

# 四川中光防雷科技股份有限公司

## 2022 年年度报告

定-2023-001



【2023 年 4 月 28 日】

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王雪颖	董事长	出差	周辉

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

### 1. 宏观经济波动风险

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

公司产品的主要原材料为电子元器件、印制板、塑胶件、五金材料，如果主要原材料价格受全球宏观流动性及供求关系影响波动而出现上涨，则将导致公司产品成本增加，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

## 2. 汇率风险

公司报告期内出口销售收入为 18106.16 万元，约占营业收入的 32.65%。公司产品出口主要采用美元结算，由于出口的应收账款都存在账期，该期间的汇率波动可能会产生一定的汇兑损失风险。

受国际政治经济形势、美国经济刺激政策和美国经济复苏动能趋缓等因素影响，汇率存在大幅波动的可能，若人民币对美元的汇率波动持续加大，会对公司经营业绩产生不利影响。

此处为需提请投资者特别关注的重大风险，其余影响公司发展的主要风险及对策敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中的“十一、公司未来发展的展望”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 326,019,466.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.16 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	29
第五节 环境和社会责任	42
第六节 重要事项	44
第七节 股份变动及股东情况	53
第八节 优先股相关情况	58
第九节 债券相关情况	59
第十节 财务报告	60

## 备查文件目录

1. 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4. 其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中光防雷、公司、本公司	指	四川中光防雷科技股份有限公司
控股股东、研究所	指	四川中光高技术研究所有限责任公司
实际控制人	指	王雪颖女士
铁创科技	指	深圳市铁创科技发展有限公司
雷神科技	指	雷神（浙江）智慧科技有限公司
中光天宇	指	四川中光天宇科技有限责任公司
中光一创	指	四川中光一创新材料有限责任公司
信息防护	指	四川中光信息防护工程有限责任公司
阿库雷斯	指	四川阿库雷斯检测认证有限责任公司
中光国际（香港）	指	中光国际（香港）有限公司
凡维泰科技	指	深圳凡维泰科技服务有限公司
华信会计师事务所	指	四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）
上海集联	指	上海集联资产评估有限公司
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
电涌、浪涌	指	瞬态过电，是电路中出现的一种短暂的电流、电压波动
AC	指	交流电
DC	指	直流电
DCDU	指	直流配电单元
SPD	指	Surge Protective Device，即电涌保护器，用于限制瞬态过电压和泄放电涌电流的电器
电源 SPD	指	用于电源系统中保护电子、电气设备的电涌保护器
信号 SPD	指	用于信号系统中保护信号传播和接收设备的电涌保护器
天馈 SPD	指	用于通信系统中保护与天线和馈线相连接设备的电涌保护器
4G	指	第四代移动通信技术的简称，也称为 IMT-Advanced，国际电信联盟（ITU）在 2010 年将 LTE-Advanced 和 IEEE 802.16m 定为 4G 的无线接入技术
5G	指	第五代移动通信技术的简称
雷电防护	指	保护建筑物、电力系统及其他一些装置和设施免遭雷电损害的技术措施
雷电电磁脉冲	指	作为干扰源的雷电流及雷电电磁场产生的电磁场效应
CRCC	指	China Railway Test & Certification Centre，即中铁检验认证中心，是原铁道部唯一授权的铁路产品检验机构，防雷产品应用于铁路信号系统，必须取得 CRCC 产品认证

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	中光防雷	股票代码	300414
公司的中文名称	四川中光防雷科技股份有限公司		
公司的中文简称	中光防雷		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN ZHONGGUANG LIGHTNING PROTECTION THCHNOLOGIES CO., LTD.		
公司的法定代表人	王雪颖		
注册地址	成都高新区西部园区天宇路 19 号		
注册地址的邮政编码	611731		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	成都高新区西部园区天宇路 19 号		
办公地址的邮政编码	611731		
公司国际互联网网址	www.zhongguang.com		
电子信箱	IR@zhongguang.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报 www.cs.com.cn、上海证券报 www.cnstock.com、证券时报 www.stcn.com、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
签字会计师姓名	张兰、王小敏、邱燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	554,596,644.36	591,860,991.20	-6.30%	446,444,517.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,755,808.49	29,121,597.04	-14.99%	31,752,909.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,052,724.65	16,286,175.49	10.85%	8,574,397.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	113,625,381.87	-69,116,528.74	264.40%	-7,133,320.86
基本每股收益（元/股）	0.08	0.09	-11.11%	0.0978
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.09	-11.11%	0.0978
加权平均净资产收益率	2.65%	3.21%	-0.56%	3.59%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,191,271,807.97	1,156,443,396.74	3.01%	1,077,013,271.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	957,498,766.82	938,076,536.14	2.07%	901,611,706.11

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	121,512,536.42	131,413,155.40	136,233,944.80	165,437,007.74
归属于上市公司股东的净利润	8,037,965.45	15,152,074.00	18,036,523.51	-16,470,754.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,785,140.89	14,355,958.97	17,459,020.30	-20,547,395.51
经营活动产生的现金流量净额	26,632,385.69	13,344,869.06	51,693,852.83	21,954,274.29

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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



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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-29,664.12	-53,024.72	-238,863.07	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,274,205.80	13,292,563.87	6,677,894.81	详见本报告“第十节、七、67、其他收益”。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,564,166.67			详见本报告“第十节、七、68、投资收益，70、公允价值变动收益”。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	173,331.48	1,545,771.50	20,450,306.84	
减：所得税影响额	1,171,602.36	2,217,706.96	3,862,183.99	
少数股东权益影响额（税后）	107,353.63	-267,817.86	-151,357.94	
合计	6,703,083.84	12,835,421.55	23,178,512.53	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### 1.公司所处行业情况

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

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

#### 2.公司所处行业发展阶段与市场地位

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

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

#### 3.行业的周期性

公司产品下游应用行业发展周期与国民经济的发展周期息息相关。在防雷产品覆盖率比较高时，其产品的周期性与国民经济发展的周期性基本一致。在防雷产品覆盖率比较低时，国家对雷电防护规范的强力贯彻，会导致行业对防雷产品的需求远快于行业投资增长，周期性不明显。同时，作为基础行业电气设备和电子设备的防护产品，主要防雷产品SPD需要及时更换，才能保障生产安全运行，因此在SPD产品覆盖率较高时，其市场需求来自于更新和新增投资，新增投资部分与下游行业的景气度高度相关。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务

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

公司全资子公司铁创科技的主营业务为铁道与轨道交通行业的防雷产品研发、设计、生产与销售以及工程施工；全资子公司信息防护的主营业务为配电开关控制设备研发，信息安全设备、电子元器件的制造、销售等，以及各类工程建设活动、建筑智能化工程施工、建筑智能化系统设计、消防设施工程施工等；全资子公司阿库雷斯的主营业务为质检技术服务，检测仪器与设备的技术咨询，技术服务；控股子公司凡维泰科技的主营业务为电子设备、电子元器件、嵌入式软件、通信设备的技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让和销售、通信工程、网络工程的技术研发、技术咨询、技术服务；控股子公司中光国际（香港）的主营业务为避雷器材及设备的技术咨询、贸易、以及产业合作和投资、新技术

开发；控股子公司中光一创主营业务为研发、生产、销售滤波器、光无源器件、光电耦合器件、微波元器件、电子元器件等；控股子公司中光天宇主要是开拓涉军业务，开展涉军产品和服务的经营活动。

## （二）主要产品及用途

公司的主要产品包括各类 SPD（浪涌保护器）、接地产品、避雷针、雷电监测产品、磁性元器件以及其他雷电防护设备等。下表为公司主要产品、用途及其应用领域：

序号	项目名称	研发内容及目标	目前进展
1	单站闪电定位系统	通过单台设备实现雷电位置定位及轨迹分析。	设计定型
2	雷电监测系统	采集雷电流的峰值或波形，实现雷电流的全参数监测。在供电方式，雷电信号处理、监控组网形式等方法进行研究。研发适合不同系统的雷电监测产品，针对新能源、电力、石化、通信、建筑等行业需求研发系列化产品。	批量生产
3	SPD 智能监测	实现雷电参数、SPD 漏电流监测、电压监测、模块化波形采集、多参数监测数据集中器技术及产品研究，实现对 SPD 工作状态及参数的全方位监测。	批量生产
4	智能 DCDU	技术储备及通信行业客户需求。	样品
5	板载 AC 防雷模块	根据通信行业某客户定制需求，研发 5G 专用 AC 防雷模块。	大批量生产
6	导轨安装 AC SPD	根据通信行业客户定制需求，研发高性能 AC SPD。	小批量生产
7	板载 AC 电源模块	根据通信行业客户定制需求，用于通信基站 RRU 防护。	批量生产
8	小型 DC 防雷模块	未来通信行业技术储备及客户需求。	样品
9	小型直流浪涌保护器	根据通信行业客户定制需求，用于通信基站 RRU 防护。	小批量生产
10	5G 直流防雷配电电源单元	根据通信行业客户定制需求，用于通信基站 BBU 防护。	批量销售
11	5G DC 防雷产品	根据通信行业客户定制需求，研发 5G 专用产品。	大批量销售
12	5G DC 防雷模块	根据通信行业客户定制需求，研发 5G 专用防雷模块。	小批量阶段
13	板载 DC SPD	根据通信行业某客户定制需求，研发 5G 专用 DC 防雷模块。	小批量生产
14	铁道专用防雷模块	多款产品研发及多款产品 CRCC 认证资料提交。	大批量生产
15	铁道专用分线柜、防雷箱	研发多款铁道用分线柜、防雷箱产品。	批量生产
16	导轨安装 AC SPD	通用市场需求，研发 AC SPD。	批量生产
17	风电系统专用 SPD	满足风电客户雷电防护定制需求。	批量生产
18	光伏电源浪涌保护器	提供一种用于光伏电源的小型化浪涌保护器，通过欧盟及北美认证，可全球广泛销售。	批量生产
19	小型化大通流导轨 SPD	通用市场需求，研发 AC SPD	批量生产
20	闪盾避雷针	开展大保护角、高接闪电压、大通流避雷针研制，进一步完善公司直击雷产品序列。	小批量生产
21	智能一体化电源控制箱	基于雷电预警实现后端电源的自动控制。	小批量生产
22	风电变桨 SPD	根据风电客户要求定制变桨 SPD。	批量生产
23	GPS 用 SPD 防雷器	根据客户要求定制 5G 一体化基站使用 SPD。	批量生产
24	铁路系统防雷监测系统	系统能够实时、准确地监测到铁路防雷系统的工作状态及参数，采集电缆温度、地线的工频电流、雷电流参数、防雷器状态参数、牵引变电所地网状态综合监测等，并通过本地及远程实时告警，实现铁路防雷系统的智能监测，故障原因分析。	批量生产
25	通信用磁性元件	为 5G 基站提供磁性元器件。	大批量生产
26	汽车磁性元件	为车载 OBC，汽车电子提供磁性元器件。	小批量生产
27	医疗设备磁性元件	为医疗设备提供磁性元器件。	大批量生产
28	防护元件开发	开发满足通用市场需求以及大客户定制的雷电防护元件类系列产品。	大批量生产

29	射频元器件开发	根据通信行业客户定制需求，设计多款环行器。	大批量生产
30	射频元器件开发	根据特殊行业要求，进行技术储备及产品预研。	样品阶段

### （三）经营模式

#### 1.采购模式

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

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

#### 2.生产模式

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

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

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

#### 3.销售模式

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

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

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

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

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

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

#### 4.研发模式

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

公司的主要经营模式在报告期内未发生重大变化。

### （四）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 55,459.66 万元，主营业务收入占营业收入的比例为 99.87%，主营业务突出，主要来源于通信、铁路、能源等行业领域。公司具有稳健的持续经营能力，不存在对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）防雷基础理论研究优势

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

#### （二）技术创新、研发及检测试验能力优势

##### 1. 自主创新的研发优势

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

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

##### （1）省级技术中心和工程研究中心

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

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

##### （2）技术人员结构及研发成果

目前，公司技术人员（含子公司）共 275 名，占员工总人数的 22.41%，其中高级工程师 25 名，具有 10 年以上防雷行业从业经验的资深技术人员 54 名，从事通信设备研发的资深技术人员 49 名。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司拥有有效专利共计 197 项，其中发明专利数量 44 项、实用新型专利数量 130 项、外观专利 16 项，PCT 国际专利 1 项，另有计算机软件著作权共 49 项。

##### 2. 自主检测试验能力的优势

全资子公司阿库雷斯具备检验检测机构资质认定 CMA、中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可实验室与 ILAC 实验室资格、IECEE 颁发的 Dekra 下的 SPTL 实验室、美国 UL 目击实验室资格、德国莱茵 TÜV 目击实验室、四川省气象局颁发的防雷装置检测资质，以及住房和城乡建设部颁发的建设工程质量检测机构资质，已具备按照 IEC 标准、国家标准、通信行业标准、国家军用标准等的要求开展相关检测业务。具有对低压配电系统及电信和信号网络的电涌保护器进行性能试验的能力，对防雷元器件、无线通信基站等设备进行雷电防护性能试验的能力，避雷针和复合接地体等相关性能的检测能力，风机叶片、变频器防雷性能检测能力，光伏发电系统防雷性能检测能力，移动式工程机械雷电防护性能检测能力，充电桩系统雷电防护测试，机场调光器系统雷电防护测试系统，电磁环境效应试验方法检测能力，电工电子产品高低温试验及湿热试验等环境可靠性的测试能力，防雷装置进行现场检测的能力。报告期内，阿库雷斯已为防雷企业、防雷元件生产商、无线通信设备制造商及客户厂区防雷装置等提供各类检测服务及技术支持。

#### （三）行业地位优势

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

报告期内，公司新增荣誉有中国气象技术发明奖-基于阵列信号处理的高分辨闪电探测技术（一等奖）、四川省浙江商会成立二十周年突出贡献单位荣誉。

作为雷电防护行业领先企业，截至 2022 年 12 月 31 日，公司共参与标准 64 项，已发布 46 项，其中国标 31 项、国军标 2 项、CECS2 项、行标 9 项、省标 1 项、地标 1 项；公司担任主编 10 项（其中国标 4 项、CECS1 项、行标 3 项、省标 1 项、地标 1 项）；公司参与编标 36 项（其中国标 27 项、CECS1 项、国军标 2 项、行标 6 项）；另外，还有多个国家标准、行业标准正在编制、送审中 10 余项。

#### （四）优质的市场及客户资源

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

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

#### （五）产业链条完整的优势

公司拥有产品研发、检测及生产，工程研究、设计及施工的全面的技術能力及产业链条，拥有直击雷防护、雷电感应防护、接地及雷电监测系统全系列产品及相关核心技术。

截至 2022 年 12 月 31 日，我公司已有 1300 余个产品型号、170 余个产品系列通过了国内外检测机构的第三方产品认证，其中 CB 认证 102 个；ETL 认证 78 个；UL 认证 138 个，28 个系列；cTUVus 认证 1 个；CE-LVD 认证 526 个，72 个系列；RED 认证 1 个；ICES-003 认证 1 个；CE-EMC 认证 2 个，1 个系列；TUV 认证 278 个，73 个系列；多脉冲认证 4 个；防爆认证 2 个；RCM 认证 3 个；RoHS 整机检测 96 个；CQC 认证 1 个；工信部符合性认定 11 个；泰尔认证 11 个产品；CRCC 认证产品 64 个；其它 FCC 认证等 15 个。

#### （六）基于与客户协同效应，拓展新领域多元化发展的优势

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

公司是爱立信、中兴、诺基亚等大客户供应商中的优质供应商，凭借多年通信设备防雷产品配套服务，与客户形成协同效应，已成功导入通信产品的磁性器件和射频器件应用，已实现批量供货。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### （1）营业收入按行业分类

报告期内，公司实现营业收入 55,459.66 万元，同比下降 6.3%，其中通信领域营业收入同比增长 12.62%，建筑领域营业收入同比下降 36.48%，航天国防领域营业收入同比下降 66.92%，能源领域营业收入同比下降 13.27%，铁路与轨道交通领域营业收入同比下降 38.08%。归属于上市公司股东的净利润为 2,475.58 万元，比去年同期下降 14.99%。

#### ① 通信行业

公司作为中国防雷领域细分市场的优势企业，凭借强大的产品研发实力以及品牌号召力在通信领域赢得了很大的市场。报告期内，公司依然保持在通信领域防雷技术、产品质量以及服务上的优势，通过提供较高性价比的产品来保证来自优质客户的订单。未来，随着 5G 网络建设的持续推进及新基建的推行，5G 网络建设的发展将会有有一个快速的需求增长期，通信技术服务行业将迎来更大的市场需求，将是推动公司业务发展的良好机遇。

报告期内，公司 5G 通信设备雷电防护配套产品的技术储备得到了 5G 市场的检验，通信领域的营业收入 38,711.18 万元，同比增长 12.62%。

#### ② 铁路与轨道交通的防雷领域

近十年来，我国轨道交通建设均保持了良好的发展势头，自 2014 年起，在铁路领域的投资已连续 6 年维持在每年 8000 亿的投资水平。在“2019 长三角轨道交通一体化发展高峰论坛”上，中国国家铁路集团有限公司发展改革委战略规

划处处长赵长江在题为《交通强国 铁路先行 为长三角一体化发展提供服务保障》的演讲中透露：“到 2025 年，铁路网规模达到 17.5 万公里，其中高铁 3.8 万公里左右”，可以预见铁路的建设高峰期仍将持续，随着高速铁路建设速度加快，区域化、城际间高速铁路全面启动，中国高铁“走出去”战略的实施，高速铁路防雷系统的需求将会持续提升，铁路行业防雷市场容量巨大。

同时，《交通强国建设纲要》、《新时代交通强国铁路先行规划纲要》、《交通基础设施重大工程建设三年行动计划》、《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》以及“新基建”等政策的大力支持也为铁路行业稳步增长提供了保障。

报告期内，铁路与轨道交通营业收入 6,033.63 万元，同比下降 38.08%。

### ③ 能源行业的防雷领域

公司为传统电力、风电、光伏发电、充电桩等能源设备商提供全面技术支持和配套服务，为客户提供符合配套要求的定制化要求的 SPD 产品；公司同时加大了新产品研发力度，及时地推出满足客户需求的各类新产品并按照客户要求交付。

报告期内，能源行业营业收入 7,819.61 万元，同比下降 13.27%。

### ④ 航天国防的防雷领域

公司不断加强国防领域的雷电防护、电磁防护等相关技术研发、应用的推广与市场开拓。公司同时与相关部门开展雷电防护、电磁防护的研究合作和技术应用合作。

报告期内，航天国防营业收入 1,032.48 万元，同比下降 66.92%。

## (2) 报告期内，除了防雷主业，公司以优质供应商的口碑、地位向通信行业大客户的非防雷领域拓展经营

### ①磁性元器件

公司凭借多年通信设备防雷产品配套服务，与客户形成协同效应，已成功导入通信产品的磁性元器件应用，目前已取得了多家国际一线通信设备商的磁性元器件供应商资格，产品技术指标和质量已达行业前列水准。公司的磁性元器件除了向通信设备制造商销售外，也已向国内新能源汽车配套厂商供货。

报告期内，磁性元器件实现营收 7,232.24 万元，同比增长 8.67%。

### ②射频器件

公司凭借多年通信设备防雷产品配套服务，与客户形成协同效应，已成功导入通信产品的射频器件应用，报告期内射频器件实现营收 2,628.94 万元，同比增长 557.86%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	554,596,644.36	100%	591,860,991.20	100%	-6.30%
分行业					
通信	387,111,770.24	69.80%	343,728,767.33	58.08%	12.62%
建筑	18,589,944.99	3.35%	29,265,623.69	4.94%	-36.48%
能源	78,196,093.16	14.10%	90,155,439.97	15.23%	-13.27%
航天国防	10,324,779.48	1.86%	31,214,207.30	5.27%	-66.92%
铁路	60,336,336.38	10.88%	97,446,138.51	16.46%	-38.08%
其他	37,720.11	0.01%	50,814.40	0.01%	-25.77%
分产品					

防雷产品	371,879,856.64	67.05%	418,887,483.54	70.77%	-11.22%
防雷工程及服务	33,311,543.17	6.01%	49,301,127.37	8.33%	-32.43%
非防雷产品	149,405,244.55	26.94%	123,672,380.29	20.90%	20.81%
分地区					
内销	373,535,010.59	67.35%	416,964,289.36	70.45%	-10.42%
出口	181,061,633.77	32.65%	174,896,701.84	29.55%	3.52%
分销售模式					
直销	554,596,644.36	100.00%	591,860,991.20	100.00%	-6.30%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通信	387,111,770.24	280,268,385.16	27.60%	12.62%	10.47%	1.41%
能源	78,196,093.16	54,668,115.44	30.09%	-13.27%	-18.15%	4.17%
铁路	60,336,336.38	41,548,643.22	31.14%	-38.08%	-36.57%	-1.64%
分产品						
防雷产品	371,879,856.64	272,110,143.27	26.83%	-11.22%	-11.90%	0.57%
非防雷产品	149,405,244.55	96,027,526.26	35.73%	20.81%	19.31%	0.81%
分地区						
内销	373,535,010.59	278,600,653.90	25.42%	-10.42%	-11.66%	1.05%
出口	181,061,633.77	115,755,396.92	36.07%	3.52%	4.84%	-0.80%
分销售模式						
直销	554,596,644.36	394,356,050.82	28.89%	-6.30%	-7.38%	0.83%

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
防雷产品	销售量	万只	941.8	833.97	12.93%
	生产量	万只	979.25	887.15	10.38%
	库存量	万只	160.25	122.8	30.50%
非防雷产品	销售量	万只	427.74	415.3	3.00%
	生产量	万只	555.57	482.38	15.17%
	库存量	万只	265.56	137.73	92.81%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

防雷产品及非防雷产品：公司产品型号较多，相应的销售价格差异较大。年末库存量比上年度增加较多，主要系为客户备货增加。



## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

## (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
防雷产品和非 防雷产品	直接材料	267,267,948.08	72.60%	284,431,166.78	73.05%	-0.45%

说明

无。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

□是 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	317,274,239.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	91,359,620.72	16.47%
2	客户 2	77,399,951.96	13.96%
3	客户 3	66,517,398.49	11.99%
4	客户 4	56,131,137.00	10.12%
5	客户 5	25,866,131.75	4.66%
合计	--	317,274,239.92	57.21%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五大客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	78,722,412.56
-----------------	---------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.64%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	30,566,549.82	10.34%
2	供应商 2	25,062,897.06	8.48%
3	供应商 3	8,982,020.94	3.04%
4	供应商 4	8,239,584.10	2.79%
5	供应商 5	5,871,360.64	1.99%
合计	--	78,722,412.56	26.64%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司的前五大供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	43,969,900.83	46,188,128.34	-4.80%	
管理费用	28,760,184.42	31,771,661.58	-9.48%	
财务费用	-21,781,350.74	785,038.42	-2,874.56%	主要系公司外销客户货款以美元结算，本年美元升值导致汇兑收益增加所致。
研发费用	60,678,773.19	52,060,818.02	16.55%	

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
雷电监测系统	配合风电及其他市场需求，新研发及优化现有产品设计，达到国内先进水平	按计划进行	实现行业技术领先，批量化生产	预计可批量销售
SPD 智能监测系统产品	针对军工、电力、轨道交通、高速公路、机场等市场需求，派生和新开发多款 SPD 智能监测产品	按需求或研发计划进行	实现行业技术领先，批量化生产	预计可批量销售
集成直流浪涌保护器	用于通信基站 RRU 防护	批量生产	实现行业技术领先	预计批量销售
小型直流浪涌保护器	定制用于通信基站 RRU 防护	小批量生产	达到行业先进水平	预计批量销售
5G 直流防雷配电电源单元	定制用于通信基站 BBU 防护	样品	高性价比，大批量销售	预计批量销售
热插拔机柜直流防雷器	定制满足机柜防雷的小型化可插拔 SPD	小批量	实现行业技术领先	预计可批量销售
铁路信号浪涌保护	满足客户铁路信号防雷技术需求	批量	通过 CRCC 认证并批量供货	预计批量销售
风电 SPD 研发	满足客户新机型防雷技术需求	样机	实现行业领先，大批量供货	预计批量销售
光伏 SPD 研发	满足客户新机型防雷技术需求	样品	实现行业领先，大批量	预计批量销售

	求		供货	
板载间隙电源模块	定制用于通信基站 RRU 防护	批量销售	实现行业领先，大批量供货	批量销售
防雷滤波组件	在信号输入、输出端口的主线中增加全新电路设计，实现雷电电磁脉冲防护及滤波，提升高频滤波、干扰信号抑制等功能	样机测试完成	实现低成本、高品质防雷滤波	预计可批量销售
高速数据采集卡	实现高数数据采集、处理，最终实现电磁脉冲的实时采集	样机测试完成	在高速采集领域实现自主设计，关键器件实现国产化，拓展相关业务水平	在特殊行业预计有一定数量销售
防护元件开发	开发满足通用市场需求以及大客户定制	众多产品处于不同研发阶段	行业技术先进，研发高性能的产品	批量销售
磁性器件开发	研发多款磁性元器件	众多产品处于不同研发阶段	行业技术先进，高性价比	批量销售
射频器件开发	设计多款环行器	众多产品处于不同研发阶段	设计技术先进，生产自动化	批量销售

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	275	262	4.96%
研发人员数量占比	22.41%	22.22%	0.19%
研发人员学历			
本科	170	148	14.86%
硕士	8	12	-33.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	105	109	-3.67%
30~40 岁	116	107	8.41%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	60,678,773.19	52,060,818.02	41,470,435.41
研发投入占营业收入比例	10.94%	8.80%	9.29%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	654,330,715.71	493,842,501.44	32.50%

经营活动现金流出小计	540,705,333.84	562,959,030.18	-3.95%
经营活动产生的现金流量净额	113,625,381.87	-69,116,528.74	264.40%
投资活动现金流入小计	496,278,000.00	546,921,300.73	-9.26%
投资活动现金流出小计	695,097,650.92	469,185,540.00	48.15%
投资活动产生的现金流量净额	-198,819,650.92	77,735,760.73	-355.76%
筹资活动现金流入小计	10,950,997.00	9,706,803.12	12.82%
筹资活动现金流出小计	8,865,926.05	6,468,221.93	37.07%
筹资活动产生的现金流量净额	2,085,070.95	3,238,581.19	-35.62%
现金及现金等价物净增加额	-71,213,975.72	7,650,977.26	-1,030.78%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 264.40%，主要系本期应收账款回款大幅增加。

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 355.76%，主要系本期购买的银行理财产品支出的款项较上期增加所致。

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年下降 35.62%，主要系公司本期收到对员工的股权激励投资款较上期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在重大差异，主要系上期产生的应收账款在本期回款所致。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,832,000.00	10.30%	购买理财产品当期取得的投资收益。	否
公允价值变动损益	732,166.67	1.97%	交易性金融资产在本期产生的公允价值变动损益。	否
资产减值	-15,766,897.05	-42.37%	主要系公司在本年对铁创科技的商誉计提了减值准备。	否
营业外收入	287,521.66	0.77%	主要系公司本年收到的其他利得。	否
营业外支出	105,829.81	0.28%	主要系公司本年非流动资产报废损失和捐赠支出。	否
信用减值损失	-1,303,567.14	-3.50%	主要系公司本年对应收款项计提的坏账准备。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	246,847,982.93	20.72%	314,341,855.40	27.18%	-6.46%	主要系未到期的银行理财产品较上期增加所致。
应收账款	269,830,318.18	22.65%	319,292,622.17	27.61%	-4.96%	主要系本期应收账款回款比上期增加所致。
合同资产	5,370,934.31	0.45%	3,735,539.19	0.32%	0.13%	
存货	197,589,383.61	16.59%	179,144,639.93	15.49%	1.10%	
固定资产	81,355,863.55	6.83%	81,854,893.24	7.08%	-0.25%	
使用权资产	1,254,785.49	0.11%	1,430,022.98	0.12%	-0.01%	
短期借款	3,387,142.11	0.28%		0.00%	0.28%	
合同负债	5,445,956.41	0.46%	4,517,152.83	0.39%	0.07%	
租赁负债	316,582.50	0.03%	188,880.29	0.02%	0.01%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）		732,166.67			256,000,000.00			256,732,166.67
4. 其他权益工具投资	10,650,365.00				1,325,921.00		6,420,000.00	5,556,286.00
金融资产小计	10,650,365.00	732,166.67			257,325,921.00		6,420,000.00	262,288,452.67
其他非流动金融资产	21,938,250.40				20,000,000.00			41,938,250.40
应收款项融资	42,702,176.80						28,576,641.95	14,125,534.85
上述合计	75,290,792.20	732,166.67	0.00	0.00	277,325,921.00	0.00	34,996,641.95	318,352,237.92
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司未发生主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押，必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况，以及该等资产占有、使用、受益和处分权利受到限制的情况和安排。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
21,325,921.00	22,075,000.00	-3.39%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
铁创科技	子公司	雷电防护设备、电子设备、电源设备、无线电通信设备、网络设备、安保设备、仪器仪表的技术开发和销售，监控设备的技术开发和销售；信息咨询；电源防雷箱、信号防雷器、通信线防雷器的组装生产和销售；防雷工程施工。	80,000,000.00	175,385,097.68	143,498,686.68	57,408,673.32	-9,998,197.15	-8,303,771.08
凡维泰科技	子公司	电子设备、电子元器件、嵌入式软件、通讯设备的技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让和销售；通讯工程、网络工程的技术研发、技术咨询、技术服务。	11,100,000.00	44,494,581.75	-60,618,382.50	33,056,371.03	-25,404,540.66	-25,393,479.53
中光信息防护	子公司	防雷工程设计、施工	20,000,000.00	34,184,376.38	26,677,335.02	15,441,985.78	800,490.21	777,133.42

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## 主要控股参股公司情况说明

### 1. 铁创科技

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

(1) 2022 年虽然全球经济有所复苏，但是国内外高铁市场的建设尚未完全恢复到以前水平。高铁总体建设规模放缓，高铁站场设置数量也相对减少，铁路防雷市场总体需求下降。另铁路招标投标采购市场竞争激烈，毛利率下降。

(2) 报告期内，员工出差到铁路行业管理部门办理各种手续、审核签字等业务流程，受到了很大影响。工程施工所在地严格落实当地政策，公司施工进度受到影响，对施工成本和效率带来了较大影响，造成毛利率下降和费用增加。

### 2. 凡维泰科技

本年度凡维泰科技亏损主要原因见下：

(1) 为响应市场发展，凡维泰科技本年较去年的研发投入大幅增长，主要是人员、仪器仪表、软件等投入。

(2) 市场拓展不及预期，营业收入整体规模较小，无法覆盖凡维泰科技的经营成本。

### 3. 信息防护

信息防护的主营业务为配电开关控制设备研发，专业设计服务，信息安全设备、通信设备、环境监测专用仪器仪表、电子元器件、电子真空器件、电子专用材料的制造、销售等，以及各类工程建设活动、建筑智能化工程施工、施工专业作业、建筑智能化系统设计、消防设施工程施工等。

### 4. 阿库雷斯

阿库雷斯具备检验检测机构资质认定 CMA、中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可实验室与 ILAC 实验室资格、美国 UL 目击实验室资格、四川省气象局颁发的防雷装置检测资质，以及住房和城乡建设部颁发的建设工程质量检测机构资质，已具备按照 IEC 标准、国家标准、通信行业标准、国家军用标准等的要求开展相关检测业务。报告期内，阿库雷斯已为防雷企业、防雷元件生产商、无线通信设备制造商及客户、厂区防雷装置等提供各类检测服务及技术支持。

### 5. 中光国际（香港）

公司为拓展出口业务，在香港设立控股子公司，在已有出口业务之外开展全球化业务拓展，以提升公司的销售规模、行业地位以及技术水平，对公司长期发展起到积极作用，中光国际主要经营范围为避雷器材及设备的技术咨询、贸易、以及产业合作和投资、新技术开发。

### 6. 中光一创

控股子公司中光一创主要经营范围为研发、生产、销售滤波器、光无源器件、光电耦合器件、微波元器件、电子元器件等。

### 7. 雷神科技

参股子公司雷神科技主要开展大交通领域的市场销售经营。

### 8. 中光天宇

控股子公司中光天宇主要开拓涉军业务，开展涉军产品和服务的经营活动。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

公司产品下游应用行业主要为通信、航天国防、铁路与轨道交通、电力、石油化工、新能源、建筑等行业，其中，公司在通信、铁路与轨道交通行业的防雷市场占据重要市场地位，正在围绕公司战略规划开展航天国防行业雷电防护市场拓展和通信行业非防雷产品市场的市场拓展、布局。

#### 1. 通信行业



2020年3月，中共中央政治局会议作出关于加快5G网络、数据中心等新型基础设施建设的部署工作，同月工业和信息化部发布了《关于推动5G加快发展的通知》。5G商用的关键在于技术的完善和整个产业链的通力配合，防雷产品作为配套5G通信设备不可或缺的部件，未来随着5G网络建设的持续推进及新基建的推行，通信行业防雷产业将获得新一轮发展机会。

中国信息通信研究院发布的《5G经济社会影响白皮书》预测，5G在2025年将增长到3.3万亿元，2030年6.3万亿元，10年间的复合增长率达29%。

未来5G的商用，标志着人类由互联网时代进入万物互联的全新时代，5G将对人类的生产生活方式带来极为深远的影响。未来，随着5G网络建设的持续推进及新基建的推行，5G网络建设的发展将会有有一个快速的需求增长期，通信行业将迎来更大的市场需求，将是推动公司业务发展的良好机遇。

## 2. 铁路与轨道交通行业

根据《新时代交通强国铁路先行规划纲要》的规划，以“八纵八横”为主通道的高铁网和普速铁路网都将进一步优化和完善，到2035年，中国将率先建成服务安全优质、保障坚强有力、实力国际领先的现代化铁路强国，因此可以预见铁路的建设高峰期仍将持续，高速铁路防雷系统的需求将会持续提升，铁路行业防雷市场容量巨大。

同时，《交通强国建设纲要》、《交通基础设施重大工程建设三年行动计划》、《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》以及“新基建”等政策的大力支持也为铁路行业稳步增长提供了保障。

## 3. 航天国防行业

随着国家加强军队的现代化和信息化建设，国防信息技术在军事通信、指挥控制、卫星导航、卫星测绘和军事物流等多个领域得到广泛应用，信息技术和电子产品的应用催生了航天国防行业对防雷产品的刚性需求。

国防白皮书《新时代的中国国防（2019）》强调我国国防与军队建设的战略目标：力争到2035年基本实现国防和军队现代化，因此航天国防行业未来发展空间依然巨大。

## 4. 能源行业

电力行业因为电网覆盖范围广的特性，必须采取雷电防护措施。在新能源发电领域，我国新能源行业处于新兴发展阶段，随着我国新能源行业雷电防护标准的逐步建立完善，相关技术设备国产化率的逐步提高，越来越多有技术优势的国内企业将在该领域与国外品牌企业竞争。

目前，公司为风电、光伏发电、充电桩等新能源设备商提供技术支持和配套服务，为客户提供符合配套要求的定制化防雷产品。根据国务院发布的《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》，到2025年，力争我国新能源汽车核心技术达到国际先进水平，质量品牌具备较强国际竞争力，因此国家的大力支持将促进新能源行业的发展。

## 5. 石油化工行业

石油化工行业由于高危易爆的特点，其对雷电防护的需求也十分强烈。石油化工行业对雷电防护的需求主要在炼油、储油和输油环节，中石化、中石油和中海油等企业防雷企业有入网和认证要求。根据中投产业研究院发布的《2021-2025年中国石油化工行业投资分析及前景预测报告》，未来几年内石油化工行业的市场需求总体仍将继续扩大，但增速会有所下降。

## 6. 建筑行业

由于行业分散，以往居民的整体雷电防护意识不高，其对专业化防雷产品的性能要求较低，主要由建筑开发商自行配置防雷产品。未来随着国家对物联网、三网融合、智能楼宇的进一步推进，每幢建筑物都将成为网络中的一个节点，如果节点中某一个核心传输设备受损，将会影响整片网络。在此背景下，专业防雷产品的刚性需求将会涌现，行业竞争格局也将随之改变。未来，建筑业仍将面临相对良好的市场环境，但市场结构的调整和竞争格局的变化要求建筑业企业加快提升应变能力。

强基础、补短板、两新一重是“十四五”期间重要的投资方向。新老基建共同发力，实施乡村建设行动，推动区域协调发展，实施城市更新行动等都将给建筑业带来广阔的市场，建筑业仍有增长空间。

## （二）整体经营规划

公司管理层在“再出发战略”的引领下，秉承“为中华民族争光”的企业宗旨，以创造高端品牌的产品战略定位，坚持雷电防护主产业的持续发展。未来，公司将适应当前经济发展的“新常态”，充分利用行业发展趋势，加强公司战略执行

力，发挥上市公司资本平台作用，以雷电防护业务为核心，充分发挥技术、市场、人才的协同效应，推动公司业务高质量发展。

1.公司夯实既有的通信行业防雷市场的领先地位，基于此前为通信市场 5G 商用做好的提前量，加大技术研发和配套服务力度，抓好 5G 通信设备雷电防护配套产品市场，同时努力开拓通信设备非雷电防护产品市场；

2.加大对全资子公司铁创科技的支持，促进其在做好雷电防护主业的基础上，凭借渠道优势开拓铁路市场中的非雷电防护领域市场；

3.公司将以业务合作、资源共享、产业并购等方式推进与雷电防护细分市场的企业以及电磁防护企业的合作，实现雷电产业各主要细分领域全覆盖的战略规划；

4.公司将以业务合作、资源共享、产业并购等方式对上游企业进行整合，促进公司产业链条的完善，有利于产品质量、成本控制，实现产品质量、利润最大化。

在未来三年内，公司继续努力拓展电力、新能源、石油化工行业防雷市场，同时进一步开拓海外市场，优化上市公司的业务结构，改变业绩依赖通信行业的局势，降低公司经营风险，实现业绩来源于“5G 通信+高铁+新能源+航天国防”四轮驱动格局，努力成为雷电防护产品全球领先、非雷电防护产品国内前列的专业制造企业。

### （三）主要业务经营规划及具体方法

#### 1. 产品开发计划

行业趋势的变化，对公司的研发实力和创新能力提出了更高要求，公司将会通过产品开发计划巩固公司在通信、铁路与轨道交通行业的优势地位。公司将凭借自身雄厚的研发实力，以及多年防雷基础理论研究积累，紧跟行业趋势所带来的市场机遇，进行技术开发：

- （1）根据主要客户需求，进行定制产品研发；
- （2）根据市场需求和行业技术发展趋势，开发新领域应用和前瞻性的产品；
- （3）研发非雷电防护产品（磁性元器件、射频器件、滤波器等）的技术研发，拓展产品类别；
- （4）积极进行现有定型产品的更新迭代。

#### 2. 研发投入计划

公司作为国家高新技术企业，一直将技术创新放在企业发展的重要位置，坚持以技术驱动发展，一贯重视研发投入和研发团队建设。未来，公司将围绕公司的战略部署，按既定计划投入资金、人员，驱动公司的技术研发，提高雷电防护产品和非雷电防护产品自身技术能力，推出具有市场领先水平的新产品，满足客户多样化的需求，巩固和提高公司的市场地位。

#### 3. 市场业务计划

##### （1）国内市场开发

基于行业发展趋势，公司下游企业对公司产品的需求一方面被该类增量固定资产投资所拉动，另一方面由于产品特点和安全要求，公司产品存在 3-5 年进行的更新迭代需要，形成了存量市场的更换需求。

公司将继续坚持配套大客户、行业销售、区域市场销售多层次、全方位的销售策略。公司在通信行业保持现有主要客户（爱立信、中兴通讯等）销售稳定的同时，将继续加强同韩国三星、诺基亚等客户的合作，提升产品销售和公司的市场地位。

公司全力支持铁创科技经营团队开拓铁路领域的雷电防护市场，并一同探索、开拓非雷电防护市场。公司自身将重点开拓电力、航天国防、石油化工、新能源等领域应用市场，通过挖掘客户的特殊需求，加大定制产品的开发和生产能力，为其提供雷电防护解决方案与技术应用，以定制产品带动通用产品的销售，扩大市场占有率。

##### （2）国际市场开发

公司一方面继续加强配套大客户的国际开发，拓展现有的销售渠道；另一方面，凭借公司技术优势、产品性价比优势，积极实施国际化经营发展战略，在雷电灾害较多的东南亚、南美和非洲发展分销商、经销商，同时培养面向国际市场的具有良好素质基础的综合市场营销人员，为国际客户提供优质的售后服务和技术支持。

#### 4. 产业并购计划

公司计划在国内继续寻求质地优良、技术先进、产品与公司能够形成互补的上游或同行业细分领域企业，通过收购、股权合作的方式，扩充公司产品系列，提高市场占有率，延长公司产业链，降低生产成本，最终实现低成本扩张、壮大自身实力的目的。

#### （四）影响公司发展的主要风险及对策

##### 1. 宏观经济波动风险

此风险具体内容见本报告“第一节 重要提示、目录和释义”中披露的具体内容。

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

##### 2. 汇率风险

此风险具体内容见本报告“第一节 重要提示、目录和释义”中披露的具体内容。

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

##### 3. 客户相对集中风险

公司前五大客户销售收入占报告期营业收入总额的 57.21%，客户集中度较高主要是由下游客户行业特征决定的。公司产品销售主要面对通信设备制造商及其配套企业，从全球市场来看，通信设备制造行业集中度较高，主要为国际知名通信设备制造商，如爱立信、中兴通讯、诺基亚等。虽然公司在铁路与轨道交通、航天国防、新能源行业进行了市场拓展，开拓新客户，但是通信行业客户相对集中的风险并不能完全化解。未来如果上述通信领域客户的经营效益波动，或者因公司产品出现质量问题或其他原因导致上述客户的满意度大幅下降甚至终止与公司的客户关系，将给公司的经营业绩造成较大不利影响。

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

##### 4. 毛利率下滑的风险

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

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

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

##### 5. 新业务拓展风险

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

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年06月15日	公司	实地调研	机构	国信证券	公司业务的发展情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300414">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300414</a>
2022年07月05日	公司	实地调研	机构	中国银河证券	公司业务的发展情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300414">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300414</a>
2022年07月13日	公司	实地调研	机构	浙商证券、易米基金等	公司业务的发展情况	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300414">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szcn300414</a>

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

#### （一）关于股东和股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务；公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### （二）关于董事与董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （三）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司的重大交易、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （四）关于绩效评价与激励约束机制

公司在董事会下设薪酬与考核委员会，制定了《薪酬与考核委员会工作细则》，建立和实施绩效考评制度，科学设置考核指标体系。各中心、产品线、各部门充分运用绩效管理工具，做好目标和绩效计划管理。各分管领导是其所分管各部门实现年度目标及绩效指标计划的第一责任人，各部门按照分目标及绩效计划的要求，进一步细化工作计划到月、周，到每项具体任务，并按时按质按量地努力促成绩效指标的达成，确保公司年度目标的顺利实现。每年对公司内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗等的依据。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

2022 年度，公司未受到中国证监会、深交所就公司内控存在问题的处分，公司内部控制方面没有需要整改的问题。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是  否

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

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

是 否

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

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

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### 1. 业务独立

公司为专业从事防雷产品的研发、生产和销售，防雷工程的设计和安装，提供防雷产品和防雷工程一体化的整体解决方案的服务商。公司子公司铁创科技、信息防护、阿库雷斯、凡维泰科技、中光一创、中光国际（香港）独立开展经营业务。不存在依赖公司股东单位及其他关联方的情况。

### 2. 资产完整

公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。公司业务和生产经营相关的全部资产权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

### 3. 人员独立

公司的研发、采购、生产、销售、行政管理和财务人员均完全独立于股东，公司员工均与公司签订了劳动合同，部分劳务派遣工由具备劳务派遣资质的第三方公司派遣。公司根据工资管理制度按月发放员工工资，并代扣代缴个人所得税。公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务；公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情况。

### 4. 财务独立

公司设有独立的财务部门，有独立的财务核算体系，具有独立、规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司开设有独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司不存在为股东提供担保，也不存在资产、资金被股东占用或其它损害公司利益的情况。

### 5. 机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营的情形。股东大会为公司的最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，并设有生产中心、营销中心、科技中心、质管中心、物流中心、企管中心、财务中心、人资中心、审计部、证券事务部等职能部门。各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体。控股股东根据公司章程行使股东权利；公司内部职能部门与控股股东及实际控制人控制的其他企业完全分开，独立运作，不受控股股东和实际控制人的干预。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

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

					(公告编号: 临-2022-018)
--	--	--	--	--	--------------------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
王雪颖	董事长、总经理	现任	女	46	2010年11月26日	2026年01月12日	18,552,778	0	0	0	18,552,778	
夏从年	董事	现任	女	83	2010年11月26日	2026年01月12日	0	0	0	0	0	
周辉	董事、董秘、副总经理	现任	男	48	2011年09月15日	2026年01月12日	240,469	0	0	0	240,469	
魏军锋	董事	离任	男	47	2016年03月30日	2023年01月13日	0	0	0	0	0	
雷成勇	董事	离任	男	50	2016年11月25日	2023年01月13日	21,500	0	0	0	21,500	
金智	独立董事	离任	男	41	2016年11月25日	2023年01月13日	0	0	0	0	0	
黄兴旺	独立董事	离任	男	53	2016年11月25日	2023年01月13日	0	0	0	0	0	
汪学刚	独立董事	现任	男	60	2019年11月28日	2026年01月12日	0	0	0	0	0	
邓博夫	独立董事	现任	男	36	2023年01月13日	2026年01月12日	0	0	0	0	0	
李龙	独立董事	现任	男	58	2023年01月13日	2026年01月12日	0	0	0	0	0	

					日	日						
罗航宇	监事会主席	现任	男	39	2016年11月25日	2026年01月12日	0	0	0	0	0	
陶兴荣	监事	离任	男	46	2019年11月28日	2023年01月13日	0	0	0	0	0	
廖术鉴	监事	现任	男	41	2023年01月13日	2026年01月12日	60,000	0	0	0	60,000	
何剑平	监事	现任	男	51	2019年11月28日	2026年01月12日	0	0	0	0	0	
杨国华	副总经理	现任	男	49	2011年09月15日	2026年01月12日	570,000	0	0	0	570,000	
邓小林	副总经理	现任	男	46	2016年11月25日	2026年01月12日	0	0	0	0	0	
李旭斌	副总经理	现任	男	54	2019年11月28日	2026年01月12日	0	0	0	0	0	
汪建华	董事、财务总监	现任	男	48	2011年09月15日	2026年01月12日	203,062	0	0	0	203,062	
合计	--	--	--	--	--	--	19,647,809	0	0	0	19,647,809	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汪建华	董事、财务总监	被选举	2022年03月24日	补选董事
邓博夫	独立董事	被选举	2023年01月13日	换届董事会投票选举
李龙	独立董事	被选举	2023年01月13日	换届董事会投票选举
廖术鉴	监事	被选举	2023年01月13日	换届监事会投票选举
雷成勇	董事	任期满离任	2023年01月13日	
魏军锋	董事	任期满离任	2023年01月13日	
陶兴荣	监事	任期满离任	2023年01月13日	
金智	独立董事	任期满离任	2023年01月13日	
黄兴旺	独立董事	任期满离任	2023年01月13日	

## 2、任职情况

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

### 一、董事

1. 王雪颖女士，1976年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于电子科技大学计算机科学与工程学院密码学专业，硕士研究生学历，工程师，四川省政协委员。主要工作经历：2002年7月至2005年8月，任深圳证券交易所电脑工程部交易系统工程师；2006年，任公司副总经理；2010年11月，任公司董事、副总经理；2011年7月，任公司董事、总经理。现任公司董事长、总经理；四川中光高技术研究所有限责任公司执行董事。



2. 夏从年女士，1939 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京工学院（现东南大学）半导体专业；本科学历，高级工程师。曾任电子工业部 776 厂技术员；电子工业部 970 厂高级工程师；2012 年 1 月至今，任公司董事。现任公司董事；四川中光高技术研究所有限责任公司经理。

3. 周辉先生，1974 年 11 月生，中国国籍，无永久境外居留权，四川大学工商管理硕士，高级经济师，中级会计师，具有企业法律顾问职业资格；历任公司副总经理、董事会秘书、董事。现任公司董事、副总经理、董事会秘书；子公司深圳市铁创科技发展有限公司、子公司中光国际（香港）有限公司、子公司深圳凡维泰科技服务有限公司的董事。

4. 汪建华先生，1974 年 9 月生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，注册会计师。历任公司财务经理，财务总监、董事；现任公司董事、财务总监，子公司深圳市铁创科技发展有限公司、子公司深圳凡维泰科技服务有限公司的董事。

5. 汪学刚先生，1962 年 9 月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于电子科技大学，研究生学历，博士后学位。曾任南京十四所助理工程师、工程师，电子科技大学副教授；现任电子科技大学教授、博士生导师，兼任公司独立董事、成都实时技术股份有限公司董事。

6. 李龙先生，1965 年 5 月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于西南政法大学，研究生学历，博士后学位。曾任四川西南医科大学讲师、西南政法大学副教授，现任西南政法大学教授。

7. 邓博夫先生，1987 年 2 月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于西南财经大学，研究生学历，博士后学位。曾任西南财经大学会计学院研究院、讲师。现任西南财经大学会计学院副教授、博士生导师，兼任四川合纵药易购医药股份有限公司独立董事。

## 二、监事

1. 罗航宇先生，1983 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任成都倍特发展集团股份有限公司总经办干事；四川中光防雷科技有限责任公司董事长秘书；四川中达康科技发展有限公司总经理。现任四川中光高技术研究所有限责任公司行政部经理，公司监事会主席。

2. 廖术鉴先生，1982 年 1 月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，取得国家法律职业资格证书。主要工作经历：曾任四川东方大地律师事务所、四川高鼎律师事务所、四川海罡律师事务所执业律师；公司证券事务代表、证券事务部经理。现任公司证券事务部经理、子公司深圳市铁创科技发展有限公司、子公司深圳凡维泰科技服务有限公司的监事。

3. 何剑平先生，1971 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川经济干部管理学院财务管理专业，本科学历，中级会计师。2004 年 3 月至 2012 年 6 月就职于通威股份有限公司，先后任管理总部审计部审计师、管理总部财务部管理会计师、海南通威有限公司财务总监及通威股份有限公司华南片区财务总监；2012 年 10 月至 2017 年 3 月任正黄集团有限公司管理总部财务审计经理；现任公司审计部经理，子公司四川中光一创新材料有限责任公司监事。

## 三、高管

1. 王雪颖女士，参见董事部分。

2. 杨国华先生，1973 年 7 月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于电子科技大学通信与信息系统专业，硕士研究生学历，工程师。历任科技中心总监、副总经理。现任公司副总经理、科技中心总监；子公司深圳市铁创科技发展有限公司董事、总经理，子公司深圳凡维泰科技服务有限公司的董事长，子公司中光国际（香港）有限公司董事、四川阿库雷斯检测认证有限责任公司执行董事兼总经理、四川中光一创新材料有限责任公司董事长。

3. 周辉先生，参见董事部分。

4. 汪建华先生，参见董事部分。

5. 邓小林先生，1976 年 04 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，西南财大 EMBA 毕业，高级管理人员工商管理硕士。曾先后任公司生产中心总监，质管中心总监、体系总监、保密领导小组组长、总经理助理、副总经理等职务。现任公司副总经理。

6. 李旭斌先生，1969 年 09 月生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历，MBA 研修。曾任公司生产部经理、生产总监、总经理助理。现任公司副总经理、子公司中光国际（香港）有限公司、四川中光一创新材料有限责任公司董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王雪颖	研究所	执行董事	2016年10月28日		否
夏从年	研究所	经理	2016年12月12日		是
罗航宇	研究所	行政部经理	2015年12月01日		是
在股东单位任职情况的说明	暂无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周辉	铁创科技	董事	2017年03月03日		否
周辉	中光国际（香港）	董事	2019年09月26日		否
周辉	凡维泰科技	董事	2017年03月03日		否
杨国华	铁创科技	董事、总经理	2021年05月21日		否
杨国华	凡维泰科技	董事长	2017年03月03日		否
杨国华	中光国际（香港）	董事	2019年09月26日		否
杨国华	阿库雷斯	执行董事、总经理	2017年01月06日		否
杨国华	中光一创	董事、总经理	2020年04月15日		否
汪建华	铁创科技	董事	2017年03月03日		否
汪建华	凡维泰科技	董事	2017年03月03日		否
汪学刚	电子科技大学	教授、博士生导师	2001年08月01日		是
汪学刚	成都实时技术股份有限公司	董事	2020年07月01日		否
何剑平	信息防护	监事	2021年01月27日		否
何剑平	中光一创	监事	2020年04月15日		否
李旭斌	中光一创	董事	2020年04月15日		否
李旭斌	中光国际（香港）	董事	2020年08月11日		否
廖术鉴	铁创科技	监事	2017年03月03日		否
廖术鉴	凡维泰科技	监事	2017年03月03日		否
邓博夫	西南财经大学	副教授、博士生导师	2014年06月01日		是
邓博夫	四川合纵药易购医药股份有限公司	独立董事	2022年01月01日		是
李龙	西南政法大学	教授	1995年09月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事会薪酬与考核委员会按照《薪酬与考核委员会议事规则》，于2023年4月28日召开第五届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议了2022年董事及高级管理人员履职情况和2023年度董事、总经理和高管人员薪酬方案的相关事项，并提交给第五届董事会第三次会议审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的	是否在公司关
----	----	----	----	------	--------	--------

					税前报酬总额	关联方获取报酬
王雪颖	董事长、总经理	女	46	现任	50	否
夏从年	董事	女	83	现任	1.8	是
周辉	董事、董秘、副总经理	男	48	现任	31	否
魏军锋	董事	男	47	离任	0	是
雷成勇	董事	男	50	离任	35	否
金智	独立董事	男	41	离任	6	否
黄兴旺	独立董事	男	53	离任	6	否
汪学刚	独立董事	男	60	现任	6	否
罗航宇	监事会主席	男	39	现任	0	是
陶兴荣	监事	男	46	离任	0	是
何剑平	监事	男	51	现任	15	否
杨国华	副总经理	男	49	现任	35	否
邓小林	副总经理	男	46	现任	40	否
李旭斌	副总经理	男	54	现任	38	否
汪建华	董事、财务总监	男	48	现任	29	否
合计	--	--	--	--	292.8	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十四次会议	2022年03月24日	2022年03月24日	巨潮资讯网《第四届董事会第十四次会议决议公告》
第四届董事会第十五次会议	2022年04月28日	2022年04月28日	巨潮资讯网《第四届董事会第十五次会议决议公告》
第四届董事会第十六次会议	2022年08月29日	2022年08月29日	巨潮资讯网《第四届董事会第十六次会议决议公告》
第四届董事会第十七次会议	2022年10月24日	2022年10月24日	巨潮资讯网《第四届董事会第十七次会议决议公告》
第四届董事会第十八次会议	2022年12月28日	2022年12月28日	巨潮资讯网《第四届董事会第十八次会议决议公告》

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王雪颖	5	2	3	0	0	否	1
夏从年	5	2	3	0	0	否	1
周辉	5	2	3	0	0	否	1
魏军锋	5	0	3	2	0	否	0
雷成勇	5	2	3	0	0	否	1
金智	5	1	3	1	0	否	0
黄兴旺	5	2	3	0	0	否	1
汪学刚	5	1	3	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法规的规定，以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	金智、黄兴旺、汪学刚	2	2022年03月24日	审议通过：1、关于2021年年度财务会计报表审查意见的议案 2、关于公司审计部提交的2021年工作报告的议案 3、关于公司2021年度内部控制的自我评价报告的议案 4、关于四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）从事2021年度公司审计工作的总结报告的议案 5、关于续聘公司财务审计机构的议案 6、关于计提商誉减值准备的议案			
董事会审计委员会	金智、黄兴旺、汪学刚	2	2022年08月29日	审议通过：1、关于公司2022年半年度报告全文及摘要的议案			
董事会薪酬与考核委员会	金智、夏从年、汪学刚	1	2022年03月24日	审议通过：1、2021年董事及高级管理人员履行职责情况 2、关于制定2022年度董事薪酬方案的议案 3、关于制定2022年度高级管理人员薪酬方案的议案			
董事会战略委员会	王雪颖、周辉、汪学刚	2	2022年03月24日	审议通过：1、关于2021年度公司经营情况的议案			
董事会战略委员会	王雪颖、周辉、汪学刚	2	2022年08月29日	审议通过：1.关于2022年上半年公司日常经营研究报告的议案			
董事会提名委	黄兴旺、王雪颖、	1	2022年12	审议通过：1.关于公司董事会换届暨选举第五届董事会非独立董事的议案 2.关于公司			

员会	汪学刚		月 27 日	董事会换届暨选举第五届董事会独立董事的议案			
----	-----	--	-----------	-----------------------	--	--	--

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	959
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	195
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,227
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,227
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	34
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	755
销售人员	110
技术人员	275
财务人员	21
行政人员	66
合计	1,227
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上	308
专科	218
专科以下	701
合计	1,227

### 2、薪酬政策

根据《中华人民共和国个人所得税法》改革要求，及时完成“六项附加抵扣”科普宣传及信息采集工作，准确完成报税系统内的信息录入，同时，加强人工成本的精细化管理，提高薪酬合理性及科学性，促进薪酬效用最大化。

“创新能力”是公司的核心价值观，科技是第一生产力，在公司内部开展技术人员内部职称评定，主要从项目数、专利数、工作经历、学历等方面进行考评。内部职称的评定为技术人员规划了较完整的一条技术发展通道，较客观、公正的体现了技术人员的技能水平。对参评人员不仅予以精神上的奖励（颁发内部职称等级证书）同时还给予物质奖励，将最终评定结果与薪资挂钩，不同职称级别的员工享有不同等级的职称津贴，有效的激发了技术人员的工作积极性和创造性。

### 3、培训计划

报告期内，共 3805 人次参加培训，培训课时累计 228.5 小时，培训完成率 100%。为提升营销人员的专业素养，为客户提供更好的服务，营销人员安排了多场产品知识培训，课程内容涉及公司的浪涌产品、智能监测设备、环形器、磁性元件、商务知识等。为快速提升新员工知识及能力，组织并实施多期入职培训，课程内容涉及公司企业文化、各项规章制度、质量体系管理、产品知识等。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	160,969
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,859,148.56

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2021 年度母公司实现净利润 40,217,387.54 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定盈余公积 4,021,738.75 元，2021 年度公司实现可供股东分配的利润 36,195,648.79 元，2021 年度末公司累计可供股东分配的利润为 397,084,894.04 元。公司拟定的 2021 年度利润分配预案为：以 2021 年 12 月 31 日总股本 326,019,466 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.17 元人民币（含税），合计派发现金红利人民币 5,542,330.92 元，送红股 0 股。该议案获 2022 年 4 月 21 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过。公司 2021 年年度权益分派已于 2022 年 5 月 30 日实施完毕。

公司根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红(2022 年修订)》及《公司章程》等相关要求和审议程序实施利润分配。该分配方案符合利润分配原则、保证了公司正常经营和长远发展，更好的兼顾股东的即期利益和长远利益；分红标准和分红比例明确、清晰，决策程序和机制完备；独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用；一致同意该分配方案；中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.16

每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	326,019,466
现金分红金额 (元) (含税)	5,216,311.46
现金分红总额 (含其他方式) (元)	5,216,311.46
可分配利润 (元)	413,072,301.25
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
<b>本次现金分红情况</b>	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
<b>利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明</b>	
<p>经四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 公司 2022 年度母公司实现净利润 23,921,931.25 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定, 提取 10% 的法定盈余公积 2,392,193.13 元, 2022 年度公司实现可供股东分配的利润 21,529,738.12 元, 2022 年度末公司累计可供股东分配的利润为 413,072,301.25 元。</p> <p>根据中国证监会鼓励上市公司现金分红, 给予投资者稳定、合理回报的指导 意见, 在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下, 为更好的兼顾股东的即期利益和长远利益, 根据《公司法》及《公司章程》的相关规定, 公司拟定的 2022 年度利润分配预案为: 以 2022 年 12 月 31 日总股本 326,019,466 股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.16 元人民币 (含税), 合计派发现金红利人民币 5,216,311.46 元, 送红股 0 股。</p> <p>董事会审议利润分配方案后股本发生变动的, 将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整, 在公司利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。公司拟定的 2022 年度利润分配方案符合公司的实际情况及未来经营发展需要, 符合《公司法》和《公司章程》的规定, 具备合法性、合规性、合理性。公司独立董事对该预案发表了同意的独立意见。</p> <p>本议案需提交公司股东大会审议。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定, 结合公司内部控制制度和评价办法, 在内部控制日常监督和专项监督的基础上, 坚持以风险导向为原则, 对公司内部控制体系进行持续的改进及优化, 以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司董事会按照企业内部控制规范体系的规定, 建立健全和有效实施内部控制, 评价其有效性, 并如实披露内部控制评价报告。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会下设审计委员会, 审计委员会监督和审议公司定期报告、内部控制报告等重大事项, 并向董事会报告工作。董事会审计委员会下设独立的内部审计部门, 内部审计部门在董事会审计委员会指导下, 独立开展审计工作, 全面负责内部审计及内部检查工作, 并配备了专职的内部审计人员, 对公司的内部控制制度的建立和实施、公司经营情况、财务情况进行审计和监督, 独立行使审计监督职权。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况, 于内部控制评价报告基准日, 公司不存在财务报告内部控制重大缺陷, 公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况, 于内部控制评价报告基准日, 公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；外部审计发现的重大错报未被公司内部控制识别；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。2、重要缺陷：重要财务控制程序的缺失或失效；未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。3、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	重大缺陷：A、公司决策程序导致重大失误；B、公司严重违反国家法律、法规；C、中高级层面的管理人员或关键技术岗位人员流失严重；D、内部控制评价中发现的重大或重要缺陷未得到整改；E、其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷：A、公司决策程序导致出现一般失误；B、公司违反法律法规导致相关部门调查并形成损失；C、关键岗位业务人员流失严重；D、其他对公司产生较大负面影响的情形。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%，但小于 2% 认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5% 但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	



## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司的生产及运营严格遵守国家有关法律法规，公司将持续加强环保监督管理，确保企业发展符合环境保护政策法规。

### 二、社会责任情况

公司社会责任的方针

遵守国际标准规范，遵守国家法律法规，为切实维护利益相关方的合法权益，建立无歧视、自由、人道、健康及安全、环保、廉洁的经营环境而不懈追求持续改善。

公司社会责任的愿景

雷电灾害被联合国列为“最严重的十种自然灾害之一”，严重威胁着人类的生命财产安全。中光防雷作为先进防雷产品全球供应商和专业防雷解决方案提供商，积极参与防雷理论研究和标准制定工作，为人类的防雷减灾事业努力奋斗。

公司产品和服务涉及多个行业，包括通信、能源、高速公路、建筑、电力、国防、石化、民航、铁路、银行证券、气象等。在能源短缺、倡导低碳环保的今天，为社会、客户提供更加绿色、更加环保、更加安全、更加符合经济发展规律的防雷解决方案，是公司持续追求的目标。

公司对环境的责任

公司通过 ISO14001 环境管理体系实施系统化的管理，将环保理念和行动计划融入公司经营中，从而实现环保可持续性。同时，公司不断努力寻求新的方式和途径，减少自身企业经营对环境造成的风险和影响。

廉洁经营

公司积极建立健全廉洁政策、员工操守条例，对公司内所有员工加强培训及相关工作指引，以正确处理任何违反廉洁、涉嫌贿赂的情形；及时宣传此类廉洁政策至所有供应链中各方，包括供应商及其他相关方知悉并配合遵守。

公司对员工的责任

公司相信开放、包容的工作氛围可以促使员工、客户等利益相关方取得更大的成功。公司尊重员工的差异性，鼓励员工通过各方面的持续培训不断成长进步。公司通过 OHSAS18001 职业健康安全管理体系实施系统化的管理，不断努力为员工提供安全、健康的工作环境，坚决执行国家的相关法律法规。

公司关于无冲突矿物采购政策声明

公司严格遵守电子行业行为准则，不采购与此相关的“冲突矿物”，并要求公司所有供应商（包含所有物资供应商，承运商及其它所有服务提供商）进行尽责调查，并不支持和不采购与此相关的“冲突矿物”。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2022 年公司完成扶贫项目：2 项。

(一) 向“甘孜州德格县错阿敬老院”捐赠

德格县位于四川省甘孜藏族自治州西北部，该县经济落后，2021 年被中央农村工作领导小组办公室和国家乡村振兴局确定为国家乡村振兴重点帮扶县。错阿敬老院是德格县一家以抚养照顾孤寡老年对象为主的慈善福利机构。2022 年 5 月，为错阿敬老院捐款 2 万元，捐赠保温杯、防寒物资等价值 2.3 万元。

(二) 向“四川省未成年人保护基金”捐赠

由四川省工商联、四川省光彩事业促进会倡议，2022 年 5 月，为“四川省未成年人保护基金”捐赠 1 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	何亨文、史俊伟、史淑红	规范关联交易的承诺	1、在本次交易之前，本人与中光防雷不存在关联交易，本次交易亦不构成关联交易。2、本次交易完成后，本人及本人直接或间接控制或影响的企业将尽可能减少与中光防雷及其控股企业之间的关联交易，不会利用自身作为中光防雷股东之地位谋求与中光防雷在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为中光防雷股东之地位谋求与中光防雷达成交易的优先权利。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公平、公允、等价有偿的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或类似交易时的价格确定，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益，保证不通过关联交易谋取不正当利益。3、本人及本人直接或间接控制或影响的企业将严格避免向中光防雷及其控股和参股公司拆借、占用公司及其控股和参股公司资金或采取由公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。4、本次交易完成后本人将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利参加股东大会；在中光防雷股东大会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。5、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占公司或其控股和参股公司利益的，公司及其控股和参股公司的损失由本人承担。	2017年03月29日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺情况。
资产重组时所作承诺	何亨文、史俊伟、史淑红	避免同业竞争的承诺	1、在本次交易之前，本人不拥有或控制与中光防雷存在同业竞争的公司或企业。2、本次交易完成后，在本人持有因本次交易而取得的中光防雷股票期间及本人在铁创科技（包括其分、子公司）任职（如有）结束 48 个月内，本人及近亲属、本人控制的企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接经营任何与铁创科技、中光防雷及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。3、本次交易完成后，在本人持有因本次交易而取得的中光防雷股票期间及本人在铁创科技（包括其分、子公司）任职（如有）结束后 48 个月内，本人及本人控制的企业现有业务或该等企业进一步拓展的业务范围，若与中光防雷及其下属企业经营的业务产生竞争，则本人或者本人控制的企业将采取包括但不限于停止同业竞争业务，将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法形式，来避免同业竞争。4、本人保证在作为中光防雷股东期间上述承诺持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人愿意承担因此给中光防雷造成的一切损失（含直接损失和间接损失），本人因违反本承诺所	2017年03月29日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺情况。

			取得的利益归中光防雷所有。			
资产重组所作承诺	何亨文、史俊伟、史淑红	提供信息的真实性、准确性和完整性的承诺	1、本人已向中光防雷及为本次交易提供审计、评估、法律或财务顾问专业服务的中介机构提供了本人有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料及口头证言等），本人承诺：所提供或披露的有关信息、资料均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署日已经合法授权并有权签署该等文件；本人为本次交易所作出的声明、承诺及说明等均为真实、准确、完整的。2、在本次交易过程中，本人将依照相关法律法规和证监会及证券交易所的规定继续及时向各方披露本次交易相关信息。3、本人承诺愿对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本人在中光防雷拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户交中光防雷董事会，由董事会代其向证券交易所申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2017年03月29日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺情况。
资产重组所作承诺	何亨文、史俊伟、史淑红	关于费率承诺	1、本次交易完成后，铁创科技成为中光防雷的全资子公司，将按照上市公司的要求来完善公司的财务管理制度。铁创科技的财务总监由中光防雷委派，资金收支须经财务总监参与审批，若有异议需说明理由并及时上报中光防雷，铁创科技总经理、副总经理等管理人员不得越过财务总监直接签署资金支出的文书、凭证。2、本次交易完成后，铁创科技每个会计年度的管理费用及销售费用将严格控制在合理范围内。根据会计师审计的铁创科技近三年相关费率情况及行业特征，本人承诺铁创科技于本次交易完成后第一年的销售费用率将不超过 16%，管理费用率不超过 9%，二者合计不超过 25%，之后每年的前述两项费用率都不超过第一年，并将通过完善公司结构及经营管理模式等逐年降低。若将来根据业务发展的需要如开发新产品、开拓新的业务范围等需要调整相关费用率的，本人将提前与中光防雷进行协商，在获得中光防雷的书面许可后方可实施。若本人有违反前述第 1 款承诺的行为，或者根据会计师审计的结果铁创科技的销售费用率或者管理费用率高于前述承诺比例的，或者未经中光防雷书面许可自行调整费用率的，我们将以连带责任的方式向铁创科技或者中光防雷以现金方式全额赔偿或补偿违规支出的费用。本承诺函自承诺人签字之日起生效。本承诺函是承诺人真实的意思表示，承诺人愿意对此承担法律责任。	2017年03月29日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺情况。
资产重组所作承诺	公司		1、承诺本报告书及其摘要内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对所提供资料的合法性、真实性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股	2017年03月29日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺情况

			份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人或本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			况。
资产重组时所作承诺	研究所、王雪颖		1、承诺本报告书及其摘要内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对所提供资料的合法性、真实性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人或本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2017年03月29日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺情况。
资产重组时所作承诺	王雪颖、夏从年、周辉、魏军锋、朱成、雷成勇、文岐业、金智、黄兴旺、罗航宇、王士龙、王建、杨国华、许慧民、邓小林、马文勇、汪建华		1、承诺本报告书及其摘要内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对所提供资料的合法性、真实性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人或本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。	2017年03月29日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	王雪颖、夏从年、周辉、杨国华、汪建华、许慧民	股份减持承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，其不转让直接或间接持有的发行人股份；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或者间接持有的股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或者间接持有的股份。	2015年05月13日	作出承诺时，至承诺履行完毕	截止本报告期末，承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	研究所、上海广信、王雪颖	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面	1、在作为中光防雷控股股东期间，本公司目前没有，将来也不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对中光防雷的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。2、在中光防雷存续期间，且本公司为中光防雷控股股东期间，本公司控制的除发行人以外的其他企业不会共同和/或单独在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与中光防雷构成实质性竞争和/或竞争的业务或活动。3、在发行人持续存续期间，且本公司为发行人控股股东期间，如	2015年05月13日	作出承诺时，至承诺履行完毕	截止本报告期末，承诺人严格恪守承诺，未出

		的承诺	<p>本公司通过与第三方受让、转让、出租、许可使用或以其他方式受让、转让、出租或许可使用将来可能获得的与发行人的业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务、资产、权益等；或者，本公司获得与发行人业务相同或类似的投资机会，则本公司将尽其最大努力，使该等新业务、资产、权益或者投资机会等具备转移给发行人的条件，并优先提供给发行人。</p> <p>4、对于本公司直接或间接持股的除发行人以外的企业与发行人具有相同或相似种类业务的情况，该企业已不从事与发行人业务相同或相似的生产经营活动，已逐步办理相应的清算、注销手续。对于尚未完成的清算、注销的情况，本公司将促使该企业继续进行相应的清算、注销程序，及时办理完成全部注销手续（包括工商、税务、银行账户等），并保证该等企业在完成全部的清算、注销程序之前不会开展与发行人业务相同或相似的或可能直接或间接与发行人业务构成实质性竞争和/或竞争的业务。5、本公司保证其有权签署上述承诺，且上述承诺一经签署即对其构成有效的、合法的、具有约束力的责任。6、本公司保证上述承诺在发行人于创业板上市且其为发行人的控股股东持续有效。如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司承担因此给发行人造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。</p>			现违反承诺情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司		<p>若公司《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将以二级市场价格回购首次公开发行的全部新股。公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并根据相关法律、法规规定的程序实施。</p>	2015年05月13日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	研究所		<p>若发行人《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将以二级市场价格购回首次公开发行股票时公开发售的股份。研究所将在中国证监会认定有关违法事实的当日通过发行人进行公告，并在上述事项认定后3个交易日内启动购回事宜，并根据相关法律、法规规定的程序采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回发行人首次公开发行股票时其公开发售的股份。</p>	2015年05月13日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格恪守承诺，未出现违反承诺情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	王雪颖及其关联人夏从年、杨国华		<p>若发行人《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>	2015年05月13日	长期有效	截止本报告期末，承诺人严格恪守承诺，未出

							现违反承诺情况。
承诺是否按时履行	是						

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021年12月30日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第15号〉的通知》（财会[2021]35号）（以下简称“准则解释第15号”）3.规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理，关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断。根据上述规定，本集团对原会计政策进行相应变更，并从规定的起始日开始执行。	经第五届董事会第四次会议于2023年4月27日决议通过，本公司自2022年1月1日起开始执行前述规定。	本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。
财政部于2022年11月发布《企业会计准则解释第16号》，涉及①关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理；其中①自2023年1月1日起施行，也可以选	经第五届董事会第四次会议于2023年4月27日决议通过	本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。



择自发布年度起施行，②、③自公布之日起。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	62
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18
境内会计师事务所注册会计师姓名	张兰、王小敏、邱燕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张兰1年，王小敏连续5年、邱燕连续3年
境外会计师事务所名称（如有）	Justin Lo & Co
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0.86
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	3
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	LO KAI CHEONG
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	3

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼(仲裁)1件	19.52	否	执行终结	铁创科技申请仲裁索要货款，裁决被申请人向铁创科技支付货款195210元及利息	申请强制执行获得货款195210元		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司位于成都高新区（西区）高店子路西段 839 号的厂区的部分厂房、办公室出租，累计出租的房屋建筑面积 2230 m<sup>2</sup>，租金 538,572 元（含税）。

公司位于成都高新区西部园区天宇路 19 号的部分办公室出租，累计出租房屋建筑面积 1,096 m<sup>2</sup>，租金 105,864 元（含税）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	29,600	25,600	0	0
合计		29,600	25,600	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

暂无。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司计划出售持有控股子公司深圳凡维泰科技服务有限公司 49.9550%股权，交易价格为 1 元人民币。公司召开第五届董事第二次会议，审议通过了《关于出售资产的议案》，于 2023 年 3 月 31 日披露于巨潮资讯网，基本情况索引 <http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900023935&announcementId=1216271242&announcementTime=2023-03-31>

公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于出售资产后被动形成对外提供财务资助的议案》，于 2023 年 4 月 10 日披露于巨潮资讯网，基本情况索引 <http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900023935&announcementId=1216368318&announcementTime=2023-04-10>

公司召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于出售资产的议案》及《关于出售资产后被动形成对外提供财务资助的议案》，于 2023 年 4 月 20 日披露于巨潮资讯网，基本情况索引 <http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?orgId=9900023935&announcementId=1216488154&announcementTime=2023-04-20>

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,438	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,624	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		

				增减变动情况			股份状态	数量
四川中光高技术研究所有限责任公司		40.88%	133,276,450.00			133,276,450.00		
王雪颖	境内自然人	5.69%	18,552,778.00		13,914,583.00	4,638,195		
上海广信科技发展有限公司	境内非国有法人	1.60%	5,215,956.00			5,215,956.00		
周旭兴	境内自然人	0.88%	2,884,549.00			2,884,549.00		
吴志刚	境内自然人	0.76%	2,464,069.00			2,464,069.00		
高盛国际一自有资金	境外法人	0.68%	2,217,896.00			2,217,896.00		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.62%	2,026,382.00			2,026,382.00		
何亨文	境内自然人	0.37%	1,198,611.00			1,198,611.00		
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.35%	1,138,173.00			1,138,173.00		
杜林橙	境内自然人	0.33%	1,064,600.00			1,064,600.00		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人为王雪颖。王雪颖通过股东四川中光高技术研究所有限责任公司间接持有公司股份 10630.13 万股，王雪颖直接持有公司股份 18,552,778 股，合计持有股份占公司总股本的 38.3%。未知其余的前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	暂无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
四川中光高技术研究所有限责任公司	133,276,450.00	人民币普通股	133,276,450.00					
上海广信科技发展有限公司	5,215,956.00	人民币普通股	5,215,956.00					
王雪颖	4,638,195	人民币普通股	4,638,195					
周旭兴	2,884,549.00	人民币普通股	2,884,549.00					
吴志刚	2,464,069.00	人民币普通股	2,464,069.00					
高盛国际一自有资金	2,217,896.00	人民币普通股	2,217,896.00					
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,026,382.0	人民币普通股	2,026,382.0					
何亨文	1,198,611.00	人民币普通股	1,198,611.00					
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	1,138,173.00	人民币普通股	1,138,173.00					
杜林橙	1,064,600.00	人民币普通股	1,064,600.00					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人为王雪颖。王雪颖通过股东四川中光高技术研究所有限责任公司间接持有公司股份 10630.13 万股，王雪颖直接持有公司股份 18,552,778 股，合计持有股份占公司总股本的 38.3%。未知其余的前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东周旭兴通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,884,549.00 股，实际合计持有 2,884,549.00 股。公司股东吴志刚通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,464,069.00 股，实际合计持有 2,464,069.00 股。公司股东杜林橙通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,064,600.00 股，实际合计持有 1,064,600.00 股。							

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
四川中光高技术研究所有限责任公司	王雪颖	1993 年 06 月 25 日	915100002018426184	技术推广服务；商务服务业；商品批发与零售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

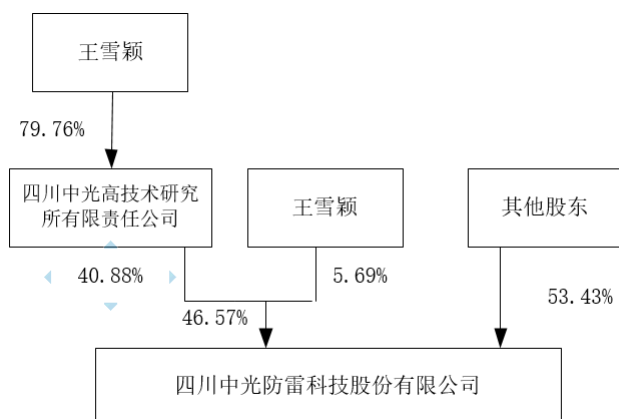
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王雪颖	本人	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长、总经理；研究所执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用



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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 27 日
审计机构名称	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	川华信审(2023)第 0034 号
注册会计师姓名	张兰 王小敏 邱燕

审计报告正文

### 四川中光防雷科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了四川中光防雷科技股份有限公司（以下简称中光防雷公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

(一)收入确认	
请参阅财务报表附注“三、27、收入”所述的会计政策以及“五、36、营业收入”。	
关键审计事项	审计应对

<p>中光防雷公司主要从事防雷产品的研发、生产和销售以及提供防雷工程服务，2022 年度合并营业收入金额为 55,459.66 万元，为中光防雷公司关键绩效指标之一，收入确认的真实性和完整性可能对中光防雷公司财务报表产生重大影响，因此我们将收入确认的真实性和完整性确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：          与中光防雷公司管理层、业务部门及财务部门沟通，了解、评估产品销售收入业务内部控制的建立情况，测试相关内部控制的有效性。          结合对中光防雷公司销售业务流程的了解，检查中光防雷公司与客户签订的合同或订单中有关产品交付及验收的约定情况，评价中光防雷公司收入确认会计政策是否符合收入准则的规定；          实施营业收入分析程序，分析营业收入构成及波动情况，并分析销售毛利率是否存在异常变动以及导致异常变动的原因；          执行营业收入细节测试，检查主要客户合同或订单、出库单、验收单、报关单、销售发票、回款记录等，评价相关收入确认的真实性及准确性，与收入确认的会计政策是否相符；          对于外销收入，查询海关电子口岸系统并下载报关单信息，检查中光防雷外销收入与收入确认会计政策是否相符；          进行收入确认的截止性测试，评价收入确认是否完整。</p>
<p>(二)应收账款坏账准备的计提          请参阅财务报表附注“三、11、应收款项”所述的会计政策以及“五、3、应收账款”。</p>	
<p>截止 2022 年 12 月 31 日，中光防雷公司应收账款账面余额 30,476.22 万元，坏账准备账面余额 3,493.19 万元，应收账款账面价值 26,983.03 万元，年末应收账款账面价值金额较大，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账损失则可能对财务报表产生重大影响，因此我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：          检查中光防雷公司管理层制定的相关会计政策是否符合修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等企业会计准则的相关规定；          了解、评估中光防雷公司应收账款坏账准备的内部控制流程，测试关键控制执行的有效性；          向中光防雷公司管理层了解与客户的业务合作和应收账款结算情况，分析是否存在异常情况而可能导致应收账款不能按时收回或无法收回的情况；          复核管理层用来计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设的合理性，评估管理层对应收账款的信用风险评估和识别的合理性；          获取中光防雷公司账龄分析表和坏账准备计提表，分析、检查应收账款账龄划分是否准确，按坏账准备会计政策计提的坏账准备是否正确。</p>

#### 四、其他信息

中光防雷公司管理层对其他信息负责。其他信息包括中光防雷公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中光防雷公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中光防雷公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中光防雷公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就中光防雷公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国·成都

中国注册会计师：张兰  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：王小敏  
  
中国注册会计师：邱燕

二〇二三年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：四川中光防雷科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	246,847,982.93	314,341,855.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	256,732,166.67	
衍生金融资产		
应收票据	29,076,904.41	37,695,348.92
应收账款	269,830,318.18	319,292,622.17
应收款项融资	14,125,534.85	42,702,176.80
预付款项	4,507,511.89	2,816,099.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,125,886.02	13,476,079.01
其中：应收利息	1,335,570.46	5,341,111.15
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	197,589,383.61	179,144,639.93
合同资产	5,370,934.31	3,735,539.19
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,418,194.10	82,931,948.46
流动资产合计	1,033,624,816.97	996,136,309.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	5,556,286.00	10,650,365.00
其他非流动金融资产	41,938,250.40	21,938,250.40
投资性房地产		
固定资产	81,355,863.55	81,854,893.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,254,785.49	1,430,022.98

无形资产	13,453,941.41	12,543,661.49
开发支出		
商誉		14,146,934.30
长期待摊费用	5,531,805.08	6,704,587.84
递延所得税资产	7,161,774.95	6,287,297.60
其他非流动资产	1,394,284.12	4,751,074.66
非流动资产合计	157,646,991.00	160,307,087.51
资产总计	1,191,271,807.97	1,156,443,396.74
流动负债：		
短期借款	3,387,142.11	
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	64,739,263.82	32,492,173.60
应付账款	128,759,480.19	160,389,616.76
预收款项		
合同负债	5,445,956.41	4,517,152.83
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,851,230.32	17,856,354.91
应交税费	9,681,088.38	5,548,992.78
其他应付款	6,847,066.58	9,167,439.80
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	938,202.99	1,241,142.69
其他流动负债	675,206.12	559,633.88
流动负债合计	242,324,636.92	231,772,507.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	316,582.50	188,880.29
长期应付款		
长期应付职工薪酬		



预计负债		
递延收益	76,119.79	1,085,786.69
递延所得税负债	109,825.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	502,527.29	1,274,666.98
负债合计	242,827,164.21	233,047,174.23
所有者权益：		
股本	326,019,466.00	326,019,466.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	133,058,454.39	133,069,540.73
减：库存股		
其他综合收益	-139,482.51	-359,321.95
专项储备		
盈余公积	58,118,829.56	55,726,636.43
一般风险准备		
未分配利润	440,441,499.38	423,620,214.93
归属于母公司所有者权益合计	957,498,766.82	938,076,536.14
少数股东权益	-9,054,123.06	-14,680,313.63
所有者权益合计	948,444,643.76	923,396,222.51
负债和所有者权益总计	1,191,271,807.97	1,156,443,396.74

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	216,977,539.30	277,348,391.81
交易性金融资产	250,732,166.67	
衍生金融资产		
应收票据	21,778,948.20	29,642,837.27
应收账款	170,608,988.96	189,131,352.38
应收款项融资	12,185,635.60	41,613,950.30
预付款项	3,203,016.09	871,187.05
其他应收款	47,006,842.61	72,925,885.82
其中：应收利息	1,335,570.46	5,341,111.15
应收股利		
存货	125,864,655.71	123,975,327.06
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,163.82	80,703,237.82
流动资产合计	848,431,956.96	816,212,169.51
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	130,011,996.87	149,016,779.18
其他权益工具投资	5,556,286.00	10,650,365.00
其他非流动金融资产	41,938,250.40	21,938,250.40
投资性房地产		
固定资产	79,311,611.07	79,578,247.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,056,053.62	11,122,272.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,940,418.60	5,871,659.87
递延所得税资产	7,889,456.82	2,395,890.02
其他非流动资产	1,394,284.12	3,449,788.00
非流动资产合计	281,098,357.50	284,023,251.74
资产总计	1,129,530,314.46	1,100,235,421.25
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	64,739,263.82	32,492,173.60
应付账款	105,572,888.43	128,037,797.12
预收款项		
合同负债	4,311,340.15	3,500,215.11
应付职工薪酬	15,926,392.46	13,094,153.81
应交税费	6,388,067.16	2,135,454.34
其他应付款	1,576,892.23	7,534,275.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	560,474.22	455,027.97
流动负债合计	199,075,318.47	187,249,097.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	76,119.79	1,085,786.69
递延所得税负债	109,825.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	185,944.79	1,085,786.69
负债合计	199,261,263.26	188,334,884.05
所有者权益：		
股本	326,019,466.00	326,019,466.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	133,058,454.39	133,069,540.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,118,829.56	55,726,636.43
未分配利润	413,072,301.25	397,084,894.04
所有者权益合计	930,269,051.20	911,900,537.20
负债和所有者权益总计	1,129,530,314.46	1,100,235,421.25

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	554,596,644.36	591,860,991.20
其中：营业收入	554,596,644.36	591,860,991.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	508,852,806.38	560,063,395.52
其中：营业成本	394,356,050.82	425,785,325.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,869,247.86	3,472,423.86
销售费用	43,969,900.83	46,188,128.34
管理费用	28,760,184.42	31,771,661.58
研发费用	60,678,773.19	52,060,818.02
财务费用	-21,781,350.74	785,038.42
其中：利息费用	392,794.36	

利息收入	5,122,084.91	4,998,405.59
加：其他收益	3,786,067.52	13,162,960.09
投资收益（损失以“-”号填列）	3,832,000.00	4,832,412.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	732,166.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,303,567.14	-7,550,650.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,766,897.05	-17,895,981.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,920.15	-53,024.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,027,528.13	24,293,311.95
加：营业外收入	287,521.66	1,693,283.39
减：营业外支出	105,829.81	17,908.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,209,219.98	25,968,687.23
减：所得税费用	6,827,220.92	4,744,192.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,381,999.06	21,224,494.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,381,999.06	21,224,494.29
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	24,755,808.49	29,121,597.04
2.少数股东损益	5,626,190.57	-7,897,102.75
六、其他综合收益的税后净额	219,839.44	-123,176.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	219,839.44	-123,176.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	219,839.44	-123,176.77
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	219,839.44	-123,176.77
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	30,601,838.50	21,101,317.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,975,647.93	28,998,420.27
归属于少数股东的综合收益总额	5,626,190.57	-7,897,102.75
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.08	0.09
（二）稀释每股收益	0.08	0.09

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

法定代表人：王雪颖 主管会计工作负责人：汪建华 会计机构负责人：康厚建

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	487,618,327.88	481,067,213.72
减：营业成本	358,343,953.81	352,071,305.84
税金及附加	2,533,635.63	2,545,462.90
销售费用	20,095,551.66	20,246,156.73
管理费用	21,471,527.30	23,676,230.92
研发费用	34,432,737.88	34,495,043.76
财务费用	-24,791,808.10	-804,414.26
其中：利息费用		
利息收入	7,809,317.15	6,497,250.84
加：其他收益	2,701,270.83	12,200,154.31
投资收益（损失以“-”号填列）	3,707,500.00	4,433,412.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	732,166.67	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,161,002.37	-3,656,891.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,533,771.20	-17,876,719.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-53,024.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,978,893.63	43,884,359.58
加：营业外收入	225,316.84	1,693,281.90
减：营业外支出	85,003.33	279,860.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,119,207.14	45,297,780.69
减：所得税费用	2,197,275.89	5,080,393.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,921,931.25	40,217,387.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,921,931.25	40,217,387.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		

六、综合收益总额	23,921,931.25	40,217,387.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.12
（二）稀释每股收益	0.07	0.12

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	630,022,922.11	475,275,556.57
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	9,737,739.79	6,888,185.86
收到其他与经营活动有关的现金	14,570,053.81	11,678,759.01
经营活动现金流入小计	654,330,715.71	493,842,501.44
购买商品、接受劳务支付的现金	343,308,095.81	371,653,671.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	135,128,692.05	114,972,474.88
支付的各项税费	14,567,231.09	19,622,897.73
支付其他与经营活动有关的现金	47,701,314.89	56,709,985.76
经营活动现金流出小计	540,705,333.84	562,959,030.18
经营活动产生的现金流量净额	113,625,381.87	-69,116,528.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,420,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,000.00	88,888.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	489,832,000.00	546,832,412.73
投资活动现金流入小计	496,278,000.00	546,921,300.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,771,729.92	19,110,540.00
投资支付的现金	21,325,921.00	22,075,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	662,000,000.00	428,000,000.00
投资活动现金流出小计	695,097,650.92	469,185,540.00
投资活动产生的现金流量净额	-198,819,650.92	77,735,760.73
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	2,726,437.00	9,706,803.12
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	8,224,560.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,950,997.00	9,706,803.12
偿还债务支付的现金	1,362,857.89	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,765,325.47	4,870,970.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,737,742.69	1,597,251.69
筹资活动现金流出小计	8,865,926.05	6,468,221.93
筹资活动产生的现金流量净额	2,085,070.95	3,238,581.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,895,222.38	-4,206,835.92
五、现金及现金等价物净增加额	-71,213,975.72	7,650,977.26
加：期初现金及现金等价物余额	312,508,211.22	304,857,233.96
六、期末现金及现金等价物余额	241,294,235.50	312,508,211.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	529,110,317.87	384,254,471.35
收到的税费返还	9,175,065.69	6,437,502.28
收到其他与经营活动有关的现金	10,568,268.37	6,998,687.63
经营活动现金流入小计	548,853,651.93	397,690,661.26
购买商品、接受劳务支付的现金	269,458,983.70	288,504,326.47
支付给职工以及为职工支付的现金	95,683,243.86	81,596,969.72
支付的各项税费	10,473,825.41	11,440,260.65
支付其他与经营活动有关的现金	26,798,456.12	37,156,269.65
经营活动现金流出小计	402,414,509.09	418,697,826.49
经营活动产生的现金流量净额	146,439,142.84	-21,007,165.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,420,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,888.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	473,707,500.00	494,433,412.73
投资活动现金流入小计	480,127,500.00	494,522,300.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,388,654.52	18,861,812.37
投资支付的现金	21,325,921.00	22,075,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	665,610,000.00	420,890,000.00
投资活动现金流出小计	698,324,575.52	462,326,812.37
投资活动产生的现金流量净额	-218,197,075.52	32,195,488.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,726,437.00	9,706,803.12
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,726,437.00	9,706,803.12
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,542,330.91	4,870,970.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,542,330.91	4,870,970.24

筹资活动产生的现金流量净额	-2,815,893.91	4,835,832.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,795,396.68	-4,173,542.13
五、现金及现金等价物净增加额	-62,778,429.91	11,850,613.88
加：期初现金及现金等价物余额	275,514,747.63	263,664,133.75
六、期末现金及现金等价物余额	212,736,317.72	275,514,747.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	326,019,466.00				133,069,540.73		-359,321.95		55,726,636.43		423,620,214.93		938,076,536.14	-14,680,313.63	923,396,222.51
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	326,019,466.00				133,069,540.73		-359,321.95		55,726,636.43		423,620,214.93		938,076,536.14	-14,680,313.63	923,396,222.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-11,086.34		219,839.44		2,392,193.13		16,821,284.45		19,422,230.68	5,626,190.57	25,048,421.25



(一) 综合收益总额							219,839.44				24,755.808.49		24,975.647.93	5,626.190.57	30,601.838.50
(二) 所有者投入和减少资本					-11,086.34								-11,086.34		-11,086.34
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					-11,086.34								-11,086.34		-11,086.34
4. 其他															
(三) 利润分配								2,392.193.13			-7,934.524.04		-5,542.330.91		-5,542.330.91
1. 提取盈余公积								2,392.193.13			-2,392.193.13				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股											-5,542.330.91		-5,542.330.91		-5,542.330.91

东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	326,019,466.00				133,058,454.39		-139,482.51		58,188,295.6		440,441,499.38		957,498,766.82	-9,054,123.06	948,444,643.76

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	324,733,466.00				122,018,160.73		-236,145.18		51,704,897.68		403,391,326.88		901,611,706.11	-6,783,210.88	894,828,495.23
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	324,733,466.00				122,018,160.73		-236,145.18		51,704,897.68		403,391,326.88		901,611,706.11	-6,783,210.88	894,828,495.23
三、本期增减变动金额（减少以	1,286,000.00				11,051,380.00		-123,176.77		4,021,738.75		20,228,888.05		36,464,830.03	-7,897,102.75	28,567,727.28

“一”号填列)																
(一) 综合收益总额							- 123, 176. 77				29,1 21,5 97.0 4		28,9 98,4 20.2 7		- 7,89 7,10 2.75	21,1 01,3 17.5 2
(二) 所有者投入和减少资本	1,28 6,00 0.00				11,0 51,3 80.0 0								12,3 37,3 80.0 0			12,3 37,3 80.0 0
1. 所有者投入的普通股	1,28 6,00 0.00				11,0 51,3 80.0 0								12,3 37,3 80.0 0			12,3 37,3 80.0 0
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配									4,02 1,73 8.75		- 8,89 2,70 8.99		- 4,87 0,97 0.24			- 4,87 0,97 0.24
1. 提取盈余公积									4,02 1,73 8.75		- 4,02 1,73 8.75					
2. 提取一般风险准备																
3.																-

对所有者 (或 股东) 的分配											4,870,970.24		4,870,970.24		4,870,970.24
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	326,019,466.00				133,069,540.73	-359,321.95		55,726,636.43		423,620,214.93		938,076,536.14		-14,680,313.63	923,396,222.51

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	326,019,466.00				133,069,540.73				55,726,636.43	397,084,894.04		911,900,537.20
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	326,019,466.00				133,069,540.73				55,726,636.43	397,084,894.04		911,900,537.20
三、本期增减变动金额（减）					-11,086.34				2,392,193.13	15,987,407.21		18,368,514.00

少以 “一 ”号 填 列)												
(一) 综 合 收 益 总 额										23,921,931.25		23,921,931.25
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本												-
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股												11,086.34
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												11,086.34
4. 其 他												-
(三) 利 润 分 配									2,392,193.13	-7,934,524.04		-5,542,330.91
1. 提 取 盈 余 公 积									2,392,193.13	-2,392,193.13		-
2. 对 所 有 者 (或 股 东) 的分										-5,542,330.91		-5,542,330.91

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	326,019,466.00				133,058,454.39				58,118,829.56	413,072,301.25		930,269,051.20

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	324,733,466.00				122,018,160.73				51,704,897.68	365,760,215.49		864,216,739.90
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	324,733,466.00				122,018,160.73				51,704,897.68	365,760,215.49		864,216,739.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,286,000.00				11,051,380.00				4,021,738.75	31,324,678.55		47,683,797.30
（一）综合收益总额										40,217,387.54		40,217,387.54
（二）	1,286,000.00				11,051,380.00							12,337,775.84

所有者投入和减少资本	,000.00				1,380.00							380.00
1. 所有者投入的普通股	1,286,000.00				11,051,380.00							12,337,380.00
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												
4. 其他												
(三) 利润分配									4,021,738.75	-8,892,708.99		-4,870,970.24
1. 提取盈余公积									4,021,738.75	-4,021,738.75		
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,870,970.24		-4,870,970.24
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公												

积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	326,019,466.00				133,069,540.73				55,726,636.43	397,084,894.04		911,900,537.20

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革、改制情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

公司注册地址及总部地址为:成都市高新区西部园区天宇路 19 号。

## （二）公司的行业性质、经营范围、主要产品及其变更和营业收入构成

### 1、行业性质

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

### 2、经营范围

经营范围包括：研发、设计、生产、销售避雷器材及设备、通讯器材（不含无线广播电视发射及地面卫星接收设备）、广电器材（不含卫星地面接收器材）、信息保护器材和设施、金属结构件、模具、电力电子元器件、电容器及配套设备、变压器、整流器和电感器、配电开关控制设备、电子工业专用设备、电子测量仪器、电工仪器仪表、实验分析仪器、塑料零件及其他塑料制品、耐火材料（不含危险化学品）；软件开发；计算机系统安全工程设计及施工；建筑物电子信息安全保护器材及设施、安全保护工程设计及施工；货物及技术进出口；质检技术服务（国家有专项规定的除外）；电力工程、工程咨询；销售石油焦。（工程类经营项目经营凭资质许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### 3、主要产品

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

### 4、营业收入构成

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

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本财务报表业经公司第五届董事会第四次会议于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)合并范围的确定原则

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

### (2)合并程序及合并方法

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

#### ①子公司与母公司采用一致的会计政策。

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

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

③母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

未涉及。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

### （2）金融工具的确认依据

#### 1) 金融资产

##### ①以摊余成本计量的金融资产

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

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：a、管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；b、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

#### 2) 金融负债

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：a、能够消除或显著减少会计错配；b、根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

##### ②以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；b、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；c、不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。



### （3）金融工具的初始计量

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

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

### （4）金融工具的后续计量

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

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：1）扣除已偿还的本金；2）加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；3）扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

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

### （5）金融工具的终止确认

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

#### 2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

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

### （6）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产；3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

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

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和；

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (7) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (8) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(9) 金融资产及金融负债的抵销

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

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

## 11、应收票据

详见“10、金融工具”。

## 12、应收账款

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

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

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

公司按信用风险特征确定的组合及坏账准备计提方法如下：

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

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

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

### 13、应收款项融资

详见“10、金融工具”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“10、金融工具”。

### 15、存货

#### (1)存货分类

本公司存货主要分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、工程施工等。

#### (2)存货取得和发出的计价方法

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

#### (3)存货可变现净值的确认依据及跌价准备的计提方法

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

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

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

#### (4)存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

#### (5)低值易耗品的摊销

低值易耗品在领用时采用一次摊销法。

### 16、合同资产

#### (1)合同资产的确认方法及标准

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

#### (2)合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，与本节“五、12、应收账款坏账准备确认标准及计提方法”规定的确定方法一致。会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

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

## 17、合同成本

### （1）取得合同的成本

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

### （2）履行合同的成本

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

### （3）合同成本减值

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

## 18、持有待售资产

### （1）分类

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

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

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

### （2）计量

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

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

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

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

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

### （3）不再继续划分为持有待售类别及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

未涉及。

## 20、其他债权投资

未涉及。

## 21、长期应收款

未涉及。

## 22、长期股权投资

### (1)初始投资成本的确定

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

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

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

### (2)后续计量及损益确认方法

对具有实质控制的子公司的投资，采用成本法核算。追加或收回的投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

### (3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4)减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	3%	2.425
机器设备	年限平均法	5—15	3%	6.47—19.40
运输设备	年限平均法	10—12	3%	8.08—9.70
电子设备及其他	年限平均法	5	3%	19.40

(1)固定资产计价：

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

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

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

(2)固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

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

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

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

未涉及。

## 25、在建工程

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

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

(3)计提方法：存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

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

## 26、借款费用

确认原则：本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间---1 年以上（含 1 年）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

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

(2)借款费用已经发生；

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

资本化的停止：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

## 27、生物资产

未涉及。

## 28、油气资产

未涉及。

## 29、使用权资产

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



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

本公司按照减值准备的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1)无形资产计价：

- ①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。
- ②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- ③自行开发的无形资产，其成本包括自满足准则规定的条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

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

本公司的无形资产摊销年限如下：

类别	摊销年限
土地使用权	50 年
软件	5 年

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

- ①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
  - ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
  - ③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部份使用价值；
  - ④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。
- (4)当存在下列一项或若干项情况时，应当将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：
- ①某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
  - ②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
  - ③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 31、长期资产减值

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

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

#### (1) 计提金融资产减值的依据

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

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

#### (2) 长期股权投资计提减值的依据

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

#### (3) 固定资产、在建工程计提减值的依据

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

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

#### (4) 无形资产、商誉及其他资产减值的依据。

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

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 设定受益计划：本公司根据预期累计福利单位方确定的公式将设定公益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 35、租赁负债

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

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

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

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

## 36、预计负债

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

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3)该义务的金额能够可靠地计量。

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

### 37、股份支付

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

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

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

未涉及。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

③本公司已将该商品的实物转移给客户。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务。

(3) 收入确认具体方法

①销售商品收入确认方法：

A、内销收入确认方法

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

B、外销出口收入确认方法

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

②提供劳务收入的确认原则

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

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

③让渡资产使用权收入的确认原则

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助是本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产与非货币性资产(不包括政府作为公司所有者投入的资本)。政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助；与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）政府补助的计量

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

### （3）政府补助会计处理方法

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

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

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

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

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

### （2）所得税费用的确认

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

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

### （3）所得税的计量原则

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

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的识别

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

#### (2) 单独租赁

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

#### (3) 租赁期的评估

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

#### (4) 本公司作为承租人

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

##### ①使用权资产

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

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

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

##### ②租赁负债

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

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

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

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

##### ③短期租赁和低价值租赁

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

#### ④租赁变更

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

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

#### (5) 本公司作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，其他的租赁为经营租赁。

##### ①作为融资租赁出租人

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

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

##### ②作为经营租赁出租人

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

##### ③租赁变更

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

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

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

#### (6) 转租赁

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

#### (7) 售后租回

##### ①本公司作为卖方（承租人）

本公司按照附注三、27、收入确认的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、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。

##### ②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10、金融工具的规定对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。



## (2) 融资租赁的会计处理方法

详见 (1)。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 15 号>的通知》(财会[2021]35 号)(以下简称“准则解释第 15 号”)。规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理，关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断。根据上述规定，本集团对原会计政策进行相应变更，并从规定的起始日开始执行。	经第五届董事会第四次会议于 2023 年 4 月 27 日决议通过，本公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。	本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。
财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及①关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理；其中①自 2023 年 1 月 1 日期施行，也可以选择自发布之日起施行，②、③自公布之日起。	经第五届董事会第四次会议于 2023 年 4 月 27 日决议通过	本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%

地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	土地面积	每平方米 6 元

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税

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

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

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

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

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

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

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	87,416.19	44,448.94
银行存款	239,808,028.41	310,820,590.40
其他货币资金	6,952,538.33	3,476,816.06
合计	246,847,982.93	314,341,855.40
其中：存放在境外的款项总额	2,121,124.69	2,886,476.88

其他说明：

注：年末其他货币资金系银行承兑汇票保证金。年末受限的货币资金包括银行承兑汇票保证金合计 4,241,221.58 元以及保函保证金 1,312,525.85 元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	256,732,166.67	
其中：		
银行理财产品	256,732,166.67	
其中：		
合计	256,732,166.67	

其他说明：

注：年末交易性金融资产较年初增加了 256,732,166.67 元，主要系公司本年购买的保本型理财产品于年末未到期，增加交易性金融资产年末数所致。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,232,924.23	18,643,824.09
商业承兑票据	5,098,926.51	20,054,236.66
减：坏账准备	-254,946.33	-1,002,711.83
合计	29,076,904.41	37,695,348.92

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	29,331,850.74	100.00%	254,946.33	0.87%	29,076,904.41	38,698,060.75	100.00%	1,002,711.83	2.59%	37,695,348.92
其中：										
商业承	5,098,9	17.38%	254,946	5.00%	4,843,9	20,054,	51.82%	1,002,7	5.00%	19,051,

兑汇票	26.51		.33		80.18	236.66		11.83		524.83
银行承兑汇票	24,232,924.23	82.62%			24,232,924.23	18,643,824.09	48.18%			18,643,824.09
合计	29,331,850.74	100.00%	254,946.33	0.87%	29,076,904.41	38,698,060.75	100.00%	1,002,711.83	2.59%	37,695,348.92

按组合计提坏账准备：254,946.33 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	5,098,926.51	254,946.33	5.00%
合计	5,098,926.51	254,946.33	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	1,002,711.83	-747,765.50				254,946.33
合计	1,002,711.83	-747,765.50				254,946.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,123,933.42	
合计	11,123,933.42	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	304,762,168.40	100.00%	34,931,850.22	11.46%	269,830,318.18	353,319,618.02	100.00%	34,026,995.85	9.63%	319,292,622.17
其中：										
合计	304,762,168.40	100.00%	34,931,850.22	11.46%	269,830,318.18	353,319,618.02	100.00%	34,026,995.85	9.63%	319,292,622.17

按组合计提坏账准备：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	304,762,168.40	34,931,850.22	11.46%
合计	304,762,168.40	34,931,850.22	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	208,942,131.81
1 至 2 年	55,819,377.99
2 至 3 年	16,696,835.36
3 年以上	23,303,823.24

3 至 4 年	13,841,012.80
4 至 5 年	4,099,390.43
5 年以上	5,363,420.01
合计	304,762,168.40

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	34,026,995.85	1,866,073.07		961,218.69		34,931,850.22
合计	34,026,995.85	1,866,073.07		961,218.69		34,931,850.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	961,218.69

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	341,060.19	无法收回	按公司内部程序审批	否
客户 B	货款	220,000.00	无法收回	按公司内部程序审批	否
其他零星客户	货款	400,158.50	无法收回	按公司内部程序审批	否
合计		961,218.69			

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	30,339,926.33	9.96%	1,516,996.32
客户 2	17,029,765.62	5.59%	851,488.28
客户 3	13,903,231.55	4.56%	695,161.58
客户 4	9,615,235.66	3.15%	480,761.78
客户 5	9,092,985.45	2.98%	416,141.60
合计	79,981,144.61	26.24%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	14,125,534.85	42,702,176.80
合计	14,125,534.85	42,702,176.80

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	年初数	本年新增	本年终止确认	其他变动	年末数	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据-银行承兑汇票	42,702,176.80	81,623,647.58	110,200,289.53		14,125,534.85	
合计	42,702,176.80	81,623,647.58	110,200,289.53		14,125,534.85	

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

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

适用 不适用

其他说明：

注：应收款项融资年末较年初减少 28,576,641.95 元，下降 66.92%，主要系本年以承兑汇票方式结算贷款且年末尚未到期的承兑汇票较年初减少所致。

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,334,150.64	96.15%	2,566,610.68	91.15%
1 至 2 年	168,361.25	3.74%	73,257.59	2.60%
2 至 3 年	5,000.00	0.11%	28,250.00	1.00%
3 年以上			147,981.08	5.25%
合计	4,507,511.89		2,816,099.35	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,453,094.46 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 76.61%。

其他说明：

预付账款年末较年初增加 1,691,412.54 元，增长 60.06%，主要系公司年末预付原材料采购款增加所致。

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,335,570.46	5,341,111.15
其他应收款	4,790,315.56	8,134,967.86
合计	6,125,886.02	13,476,079.01

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,335,570.46	5,341,111.15
合计	1,335,570.46	5,341,111.15

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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



## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	402,981.64	751,413.04
保证金及押金	4,467,065.54	3,828,437.82
往来款	2,030,630.74	2,030,630.74
尚未划转股权激励行权款		2,726,437.00
借款	146,313.80	150,000.00
其他	617,070.82	1,336,536.67
合计	7,664,062.54	10,823,455.27

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	657,856.67		2,030,630.74	2,688,487.41
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	185,259.57			185,259.57
2022 年 12 月 31 日余额	843,116.24		2,030,630.74	2,873,746.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	3,255,963.04
1 至 2 年	1,327,412.26
2 至 3 年	465,732.96
3 年以上	584,323.54
3 至 4 年	217,284.54
4 至 5 年	106,255.00
5 年以上	260,784.00
合计	5,633,431.80

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,030,630.74					2,030,630.74
组合计提坏账准备	657,856.67	185,259.57				843,116.24
合计	2,688,487.41	185,259.57				2,873,746.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川西金联合电气股份有限公司	往来款	2,030,630.74	5年以上	26.50%	2,030,630.74
中电商务（北京）有限公司	保证金及押金	470,000.00	1年以内	6.13%	23,500.00
中国铁建电气化局集团有限公司第一分公司南沿江城际铁路项目经理部	保证金及押金	284,532.00	1-2年	3.71%	28,453.20
中铁电气化局集团有限公司（新建中卫至兰州铁路站后工程项目经理部）	保证金及押金	264,531.20	1-2年	3.45%	26,453.12
中铁武汉电气化局集团有限公司潍烟铁路 WYSDSG-1 标项目部	保证金及押金	235,614.00	1年以内	3.07%	11,780.70
合计		3,285,307.94		42.87%	2,120,817.76

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注：其他应收款年末较年初减少 3,344,652.30 元，下降 41.11%，主要系本年收到上年末尚未划转的股票期权行权款，导致年末其他应收款减少。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	75,220,750.61	831,348.94	74,389,401.67	74,252,433.06	100,115.11	74,152,317.95
在产品	12,042,813.13		12,042,813.13	11,891,927.69		11,891,927.69
库存商品	82,639,654.86	727,888.61	81,911,766.25	64,041,235.75	483,766.72	63,557,469.03
工程施工	29,245,402.56		29,245,402.56	29,542,925.26		29,542,925.26
合计	199,148,621.16	1,559,237.55	197,589,383.61	179,728,521.76	583,881.83	179,144,639.93

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	100,115.11	831,348.94		100,115.11		831,348.94
库存商品	483,766.72	626,287.51		382,165.62		727,888.61
合计	583,881.83	1,457,636.45		482,280.73		1,559,237.55

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	5,997,661.43	626,727.12	5,370,934.31	4,199,940.01	464,400.82	3,735,539.19
合计	5,997,661.43	626,727.12	5,370,934.31	4,199,940.01	464,400.82	3,735,539.19

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提坏账准备	162,326.30			
合计	162,326.30			——

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵及待抵扣增值税	3,386,199.64	2,889,268.62
理财产品		80,000,000.00
预缴企业所得税	31,994.46	42,679.84
合计	3,418,194.10	82,931,948.46

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
成都鹰击长空投资中心有限合伙（注 1）		6,420,000.00
江西一创新材料有限公司（注 2）	5,406,286.00	4,080,365.00
雷神（浙江）智能科技有限公司（注 3）	150,000.00	150,000.00
合计	5,556,286.00	10,650,365.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

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

2018 年 11 月 17 日根据公司签订的《成都鹰击长空投资中心（有限合伙）合伙协议》约定：合伙企业的目的在于致力于促进高新产业实体经济发展，投资非上市公司股权，为全体合伙人获取良好回报，主要投资于计算机、通信和其他

电子设备制造业。合伙企业经营期限为 5 年，自合伙企业的营业执照签发之日起计算。其中投资期 3 年，投资退出期 2 年。经基金管理人提议并经全体合伙人同意，投资期和投资退出期可以延长，但延长期限均不得超过 2 年。该合伙企业普通合伙人和执行事务合伙人为四川商投资本股权投资基金管理有限公司，合伙企业的执行事务合伙人由普通合伙人担任，并由其委派的代表执行合伙事务。2022 年 11 月，根据协议约定，公司于本年收回投资本金 642.00 万元。

注 2：根据公司 2020 年 6 月 5 日召开的总经理办公会决议通过，公司同意此次对江西一创新材料有限公司进行认缴出资，认缴出资 521.1547 万元（其中计入注册资本 480.5211 万元，计入资本公积 40.6336 万元），持有江西一创新材料有限公司 10% 股份；408.0365 万元将在江西一创新材料有限公司工商变更完成五个工作日内缴纳，公司 2020 年依据投资协议出资 408.0365 万元，2022 年缴纳剩余认缴金额及新增出资金额 132.5921 万元。

注 3：根据公司 2020 年 10 月 26 日召开的总经理办公会决议通过，同意公司与浙江金通商务信息咨询有限公司、自然人任晓辉、王贯英、邓蕾、黄林刚出资设立合资公司-雷神（浙江）智慧科技有限公司，开展防雷产品在大交通领域的销售经营活动。公司认缴出资 150 万元，占合资公司的 15% 股权；2021 年 4 月 30 日前公司实缴 30 万元人民币，剩余认缴的实际出资经审批后支付。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	41,938,250.40	21,938,250.40
其中：权益工具投资		
合计	41,938,250.40	21,938,250.40

其他说明：

项目	年末数	年初数
成都数之联科技有限公司	11,938,250.40	11,938,250.40
成都市鸿侠科技有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00
海南复诚宏利创业投资基金合伙企业	2,000,000.00	
厦门喜越友瑞投资合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	
海南复裕乾恒创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	
青岛星通启悦私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	
合计	41,938,250.40	21,938,250.40

注 1：经公司 2021 年 11 月 30 日召开的总经理办公会决议通过，公司受让转让人李治均持有的成都市鸿侠科技有限责任公司 176,634.8741 元股权；2021 年 12 月 6 日，公司与李治均、成都市鸿侠科技有限责任公司以及其股东游云洪、李中荣、游侠、王勇签订《关于成都市鸿侠有限责任公司的股权转让协议书》，按照投资前估值 67,500 万元取得鸿侠科技 176,634.8741 元股权（每份股权转让价格为 56.6140 元），占鸿侠科技注册资本比例的 1.4815%。

注 2：根据公司 2021 年 4 月 19 日召开的总经理办公会决议通过，同意公司受让成都鼎兴量子投资管理有限公司持有的成都数之联科技有限公司的股权。根据《股权转让协议》约定，公司受让成都鼎兴量子投资管理有限公司持有成都数之联科技有限公司 1.0929% 的股权（注册资本为 13.468 万元）。

注 3：根据公司 2022 年 3 月 1 日召开的总经理办公会决议通过，公司拟与成都鼎兴量子投资管理有限公司等投资人设立投资基金（海南复诚宏利创业投资基金合伙企业），基金规模为人民币 1200 万元，公司认缴出资金额为人民币 200 万元，向成都鼎兴量子投资管理有限公司推荐的洛阳航辉新材料有限公司的股权项目投资。公司出资金额占合伙企业的比例为 16.67%；

注 4：根据公司 2022 年 6 月 10 日召开的总经理办公会决议通过，同意公司认购由深圳友博私募股权投资基金管理有限公司发行的合伙型基金产品厦门喜越友瑞投资合伙企业（有限合伙），公司不为合伙企业的执行事务合伙，基金规模为人民币 3,000.00 万元，公司认缴出资金额为人民币 800.00 万元；

注 5：根据公司 2022 年 7 月 4 日召开总经理办公会决议通过，公司拟与成都鼎兴量子投资管理有限公司等投资人设立投资基金海南复裕乾恒创业投资基金合伙企业（有限合伙），基金规模为人民币 1,200.00 万元，公司认缴出资金额为人民币 200.00 万元，向成都鼎兴量子投资管理有限公司推荐的西安航天民芯科技有限公司的股权项目投资，公司出资金额占合伙企业的比例为 16.67%；

注 6：根据公司 2022 年 9 月 11 日召开的总经理办公会决议通过，同意公司与上海星通创业投资管理中心（有限合伙）等投资人设立投资基金青岛星通启悦私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），基金规模为人民币 18,000.00 万元，公司认缴出资金额为人民币 800.00 万元，向上海星通创业投资管理中心（有限合伙）推介的江西志存锂业有限公司的股权项目予以投资。合伙企业的经营期限为 5 年，自本合伙协议通过合伙人会议审议之日起算，公司持有合伙企业 4.4444% 的股权。

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	81,355,863.55	81,854,893.24
合计	81,355,863.55	81,854,893.24

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	60,200,779.11	82,544,727.30	6,921,780.45	9,153,031.54	158,820,318.40
2. 本期增加金额		11,333,747.68	82,123.89	939,466.54	12,355,338.11
（1）购置		11,333,747.68	82,123.89	939,466.54	12,355,338.11
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,369,649.95	754,742.15	54,823.76	2,179,215.86
（1）处置或报废		1,369,649.95	754,742.15	54,823.76	2,179,215.86
4. 期末余额	60,200,779.11	92,508,825.03	6,249,162.19	10,037,674.32	168,996,440.65



二、累计折旧					
1. 期初余额	16,201,493.92	48,555,002.64	4,735,227.19	6,164,206.41	75,655,930.16
2. 本期增加金额	1,458,359.16	9,774,042.85	627,337.37	895,409.43	12,755,148.81
(1) 计提	1,458,359.16	9,774,042.85	627,337.37	895,409.43	12,755,148.81
3. 本期减少金额		1,304,981.75	721,836.08	53,179.04	2,079,996.87
(1) 处置或报废		1,304,981.75	721,836.08	53,179.04	2,079,996.87
4. 期末余额	17,659,853.08	57,024,063.74	4,640,728.48	7,006,436.80	86,331,082.10
三、减值准备					
1. 期初余额		1,309,495.00			1,309,495.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		1,309,495.00			1,309,495.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	42,540,926.03	34,175,266.29	1,608,433.71	3,031,237.52	81,355,863.55
2. 期初账面价值	43,999,285.19	32,680,229.66	2,186,553.26	2,988,825.13	81,854,893.24

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
厂房（房屋建筑物）	1,672,768.38

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 □不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	2,809,266.01	2,809,266.01
2. 本期增加金额	1,393,718.18	1,393,718.18
(1) 租入	1,393,718.18	1,393,718.18
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,202,984.19	4,202,984.19
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,379,243.03	1,379,243.03
2. 本期增加金额	1,568,955.67	1,568,955.67
(1) 计提	1,568,955.67	1,568,955.67
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,948,198.70	2,948,198.70
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	1,430,022.98	1,430,022.98
2. 期初账面价值	1,254,785.49	1,254,785.49

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标著作权	合计
一、账面原值：						

1. 期初余额	12,572,737.99			7,928,196.46	317,600.00	20,818,534.45
2. 本期增加金额				2,844,371.67		2,844,371.67
(1) 购置				2,844,371.67		2,844,371.67
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	12,572,737.99			10,772,568.13	317,600.00	23,662,906.12
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,897,201.56			5,060,071.40	317,600.00	8,274,872.96
2. 本期增加金额	280,530.84			1,653,560.91		1,934,091.75
(1) 计提	280,530.84			1,653,560.91		1,934,091.75
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	3,177,732.40			6,713,632.31	317,600.00	10,208,964.71
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	9,395,005.59			4,058,935.82		13,453,941.41
2. 期初账面价值	9,675,536.43			2,868,125.06		12,543,661.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
	期初余额	内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	期末余额

合计								

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市铁创科技发展有限公司	45,051,324.15					45,051,324.15
深圳凡维泰科技服务有限公司	1,242,151.99					1,242,151.99
合计	46,293,476.14					46,293,476.14

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳市铁创科技发展有限公司	30,904,389.85	14,146,934.30				45,051,324.15
深圳凡维泰科技服务有限公司	1,242,151.99					1,242,151.99
合计	32,146,541.84	14,146,934.30				46,293,476.14

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

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

#### 1、商誉减值测试说明：

##### 1) 商誉资产组或资产组组合的相关情况

公司商誉主要系非同一控制下企业合并形成的、在合并报表时产生的合并商誉，公司年末商誉包括收购铁创科技 100% 股权和凡维泰科技 54.95% 股权形成的商誉。

公司本年进行商誉减值测试所确定的资产组范围主要以长期资产为主，铁创科技资产组包括与主营业务直接相关的固定资产 816,057.91 元、无形资产 27,138.59 元和长期待摊费用 615,308.51 元等。

本年进行商誉减值测试的上述资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

#### 2、商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

##### 1) 商誉减值迹象分析

## A、铁创科技

2022 年虽然全球经济有一定复苏，但是国内外高铁市场的建设尚未完全恢复到以前水平。高铁总体建设规模放缓，高铁站场设置数量也相对减少，铁路防雷市场总体需求下降。另铁路招投标采购导致市场竞争激烈，毛利率下降。上述原因导致铁创科技的盈利能力下降，年末商誉存在减值迹象。

### 2) 商誉减值测试

商誉减值测试根据估算与商誉相关的资产组的可收回金额进行测算，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。

公司本年聘请具有证券业务资格的评估机构上海集联资产评估有限公司对公司收购深圳市铁创科技发展有限公司股权所形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组可收回金额进行了评估，为公司对该项商誉减值测试提供依据；上海集联资产评估有限公司出具了《四川中光防雷科技股份有限公司拟对并购深圳市铁创科技发展有限公司所形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组可收回金额评估报告》（沪集联评报字〔2023〕第 2006 号），依据评估报告，评估方法分别采用收益现值法和成本法分别确定各资产组的可收回价值，与以前年度商誉减值测试方法一致，最终以成本法认定的评估结论确认包含商誉在内的资产组存在减值。

依据上海集联资产评估有限公司出具的《四川中光防雷科技股份有限公司拟对并购深圳市铁创科技发展有限公司所形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组可收回金额评估报告》（沪集联评报字〔2023〕第 2006 号），经公司测试，公司收购铁创科技 100% 股权在 2022 年 12 月 31 日末需计提减值准备 1,414.69 万元；本次商誉减值准备计提后，公司收购铁创科技 100% 股权形成的商誉已全额计提减值准备。

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
检测中心改造及装修费	7,866.28		7,866.28		
1-2 号厂房外墙改造	1,110,880.48	229,252.22	404,235.62		935,897.08
办公室装修费	536,040.10		175,351.73		360,688.37
老库房改造	678,624.38		254,912.24		423,712.14
实验楼外立面装饰费	558,548.17		171,860.97		386,687.20
GDT 项目	756,331.00		216,094.57		540,236.43
2 号厂房动力改造及地板静电改造	129,868.50		37,105.28		92,763.22
三楼员工活动室	102,574.25		29,306.93		73,267.32
2 号园区车棚门卫及防水	457,999.84		103,698.08		354,301.76
物流通道	603,648.31		136,675.09		466,973.22
CRCC 产品认证费	640,889.33		178,852.80		462,036.53
生产线改造	615,388.17	482,687.29	187,115.73		910,959.73
其他	505,929.03	160,194.21	141,841.16		524,282.08
合计	6,704,587.84	872,133.72	2,044,916.48		5,531,805.08

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	8,229,176.00	1,234,376.40		

坏账准备	38,396,874.42	5,584,465.32	37,870,685.08	5,457,987.71
存货跌价准备	976,726.53	146,508.98	583,881.83	87,582.27
政府补助			118,893.87	17,834.08
股份支付			11,001.04	1,650.16
固定资产减值准备	1,309,495.00	196,424.25	1,309,495.00	196,424.25
未实现内部收益			3,505,460.89	525,819.13
合计	48,912,271.95	7,161,774.95	43,399,417.71	6,287,297.60

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	732,166.67	109,825.00		
合计	732,166.67	109,825.00		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,161,774.95		6,287,297.60
递延所得税负债		109,825.00		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	111,344,619.09	82,015,738.98
资产减值准备	1,015,254.53	311,910.83
合计	112,359,873.62	82,327,649.81

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2027 年	39,715,483.33		2022 年末弥补亏损
2026 年	28,508,062.06	28,351,563.00	2021 年末弥补亏损
2025 年	17,883,187.91	18,521,764.82	2020 年末弥补亏损
2024 年	17,552,736.39	17,552,736.39	2019 年末弥补亏损
2023 年	7,685,149.40	7,685,149.40	2018 年度未弥补亏损
合计	111,344,619.09	72,111,213.61	

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,394,284.12		1,394,284.12	4,751,074.66		4,751,074.66
合计	1,394,284.12		1,394,284.12	4,751,074.66		4,751,074.66

其他说明：

注：其他非流动资产年末较年初减少 3,356,790.54 元，降低 70.65%，主要系预付的设备款减少所致。

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,387,142.11	
合计	3,387,142.11	

短期借款分类的说明：

注：短期借款年末较年初增加 3,387,142.11 元，主要系控股子公司本年借款增加所致。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	64,739,263.82	32,492,173.60



合计	64,739,263.82	32,492,173.60
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	123,561,158.09	156,208,702.16
1-2 年	3,372,783.73	2,128,720.24
2-3 年	521,462.44	895,651.60
3 年以上	1,304,075.93	1,156,542.76
合计	128,759,480.19	160,389,616.76

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

注：年末余额中账龄超过一年的款项主要为尚未结算的材料采购款，无账龄一年以上的应付账款。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,445,956.41	4,517,152.83
合计	5,445,956.41	4,517,152.83

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,856,354.91	127,996,131.95	124,001,256.54	21,851,230.32
二、离职后福利-设定提存计划		10,983,280.16	10,983,280.16	
三、辞退福利		182,030.00	182,030.00	
合计	17,856,354.91	139,161,442.11	135,166,566.70	21,851,230.32

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,594,058.61	114,193,657.06	110,238,041.84	21,549,673.83
2、职工福利费	47,702.50	5,275,184.74	5,265,377.24	57,510.00
3、社会保险费		5,365,523.60	5,365,523.60	
其中：医疗保险费		4,870,726.77	4,870,726.77	
工伤保险费		106,647.01	106,647.01	
生育保险费		37,808.75	37,808.75	
其他保险费		350,341.07	350,341.07	
4、住房公积金		2,099,786.92	2,099,786.92	
5、工会经费和职工教育经费	214,593.80	1,061,979.63	1,032,526.94	244,046.49
合计	17,856,354.91	127,996,131.95	124,001,256.54	21,851,230.32

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,623,986.33	10,623,986.33	
2、失业保险费		359,293.83	359,293.83	
合计		10,983,280.16	10,983,280.16	

其他说明：

注：应付职工薪酬-----工资、奖金、津贴和补贴项目年末余额主要系公司计提的尚未支付 2022 年 12 月工资和预提的年终奖，2022 年 12 月工资将于下一月份支付，预提的年终奖将在下一年度发放。

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,394,138.54	3,011,978.91
企业所得税	5,106,756.10	1,618,160.11
个人所得税	169,775.76	124,943.19

城市维护建设税	433,934.10	306,798.81
房产税	196,382.23	189,346.30
印花税	114,426.34	119,156.90
教育费附加	157,359.64	104,902.97
地方教育费附加	108,302.58	73,695.51
其他税费	13.09	10.08
合计	9,681,088.38	5,548,992.78

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,847,066.58	9,167,439.80
合计	6,847,066.58	9,167,439.80

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费	552,024.64	6,213,266.60
非金融借款外部借款	3,774,560.00	
保证金及押金	38,709.35	33,709.35
计提的未付报销款	1,486,198.80	1,846,117.44
其他	995,573.79	1,074,346.41
合计	6,847,066.58	9,167,439.80

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	938,202.99	1,241,142.69
合计	938,202.99	1,241,142.69

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	675,206.12	559,633.88
合计	675,206.12	559,633.88

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	1,254,785.49	1,430,022.98
减：一年内到期的租赁负债	-938,202.99	-1,241,142.69
合计	316,582.50	188,880.29

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,085,786.69		1,009,666.90	76,119.79	注
合计	1,085,786.69		1,009,666.90	76,119.79	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
军用舰船综合防雷系统改造项目	86,697.50			86,697.50				与资产相关
战略性新兴产业	595,472.23			519,352.4			76,119.79	与资产相关

产业专项资金				4				
移动基站用防雷产品改造项目款	32,197.01			32,197.01				与资产相关
雷电防护改扩建项目	371,419.95			371,419.95				与资产相关
合计	1,085,786.69			1,009,666.90			76,119.79	

其他说明：

注 1：根据成都高新区经贸发展局成高经发[2010]239 号文通知，公司于 2010 年收到军用舰船综合防雷系统改造项目扶持资金 151 万元，该项目于 2016 年完成验收工作，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本年合计摊销 8.67 万元计入其他收益；

注 2：根据四川省财政厅出具的川财建【2013】62 号《关于下达 2012 年第二批省级战略性新兴产业发展专项资金通知》，公司 2013 年收到战略性新兴产业专项资金 785.40 万元，该项目于 2021 年 9 月完成验收工作，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本年合计摊销 51.94 万元计入其他收益；

注 3：根据成都高新区企业技术改造项目资金申报书，公司 2013 年收到移动基站用防雷产品改造项目款 137 万元，该项目于 2016 年完成验收工作，根据公司资产已使用年限及尚可使用年限摊销收益，本年合计摊销 3.22 万元计入其他收益；

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

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

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

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	133,058,454.39			133,058,454.39
其他资本公积	11,086.34		11,086.34	
其中：股份支付-股票期权	11,086.34		11,086.34	
合计	133,069,540.73		11,086.34	133,058,454.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 359,321.95	219,839.44				219,839.44	- 139,482.51
外币财务报表折算差额	- 359,321.95	219,839.44				219,839.44	- 139,482.51
其他综合收益合计	- 359,321.95	219,839.44				219,839.44	- 139,482.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	55,726,636.43	2,392,193.13		58,118,829.56
合计	55,726,636.43	2,392,193.13		58,118,829.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：各年法定盈余公积增加系本公司按当年实现净利润的 10% 提取法定盈余公积所致。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	423,620,214.93	403,391,326.88
调整后期初未分配利润	423,620,214.93	403,391,326.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,755,808.49	29,121,597.04
减：提取法定盈余公积	2,392,193.13	4,021,738.75
应付普通股股利	5,542,330.91	4,870,970.24
期末未分配利润	440,441,499.38	423,620,214.93

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	553,848,281.42	392,655,007.53	591,276,370.97	425,564,996.55
其他业务	748,362.94	1,701,043.29	584,620.23	220,328.75
合计	554,596,644.36	394,356,050.82	591,860,991.20	425,785,325.30

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

参见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“39、收入”。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

## 62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	940,806.84	1,263,922.65
教育费附加	404,138.78	544,939.76
房产税	660,963.59	667,427.47
土地使用税	308,798.34	308,790.27
印花税	276,621.77	308,814.68
地方教育费附加	264,747.26	363,657.16
其他税费	13,171.28	14,871.87
合计	2,869,247.86	3,472,423.86

其他说明:

注:税金及附加本年较上年减少 603,176.00 元,下降 17.37%,主要系公司本年应缴纳的增值税减少导致需缴纳的流转税减少所致。

## 63、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	19,851,813.52	17,477,298.92
办公费	620,370.34	588,847.08
差旅费	2,764,918.84	3,740,195.00
业务经费	6,332,669.91	9,562,539.91
运杂费	5,071,513.65	5,690,902.02
咨询服务认证费	1,197,873.17	1,255,292.33
汽车费用	460,661.71	448,138.67
低值易耗品摊销	1,167,812.50	697,614.69
售后服务费	4,732,375.55	4,649,714.47
房租物管费	644,828.32	601,679.07
其他	1,125,063.32	1,475,906.18
合计	43,969,900.83	46,188,128.34

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,820,567.64	16,710,826.77
办公费	765,710.19	802,861.74
差旅费	770,042.08	873,822.63
业务经费	1,098,173.26	1,088,790.86
低值易耗品摊销	416,542.66	421,994.96
汽车费用	814,046.87	790,834.17
房租物管水电费	784,849.93	820,915.64
折旧费	1,872,425.51	1,939,074.78
修理费	1,328,903.63	1,652,058.97
咨询服务认证费	2,631,497.56	3,113,043.21
无形资产摊销	555,688.78	606,742.44
其他	1,901,736.31	2,950,695.41
合计	28,760,184.42	31,771,661.58

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接从事研发活动的企业在职人员费用	40,093,848.93	29,349,057.15
直接消耗的材料、燃料和动力费用	11,796,493.56	11,585,899.30
仪器设备折旧及无形资产摊销	2,327,193.84	2,542,853.40
房租及水电燃气费	1,587,458.70	1,286,044.02
中间试验和产品试制的有关费用	1,443,324.83	2,727,897.32
研发论证、评审、验收、鉴定、认证费	1,850,106.25	2,228,933.67
其他	1,580,347.08	2,340,133.16
合计	60,678,773.19	52,060,818.02

其他说明：

注：研发费用本年较上年增加 8,617,955.17 元，增长 16.55%，主要系公司本年研发投入增加所致。

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用：		
利息支出	392,794.36	
减：利息收入	5,122,084.90	4,998,405.59
汇兑损失	134,097.41	5,387,001.53
减：汇兑收益	17,484,258.13	61,651.80
其他	298,100.52	458,094.28
合计	-21,781,350.74	785,038.42

其他说明：

注：财务费用本年较上年减少 22,566,389.16 元，下降 2874.56%，主要系公司外销客户货款以美元结算，本年美元升值导致汇兑收益增加所致。

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,786,067.52	13,162,960.09

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品当期取得的投资收益	3,832,000.00	4,832,412.73
合计	3,832,000.00	4,832,412.73

其他说明：

注：本年投资收益较上年减少 1,000,412.73 元，下降 20.70%，主要系本年购买理财产品取得的投资收益较上年减少所致。

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	732,166.67	
合计	732,166.67	

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失	-1,303,567.14	-7,550,650.82
合计	-1,303,567.14	-7,550,650.82

其他说明：

注：信用减值损失本年较上年减少 6,247,083.68 元，下降 82.74%，主要系本年按照公司预期信用损失率计算的坏账损失减少所致。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,457,636.45	-177,601.55
十一、商誉减值损失	-14,146,934.30	-17,876,719.48
十二、合同资产减值损失	-162,326.30	158,340.02
合计	-15,766,897.05	-17,895,981.01

其他说明：

注：资产减值损失本年较上年减少 2,129,083.96 元，下降 11.90%，主要系公司收购铁创科技形成的商誉出现进一步的减值，本年计提商誉减值准备减少所致。

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得小计	3,920.15	
其中：固定资产处置利得	3,920.15	
无形资产处置利得		
非流动资产处置损失合计		53,024.72
其中：固定资产处置损失		53,024.72
合计	3,920.15	-53,024.72

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		129,603.78	
非流动资产报废利得	4,077.67		4,077.67
其他利得	283,443.99	1,563,679.61	283,443.99
合计	287,521.66	1,693,283.39	287,521.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	人力资源和社会保障局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		129,603.78	与收益相关

其他说明：

注：营业外收入本年较上年减少 1,405,761.73 元，下降 83.02%，主要系公司本年取得的业务赔款较上年下降所致。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	37,979.82		37,979.82
非流动资产报废损失	37,661.94		37,661.94
赔偿金、违约金及罚款支出	268.05	4,247.32	268.05
其他支出	29,920.00	13,660.79	29,920.00
合计	105,829.81	17,908.11	105,829.81

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,591,873.27	5,556,777.90
递延所得税费用	-764,652.35	-812,584.96
合计	6,827,220.92	4,744,192.94

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	37,209,219.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,581,383.00
子公司适用不同税率的影响	-96,031.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,959,303.82
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	5,970,546.25
研发支出加计扣除影响	-7,604,366.80
其他影响（以前年度汇算差异等原因）	16,386.07
所得税费用	6,827,220.92

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注附注 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,127,625.59	5,408,537.42
政府补助	2,776,400.62	4,094,406.85
保证金、往来及其他	2,666,027.60	2,175,814.74
合计	14,570,053.81	11,678,759.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	8,201,008.33	11,517,837.14
咨询服务认证费	3,829,370.73	4,368,335.54
运杂费	5,071,513.65	5,690,902.02
差旅费	3,534,960.92	4,614,017.63
业务经费	7,430,843.17	10,651,330.77
汽车费用	1,274,708.58	1,238,972.84
广告宣传费	117,780.80	205,562.01
售后服务费	4,732,375.55	4,649,714.47
其他支出	7,130,110.86	8,892,964.08
往来及保证金等支出	6,378,642.30	4,880,349.26
合计	47,701,314.89	56,709,985.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品投资款及理财收益	489,832,000.00	546,832,412.73
合计	489,832,000.00	546,832,412.73

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

注：收到其他与投资活动有关的现金 489,832,000.00 元，主要系公司利用闲置自有资金在股东大会授权范围内购买理财产品当年取得的收益款项和收回的投资款。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品支出的投资款项	662,000,000.00	428,000,000.00
合计	662,000,000.00	428,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

注：支付其他与投资活动有关的现金 662,000,000.00 元，系公司利用闲置自有资金在股东大会授权范围内购买理财产品支出的投资款项。

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租金	1,737,742.69	1,597,251.69
合计	1,737,742.69	1,597,251.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	30,381,999.06	21,224,494.29
加：资产减值准备	17,070,464.19	25,446,631.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,755,148.81	12,248,386.92
使用权资产折旧	1,568,955.67	1,379,243.03
无形资产摊销	1,934,091.75	1,512,268.13
长期待摊费用摊销	2,045,483.34	1,928,506.74
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）	-3,920.15	53,024.72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	33,584.27	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-732,166.67	
财务费用（收益以“－”号填列）	-11,660,935.18	4,317,536.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,832,000.00	-4,832,412.73
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-874,477.35	-812,584.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	109,825.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,420,099.40	-50,892,611.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	85,469,918.97	-133,566,339.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,440,329.88	52,000,504.10
其他	219,839.44	876,823.23
经营活动产生的现金流量净额	113,625,381.87	-69,116,528.74
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	241,294,235.50	312,508,211.22
减：现金的期初余额	312,508,211.22	304,857,233.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-71,213,975.72	7,650,977.26

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	241,294,235.50	312,508,211.22
其中：库存现金	87,416.19	44,448.94
可随时用于支付的银行存款	238,495,502.56	310,820,590.40
可随时用于支付的其他货币资金	2,711,316.75	1,643,171.88
三、期末现金及现金等价物余额	241,294,235.50	312,508,211.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,553,747.43	1,833,644.18

其他说明：

注：年末其他货币资金中的应付票据保证金 4,241,221.58 元系 3 个月以上应付票据保证金，按照公司现金及现金等价物会计政策，不属于现金及现金等价物；年末银行存款中 1,312,525.85 元系保函保证金，使用受限，按照公司现金及现金等价物会计政策，不属于现金及现金等价物。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	11,655,878.69	6.9646	81,178,532.72
欧元	42,568.63	7.4229	315,982.68
港币	735,033.10	0.8883	652,897.54
应收账款			
其中：美元	7,865,177.98	6.9646	54,777,818.56
欧元			
港币			
预收款项	5,194.59	6.9646	36,178.24
其中：美元			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
战略性新兴产业专项资金	7,854,000.00	递延收益	519,352.44
军用舰船综合防雷系统改造项目	1,510,000.00	递延收益	86,697.50
移动基站用防雷产品改造项目	1,370,000.00	递延收益	32,197.01
雷电防护改扩建项目	4,000,000.00	递延收益	371,419.95
技术标准研制资助	250,000.00	其他收益	250,000.00
增值税即征即退	553,806.36	其他收益	553,806.36
研发投入补贴	462,200.00	其他收益	462,200.00
国家高新技术企业奖补资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
国家专精特新“小巨人”奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
产品认证补贴	182,000.00	其他收益	182,000.00
稳岗补贴	288,314.21	其他收益	288,314.21
其他专项资金及产权补贴	290,080.05	其他收益	290,080.05
合计	17,510,400.62		3,786,067.52

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川中光信息防护工程有限责任公司	成都	成都	设计、施工	100.00%		同一控制下企业合并取得
深圳市铁创科技发展有限公司	深圳	深圳	防雷设备、产品销售、防雷工程	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳凡维泰科技服务有限公司	深圳	深圳	电子设备、电子元器件、嵌入式软件、通讯设备的技术研发、技术咨询、技术服务、技术转让和销售；通讯工程、网络工程的技术研发、技术咨询、技术服务	54.95%		非同一控制下企业合并
四川阿库雷斯检测认证有限责任公司	成都	成都	质检技术服务等	100.00%		新设成立
中光国际（香港）有限公司	香港	香港	避雷器材及设备的技术咨询、贸易、以及产业合作和投资、新技术开发	70.00%		新设成立
四川中光一创新材料有限责任公司	成都	成都	研发、生产、销售滤波器、光无源器件、光电耦合器件、微波元器件、电子元器件	51.00%		新设成立
四川中光天宇科技有限责任公司	成都	成都	技术服务、开发、咨询、交流推广等；信息安全设备销售、制造；通信设备制造、销售；环境监测专用仪器仪表制造、销售；电子元器件制造、销售等	51.00%		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	

差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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



综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括银行存款、应收款项、应付款项等，相关金融工具的详细情况说明见本节五、10。

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

#### 1、信用风险

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

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

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应的赊销信用政策。公司会定期对债务人的履约情况及信

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

公司应收账款前五名金额合计 79,981,144.61 元，占年末应收账款余额的 26.24%，系公司为其配套的大客户，长期合作关系稳定，信用良好，不存在信用集中风险，也无坏账发生；除前五名大客户外，公司其他客户均不存在重大信用集中风险。

## 2、流动风险

流动风险为公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对公司信誉造成损害；公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金，截止 2022 年 12 月 31 日，公司流动比率为 426.55%，资产负债率为 20.38%，公司财务结构合理，长短期偿债能力良好，不存在流动性风险。

## 3、市场风险

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

外汇风险是因汇率变动而产生的风险。公司面临的汇率变动风险主要与公司外币货币性资产有关。公司 2022 年 12 月 31 日外币货币性资产折算的人民币余额为 136,925,231.51 元，占公司总资产的比例为 11.49%；由于外币货币性资产余额占总资产的比例较低，汇率的变动不会对公司造成较大的汇率变动风险。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		256,732,166.67		256,732,166.67
（4）理财产品		256,732,166.67		256,732,166.67
（八）应收款项融资			14,125,534.85	14,125,534.85
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
四川中光高技术研究所有限责任公司	成都市	技术推广服务；商务服务业；商品批发与零售	32000000	40.88%	40.88%

本企业的母公司情况的说明

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

截止 2022 年 12 月 31 日止，公司的注册资本为 3,200.00 万元，各股东出资额及注册资本的比例如下：

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

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

本企业最终控制方是王雪颖。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

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

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产	未纳入租赁负债计量的可变租赁	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------	----------------	-------	-------------	----------

	产租赁的租金费用（如适用）		付款额（如适用）							
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川中光高技术研究所有限责任公司	60,000,000.00	2022年03月11日	2023年03月11日	否
四川中光高技术研究所有限责任公司	60,000,000.00	2022年08月01日	2024年07月31日	否

关联担保情况说明

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

2、四川中光高技术研究所有限责任公司于 2022 年 8 月 31 日与中国建设银行股份有限公司郫都支行为公司向中国建设银行股份有限公司郫都支行在合同期间内签订人民币借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议等最高不超 6,000 万元的连带责任担保,担保期限为 2022 年 8 月 1 日至 2024 年 7 月 31 日。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付给董事、监事及高级管理人员薪酬	2,928,000.00	3,010,000.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	5,216,311.46
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,216,311.46
利润分配方案	以 2022 年 12 月 31 日总股本 326,019,466 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.16 元人民币（含税），合计派发现金红利人民币 5,216,311.46 元，送红股 0 股。

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、资产负债表日后利润分配及资本公积转增股本方案的说明

经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度母公司实现净利润 23,921,931.25 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定盈余公积 2,392,193.13 元，2022 年度公司实现可供股东分配的利润 21,529,738.12 元，2022 年度末公司累计可供股东分配的利润为 413,072,301.25 元。

根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导 意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为更好的 兼顾股东的即期利益和长远利益，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司拟定的 2022 年度利润分配预案为：以 2022 年 12 月 31 日总股本 326,019,466 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.16 元人民币（含税），合计派发现金红利人民币 5,216,311.46 元，送红股 0 股。

上述利润分配及资本公积转增股本方案的议案尚须提交公司 2022 年度股东大会审议批准。

#### 2、关于使用闲置自有资金购买低风险理财产品事宜

为提高资金使用效率，在不影响正常经营的情况下，公司拟使用闲置自有资金进行现金管理，用于购买银行发行的低风险且投资期限不超过 12 个月的保本型理财产品，增加闲置自有资金的收益，为公司和股东谋取较好的投资回报。

公司使用不超过人民币 50,000 万元闲置自有资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以滚动使用。



### 3、产业投资基金进展情况

公司与上海星通创业投资管理中心（有限合伙）等合作方签署了《青岛星通启悦私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“合伙协议”）。公司拟以自有资金认缴出资人民币 800 万元，作为有限合伙人之一参与投资青岛星通启悦私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“基金”或“星通启悦”），持有基金 4.4444% 的份额。经星通启悦告知，基金的资金募集已经完毕，并完成对标的公司企业江西志存锂业有限公司（现更名为志存锂业集团有限公司）的投资。

### 4、关于转让深圳凡维泰科技服务有限公司 45.9550%股权的相关事宜

#### (1) 交易基本情况

2017 年，公司通过向深圳凡维泰科技服务有限公司（以下简称“凡维泰科技”）增资 610 万元的方式，取得凡维泰科技 54.9550% 股权，涉足于无线通信产品领域，开拓 4G、5G 无线基站相关技术产品的市场。增资后，凡维泰科技今年主要经营情况：

1) 凡维泰科技相关的 4G、5G 通信产品的研发项目所需的人力、5G 测试仪器设备、软件开发、硬件材料等成本较高，研发投入巨大，但尚未产生盈利；2021 年开始，凡维泰科技的业务模式转变为 ODM 业务模式与直接向终端通信运营商客户销售并行，经营成本进一步提高；以上因素，叠加近三年的形势对业务开展的不利影响，使得凡维泰科技一直处于亏损状态。

2) 凡维泰科技参与投标运营商的部分招标活动，投入研发、市场成本较大，并取得了积极的产品成果，但与公司主要客户形成了直接的业务竞争关系，为业务开展带来了风险和障碍。2022 年度，公司认为直接参与运营商投标与大客户配套并行的业务模式，既不利于公司与主要客户业务合作关系的维护，也不利于凡维泰科技新产品的推广。

鉴于以上情况，公司作为通信设备配套厂商，通过处置部分资产、收缩部分产品业务来避免与公司主要客户产生直接的竞争关系，同时为提高公司经营质量，减少子公司亏损对公司整体业绩的拖累，公司决定转让凡维泰科技 49.9550% 股权。

#### (2) 交易价格

凡维泰科技经营多年，在市场上具有一定知名度以及直接向运营商客户销售产品的经验。交易对方系凡维泰科技创始人，具有继续经营凡维泰科技的意愿，公司考虑凡维泰科技能够持续为公司已有产品提供持续和迭代的技术支持，积极与交易对方沟通，经过协商交易对方同意受让公司决定转让凡维泰科技的 49.9550% 股权，但考虑到凡维泰科技目前处于亏损状态且净资产为负，同时预计未来需要持续投入，经交易双方商定，交易价格确定为 1 元（大写壹元）。

#### (3) 财务资助形成的借款及担保

根据公司与凡维泰科技签定的一系列的借款合同及补充协议，截止 2023 年 2 月 28 日，公司向凡维泰科技提供财务资助形成的借款本息为 8,627.50 万元，其中借款本金 7,999.60 万元，利息 627.90 万元（利率按中国人民银行公布的基准贷款利率计算），凡维泰科技承诺：

- ①2024 年 10 月 31 日前向公司偿还人民币（大写）伍仟万元（¥5,000.00 万元）。
- ②2025 年 12 月 31 日前向公司偿还人民币（大写）叁仟陆佰贰拾柒点伍万元（¥3627.5 万元）。
- ③凡维泰科技未按约定足额偿还第一期款项的，公司有权要求凡维泰科技立即偿还全部欠款及利息。
- ④凡维泰科技未按本承诺函支付任何一期款项的，公司有权按照《借款合同》及其补充协议的约定追究责任。

凡维泰科技的其他股东就借款总额的 45% 及利息承担不可撤销的连带保证责任，凡维泰科技股东庞军书面承诺在股权完成变更登记后，将受让的 49.9550% 股权质押给公司，作为凡维泰科技偿还本金和利息的担保物。

公司转让深圳凡维泰科技服务有限公司 45.9550% 股权的决议已经公司 2023 年 3 月 30 日第五届董事会第二次决议通过，并经公司 2023 年 4 月 20 日召开的临时股东大会审议通过。

#### (4) 工商变更情况

经公司临时股东大会审议通过后，公司正在积极办理工商变更手续，截止报告日，工商变更正在办理中。截止 2023 年 4 月 27 日，公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

### (4) 其他说明

公司主要从事各类防雷产品和非防雷产品的生产、研发及销售，不存在不同经济特征的多种经营，主要市场和客户为通信配套商和运营商，同时公司也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，故公司不存在需披露的报告分部。公司按产品类别及地区分类的主营业务收入及主营业务成本详见“第三节 经营情况讨论与分析 四、主营业务分析”。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1、暂时闲置自有资金购买保本型银行理财产品

经公司 2022 年 3 月 24 日第四届董事会第十四次会议审议通过，为提高资金使用效率，在不影响正常经营的情况下，公司拟使用闲置自有资金进行现金管理，用于购买银行发行的低风险且投资期限不超过 12 个月的保本型理财产品，增加闲置自有资金的收益，为公司和股东谋取较好的投资回报。

公司使用不超过人民币 50,000 万元闲置自有资金进行现金管理，在上述额度内，资金可以滚动使用。

本年度内，公司已使用闲置自有资金购买理财产品情况如下：

单位名称	理财产品名称	资金来源	买入日	到期日	投资金额	实现收益
上海浦东发展银行成都分行营业部	公司稳利 21JG6419 期人民币对公结构性存款（3 个月网点专属 B 款）	自有资金	2021/10/11	2022/1/11	80,000,000.00	640,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	公司稳利 22JG3016 期（3 个月网点专属 B 款）	自有资金	2022/1/7	2022/4/7	30,000,000.00	236,250.00
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	利多多公司稳利 22JG5002 期（1 月特供 B 款）	自有资金	2022/2/7	2022/5/7	70,000,000.00	595,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	公司稳利 22JG3206 期（3 个月网点专属 B 款）	自有资金	2022/4/8	2022/7/8	50,000,000.00	393,750.00
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	公司稳利 22JG3548 期（3 个月网点专属 B 款）	自有资金	2022/5/11	2022/8/11	80,000,000.00	610,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	公司稳利 22JG3665 期（3 个月早鸟款）	自有资金	2022/7/11	2022/10/11	70,000,000.00	533,750.00
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	利多多公司稳利 22JG3714 期（3 个月早鸟款）	自有资金	2022/8/8	2022/11/8	40,000,000.00	305,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	利多多公司稳利 22JG7540 期（三层看涨）人民币对公结构性存款	自有资金	2022/8/11	2023/02/8	80,000,000.00	未到期
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	利多多公司稳利 22JG3790 期（3 个月早鸟款）	自有资金	2022/9/19	2022/12/19	50,000,000.00	393,750.00
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	利多多公司稳利 22JG3823 期（3 个月早鸟款）人民币对公结构性存款	自有资金	2022/10/17	2023/1/17	80,000,000.00	未到期

上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	利多多公司稳利 22JG3879 期（3 个月早鸟款）人民币对公结构性存款	自有资金	2022/1/14	2023/2/14	40,000,000.00	未到期
上海浦东发展银行股份有限公司成都分行	22JG3963 期人民币对公结构性存款	自有资金	2022/12/26	2023/3/27	50,000,000.00	未到期
上海浦东发展银行成都分行	公司稳利 22JG3016 期（3 个月网点专属 B 款）	自有资金	2022/1/7	2022/4/7	5,000,000.00	39,375.00
上海浦东发展银行成都分行	公司稳利 22JG3206 期（4 个月网点专属 B 款）	自有资金	2022/4/8	2022/7/8	5,000,000.00	39,375.00
上海浦东发展银行成都分行	稳利 22JG3678 期（3 个月早鸟款）	自有资金	2022/7/18	2022/10/18	6,000,000.00	45,750.00
上海浦东发展银行成都分行	稳利 22JG3838 期（3 个月早鸟款）	自有资金	2022/10/20	2023/1/20	6,000,000.00	未到期
合计					742,000,000.00	3,832,000.00

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	181,809,551.82	100.00%	11,200,562.86	6.16%	170,608,988.96	202,127,083.95	100.00%	12,995,731.57	6.43%	189,131,352.38
其中：										
合计	181,809,551.82	100.00%	11,200,562.86	6.16%	170,608,988.96	202,127,083.95	100.00%	12,995,731.57	6.43%	189,131,352.38

按组合计提坏账准备：-847,850.02 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	181,809,551.82	11,200,562.86	6.16%
合计	181,809,551.82	11,200,562.86	

确定该组合依据的说明：

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	162,007,760.73
1 至 2 年	17,130,162.39
2 至 3 年	488,954.82
3 年以上	2,182,673.88
3 至 4 年	235,924.36
4 至 5 年	201,289.80
5 年以上	1,745,459.72
合计	181,809,551.82

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	12,995,731.57	-847,850.02		947,318.69		11,200,562.86
合计	12,995,731.57	-847,850.02		947,318.69		11,200,562.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	947,318.69
合计	947,318.69

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 A	货款	341,060.19	无法收回	按公司内部程序审批	否
客户 B	货款	220,000.00	无法收回	按公司内部程序审批	否
零星客户汇总	货款	386,258.50	无法收回	按公司内部程序审批	否
合计		947,318.69			

应收账款核销说明：

## （4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	30,339,926.33	16.69%	1,516,996.32
客户 2	17,029,765.62	9.37%	851,488.28
客户 3	13,903,231.55	7.65%	695,161.58
客户 4	11,322,817.79	6.23%	
客户 5	9,615,235.66	5.28%	480,761.78

合计	82,210,976.95	45.22%	
----	---------------	--------	--

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

注：客户 4 为公司子公司，按规定未计提坏账准备。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,335,570.46	5,341,111.15
其他应收款	45,671,272.15	67,584,774.67
合计	47,006,842.61	72,925,885.82

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,335,570.46	5,341,111.15
合计	1,335,570.46	5,341,111.15

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	84,805,707.34	65,330,463.82
备用金	244,455.14	479,315.52
保证金及押金	1,023,034.60	876,976.32
尚未划转股权激励出资款		2,726,437.00
其他	301,187.99	317,877.61
合计	86,374,385.07	69,731,070.27

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	115,664.86		2,030,630.74	2,146,295.60
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-22,000.10		38,578,817.42	38,556,817.32
2022 年 12 月 31 日余额	93,664.76		40,609,448.16	40,703,112.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	1,304,451.89
1 至 2 年	248,830.00
2 至 3 年	13,795.84
3 年以上	1,600.00
3 至 4 年	1,600.00
合计	1,568,677.73

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,030,630.74	38,578,817.42				40,609,448.16
组合计提坏账准备	115,664.86	-22,000.10				93,664.76
合计	2,146,295.60	38,556,817.32				40,703,112.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳凡维泰科技有限公司	往来款	82,775,076.60	1-4 年内	95.83%	38,578,817.42
四川西金联合电气股份有限公司	往来款	2,030,630.74	5 年以上	2.35%	2,030,630.74
中电商务（北京）有限公司	保证金及押金	470,000.00	1 年以内	0.54%	23,500.00
中国电信股份有限公司重庆分公司	保证金及押金	189,000.00	1-2 年	0.22%	18,900.00
成都天勤良宇精密模具有限公司	其他（代收代付款及房租）	161,518.37	1 年以内	0.19%	8,075.92
合计		85,626,225.71		99.13%	40,659,924.08

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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



## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	181,163,321.02	51,151,324.15	130,011,996.87	181,163,321.02	32,146,541.84	149,016,779.18
合计	181,163,321.02	51,151,324.15	130,011,996.87	181,163,321.02	32,146,541.84	149,016,779.18

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
四川中光信息防护工程有限责任公司	21,263,915.38					21,263,915.38	
深圳市铁创科技发展有限公司	110,640,015.79			14,146,934.30		96,493,081.49	45,051,324.15
深圳凡维泰科技有限公司	4,857,848.01			4,857,848.01		0.00	6,100,000.00
四川阿库雷斯检测认证有限责任公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
中光国际（香港）有限公司	3,500,000.00					3,500,000.00	
四川中光一创新材料有限责任公司	255,000.00					255,000.00	
四川中光天宇科技有限责任公司	500,000.00					500,000.00	
合计	149,016,779.18			19,004,782.31		130,011,996.87	51,151,324.15

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	486,576,966.79	356,581,655.53	480,284,564.65	351,850,977.09
其他业务	1,041,361.09	1,762,298.28	782,649.07	220,328.75
合计	487,618,327.88	358,343,953.81	481,067,213.72	352,071,305.84

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

参见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“39、收入”。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品当期取得的投资收益	3,707,500.00	4,433,412.73
合计	3,707,500.00	4,433,412.73

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-29,664.12	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,274,205.80	详见本报告“第十节、七、67、其他收益”。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,564,166.67	详见本报告“第十节、七、68、投资收益，70、公允价值变动收益”。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	173,331.48	
减：所得税影响额	1,171,602.36	
少数股东权益影响额	107,353.63	
合计	6,703,083.84	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.93%	0.06	0.06

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

### 4、其他