

CTST
储翰科技

储翰科技

NEEQ : 831964

成都储翰科技股份有限公司

CHENGDU TSUHAN SCIENCE&TECHNOLOGY Co.,Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019年5月30日，公司主要股东王勇、王雅涛、冀明与公司控股股东旭光股份就股份转让事宜签订了《关于成都旭光电子股份有限公司发行普通股和可转换公司债券及支付现金购买资产框架协议》，旭光股份正在筹划发行普通股和可转换公司债券及支付现金购买公司部分股东合计持有的不超过6,947.17万股股份（约占公司股份总数的67.45%）。截至本报告公告之日，公司89名股东已与旭光股份《成都旭光电子股份有限公司发行普通股和可转换公司债券及支付现金购买资产协议》，占本次交易股份总数的89.01%。本次交易尚需公司股票在股转系统终止挂牌、旭光股份股东大会审议通过、中国证监会核准等事项，存在不确定性。

2019年7月19日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》等议案。公司已经向股转公司提交股票终止挂牌申请书，申请股票终止挂牌的相关事宜尚需股转公司审核，故股票终止挂牌事宜尚存在不确定性。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、储翰科技	指	成都储翰科技股份有限公司
旭光股份、控股股东	指	成都旭光电子股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
本次交易	指	成都旭光电子股份有限公司发行普通股和可转换公司债券及支付现金购买成都储翰科技股份有限公司少数股东股权并募集配套资金
报告期	指	2019年1-6月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
光通信	指	以光波为载波的通信,也称为光通讯。
光电器件	指	利用半导体光电特性工作的光电导器件。
光模块	指	由光电子器件、功能电路和光接口等组成,光电子器件包括发射和接收两部分。
FTTX	指	光纤接入,Fiber-to-the-x的缩写,x包含到家、到楼栋、到小区等含义。
4G LTE	指	第四代移动通信LTE-TDD和LTE-FDD等LTE网络制式的统称。
三会	指	公司股东会、董事会、监事会的统称。
3G/3G	指	第三代移动通信技术,是指支持高速数据传输的蜂窝移动通讯技术。
4G/4G	指	第四代移动电话行动通信标准。
5G/5G	指	第五代移动电话行动通信标准。
云计算	指	网络计算、分布式计算等传统计算机技术和网络技术发展融合的产物,核心思想是将大量用网络连接的计算资源统一管理和调度,构成一个计算资源池向用户按需服务。云计算的应用存在SaaS、PaaS、IaaS等商业模式。
数据中心	指	用来存放和运行计算机服务器、网络和存储等相关设备的专用场所,是IT系统的核心组成部分,由机房环境、IT基础设施和应用软件三部分组成。保障信息系统终端正常运转。

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘卫东、主管会计工作负责人魏明及会计机构负责人（会计主管人员）曾发杰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

申请豁免披露《2019年半年度报告》中“成都储翰科技股份有限公司2019年1-6月财务报表附注”有关的部分客户名称。

申请豁免理由：（1）公司历年的半年度报告、年度报告等均未对外实名公布客户、供应商名称，均采用“客户一”、“供应商一”这样的客户、供应商代码形式对外公告。（2）公司属于光通讯行业，其客户、供应商具有相对集中的情形，公布使公司订单、生产计划安排等处于被动地位。（3）公司保密客户信息，也是公司重要的经营策略。（4）公司与部分客户签订保密协议或者约定，公司不对外公布客户信息等。

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2、成都储翰科技股份有限公司2019年半年度报告。 3、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都储翰科技股份有限公司
英文名称及缩写	CHENGDU TSUHAN SCIENCE&TECHNOLOGY Co.,Ltd
证券简称	储翰科技
证券代码	831964
法定代表人	刘卫东
办公地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区黄甲街道牧科路8号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	魏明
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	028-61406095-8819
传真	028-61405968
电子邮箱	zq@tsuhan.com.cn
公司网址	www.tsuhan.cn
联系地址及邮政编码	中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区黄甲街道牧科路8号， 邮编：610200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009年11月11日
挂牌时间	2015年2月11日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子器件制造- 光电子器件及其他电子器件制造（行业代码:C3969）
主要产品与服务项目	光电子器件的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	103,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	旭光股份
实际控制人及其一致行动人	张建和

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91510100696260942B	否
注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市双流区黄甲街道牧科路8号	否
注册资本（元）	103,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中天国富证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城B区金融商务区集中商业（北）
报告期内主办券商是否发生变化	是

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	261,474,907.61	193,462,488.97	35.16%
毛利率%	14.28%	7.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,567,388.50	3,275,915.95	222.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,282,141.88	2,107,493.83	387.88%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.31%	1.41%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.20%	0.91%	-
基本每股收益	0.10	0.03	233.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	576,557,295.77	546,114,715.11	5.57%
负债总计	326,286,046.88	306,410,854.72	6.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	250,271,248.89	239,703,860.39	4.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.43	2.33	4.41%
资产负债率%（母公司）	56.57%	55.19%	-
资产负债率%（合并）	56.59%	55.11%	-
流动比率	138.14%	136.68%	-
利息保障倍数	5.89	2.64	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,904,954.30	50,266,788.61	-90.24%
应收账款周转率	1.32	1.51	-
存货周转率	1.93	1.97	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.57%	-4.26%	-
营业收入增长率%	35.16%	-32.08%	-
净利润增长率%	222.58%	-79.24%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	103,000,000	103,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	0

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务相关，按照国家统一标准定额或者定量享受的政府补助除外）	315,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入净额	20,584.26
非经常性损益合计	335,584.26
所得税影响数	50,337.64
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	285,246.62

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家专业从事通信类光电器件产品研发、生产与销售的高科技企业。光电器件是光纤通信接入网、传输网、数据中心和 4G/5G 移动通信等通信系统的核心器件，承担着将电信号转化为光信号和将光信号转化为电信号的功能，产品广泛应用于电信、数据通信、有线电视、高清视频图像传输、监控和工业控制通信等领域。

公司关键资源要素是在光电器件的设计、封装、生产方面，在自动化生产平台及设备的自主研发应用与推广方面具有较强的竞争优势，工艺技术水平在国内同行业中居于领先地位。

公司从原来的光电器件组件产品为主延伸到芯片封装业务、光电模块业务，使公司在光电器件组件和光电模块的研发能力和研发速度显著提高，行业竞争力大幅提升。另外，较为完整的光电器件产业链，不仅能根据用户的需求提供多元化的产品方案，同时在成本控制方面更具优势。

公司的主要客户是光通信行业的运营设备供应商、终端设备制造商和光纤通信用光电模块制造商。公司通过直销方式面对客户销售光电器件组件、光电模块产品获取收益。公司收入模式主要以产品销售收入为主。

报告期内，公司商业模式无重大变化情况。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

随着“互联网+”的全面推广，特别是 2019 年 6 月 6 日，工信部向中国电信、中国移动、中国联通、中国广电发放 5G 商用牌照，我国正式进入 5G 商用元年，通讯行业又迎来新的发展机遇，但同时，巨大的市场空间也吸引了更多的行业竞争者，市场竞争将继续加剧，技术及成本优势显得尤为主要。公司必须积极应对环境变化，坚定不移地贯彻以“扩大市场份额”为目标导向，以“持续创新”为竞争手段，以“产业链纵向整合”为发展方向，加快核心器件国产化替代，加快新产品开发速度，提供定制化的产品解决方案，并不断提高生产效率，降低产品成本，加速提高交付能力，全面提升公司在行业的竞争力。在全体员工的共同努力下，公司在产品研发、市场拓展、产品结构转型、核心器件国产化替代、全面提高生产效率等方面取得了明显的进步，也使公司经营业绩出现了较大幅度增长。

报告期内，公司营业收入 261,474,907.61 元，比上年同期增长 35.16%，利润总额为 12,525,173.96 元，比上年同期增长 214.29%，净利润 10,567,388.50 元，比上年同期增长 222.58%。公司营业收入和净利润较上年同期出现较大增幅，但后续提升毛利率水平的难度依然较大。一是公司去年同期存在的搬迁以及公司重要客户受美国出口禁令等的影响已经消除，公司出现了恢复性增长。其次，公司光模块产品进入规模交货阶段，其中光模块收入较上年同期增长幅度超过 362.01%。第三，5G 商业化的来临，新资本进入和原各厂家纷纷大幅扩产，市场竞争依然激烈，主要产品价格呈持续下降的趋势，用工成本呈持续增加的趋势等。

三、 风险与价值

1、规模化发展过程中的精细化管理风险

由于公司业务规模的快速增加，同时产业链的不断延伸，对公司的精细化管理要求更高，包括成本控制、供应链管理、资金筹措与管理等。若公司精细化管理水平的提升跟不上公司规模化发展的速度，将对公司的营业利润和现金流造成不利影响。为解决规模化发展过程中的精细化管理，公司主要采取的

措施是：一是引入优秀的专业人才，弥补公司人才队伍的短板；二是导入新的 ERP 系统，能使公司从市场订单、计划、采购、原材料、在产品、财务结算等全面信息化，完善和提升了供应链管理水平和提升；三是加强以财务为中心的风险控制，避免应收账款、存货、在产品、应付账款等对公司造成的风险。

2、汇率波动带来的风险

公司主要原材料芯片需要从美国、日本以及我国台湾地区等区域进口，且用美元结算。若美元持续升值，将增加公司对主要材料的采购成本。为减少汇率波动对公司成本的影响，公司一方面采取远期锁汇的方式减少汇率波动对公司生产成本的影响，另一方面是增加国际市场销售，通过出口结汇对冲进口付汇对公司成本的影响。

3、负债率高和快速发展存在短期偿债风险。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司资产负债率 56.59%。由于公司重点发展光电模块业务，尚需补充流动资金和增加固定资产投资。

为预防公司的短期偿债风险，公司主要采取如下措施：一是加强在产品、应收账款和应付账款管理，提高资产的效率。二是采取票据质押向银行申请贷款。三是向控股股东申请委托贷款等。通过企业盈利和银行贷款，维持企业正常运行，逐步降低企业偿债风险。

4、客户集中度高的风险

通讯行业公司产品的最终用户主要集中在主流通信设备制造商，公司产品也被主流设备商确认为系统设备优选配套产品，其代工企业也优选公司产品，因而使得公司客户相对集中。报告期内，公司前五名客户的营业收入占公司营业收入总额的比例为 74.58%。由于客户集中度高，如果这些客户的经营状况发生变化或者与公司的业务关系发生变化，将给公司的经营带来一定风险。

公司一直在努力解决客户集中度高的风险：一是公司导入新的重要客户，降低单一客户占公司业务的比重；二是提升综合竞争能力，成为更多主流通讯设备企业的供应商，避免个别客户业务波动对公司的影响；三是除开发主流通讯设备企业以外，也开发其他应用领域的通讯企业，避免行业波动对公司的影响；四是积极开拓国外市场等。公司客户集中度总体呈下降趋势，但一定时期内仍存在主要客户较为集中的风险。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。报告期内公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济发展，未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

公司视职工为公司的重要财富，通过内外部培训提高职工技能水平，安全水平，实现企业与职工共同成长，职工对家庭的担当。

公司重视客户，也重视供应商，坚持“合作、共赢”的原则，带动配套企业的发展，维护配套企业的权益，实现与客户、供应商共同发展。

公司不仅促进当地社区的就业，也在开展贫困地区的招工计划。公司重视对贫困地区的招工，是对贫困地区脱贫的重要行动。

公司坚持环境保护，采用环保性辅助生产材料和原材料，未对环境产生污染。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	60,000,000.00	40,000,000.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况

实际控制人或控股股东	2015/2/11	2099/12/31	挂牌	同业竞争承诺	承诺现时或将来均不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对本公司构成竞争的业务及活动。	正在履行中
其他股东	2017/1/25	2019/7/19	股权激励	限售承诺	自本次股票认购登记完成后36个月内,不转让或者委托他人管理本人本次新认购的公司股份。若公司在2016年、2017年两个会计年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润的合计数低于7,800万元之目标时,则本人承诺自愿限售期限再延长24个月	变更或豁免

承诺事项详细情况:

1、控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争的承诺。承诺现时或将来均不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对本公司构成竞争的业务及活动。本部分的详细披露详见本公司公开转让说明书。

2、2016年8月9日,公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2016年第一次股票发行方案的议案》,同意向公司董事、监事、高级管理人员、公司及子公司核心员工共计30人,发行股份300万股,发行价格2.8元/股。同时上述发行对象向公司出具了限售《承诺函》,并做出股份自愿限售承诺:“自本次股票认购登记完成后36个月内,不转让或者委托他人管理本人本次新认购的公司股份。若公司在2016年、2017年两个会计年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润的合计数低于7,800万元之目标时,则本人承诺自愿限售期限再延长24个月”。由于公司2016年、2017年两个会计年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润的合计数低于7,800万元,则上述股份延长锁定期,且仍处于自愿限售期限内。2019年7月19日,公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于同意解除公司部分员工所持股份自愿限售的议案》,同意解除上述股东自愿限售的情形,但上述股东中的董事、监事、高级管理人员所持股份将按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》及其他相关规定进行限售。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋不动产	抵押	47,912,916.26	8.31%	综合授信
货币资金	保证	14,457,493.14	2.51%	承兑汇票保证金
合计	-	62,370,409.40	10.82%	-

(四) 自愿披露其他重要事项

2019年5月30日，公司主要股东王勇、王雅涛、冀明与公司控股股东旭光股份就股份转让事宜签订了《关于成都旭光电子股份有限公司发行普通股和可转换公司债券及支付现金购买资产框架协议》，旭光股份正在筹划发行普通股和可转换公司债券及支付现金购买公司部分股东合计持有的不超过6,947.17万股股份（约占公司股份总数的67.45%）。截至本报告公告之日，公司89名股东已与旭光股份《成都旭光电子股份有限公司发行普通股和可转换公司债券及支付现金购买资产协议》，占本次交易股份总数的89.01%。本次交易尚需公司股票在股转系统终止挂牌、旭光股份股东大会审议通过、中国证监会核准等事项，存在不确定性。

2019年7月19日，公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌相关事宜的议案》等议案。公司已经向股转公司提交股票终止挂牌申请书，申请股票终止挂牌的相关事宜尚需股转公司审核，故股票终止挂牌事宜尚存在不确定性。

公司股东旭光股份、王勇、王雅涛、冀明针对公司股票终止挂牌事宜异议股东权益保护措施作出了承诺，详见公司在股转系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的相关公告。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	75,616,874	73.41%	0	75,616,874	73.41%
	其中：控股股东、实际控制人	33,528,300	32.55%	0	33,528,300	32.55%
	董事、监事、高管	7,134,374	6.93%		7,134,374	6.93%
	核心员工	1,653,000	1.60%		1,653,000	1.60%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,383,126	26.59%	0	27,383,126	26.59%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	25,233,126	24.50%	-100,000	25,133,126	24.40%
	核心员工	1,080,000	1.05%	-20,000	1,060,000	1.03%
总股本		103,000,000	-	0	103,000,000	-
普通股股东人数		99				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	成都旭光电子股份有限公司	33,528,300	0	33,528,300	32.55%	0	33,528,300
2	王勇	16,768,700	0	16,768,700	16.28%	12,576,526	4,192,174
3	王雅涛	8,384,200	0	8,384,200	8.14%	6,663,150	1,721,050
4	冀明	5,516,600	0	5,516,600	5.36%	4,447,450	1,069,150
5	张昌兵	3,769,900	0	3,769,900	3.66%	0	3,769,900
合计		67,967,700	0	67,967,700	65.99%	23,687,126	44,280,574

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、前五大股东之间不存在关联关系；
- 2、持股 10%以上股东之间不存在关联关系；
- 3、前五大股东均不存在在控股股东旭光股份持股 5%以上的情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

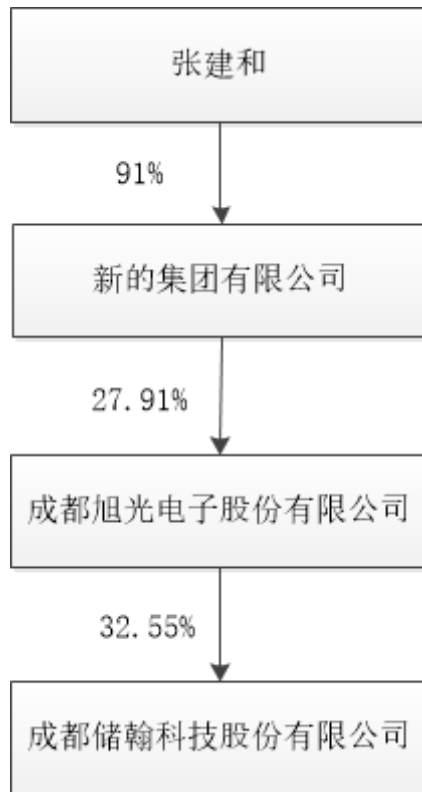
成都旭光电子股份有限公司，持有公司 32.55%的股权，为公司控股股东。旭光股份系上海证券交易所上市企业，证券代码 600353，注册地址为成都市新都区新都镇新工大道 318 号。企业统一社会信用代码：9151010020258792XX，成立日期：1994 年 2 月 28 日，注册资本：54,372 万元，法定代表人：刘卫东。

报告期内，控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

实际控制人为张建和，男，1967 年 12 月生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。先后任威灵开料厂厂长、广东顺德现代实业有限公司副总经理、佛山市顺德区真美实业发展有限公司总经理，现任新的集团有限公司董事长兼总裁。

报告期内，实际控制人未发生变动



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘卫东	董事长	男	1970年1月	本科	2018年2月-2020年8月	否
张纯	董事	男	1964年3月	本科	2018年2月-2020年8月	否
王勇	董事、总经理	男	1963年10月	硕士	2017年8月-2020年8月	是
王雅涛	董事、常务副总经理	男	1961年12月	大专	2017年8月-2020年8月	是
魏明	董事、财务总监、董事会秘书	男	1971年7月	硕士	2017年8月-2020年8月	是
冀明	监事会主席	男	1957年9月	本科	2018年8月-2020年8月	否
蒲春宇	监事	男	1973年4月	本科	2018年2月-2019年7月	否
张叶萱	监事	女	1982年1月	本科	2019年5月-2020年8月	是
周德国	副总经理	男	1977年9月	本科	2017年8月-2020年8月	是
曾雪飞	副总经理	男	1978年3月	硕士	2017年8月-2020年8月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员中，不存在互为亲属关系的情况。

公司董事长刘卫东任旭光股份董事长。公司董事张纯任旭光股份董事、总经理，公司监事蒲春宇报告期内任旭光股份的财务总监。其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

公司监事蒲春宇2019年7月1日提出申请，因个人原因申请辞去监事职务，其辞职导致公司监事人数低于法定最低人数，该辞职自公司选举新的监事生效。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
刘卫东	董事长	0	0	0	0%	0
张纯	董事	100,000	0	100,000	0.1%	0
王勇	董事、总经理	16,768,700	0	16,768,700	16.28%	0
王雅涛	董事、常务副总经理	8,384,200	0	8,384,200	8.14%	0
魏明	董事、财务总监、董事会秘书	340,000	0	340,000	0.33%	0
冀明	监事会主席	5,516,600	0	5,516,600	5.36%	0
蒲春宇	监事	0	0	0	0%	0
张叶萱	监事	0	0	0	0%	0
周德国	副总经理	778,000	0	778,000	0.76%	0
曾雪飞	副总经理	380,000	0	380,000	0.37%	0
合计	-	32,267,500	0	32,267,500	31.34%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘春江	监事	离任	无	个人原因辞职。
张叶萱	采购部经理	新任	监事	选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

张叶萱，女，中国国籍，无境外永久居留权，出生 1982 年 1 月，大学本科。2005 年 8 月至 2010 年 8 月，任 TCL 移动通讯科技控股有限公司采购项目经理。2010 年 8 月至 2018 年 10 月，成都优博创通讯技术股份有限公司采购部经理。2018 年 10 月至今，任成都储翰科技股份有限公司采购部经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	48	47
生产人员	815	772

销售人员	17	19
技术人员	142	165
财务人员	20	23
员工总计	1,042	1,026

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	9
本科	87	108
专科	132	126
专科以下	813	783
员工总计	1,042	1,026

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

<p>1、人员变动、人才引进情况</p> <p>公司因管理规范、研发、销售等需要增加了相应的人员配置，其中行政管理人员减少 1 人，销售人员增加 2 人，技术人员增加 23 人，财务人员增加 3 人。</p> <p>由于通过工艺流程优化，在满足市场订单生产需求的情况下，公司生产人员相应减少 43 人。</p> <p>2、公司薪酬政策</p> <p>公司初步建成符合公司情况的薪酬考核体系，充分调动员工的积极性。公司管理人员基本实现了基本工资、岗位工资和年终考核工资相结合的薪酬考核工资。技术人员实行基本工资、岗位工资和项目奖励相结合的薪酬考核工资。一线员工实际基本工资和计件工资相结合的薪酬工资。中高层管理人员实基本工资、岗位工资和目标责任考核工资相结合的薪酬考核工资。</p> <p>3、企业培训</p> <p>公司重视员工的培训和发展工作，并制定了培训计划，全面加强培训工作，包括不限于新进员工的入职培训、新员工试用期间的岗位技能培训学习、新进员工企业文化理念培训、在职员工的业务与管理技能提高培训等，不断提升员工的素质和能力，建设和培养一支具有较强执行力的、专业化的员工队伍，为公司战略目标实现提供坚实基础和强有力的保障。</p> <p>4、需要公司承担费用的离退休职工人数</p> <p>报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。</p>

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	26	25
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

<p>1、公司共认定两批核心员工，具体名单及简历见：（1）2015年6月3日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《股票发行方案》（公告编号：2015-016）；（2）2016年8月17日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《股票发行方案公告》（公告编号：2016-030）</p>

2、本报告期，公司核心员工总人数由期初的 26 名变更为 25 名，有 1 名核心员工离职。彭会娟因个人原因离职，其离职前担任公司品质工程师。

3、随着公司业务规模的扩张，公司加强了对外部优秀人才的引进以及内部优秀员工的培养，上述人员的离职不会对公司正常经营管理产生影响。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2019 年 7 月 1 日，蒲春宇申请辞去公司监事职务。蒲春宇辞职导致公司监事人数低于法定最低人员，该辞职自公司选举新的监事生效。2019 年 7 月 19 日，公司 2019 年第一次临时股东大会选举熊尚荣为公司监事，蒲春宇的监事职务辞职生效。

熊尚荣简历：熊尚荣，出生 1971 年 1 月，本科学历，会计师，历任成都银河动力股份有限公司（现更名为中兵红箭股份有限公司）审计部经理兼任银晨网讯科技有限公司财务总监，成都银河动力股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书，北极星云空间技术股份有限公司财务总监、董事会秘书，现任成都旭光电子股份有限公司董事会秘书、副总经理。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	34,356,565.27	27,001,388.87
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	288,174,336.86	281,839,557.89
其中：应收票据		124,793,023.39	69,975,249.77
应收账款		163,381,313.47	211,864,308.12
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	2,152,137.43	946,861.69
其他应收款	五、（四）	1,707,722.56	3,044,424.79
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、（五）	112,577,091.46	98,253,685.98
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	五、（六）	4,008,110.75	
流动资产合计		442,975,964.33	411,085,919.22
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（七）	104,078,042.62	105,009,683.04
在建工程	五、（八）	1,721,893.32	1,492,353.61

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(九)	3,690,619.16	3,586,093.76
开发支出	五、(十)	4,509,524.83	4,327,462.14
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	16,153,168.95	17,091,039.81
递延所得税资产	五、(十二)	3,428,082.56	3,522,163.53
其他非流动资产	五、(十三)		
非流动资产合计		133,581,331.44	135,028,795.89
资产总计		576,557,295.77	546,114,715.11
流动负债：			
短期借款	五、(十四)	90,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十五)	212,221,654.10	196,441,535.93
其中：应付票据		48,191,078.44	41,725,380.59
应付账款		164,030,575.66	154,716,155.34
预收款项	五、(十六)	179,618.87	21,686.36
应付职工薪酬	五、(十七)	10,397,130.13	12,139,924.66
应交税费	五、(十八)	3,818,930.60	3,930,440.56
其他应付款	五、(十九)	4,065,113.18	8,228,667.21
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		320,682,446.88	300,762,254.72
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	五、(二十)	5,603,600.00	5,648,600.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		5,603,600.00	5,648,600.00
负债合计		326,286,046.88	306,410,854.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十一）	103,000,000.00	103,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十二）	52,561,978.53	52,561,978.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十三）	10,291,941.85	9,235,195.86
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十四）	84,417,328.51	74,906,686.00
归属于母公司所有者权益合计		250,271,248.89	239,703,860.39
少数股东权益			
所有者权益合计		250,271,248.89	239,703,860.39
负债和所有者权益总计		576,557,295.77	546,114,715.11

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：魏明

会计机构负责人：曾发杰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		32,850,505.21	26,823,378.21
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十三、（一）	124,793,023.39	69,975,249.77
应收账款	十三、（一）	163,381,313.47	211,864,308.12
应收款项融资			
预付款项		2,152,137.43	946,861.69
其他应收款	十三、（二）	1,707,722.56	3,044,424.79
其中：应收利息			
应收股利			
存货		112,577,091.46	98,253,685.98
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		4,008,110.75	

流动资产合计		441,469,904.27	410,907,908.56
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	1,506,060.06	1,506,536.32
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		104,078,042.62	105,009,683.04
在建工程		1,721,893.32	1,492,353.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,690,619.16	3,586,093.76
开发支出		4,509,524.83	4,327,462.14
商誉			
长期待摊费用		16,153,168.95	17,091,039.81
递延所得税资产		3,679,173.55	3,773,183.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		135,338,482.49	136,786,351.76
资产总计		576,808,386.76	547,694,260.32
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		48,191,078.44	41,725,380.59
应付账款		164,030,575.66	156,044,681.00
预收款项		179,618.87	21,686.36
应付职工薪酬		10,397,130.13	12,139,924.66
应交税费		3,818,930.60	3,930,440.56
其他应付款		4,065,113.18	8,228,667.21
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		320,682,446.88	302,090,780.38

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			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,603,600.00	5,648,600.00
非流动负债合计		5,603,600.00	5,648,600.00
负债合计		326,286,046.88	307,739,380.38
所有者权益：			
股本		103,000,000.00	103,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		53,734,486.58	53,734,486.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,291,941.85	9,235,195.86
一般风险准备			
未分配利润		83,495,911.45	73,985,197.50
所有者权益合计		250,522,339.88	239,954,879.94
负债和所有者权益合计		576,808,386.76	547,694,260.32

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：魏明

会计机构负责人：曾发杰

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		261,474,907.61	193,462,488.97
其中：营业收入	五、(二十五)	261,474,907.61	193,462,488.97
二、营业总成本		249,285,317.91	190,851,828.05
其中：营业成本	五、(二十五)	224,135,842.00	178,125,633.24
税金及附加	五、(二十六)	1,399,499.94	648,326.38

销售费用	五、(二十七)	3,979,101.25	2,365,535.09
管理费用	五、(二十八)	8,597,130.45	5,592,046.46
研发费用	五、(二十九)	9,425,814.40	5,814,051.63
财务费用	五、(三十)	2,375,136.33	1,786,251.49
其中：利息费用		2,561,927.39	2,422,820.96
利息收入		169,093.14	304,582.38
信用减值损失			
资产减值损失	五、(三十一)	-627,206.46	-3,480,016.24
加：其他收益	五、(三十二)	45,000.00	45,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,234,589.70	2,655,660.92
加：营业外收入	五、(三十三)	290,584.26	1,331,914.26
减：营业外支出	五、(三十四)		2,300.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,525,173.96	3,985,275.18
减：所得税费用	五、(三十五)	1,957,785.46	709,359.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,567,388.50	3,275,915.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		10,567,388.50	3,275,915.95
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		10,567,388.50	3,275,915.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,567,388.50	3,275,915.95
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.10	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.03

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：魏明

会计机构负责人：曾发杰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、(四)	261,474,907.61	193,462,488.97
减：营业成本	十三、(四)	224,135,842.00	178,134,442.98
税金及附加		1,399,499.94	638,872.67
销售费用		3,979,101.25	2,365,535.09
管理费用		8,597,130.45	5,574,937.07
研发费用		9,425,814.40	5,814,051.63
财务费用		2,374,660.07	1,785,747.97
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		45,000.00	45,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止			

确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		626,730.20	3,469,630.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,234,589.70	2,663,531.59
加：营业外收入		290,584.26	1,331,914.26
减：营业外支出			2,300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,525,173.96	3,993,145.85
减：所得税费用		1,957,714.02	709,359.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,567,459.94	3,283,786.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		10,567,459.94	3,283,786.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.10	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.03

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：魏明

会计机构负责人：曾发杰

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		193,131,581.43	271,120,577.63
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			179,744.06
收到其他与经营活动有关的现金		1,145,285.30	4,084,645.58
经营活动现金流入小计		194,276,866.73	275,384,967.27
购买商品、接受劳务支付的现金		110,868,587.54	166,421,864.83
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
支付给职工以及为职工支付的现金		40,335,999.70	41,621,765.19
支付的各项税费		15,700,964.45	9,546,913.21
支付其他与经营活动有关的现金		22,466,360.74	7,527,635.43
经营活动现金流出小计		189,371,912.43	225,118,178.66
经营活动产生的现金流量净额		4,904,954.30	50,266,788.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,201,205.51	25,528,828.09
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,201,205.51	25,528,828.09
投资活动产生的现金流量净额		-7,201,205.51	-25,528,828.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	60,000,000.00

偿还债务支付的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,555,426.54	1,904,985.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		42,555,426.54	41,904,985.84
筹资活动产生的现金流量净额		7,444,573.46	18,095,014.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		267,144.54	421,155.38
五、现金及现金等价物净增加额		5,415,466.79	43,254,130.06
加：期初现金及现金等价物余额		14,483,605.34	22,620,804.86
六、期末现金及现金等价物余额		19,899,072.13	65,874,934.92

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：魏明

会计机构负责人：曾发杰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		193,131,581.43	271,120,577.63
收到的税费返还			179,744.06
收到其他与经营活动有关的现金		1,144,761.56	4,072,422.99
经营活动现金流入小计		194,276,342.99	275,372,744.68
购买商品、接受劳务支付的现金		112,197,113.20	166,421,864.83
支付给职工以及为职工支付的现金		40,335,999.70	41,617,620.62
支付的各项税费		15,700,964.45	9,462,328.65
支付其他与经营活动有关的现金		22,465,360.74	7,513,248.50
经营活动现金流出小计		190,699,438.09	225,015,062.60
经营活动产生的现金流量净额		3,576,904.90	50,357,682.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,201,205.51	25,528,828.09
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,201,205.51	25,528,828.09
投资活动产生的现金流量净额		-7,201,205.51	-25,528,828.09

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,555,426.54	1,904,985.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		42,555,426.54	41,904,985.84
筹资活动产生的现金流量净额		7,444,573.46	18,095,014.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		267,144.54	421,155.38
五、现金及现金等价物净增加额		4,087,417.39	43,345,023.53
加：期初现金及现金等价物余额		14,305,594.68	22,352,171.89
六、期末现金及现金等价物余额		18,393,012.07	65,697,195.42

法定代表人：刘卫东

主管会计工作负责人：魏明

会计机构负责人：曾发杰

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 分部报告

成都欧普瑞斯通信技术有限公司收入为 0，利润为 0。

2、 非调整事项

2019 年 7 月 9 日，公司收到成都市双流区行政审批局的《准予注销登记通知书》【(双流) 登记内销字(2019) 第 001591 号】，“成都欧普瑞斯通信技术有限公司：经审查，提交的有限公司（非自然人投资或控股的）法人独资，注销登记申请，申请材料齐全，符合法定形式，我局决定准予注销登记”。因此，公司子公司成都欧普瑞斯通信技术有限公司正式完成注销。

二、 报表项目注释

成都储翰科技股份有限公司

2019年1-6月财务报表附注

一、公司的基本情况

(一) 公司历史沿革

成都储翰科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由成都储翰科技有限公司(以下简称“有限公司”)以2014年6月30日净资产折股整体改制设立,于2014年9月2日取得营业执照,工商注册号:510109000098047,社会统一信用代码:91510100696260942B,法定代表人:刘卫东;经营期限:2009年11月11日至永久。

有限公司于2009年11月11日成立,由自然人费亚林、王雅涛、王勇共同出资组建,成立时注册资本200万元,由四川瑞华和信会计师事务所有限公司出具“川瑞信验字(2009)第11-4号”《验资报告》验证,股权结构为:

股东名称	出资金额(元)	出资比例%
王雅涛	800,000.00	40.00
费亚林	600,000.00	30.00
王勇	600,000.00	30.00
合计	2,000,000.00	100.00

公司经过历年增发新股、转增股本,截至2015年12月31日止,公司实收资本(股本)为人民币50,000,000.00元

公司2016年3月16日经股东大会批准通过《关于公司2015年度利润分配的议案》议案,以公司2015年12月31日的实收股本5000万股为基数,以资本公积转增股本,每10股转增10股,公司变更后的注册资本为人民币100,000,000.00元,实收资本(股本)为人民币100,000,000.00元,公司已于2016年7月4日完成工商变更登记。

公司2016年8月9日召开的第二次临时股东大会审议通过的《关于公司2016年第一次发行方案的议案》,同意公司定向发行股票不超过300万股,每股票面价值1元人民币,发行价格为2.8元/股,本次发行股票后公司注册资本为103,000,000.00元,同时增加资本公积5,180,188.68元。截至2019年06月30日,公司股本结构为:

股东名称	认缴注册资本(人民币元)		实际出资(人民币元)	
	金额	比例%	金额	比例%
全体股东	103,000,000.00	100.00	103,000,000.00	100.00

合计	103,000,000.00	100.00	103,000,000.00	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

（二）公司的注册地址、组织形式

本公司注册地址及总部地址为：中国（四川）自由贸易试验区成都市双流黄甲街道牧科路8号；组织形式为股份有限公司。

（三）公司的行业性质、经营范围、主要产品和营业收入构成

1、行业性质：光电器件制造业

2、经营范围：开发、生产、销售光电器件产品；研究、开发物联网络技术；销售广播电视器材、仪器仪表；销售光纤无源器件产品；从事货物进出口或技术进出口的对外贸易经营。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证及批准文件经营）。

3、主要产品：公司主要销售光电器件产品。

4、营业收入构成：公司营业收入主要系销售光电器件收入。

（四）本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告批准报出日期为2019年8月13日。

（五）合并财务报表范围

报告期内本公司合并范围包括母公司及1家子公司，与上期相比，合并财务报表范围未发生其他变化。详见附注六、（一）对子公司的投资情况，附注六、（二）子公司投资比例的变更情况及合并范围之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

（二）持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2019年06月30日的财务状况，2019年1-6月经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业期间

本公司正常的营业周期为12个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，对个别会计要素可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本期报表项目的计量属性未发生变化。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整

资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

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

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

3、企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（七）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

2、合并报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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

3、丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

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

4、分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

（八）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确认为现金等价物。

（九）外币业务核算方法

1、外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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

（十）金融工具

1、金融资产的分类

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

（4）可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

2、金融负债的分类

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

3、金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

4、金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

(1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

(2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

5、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A、将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B、将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

(1) 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确

认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

（2）继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

（3）继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

6、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与

现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

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；

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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8、金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

（1）金融资产发生减值的客观证据：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（2）金融资产的减值测试（不包括应收款项）

①持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资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。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持

有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

②可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

9、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

（1）估值技术

本公司采用在当期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，使

用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

(2) 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(十一) 应收款项坏账准备确认标准及计提方法

1、单项金额重大的应收款项确认标准、坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项的确认标准

本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户人民币 200 万元以上的应收款项。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2、对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

3、对单项金额非重大的应收款项但单独计提坏账准备的应收款项坏账准备计提方法为：根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项进行计提。

4、本公司坏账损失确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后剩余财产确实不能清偿的应收款项；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项。经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

5、对于本公司合并范围内的内部关联方（即母子公司）之间应收款项不计提坏账准备。

（十二）存货核算方法

1、存货的分类

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

2、存货计价方法

各种存货按取得时的实际成本计量，存货的日常核算采用实际成本法，除低值易耗品及包装物外的存货发出采用加权平均法结转成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、存货盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十三）长期股权投资的核算

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合

营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

1、投资成本确定

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

2、后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的长期股权投资的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

（十四）持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

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

2、持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减

记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

（十五）固定资产核算方法

1、固定资产的确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备等。

3、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的

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

固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

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

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

4、固定资产折旧计提方法

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

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

各类固定资产预计使用寿命、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	10-45 年	2.15—9.70%	3%
通用设备	8-20 年	4.85—12.13%	3%
专用设备	10 年	9.70%	3%
运输设备	10 年	9.70%	3%

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

6、融资租入固定资产的认定依据、计价方法融资租赁方法租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

（六）在建工程核算方法

1、在建工程类别

在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、年末时，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。

（十七）无形资产核算方法

1、无形资产的初始计量

一般按取得时的实际成本入账；

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

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

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

2、无形资产的后续计量

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

（1）使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
办公软件	10	估计使用寿命
土地使用权	20	受益期内（注 1）

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产的判断依据；

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用摊销方法

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

（十九）应付职工薪酬

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。

(二十) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

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

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

2、借款费用资本化期间

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

3、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

(二十一) 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。

(二十二) 股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十三) 收入确认原则

1、收入确认的一般原则

本公司收入主要是销售商品收入

本公司销售商品同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：1、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2、公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；3、收入的金额能够可靠地计量；4、相关的经济利益很可能流入企业；5、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2、收入确认的具体原则

(1) 对于国内销售：①合同约定以产品交付作为产品转移时点的，经将产品交第三方物流后确认收入的实现。②合同约定以产品领用结算的，以收到客户结算单时确认收入的实现。

(2) 对于出口销售：公司出口销售采用 FOB 方式，按货物已经报关离岸，并取得报关单与提单时确认收入的实现。

(二十四) 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

(1) 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

(2) 与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十五）确认递延所得税资产和递延所得税负债的依据

1、计税基础

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

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

2、所得税费用的确认

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

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

3、所得税的计量原则

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

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

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

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

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

（二十六）主要会计政策、会计估计变更

1、 会计政策变更：

根据财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》及 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

（1）资产负债表：将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应

付票据”及“应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

(2) 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

(3) 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

2、会计估计变更：

无。

(二十七) 前期差错更正及其他事项调整的说明

无。

四、税项

1、本公司适用的主要税费及税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%或 16%或 13%注 1、2
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
所得税	应纳税所得额	25%或 15%注 3、4
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%

注 1：根据 财政部 国家税务总局 于 2018 年 4 月 4 日颁布的《关于调整增值税税率的通知》（财税【2018】32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

注 2：根据 财政部 国家税务总局 海关总署 于 2019 年 3 月 20 日颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%；原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%；原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%。

注 3：2015 年 8 月，母公司成都储翰科技股份有限公司取得四川省发展和改革委员会出具的《西部地区鼓励类产业项目确认书》【川发改西产认字(2015)133 号】，同时通过了税务局备案，即公司所得税享受西部大开发的税收优惠政策，报告期内适用的企业所得税税率为 15%。

注 4：子公司成都欧普瑞斯通信技术有限公司，报告期内适用的企业所得税税率为 25%

五、合并财务报表重要项目的说明

(一) 货币资金

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金			5,506.30			13,949.50
银行存款			19,893,565.83			14,469,655.84
其中：美元	587,836.91	6.8747	4,041,202.40	227,186.33	6.8632	1,559,225.22
其他货币资金			14,457,493.14			12,517,783.53
合计			34,356,565.27			27,001,388.87

注：其他货币资金系银行承兑汇票保证金。

2019年6月30日货币资金较2018年12月31日相比，增加比例为27.24%，主要系银行存款增加。

(二) 应收票据及应收账款

1、分类列示

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收票据	124,793,023.39	69,975,249.77
应收账款	163,381,313.47	211,864,308.12
合 计	288,174,336.86	281,839,557.89

应收票据

1、应收票据分类

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑汇票	86,315,779.83	32,602,673.36
商业承兑汇票	38,477,243.56	37,372,576.41
合 计	124,793,023.39	69,975,249.77

2019年6月30日应收票据较2018年12月31日相比，增加比例为78.34%，主要系银行承兑汇票增加。

2、本期末已质押的应收票据

本期末公司无已质押的应收票据。

3、本期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	本期末终止确认金额	本期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,773,771.94	

商业承兑汇票	54,534,685.17	
合 计	56,308,457.11	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于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，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认；商业承兑汇票的承兑人是本公司客户，主要系中兴通讯股份有限公司，根据本公司对客户的信用程度的了解，客户具有较高的信用程度，商业承兑到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业承兑汇票予以终止确认。但如果上述票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4、期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

应收账款

1、按种类披露：

类别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	172,049,749.49	100.00	8,668,436.02	5.04	163,381,313.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	172,049,749.49	100.00	8,668,436.02	5.04	163,381,313.47

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					

按组合计提坏账准备的应收账款	223,090,303.31	100.00	11,225,995.19	5.03	211,864,308.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	223,090,303.31	100.00	11,225,995.19	5.03	211,864,308.12

2、单项金额重大且单独计提减值准备

报告期内无单项金额重大且单独计提减值准备的应收账款。

3、按账龄段组合的应收账款列示如下：

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	171,242,739.71	8,562,136.99	5.00
1-2年	679,019.55	67,901.96	10.00
2-3年	127,990.23	38,397.07	30.00
合计	172,049,749.49	8,668,436.02	
账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	222,159,515.54	11,107,975.77	5.00
1-2年	806,084.57	80,608.46	10.00
2-3年	124,703.20	37,410.96	30.00
合计	223,090,303.31	11,225,995.19	

4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	与公司的关系	本期期末余额		
		应收账款	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备
客户1	非关联方	45,980,394.65	26.73%	2,299,019.73
客户2	非关联方	21,513,319.62	12.50%	1,075,665.98
客户3	非关联方	19,375,776.39	11.26%	968,788.82
客户4	非关联方	14,842,274.42	8.63%	742,113.72
客户5	非关联方	11,142,627.65	6.48%	557,131.38
合计		112,854,392.73	65.60%	5,642,719.63

5、公司不存在以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部份收回的应收

账款。

6、本期不存在核销的应收账款情况。

(三) 预付账款

1、账龄分析

账龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,810,988.81	84.15	761,082.70	80.38
1-2年	192,514.45	8.94	10,506.97	1.11
2-3年	1,079.41	0.05	175,272.02	18.51
3-4年	147,554.76	6.86		
合计	2,152,137.43	100.00	946,861.69	100.00

2、无账龄超过一年的重要预付款项。

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2019年6月30日

预付对象	与公司的关系	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)
成都博思睿科科技有限公司	非关联方	953,628.32	44.31
Tekronix Hong Kong Ltd	非关联方	443,449.60	20.61
华星光通科技股份有限公司	非关联方	226,934.55	10.54
深圳市开玖自动化设备有限公司	非关联方	177,669.40	8.26
武汉欧普兰光电技术股份有限公司	非关联方	104,462.97	4.85
合计		1,906,144.84	88.57

2018年12月31日

预付对象	与公司的关系	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)
华星光通科技股份有限公司	非关联方	227,080.13	23.98
Tekronix Hong Kong Ltd.	非关联方	217,510.60	22.97
东方企业(香港)公司	非关联方	104,462.97	11.03
深圳市联赢激光股份有限公司	非关联方	88,869.54	9.39
深圳市密姆科技有限公司	非关联方	50,891.54	5.37

合计		688,814.78	72.74
----	--	------------	-------

4、期末余额中无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

（四）其他应收款

1、分类列示

项 目	2019 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,707,722.56	3,044,424.79
合 计	1,707,722.56	3,044,424.79

其他应收款

1、按种类披露

类别	2019 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
组合计提坏账准备的其他应收款	2,250,530.95	100	542,808.39	24.12	1,707,722.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,250,530.95	100	542,808.39	24.12	1,707,722.56
类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
组合计提坏账准备的其他应收款	3,522,336.23	100.00	477,911.44	13.57	3,044,424.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,522,336.23	100.00	477,911.44	13.57	3,044,424.79

2019年6月30日其他应收款较2018年12月31日相比，减少比例为43.91%，系收回部分保证金及公司单位往来款减少所致。

2、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

3、按账龄段组合的其他应收款列示如下：

账龄	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,035,198.94	51,759.95	5
1-2年	163,713.20	16,371.32	10
2-3年	255,661.41	76,698.42	30
3-4年	795,957.40	397,978.70	50
合计	2,250,530.95	542,808.39	

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,310,923.82	115,546.19	5.00
1-2年	303,292.37	30,329.24	10.00
2-3年	660,120.04	198,036.01	30.00
3-4年	228,000.00	114,000.00	50.00
4-5年			50.00
5年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	3,522,336.23	477,911.44	

注：本期期末其他应收款账龄为1-2年、2-3年、3-4年、4-5年中包含从预付款项重分类而来的款项。

4、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
保证金	346,000.00	1,134,686.56
备用金	24,600.00	56,915.70
代扣代缴社保等	292,673.11	223,462.50
单位往来款	1,587,257.84	2,107,271.47
合计	2,250,530.95	3,522,336.23

5、其他应收款前五名单位情况：

2019年6月30日

单位名称	款项性质	与公司的关系	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
国网四川省电力公司天府新区供电公司	单位往来款	非关联方	433,439.58	1年以内	19.26	21,671.98
员工社保	代扣代缴社保等	非关联方	292,673.11	1年以内	13.00	14,633.66
上海祥舰劳务派遣服务有限公司成华分公司	单位往来款	非关联方	265,970.43	1年以内	11.82	13,298.52
成都西航港投资发展有限公司	保证金	非关联方	200,000.00	1年以内	8.89	10,000.00
深圳市联赢激光股份有限公司	单位往来款	非关联方	137,982.81	1年以内	6.13	6,899.14
合计			1,330,065.93		59.10	66,503.30

2018年12月31日

单位名称	款项性质	与公司的关系	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
国网四川省电力公司天府新区供电公司	单位往来款	非关联方	984,787.17	1年以内	27.96	49,239.36
中华人民共和国成都海关	保证金	非关联方	516,686.56	1年以内	14.67	25,834.33
成都西航港投资发展有限公司	保证金	非关联方	200,000.00	3至4年	5.68	100,000.00
仁寿瑞强建材有限公司	保证金	非关联方	200,000.00	1至2年	5.68	20,000.00

赖大春	个人往来款	非关联方	170,000.00	1年以内	4.83	8,500.00
合计			2,071,473.73		58.81	203,573.69

6、公司不存在以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的其他应收款。

7、本期不存在核销的其他应收款情况。

（五）存货

1、存货分类

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,562,366.46	5,281,806.44	20,280,560.02	29,378,446.70	2,785,494.38	26,592,952.32
自制半成品	3,200,891.57	864,196.85	2,336,694.72	3,202,062.47	1,238,115.40	1,963,947.07
库存商品	44,839,288.86	3,979,326.81	40,859,962.05	29,904,041.19	3,722,861.43	26,181,179.76
在产品	21,758,761.42	1,818,706.49	19,940,054.93	16,270,164.90	2,332,109.62	13,938,055.28
低值易耗品	694,531.77		694,531.77	998,621.03		998,621.03
发出商品	25,183,945.08		25,183,945.08	25,280,882.54		25,280,882.54
委托加工物资	3,281,342.89		3,281,342.89	3,298,047.98		3,298,047.98
合计	124,521,128.05	11,944,036.59	112,577,091.46	108,332,266.81	10,078,580.83	98,253,685.98

2、存货跌价准备

存货种类	2018年12月31日	本期计提额	本期减少		2019年6月30日
			转回	转销	
原材料	2,785,494.38	2,496,312.06			5,281,806.44
库存商品	3,722,861.43	256,465.38			3,979,326.81
自制半成品	1,238,115.40		373,918.55		864,196.85
在产品	2,332,109.62		513,403.13		1,818,706.49
合计	10,078,580.83	2,752,777.44	887,321.68		11,944,036.59

3、存货跌价准备情况

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	依据公司资产负债表日销售价格减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值	

库存商品	依据公司资产负债表日销售价格减去预计销售费用以及相关税费后的净值	
自制半成品	依据公司资产负债表日销售价格减去预计销售费用以及相关税费后的净值	减值迹象已消失
低值易耗品	依据公司资产负债表日销售价格减去预计销售费用以及相关税费后的净值	减值迹象已消失

4、期末余额无含借款费用资本化金额。

(六) 其他流动资产

其他流动资产	2019年6月30日	2018年12月31日
待摊费用	0.00	0.00
待抵扣税金	4,008,110.75	0.00
合计	4,008,110.75	0.00

2019年6月30日其他流动资产较2018年12月31日相比增加4,008,110.75元，系公司期末有待抵扣税金所致。

(七) 固定资产

1、分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
固定资产	104,078,042.62	105,009,683.04
固定资产清理		
合计	104,078,042.62	105,009,683.04

固定资产

(1) 固定资产明细

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	交通运输设备	合计
一、账面原值					
1.期初数	49,554,717.35	3,520,917.22	69,867,218.75	388,863.59	123,331,716.91
2.本期增加金额					
(1) 购置		333,916.28	1,605,865.15		1,939,781.43
(2) 在建工程转入					
(3) 研发支出转			1,286,033.92		1,286,033.92

入					
(4)通用设备转入					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)转入房产价值					
4.期末数	49,554,717.35	3,854,833.50	72,759,117.82	388,863.59	126,557,532.26
二、累计折旧					
1. 期初数	1,201,701.90	941,875.92	14,342,257.99	137,595.31	16,623,431.12
2.本期增加金额	440,099.19	213,050.87	3,324,694.01	179,611.70	4,157,455.77
计提					
3.本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末数	1,641,801.09	1,154,926.79	17,666,952.00	317,207.01	20,780,886.89
三、减值准备					
1. 期初数			1,698,602.75		1,698,602.75
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4. 期末数			1,698,602.75		1,698,602.75
四、账面价值					
1. 期末账面价值	47,912,916.26	2,699,906.71	53,393,563.07	71,656.58	104,078,042.62
2. 期初账面价值	48,353,015.45	2,579,041.30	53,826,358.01	251,268.28	105,009,683.04

注：1、2019 年度 1-6 月计提的固定资产折旧额为 4,157,455.77 元。

2、2019 年 1-6 月由研发支出资本化支出转入固定资产原价为 1,286,033.92 元，系公司自制研发设备研发完成转固。

3、2019 年度 1-6 月固定资产减值准备未有发生额。

4、期末固定资产除房屋及建筑物已抵押外，其他无抵押事项。

（八）在建工程

1、分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
在建工程	1,721,893.32	1,492,353.61
工程物资		
合计	1,721,893.32	1,492,353.61

在建工程

1、在建工程明细

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制设备	249,440.66		249,440.66	76,221.74		76,221.74
新建厂房-装修工程	1,472,452.66		1,472,452.66	1,416,131.87		1,416,131.87
合计	1,721,893.32		1,721,893.32	1,492,353.61		1,492,353.61

2、在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	转入长期待摊费用	其他减少	期末数
自制设备	76,221.74	173,218.92				249,440.66
新建厂房-装修工程	1,416,131.87	56,320.79				1,472,452.66
合计	1,492,353.61	229,539.71	-	-	-	1,721,893.32

注：本期在建工程—装修工程期末余额系公司C栋3楼装修工程暂未完工。

（九）无形资产

1、无形资产明细

项目	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值			
1.期初数	3,406,413.23	439,324.31	3,845,737.54
2.本期增加金额		216,814.16	216,814.16
购置		216,814.16	216,814.16

3.本期减少金额			
处置			
4.期末数	3,406,413.23	656,138.47	4,062,551.70
二、累计摊销			
1. 期初数	165,337.20	94,306.58	259,643.78
2.本期增加金额	85,160.34	27,128.42	112,288.76
计提	85,160.34	27,128.42	112,288.76
3.本期减少金额			
(1)处置			
4. 期末数	250,497.54	121,435.00	371,932.54
三、减值准备			
1. 期初数			
2.本期增加金额			
计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4. 期末数			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,155,915.69	534,703.47	3,690,619.16
2. 期初账面价值	3,241,076.03	345,017.73	3,586,093.76

(十) 开发支出

项目名称	期初数	本期增加金额		本期减少金额		期末数
		内部开发支出	其他	转入固定资产	转入当期损益	
开发支出	4,327,462.14	10,893,911.01		1,286,033.92	9,425,814.40	4,509,524.83
合计	4,327,462.14	10,893,911.01		1,286,033.92	9,425,814.40	4,509,524.83

(十一) 长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
新厂房装修	17,091,039.81		937,870.86		16,153,168.95
合计	17,091,039.81		937,870.86		16,153,168.95

注：公司新厂房装修，摊销年限 10 年，开始摊销日期 2018 年 1 月 1 日，本年摊销 6

个月，截止 2019 年 6 月 30 日，剩余摊销年限 8.5 年。

（十二）递延所得税资产

1、已确认递延所得税资产

项 目	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	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
应收账款坏账准备	8,668,436.02	1,300,265.40	11,225,995.19	1,683,899.28
其他应收款坏账准备	542,808.39	81,421.26	477,911.44	71,686.72
存货跌价准备	11,944,036.59	1,791,605.49	10,078,580.83	1,511,787.12
固定资产减值准备	1,698,602.75	254,790.41	1,698,602.75	254,790.41
合 计	22,853,883.75	3,428,082.56	23,481,090.21	3,522,163.53

2、本公司确认的可抵扣暂时性差异主要系税法规定不允许税前扣除的当期资产减值准备，根据本公司近三年利润实现情况及未来公司发展趋势，预计未来应纳税利润足以抵消已确认的可抵扣暂时性差异。

（十三）其他非流动资产

其他非流动资产	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
预付工程、设备款	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

（十四）短期借款

1、借款类别

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
信用借款	50,000,000.00	40,000,000.00
委托借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	90,000,000.00	80,000,000.00

2、借款情况

（1）公司于 2019 年 3 月 7 日与中信银行成都分行签订了《综合授信合同》，授信额度为：敞口额度 12,000.00 万元，授信期限为 2019 年 3 月 7 日至 2020 年 3 月 7 日，本半年度已使用额度为 8,673.38 万元，其中银行短期借款 5,000.00 万元（公司于 2019 年 1 月 15 日向中信银行信用借款 1000.00 万元，借款期限为 2019 年 1 月 15 日—2019 年 7 月 15 日，借款年利率 5.655%；公司于 2019 年 3 月 7 日向中信银行信用借款 2000.00 万元，借款期限为

2019年3月7日—2020年3月7日，借款年利率5.655%；公司于2019年4月26日向中信银行信用卡借款2000.00万元，借款期限为2019年4月26日—2020年4月26日，借款年利率5.655%；开具应付票据敞口3,373.38万元，国际业务保证金占用300.00万元。

(2) 公司于2018年12月12日成都旭光电子股份有限公司、中信银行股份有限公司成都分行签订原2017年《委托贷款合同》（信银蓉草委贷字第728108号）的《委托贷款展期合同》，委托借款金额2,000.00万元，原借款期限展期至2019年12月12日，借款年利率4.785%。

(3) 公司于2018年12月13日成都旭光电子股份有限公司、中信银行股份有限公司成都分行签订原2017年《委托贷款合同》（信银蓉草委贷字第728109号）的《委托贷款展期合同》，委托借款金额1,000.00万元，原借款期限展期至2020年1月12日，借款年利率4.785%。

(4) 公司于2018年12月13日成都旭光电子股份有限公司、中信银行股份有限公司成都分行签订原2017年《委托贷款合同》（信银蓉草委贷字第828106号）的《委托贷款展期合同》，委托借款金额1,000.00万元，原借款期限展期至2020年3月15日，借款年利率4.785%。

(十五) 应付票据及应付账款

1、分类列示

票据种类	2019年6月30日	2018年12月31日
应付票据	48,191,078.44	41,725,380.59
应付账款	164,030,575.66	154,716,155.34
合计	212,221,654.10	196,441,535.93

应付票据

1、应付票据列示

票据种类	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑汇票	48,191,078.44	41,725,380.59
合计	48,191,078.44	41,725,380.59

2、公司期末无已到期未支付的票据。

3、期末银行承兑汇票48,191,078.44元，系公司与中信银行成都分行签订的《银行承兑汇票承兑协议》，用保证金开具银行承兑汇票，保证金比例为30.00%。

应付账款

1、账龄分析

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
----	------------	-------------

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	158,091,577.35	148,512,963.32
1-2年(含2年)	5,174,002.5	5,352,619.60
2-3年(含3年)	764,995.81	850,572.42
3年以上	0.00	0.00
合计	164,030,575.66	154,716,155.34

2、账龄超过1年的重要应付账款

项 目	2019年6月30日	未偿或未结转原因
苏州文迪光电科技有限公司	407,225.08	账期内尚未支付
眉山市兴新精密机械有限公司	259,245.3	账期内尚未支付
华美电子股份有限公司	146,054.3	账期内尚未支付
中固维科(成都)动力技术有限公司	127,201.69	账期内尚未支付
四川省海威上银机电设备有限公司	123,951.99	账期内尚未支付
合计	1,063,678.36	

3、期末余额中无应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

4、应付账款期末余额按照款项性质分类:

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
材料采购款	164,030,575.66	154,583,276.24
应付工程款		132,879.10
合计	164,030,575.66	154,716,155.34

(十六) 预收账款

1、账龄分析

项 目	2019年06月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	178,282.51	20,350.00
1-2年	710.00	710.00
2-3年	626.36	626.36
合计	179,618.87	21,686.36

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
短期薪酬	12,139,924.66	43,906,953.41	45,649,747.94	10,397,130.13
离职后福利-设定提存计划		2,868,542.07	2,868,542.07	
合计	12,139,924.66	46,775,495.48	48,518,290.01	10,397,130.13

2、短期薪酬

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	12,057,060.37	41,930,741.53	43,673,536.06	10,314,265.84
职工福利费		199,914.43	199,914.43	
社会保险费		1,313,441.45	1,313,441.45	
其中：（1）医疗保险费		1,071,155.44	1,071,155.44	
（2）工伤保险费		15,891.13	15,891.13	
（3）生育保险费		100,813.56	100,813.56	
（4）大病医疗保险		125,581.32	125,581.32	
住房公积金		462,856.00	462,856.00	
工会经费和职工教育经费	82,864.29			82,864.29
合计	12,139,924.66	43,906,953.41	45,649,747.94	10,397,130.13

3、设定提存计划

设定提存计划	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
一、基本养老保险费		2,742,525.45	2,742,525.45	
二、失业保险费		126,016.62	126,016.62	
合计		2,868,542.07	2,868,542.07	

4、短期薪酬期末余额系公司计提次月员工工资及计提公司员工年终奖。

（十八）应交税费

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
增值税	716,146.67	81,209.35
企业所得税	2,209,787.11	3,061,012.48
城市维护建设税	105,655.52	131,699.72
个人所得税	667,730.59	510,763.70

印花税	35,971.78	43,513.38
教育费附加	55,438.34	66,600.14
地方教育附加	28,200.59	35,641.79
合计	3,818,930.60	3,930,440.56

(十九) 其他应付款

1、分类列示

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
应付利息	131,708.34	125,207.49
应付股利		
其他应付款	3,933,404.84	8,103,459.72
合计	4,065,113.18	8,228,667.21

应付利息

本期无逾期未付利息。

1、分类列示

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
银行借款应付利息	131,708.34	125,207.49
合计	131,708.34	125,207.49

其他应付款

1、其他应付款按款项性质分类:

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日
代扣代缴员工社保、个税	52,636.64	239,251.38
单位、个人往来款	1,775,803.07	6,736,543.73
预提费用	2,080,779.61	1,103,479.09
其他	24,185.52	24,185.52
合计	3,933,404.84	8,103,459.72

2019年6月30日其他应付款较2018年12月31日相比,减少比例为51.46%,系公司应付单位往来款减少所致。

2、期末余额中无欠持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

3、其他应付款按账龄分类:

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	2,594,054.96	4,404,409.80
1-2年	603,007.31	3,477,561.63

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
2-3 年	539,535.92	159,510.06
3 年以上	196,806.65	61,978.23
合计	3,933,404.84	8,103,459.72

4、无账龄超过一年的重要其他应付款

(二十) 递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	5,648,600.00		45,000.00	5,603,600.00	政府补助系公司收到的政府有关部门补助给公司项目扶持款
合计	5,648,600.00		45,000.00	5,603,600.00	

(二十) 递延收益 (续)

政府补助项目	期初数	本期新增补助 金额	计入营 业外收 入	转入其他 收益	期末数	与资产相关 /与收益相 关
成都双流区科技和经济发展 局-2016 年产业研究与开发 专项资金	1,397,000.00				1,397,000.00	与资产相 关
2016 年中央外经贸专项资金	720,000.00			45,000.00	675,000.00	与资产相 关
2017 年第一批省级科技计划 项目资金——重点研发项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相 关
2017 年创新成果产业化项目 和国家省级配套专项补助	101,600.00				101,600.00	与资产相 关
2017 年第二批省级科技计划 项目资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相 关
2016 年省级战略性新兴产业 及高端成长型产业专项资金	1,430,000.00				1,430,000.00	与资产相 关
合计	5,648,600.00			45,000.00	5,603,600.00	

注：公司本期递延收益—2016 年中央外经贸专项资金本期转入其他收益 45,000.00 元，
 剩余摊销年限 7.5 年。

(二十一) 股本

1、明细列示如下：

项目	2018年12月31日	本次变动增减(+、-)					2019年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,000,000.00						103,000,000.00

注：股本变动情况，详见附注一、（一）之说明。

2、报告期内股本情况如下：

股权性质	2019年6月30日	2018年12月31日
发起人股份		
其中：国家拥有股份		
境内法人持有股份	51,394,600.00	51,385,600.00
外资法人持有股份		
个人股份	51,605,400.00	51,614,400.00
股份总数	103,000,000.00	103,000,000.00

3、公司设立时各投资方及投资比例：

投资方	金额	比例%
王雅涛	800,000.00	40.00
费亚林	600,000.00	30.00
王勇	600,000.00	30.00
合计	2,000,000.00	100.00

注：本公司成立时注册资本，由四川瑞华和信会计师事务所有限公司出具“川瑞信验字（2009）第11-4号”《验资报告》验证。

(二十二) 资本公积

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
期初数	52,561,978.53	52,561,978.53
其中：资本溢价	52,561,978.53	52,561,978.53
其他资本公积		
本期增加		
其中：资本溢价		
其他资本公积		

本期减少		
其中：资本溢价		
其他资本公积		
期末数	52,561,978.53	52,561,978.53
其中：资本溢价	52,561,978.53	52,561,978.53
其他资本公积		

注：资本公积变动情况，详见附注一、（一）之说明。

（二十三）盈余公积

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
期初数	9,235,195.86	8,316,462.01
其中：法定盈余公积	9,235,195.86	8,316,462.01
任意盈余公积		
本期增加	1,056,745.99	918,733.85
其中：法定盈余公积	1,056,745.99	918,733.85
任意盈余公积		
本期减少		
其中：法定盈余公积		
任意盈余公积		
期末数	10,291,941.85	9,235,195.86
其中：法定盈余公积	10,291,941.85	9,235,195.86
任意盈余公积		

（二十四）未分配利润

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
上期期末余额	74,906,686.00	66,630,393.01
加：会计政策变更		
前期会计差错		
本期期初余额	74,906,686.00	66,630,393.01
加：本期归属于母公司的净利润	10,567,388.50	9,195,026.84
减：提取法定盈余公积	1,056,745.99	918,733.85
提取任意盈余公积		
对所有者的（或股东）的分配		

转作股本的普通股股利		
本期期末余额	84,417,328.51	74,906,686.00

(二十五) 营业收入、营业成本

1、营业收入及成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	259,802,258.60	222,655,110.87	187,838,444.79	172,931,033.45
其他业务	1,672,649.01	1,480,731.13	5,624,044.18	5,194,599.79
合计	261,474,907.61	224,135,842.00	193,462,488.97	178,125,633.24

2、按产品类别列示主营业务收入及主营业务成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
光电器件	259,802,258.60	222,655,110.87	187,838,444.79	172,931,033.45
合计	259,802,258.60	222,655,110.87	187,838,444.79	172,931,033.45

3、按地区类别列示主营业务收入及主营业务成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	253,968,215.08	219,071,622.81	185,066,528.76	170,410,016.51
出口销售	5,834,043.52	3,583,488.06	2,771,916.03	2,521,016.94
合计	259,802,258.60	222,655,110.87	187,838,444.79	172,931,033.45

4、公司2019年1-6月前五名客户的营业收入合计195,009,361.50元，占公司营业收入总额的74.58%。

(二十六) 税金及附加

项目	计缴比例(%)	2019年1-6月	2018年1-6月
城市维护建设税	7.00	572,486.37	218,291.41
教育费附加	3.00	245,351.30	93,553.47
地方教育费附加	2.00	163,567.55	62,368.99
房产税		208,908.14	104,454.07
印花税		133,169.40	93,631.40
土地使用税		76,017.18	76,027.04
合计		1,399,499.94	648,326.38

(二十七) 销售费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	1,102,014.57	893,294.62
运输费用	787,719.01	581,753.07
佣金	676,872.99	
业务招待费	545,161.94	411,011.98
差旅费	314,664.73	335,494.69
样品	267,899.15	89,610.95
广告费	188,206.17	10,208.74
其他	96,562.69	44,161.04
合计	3,979,101.25	2,365,535.09

2019年1-6月销售费用较2018年1-6月相比,增加比例为68.21%,系公司本期新增代理佣金所致。

(二十八) 管理费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	4,636,673.36	2,973,877.76
咨询费	405,660.39	102,116.54
办公费	815,689.54	815,685.19
房租	401,311.60	112,489.85
水电费	186,681.73	39,174.13
业务招待费	130,255.99	108,351.50
车辆费	194,877.94	182,671.33
差旅费	185,966.84	100,605.65
劳务费	456,048.34	96,964.77
运杂费	104,945.88	71,292.59
交通费	46,066.65	46,224.45
资产摊销及折旧	534,136.17	453,948.98
质量认证检测费	453,127.28	293,396.74
董事会费用		80,000.00
其他	45,688.74	115,246.98
合计	8,597,130.45	5,592,046.46

注：1、本期管理费用中产品研发费在研发费用单独列示。

(二十九) 研发费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
薪酬研发费用	5,550,637.22	2,815,074.45
直接材料	2,154,416.13	1,887,951.90
其他	1,720,761.05	1,111,025.28
合计	9,425,814.40	5,814,051.63

2019年1-6月销售费用较2018年1-6月相比，增加比例为62.12%，系研发薪酬增加所致。

(三十) 财务费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息支出	2,561,927.39	2,422,820.96
减：利息收入	169,093.14	304,582.38
加：金融机构手续费	4,709.06	89,168.29
加：汇兑损益	-22,406.98	-421,155.38
合计	2,375,136.33	1,786,251.49

(三十一) 资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失	-2,492,662.22	-3,462,907.55
存货跌价损失	1,865,455.76	-17,108.69
合计	-627,206.46	-3,480,016.24

2019年1-6月资产减值损失较2018年1-6月相比，减少比例为81.98%，系公司计提应收账款坏账准备所致。

(三十二) 其他收益

产生收益的其他来源	2019年1-6月	2018年1-6月
2016年中央外经贸专项资金	45,000.00	45,000.00
合计	45,000.00	45,000.00

(三十二) 其他收益 (续)

补助项目	发放原因	补贴是否影响当年盈亏	2019年1-6月	2018年1-6月	与资产相关/与收益相关
2016年中央外经贸专项资金	补助	是	45,000.00	45,000.00	与资产相关
合计			45,000.00	45,000.00	与收益相关

(三十三) 营业外收入

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
政府补助	270,000.00	1,306,400.00
其他利得	20,584.26	25,514.26
合计	290,584.26	1,331,914.26

(三十三) 营业外收入 (续)

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	2019年1-6月	2018年1-6月	与资产相关/与收益相关
“稳增长”工业扶持资金		补助		是	否	270,000.00		与收益相关
2017年外经贸专项资金		补助		是	否		1,266,400.00	与收益相关
2017年出口收汇规模奖励		补助		是	否		40,000.00	与收益相关
合计						270,000.00	1,306,400.00	

(三十四) 营业外支出

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
罚款支出		
其他		2,300.00
合计		2,300.00

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
按税法及相关规定计算的本期所得税费用	1,863,704.49	183,707.16
递延所得税费用	94,080.97	525,652.07
合计	1,957,785.46	709,359.23

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年1-6月
本期利润总额	12,525,173.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,878,776.09
子公司适用不同税率的影响	-71.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,080.81
调整以前期间所得税的影响	
所得税费用	1,957,785.46

(三十六) 现金流量表相关事项说明

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
政府补助	270,000.00	3,736,400.00
往来款及其他	875,285.30	348,245.58
合计	1,145,285.30	4,084,645.58

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
销售费用中的现金支出	2,512,624.84	1,163,942.56
管理费用中的现金支出	3,380,632.18	2,164,219.72
研发费用中的现金支出	80,654.26	137,514.77
金融机构手续费	4,709.06	89,168.29
汇兑损益	-267,144.54	-421,155.38
往来款及其他	16,754,884.94	4,393,945.47
合计	22,466,360.74	7,527,635.43

3、收到其他投资活动相关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
----	-----------	-----------

结构性存款利息	0.00	0.00
合计	0.00	0.00
4、支付其他投资活动相关的现金		
项目	2019年1-6月	2018年1-6月
合计	0.00	0.00
5、收到其他筹资活动相关的现金		
项目	2019年1-6月	2018年1-6月
合计	0.00	0.00
6、支付其他筹资活动相关的现金		
项目	2019年1-6月	2018年1-6月
支付股票发行顾问费	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
净利润	10,567,388.50	3,275,915.95
加：资产减值准备	-627,206.46	-3,480,016.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,157,455.77	3,397,369.40
无形资产摊销	112,288.76	104,634.78
长期待摊费用摊销	937,870.86	1,030,200.78
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,561,927.39	2,422,820.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	94,080.97	525,652.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,188,861.24	-27,180,771.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,065,944.42	106,031,106.80

经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	5,355,953.37	-35,860,124.16
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,904,954.30	50,266,788.61
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	19,899,072.13	65,874,934.92
减: 现金的期初余额	14,483,605.34	22,620,804.86
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	5,415,466.79	43,254,130.06

2、现金和现金等价物的构成:

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
一、现金		
其中: 库存现金	5,506.30	2,872.00
可随时用于支付的银行存款	19,893,565.83	65,872,062.92
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,899,072.13	65,874,934.92
其中: 母公司或公司内子公司使用受限的现金和现金等价物		

注: 本期期末货币资金中不属于现金和现金等价物的金额为 14,457,493.14 元, 主要系银行承兑汇票保证金。

注: 公司本期使用应收票据背书支付货款金额共计 67,948,847.57 元。

3、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	受限原因
货币资金	14,457,493.14	12,517,783.53	承兑汇票保证金
合计	14,457,493.14	12,517,783.53	

4、外币货币性项目

2019年6月30日

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	587,836.91	6.8747	4,041,202.40
其中：美元	587,836.91	6.8747	4,041,202.40
应收账款	255,311.12	6.8747	1,755,187.36
其中：美元	255,311.12	6.8747	1,755,187.36
预收账款	540.00	6.8747	3,712.34
其中：美元	540.00	6.8747	3,712.34

2018年12月31日

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	227,186.33	6.8632	1,559,225.22
其中：美元	227,186.33	6.8632	1,559,225.22
应收账款	458,753.66	6.8632	3,148,518.12
其中：美元	458,753.66	6.8632	3,148,518.12

5、政府补助

(1) 政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2016年中央外经贸专项资金	675,000.00	递延收益	45,000.00
“稳增长”工业扶持资金	270,000.00	营业外收入	270,000.00
合计	945,000.00		315,000.00

(2) 政府补助退回情况

无。

六、合并范围情况

(一) 对子公司的投资情况

子公司 全称	子公 司类 型	注 册 地	业 务 性	注册资 本(万 元)	经营范围	期末实 际到资 额(万	本公司期 末实际出 资额(万	实际 持股 比例%
-----------	---------------	-------------	-------------	------------------	------	-------------------	----------------------	-----------------

			质			元)	元)	
成都欧普瑞斯通信技术有限公司	有 限 责 任 公 司	成 都	光 纤 产 品 制 造	221.00	开发、生产、销售光纤传感器；销售光纤无源器件产品；销售光纤产品；研究开发物联网技术；从事货物及技术进出口的对外贸易经营。（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；未取得相关行政许可或审批，不得开展经营活动）	221.00	221.00	100.00

（二）对子公司投资比例的变更情况及合并范围

公司于 2015 年 4 月 29 日与其他自然人共同投资设立的成都欧普瑞斯通信技术有限公司，截至 2015 年 12 月 31 日公司投资比例达到 66.67%；2016 年 9 月 20 日，成都储翰股份有限公司以现金方式收购王英超、周晓娟、吴昊等 14 人持有的成都欧普瑞斯通信技术有限公司的全部股权，收购完成后，公司对欧普瑞斯的投资比例达到 100.00%。即报告期内的合并范围为母公司成都储翰科技股份有限公司及其子公司成都欧普瑞斯通信技术有限公司。

2019 年 7 月 9 日，公司收到成都市双流区行政审批局的《准予注销登记通知书》【（双流）登记内销字（2019）第 001591 号】，“成都欧普瑞斯通信技术有限公司：经审查，提交的有限公司（非自然人投资或控股的）法人独资，注销登记申请，申请材料齐全，符合法定形式，我局决定准予注销登记”。因此，成都欧普瑞斯通信技术有限公司正式完成注销。

（三）同一控制下企业合并

本期公司无同一控制下的企业合并。

七、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收款项

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

公司 2019 年 1-6 月前五名客户的营业收入合计 195,009,361.50 元，占公司营业收入总额的 74.58%。

应收款项账龄的具体情况详见附注五、（三）之说明。

3、诉讼风险

无

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段。

金融负债按剩余到期日分类

项目	2019 年 6 月 30 日余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00		
应付票据	48,191,078.44	48,191,078.44	48,191,078.44		
应付账款	164,030,575.66	164,030,575.66	158,091,577.35	5,938,998.31	
其他应付款	3,933,404.84	3,933,404.84	2,594,054.95	1,142,543.23	196,806.65
合计	306,155,058.94	306,155,058.94	298,876,710.74	7,081,541.54	196,806.65

（续上表）

项目	2018 年 12 月 31 日余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00		

应付票据	41,725,380.59	41,725,380.59	41,725,380.59		
应付账款	154,716,155.34	154,716,155.34	148,512,963.32	6,203,192.02	
其他应付款	8,103,459.72	8,103,459.72	4,404,409.80	3,637,071.69	61,978.23
合计	284,544,995.65	284,544,995.65	274,642,753.71	9,840,263.71	61,978.23

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险和其他价格风险。

1、利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要产生于短期银行借款带息债务，本公司的短期借款为固定利率，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响，公司管理层负责监控利率风险，并在需要时，将短期存款转为定期存款，以弥补短期借款利率的风险。

2、外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明

八、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1、控制股东的有关信息

本公司控股股东为成都旭光电子股份有限公司，持有本公司股权比例 32.55%。

2、不存在控制关系的关联方名称及关联方关系

公司名称	与本公司关系
王勇	第二大股东（持股 16.28%）
王雅涛	第三大股东（持股 8.14%）
冀明	第四大股东（持股 5.35%）
成都深蓝通信技术有限公司	注 1

注 1：公司的股东冀明在成都深蓝通信技术有限公司担任副董事长。

2、子公司的情况

子公司的情况详见附注六（一）之说明。

（二）接受关联方担保及借款情况

1、公司于 2018 年 12 月 12 日成都旭光电子股份有限公司、中信银行股份有限公司成都分行签订原 2017 年《委托贷款合同》（信银蓉草委贷字第 728108 号）的《委托贷款展期合同》，委托借款金额 2,000.00 万元，原借款期限展期至 2019 年 12 月 12 日，借款年利率 4.785%。

2、公司于 2018 年 12 月 13 日成都旭光电子股份有限公司、中信银行股份有限公司成都分行签订原 2017 年《委托贷款合同》（信银蓉草委贷字第 728109 号）的《委托贷款展期合同》，委托借款金额 1,000.00 万元，原借款期限展期至 2020 年 1 月 12 日，借款年利率 4.785%。

3、公司于 2018 年 12 月 13 日成都旭光电子股份有限公司、中信银行股份有限公司成都分行签订原 2017 年《委托贷款合同》（信银蓉草委贷字第 828106 号）的《委托贷款展期合同》，委托借款金额 1,000.00 万元，原借款期限展期至 2020 年 3 月 15 日，借款年利率 4.785%。

（三）关联方应收应付款项

报告期内，本公司无关联方应收应付款项。

九、或有事项

1、未决诉讼

报告期内，本公司无未决诉讼。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期内，本公司未向其他单位提供债务担保。

十、承诺事项

报告期内，本公司无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司董事会于 2017 年 10 月 20 日审议通过了《关于清算并注销全资子公司的议案》，同意授权公司经营层具体办理成都欧普瑞斯通信技术有限公司清算、注销，资产、债务、税务、工商备案等相关工作，2019 年 7 月 9 日，公司收到成都市双流区行政审批局的《准予注销登记通知书》【（双流）登记内销字（2019）第 001591 号】，“成都欧普瑞斯通信技术有限公司：经审查，提交的有限公司（非自然人投资或控股的）法人独资，注销登记申请，申请材料齐全，符合法定形式，我局决定准予注销登记”。因此，成都欧普瑞斯通

信技术有限公司正式完成注销。

十二、其他重要事项

（一）非货币性资产交换

无

（二）债务重组

无

（三）重要资产转让及其出售的说明

无

（四）抵押事项

公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于申请银行贷款综合授信的议案》，公司同意向中信银行成都分行申请 12,000 万元的综合授信，用于补充流动资金，期限 2 年，贷款利率为基准利率上浮不超过 30%，担保方式：信用和生产基地不动产权抵押（待公司办完不动产权后抵押给中信银行成都分行）相结合，还款方式：按月付息，到期还本。以上综合授信额度及授信期限最终以银行实际授信情况为准。董事会同意授权公司经营层在授权期间内具体实施本次融资方案，授权范围包括但不限于签署本次向中信银行成都分行申请 12,000 万元贷款综合授信的后续手续、不动产权抵押等相关法律文书。

公司于 2019 年 3 月，公司取得《不动产权证书》【产权证书编号：川（2019）双流区不动产权第 0017375 号】。2019 年 6 月 19 日，公司与中信银行股份有限公司签订了《最高额抵押合同》（抵押合同号：2019 信银蓉草最抵字第 928091 号），并在双流区不动产局办理了抵押，抵押登记证为《不动产登记证明》【川（2019）不动产证明第 0032610 号】。

（五）分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：（1）成都储翰科技股份有限公司（2）成都欧普瑞斯通信技术有限公司

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同

2、报告分部的财务信息

金额单位：人民币元

项目	成都储翰科技股份有限公司	成都欧普瑞斯通信技术有限公司	分部间抵减	合计
营业收入	261,474,907.61	0		261,474,907.61
营业成本	224,135,842.00	0		224,135,842.00
资产总额	576,808,386.76	1,506,060.06	1,757,151.05	576,557,295.77
负债总额	326,286,046.88	0		326,286,046.88

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1、分类列示

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
应收票据	124,793,023.39	69,975,249.77
应收账款	163,381,313.47	211,864,308.12
合 计	288,174,336.86	281,839,557.89

应收票据

1、应收票据分类

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日
银行承兑汇票	86,315,779.83	32,602,673.36
商业承兑汇票	38,477,243.56	37,372,576.41
合 计	124,793,023.39	69,975,249.77

2、本期末已质押的应收票据

期末公司无已质押的应收票据。

3、本期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	本期末终止确认金额	本期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,773,771.94	
商业承兑汇票	54,534,685.17	
合 计	56,308,457.11	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于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，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认；商业承兑汇票的承兑人是本公司客户，主要系中兴通讯股份有限公司，根据本公司对客户的

信用程度的了解，客户具有较高的信用程度，商业承兑到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业承兑汇票予以终止确认。但如果上述票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4、期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

应收账款

1、按种类披露

类别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	172,049,749.49	100.00	8,668,436.02	5.04	163,381,313.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	172,049,749.49	100.00	8,668,436.02	5.04	163,381,313.47

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	223,090,303.31	100.00	11,225,995.19	5.03	211,864,308.12

单项金额不重大 但单项计提坏账 准备的应收账款					
合计	223,090,303.31	100.00	11,225,995.19	5.03	211,864,308.12

2、单项金额重大且单独计提减值准备

报告期内无单项金额重大且单独计提减值准备的应收账款。

3、按账龄段组合的应收账款列示如下

账龄	2019年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	171,242,739.71	8,562,136.99	5.00
1-2年	679,019.55	67,901.96	10.00
2-3年	127,990.23	38,397.07	30.00
合计	172,049,749.49	8,668,436.02	
账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	222,159,515.54	11,107,975.77	5.00
1-2年	806,084.57	80,608.46	10.00
2-3年	124,703.20	37,410.96	30.00
合计	223,090,303.31	11,225,995.19	

4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款情况

单位名称	与公司的 关系	本期期末余额		
		应收账款	占应收账款期末余 额的比例(%)	计提的坏账准 备
客户1	非关联方	45,980,394.65	26.73%	2,299,019.73
客户2	非关联方	21,513,319.62	12.50%	1,075,665.98
客户3	非关联方	19,375,776.39	11.26%	968,788.82
客户4	非关联方	14,842,274.42	8.63%	742,113.72
客户5	非关联方	11,142,627.65	6.48%	557,131.38
合计		112,854,392.73	65.60%	5,642,719.63

5、公司不存在以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部分收回的应收账款。

6、本期不存在核销的应收账款情况。

(二) 其他应收款

1、分类列示

项 目	2019年6月30日	2017年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,707,722.56	3,044,424.79
合 计	1,707,722.56	3,044,424.79

其他应收款

1、按种类披露

类别	2019年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
组合计提坏账准备的其他应收款	2,250,530.95	100	542,808.39	24.12	1,707,722.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,250,530.95	100	542,808.39	24.12	1,707,722.56

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
组合计提坏账准备的其他应收款	3,522,336.23	100.00	477,911.44	13.57	3,044,424.79
单项金额不重大但单					

项计提坏账准备的其 他应收款					
合计	3,522,336.23	100.00	477,911.44	13.57	3,044,424.79

2、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

3、按账龄段组合的其他应收款列示如下：

账龄	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,035,198.94	51,759.95	5
1-2年	163,713.20	16,371.32	10
2-3年	255,661.41	76,698.42	30
3-4年	795,957.40	397,978.70	50
合计	2,250,530.95	542,808.39	

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,310,923.82	115,546.19	5.00
1-2年	303,292.37	30,329.24	10.00
2-3年	660,120.04	198,036.01	30.00
3-4年	228,000.00	114,000.00	50.00
4-5年			50.00
5年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	3,522,336.23	477,911.44	

注：本期期末其他应收账龄为1-2年、2-3年、3-4年、4-5年中包含从预付款项重分类而来的款项。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年12月31日	2018年12月31日
保证金	346,000.00	1,134,686.56
备用金	24,600.00	56,915.70
代扣代缴社保等	292,673.11	223,462.50
单位往来款	1,587,257.84	2,107,271.47
合计	2,250,530.95	3,522,336.23

5、其他应收款前五名单位情况：

2019年6月30日

单位名称	款项性质	与公司的关系	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
国网四川省电力公司天府新区供电公司	单位往来款	非关联方	433,439.58	1年以内	19.26	21,671.98
员工社保	代扣代缴社保等	非关联方	292,673.11	1年以内	13.00	14,633.66
上海祥舰劳务派遣服务有限公司成华分公司	单位往来款	非关联方	265,970.43	1年以内	11.82	13,298.52
成都西航港投资发展有限公司	保证金	非关联方	200,000.00	1年以内	8.89	10,000.00
深圳市联赢激光股份有限公司	单位往来款	非关联方	137,982.81	1年以内	6.13	6,899.14
合计			1,330,065.93		59.10	66,503.30

2018年12月31日

单位名称	款项性质	与公司的关系	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
国网四川省电力公司天府新区供电公司	单位往来款	非关联方	984,787.17	1年以内	27.96	49,239.36
中华人民共和国成都海关	保证金	非关联方	516,686.56	1年以内	14.67	25,834.33
成都西航港投资发展有限公司	投资保证金	非关联方	200,000.00	3至4年	5.68	100,000.00
仁寿瑞强建材有限公司	保证金	非关联方	200,000.00	1至2年	5.68	20,000.00
赖大春	个人往来款	非关联方	170,000.00	1年以内	4.83	8,500.00
合计			2,071,473.73		58.81	203,573.69

6、公司不存在以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本期又全额或部份收回的其他应收款。

7、本期不存在核销的其他应收款情况。

（三）长期股权投资

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	3,180,000.00	1,673,939.94	3,180,000.00	1,673,463.68
小计	3,180,000.00	1,673,939.94	3,180,000.00	1,673,463.68
其他按成本法核算的长期股权投资	3,180,000.00	1,673,939.94	3,180,000.00	1,673,463.68
合计	3,180,000.00	1,673,939.94	3,180,000.00	1,673,463.68

1、对子公司的投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
成都欧普瑞斯通信技术有限公司	成本法	3,180,000.00	1,506,536.32		476.26	1,506,060.06
合计		3,180,000.00	1,506,536.32		476.26	1,506,060.06

2、对子公司的投资（续）

被投资单位名称	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
成都欧普瑞斯通信技术有限公司	100.00	100.00		1,673,939.94	476.26	
合计	100.00	100.00		1,673,939.94	476.26	

2019年7月9日，公司收到成都市双流区行政审批局的《准予注销登记通知书》【（双流）登记内销字（2019）第001591号】，“成都欧普瑞斯通信技术有限公司：经审查，提交的有限公司（非自然人投资或控股的）法人独资，注销登记申请，申请材料齐全，符合法定形式，我局决定准予注销登记”。因此，成都欧普瑞斯通信技术有限公司正式完成注销。

（四）营业收入、营业成本

1、营业收入及成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	259,802,258.60	222,655,110.87	187,838,444.79	172,931,033.45
其他业务	1,672,649.01	1,480,731.13	5,624,044.18	5,203,409.53

合计	261,474,907.61	224,135,842.00	193,462,488.97	178,134,442.98
----	----------------	----------------	----------------	----------------

2、按产品类别列示主营业务收入及主营业务成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
光电器件	259,802,258.60	222,655,110.87	187,838,444.79	172,931,033.45
合计	259,802,258.60	222,655,110.87	187,838,444.79	172,931,033.45

3、按地区类别列示主营业务收入及主营业务成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	253,968,215.08	219,071,622.81	185,066,528.76	170,410,016.51
出口销售	5,834,043.52	3,583,488.06	2,771,916.03	2,521,016.94
合计	259,802,258.60	222,655,110.87	187,838,444.79	172,931,033.45

4、公司 2019 年 1-6 月前五名客户的营业收入合计 195,009,361.50 元，占公司营业收入总额的 74.58%。

十四、补充资料

(一) 报告期内非经常性损益列示如下：(收益+、损失-)

序号	项目	2019年1-6月	2018年1-6月
1	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		
2	越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
3	计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	315,000.00	1,351,400.00
20	除上述各项之外的其他营业外收支净额	20,584.26	23,214.26
21	其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22	所得税影响	-50,337.64	-206,192.14
23	少数股东损益		
	合计	285,246.62	1,168,422.12

(二) 净资产收益率及每股收益

项目			2019年1-6月	2018年1-6月
净资产收益率	加权平均净资产	归属于公司普通股股东的净利润	4.31%	1.41%

	收益率 (%)	扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.20%	0.91%
每股收益	基本每股收益	归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.03
		扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.10	0.02
	稀释每股收益	归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.03
		扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.10	0.02

成都储翰科技股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二〇一九年八月十三日