



成光兴

NEEQ : 832460

深圳成光兴光电技术股份有限公司

Shenzhen CGX Optoelectronic Technology Inc.



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

| 我方文号 | 申请类型 | 发明名称 | 申请号 | 申请日 | 状态 |
|---------------|------|------------------|----------------|------------|-------|
| Z0PA00250CN-1 | 发明 | 红外感应开关 | 202110089697.4 | 2021-01-22 | 实审待提案 |
| Z0PA00251CN-2 | 实用新型 | 红外感应开关 | 202120187410.7 | 2021-01-22 | 授权 |
| Z0PA00252CN | 发明 | 一种光电传感器的IC模块封装方法 | 202110089696.X | 2021-01-22 | 实审待提案 |
| Z1PA00398CN-1 | 发明 | 一体化微晶模组及其生产方法 | 202110618294.4 | 2021-06-01 | 初审 |
| Z1PA00399CN-2 | 实用新型 | 一体化微晶模组 | 202121213259.6 | 2021-06-01 | 受理 |
| Z1PA00424CN-1 | 发明 | 一种大功率灯板的水冷系统 | 202110669033.5 | 2021-06-16 | 实审待提案 |
| Z1PA00425CN-2 | 实用新型 | 一种大功率灯板的水冷系统 | 202121339279.8 | 2021-06-16 | 受理 |

2021 年度上半年申请 4 项发明专利，3 项实用新型专利，较往年发明专利申请有大幅上升，其中已有 1 项实用新型专利获得授权。

河南省公益事业捐赠票据（电子）
河南省
财政票据

票据代码：41020121
票据名称：公益事业捐赠票据
凭证号：522001958
校验码：931902
开票日期：2021-07-30

| 项目编号 | 项目名称 | 单位 | 数量 | 标准 | 金额（元） | 备注 |
|--------|------|----|----|-----------|-----------|----|
| 911001 | 捐赠资金 | 元 | 1 | 100000.00 | 100000.00 | |

金额合计（大写）：壹拾万元整 (小写)：100000.00

开票单位（章）： 开票人：李睿峰 收款人：魏青伟

成光兴作为一家有社会责任感的企业，在河南汛情受灾期间，尽微薄之力进行点对点捐赠河南省周口市西华县。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 9 |
| 第四节 | 重大事件 | 14 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 17 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 19 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 21 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 62 |

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人彭红村、主管会计工作负责人高建华及会计机构负责人（会计主管人员）彭素枝保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input 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 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|------------|--|
| 市场竞争风险 | <p>红外 LED 正处于快速发展期，智慧家居广阔的市场应用前景已经吸引新进入者的加入，行业竞争加剧。同时行业整合带来的竞争加剧，疫情后市场需求的急剧变化，致使企业挣扎求存采取了更为激进的市场措施，在很大程度上影响了市场的有序竞争。公司可能面临竞争加剧和不规范竞争的风险。</p> <p>应对措施：针对市场竞争风险，公司将以同等服务提供更优惠的综合性价比，同等价格提供更好的服务和品质的方式，以积极的态度应对目标客户市场的不规范竞争。在核心市场领域锁定核心客户，采取了更深更广的战略合作方式。同时进一步加速产品和新应用市场开发，弱化行业波动及不规范竞争的风险。</p> |
| 税收优惠政策变动风险 | <p>公司于 2020 年 12 月 11 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的证书编号为 GR202044200212 的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年；根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司 2020 年、2021 年、2022 年的企业所得税率为 15%。若三年期满后，公司不能取得新的税收优惠，公司面临税收加重的风险。</p> <p>应对措施：公司将通过持续不断地研发投入，增强企业产品的技术和质量竞争能力，提升企业技术开发能力，增强企业业绩提升能力，开发新市场提高营收，满足高新技术企业标准。</p> |

| | |
|-----------------|---|
| 销售区域集中风险 | <p>公司销售区域集中已经从华南区域逐步分散至华南和华东两个区域，华东区域客户销售集中在个别客户，如果未来不能拓宽销售渠道、进一步开发市场，有可能因无法持续获取现有区域客户订单而致使公司业绩出现下滑。</p> <p>应对措施：针对销售区域集中风险，主要的应对策略是开拓新市场，拓宽销售渠道。</p> |
| 实际控制人不当风险 | <p>公司实际控制人彭红村、魏春英共同控制公司 41.14%的股权，对公司拥有较强的控制能力。作为公司的实际控制人，彭红村、魏春英对公司经营决策可施予重大影响，若其对公司重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等重大事项施加影响，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：公司通过加强三会建设，充分发挥董事会、监事会、股东大会的作用，重大问题通过董事会或股东会表决通过，监事会监督运营，以减少相关失误。</p> |
| 应收账款比重较大风险 | <p>报告期末，应收账款期末余额占当期营业收入比例较大。账龄在一年以内的应收账款余额比例为 94.54%，账龄结构较为合理。尽管如此，随着公司对下游客户的不断拓展，若新老客户的财务状况恶化，经营状况或者信用条件发生重大不利变化，公司资金周转速度和运营效率可能会降低，存在坏账风险。</p> <p>应对措施：公司通过强化应收账款管理，同时加强客户管理。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------|---|--------------------------------|
| 公司、股份公司、本公司、成光兴 | 指 | 深圳成光兴光电技术股份有限公司 |
| 万联证券、主办券商 | 指 | 万联证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 股东大会 | 指 | 深圳成光兴光电技术股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 深圳成光兴光电技术股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳成光兴光电技术股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 深圳成光兴光电技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《深圳成光兴光电技术股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 报告期 | 指 | 2021年1月1日至2021年6月30日 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--|
| 公司中文全称 | 深圳成光兴光电技术股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shenzhen CGX Optoelectronic Technology Inc. CGX |
| 证券简称 | 成光兴 |
| 证券代码 | 832460 |
| 法定代表人 | 彭红村 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|--------------------------------------|
| 董事会秘书 | 赵丽萍 |
| 联系地址 | 深圳市龙华区福城街道章阁社区章阁老村东区 168 号 2 栋 1-5 层 |
| 电话 | 0755-66631006 |
| 传真 | 0755-61899639 |
| 电子邮箱 | szcgx850@szcgx.com |
| 公司网址 | Http://www.szcgx.com |
| 办公地址 | 深圳市龙华区福城街道章阁社区章阁老村东区 168 号 2 栋 1-5 层 |
| 邮政编码 | 518100 |
| 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 | 董事会秘书室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2001 年 7 月 23 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 5 月 21 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-电子器件制造（C396）-光电子器件及其他电子器件制造（C3969） |
| 主要业务 | 光电器件及光电器件模组的设计、开发、生产与销售。 |
| 主要产品与服务项目 | LED 红外发射管、接收管及光电模组产品 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 40,500,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为彭红村、魏春英 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为彭红村、魏春英，无一致行动人 |

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 | 91440300729889959H | 否 |
| 注册地址 | 广东省深圳市龙华区福城街道章阁社区章阁老村东区 168 号 2 栋 1-5 层 | 否 |
| 注册资本（元） | 40,500,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------------------|
| 主办券商（报告期内） | 万联证券 |
| 主办券商办公地址 | 广州市天河区珠江东路 11 号 18、19 楼全层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 万联证券 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|-----------|
| 营业收入 | 76,426,913.31 | 35,790,138.83 | 113.54% |
| 毛利率% | 19.30% | 17.89% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 5,428,934.94 | 131,644.64 | 4,023.93% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 4,166,626.78 | -779,333.99 | -634.64% |
| 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） | 4.26% | 0.11% | - |
| 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） | 3.27% | -0.64% | - |
| 基本每股收益 | 0.134 | 0.003 | 4,366.67% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 191,511,163.53 | 167,490,753.37 | 14.34% |
| 负债总计 | 61,325,593.49 | 42,734,118.27 | 43.50% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 130,185,570.04 | 124,756,635.10 | 4.35% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.21 | 3.08 | 4.37% |
| 资产负债率%（母公司） | 32.02% | 25.51% | - |
| 资产负债率%（合并） | 32.02% | 25.51% | - |
| 流动比率 | 2.73 | 3.38 | - |
| 利息保障倍数 | 71.26 | 3.50 | - |

(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 | -2,984,923.75 | 2,738,194.87 | -209.01% |
| 应收账款周转率 | 1.85 | 1.17 | - |
| 存货周转率 | 1.59 | 0.83 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|-----------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 14.34% | -9.77% | - |
| 营业收入增长率% | 113.54% | 0.57% | - |
| 净利润增长率% | 4,023.93% | -81.74% | - |

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）标准，公司所属行业为制造业-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（C3969）；公司作为国内领先的LED红外产品的供应商，是集LED红外发射器件、接收器件及红外模组的研发、生产与销售为一体的高新技术企业。企业通过对其核心LED红外产品的自主研发和设计来满足客户多元化的应用需求，并形成了较为完整的LED红外产品系列，主要产品包括LED小功率灯珠、大功率灯珠、红外LED模组、红外对管、红外接收管、红外接收头等产品，客户主要为安防摄像机厂商、触控屏厂商、智慧家居厂商等。公司拥有采购、生产、销售及研发等相关业务系统，拥有良好的生产工艺，以及已授权公告的实用新型专利和发明专利合计28项（截至2021年6月30日），能够根据不同客户的需求向客户提供个性化的产品。公司通过直销模式开拓业务，收入来源是产品销售。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 22,394,859.29 | 11.69% | 48,899,649.11 | 29.20% | -54.20% |
| 应收票据 | 27,113,628.04 | 14.16% | 21,039,531.15 | 12.56% | 28.87% |
| 应收账款 | 45,398,088.99 | 23.71% | 33,275,226.45 | 19.87% | 36.43% |
| 存货 | 42,675,885.04 | 22.28% | 34,668,051.86 | 20.70% | 23.10% |
| 其他流动资产 | 27,214,041.87 | 14.21% | 5,030,963.36 | 3.00% | 440.93% |
| 固定资产 | 21,582,590.34 | 11.27% | 20,379,062.11 | 12.17% | 5.91% |

| | | | | | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 应付票据 | 19,698,764.41 | 10.29% | 9,226,436.97 | 5.51% | 113.50% |
| 应付账款 | 31,392,420.11 | 16.39% | 25,803,534.09 | 15.41% | 21.66% |

项目重大变动原因:

- 1、货币资金:货币资金期末余额较上年期初下降 54.20%,主要是本期增加理财产品购买,净支出 2,220.78 万元。
- 2、应收账款:应收账款期末余额较上年期初增长 36.43%,主要是本期收入规模增长导致。
- 3、其他流动资产:其他流动资产期末余额较上年期初增长 440.93%,主要是理财产品增加导致。
- 4、应付票据、应付账款:应付票据期末余额较上年期初增长 113.50%,应付帐款增加 21.66%,主要是本期业务规模增长,采购量增加。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位:元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|---------------|----------------|-----------|----------------|-----------|-----------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 76,426,913.31 | 100.00% | 35,790,138.83 | 100.00% | 113.54% |
| 营业成本 | 61,675,582.86 | 80.70% | 29,388,830.72 | 82.11% | 109.86% |
| 销售费用 | 1,449,930.86 | 1.90% | 1,029,969.37 | 2.88% | 40.77% |
| 管理费用 | 3,405,618.74 | 4.46% | 2,689,577.07 | 7.51% | 26.62% |
| 研发费用 | 5,061,693.51 | 6.62% | 3,712,576.87 | 10.37% | 36.34% |
| 信用减值损失 | -388,328.75 | -0.51% | 224,388.05 | 0.63% | -273.06% |
| 其他收益 | 1,363,000.00 | 1.78% | 1,050,412.87 | 2.93% | 29.76% |
| 营业利润 | 5,532,232.46 | 7.24% | 254,315.38 | 0.71% | 2,075.34% |
| 净利润 | 5,428,934.94 | 7.10% | 131,644.64 | 0.37% | 4,023.93% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,984,923.75 | - | 2,738,194.87 | - | -209.01% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -25,323,641.66 | - | -23,785,043.95 | - | 6.47% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,840,690.54 | - | 5,704,493.34 | - | -272.51% |

项目重大变动原因:

- 1、营业收入增长 113.54%,主要是以运营商为主的安防市场模组产品销售增加幅度较大,另一方面智能家居上的光电感应器件销售也有所增长。
- 2、营业成本增长 109.86%,主要是营业收入增加导致的营业成本增加。
- 3、销售费用增加 40.77%,主要是业务规模增长,货品运输费用增加、销售人员薪资增加导致。
- 4、研发费用增加 36.34%,主要是产品开发、验证和打样的材料费用和检测费用增加、技术人员薪酬增加导致。
- 5、资产减值损失,主要是业务规模增长,应收款项余额增加,计提的坏账准备增加。
- 6、营业利润、净利润增加:主要是营业收入规模增加导致。
- 7、经营活动产生的现金流量净额变动,主要是收入规模增长,增加原材料和产品备货的现金流支出,以及职工薪酬及相关税费支出增加。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额变动,主要是应付票据支付货款增加,导致支付银行汇票保证金增加。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 72,000.00 |
| 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） | 1,364,454.76 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 48,613.66 |
| 非经常性损益合计 | 1,485,068.42 |
| 所得税影响数 | 222,760.26 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 1,262,308.16 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行前述新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司采用简化追溯法，即根据首次执行本准则的累计影响数，调整首次执行当年2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2020年度的比较财务报表进行调整。

执行新租赁准则对本公司本期财务报表没有影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

- 1、职工权益保护：公司严格遵守《劳动合同法》、《安全生产法》等法律法规的规定，以及推行职业健康安全管理等，积极修订完善劳动用工与福利保障的相关管理制度。
- 2、重视安全生产，加强职工劳动安全保护，提升自动化程度：始终将安全生产放在首位，认真贯彻执行国家相关法律法规及公司各项规章制度。提升自动化，减少员工劳动强度。
- 3、爱心捐赠：在河南汛期受灾期间，对河南省西化县进行点对点捐赠 10 万元，略尽企业绵薄之力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 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.(六) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|-----------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 8,000,000 | 2,665,922.60 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务 | | |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 4. 其他 | | |

（四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 临时公告索引 | 交易/投资/合并标的 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|----------|------------|------|----------|------------|
| 对外投资 | 2021-007 | 其他（理财产品投资） | - | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

2021年04月27日经第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司2021年使用闲置资金购买理财产品的议案》，经2020年年度股东大会审议通过，投资额度累计不超过人民币4,000万元。报告期内滚动累计投入资金人民币4,000万元，赎回人民币1,779.22万元，累计获得收益人民币48,613.66元。

公司计划使用自有闲置资金购买理财产品是在确保公司日常经营的前提下实施，不影响公司业务的正常开展。通过适度的理财产品投资，可以提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体收益，为公司的股东谋取更好的投资回报。

（五） 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|--------|------------|--------|-------------|--------|--------|
| - | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2014年11月20日 | - | 正在履行中 |
| - | 其他股东 | 同业竞争承诺 | 2014年11月20日 | - | 正在履行中 |
| - | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2014年11月20日 | - | 正在履行中 |
| - | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2018年4月17日 | - | 正在履行中 |

1、公司全体股东、控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具避免同业竞争的承诺。

履行情况：报告期内，公司全体股东、控制股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员不存在同业竞争情况。

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

报告期，公司不存在超期未履行完毕的承诺事项详细情况。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|--------|------|--------|---------------|----------|-------|
| 其他货币资金 | 货币资金 | 保证金 | 16,489,657.57 | 8.61% | 保函保证金 |
| 房屋建筑物 | 固定资产 | 抵押 | 6,109,188.33 | 3.19% | 借款抵押 |
| 总计 | - | - | 22,598,845.90 | 11.80% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产受限事项系公司正常经营所需，有利于增强公司资金运营，为公司持续、稳定、健康发展提供资金支持，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司的生产经营造成重大影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|-----------------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售 条件股 份 | 无限售股份总数 | 12,329,954 | 30.44% | - | 12,329,954 | 30.44% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,164,916 | 10.28% | - | 4,164,916 | 10.28% |
| | 董事、监事、高管 | 4,612,597 | 11.39% | - | 4,612,597 | 11.39% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 28,170,046 | 69.56% | - | 28,170,046 | 69.56% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,494,751 | 30.85% | - | 12,494,751 | 30.85% |
| | 董事、监事、高管 | 13,837,795 | 34.17% | - | 13,837,795 | 34.17% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 40,500,000 | - | 0 | 40,500,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 8 |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|----------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 彭红村 | 13,719,726 | 0 | 13,719,726 | 33.88% | 10,289,795 | 3,429,931 | 0 | 0 |
| 2 | 骆志平 | 7,700,000 | 0 | 7,700,000 | 19.01% | 5,775,000 | 1,925,000 | 0 | 0 |
| 3 | 彭素枝 | 4,899,902 | 0 | 4,899,902 | 12.10% | 3,674,927 | 1,224,975 | 0 | 0 |
| 4 | 何细雄 | 3,050,000 | 0 | 3,050,000 | 7.53% | 2,287,500 | 762,500 | 0 | 0 |
| 5 | 魏春英 | 2,939,941 | 0 | 2,939,941 | 7.26% | 2,204,956 | 734,985 | 0 | 0 |
| 6 | 彭红卫 | 2,939,941 | 0 | 2,939,941 | 7.26% | 0 | 2,939,941 | 0 | 0 |
| 7 | 王育贤 | 2,800,490 | 0 | 2,800,490 | 6.91% | 2,100,368 | 700,122 | 0 | 0 |
| 8 | 深圳市嘉晟投资管理中心（有限 | 2,450,000 | 0 | 2,450,000 | 6.05% | 1,837,500 | 612,500 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|------------|---|------------|---------|------------|------------|---|---|--|
| 合伙) | | | | | | | | | |
| 合计 | 40,500,000 | 0 | 40,500,000 | 100.00% | 28,170,046 | 12,329,954 | 0 | 0 | |
| 普通股前十名股东间相互关系说明： 彭红村、魏春英系夫妻关系；彭素枝系彭红村妹妹；彭红卫系彭红村哥哥。 | | | | | | | | | |

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|----------|----|----------|-------------|-------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 彭红村 | 董事长、总经理 | 男 | 1970年10月 | 2020年10月16日 | 2023年10月15日 |
| 骆志平 | 董事 | 男 | 1969年11月 | 2020年10月16日 | 2023年10月15日 |
| 彭素枝 | 董事 | 女 | 1979年4月 | 2020年10月16日 | 2023年10月15日 |
| 高建华 | 董事兼财务负责人 | 男 | 1965年12月 | 2020年10月16日 | 2023年10月15日 |
| 魏春英 | 董事 | 女 | 1971年6月 | 2020年10月16日 | 2023年10月15日 |
| 孙江生 | 监事会主席 | 男 | 1962年10月 | 2020年10月16日 | 2023年10月15日 |
| 王育贤 | 监事 | 男 | 1976年6月 | 2020年10月16日 | 2023年10月15日 |
| 王磊 | 监事 | 男 | 1974年11月 | 2020年9月28日 | 2023年10月15日 |
| 赵丽萍 | 董事会秘书 | 女 | 1982年2月 | 2020年10月16日 | 2023年10月15日 |
| 何细雄 | 副总经理 | 男 | 1975年7月 | 2020年10月16日 | 2023年10月15日 |
| 聂高波 | 副总经理 | 男 | 1977年12月 | 2020年10月16日 | 2023年10月15日 |
| 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、高级管理人员与股东之间的关系:

控股股东为彭红村、魏春英夫妇，二人合计持有公司 16,659,667 股，占公司股份总数的 41.14%，是公司实际控制人。彭素枝系彭红村妹妹。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 高级管理人员 | 5 | 5 |
| 生产人员 | 141 | 169 |

| | | |
|------------|-----|-----|
| 销售人员 | 13 | 14 |
| 技术人员 | 34 | 37 |
| 财务人员 | 7 | 7 |
| 行政人员、采购及其他 | 11 | 17 |
| 员工总计 | 211 | 249 |

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 22,394,859.29 | 48,899,649.11 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、（二） | 27,113,628.04 | 21,039,531.15 |
| 应收账款 | 五、（三） | 45,398,088.99 | 33,275,226.45 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、（四） | 1,883,532.03 | 790,442.94 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、（五） | 572,237.00 | 618,852.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、（六） | 42,675,885.04 | 34,668,051.86 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、（七） | 27,214,041.87 | 5,030,963.36 |
| 流动资产合计 | | 167,252,272.26 | 144,322,716.87 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 五、(八) | 21,582,590.34 | 20,379,062.11 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、(九) | 168,238.47 | 176,159.65 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五、(十) | 2,508,062.46 | 2,612,814.74 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 24,258,891.27 | 23,168,036.50 |
| 资产总计 | | 191,511,163.53 | 167,490,753.37 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(十一) | 7,000,000.00 | 5,088,500.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五、(十二) | 19,698,764.41 | 9,226,436.97 |
| 应付账款 | 五、(十三) | 31,392,420.11 | 25,803,534.09 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五、(十四) | | 749,068.88 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、(十五) | 1,798,913.02 | 833,434.56 |
| 应交税费 | 五、(十六) | 513,766.75 | 46,863.35 |
| 其他应付款 | 五、(十七) | 921,729.20 | 986,280.42 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 61,325,593.49 | 42,734,118.27 |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 61,325,593.49 | 42,734,118.27 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、（十八） | 40,500,000.00 | 40,500,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、（十九） | 67,501,924.05 | 67,501,924.05 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、（二十） | 2,359,921.10 | 2,359,921.10 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、（二十一） | 19,823,724.89 | 14,394,789.95 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 130,185,570.04 | 124,756,635.10 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 130,185,570.04 | 124,756,635.10 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 191,511,163.53 | 167,490,753.37 |

法定代表人：彭红村

主管会计工作负责人：高建华

会计机构负责人：彭素枝

（二） 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 76,426,913.31 | 35,790,138.83 |
| 其中：营业收入 | 五、（二十二） | 76,426,913.31 | 35,790,138.83 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 71,913,709.98 | 36,761,442.80 |
| 其中：营业成本 | 五、（二十二） | 61,675,582.86 | 29,388,830.72 |
| 利息支出 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|---------|--------------|--------------|
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、(二十三) | 223,886.85 | 104,593.47 |
| 销售费用 | 五、(二十四) | 1,449,930.86 | 1,029,969.37 |
| 管理费用 | 五、(二十五) | 3,405,618.74 | 2,689,577.07 |
| 研发费用 | 五、(二十六) | 5,061,693.51 | 3,712,576.87 |
| 财务费用 | 五、(二十七) | 96,997.16 | -164,104.70 |
| 其中：利息费用 | | 78,755.66 | 55,506.66 |
| 利息收入 | | 38,583.20 | 150,660.55 |
| 加：其他收益 | 五、(二十八) | 1,363,000.00 | 1,050,412.87 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、(二十九) | 48,613.66 | 137,068.76 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、(三十) | 72,000.00 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(三十一) | -388,328.75 | 224,388.05 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(三十二) | -76,255.78 | -186,250.33 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 5,532,232.46 | 254,315.38 |
| 加：营业外收入 | 五、(三十三) | 1,454.76 | 4,258.20 |
| 减：营业外支出 | 五、(三十四) | | 120,000.27 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,533,687.22 | 138,573.31 |
| 减：所得税费用 | 五、(三十五) | 104,752.28 | 6,928.67 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,428,934.94 | 131,644.64 |
| 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） | | 5,428,934.94 | 131,644.64 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,428,934.94 | 131,644.64 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|--------------|------------|
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5) 其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 5,428,934.94 | 131,644.64 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 5,428,934.94 | 131,644.64 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.134 | 0.003 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：彭红村

主管会计工作负责人：高建华

会计机构负责人：彭素枝

（三）现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 67,650,332.23 | 47,545,484.89 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 61,012.12 | 60,858.46 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（三十六） | 1,452,537.96 | 1,261,409.17 |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 69,163,882.31 | 48,867,752.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 55,682,644.92 | 34,828,024.73 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 10,372,950.46 | 6,427,331.56 |
| 支付的各项税费 | | 1,274,453.71 | 754,241.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、(三十六) | 4,818,756.97 | 4,119,960.36 |
| 经营活动现金流出小计 | | 72,148,806.06 | 46,129,557.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,984,923.75 | 2,738,194.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 48,613.66 | 137,068.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 132,000.00 | |
| 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 | 五、(三十六) | 17,792,212.18 | 30,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 17,972,825.84 | 30,637,068.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,296,467.50 | 422,112.71 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、(三十六) | 40,000,000.00 | 54,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 43,296,467.50 | 54,422,112.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -25,323,641.66 | -23,785,043.95 |
| 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 | | 7,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 8,812,536.05 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 15,812,536.05 | 6,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,088,500.00 | 240,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 78,755.66 | 55,506.66 |
| 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 | | 20,485,970.93 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 25,653,226.59 | 295,506.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -9,840,690.54 | 5,704,493.34 |

| | | | |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -28,968.75 | 81,867.61 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -38,178,224.70 | -15,260,488.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 44,083,426.42 | 24,465,409.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,905,201.72 | 9,204,921.01 |

法定代表人：彭红村

主管会计工作负责人：高建华

会计机构负责人：彭素枝

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (一)、1 |
| 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | (一)、2 |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明:

1、2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行前述新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司采用简化追溯法，即根据首次执行本准则的累计影响数，调整首次执行当年2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2020年度的比较财务报表进行调整。执行新租赁准则对本公司本期财务报表没有影响。

2、公司的主营业务为LED红外发射器件的制造与销售，产品广泛应用于安防监控设备，终端主要订单来源于工程项目。受夏季气温影响，户外施工项目会有所减少，因而每年的夏季订单量会有所减少。该业务的季节性对公司的中期报告略有影响。

(二) 财务报表项目附注

一、基本情况

深圳成光兴光电技术股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在深圳市注册的股份有限公司，前身为深圳市成光兴实业发展有限公司（以下简称“成光兴实业”）。本公司《营业执照》统一社会信用代码：91440300729889959H；经营地址位于深圳市龙华区福城街道章阁社区章阁老村东区168号2栋1-5层；法定代表人：彭红村。

成光兴实业成立于2001年7月23日，初始注册资本为人民币100万元，经多次增资和股权转让后，截至2014年8月31日，成光兴实业的注册资本为人民币1,428.60万元。2014年10月28日，本公司发

起人（股东）以其拥有的成光兴实业截至 2014 年 8 月 31 日的净资产折股投入，由成光兴实业整体变更为股份有限公司，股本总额为 35,000,000 股，每股面值 1 元，净资产超过股本部分计入资本公积。

2014 年 11 月 20 日，本公司定向发行 550 万股，其中何细雄出资人民币 802.15 万元，认购 305 万股，占公司股份总数的 7.53%；深圳市嘉晟投资管理中心（有限合伙）出资人民币 644.35 万元，认购 245 万股，占公司股份总数的 6.05%，本次定向发行后，本公司股本变更为 4,050 万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设采购部、生产部、营销部、行政人事部、财务部等部门。

本公司主要经营范围：一般经营项目是：光电器件及光电器件模组的设计、开发与销售；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后经营）。许可经营项目是：光电器件及光电器件模组的生产。

本公司在全国中小企业股份转让系统股票简称是成光兴，交易代码是 832460。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（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 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及 2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司营业周期是根据从购买商品起至实现销售获取现金或现金等价物的期间确定。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

(七) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的主要金融工具包括权益投资、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款、银行存款及理财产品等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司根据本附注（十四）收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

(1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

-本公司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；

-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) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

-本公司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；

-该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与

实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益

(2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

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：

- 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。

6、金融资产和金融负债的终止确认

- (1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

-该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-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之和。

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

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

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，即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收账款和合同资产，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。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

报告期本公司基于上述基础，使用下列准备矩阵：

① 单项计提预期信用损失的应收款项：

| | |
|------------------------|--------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 账面余额在 200 万以上的应收账款 |
| 单项金额重大并单项计提预期信用损失的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

② 按组合计提预期信用损失的应收款项：

| | |
|------------------|------------------------|
| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征确定原则 |
| 组合 1 | 单项金额重大但不用单项计提预期信用损失的款项 |
| 组合 2 | 单项金额不重大且风险不大的款项 |
| 组合 3 | 不同帐龄的应收款项 |
| 按组合计提预期信用损失的计提方法 | |
| 组合 1 | 不计提预期信用损失 |
| 组合 2 | 不计提预期信用损失 |
| 组合 3 | 采用账龄分析法计提预期信用损失 |

其中：单项金额虽重大但不用计提预期信用损失的款项，单项金额不重大风险不大的款项及关联方款项，据以往经验，不存在坏账的风险，不计提预期信用损失。

采用账龄分析法计提预期信用损失情况如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3 | 3 |
| 1 至 2 年 | 10 | 10 |
| 2 至 3 年 | 20 | 20 |
| 3 至 4 年 | 50 | 50 |
| 4 至 5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

采用账龄分析法对应收款项计提预期信用损失时，账龄的确定原则为：以债权发生日到会计报告日的期间确定账龄。收到债务单位当期偿还的部分债务后，剩余的应收款项，不改变其账龄，仍按原账龄加上本期应增加的账龄确定。在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，对收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确定无法逐笔认定的，按照先发生先收回的原则确定，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

③ 单项金额虽不重大但按风险特征组合后该组合风险较大应单项计提预期信用损失的应收账款

| | |
|---------------|-----------------------------|
| 单项计提预期信用损失的理由 | 账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
| 预期信用损失的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

-该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；

-该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指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。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风

险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

-债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

-已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

-已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

-现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日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债务工具的投资是否已发生信用减值。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迹象包括：

-发行方或债务人发生重大财务困难；

-债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

-本公司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；

-债务人很可能破产或进行其他财务重组；

-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。

4) 预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

(八) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：器具家具、机器设备、运输设备、电子设备；固定资产应当按照成本进行初始计量；折旧方法采用年限平均法。

根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。具体使用年限及残值率如下表：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 10-25 | 5-10 | 3.6-9.5 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5-10 | 9-19 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5-10 | 18-19 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5-10 | 18-19 |

3、固定资产后续支出的会计处理方法

①资本化的后续支出

资本化应同时满足以下条件：**a** 具有明确固定资产更新改造和维修计划及预算，并经过内部管理部门审批；**b** 能明显延长固定资产使用年限，经内部固定资产管理部门鉴定后确认；或者明显改变使用功能，致使固定资产经济利益实现方式有重大改变，经内部资产管理部门鉴定后确认。

②费用化的后续支出

与固定资产有关的修理费用等后续支出,不符合固定资产确认条件的,应当在发生时计入当期损益。

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（十）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司无形资产采用直线法摊销，具体使用寿命及摊销年限如下表：

| 无形资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销年限（年） |
|--------|---------|---------|
| 软件 | 10 | 10 |

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十一）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十二）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：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）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后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。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十三）预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十四）收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

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，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取

的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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。

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，本公司会考虑下列迹象：

(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实物转移给客户；

(3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

(4) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

2、与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 销售商品

本公司将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接收后，确认收入。购买方在确认接收后享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。其中，国内销售收入在国内客户根据销售合同条款的规定确认接收产品时予以确认；海外销售收入于产品按照协议合同运至约定交货地点并由购买方确认接收后确认。

(十五) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

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。本公司不存在与资产相关的政府补助。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①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；

②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。

（3）与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

（十六）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（十七）所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

(十八) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

(1) 新租赁准则的执行

2018年12月7日,财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行前述新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定,本公司采用简化追溯法,即根据首次执行本准则的累计影响数,调整首次执行当年2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,未对2020年度的比较财务报表进行调整。

执行新租赁准则对本公司本期财务报表没有影响。

2、重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计更正事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------------|-----|
| 增值税 | 销售货物、提供劳务、处置固定资产收入 | 13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 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% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

(二) 税收优惠及批文

本公司于2011年2月23日取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的高新技术企业证书,证书编号为GR201144200080,有效期三年。享受国家级高新技术企业所得税税收优惠政策,减按15%税率执行。2020年12月11日,公司通过高新技术企业复审,取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局颁发的高新技术企业证书,证书编号为GR202044200212,自2020年12月11日起有效期三年。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 153,730.32 | 23,063.78 |
| 银行存款 | 5,751,471.40 | 44,060,362.64 |
| 其他货币资金 | 16,489,657.57 | 4,816,222.69 |
| 合计 | 22,394,859.29 | 48,899,649.11 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | | |

(二) 应收票据

1、应收票据分类

| 种类 | 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 |
| 银行承兑汇票 | 525,170.00 | | 525,170.00 | 491,259.87 | | 491,259.87 |
| 商业承兑汇票 | 26,588,458.04 | | 26,588,458.04 | 20,548,271.28 | | 20,548,271.28 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 27,113,628.04 | | 27,113,628.04 | 21,039,531.15 | | 21,039,531.15 |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|

2、应收票据预期信用损失分类列示

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------|---------------|--------|------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 27,113,628.04 | 100 | | | 21,039,531.15 |
| 其中：银行承兑汇票 | 525,170.00 | 1.94 | | | 525,170.00 |
| 商业承兑汇票 | 26,588,458.04 | 98.06 | | | 26,588,458.04 |
| 合计 | 27,113,628.04 | 100 | | | 27,113,628.04 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------------|---------------|--------|------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 21,039,531.15 | 100.00 | | | 21,039,531.15 |
| 其中：银行承兑汇票 | 491,259.87 | 2.33 | | | 491,259.87 |
| 商业承兑汇票 | 20,548,271.28 | 97.67 | | | 20,548,271.28 |
| 合计 | 21,039,531.15 | 100.00 | | | 21,039,531.15 |

(1) 按组合计提预期信用损失的应收票据

1) 组合 1 银行承兑汇票

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 525,170.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1—2 年 | | | |
| 2—3 年 | | | |
| 3—4 年 | | | |
| 4—5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 525,170.00 | | |

2) 组合 1 商业承兑汇票

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 26,588,458.04 | 0.00 | 0.00 |
| 1—2 年 | | | |
| 2—3 年 | | | |
| 3—4 年 | | | |

| | | | |
|------|---------------|--|--|
| 4-5年 | | | |
| 5年以上 | | | |
| 合计 | 26,588,458.04 | | |

3、期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 3,203,715.64 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 3,203,715.64 | |

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 47,614,461.71 | 100 | 2,216,372.72 | 4.65 | 45,398,088.99 |
| 其中：账龄组合 | 47,614,461.71 | 100 | 2,216,372.72 | 4.65 | 45,398,088.99 |
| 合计 | 47,614,461.71 | | 2,216,372.72 | | 45,398,088.99 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 35,110,385.42 | 100 | 1,835,158.97 | 5.23 | 33,275,226.45 |
| 其中：账龄组合 | 35,110,385.42 | 100 | 1,835,158.97 | 5.23 | 33,275,226.45 |
| 合计 | 35,110,385.42 | | 1,835,158.97 | | 33,275,226.45 |

2、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 组合 1—账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 45,016,386.37 | 1,350,491.59 | 3 |
| 1至2年 | 672,226.64 | 67,222.67 | 10 |
| 2至3年 | 1,408,987.80 | 281,797.56 | 20 |
| 3至4年 | | | 50 |
| 4至5年 | | | 80 |
| 5年以上 | 516,860.90 | 516,860.90 | 100 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|---------------|--------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |
| 合计 | 47,614,461.71 | 2,216,372.72 | |

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|------------|-------|-----------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 1,835,158.97 | 391,213.75 | | 10,000.00 | | 2,216,372.72 |
| 其中：账龄组合 | 1,835,158.97 | 391,213.75 | | 10,000.00 | | 2,216,372.72 |
| 合计 | 1,835,158.97 | 391,213.75 | | 10,000.00 | | 2,216,372.72 |

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 14,295,715.65 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 30.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 714,785.78 元。

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款：

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

（四）预付款项

1、预付款项按账龄列示：

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 1,883,532.03 | 100.00 | 790,442.94 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 1,883,532.03 | 100.00 | 790,442.94 | 100.00 |

2、账龄超过一年的大额预付款项情况

无此事项发生。

3、预付款项期末余额前五名单位情况：

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,275,679.66 元，占预付款项期末余额合计数的比例 67.73%

（五）其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 572,237.00 | 618,852.00 |
| 合计 | 572,237.00 | 618,852.00 |

(1) 其他应收款

1、其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|------------|
| 押金、保证金、备用金等 | 592,100.00 | 641,600.00 |
| 合计 | 592,100.00 | 641,600.00 |

2、其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 592,100.00 | 100 | 19,863.00 | 3.35 | 572,237.00 |
| 其中：押金、保证金 | 592,100.00 | 100 | 19,863.00 | 3.35 | 572,237.00 |
| 合计 | 592,100.00 | 100 | 19,863.00 | 3.35 | 572,237.00 |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 641,600.00 | 100.00 | 22,748.00 | 3.55 | 618,852.00 |
| 其中：押金、保证金 | 641,600.00 | 100.00 | 22,748.00 | 3.55 | 618,852.00 |
| 合计 | 641,600.00 | 100.00 | 22,748.00 | 3.55 | 618,852.00 |

3、按组合计提预期信用损失的其他应收款

1) 组合 1—押金、保证金

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------|------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 562,100.00 | 16,863.00 | 3 |
| 1—2 年 | 30,000.00 | 3,000.00 | 10 |
| 2—3 年 | | | |
| 3—4 年 | | | |

| | | |
|------|------------|-----------|
| 4-5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 592,100.00 | 19,863.00 |

2) 按账龄披露其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 1年以内 | 562,100.00 | 591,600.00 |
| 1-2年 | 30,000.00 | 50,000.00 |
| 2-3年 | | |
| 3-4年 | | |
| 4-5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 592,100.00 | 641,600.00 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 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 |
|----------------|-------|------------|------|---------------------|-----------|
| 吴志锋 | 房租 | 561,600.00 | 1年以内 | 94.85% | 16,848.00 |
| 天地伟业投标保证金 | 保证金 | 20,000.00 | 1-2年 | 3.38% | 2,000.00 |
| 杭州创工场科技有限公司 | 保证金 | 10,000.00 | 1-2年 | 1.69% | 1,000.00 |
| 深圳市昌达利工业气体有限公司 | 押金 | 500.00 | 1年以内 | 0.084% | 15.00 |
| 合计 | — | 592,100.00 | | 100.00% | 19863.00 |

(六) 存货

1、存货分类：

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 16,190,973.54 | | 16,190,973.54 | 11,776,839.15 | | 11,776,839.15 |
| 辅助材料 | 274,105.12 | | 274,105.12 | 144,616.57 | | 144,616.57 |
| 产成品 | 18,018,225.68 | 540,584.78 | 17,477,640.90 | 17,009,100.64 | 464,329.00 | 16,544,771.64 |
| 发出商品 | 1,984,101.37 | | 1,984,101.37 | 1,515,570.88 | | 1,515,570.88 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 968,757.20 | | 968,757.20 | 481,156.44 | | 481,156.44 |
| 在产品 | 5,780,306.91 | | 5,780,306.91 | 4,205,097.18 | | 4,205,097.18 |
| 合计 | 43,216,469.82 | 540,584.78 | 42,675,885.04 | 35,132,380.86 | 464,329.00 | 34,668,051.86 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|--------------|
| 理财产品 | 27,207,787.82 | 5,000,000.00 |
| 待认证增值税进项税额 | 6,254.05 | 30,963.36 |
| 合计 | 27,214,041.87 | 5,030,963.36 |

(八) 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 21,582,590.34 | 20,379,062.11 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 21,582,590.34 | 20,379,062.11 |

1、固定资产情况：

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 房屋建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 28,552,439.09 | 3,250,836.42 | 1,335,508.88 | 6,290,830.55 | 39,429,614.94 |
| 2.本期增加金额 | 1,551,956.71 | 1,279,518.04 | 118,709.21 | | 2,950,183.96 |
| (1) 购置 | 1,551,956.71 | 1,279,518.04 | 118,709.21 | | 2,950,183.96 |
| 3.本期减少金额 | | 1,193,800.00 | | | 1,193,800.00 |
| (1) 处置或报废 | | 1,193,800.00 | | | 1,193,800.00 |
| 4.期末余额 | 30,104,395.80 | 3,336,554.46 | 1,454,218.09 | 6,290,830.55 | 41,185,998.90 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 15,992,353.72 | 1,696,821.23 | 1,234,147.98 | 127,229.90 | 19,050,552.83 |
| 2.本期增加金额 | 1,471,764.93 | 94,987.32 | 65,491.16 | 54,412.32 | 1,686,655.73 |
| (1) 计提 | 1,471,764.93 | 94,987.32 | 65,491.16 | 54,412.32 | 1,686,655.73 |
| 3.本期减少金额 | | 1,133,800.00 | | | 1,133,800.00 |
| (1) 处置或报废 | | 1,133,800.00 | | | 1,133,800.00 |
| 4.期末余额 | 17,464,118.65 | 658,008.55 | 1,299,639.14 | 181,642.22 | 19,603,408.56 |
| 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) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 12,640,277.15 | 2,678,545.91 | 154,578.95 | 6,109,188.33 | 21,582,590.34 |
| 2.期初账面价值 | 12,560,085.37 | 1,554,015.19 | 101,360.90 | 6,163,600.65 | 20,379,062.11 |

(九) 无形资产

1、无形资产情况：

| 项目 | 专利权 | 软件 | 网站 | 合计 |
|----------|-----|------------|----|------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、期初余额 | | 475,368.31 | | 475,368.31 |
| 2、本期增加金额 | | 346,283.54 | | 346,283.54 |
| (1) 购置 | | 346,283.54 | | 346,283.54 |

| | | | | |
|----------|---|------------|---|------------|
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4、期末余额 | | 821,651.85 | | 821,651.85 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1、期初余额 | | 299,208.66 | | 299,208.66 |
| 2、本期增加金额 | | 354,204.72 | | 354,204.72 |
| (1) 计提 | | 354,204.72 | | 354,204.72 |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4、期末余额 | | 653,413.38 | | 653,413.38 |
| 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 | | 168,238.47 | | 168,238.47 |
| 2、期初账面价值 | | 176,159.65 | | 176,159.65 |

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 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 |
| 信用减值准备 | 2,236,235.72 | 335,435.36 | 1,857,906.97 | 278,686.04 |
| 资产减值准备 | 540,584.78 | 81,087.72 | 464,329.00 | 69,649.35 |
| 未弥补亏损 | 13,943,595.87 | 2,091,539.38 | 15,096,528.97 | 2,264,479.35 |
| 合计 | 16,720,416.37 | 2,508,062.46 | 17,418,764.94 | 2,612,814.74 |

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 信用借款 | | 48,500.00 |
| 抵押借款 | 7,000,000.00 | 5,040,000.00 |
| 合计 | 7,000,000.00 | 5,088,500.00 |

说明：上述借款以房产证编号为粤（2019）深圳市不动产权第 0175571 号和粤（2019）深圳市不动产权第 0175565 号的房产作为抵押物。

2、已逾期未偿还的短期借款情况：

无此事项发生。

（十二）应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 19,698,764.41 | 9,226,436.97 |
| 合计 | 19,698,764.41 | 9,226,436.97 |

（十三）应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付采购款 | 31,392,420.11 | 25,803,534.09 |
| 合计 | 31,392,420.11 | 25,803,534.09 |

1、账龄超过 1 年的重要应付账款：

截至 2021 年 6 月 30 日，无帐龄超过 1 年的重要应付账款。

（十四）合同负债

1、合同负债列示：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 预收货款 | | 749,068.88 |
| 合计 | | 749,068.88 |

2、账龄超过 1 年的重要合同负债

无此事项发生。

（十五）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 833,434.56 | 11,156,834.25 | 10,191,355.79 | 1,798,913.02 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 181,594.67 | 181,594.67 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 833,434.56 | 11,338,428.92 | 10,372,950.46 | 1,798,913.02 |

2、短期薪酬列示:

| 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 | 833,434.56 | 10,648,207.93 | 9,682,729.47 | 1,798,913.02 |
| 2、职工福利费 | | 286,102.28 | 286,102.28 | |
| 3、社会保险费 | | 127,464.04 | 127,464.04 | |
| 其中: 医疗保险费 | | 106,899.42 | 106,899.42 | |
| 工伤保险费 | | 7,249.57 | 7,249.57 | |
| 生育保险费 | | 13,315.05 | 13,315.05 | |
| 4、住房公积金 | | 71,460.00 | 71,460.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 23,600.00 | 23,600.00 | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 833,434.56 | 11,156,834.25 | 10,191,355.79 | 1,798,913.02 |

3、设定提存计划列示:

| 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 | | 162,760.47 | 162,760.47 | |
| 2、失业保险费 | | 18,834.20 | 18,834.20 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 181,594.67 | 181,594.67 | |

(十六) 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|-----------|
| 增值税 | 446,064.63 | 28,714.30 |
| 企业所得税 | | |
| 个人所得税 | 8,487.54 | 6,561.49 |
| 印花税 | 3,900.00 | 3,300.10 |
| 城市维护建设税 | 32,266.67 | 4,834.35 |
| 教育费附加(含地方教育费附加) | 23,047.91 | 3,453.11 |
| 合计 | 513,766.75 | 46,863.35 |

(十七) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 921,729.20 | 986,280.42 |
| 合计 | 921,729.20 | 986,280.42 |

(1) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|----------|
| 代扣款项 | | 1,441.55 |

| | | |
|----------|------------|------------|
| 应交电费 | 262,331.52 | 214,275.85 |
| 住房和建设局拨款 | 123,000.00 | 123,000.00 |
| 押金 | 136,020.00 | 366,695.50 |
| 厂房租金 | 377,252.85 | 280,275.26 |
| 其他 | 23124.83 | 592.26 |
| 合计 | 921,729.20 | 986,280.42 |

(十八) 股本

| | 期初余额 | 本期变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 40,500,000.00 | | | | | | 40,500,000.00 |

(十九) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------|------|------|---------------|
| 资本(或股本)溢价 | 65,933,924.05 | | | 65,933,924.05 |
| 其他资本公积 | 1,568,000.00 | | | 1,568,000.00 |
| 合计 | 67,501,924.05 | | | 67,501,924.05 |

(二十) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,359,921.10 | | | 2,359,921.10 |
| 合计 | 2,359,921.10 | | | 2,359,921.10 |

(二十一) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 14,394,789.95 | 11,501,001.36 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 14,394,789.95 | 11,501,001.36 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 5,428,934.94 | 3,215,320.66 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | 321,532.07 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 19,823,724.89 | 14,394,789.95 |

(二十二) 营业收入和营业成本

1、主营业务收入与其他业务收入

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入小计 | 76,196,513.31 | 61,456,185.46 | 35,447,249.60 | 29,135,301.42 |
| 其他业务收入 | 230,400.00 | 219,397.40 | 342,889.23 | 253,529.30 |
| 合计 | 76,426,913.31 | 61,675,582.86 | 35,790,138.83 | 29,388,830.72 |

(二十三) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 115,701.39 | 53,472.27 |
| 教育费附加 | 49,586.32 | 22,916.70 |
| 地方教育费附加 | 33,057.84 | 15,277.80 |
| 印花税 | 23,141.30 | 11,516.70 |
| 车船使用税 | 2,400.00 | 1,410.00 |
| 合计 | 223,886.85 | 104,593.47 |

(二十四) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 620,313.70 | 520,870.00 |
| 差旅费 | 150,045.07 | 95,876.66 |
| 运费 | 360,238.83 | 186,228.63 |
| 业务费 | 35,334.99 | 18,474.00 |
| 折旧费 | 5,649.48 | 5,649.48 |
| 其他 | 278,348.79 | 202,870.60 |
| 合计 | 1,449,930.86 | 1,029,969.37 |

(二十五) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,692,797.14 | 1,178,948.29 |
| 折旧费 | 177,717.61 | 185,866.15 |
| 房租及水电费 | 594,185.13 | 721,801.55 |
| 办公费 | 144,267.74 | 34,281.64 |
| 差旅费 | 96,422.56 | 146,102.29 |
| 业务招待费 | 15,040.00 | 23,336.00 |
| 长期待摊费用摊销 | | 5,214.00 |
| 其他 | 685,188.56 | 394,027.15 |
| 合计 | 3,405,618.74 | 2,689,577.07 |

(二十六) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 研发材料费 | 1,748,599.65 | 1,475,699.99 |
| 工资 | 1,564,443.10 | 1,060,128.44 |
| 工具模具辅料 | 229,424.72 | 116,602.15 |
| 折旧费 | 314,150.23 | 426,395.38 |
| 检验测试加工费 | 595,446.10 | 121,984.67 |
| 房租 | 182,831.15 | 179,395.39 |
| 水电费 | 79,332.35 | 71,748.70 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 社保费 | 68,116.71 | -20,576.79 |
| 福利费 | 63,237.33 | 56,776.79 |
| 专利认证费 | 29,510.82 | 55,776.97 |
| 会务培训费 | 40,700.00 | 90,400.06 |
| 差旅费 | 35,698.40 | 18,051.66 |
| 办公费 | 6,178.13 | 11,325.42 |
| 电话费 | 6,467.48 | 11,066.04 |
| 公房公积金 | 7,440.00 | 4,644.00 |
| 其它 | 90,117.34 | 33,158.00 |
| 合计 | 5,061,693.51 | 3,712,576.87 |

(二十七) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|-------------|
| 利息支出 | 78,755.66 | 55,506.66 |
| 减：利息收入 | 38,583.20 | 150,660.55 |
| 手续费及其他 | 27,855.95 | 12,916.80 |
| 汇兑损益 | 28,968.75 | -81,867.61 |
| 合计 | 96,997.16 | -164,104.70 |

(二十八) 其他收益

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 龙华区科技创新局专项资金 | | 348,800.00 | 与收益相关 |
| 深圳市科创委企业研发资助 | | 429,000.00 | 与收益相关 |
| 贴片式红外 LED 器件及其模组生产线技术改造补助 | | 261,612.87 | 与收益相关 |
| 2021 年深圳市技改倍增专项技术改造投资项目第一批资助 | 110,000.00 | | 与收益相关 |
| 国内发明专利资助 | | 11,000.00 | 与收益相关 |
| 2020 年龙华区科技创新专项资金(技改补贴) | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 深圳市科创委 2020 年企业研发资助 | 253,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 1,363,000.00 | 1,050,412.87 | |

(二十九) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------|-------|
| 成本法核算长期股权投资分红收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 债权投资持有期间的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他债权投资持有期间的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资持有期间的股利收入 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财产品利息收入 | 48,613.66 | 137,068.76 |
| 合计 | 48,613.66 | 137,068.76 |

(三十) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|------------|-------------|
| 应收账款坏账损失 | 391,213.75 | -31,196.05 |
| 其他应收款坏账损失 | -2,885.00 | -193,192.00 |
| 债权投资信用减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 租赁长期应收款信用减值损失 | | |
| 长期应收款（租赁长期应收款除外）信用减值损失 | | |
| 合计 | 388,328.75 | -224,388.05 |

(三十一) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|-------|
| 存货跌价损失 | 76,255.78 | |
| 合计 | 76,255.78 | |

(三十二) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-----------|-------|
| 非流动资产处置利得或损失合计 | 72,000.00 | |
| 其中：固定资产处置利得或损失 | 72,000.00 | |

| | | |
|-------------|-----------|--|
| 无形资产处置利得或损失 | | |
| 合计 | 72,000.00 | |

(三十三) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|----------|----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 与企业日常活动无关的政府补助 | 1,454.76 | | 1,454.76 |
| 核销无需支付的应付款项 | | 4,258.20 | |
| 合计 | 1,454.76 | 4,258.20 | 1,454.76 |

(三十四) 营业外支出

| 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 | | 120,000.00 | |
| 费用取整报销 | | 0.27 | |
| 合计 | | 120,000.27 | |

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|----------|
| 当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | 104,752.28 | 6,928.67 |
| 合计 | 104,752.28 | 6,928.67 |

(三十六) 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 38,583.20 | 150,660.55 |
| 政府补助 | 1,363,000.00 | 788,800.00 |
| 其他收入 | 1,454.76 | |
| 押金收入 | | 321,948.62 |
| 收回保证金 | 49,500.00 | |
| 合计 | 1,452,537.96 | 1,261,409.17 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 支付手续费 | 27,855.95 | 12,916.80 |
| 付现费用支出等 | 4,726,949.80 | 3,801,203.34 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 支付的往来款 | 63,951.22 | 185,840.22 |
| 捐赠支出 | | 120,000.00 |
| 合计 | 4,818,756.97 | 4,119,960.36 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 赎回理财产品 | 17,792,212.18 | 30,500,000.00 |
| 合计 | 17,792,212.18 | 30,500,000.00 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 购买理财产品 | 40,000,000.00 | 54,000,000.00 |
| 合计 | 40,000,000.00 | 54,000,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 收到银行汇票保证金 | 8,812,536.05 | |
| 合计 | 8,812,536.05 | |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 支付银行汇票保证金 | 20,485,970.93 | |
| 合计 | 20,485,970.93 | |

(三十七) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项目 | 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 | 5,428,934.94 | 131,644.64 |
| 加：资产减值准备 | 464,584.53 | -38,137.72 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,686,655.73 | 1,708,505.77 |
| 无形资产摊销 | 354,204.72 | 42,632.58 |
| 待摊费用摊销 | | 12,289.47 |
| 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） | -72,000.00 | |
| 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） | 78,755.66 | 55,506.66 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -48,613.66 | -137,068.76 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -104,752.28 | |
| 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） | -8,084,088.96 | 2,322,373.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -19,398,484.85 | 15,603,031.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 16,709,880.42 | -16,962,583.33 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,984,923.75 | 2,738,194.87 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 5,905,201.72 | 9,204,921.01 |
| 减：现金的期初余额 | 44,083,426.42 | 24,465,409.14 |
| 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 | -38,178,224.70 | -15,260,488.13 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 5,905,201.72 | 44,083,426.42 |
| 其中：库存现金 | 153,730.32 | 23,063.78 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,751,471.40 | 44,060,362.64 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,905,201.72 | 44,083,426.42 |
| 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 | | |

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------------|
| 货币资金 | 16,489,657.57 | 三个月以上保函保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 6,109,188.33 | 银行借款抵押 |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 22,598,845.90 | --- |

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款、银行存款及理财产品等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收利息、其他应收款、短期保本型银行理财产品及货币型基金。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司无已逾期金融资产。

此外，本公司的货币资金放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

(2) 流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响，故公司不存在流动性风险。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

七、公允价值的披露

报告期末无以公允价值计量的资产和负债。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

注：本企业无母公司，最终控制方是个人股东彭红村。

2、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 备注 |
|--------------|--------------------------------|----|
| 深圳市润之汇实业有限公司 | 公司股东彭红卫的女儿彭瑜璞持有 50% 股权并担任监事的公司 | |
| 深圳市陆海兴实业有限公司 | 公司股东彭红村持有 50% 股权并担任监事的公司 | |

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

1) 采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|------------|
| 深圳市润之汇实业有限公司 | 采购商品 | 2,665,922.60 | 442,684.76 |

2) 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 620,975.03 | 547,278.46 |

(2) 关联方应收应付款项

1) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | 期初 |
|------|--------------|------------|---------|
| | | 账面余额 | 账面余额 |
| 采购商品 | 深圳市润之汇实业有限公司 | 851,208.86 | -105.12 |

九、股份支付

不适用

十、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项

2、或有事项

本公司无需要在财务报表附注中说明的或有事项

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项

十二、其他重要事项

本公司无其他重要事项说明

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 72,000.00 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,364,454.76 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | 48,613.66 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|--------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 1,485,068.42 | |
| 所得税影响额 | 222,760.26 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 1,262,308.16 | |

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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.26 | 0.13 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.27 | 0.10 | 0.10 |

深圳成光兴光电技术股份有限公司
2021年8月30日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室