

证券代码：430528

证券简称：欧丽信大

主办券商：西部证券



欧丽信大

NEEQ : 430528

郑州欧丽信大电子信息股份有限公司

Zhengzhou Oulixinda Electronic Information Co.,Ltd.



半年度报告

2022

公司半年度大事记

一、2022 年 5 月 19 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过《公司 2021 年度利润分配方案》。本次利润分配方案为：以公司总股本 4554.80 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 0.80 元，公司于 2022 年 6 月 10 日发布权益分派实施公告（公告编号：2022-012）。

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	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	55

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。

公司负责人何丽君、主管会计工作负责人蒋旭平及会计机构负责人（会计主管人员）张锋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
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司与部分客户签订了相关保密条款，为维护客户需求及保护公司商业秘密，申请豁免披露部分客户名称。

【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	人民防空警报建设是人防战备建设的重要组成部分，随着我国人防信息化建设的推进及信息技术、通信技术的快速发展，市场需求不断变化，新的技术体制不断推出，市场竞争持续激烈。公司作为行业内骨干企业，在传统应用向新技术、新体制转变的形势下，若公司不能持续创新，保持核心竞争力，或产品与市场需求不能有机契合，公司将面临竞争形势弱化、经营业绩受到影响的风险。 应对措施：密切关注行业发展与市场需求，持续提高研发创新能力，保持产品的技术先进性，提升公司综合竞争力。
特殊行业经营风险	人防信息与国防安全息息相关，人防警报产品生产必须保证应用于人防警报设备上的各项技术不被外泄；同时，人防警报行业对产品质量有极高要求，质量风险贯穿公司生产经营全过程，若此类隐患形成事实，将会对公司经营造成重大影响。

	<p>应对措施：公司将始终保持高度责任感与警惕性，严格执行相关制度要求，确保产品质量与可靠性。</p>
<p>新冠肺炎疫情影响风险</p>	<p>受各地新冠肺炎疫情频发影响，公司组织生产、收发货及各地设备安装调试进程延滞，对公司款项收回、业务拓展及盈利能力等造成不利影响。目前，我国疫情虽已得到基本控制，但各地病例散发仍会导致疫情地区设备安装调试及客户协同受阻，进而造成业绩下降风险。</p> <p>应对措施：积极配合政府各项疫情防控措施，通过网络、信息化管理等多种措施建立新形势下新型管理及协作机制。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、欧丽信大	指	郑州欧丽信大电子信息股份有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
公司章程	指	郑州欧丽信大电子信息股份有限公司章程
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	本公司董事、监事及高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
人防警报系统	指	公司主要产品，主要用于人民防空、应急防灾、突发事件等警报信号控制发放，包含系统控制软件、系列控制设备、终端设备等。
多媒体警报系统	指	人防警报系统设备的新型表现形式，设备以信息化、多媒体为特征，兼容原警报系统的所有功能。
人防警报数字化控制系统	指	人防警报系统的技术升级产品，兼容原人防警报系统所有功能，采用最新数字化通信技术，符合行业最新技术体制，性能较原人防警报系统有较大提高。
集成应急指挥通信系统	指	通过车载形式集成多种通信技术及设备，构建移动网络格局下的即时应急通信指挥系统，主要应用于人民防空、水利、农业、交通等行业的应急指挥通信。
紧急情况传输系统	指	可进行人防警报大区域范围内统一控制和管理，使用多种通信方式和多样化综合调度手段，可确保上级发放的指令信息、语音信息及视频信息的准确发放。
报告期，本期	指	2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
上期，上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
期初、期末	指	2022 年 1 月 1 日、2022 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	郑州欧丽信大电子信息股份有限公司
英文名称及缩写	Zhengzhou Oulixinda Electronic Information Co, Ltd.
证券简称	欧丽信大
证券代码	430528
法定代表人	何丽君

二、 联系方式

董事会秘书	蒋旭平
联系地址	郑州高新技术开发区春兰路 30 号
电话	0371-68629462
传真	0371-68629606
电子邮箱	Jiang9600@163.com
公司网址	www.olxd.com
办公地址	郑州高新技术开发区春兰路 30 号
邮政编码	450001
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	公司档案室

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	2002 年 10 月 31 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要业务	人防警报系统系列设备、无线通信设备和集成应急指挥通信系统设备等的研发、生产及销售
主要产品与服务项目	人防警报系统系列设备（数字化人防警报系统设备、多媒体警报系统设备、紧急情况传输控制设备等）、无线通信设备（短波、超短波无线通信设备）和集成应急指挥通信系统设备等
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	45,548,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为何丽君、王晓敏、蒋旭平、汤清龙、付强、沈红印、

	张建峰、王全新、赵俊杰，一致行动人为乔志勇、李刚、张锋、段拥军、韩雪、安立银、邹剑、刘海霞、张静、杨爱红。
--	---

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	91410100744073261Q	否
注册地址	河南省郑州市高新技术开发区春兰路 30 号	否
注册资本（元）	45,548,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西部证券
主办券商办公地址	西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	西部证券

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	20,574,047.01	22,039,261.81	-6.65%
毛利率%	37.75%	13.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,573,247.24	-4,548,831.66	65.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,955,640.99	-5,954,153.66	67.18%
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）	-0.87%	-2.56%	-
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）	-1.08%	-3.35%	-
基本每股收益	-0.03	-0.10	70.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	188,289,390.14	201,905,318.45	-6.74%
负债总计	12,175,114.27	20,573,955.34	-40.82%
归属于挂牌公司股东的净资产	176,114,275.87	181,331,363.11	-2.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.87	3.98	-2.88%
资产负债率%（母公司）	6.47%	10.19%	-
资产负债率%（合并）	6.47%	10.19%	-
流动比率	12.30	7.90	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	-14,817,307.11	-13,727,809.44	-7.94%
应收账款周转率	0.51	0.53	-
存货周转率	0.37	0.64	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.74%	-7.44%	-
营业收入增长率%	-6.65%	25.81%	-
净利润增长率%	65.41%	-13.79%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司主营业务为人防警报系统系列设备、无线通信设备及应急指挥通信系统设备等的研发、生产及销售。公司为我国人防警报领域行业技术标准的主要起草单位，拥有完备的经营资质、稳定的技术研发队伍，完善的销售服务网络及良好的品牌形象。公司科研、生产、销售及技术服务均严格按照质量管理体系标准运行，主要客户为全国各级城市的人民防空办公室或其他政府机构，产品主要服务于全国各地人民防空、水利、农业、交通等行业的指挥通信等领域。主导产品人防警报控制系统系列设备技术先进、性能优良，可满足人民防空警报发放及应急、防灾等领域大区域统控、各种复杂地理环境的城市联网、小区联网等不同需求。随着信息及通信技术的发展，持续的技术升级及新品推出使公司产品保持技术领先优势。

公司主要通过参与市场竞标方式获取订单，收入来源主要是产品销售收入及技术服务收入。公司长期致力于技术创新性研究，利用多年的技术积累及行业执业经验持续为客户提供高技术含量、高质量、高可靠性的产品，以保持公司产品在人防警报领域技术的先进性及市场的领先地位。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

（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	72,854,155.02	38.69%	91,797,117.13	45.47%	-20.64%
应收账款	34,056,895.48	18.09%	34,652,889.15	17.16%	-1.72%
其他应收款	4,197,345.37	2.23%	3,988,470.23	1.98%	5.24%
存货	37,097,568.39	19.70%	31,966,304.06	15.83%	16.05%

投资性房地产	4,236,519.39	2.25%	4,442,949.99	2.20%	-4.65%
固定资产	27,067,752.33	14.38%	27,667,147.24	13.70%	-2.17%
无形资产	5,729,683.50	3.04%	5,802,364.50	2.87%	-1.25%
在建工程	450,000.00	0.24%	450,000.00	0.22%	
应付账款	5,774,465.64	3.07%	14,739,547.41	7.30%	-60.82%
合同负债	2,818,419.51	1.50%	1,466,716.81	0.73%	92.16%
资产总计	188,289,390.14		201,905,318.45		-6.74%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期期末 7,285.42 万元，比上年期末减少 20.64%，主要原因是支付原材料供应商应付账款，支付上年年末税费，及向股东发放股利。
- 2、应收账款本期期末 3,405.69 万元，比上年期末减少 1.72%，主要原因是本期加强应收账款催款。
- 3、存货本期期末 3,196.63 万元，比上年期末增加 16.05%，主要原因是在产品较上年末增加，为下半年充分销售做积极备货。
- 4、应付账款本期期末 577.45 万元，比上年期末减少 60.82%，主要原因是支付原材料供应商的应付账款。
- 5、合同负债本期期末 281.84 万元，比上年期末增加 92.16%，主要原因是预收货款增加。

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	20,574,047.01	100.00%	22,039,261.81	100.00%	-6.65%
营业成本	12,808,002.10	62.25%	18,975,117.12	86.10%	-32.50%
毛利率	37.75%		13.90%		
销售费用	1,844,509.53	8.97%	2,146,608.31	9.74%	-14.07%
管理费用	4,686,505.86	22.78%	5,095,912.53	23.12%	-8.03%
研发费用	3,016,393.42	14.66%	3,300,857.14	14.98%	-8.62%
财务费用	-800,951.60	-3.89%	-792,993.52	-3.60%	-1.00%
信用减值损失	-739,823.82	-3.60%	-312,451.62	-1.42%	-136.78%
其他收益	450,000.00	2.19%	2,809,405.49	12.75%	-83.98%
营业利润	-1,684,095.81	-8.19%	-4,595,699.40	-20.85%	63.35%
净利润	-1,573,247.24	-7.65%	-4,548,831.66	-20.64%	65.41%
经营活动产生的现金流量净额	-14,817,307.11	-	-13,727,809.44	-	-7.94%
投资活动产生的现金流量净额	-481,815.00	-	-24,855.37	-	-1,838.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,643,840.00	-	-3,643,840.00	-	

项目重大变动原因：

- 1、营业收入本期 2,057.41 万元，比上年同期减少 6.65%，主要原因是本期受疫情影响收入有所下降。
- 2、营业成本本期 1,280.80 万元，比上年同期减少 32.50%，主要原因是毛利率较低的多媒体警报业

务下降较多，人防警报业务毛利率有所上升。

3、信用减值损失本期-73.98 万元，比上年同期减少 136.78%，主要原因是应收账款坏账准备较去年同期增加。

4、其他收益本期 45.00 万，比上年同期减少 83.98%，主要原因是增值税退税返还减少及稳岗补贴减少。

5、净利润本期-157.32 万元，比上年同期增加 65.41%，主要原因是企业有效控制成本费用支出减少。

6、经营活动产生的现金流量净额本期较上年度同期下降 7.94%，主要原因是收入下降，本期收回应收账款减少，税费返还减少，支付原材料货款增加。

7、投资活动产生的现金流量净额本期较上年度同期下降 1,838.47%，主要原因是本期固定资产购置较去年同期增加。

8、筹资活动产生的现金流量净额与上年持平，主要为向股东发放股利。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	450,000.00
非流动性资产处置损益	-125.00
非经常性损益合计	449,875.00
所得税影响数	67,481.25
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	382,393.75

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司坚持诚信经营，照章纳税，依照环境管理体系及职业健康安全管理体系规范运行，按要求积极履行疫情防控责任，同时采取安排残疾人就业、帮扶困难职工等多种方式践行义务，履行社会责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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
《郑州欧丽信大电子信息股份有限公司公开转让说明书》	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2013年7月31日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无超期未履行承诺事项。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	26,270,240	57.68%	0	26,270,240	57.68%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,221,735	15.86%	900	7,222,635	15.86%	
	董事、监事、高管	5,837,385	12.82%	900	5,838,285	12.82%	
	核心员工	8,893,310	19.53%	-607,061	8,286,249	18.19%	
有限售条件股份	有限售股份总数	19,277,760	42.32%	0	19,277,760	42.32%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,680,915	38.82%	0	17,680,915	38.82%	
	董事、监事、高管	18,157,465	39.86%	0	18,157,465	39.86%	
	核心员工	13,734,885	30.15%	0	13,734,885	30.15%	
总股本		45,548,000	-	0	45,548,000	-	
普通股股东人数							43

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

核心员工持股变动因一名核心员工退休离岗，九名核心员工增持股份所致。

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	郑州欧丽电子（集团）股份有限公司	13,026,000	0	13,026,000	28.60%	0	13,026,000	0	0
2	何丽君	7,390,500	0	7,390,500	16.23%	5,542,875	1,847,625	0	0
3	王晓敏	4,434,300	0	4,434,300	9.74%	3,325,725	1,108,575	0	0
4	汤清龙	2,482,150	0	2,482,150	5.45%	1,974,113	508,037	0	0
5	蒋旭平	2,456,150	400	2,456,550	5.39%	1,842,113	614,437	0	0

6	张建峰	2,227,150	500	2,227,650	4.89%	1,670,363	557,287	0	0
7	付强	2,217,150	0	2,217,150	4.87%	1,662,863	554,287	0	0
8	沈红印	2,217,150	0	2,217,150	4.87%	1,662,863	554,287	0	0
9	葛益平	2,013,050	-126,734	1,886,316	4.14%	0	1,886,316	0	0
10	王全新	739,050	0	739,050	1.62%	0	739,050	0	0
10	赵俊杰	739,050	0	739,050	1.62%	0	739,050	0	0
10	乔志勇	739,050	0	739,050	1.62%	0	739,050	0	0
合计		40,680,750	-	40,554,916	89.04%	17,680,915	22,874,001	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

自然人股东何丽君、王晓敏、汤清龙、蒋旭平、张建峰、付强、沈红印、王全新、赵俊杰相互之间存在一致行动关系，为公司实际控制人。自然人股东乔志勇为前述实际控制人的一致行动人。

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
何丽君	董事长、总经理	女	1959 年 2 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 26 日
蒋旭平	董事、董事会秘书、 财务负责人	男	1966 年 4 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 26 日
张建峰	董事	男	1963 年 7 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 26 日
汤清龙	董事、副总经理	男	1964 年 10 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 26 日
付强	董事	男	1966 年 9 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 26 日
王晓敏	董事	男	1962 年 12 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 26 日
杨磊	董事	男	1977 年 12 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 26 日
沈红印	监事会主席	男	1962 年 10 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 26 日
李刚	职工代表监事	男	1974 年 11 月	2021 年 12 月 8 日	2024 年 12 月 7 日
安立银	监事	男	1976 年 11 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 26 日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事何丽君、蒋旭平、张建峰、汤清龙、付强、王晓敏、监事沈红印均为公司实际控制人。监事李刚、安立银为其一致行动人。

(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
技术人员	52	51
销售人员	15	14
生产人员	47	49
财务人员	5	5
管理人员及其他	40	40
员工总计	159	159

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	44	0	1	43

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工一人退休离岗，公司已安排人员完成工作交接，员工正常退休不会对公司经营造成不利影响。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	72,854,155.02	91,797,117.13
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			
应收账款	五（二）	34,056,895.48	34,652,889.15
应收款项融资			
预付款项	五（三）	1,430,049.14	181,829.20
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（四）	4,197,345.37	3,988,470.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	37,097,568.39	31,966,304.06
合同资产	五（六）	102,201.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		149,738,214.40	162,586,609.77
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	五（七）	4,236,519.39	4,442,949.99

固定资产	五（八）	27,067,752.33	27,667,147.24
在建工程	五（九）	450,000.00	450,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	5,729,683.50	5,802,364.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十一）	1,067,220.52	956,246.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,551,175.74	39,318,708.68
资产总计		188,289,390.14	201,905,318.45
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	5,774,465.64	14,739,547.41
预收款项			
合同负债	五（十三）	2,818,419.51	1,466,716.81
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（十四）	474,717.55	403,953.05
应交税费	五（十五）	2,895,327.85	3,749,590.88
其他应付款	五（十六）	20,000.00	23,474.00
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	五（十七）	192,183.72	190,673.19
流动负债合计		12,175,114.27	20,573,955.34
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		12,175,114.27	20,573,955.34
所有者权益：			
股本	五（十八）	45,548,000.00	45,548,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	16,919,311.31	16,919,311.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十）	15,103,949.19	15,103,949.19
一般风险准备			
未分配利润	五（二十一）	98,543,015.37	103,760,102.61
归属于母公司所有者权益合计		176,114,275.87	181,331,363.11
少数股东权益			
所有者权益合计		176,114,275.87	181,331,363.11
负债和所有者权益总计		188,289,390.14	201,905,318.45

法定代表人：何丽君

主管会计工作负责人：蒋旭平

会计机构负责人：张锋

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		20,574,047.01	22,039,261.81
其中：营业收入	五（二十二）	20,574,047.01	22,039,261.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		21,968,319.00	29,131,915.08
其中：营业成本	五（二十二）	12,808,002.10	18,975,117.12
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）	413,859.69	406,413.50
销售费用	五（二十四）	1,844,509.53	2,146,608.31
管理费用	五（二十五）	4,686,505.86	5,095,912.53
研发费用	五（二十六）	3,016,393.42	3,300,857.14
财务费用	五（二十七）	-800,951.60	-792,993.52
其中：利息费用			
利息收入		805,167.34	802,223.49
加：其他收益	五（二十八）	450,000.00	2,809,405.49
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十九）	-739,823.82	-312,451.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,684,095.81	-4,595,699.40
加：营业外收入			
减：营业外支出	五（三十）	125.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,684,220.81	-4,595,699.40
减：所得税费用	五（三十一）	-110,973.57	-46,867.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,573,247.24	-4,548,831.66
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）		-1,573,247.24	-4,548,831.66
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）		-1,573,247.24	-4,548,831.66
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		-1,573,247.24	-4,548,831.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,573,247.24	-4,548,831.66
(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）		-0.03	-0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.10

法定代表人：何丽君

主管会计工作负责人：蒋旭平

会计机构负责人：张锋

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,748,083.50	25,892,704.75
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			1,156,085.49
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	1,255,167.34	2,455,543.49
经营活动现金流入小计		25,003,250.84	29,504,333.73
购买商品、接受劳务支付的现金		28,312,393.39	23,666,930.66

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		7,660,710.57	7,395,399.40
支付的各项税费		1,620,554.55	5,278,367.31
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	2,226,899.44	6,891,445.80
经营活动现金流出小计		39,820,557.95	43,232,143.17
经营活动产生的现金流量净额		-14,817,307.11	-13,727,809.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		481,815.00	24,855.37
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		481,815.00	24,855.37
投资活动产生的现金流量净额		-481,815.00	-24,855.37
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,643,840.00	3,643,840.00
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		3,643,840.00	3,643,840.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,643,840.00	-3,643,840.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-18,942,962.11	-17,396,504.81

加：期初现金及现金等价物余额		91,797,117.13	89,955,118.81
六、期末现金及现金等价物余额		72,854,155.02	72,558,614.00

法定代表人：何丽君

主管会计工作负责人：蒋旭平

会计机构负责人：张锋

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明：

2022 年 5 月 19 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过《公司 2021 年度利润分配方案》。本次利润分配方案为：以公司总股本 4554.80 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 0.80 元，公司于 2022 年 6 月 10 日发布权益分派实施公告（公告编号：2022-012）。

(二) 财务报表项目附注

郑州欧丽信大电子信息股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

郑州欧丽信大电子信息股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由郑州欧丽信大电子信息有

限公司整体变更设立的股份有限公司。郑州欧丽信大电子信息有限公司于 2002 年 10 月 31 日成立，郑州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91410100744073261Q；注册资本为人民币 4,554.80 万元；法定代表人：何丽君；注册地址：郑州高新技术开发区春兰路 30 号。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为电子行业。

本公司经营范围为无线网络系统工程，信息技术开发与技术服务，计算机信息系统集成服务，电子产品、软件产品的开发、生产及销售；机动指挥通信系统装车与销售。（法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营）。

本公司主要从事人防警报系统系列设备、无线通信设备和应急指挥通信系统设备的研发、生产及销售。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会 2022 年 8 月 1 日决议批准报出。

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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 6 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（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、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年上半年度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 6 月 30 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 6 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

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

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

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

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

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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

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

(2) 金融负债

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

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

(七) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

如果金融工具的违约风险较低，债务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。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合：账龄组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：对政府的保证金

其他应收款组合 2：对企业的保证金

其他应收款组合 3：备用金

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

（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（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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。

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）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司已将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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十一）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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	8	5.00	11.88
办公设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

（十二）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计

入相关资产成本；其他借款费用，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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四）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方法分别为：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；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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	10	直线法

2. 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，或使用期限不确定的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为：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；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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十五）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六）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。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。

（十七）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司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，企业

会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

（十八）预计负债

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。本公司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。

（十九）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

本公司与客户之间的通信系统等销售合同通常包含设备销售和安装调试活动。由于设备销售与安装调试活动无法单独区分，公司将其作为单项履约义务。公司在相应的单项履约义务履行后，综合考虑了下列因素的基础上，在客户验收完成时点确认收入：取得出售通信系统等的现时收款权利、通信系统等所有权上的主要风险和报酬的转移、通信系统等的法定所有权的转移、通信系统等实物资产的转移、客户接受该通信系统等。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的通信系统提供质量保证。对于为向客户保证所销售的通信系统符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（十八）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的通信系统符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供通信系统和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售通信系统符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

（二十）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十一）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

（二十三）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更及依据

本公司本期无重要会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%、6%、5%
城市维护建设税	按应当缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按应当缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按应当缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

（二）重要税收优惠及批文

公司于 2020 年通过高新技术企业复审，并于 2020 年 9 月 9 日重新获得《高新技术企业证书》，证书编号为：GR202041000247，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（第二款）国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

公司销售自行开发生产的软件产品，享受增值税即征即退优惠。根据国家税务总局《关于软件产品增值税退税政策的通知》（财税[2011]100 号）文件，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

五、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,331.83	1,099.06
银行存款	72,845,823.19	91,796,018.07
合计	72,854,155.02	91,797,117.13

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	22,740,399.79	22,574,046.09
1 至 2 年	4,547,537.83	4,380,348.03
2 至 3 年	976,312.70	7,741,105.50
3 至 4 年	8,420,272.50	2,001,013.00
4 至 5 年	914,117.89	904,893.89
5 年以上	3,127,587.06	2,937,282.06
减：坏账准备	6,669,332.29	5,885,799.42
合计	34,056,895.48	34,652,889.15

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	40,726,227.77	100.00	6,669,332.29	16.38
其中：组合 1：账龄组合	40,726,227.77	100.00	6,669,332.29	16.38
合计	40,726,227.77	100.00	6,669,332.29	16.38

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	40,538,688.57	100.00	5,885,799.42	14.52
其中：组合 1：账龄组合	40,538,688.57	100.00	5,885,799.42	14.52
合计	40,538,688.57	100.00	5,885,799.42	14.52

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	22,740,399.79	0.00		22,574,046.09	0.00	
1 至 2 年	4,547,537.83	10.00	454,753.78	4,380,348.03	10.00	438,034.80
2 至 3 年	976,312.70	20.00	195,262.54	7,741,105.50	20.00	1,548,221.10
3 至 4 年	8,420,272.50	30.00	2,526,081.75	2,001,013.00	30.00	600,303.90
4 至 5 年	914,117.89	40.00	365,647.16	904,893.89	40.00	361,957.56
5 年以上	3,127,587.06	100.00	3,127,587.06	2,937,282.06	100.00	2,937,282.06
合计	40,726,227.77	16.38	6,669,332.29	40,538,688.57	14.52	5,885,799.42

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款	5,885,799.42	783,532.87				6,669,332.29
合计	5,885,799.42	783,532.87				6,669,332.29

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江西省企鹏科技有限公司	3,388,130.00	8.32	945,865.00
客户一	1,995,000.00	4.90	598,500.00
客户二	1,471,177.50	3.61	
平顶山市人民防空办公室	1,134,124.00	2.78	
贵港市人民防空指挥信息保障中心	998,000.00	2.45	
合计	8,986,431.50	22.07	1,544,365.00

(三) 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	1,422,879.14	99.50	174,659.20	96.06
1 至 2 年				
2 至 3 年	1,920.00	0.10	1,920.00	1.05
3 年以上	5,250.00	0.40	5,250.00	2.89
合计	1,430,049.14	100.00	181,829.20	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
鹤壁天海电子信息系统有限公司	692,110.00	48.64
北京中机宏煜科技发展有限公司	299,600.00	21.06
郑州盛羽迅畅电子科技有限公司	125,000.00	8.79
江苏中吉智能制造有限公司	98,800.00	6.94
东莞市星火太阳能股份有限公司	67,720.00	4.76
合计	1,283,230.00	90.19

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	4,642,816.60	4,477,650.51
减：坏账准备	445,471.23	489,180.28
合计	4,197,345.37	3,988,470.23

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	885,986.30	710,311.61
保证金	3,756,830.30	3,767,338.90
减：坏账准备	445,471.23	489,180.28
合计	4,197,345.37	3,988,470.23

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,830,893.09	1,569,649.27
1 至 2 年	784,914.75	597,837.22
2 至 3 年	832,280.31	913,468.87
3 至 4 年	588,786.57	606,465.67
4 至 5 年	188,789.00	342,986.50
5 年以上	417,152.88	447,242.98
减：坏账准备	445,471.23	489,180.28
合计	4,197,345.37	3,988,470.23

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	489,180.28			489,180.28
本期计提				
本期转回	43,709.05			43,709.05
本期核销				
其他变动				
2022 年 06 月 30 日余额	445,471.23			445,471.23

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款	489,180.28		43,709.05			445,471.23
合计	489,180.28		43,709.05			445,471.23

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
石嘴山市人民防空办公室	保证金	514,526.00	1 年以内	11.08%	
安徽合肥公共资源交易中心	保证金	279,462.00	1-3 年	6.02%	52,515.90
肥东县会计核算中心	保证金	175,500.00	1-3 年	3.78%	32,130.00
重庆市人民防空办公室	保证金	143,760.00	1-2 年	3.10%	
昆明市人民防空办公室	保证金	94,750.00	1 年以内	2.04%	
合计		1,207,998.00		26.02%	84,645.90

(五) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	7,883,349.95		7,883,349.95	9,585,135.40		9,585,135.40
自制半成品及在产品	13,682,076.14		13,682,076.14	8,066,788.62		8,066,788.62
产成品（库存商品）	15,532,142.30		15,532,142.30	14,314,380.04		14,314,380.04
合计	37,097,568.39		37,097,568.39	31,966,304.06		31,966,304.06

(六) 合同资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合同资产	102,201.00	
合计	102,201.00	

(七) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	9,075,741.24	9,075,741.24
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	9,075,741.24	9,075,741.24
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	4,632,791.25	4,632,791.25
2.本期增加金额	206,430.60	206,430.60
(1) 计提或摊销	206,430.60	206,430.60
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,839,221.85	4,839,221.85
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,236,519.39	4,236,519.39
2.期初账面价值	4,442,949.99	4,442,949.99

(八) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	27,067,752.33	27,667,147.24
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	27,067,752.33	27,667,147.24

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,691,751.81	184,951.09	2,372,032.14	1,361,041.05	43,609,776.09
2.本期增加金额			14,105.44	413,539.82	427,645.26

(1) 购置			14,105.44	413,539.82	427,645.26
3.本期减少金额			2,500.00		2,500.00
(1) 处置或报废			2,500.00		2,500.00
4.期末余额	39,691,751.81	184,951.09	2,383,637.58	1,774,580.87	44,034,921.35
二、累计折旧					
1.期初余额	12,541,634.69	109,908.91	2,199,890.92	1,091,194.33	15,942,628.85
2.本期增加金额	943,707.36	8,785.20	22,996.21	51,426.40	1,026,915.17
(1) 计提	943,707.36	8,785.20	22,996.21	51,426.40	1,026,915.17
3.本期减少金额			2,375.00		2,375.00
(1) 处置或报废			2,375.00		2,375.00
4.期末余额	13,485,342.05	118,694.11	2,220,512.13	1,142,620.73	16,967,169.02
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	26,206,409.76	66,256.98	163,125.45	631,960.14	27,067,752.33
2.期初账面价值	27,150,117.12	75,042.18	172,141.22	269,846.72	27,667,147.24

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 2,795,620.39 元。

(九) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程项目	450,000.00	450,000.00
减：减值准备		
合计	450,000.00	450,000.00

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
供配电工程	450,000.00		450,000.00	450,000.00		450,000.00
合计	450,000.00		450,000.00	450,000.00		450,000.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
供配电工程	1,650,000.00	450,000.00				450,000.00
合计		450,000.00				450,000.00

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
------	----------------	---------	-----------	--------------	-------------	------

供配电工程	27.27	27.27			自有资金
-------	-------	-------	--	--	------

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,268,098.00	38,461.54	7,306,559.54
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	7,268,098.00	38,461.54	7,306,559.54
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,465,733.50	38,461.54	1,504,195.04
2. 本期增加金额	72,681.00		72,681.00
(1) 计提	72,681.00		72,681.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,538,414.50	38,461.54	1,576,876.04
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	5,729,683.50		5,729,683.50
2. 期初账面价值	5,802,364.50		5,802,364.50

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,067,220.52	7,114,803.52	956,246.95	6,374,979.70
小计	1,067,220.52	7,114,803.52	956,246.95	6,374,979.70

(十二) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	4,022,845.03	11,396,132.77
1 年以上	1,751,620.61	3,343,414.64
合计	5,774,465.64	14,739,547.41

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
西安市碑林区智芯微电子商行	288,400.00	未到结算期
浙江恒曼光电科技有限公司	195,154.00	未到结算期
合计	287,554.00	

(十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,818,419.51	1,466,716.81
合计	2,818,419.51	1,466,716.81

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	403,953.05	7,005,364.77	6,934,600.27	474,717.55
离职后福利-设定提存计划		749,466.40	749,466.40	
合计	403,953.05	7,754,831.17	7,684,066.67	474,717.55

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		5,521,511.00	5,521,511.00	
职工福利费		598,555.80	598,555.80	
社会保险费		418,884.74	41,8884.74	
其中：医疗及生育保险费		403,161.54	403,161.54	
工伤保险费		15,723.20	15,723.20	
住房公积金		355,983.00	355,983.00	
工会经费和职工教育经费	403,953.05	110,430.23	39,665.73	474,717.55
合计	403,953.05	7,005,364.77	6,934,600.27	474,717.55

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		718,056.72	718,056.72	
失业保险费		31,409.68	31,409.68	
合计		749,466.40	749,466.40	

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,333,617.54	3,081,532.88
企业所得税	65,550.71	114,721.40
房产税	122,651.31	122,951.31
土地使用税	30,337.98	30,337.98

个人所得税	4,378.99	7,100.14
城市维护建设税	193,537.27	215,707.31
教育费附加	82,944.58	92,446.00
地方教育附加	55,296.37	61,630.66
印花税	7,013.10	23,163.20
合计	2,895,327.85	3,749,590.88

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	20,000.00	23,474.00
合计	20,000.00	23,474.00

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
押金	20,000.00	20,000.00
往来款		3,474.00
合计	20,000.00	23,474.00

(十七) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	192,183.72	190,673.19
合计	192,183.72	190,673.19

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,548,000.00						45,548,000.00

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价(股本溢价)	16,919,311.31			16,919,311.31
合计	16,919,311.31			16,919,311.31

(二十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	15,103,949.19			15,103,949.19
合计	15,103,949.19			15,103,949.19

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额
调整前上期末未分配利润	103,760,102.61
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	103,760,102.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,573,247.24
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	3,643,840.00
期末未分配利润	98,543,015.37

(二十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	19,819,017.50	12,569,120.95	21,483,249.33	18,739,756.25
人防警报通信系统	19,045,046.54	11,624,888.77	17,380,617.68	14,755,343.99
多媒体警报	771,670.08	942,880.35	4,102,631.65	3,984,412.26
集成应急通信装车				
无线通信系统	2,300.88	1,351.83		
二、其他业务小计	755,029.51	238,881.15	556,012.48	235,360.87
其他	755,029.51	238,881.15	556,012.48	235,360.87
合计	20,574,047.01	12,808,002.10	22,039,261.81	18,975,117.12

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	人防警报通信系统	无线通信系统	多媒体警报	其他业务收入
在某一时点确认	19,045,046.54	2,300.88	771,670.08	755,029.51
合计	19,045,046.54	2,300.88	771,670.08	755,029.51

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	245,302.62	245,902.62
土地使用税	60,675.96	60,675.96
城市维护建设税	53,213.77	47,372.56
教育费附加	22,805.91	20,302.53
地方教育附加	15,203.93	13,535.03
印花税	12,217.50	14,904.80
其他	4,440.00	3,720.00
合计	413,859.69	406,413.50

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,233,452.95	1,157,540.15
差旅费	457,932.70	795,310.39
招标服务费	153,123.88	193,757.77
合计	1,844,509.53	2,146,608.31

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,788,029.11	2,656,036.53
办公费	278,364.53	287,829.06
差旅费	30,668.38	85,672.98

折旧摊销费	785,483.81	779,161.06
修理费	54,862.78	168,479.37
招待费	411,989.37	803,321.73
中介费	218,883.78	180,060.19
保险费	32,656.02	23,161.88
汽油物料消耗	81,664.08	97,703.00
保密经费	3,904.00	14,486.73
合计	4,686,505.86	5,095,912.53

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	2,228,615.84	2,259,165.81
直接材料	285,797.15	281,453.47
电力	26,204.72	21,868.72
折旧摊销	108,794.58	118,369.14
设计开发费	366,981.13	620,000.00
合计	3,016,393.42	3,300,857.14

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	805,167.34	802,223.49
手续费支出	4,215.74	9,229.97
合计	-800,951.60	-792,993.52

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
郑州高新技术产业开发区企业研发后补专项资金	91,000.00	130,000.00	收益相关
郑州高新技术产业开发区管委知识产权奖励		5,000.00	收益相关
增值税退税款		1,156,085.49	收益相关
郑州市社会保险局社会保险稳岗补贴		1,377,120.00	收益相关
郑州市财政局社会保障基金补贴		41,200.00	收益相关
郑州高新技术产业开发区财政金融局奖励	59,000.00	100,000.00	收益相关
郑州市工业和信息化局高质量发展专项资金奖补	300,000.00		收益相关
合计	450,000.00	2,809,405.49	

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-783,532.87	-312,451.62
其他应收款信用减值损失	43,709.05	
合计	-739,823.82	-312,451.62

(三十) 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

非流动资产损坏报废损失	125.00		-125.00
合计	125.00		-125.00

(三十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

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	-110,973.57	-46,867.74
合计	-110,973.57	-46,867.74

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-1,682,780.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-110,973.57
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	-110,973.57

(三十二) 现金流量表

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	805,167.34	802,223.49
政府补助收入	450,000.00	1,653,320.00
合计	1,225,167.34	2,455,543.49

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
手续费支出	4,215.74	9,229.97
费用类支出	2,222,683.70	6,882,215.83
合计	2,226,899.44	6,891,445.80

(三十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,573,247.24	-4,548,831.66
加：信用减值损失	739,823.82	312,451.62
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,233,345.77	1,238,196.34
使用权资产折旧	72,681.00	72,681.00

无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	125.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（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）		
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）	-110,973.57	-46,867.74
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）	-5,131,264.33	-5,515,015.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,703,126.23	1,520,710.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,344,671.33	-6,761,133.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,817,307.11	-13,727,809.44
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		
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	72,854,155.02	72,558,614.00
减：现金的期初余额	91,797,117.13	89,955,118.81
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	-18,942,962.11	-17,396,504.81

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	72,854,155.02	91,797,117.13
其中：库存现金	8,331.83	1,099.06
可随时用于支付的银行存款	72,845,823.19	91,796,018.07
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	72,854,155.02	91,797,117.13

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

信用风险：

本公司的主要客户为各地市人民防空办公室，信用风险较低。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的最终控制方

本公司的实际控制人为何丽君、王晓敏、蒋旭平、汤清龙、沈红印、付强、张建峰、王全新、赵俊杰九位自然人股东。

（二）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
郑州欧丽电子（集团）股份有限公司	本公司股东
杨磊	董事
安立银	监事
乔志勇、韩雪、杨爱红、李劭昀、葛益平	自然人股东

（三）关联交易情况

1. 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	972,960.00	964,360.00

八、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	450,000.00	
2. 非流动性资产处置损益	-125.00	
3. 所得税影响额	67,481.25	
合计	382,393.75	

（二）净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-0.87	-2.56	-0.03	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.08	-3.35	-0.04	-0.14

郑州欧丽信大电子信息股份有限公司
二〇二二年八月二日

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）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：

公司档案室