确认收入。否则,本公司为代理人,按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额,或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

(3) 收入确认的具体方法

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权,是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移及客户接受该商品的基础上,以商品完成交付并经客户确认时确认收入。

1) 国内销售:向下游客户直接销售以及部分通过贸易商销售产品的收入确认时点是以合同产品已经发出,送到客户指定地点,取得客户签收单,与客户单位对账一致并开具发票作为控制权转移时点,确认销售收入。

2) 国外销售:向下游客户直接销售以及向部分代理商或贸易商销售产品的收入确认时点是以完成出口报关手续并取得报关单据,合同产品发运离境后作为控制权转移时点,确认销售收入。

(2). 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

适用 不适用

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

适用 不适用

(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,应当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。

与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,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

偿公司已发生的相关费用或损失的，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。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

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

(2) 所得税费用的确认

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

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

(3) 所得税的计量原则

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

②公司在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

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

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务对于租赁期不超过 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。本公司作为出租人记录经营租赁业务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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 公司作为承租人租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

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

②后续计量

参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、17“使用权资产”），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。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

③租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

② 短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 公司作为出租人

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

①经营租赁

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赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回

①本公司作为卖方（承租人）

本公司按照附注三、32 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、10 金融工具的规定对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

44. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

45. 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本公司在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

46. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

47. 重要会计政策和会计估计的变更

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

48. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	13%、9%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
环境保护税	污染当量数	3.90 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
北京德睿	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司、法瑞克、易格机械、名奥科技、成都旭瓷、宁夏北瓷企业所得税享受西部大开发的税收优惠政策，报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

(2) 西安睿控系高新技术企业，报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

(3) 深圳睿控系小微企业，报告期内适用的企业所得税税率为 20%。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	245,848.18	436,729.70
银行存款	234,184,979.55	432,912,450.21
其他货币资金	1.00	1.00
合计	234,430,828.73	433,349,180.91
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

期末余额较期初减少 19,891.84 万元，主要系支付员工持股计划股份款以及购置设备支出增加所致。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	123,000,000.00	133,000,000.00
其中：		
其他(理财产品)	123,000,000.00	133,000,000.00
合计	123,000,000.00	133,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	113,038,347.12	187,928,844.85
建行E产品	4,944,895.01	12,183,337.29

金融平台票据	19,616,050.98	12,721,551.27
减：商业承兑汇票坏账准备	1,087,766.06	1,645,333.25
合计	136,511,527.05	211,188,400.16

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	53,447,700.48	31,237,473.16
合计	53,447,700.48	31,237,473.16

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	137,599,293.11	100.00	1,087,766.06	0.79	136,511,527.05	212,833,733.41	100.00	1,645,333.25	0.77	211,188,400.16
其中：										
按组合1计提坏账准备	4,944,895.01	3.59			4,944,895.01	12,183,337.29	5.72			12,183,337.29
按组合2计提坏账准备	132,654,398.10	96.41	1,087,766.06	0.82	131,566,632.04	200,650,396.12	94.28	1,645,333.25	0.82	199,005,062.87
合计	137,599,293.11	/	1,087,766.06	/	136,511,527.05	212,833,733.41	/	1,645,333.25	/	211,188,400.16

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按组合 2 计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合及金融平台票据	132,654,398.10	1,087,766.06	0.82
合计	132,654,398.10	1,087,766.06	0.82

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
商业承兑汇票	1,645,333.25		557,567.19		1,087,766.06
合计	1,645,333.25		557,567.19		1,087,766.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	775,398,832.82
1 年以内小计	775,398,832.82
1 至 2 年	117,194,243.60
2 至 3 年	14,606,856.26
3 年以上	

3 至 4 年	2,645,932.78
4 至 5 年	2,013,723.44
5 年以上	23,834,669.76
合计	935,694,258.66

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,436,384.33	0.37	3,436,384.33	100.00		4,296,384.33	0.60	4,296,384.33	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,500,000.00	0.27	2,500,000.00	100.00		3,360,000.00	0.47	3,360,000.00	100.00	
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	936,384.33	0.10	936,384.33	100.00		936,384.33	0.13	936,384.33	100.00	
按组合计提坏账准备	932,257,874.33	99.63	83,152,325.04	8.92	849,105,549.29	713,393,069.53	99.40	66,988,839.73	9.39	646,404,229.80
其中：										
按组合3计提坏账准备	932,257,874.33	99.63	83,152,325.04	8.92	849,105,549.29	713,393,069.53	99.40	66,988,839.73	9.39	646,404,229.80
合计	935,694,258.66	/	86,588,709.37	/	849,105,549.29	717,689,453.86	/	71,285,224.06	/	646,404,229.80

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川省富邦钒钛制鼓有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	涉及诉讼, 客户已停产, 收回可能性小。本期收回 86 万元
新加坡 S. BAROMON PTE LTD	661,434.33	661,434.33	100.00	确认无法收回
四川岳池电力建设总公司	140,000.00	140,000.00	100.00	确认无法收回
甘肃科诺设备集成有限公司	75,000.00	75,000.00	100.00	确认无法收回
四川电器集团股份有限公司	47,700.00	47,700.00	100.00	确认无法收回
北京国安电气有限公司	12,250.00	12,250.00	100.00	确认无法收回
合计	3,436,384.33	3,436,384.33	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按组合 3 计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	775,398,832.82	40,630,898.84	5.24
1-2 年	117,194,243.60	14,028,150.97	11.97
2-3 年	14,606,856.26	4,646,440.98	31.81
3-4 年	2,645,932.78	1,753,195.06	66.26
4-5 年	2,013,723.44	1,695,353.76	84.19
5 年以上	20,398,285.43	20,398,285.43	100.00
合计	932,257,874.33	83,152,325.04	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

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, 编制应收账款客户信用等级与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按单项计提坏账准备	4,296,384.33		860,000.00			3,436,384.33
按组合计提的坏账准备	66,988,839.73	16,163,485.31				83,152,325.04
合计	71,285,224.06	16,163,485.31	860,000.00			86,588,709.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	118,575,366.23	1 年以内, 1-2 年	12.67	7,974,750.20
客户 2	61,829,345.00	1 年以内, 1-2 年	6.61	4,635,498.83
客户 3	24,471,233.64	1 年以内, 1-2 年	2.62	1,596,555.10
客户 4	21,463,491.85	1 年以内	2.29	1,124,686.97
客户 5	21,078,976.80	1 年以内, 1-2 年	2.25	1,221,949.04
合计	247,418,413.52		26.44	16,553,440.14

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	37,526,456.49	88,494,563.21
合计	37,526,456.49	88,494,563.21

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本公司及其下属子公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2023年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	37,361,217.66	91.48	26,014,095.40	87.72
1至2年	2,494,587.83	6.11	3,641,557.45	12.28
2至3年	986,991.13	2.42		
3年以上				
合计	40,842,796.62	100.00	29,655,652.85	100.00

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：

账龄超过1年的预付款项主要系尚未结算的采购款所致。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
供应商1	非关联方	6,982,601.61	1年以内	未到结算期	17.10
供应商2	非关联方	4,088,744.38	1年以内	预存电费	10.01
供应商3	非关联方	3,929,393.02	1年以内	预存电费	9.62
供应商4	非关联方	3,712,423.00	1年以内	未到结算期	9.09
供应商5	非关联方	3,689,069.00	1年以内	未到结算期	9.03
合计		22,402,231.01			54.85

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,169,674.36	7,905,217.79
合计	10,169,674.36	7,905,217.79

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	8,079,853.81
1年以内小计	8,079,853.81
1至2年	2,465,210.25
2至3年	644,560.78
3年以上	

3 至 4 年	123,950.22
4 至 5 年	255,166.04
5 年以上	4,767,124.12
合计	16,335,865.22

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及其他	4,855,444.77	1,649,788.86
保证金及押金	4,434,237.78	3,950,687.00
单位往来款	6,820,208.38	8,432,871.91
其他款项	225,974.29	15,769.80
合计	16,335,865.22	14,049,117.57

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	870,962.97		5,272,936.81	6,143,899.78
2023年1月1日余额在本期				
--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	28,103.77			28,103.77
本期转回			5,812.69	5,812.69
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	899,066.74		5,267,124.12	6,166,190.86

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	6,143,899.78	28,103.77	5,812.69			6,166,190.86
合计	6,143,899.78	28,103.77	5,812.69			6,166,190.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
聚源公司	单位往来款	3,425,453.05	5年以上	20.97	3,425,453.05
客户6	保证金	2,728,000.00	1年以内	16.70	136,400.00
苏州汇川技术有限公司	往来款	400,000.00	1年以内	2.45	20,000.00
武汉沃一杰科技有限公司	往来款	376,100.00	1年以内	2.30	18,805.00
青岛海洋电气设备检测有限公司	往来款	375,800.00	1年以内	2.30	18,790.00
合计	/	7,305,353.05	/	44.72	3,619,448.05

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	124,193,247.61	4,871,357.02	119,321,890.59	110,774,206.63	4,520,408.82	106,253,797.81
在产品	64,072,957.04	13,788,432.89	50,284,524.15	55,297,875.08	11,986,368.10	43,311,506.98
库存商品	182,456,159.07	17,999,145.36	164,457,013.71	146,351,364.44	16,560,424.19	129,790,940.25
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物						
发出商品	193,472.44		193,472.44	2,336,981.23		2,336,981.23
自制半成品	46,705,846.21	448,100.83	46,257,745.38	23,261,783.43	448,100.83	22,813,682.60
委托加工物资	4,882,238.18	21,040.09	4,861,198.09	4,201,592.01	21,040.09	4,180,551.92
合计	422,503,920.55	37,128,076.19	385,375,844.36	342,223,802.82	33,536,342.03	308,687,460.79

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,520,408.82	350,948.20				4,871,357.02
在产品	11,986,368.10	1,802,064.79				13,788,432.89
库存商品	16,560,424.19	1,438,721.17				17,999,145.36
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

自制半成品	448,100.83				448,100.83
委托加工物资	21,040.09				21,040.09
合计	33,536,342.03	3,591,734.16			37,128,076.19

(3). 存货跌价准备情况如下

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	依据公司资产负债表日销售价格减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。	
库存商品	根据资产负债表日销售价格减去销售费用和相关税费的净值。	
委托加工物资	依据公司资产负债表日销售价格减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。	
自制半成品	依据公司资产负债表日销售价格减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。	
在产品	依据公司资产负债表日销售价格减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。	

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待摊费用		
待抵扣税金	19,098,285.05	13,653,028.35
委托贷款		
合计	19,098,285.05	13,653,028.35

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
成都储翰科技股份有限公司	126,640,196.55			-6,510,000.00						120,130,196.55
成都旭瓷新材料有限公司										
长春长光易格精密技术有限公司	2,846,042.92			209,092.23						3,055,135.15
广东汉为信息技术有限公司	4,673,740.62									4,673,740.62
北京衡煜科技有限公司		6,250,000.00								6,250,000.00
小计	134,159,980.09	6,250,000.00		-6,300,907.77						134,109,072.32
合计	134,159,980.09	6,250,000.00		-6,300,907.77						134,109,072.32

其他说明

2022年11月8日，公司与北京华茂通益科技有限责任公司、北京月河清源科技有限公司签订了《关于共同出资设立有限责任公司的投资协议》，投资设立了北京衡煜科技有限公司，公司认缴注册资本825万元，占该公司注册资本的41.25%，本期已实缴625万元。对其投资采用权益法核算。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
成都蓝风(集团)股份有限公司	450,000.00	450,000.00
成都凯赛尔电子有限公司	692,770.14	692,770.14
合计	1,142,770.14	1,142,770.14

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	12,279,100.26			12,279,100.26
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	12,279,100.26			12,279,100.26
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,479,403.71			2,479,403.71
2. 本期增加金额	297,768.12			297,768.12
(1) 计提或摊销	297,768.12			297,768.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,777,171.83			2,777,171.83
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	9,501,928.43			9,501,928.43
2. 期初账面价值	9,799,696.55			9,799,696.55

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
易格机械出租的厂房	9,501,928.43	土地使用权未办理

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	354,864,460.00	342,377,748.13
固定资产清理		
合计	354,864,460.00	342,377,748.13

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	216,558,172.51	281,078,676.83	101,807,095.25	6,900,927.39	606,344,871.98
2. 本期增加金额	274,141.63	15,256,077.76	12,862,382.13	1,021,369.62	29,413,971.14
(1) 购置		8,474,407.42	12,858,313.30	1,021,369.62	22,354,090.34
(2) 在建工程转入	274,141.63	6,781,670.34	4,068.83		7,059,880.80
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3. 本期减少金额		2,477.88	72,649.57		75,127.45
(1) 处置或报废		2,477.88	72,649.57		75,127.45
(2) 其他减少					
4. 期末余额	216,832,314.14	296,332,276.71	114,596,827.81	7,922,297.01	635,683,715.67

额					
二、累计折旧					
1. 期初余额	54,624,827.34	145,837,066.19	57,292,164.06	4,399,484.53	262,153,542.12
2. 本期增加金额	3,208,162.82	9,894,094.27	3,513,258.76	293,436.95	16,908,952.80
(1) 计提	3,208,162.82	9,894,094.27	3,513,258.76	293,436.95	16,908,952.80
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		475.76	56,345.22		56,820.98
(1) 处置或报废		475.76	56,345.22		56,820.98
(2) 其他减少					
4. 期末余额	57,832,990.16	155,730,684.70	60,749,077.60	4,692,921.48	279,005,673.94
三、减值准备					
1. 期初余额		1,165,857.56	647,724.17		1,813,581.73
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额		1,165,857.56	647,724.17		1,813,581.73
四、账面价值					
1. 期末账面价值	158,999,323.98	139,435,734.45	53,200,026.04	3,229,375.53	354,864,460.00
2. 期初账面价值	161,933,345.17	134,075,753.08	43,867,207.02	2,501,442.86	342,377,748.13

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
易格机械房屋	2,276.14	土地使用权未办理

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	202,752,414.52	175,496,589.83
工程物资	18,759,874.48	9,564,577.68
合计	221,512,289.00	185,061,167.51

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
自制设备及安装	12,634,536.36		12,634,536.36	11,196,488.92		11,196,488.92
电子陶瓷材料产业化项目（一期）	51,091,494.99		51,091,494.99	47,689,390.30		47,689,390.30
电子封装陶瓷材料扩产项目（贺兰工业园）	138,758,018.92		138,758,018.92	116,610,710.61		116,610,710.61
生产厂房	268,364.25		268,364.25			
合计	202,752,414.52		202,752,414.52	175,496,589.83		175,496,589.83

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
电子陶瓷材料产业化项目（一期）	41,464.83	4,768.94	340.21			5,109.15	12.32	65.00				自筹及募集资金
电子封装陶瓷材料扩产项目（贺兰工业园）	22,187.42	11,661.07	2,667.87	453.14		13,875.80	62.54	85.00	27.57	8.06		自筹及募集资金
合计	63,652.25	16,430.01	3,008.08	453.14		18,984.95	/	/	27.57	8.06	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
工程物资	19,790,536.08	1,030,661.60	18,759,874.48	10,595,239.28	1,030,661.60	9,564,577.68
合计	19,790,536.08	1,030,661.60	18,759,874.48	10,595,239.28	1,030,661.60	9,564,577.68

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	17,002,884.10	17,002,884.10
2. 本期增加金额		
(1) 租赁		
(2) 其他		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	17,002,884.10	17,002,884.10
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,017,573.36	5,017,573.36
2. 本期增加金额	1,408,125.75	1,408,125.75
(1) 计提	1,408,125.75	1,408,125.75
(2) 其他		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	6,425,699.11	6,425,699.11
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	10,577,184.99	10,577,184.99
2. 期初账面价值	11,985,310.74	11,985,310.74

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	43,395,754.00	23,106,797.22	9,839,216.04	4,930,706.37	24,900.00	81,297,373.63
2. 本期增加金额		1,673,129.82		1,624,375.71		3,297,505.53
(1) 购置		14,934.91		1,517,296.06		1,532,230.97
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		1,658,194.91		107,079.65		1,765,274.56
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 企业合并减少						
4. 期末余额	43,395,754.00	24,779,927.04	9,839,216.04	6,555,082.08	24,900.00	84,594,879.16
二、累计摊销						
1. 期初余额	7,019,925.45	12,043,702.71	7,853,173.69	2,519,861.14	415.00	29,437,077.99
2. 本期增加金额	480,837.84	2,997,766.92	133,674.11	273,826.91		3,886,105.78
(1) 计提	480,837.84	2,997,766.92	133,674.11	273,826.91		3,886,105.78
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 企业合并减少						
4. 期末余额	7,500,763.29	15,041,469.63	7,986,847.80	2,793,688.05	415.00	33,323,183.77
三、减值准备						
1. 期初余额			76,268.32			76,268.32
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			76,268.32			76,268.32
四、账面价值						
1. 期末账面价值	35,894,990.71	9,738,457.41	1,776,099.92	3,761,394.03	24,485.00	51,195,427.07
2. 期初账面价值	36,375,828.55	11,063,094.51	1,909,774.03	2,410,845.23	24,485.00	51,784,027.32

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	转入固定资产	
开发支出	12,621,036.79	4,924,452.58						17,545,489.37
合计	12,621,036.79	4,924,452.58						17,545,489.37

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
易格机械	37,690,323.56					37,690,323.56
名奥科技	1,161,129.54					1,161,129.54
西安睿控	18,603,100.76					18,603,100.76
成都旭瓷	28,237,313.03					28,237,313.03
合计	85,691,866.89					85,691,866.89

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

①易格机械

易格机械对外提供精密结构件加工，长期资产独立于公司其他资产组，产品独立销售并产生现金流入，本公司将其视为一个资产组组合。

②名奥科技

名奥科技对外提供精密结构件加工，长期资产独立于公司其他资产组，产品独立销售并产生现金流入，本公司将其视为一个资产组组合。

③西安睿控

西安睿控研发并生产嵌入式计算机，固定资产存放于西安独立于公司其他资产组，其产品独立销售并产生现金流入，本公司将其视为一个资产组组合。

④成都旭瓷

成都旭瓷子公司宁夏北瓷一期生产线生产业务形成氧化铝产品，一期生产线设备独立于二期生产线及公司其他资产组，产品独立销售并产生现金流入，本公司将一期生产线设备视为一个资产组组合。

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改装	37,416.51		1,722.82		35,693.69
装修费	2,149,472.55	111,382.90	141,036.42		2,119,819.03
其他	270,096.97	2,402,864.91	50,063.83		2,622,898.05
合计	2,456,986.03	2,514,247.81	192,823.07		4,778,410.77

其他说明：

期末余额较期初增加 232.14 万元，增长 94.48%，主要系公司的车间装修支出等增加所致。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	40,844,063.84	6,126,609.57	37,252,329.68	5,587,849.45
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	8,912,737.11	1,336,910.57	10,197,962.89	1,529,694.43
信用减值损失	93,842,742.29	14,067,014.47	78,983,109.76	11,846,867.97
递延收益	7,360,458.81	1,104,068.82	6,668,701.38	1,000,305.21
股份支付费用	4,591,583.46	688,737.52	9,002,604.01	1,350,390.60
其他				
合计	155,551,585.51	23,323,340.95	142,104,707.72	21,315,107.66

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性税前扣除	129,533,206.09	19,429,980.90	112,575,464.28	16,886,319.64
非同一控制下企业合并公允价值调整	9,000,618.41	1,350,092.76	11,927,139.83	1,789,070.97
合计	138,533,824.50	20,780,073.67	124,502,604.11	18,675,390.61

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	12,782,935.48	14,037,820.31
坏账准备	42,826.96	91,347.31
合计	12,825,762.44	14,129,167.62

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	1,820,288.23	1,820,288.23	
2024 年度	1,810,186.32	1,810,186.32	
2025 年度	3,981,419.97	3,981,419.97	
2026 年度	2,420,288.34	5,016,705.83	
2027 年度	1,409,219.96	1,409,219.96	
2028 年度	1,341,532.66		
合计	12,782,935.48	14,037,820.31	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						

合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
其他	795,476.00	795,476.00		795,476.00	795,476.00	
预付工程设备款	33,859,028.77		33,859,028.77	20,896,929.81		20,896,929.81
合计	34,654,504.77	795,476.00	33,859,028.77	21,692,405.81	795,476.00	20,896,929.81

其他说明：

期末余额较期初增加 1,296.21 万元，增长 63.03%，主要系公司预付工程款及设备款增加所致。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	27,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	12,500,000.00	10,000,000.00
保证借款	43,000,000.00	52,136,000.00
信用借款	37,000,000.00	200,000.00
短期借款应计利息	228,986.08	117,091.87
合计	119,728,986.08	77,453,091.87

期末质押借款 500 万元系由子公司西安睿控向中国银行股份有限公司西安二环世纪星支行借入，期限 2022-10-13 至 2023-10-12，利率 3.65%，由张平及李亚提供连带责任保证；由陕西省中小企业融资担保有限公司提供连带责任保证担保；西安睿控用专利权《基于 Vxworks 系统的高速图像数据处理系统》《一种基于 PPC 处理器的音视频采集板》质押、张平及李亚房产陕（2018）西安市不动产权第 1465083 号抵押、张平及其配偶为陕西省中小企业融资担保有限公司提供反担保保证。

期末质押借款 300 万元，系子公司西安睿控向中国银行股份有限公司西安二环世纪星支行借入，期限 2022-9-26 至 2023-9-25，利率 3.65%，由西安创新融资担保有限公司提供连带责任保证担保；由实际控制人张平及其配偶提供个人连带责任保证担保；张平 10.221%股权质押、西安睿控用专利权《一块基于 ARM 处理器的微型 COMExpress 处理器模块》质押、张平及其配偶和吴晟及许晓琴和刘江山分别为西安创新融资担保有限公司提供反担保保证。

期末质押借款 1400 万元，系子公司西安睿控向建设银行西安分行借入，期限为 2023-5-12 至 2024-6-13，利率 3.65%，由西安创新融资担保有限公司提供连带责任保证担保；西安睿控以专利权《一种兼容型 PCI 的服务器主板》质押给西安创新融资担保有限公司提供反担保保证。

期末质押借款 500 万元，系子公司易格机械向交通银行温江支行借入，期限为 2023-5-15 至 2024-5-14，利率 3.65%，由成都中小企业融资担保有限责任公司及股东王正才及配偶担保，由易格机械以其专利权《一种新型石膏型熔模的浇注设备》、《一种自动化程度高的蜡模装型加热装置》质押给成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保。

期末抵押借款 1250 万元，其中：550 万元系孙公司宁夏北瓷以公司自有设备进行抵押从贺兰农商行洪光支行借入，借款期限为 2023-3-9 到 2024-3-9，利息为 4%；700 万元系孙公司宁夏北瓷以公司自有设备进行抵押从中国银行贺兰支行借入，借款期限为 2023-6-26 至 2024-6-25，借款利率为 4%。

期末保证借款 1000 万元系由子公司易格机械向成都银行于 2022 年 9 月、2022 年 11 月分别借入 500 万元，期限 1 年，利率：3.85%，由其股东王正才及其配偶与成都银行签订的《最高额保证合同》提供担保。

保证借款 500 万元系子公司易格机械向成都农村商业银行股份有限公司郫都郫筒支行借入，期限 2023-6-28 至 2024-6-20，利率 3.8%，由成都小企业融资担保有限责任公司提供担保。

期末保证借款 2,800 万元，由子公司西安睿控分别从兴业银行、成都银行、民生银行、光大银行借入，借款期限为 2022-9-30 至 2024-6-27，借款利率为 3.65%-4.5%，分别由其股东张平及配偶提供个人连带责任保证担保。

期末信用借款 3,700.00 万元，系公司及子公司易格机械、成都旭瓷、宁夏北瓷分别从银行取得，期限为 2023 年 1 月 13 日-2024 年 5 月 22 日，借款利息为 2.9%-4.08%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,460,000.00	10,201,500.00
银行承兑汇票		
合计	3,460,000.00	10,201,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商品采购及劳务	362,406,398.87	325,992,627.67
采购长期资产	65,285,548.11	7,303,426.17
合计	427,691,946.98	333,296,053.84

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,924,156.75	4,162,720.20
预收房租	22,715.66	22,715.66
合计	4,946,872.41	4,185,435.86

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	13,217,051.13	10,956,231.94
合计	13,217,051.13	10,956,231.94

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	65,517,090.59	83,969,967.70	120,040,538.90	29,446,519.39
二、离职后福利-设定提存计划		11,842,870.66	11,807,735.35	35,135.31
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	65,517,090.59	95,812,838.36	131,848,274.25	29,481,654.70

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	47,929,443.37	73,761,531.87	110,798,778.31	10,892,196.93
二、职工福利费	24,010.66	1,015,535.40	999,246.06	40,300.00

三、社会保险费	9,589.70	5,191,064.20	5,191,106.70	9,547.20
其中：医疗保险费	6,386.50	5,016,335.79	5,016,378.29	6,344.00
工伤保险费	3,203.20	174,728.41	174,728.41	3,203.20
生育保险费				
四、住房公积金	88,300.74	2,498,862.00	2,525,152.00	62,010.74
五、工会经费和职工教育经费	17,465,746.12	1,502,974.23	526,255.83	18,442,464.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	65,517,090.59	83,969,967.70	120,040,538.90	29,446,519.39

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		11,397,722.02	11,362,602.99	35,119.03
2、失业保险费		445,148.64	445,132.36	16.28
3、企业年金缴费				
合计		11,842,870.66	11,807,735.35	35,135.31

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,982,281.26	15,455,660.59
消费税		
营业税		
企业所得税	15,439,832.68	11,567,508.28
个人所得税	2,624,967.81	2,626,731.82
城市维护建设税	496,938.82	1,165,589.82
教育费附加	214,909.45	495,061.57
地方教育费附加	139,659.26	337,454.56
环境保护税		
印花税	31,131.12	96,776.08
房产税		
其他	278,533.79	302,222.12
合计	31,208,254.19	32,047,004.84

其他说明：

各项应交税费以税务机关实际清算交纳为准。

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	634,547.82	634,547.82
其他应付款	45,453,113.68	180,262,274.61
合计	46,087,661.50	180,896,822.43

其他说明：

期末余额较期初余额减少 13,480.92 万元，下降 74.52%，主要系本期支付了代收员工持股计划股票出售款。

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	634,547.82	634,547.82
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	634,547.82	634,547.82

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	5,593,622.21	4,048,216.17
押金与保证金	35,558.31	44,789.12
代缴社保等		173.35
预提费用		505,405.00
其他	39,823,933.16	175,663,690.97
合计	45,453,113.68	180,262,274.61

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	6,000,000.00	6,400,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	3,196,294.31	4,670,373.57
1 年内到期的租赁负债	2,807,711.31	2,083,235.24
一年内到期的长期借款计提的利息		6,252.77
合计	12,004,005.62	13,159,861.58

其他说明：

一年内到期的长期借款 100 万元系公司从成都银行股份有限公司郫都支行借入质押借款，具体情况详见本附注七、45. 长期借款之说明。

一年内到期的长期应付款系易格机械设备售后租回融资款项及名奥科技融资租赁设备款。

一年内到期的租赁负债详见附注七、47 租赁负债之说明。

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认商业承兑汇票	53,447,700.48	61,854,972.57
待转销项税额	1,479,173.45	1,438,366.37
合计	54,926,873.93	63,293,338.94

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	140,400,000.00	141,400,000.00
抵押借款	11,000,000.00	11,000,000.00
保证借款		
信用借款		
长期借款计提的利息	16,016.65	139,897.21
合计	151,416,016.65	152,539,897.21

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

期末质押借款，系公司从成都银行股份有限公司郫都支行借入，期限为：2022-11-25 至 2029-11-24；借款利率为：以 5 年期以上贷款市场报价利率为基础减 110 个基点(1 个基点=0.01%) 利率自贷款发放日起每 12 个月根据贷款市场报价利率调整一次；还款方式：按季付息分期还本(第一年偿还本金 500 万元、第二年偿还本金 1,000 万元、第三年偿还本金 1,200 万元、第四年偿还本金 2,700 万元、第五年偿还本金 3,700 万元、第六年偿还本金 3,700 万元、第七年偿还本金 3,920 万元)；公司以持有子公司易格机械 60% 的股权质押担保。其中：一年内到期的 500 万元已重分类在一年内到期的非流动负债。

期末抵押借款系子公司宁夏北瓷以土地使用权(宁(2022)贺兰县不动产权第 0003900 号、宁(2022)贺兰县不动产权第 0003901 号)和在建工程抵押给宁夏贺兰农村商业银行股份有限公司取得，借款利率为 4.65%，借款期限为 2022 年 6 月 21 日至 2027 年 6 月 21 日，还款方式为分期还本付息。其中：一年内到期的 100 万元已重分类在一年内到期的非流动负债。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	10,701,352.08	11,549,172.55
减：未确认融资费用	1,561,703.02	1,162,386.37
减：计入一年内到期的非流动负债的租赁负债	1,065,910.25	2,083,235.24
合计	8,073,738.81	8,303,550.94

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,354,365.23	4,197,648.22
专项应付款		
合计	2,354,365.23	4,197,648.22

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
财政扶持拨款	748,237.00	748,237.00
融资租赁	1,606,128.23	3,449,411.22
合计	2,354,365.23	4,197,648.22

其他说明：

注 1：期末财政扶持拨款系根据成都市金牛区财政扶持资金使用管理协议(2000)天财字第 04 号，旭光电器厂享有金牛区委、区政府[金牛委(1998)38 号文]关于招商引资若干优惠政策规定，由金牛区天回乡政府拨入“财政扶持资金”长期使用，不计收利息。

注 2：（1）子公司易格机械 2021 年 9 月 28 日与一银租赁（成都）有限公司签订售后回租合同，售后租回设备为本公司拥有的机器设备，租赁设备的转让价款为 2,000,000.00 元，融资总额为 2,000,000.00 元，租赁期限自设备转让价款支付日起 24 个月，公司支付保证金 100,000.00 元。截至期末，售后租回租金本金及利息余额为 140,880.00 元。

（2）子公司易格机械 2022 年 4 月 1 日与永赢金融租赁有限公司签订了售后回租合同，售后租回本公司拥有的 4 台设备，租赁设备转让款为 5,000,000.00 元，租赁期限为起租日始 36 个月，由公司租回的 4 台设备提供抵押担保。截至期末，售后租回租金本金及利息余额为 2,696,779.44 元。

（3）子公司易格机械 2022 年 10 月 26 日，与永赢金融租赁有限公司签订了《融资租赁合同》，售后租回本公司拥有的 2 台设备，租赁设备转让款为 3,000,000.00 元，租赁期限为起租日始 36 个月，由公司租回的 2 台设备提供抵押担保。截至期末，售后租回租金本金及利息余额为 2,353,747.88 元。

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	20,488,773.40	212,100.00	206,542.57	20,494,330.83	
合计	20,488,773.40	212,100.00	206,542.57	20,494,330.83	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
钽钨阴极发射管技术改造项目资金	2,670,000.00					2,670,000.00	与资产相关
企业技术创新和技术改造项目资金	650,000.00					650,000.00	与资产相关
挖潜改造资金	340,000.00					340,000.00	与资产相关
科技三项费用拨款	244,000.00					244,000.00	与资产相关
大功率陶瓷结构 CT 球管研制项目资金	100,000.00					100,000.00	与资产相关
固封极柱生产技术改造	459,455.19			136,233.36		323,221.83	与资产相关
成都市晋小军数控车工技能大师工作室	101,380.00					101,380.00	与资产相关
新增 50 万只真空开关管生产线技术改造项目 I 期	320,666.75			25,999.98		294,666.77	与收益相关
成都市企业新型学徒制培训项目	4,530,166.00					4,530,166.00	与收益相关
负荷开关用真空灭弧室生产线技术改造项目	94,033.44			6,716.64		87,316.80	与资产相关
长脉冲大功率射频四极管关键技术研究	9,259,900.00	212,100.00				9,472,000.00	与资产相关
2020 年省级军民融合项目	156,172.02					156,172.02	与资产相关
5G 基站用高品质陶瓷介质滤波器研制与大规模量产技术（专项）	400,000.00					400,000.00	与资产相关
产品零部件精密加工及制造机械能力提升项目	583,000.00					583,000.00	与资产相关
大功率型电子管外贸综合竞争力提升生产线技术改造项目	580,000.00			37,592.59		542,407.41	与资产相关
合计	20,488,773.40	212,100.00		206,542.57		20,494,330.83	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	592,007,971.00	3,981,600.00		236,803,188.00		240,784,788.00	832,792,759.00

其他说明：

2023年5月，公司以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计转增236,803,188.00股；2023年6月，公司向67名激励对象授予限制性股票3,981,600股。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	363,610,777.91	23,033,892.74	236,803,188.00	149,841,482.65
其他资本公积	45,194,277.86	1,840,352.93	7,744,548.74	39,290,082.05
合计	408,805,055.77	24,874,245.67	244,547,736.74	189,131,564.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2023年5月，公司根据2022年年度股东大会利润分配及资本公积转增股本方案的决议以方案实施前的公司总股本592,007,971.00股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计转增236,803,188.00股，2023年5月19日实施完毕，本次分配后总股本为828,811,159.00元。

2023年5月，经公司2022年年度股东大会决议通过《公司2023年股票期权与限制性股票激励计划（第一期）（草案）》并授权董事会办理公司股权激励计划相关事项。2023年6月8日，公司第十届董事会第十八次会议决议通过以2023年6月8日作为限制性股票的授予日，向67名激励对象授予398.16万股限制性股票，授予价格为4.84元/股，增加注册资本及股本人民币3,981,600.00元，增加资本公积15,289,344.00元。

(2) 本期其他资本公积-其他增加的原因：增加系员工持股计划分摊费用计入 1,840,352.93 元，减少系公司已实施完成第二期员工持股计划费用 7,744,548.74 元计入资本公积-股本溢价。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	110,488,081.57			110,488,081.57
任意盈余公积	19,843,690.36			19,843,690.36
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	130,331,771.93			130,331,771.93

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	525,494,146.34	431,843,137.85
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	525,494,146.34	431,843,137.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,621,910.88	100,115,218.93
减：提取法定盈余公积		6,464,210.44
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	576,116,057.22	525,494,146.34

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	494,201,052.13	367,508,125.92	425,023,960.11	314,760,926.29
其他业务	106,841,073.28	66,594,211.65	104,210,624.88	70,766,412.32
合计	601,042,125.41	434,102,337.57	529,234,584.99	385,527,338.61

主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子管	20,745,725.07	9,927,279.09	26,736,158.74	12,086,120.85
开关管	266,749,927.81	234,536,648.50	231,168,084.64	204,780,962.59
断路器	741,504.41	540,270.97	1,019,292.04	622,778.71
开关柜	32,849,398.14	26,913,129.18	21,952,659.50	16,149,583.25
智能电器	9,981,089.68	8,987,967.59	9,970,635.41	6,888,022.275
精密结构件	94,194,698.50	54,131,194.51	82,480,228.17	45,846,674.99
嵌入式计算机	51,153,088.96	22,322,384.22	39,428,895.90	19,708,649.90
氮化铝产品	14,551,980.34	8,779,239.12	11,504,506.79	8,013,097.62
其他	3,233,639.22	1,370,012.74	763,498.92	665,036.11
合计	494,201,052.13	367,508,125.92	425,023,960.11	314,760,926.29

主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	203,079,503.96	173,253,672.87	173,998,939.26	155,176,110.25
西北地区	56,103,303.16	29,763,226.35	19,011,203.46	21,382,575.29
华北地区	21,094,989.68	15,659,119.06	44,570,047.76	16,184,148.34
华南地区	29,960,990.03	24,019,176.34	15,814,291.91	14,679,032.54
西南地区	128,293,038.24	89,174,794.02	104,339,603.74	64,765,896.80
东北地区	9,286,161.67	3,597,251.89	4,788,838.60	3,640,080.79
华中地区	21,371,714.51	14,232,967.76	32,188,183.54	18,419,275.79
国外	25,011,350.88	17,807,917.63	30,312,851.84	20,513,806.50
合计	494,201,052.13	367,508,125.92	425,023,960.11	314,760,926.29

公司 2023 年 1-6 月前五名客户的营业收入合计 150,733,768.81 元，占公司营业收入总额的 25.08%。

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	796,953.45	727,892.14
教育费附加	333,243.78	304,437.99
资源税		
房产税	967,289.73	770,165.64
土地使用税	369,459.47	369,459.46
车船使用税		
印花税	326,537.71	355,548.82
地方教育费附加	235,428.07	215,708.94
环境保护税	3,865.43	559.59
其他	26,194.96	16,889.71
合计	3,058,972.60	2,760,662.29

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	5,012,430.42	6,444,102.67
差旅费	1,304,900.94	715,127.51
业务招待费	1,281,266.59	933,793.29
销售服务费	1,620,679.92	399,607.12
试验检验费	1,442,076.95	28,884.46
办公费	18,245.30	13,939.93
广告费	83,391.64	77,867.25
通讯费	78,868.01	24,355.40
其他	3,461,906.79	3,013,647.72
合计	14,303,766.56	11,651,325.35

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	15,620,653.36	16,405,840.81
存货盘亏毁损和报废	497,625.18	2,940,157.63
物料消耗	57,585.19	699,461.64
折旧摊销费用	5,248,497.79	4,887,789.80
试验检验费	321,859.70	52,778.92
中介机构服务费	1,616,459.10	805,429.01
办公水电费	1,001,069.76	608,913.05
业务招待费	3,496,059.35	2,492,957.59
警卫消防费	754,865.03	141,055.08

三废处理费	626,739.50	693,768.93
房屋租赁费	1,401,392.17	819,715.82
股份支付费用	1,840,352.93	3,752,723.19
其他	3,327,458.09	4,804,372.67
合计	35,810,617.15	39,104,964.14

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料及加工费	6,928,142.09	6,613,668.20
职工薪酬	12,196,984.63	11,280,053.25
办公费		
差旅费		
折旧及摊销费		
其他	4,796,121.25	6,936,980.88
合计	23,921,247.97	24,830,702.33

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,642,291.64	1,611,487.46
减：利息收入	1,327,089.33	-280,012.12
汇兑损失		
减：汇兑收益	1,441,344.46	-390,404.19
金融机构手续费	607,175.78	690,251.72
合计	2,481,033.63	1,631,322.87

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	4,981,101.79	168,949.98
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	267,578.21	1,678,602.74
合计	5,248,680.00	1,847,552.72

其他说明：

本期发生额较上期增加 340.11 万元，增加 184.09%，主要系本期收到政府补助增加所致。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,300,907.77	1,377,492.18
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-614,490.22	-31,299.15
结构性理财收入	1,776,519.18	
合计	-5,138,878.81	1,346,193.03

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	542,392.49	704,318.50
应收账款坏账损失	-15,270,254.59	-11,826,623.53
其他应收款坏账损失	-58,377.10	-491,008.22
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-14,786,239.20	-11,613,313.25

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,629,924.00	-3,155,139.56
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-3,629,924.00	-3,155,139.56

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		5,034.88
合计		5,034.88

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	760.32	250,000.00	
其他	14,541.54	455.03	
合计	15,301.86	250,455.03	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2020年纳税先进企业补贴金		250,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,536.57	95,410.65	
其中：固定资产处置损失	16,536.57		
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	4,384.51	123,390.00	
合计	20,921.08	218,800.65	

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,945,286.19	5,014,972.73
递延所得税费用	96,449.77	3,254,702.26
合计	10,041,735.96	8,269,674.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	69,052,168.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,523,481.38
子公司适用不同税率的影响	22,625.77
调整以前期间所得税的影响	-522,024.81
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	510,000.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-497,221.73
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	638,230.78
研发费用加计扣除	-1,578,474.52
归属于合营企业和联营企业的损益	945,136.17
固定资产加计扣除及其他	
所得税费用	10,041,735.96

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	1,327,089.33	276,232.89
政府补助收到的现金	4,640,903.91	5,511,602.74
其他往来收款	5,461,400.88	4,309,274.53
其他		
合计	11,429,394.12	10,097,110.16

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的现金支出	4,498,335.01	2,073,655.41
管理费用中的现金支出	9,576,075.19	6,255,704.48
滞纳金支出		
银行手续费	100,150.14	144,078.10
往来款支出及其他	43,981,474.21	20,739,945.44
合计	58,156,034.55	29,213,383.43

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他		10.00
合计		10.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工购买限制性股票款	19,270,944.00	
收到的售后回租款		5,000,000.00
企业间拆资金本金	2,148,000.00	
合计	21,418,944.00	5,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	2,492,164.80	2,028,758.07
企业间拆资金本金及利息	2,493,543.16	
员工持股计划股票款	133,568,495.47	
券商保荐费等		546,135.52
合计	138,554,203.43	2,574,893.59

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	59,010,432.74	43,920,576.61
加：资产减值准备	18,416,163.20	14,768,452.81
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,614,846.67	15,879,667.46
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,886,105.78	3,608,719.04
长期待摊费用摊销	192,823.07	148,690.15
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）	16,536.57	-5,034.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		95,410.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,549,414.63	1,611,487.46
投资损失（收益以“-”号填列）	5,138,878.81	-1,346,193.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,008,233.29	-408,843.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,104,683.06	3,636,303.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,280,117.73	-111,309,211.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,020,858.25	41,247,016.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,786,044.8	-58,932,068.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-85,165,369.57	-47,085,026.76
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	234,426,828.73	169,969,016.22
减：现金的期初余额	433,347,180.91	197,763,920.15
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	-198,920,352.18	-27,794,903.93

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	234,426,828.73	433,347,180.91
其中：库存现金	245,848.18	436,729.70
可随时用于支付的银行存款	234,180,979.55	432,910,450.21
可随时用于支付的其他货币资金	1.00	1.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	234,426,828.73	433,347,180.91
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		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,000.00	因背书转让被冻结
应收票据		
存货		

固定资产		
无形资产	21,658,584.30	质押反担保
投资性房地产		
在建工程		
合计	21,662,584.30	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	-	-	
美元	1,165,757.11	7.2258	8,423,527.72
欧元	293,401.62	7.8771	2,311,153.90
美元			
应收账款	-	-	
美元	1,615,159.40	7.2258	11,670,818.78
欧元	968,037.97	7.8771	7,625,331.89

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
电子陶瓷封装材料项目第2项奖励	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2023年区级金融业发展专项资金（定增）	267,200.00	其他收益	267,200.00
成都市经济和信息化局2022年度工业互联网支持项目（两化融合管理体系贯标）	200,000.00	其他收益	200,000.00
省瞪羚及潜在企业研发经费补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
成都市经济和信息化局拨付成都市2022年度工业互联网支持项目（两化融合管理体系贯标）（工业化和信息化）补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
22年壮大贷贴息项目资金	190,000.00	其他收益	190,000.00
2022年中央外经贸发展专项资金	166,000.00	其他收益	166,000.00
成都市新都区新经济和科技局创新载体建设补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
成都市新都区新经济和科技局拨付新都区2022年通过认定高企补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
其他	301,359.22	其他收益	301,359.22

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期通过与其他方共同投资新设子公司成都旭光智能装备技术有限公司，公司持股比例为40%，本期纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
成都易格机械有限责任公司	成都市	成都市	有色金属铸造及销售	90.00		非同一控制下合并
成都名奥精密科技有限公司	成都市	成都市	软件和信息 技术服务业		40.00	非同一控制下合并
成都法瑞克电气科	成都市	成都市	研究和试验 发展	67.00		投资设立

技有限公司						
西安睿控创合电子科技有限公司	西安市	西安市	软件和信息技术服务业	35.70		非同一控制下合并
北京德睿天航智能设备科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下合并
深圳睿控创合电子科技有限公司	深圳市	深圳市	研究和试验发展		100.00	非同一控制下合并
成都旭瓷新材料有限公司	成都市	成都市	非金属矿物制品业	50.43		非同一控制下合并
宁夏北瓷新材料科技有限公司	银川市贺兰县	银川市贺兰县	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制下合并
成都旭光智能装备技术有限公司	成都	成都	电机及其控制系统研发	40.00		新设

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：

本公司持有西安睿控 35.70%的股权，系第一大股东，根据章程有权任免董事会等类似权利机构的多数成员；在董事会或类似权利机构会议上有半数以上表决权，因此本公司对西安睿控具有实质控制权。

易格机械持有名奥科技 40.00%的股权，系第一大股东，易格机械法定代表人担任名奥科技的执行董事，根据章程有权任免董事会等类似权利机构的多数成员；在董事会或类似权利机构会议上有半数以上表决权，因此易格机械对名奥科技具有实质控制权。

本公司持有智能装备 40%的股权，系第一大股东，向智能装备推荐 2 名董事会成员及派出 1 名财务负责人，对其进行实际控制。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
成都易格机械有限责任公司	10.00	2,012,690.97		16,736,650.96
西安睿控创合电子科技有限公司	64.30	5,355,600.11		64,411,532.28
成都旭瓷新材料有限公司	49.57	161,774.23		12,371,698.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
成都易格机械有限责任公司	280,688,815.84	86,770,767.40	367,459,583.24	146,867,031.02	9,405,727.48	156,272,758.50	256,781,172.76	88,564,597.84	345,345,770.60	144,333,046.20	11,113,736.08	155,446,782.28
西安睿控创合电子科技有限公司	196,442,357.25	28,697,354.69	225,139,711.94	124,177,239.51	789,016.34	124,966,255.85	173,156,076.04	25,132,592.07	198,288,668.11	104,789,660.21	1,654,634.40	106,444,294.61
成都旭瓷新材料有限公司	117,482,253.71	226,877,381.74	344,359,635.45	162,418,391.91	156,983,206.59	319,401,598.50	82,688,925.96	183,800,635.96	266,489,561.92	83,627,801.42	158,230,078.67	241,857,880.09

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

2023 年半年度报告

成都易格机械有限责任公司	95,274,182.08	21,287,836.42	21,287,836.42	-16,816,203.18	83,325,439.49	18,236,647.12	18,236,647.12	-25,795,818.64
西安睿控创合电子科技有限公司	51,153,088.96	8,329,008.49	8,329,008.49	-13,587,727.73	39,428,895.90	2,316,403.31	2,316,403.31	-24,262,567.29
成都旭瓷新材料有限公司	15,059,059.97	326,355.12	326,365.12	-25,455,190.93	13,836,150.70	-1,714,117.79	-1,714,117.79	-11,276,634.93

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都储翰科技股份有限公司	成都市	成都市	制造业	32.55		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	成都储翰科技股份有限公司	成都储翰科技股份有限公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	483,067,432.33	596,811,388.85		
非流动资产	181,106,817.25	186,590,436.18		
资产合计	664,174,249.58	783,401,825.03		
流动负债	307,085,027.55	407,531,846.35		
非流动负债	3,102,403.54	3,767,334.60		
负债合计	310,187,431.09	411,299,180.95		
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	353,986,818.49	372,102,644.08		
按持股比例计算的净资产份	115,222,709.42	121,119,410.65		

额				
调整事项		6,159,296.05		
--商誉		6,159,296.05		
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	120,130,196.54	126,640,196.55		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	180,900,022.79	641,306,272.57		
净利润	-20,181,976.24	40,981,459.77		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-20,181,976.24	40,981,459.77		
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	13,978,875.78	6,824,940.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	209,092.23	1,334,838.81
--其他综合收益		
--综合收益总额	209,092.23	1,334,838.81

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，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，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

截至 2023 年 6 月 30 日，由于本公司仅与经认可的且信誉良好的公司进行交易，所以无需担保物，信誉风险集中按客户、地理区域和行业进行管理，由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同行业中，公司设立专人持续对应收账款进行管控，因此在本公司内部不存在重大的信用风险。

3、诉讼风险

无

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司子公司易格机械已从中信银行成都分行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	2023 年 6 月 30 日余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	276,087,426.38	276,087,426.38			
应付票据	3,460,000.00	3,460,000.00			

应付账款	427,691,946.98	427,691,946.98	427,691,946.98		
其他应付款	46,145,237.85	46,145,237.85	46,145,237.85		
合计	753,384,611.21	753,384,611.21	473,837,184.83		

(续上表)

项目	2022 年 12 月 31 日余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	236,399,241.85	236,399,241.85			
应付票据	10,201,500.00	10,201,500.00			
应付账款	333,296,053.84	333,296,053.84	333,296,053.84		
其他应付款	180,896,822.43	180,896,822.43	180,896,822.43		
合计	760,793,618.12	760,793,618.12	514,192,876.27		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

2、外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。此类风险由于本公司以人民币以外的货币进行销售收入大于以人民币以外的货币进行采购，造成外币资产结余较大。预计汇率波动较大时，公司将采用远期外汇交易降低外币资产汇率的影响。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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			124,142,770.14	124,142,770.14
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			123,000,000.00	123,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			123,000,000.00	123,000,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,142,770.14	1,142,770.14
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			1,142,770.14	1,142,770.14
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			37,526,456.49	37,526,456.49
持续以公允价值计量的资产总额			161,669,226.63	161,669,226.63
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。上述银行理财产品的公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定；应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近；对于非流动金融资产中的权益工具，采用成本价作为公允价值。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债或间接可观察的输入值。

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

适用 不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

7、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
新的集团有限公司	广东佛山市顺德区北滘镇工业大道		22,000	27.95	27.95

本企业最终控制方是张建和

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都欣天颐投资有限责任公司	参股股东
成都广跃企业管理合伙企业（有限合伙）	其他
成都众略企业管理合伙企业（有限合伙）	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

1) 本公司子公司易格机械向银行借款 2500 万元，由王正才及叶琪莲提供个人连带责任担保，详见七、32 之说明；

2) 本公司子公司西安睿控向银行借款 3070 万元，由其股东张平及其配偶提供连带责任担保，详见七、32 之说明。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	13,321,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

注：2023 年 6 月 8 日，公司召开了第十届董事会第十八次会议和第十届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整 2023 年股票期权与限制性股票激励计划（第一期）相关事项的议案》《关于向 2023 年股票期权与限制性股票激励计划（第一期）激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，同意公司以 2023 年 6 月 8 日为本次激励计划的授权/授予日，向 67 名符合条件的激励对象授予 1,592.64 万份股票期权及 398.16 万股限制性股票，行权价格为 7.74 元/份，授予价格为 4.84 元/股。

股票期权行权安排

行权安排	行权期间	行权比例
第一个行权期	自股票期权授权日起 12 个月后的首个交易日起至股票	40%

第二个行权期	期权授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 自股票期权授权日起 24 个月后的首个交易日起至股票 期权授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自股票期权授权日起 36 个月后的首个交易日起至股票 期权授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%
限制性股票解除限售安排		
解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至限 制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解除限售期	自限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至限 制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自限制性股票授予日起 36 个月后的首个交易日起至限 制性股票授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	31,444,870.11
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,840,352.93

其他说明

A、第一期员工持股计划

公司 2019 年 7 月 2 日召开的 2019 年第二次临时股东大会决议通过的《成都旭光电子股份第一期员工持股计划(草案)》、《公司第一期员工持股计划管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划有关事项的议案》等相关议案，公司第一期员工持股计划将通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票，本期员工持股计划受让公司回购股票的价格为 3.48 元/股，本员工持股计划股票来源为公司回购的专用账户已回购的 18,793,267 份股票。2019 年 8 月 19 日，公司回购专用证券账户所持有的公司股票已非交易过户至公司第一期员工持股计划，过户数量为 15,281,000 股。依据员工持股计划草案，本员工持股计划自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 36 个月，即 2019 年 8 月 20 日起算。

本员工持股计划通过非交易过户方式所获得的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 36 个月，具体如下：

第一批解锁时点：为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的 40%。

第二批解锁时点：为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的 30%。

第三批解锁时点：为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 36 个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的 30%。

公司 2020 年 1 月 12 日召开的 2021 年第一次临时股东大会决议通过的《关于调整公司第一期员工持股计划存续期锁定期及业绩考核指标的议案》，第二批解锁期由 24 个月调整为 36 个月，第三批解锁期由 36 个月调整为 48 个月，则存续期对应由 48 个月调整为 60 个月。

B、第二期员工持股计划

公司 2021 年 1 月 13 日召开的 2021 年第一次临时股东大会决议通过的关于<成都旭光电子股份有限公司第二期员工持股计划（草案）>、关于<成都旭光电子股份有限公司第二期员工持股计划管理办法>、关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期员工持股计划有关事项的议案等相关议案，公司第二期员工持股计划将通过非交易过户的方式获得公司回购专用证券账户所持有的公司股票，本期员工持股计划受让公司回购股票的价格为 3.48 元/股，本员工持股计划股票来源为公司回购的专用账户已回购的 3,512,267 份股票。2021 年 5 月 21 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户所持有的 3,512,267 股公司股票，已于 2021 年 5 月 18 日通过非交易过户方式过户至公司第二期员工名下，过户价格为 3.48 元/股。根据《旭光股份第二期员工持股计划》，本次员工持股计划所获标的股票自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后，锁定期最长 36 个月，即 2021 年 5 月 22 日起算。本员工持股计划通过非交易过户方式所获得的股票，自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起 12 个月后开始分期解锁，锁定期最长 24 个月，具体如下：

第一批解锁时点：为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 12 个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的 50%。

第二批解锁时点：为自本员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起算满 24 个月，解锁股份数为本次员工持股计划总数的 50%。

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

确定报告分部考虑的因素

本公司的报告分部是提供不同产品或服务,由于各种业务需要不同的技术和市场战略,因此,本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动,分别评价其经营成果,以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有四个报告分部,分别为电真空器件、精密结构件、智能电器、嵌入式计算机的产品销售。

分部间转移价格采用协议并参考市价确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配,负债根据分部的经营进行分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电真空器件	精密结构件	智能电器	嵌入式计算机	氮化铝产品	智能装备	分部间抵销	合计
营业收入	434,136,724.12	95,274,182.08	10,811,394.32	51,153,088.96	15,059,059.97		5,392,324.04	601,042,125.41
营业成本	342,419,335.24	54,996,607.60	9,110,604.87	22,514,224.93	10,483,518.85		5,421,953.92	434,102,337.57
资产总额	2,446,063,184.65	367,459,583.24	23,361,321.32	225,139,711.94	344,359,635.45	3,930,479.30	626,151,685.25	2,784,162,230.65
负债总额	608,115,512.06	156,272,758.50	9,251,172.45	124,966,255.85	319,401,598.50	345,234.59	272,480,700.22	945,871,831.73

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

A、公司收购西安睿控股权业绩对赌情况

1、公司于 2021 年 5 月 26 日与西安睿控及张平、吴晟、刘江山、蔡本华、西科天使、睿控众合共同签署了《成都旭光电子股份有限公司与西安睿控创合电子科技有限公司及张平、吴晟、刘江山、蔡本华、西科天使、睿控众合关于西安睿控创合电子科技有限公司之投资协议书》，并与张平、吴晟、刘江山、蔡本华签署了《成都旭光电子股份有限公司与张平、吴晟、刘江山、蔡本华关于投资西安睿控创合电子科技有限公司之业绩补偿协议》（以下简称“《业绩补偿协议》”）。

2、《业绩补偿协议》的主要内容

(1) 张平、吴晟、刘江山、蔡本华承诺 2021 年度、2022 年度、2023 年度合计西安睿控业绩承诺期间实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润数合计不低于 4,700 万元，业绩承诺期届满后，若西安睿控业绩承诺期间内三个会计年度经审计的实际净利润总数未达到承诺净利润总数，则业绩承诺方应向公司进行补偿，未达承诺净利润总数支付的补偿金额和因减值测试支付的补偿金额，以本次交易的交易对价为限。

(2) 超额盈利的奖励

双方同意，如西安睿控在业绩承诺期内累计实现的实际净利润总数超过承诺净利润总数即超过 4,700 万元，则在业绩承诺期最后年度（2023 年度）目标公司年度审计报告出具后，睿控创合将超额部分的 30%奖励给业绩承诺方及其核心员工。

(3) 违约责任

业绩补偿协议任何一方不履行或不完全履行本协议所规定的义务，即构成违约。

①任何一方违约给其他方造成损失的，违约方应赔偿对方遭受的损失，但赔偿金额不应超过违约方在签订本协议时预见到或应当预见到的因其违反本协议可能给其他方造成的损失。

②业绩承诺方若违反本协议约定，未及时向本公司支付其应补偿的现金金额的，每逾期一日，应当以其应补偿的现金金额的万分之三计算违约金支付给本公司。

B、公司收购易格机械股权业绩对赌情况

1、公司于 2022 年 11 月 27 日与王正才等 10 名易格机械的股东签署了《关于成都易格机械有限责任公司之股权收购协议书》，协议约定王正才将其持有易格机械 20.39%的股权以 11,470.71 万元转让给公司，四川健皓高展科技有限公司、青岛昱源创业投资中心（有限合伙）、青岛昱源二期创业投资中心（有限合伙）、庞东、杨继、西藏睿墨商贸有限公司、刘人欢、丛龙辉及拉萨经济技术开发区尚德投资管理有限公司等 9 名股东，将其持有标的公司的全部股权合计 34.39%以 16,449.03 万元转让给公司，交易完成后，公司持有易格机械 90%的股权。

2、业绩承诺

(1) 公司与王正才签署的《关于成都易格机械有限责任公司之股权收购协议书》约定，王正才承诺 2023、2024、2025 三个会计年度业绩承诺期间易格机械实现的归属于母公司的净利润数合计不低于 15,000 万元，业绩承诺期届满后，若易格机械业绩承诺期间内三个会计年度经审计的实际净利润总数未达到承诺净利润总数，则王正才应向公司进行补偿。

(2) 超额盈利的奖励

双方同意，如易格机械在业绩承诺期内累计实现的实际净利润总数超过承诺净利润总数即超过 15,000 万元，则在业绩承诺期最后年度（2025 年度）易格机械年度审计报告出具后，易格机械将超额部分的 30%奖励给业绩承诺方及其核心员工。

(3) 违约责任

协议任何一方不履行或不完全履行本协议所规定的义务，即构成违约。

①任何一方违约给其他方造成损失的，如因一方违约给其他各方造成损失的，还应予以足额赔偿。

②王正才若违反本协议约定，未及时向本公司支付其应补偿的现金金额的，每逾期一日，应当以其应补偿的现金金额的万分之三计算违约金支付给本公司。

C. 股权质押情况

2022年11月25日，本公司与成都银行股份有限公司郫都支行签订了《并购贷款合同》约定：公司贷款本金为16720万元，借款期限为7年，从2022年11月25日起至2029年11月24日；提款计划为公司于2022年11月25日提款14640万元，2025年11月提款2080万元；公司在首笔贷款发放后45日内办理成都易格机械有限责任公司60%的股权质押。

公司于2023年1月6日取得成都市郫都区市场和质量监督管理局《股权出质设立登记通知书》（（郫都）股权出质字[2023]第266号），自2023年1月6日起，公司将子公司成都易格机械有限责任公司1288.614000万元的股权数额质押给成都银行股份有限公司郫都支行。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	461,755,312.35
1年以内小计	461,755,312.35
1至2年	51,908,858.63
2至3年	13,775,016.56
3年以上	
3至4年	2,540,968.78
4至5年	1,574,832.44
5年以上	22,999,199.76
合计	554,554,188.52

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,436,384.33	0.62	3,436,384.33	100		4,296,384.33	0.97	4,296,384.33	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,500,000.00	0.45	2,500,000.00	100		3,360,000.00	0.75	3,360,000.00	100	
单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	936,384.33	0.17	936,384.33	100		936,384.33	0.21	936,384.33	100	
按组合计提坏账准备	551,117,804.19	99.38	57,144,737.97	10.37	493,973,066.22	440,920,147.57	99.03	48,407,553.57	10.98	392,512,594.00
其中：										
按组合3计提坏账准备	4,177,028.98	0.75			4,177,028.98	435,402,878.18	97.80	48,407,553.57	11.12	386,995,324.61
按组合4计提坏账准备	546,940,775.21	98.63	57,144,737.97	10.45	489,796,037.24	5,517,269.39	1.23			5,517,269.39
合计	554,554,188.52	/	60,581,122.30	/	493,973,066.22	445,216,531.90	/	52,703,937.90	/	392,512,594.00

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川省富邦钒钛制鼓有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	涉及诉讼, 客户已停产, 收回可能性小。
新加坡 S. BAROMONPTE LTD	661,434.33	661,434.33	100.00	确认无法收回
四川岳池电力建设总公司	140,000.00	140,000.00	100.00	确认无法收回
甘肃科诺设备集成有限公司	75,000.00	75,000.00	100.00	确认无法收回
四川电器集团股份有限公司	47,700.00	47,700.00	100.00	确认无法收回
北京国安电气有限责任公司	12,250.00	12,250.00	100.00	确认无法收回
合计	3,436,384.33	3,436,384.33	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按组合 3 计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	457,578,283.37	23,977,102.04	5.24
1-2 年	51,908,858.63	6,213,490.38	11.97
2-3 年	13,775,016.56	4,381,832.77	31.81
3-4 年	2,540,968.78	1,683,645.91	66.26
4-5 年	1,574,832.44	1,325,851.43	84.19
5 年以上	19,562,815.43	19,562,815.43	100.00
合计	546,940,775.21	57,144,737.97	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	

按单项计提坏账准备	4,296,384.33		860,000.00			3,436,384.33
按组合计提的坏账准备	48,407,553.57	8,737,184.40				57,144,737.97
合计	52,703,937.90	8,737,184.40	860,000.00			60,581,122.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	15,296,167.65	1 年以内	2.76	801,519.18
客户 2	14,378,389.80	1 年以内	2.59	753,427.63
客户 3	14,090,595.47	1 年以内, 1-2 年	2.54	890,447.59
客户 4	13,538,620.39	1 年以内, 1-2 年	2.44	888,670.13
客户 5	13,237,245.00	1 年以内	2.39	693,631.64
合计	70,541,018.31		12.72	4,027,696.17

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,451,408.45	
应收股利		
其他应收款	25,539,052.81	9,655,054.12
合计	28,990,461.26	9,655,054.12

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	3,451,408.45	
债券投资		
合计	3,451,408.45	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	23,684,495.81
1 年以内小计	23,684,495.81
1 至 2 年	2,316,928.78
2 至 3 年	449,039.50
3 年以上	
3 至 4 年	13,950.22
4 至 5 年	180,922.79

5 年以上	4,707,124.12
合计	31,352,461.22

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款	696,840.00	1,270,721.92
备用金	2,849,575.39	143,738.75
保证金及押金	4,118,083.50	3,528,683.00
单位往来款	23,677,426.92	10,564,864.18
其他	10,535.41	15,769.80
合计	31,352,461.22	15,523,777.65

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	654,386.72		5,214,336.81	5,868,723.53
2023年1月1日余额在本期				
--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				
本期转回	48,102.43		7,212.69	55,315.12
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	606,284.29		5,207,124.12	5,813,408.41

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	5,868,723.53		55,315.12			5,813,408.41
合计	5,868,723.53		55,315.12			5,813,408.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
宁夏北瓷新材料科技有限公司	往来款	4,581,031.64	1年以内	36.06	
聚源公司	单位往来款	3,425,453.05	5年以上	26.96	3,425,453.05
客户6	保证金	2,728,000.00	1年以内	21.47	136,400.00
苏州汇川技术有限公司	往来款	400,000.00	1年以内	3.15	20,000.00
武汉沃一杰科技有限公司	往来款	376,100.00	1年以内	2.96	18,805.00
合计	/	11,510,584.69	/	90.60	3,600,658.05

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	435,438,468.23		435,438,468.23	433,438,468.23		433,438,468.23
对联营、合营企业投资	126,380,196.54		126,380,196.54	126,640,196.54		126,640,196.54
合计	561,818,664.77		561,818,664.77	560,078,664.77		560,078,664.77

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都法瑞克电气科技有限公司	6,700,000.00			6,700,000.00		
成都易格机械有限责任公司	355,401,200.00			355,401,200.00		
西安睿控创合电子科技有限公司	46,273,965.40			46,273,965.40		
成都旭瓷新材料有限公司	25,063,302.83			25,063,302.83		
成都旭光智能装备技术有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	433,438,468.23	2,000,000.00		435,438,468.23		

2022年9月28日，公司第十届董事会第十一次会议审议通过了《关于共同投资设立新公司实施特种装备电控系统项目暨关联交易的议案》，与关联人公司跟投平台及其他出资方钟泽国、官涛及成都拉海能企业管理合伙企业共同签署《投资协议》，共同出资设立了成都旭光智能装备技术有限公司，公司认缴注册资本400万元，占成都旭光智能装备技术有限公司注册资本的40%，本期实缴注册资本200万元。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
成都储翰科技股份有限公司	126,640,196.54			-6,510,000.00						120,130,196.54	
北京衡煜科技有限公司		6,250,000.00								6,250,000.00	
小计	126,640,196.54	6,250,000.00		-6,510,000.00						126,380,196.54	
合计	126,640,196.54	6,250,000.00		-6,510,000.00						126,380,196.54	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	327,654,068.40	276,666,717.80	291,830,645.59	248,024,804.99
其他业务	106,482,655.72	65,752,617.44	105,704,160.55	70,281,819.83
合计	434,136,724.12	342,419,335.24	397,534,806.14	318,306,624.82

主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子管	20,745,725.07	9,927,279.09	26,736,158.74	12,086,120.85
开关管	268,750,421.20	236,537,141.89	232,858,792.59	208,778,951.96
断路器	741,504.41	540,270.97	1,019,292.04	622,778.71
开关柜	32,849,398.14	26,913,129.18	21,952,659.50	16,149,583.25
智能电器	1,286,654.87	1,260,921.77	7,225,840.71	7,081,323.89
其他	3,280,364.71	1,487,974.90	2,037,902.01	3,306,046.33
合计	327,654,068.40	276,666,717.80	291,830,645.59	248,024,804.99

主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	192,429,682.24	167,004,856.48	159,070,179.73	143,919,517.42
西北地区	16,543,480.14	14,215,030.58	10,333,084.19	6,567,765.28
华北地区	15,909,674.15	13,273,140.64	16,381,728.15	13,588,921.95
华南地区	23,204,017.99	19,306,432.12	15,814,291.91	15,814,291.91
西南地区	38,022,757.66	30,382,135.69	46,494,077.12	36,716,740.72
东北地区	3,659,696.43	3,003,958.69	2,559,653.82	2,221,856.69
华中地区	12,987,367.23	11,750,737.63	10,864,778.83	9,817,163.90
国外	24,897,392.56	17,730,425.97	30,312,851.84	20,513,806.50
合计	327,654,068.40	276,666,717.80	291,830,645.59	248,024,804.99

公司前五名客户的营业收入合计 100,377,501.04 元，占公司营业收入总额的比例 23.12 %。

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-6,510,000.00	711,944.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-614,490.22	-31,299.15
委托贷款取得的收益	3,140,875.77	1,505,716.91
结构性理财收入	1,776,519.18	
合计	-2,207,095.27	2,186,362.27

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,536.57	
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	5,178,560.92	
债务重组损益	-614,490.22	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,776,519.18	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	860,000.00	应收账款期初已单项计提坏账，本期收回 86 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,036.43	
减：所得税影响额	-1,059,570.42	
少数股东权益影响额（税后）	1,546,810.64	

合计	4,658,708.68
----	--------------

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.01	0.0798	0.0798
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.74	0.0724	0.0724

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘卫东

董事会批准报送日期：2023年8月28日

修订信息

适用 不适用