



汉瑞森

NEEQ : 837561

苏州汉瑞森光电科技股份有限公司

Suzhou Hanraysun Optoelectronic Tech.CORP.,Ltd



半年度报告

2022

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 3 |
| 第二节 | 公司概况 | 5 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 7 |
| 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 | 20 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 75 |

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。

公司负责人占贤武、主管会计工作负责人许爱平及会计机构负责人（会计主管人员）许爱平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 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 |
|---------------|--|
| 1、技术研发和产品开发风险 | 伴随汽车不断更新换代，汽车车灯技术需要不断更新进步，才能更好地满足整车制造企业的要求。如果公司的技术研发方向与行业的技术发展偏差，或者滞后于技术发展潮流和市场需求变化，将会使公司在竞争中处于不利地位。同时，汽车电子控制系统产品开发周期较长，前期投入较大，如果配套的整车车型销售数量不能达到预期，将面临前期投入收回困难的风险，进而对公司盈利造成不利影响。 |
| 2、公司规模扩大管理风险 | 公司产业链初步拓展和延伸，随着进一步扩大资产规模、经营规模，业务内容呈现多样化、差异化，业务水平快速提升，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，对公司经营决策、客户开拓、人才引进、资金管理、内部控制能力等当面提出了更高的要求。 |
| 3、产品质量控制风险 | 随着公司经营规模的扩大，如果公司不能持续有效地执行相关质量控制制度和措施，一旦产品出现质量问题，将影响公司在客户中的地位 and 声誉，进而对公司经营业绩产生不利影响。 |
| 4、应收账款发生坏账风险 | 报告期内，公司应收账款占总资产 21.12%，应收账款账面价值及占比总体较高。随着公司规模进一步扩大，公司应收账款的规模及其占比可能持续增加，进一步形成对公司经营性资产 |

| | |
|-----------------|---|
| | 的占用。未来，如果出现客户自身经营问题等因素导致的应收账款不能按期收回或无法收回的情况，公司将面临应收账款坏账损失的风险。 |
| 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 | 指 | 释义 |
|-----------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、汉瑞森 | 指 | 苏州汉瑞森光电科技股份有限公司 |
| 主办券商、东吴证券 | 指 | 东吴证券股份有限公司 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限公司 |
| 《业务规则》 | 指 | 2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（2013年12月30修改） |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》（2013年修订） |
| 《公司章程》 | 指 | 经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程 |
| 三会 | 指 | 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》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本期、本年度 | 指 | 2022年1月1日至2022年6月30日、2022半年度 |
| 上期、上年、上年度 | 指 | 2021年1月1日至2021年6月30日、2021年度 |
| 近三年 | 指 | 2020年度、2021年度、2022年度 |
| LED | 指 | 全称为“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的半导体器件 |
| 背光源 LED | 指 | 使用于背光显示屏并为 LCD 提供光源的 LED |
| 照明 LED | 指 | 使用于半导体照明的 LED |
| LED 背光模组光电系统 | 指 | 为液晶显示屏面板供应充足的亮度与分布均匀的光源，使其能正常显示影响，主要由 LED 光源、导光板、光学用膜片、配套件等组成，是液晶显示器面板的关键零组件之一。 |
| 车规级 LED | 指 | 应用于汽车内外光源的 LED 技术 |
| 汽车车灯控制系统 | 指 | 汽车 LED 车灯电子控制系统 (LED+驱动+控制+软件运算+OTA，即汽车 LED 车灯电子控制总成) |
| K | 指 | LED 通用的数量单位千颗，1KK 等于一百万颗 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 苏州汉瑞森光电科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Suzhou Hanraysun Optoelectronic Tech. CORP., Ltd Hanraysun |
| 证券简称 | 汉瑞森 |
| 证券代码 | 837561 |
| 法定代表人 | 占贤武 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|-------------------------|
| 董事会秘书 | 占贤武 |
| 联系地址 | 苏州高新区木桥街 25 号 |
| 电话 | 0512-66906096 |
| 传真 | 0512-68381193 |
| 电子邮箱 | hanraysun@hanraysun.com |
| 公司网址 | www.hanraysun.com |
| 办公地址 | 苏州高新区木桥街 25 号 |
| 邮政编码 | 215000 |
| 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 | 董事会办公室 |

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 | 2008 年 3 月 18 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 5 月 31 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 根据股转系统《挂牌公司投资型行业分类指引》和《挂牌公司管理型行业分类指引》公司所处行业分别为计算机、通信和其他电子设备制造业（39）-电子器件制造（396）-光电子器件及其他电子器件制造（3969）- |
| 主要业务 | 光电子器件及其他电子器件制造 |
| 主要产品与服务项目 | 光电子器件及其他电子器件制造 |
| 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） | 40,332,432.00 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（占贤武） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（占贤武），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 | 91320500673022570G | 否 |
| 注册地址 | 江苏省苏州市高新区木桥街 25 号 | 否 |
| 注册资本（元） | 40,332,432.00 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------|
| 主办券商（报告期内） | 东吴证券 |
| 主办券商办公地址 | 苏州工业园区星阳街 5 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 东吴证券 |

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 | 78,394,380.10 | 52,368,535.85 | 49.70% |
| 毛利率% | 23.02% | 28.43% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 5,721,414.92 | 4,251,985.68 | 34.56% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 5,456,991.01 | 4,251,985.68 | 28.34% |
| 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) | 8.83% | 7.28% | - |
| 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) | 8.42% | 7.28% | - |
| 基本每股收益 | 0.14 | 0.11 | 27.27% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 147,098,174.69 | 142,623,785.79 | 3.14% |
| 负债总计 | 79,447,160.06 | 80,698,160.33 | -1.55% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 67,651,014.63 | 61,925,625.46 | 9.25% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.68 | 1.54 | 9.09% |
| 资产负债率%(母公司) | 54.01% | 56.58% | - |
| 资产负债率%(合并) | 54.01% | 56.58% | - |
| 流动比率 | 1.62 | 1.50 | - |
| 利息保障倍数 | 6.78 | 4.47 | - |

(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 | -2,256,299.59 | 3,601,972.97 | -162.64% |
| 应收账款周转率 | 1.94 | 1.45 | - |
| 存货周转率 | 0.86 | 0.63 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------|--------|-------|-------|
| 总资产增长率% | 12.68% | 7.27% | - |

| | | | |
|----------|--------|------------|---|
| 营业收入增长率% | 49.70% | 33.80% | - |
| 净利润增长率% | 34.56% | 16,002.62% | - |

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 经营情况讨论与分析

报告期内,在董事会的领导下,通过管理层和全体员工的共同努力,实现营业收入 7,839 万元,同比增长 49.70%,报告期内实现归属于公司普通股股东的净利润 572 万元,净利润率 7.30%,与上年同期比较净利润增长 34.56%。

报告期内,公司重点推进了以下工作:

1、 传统业务订单保持稳定,汽车电子业务发展迅速

a. 背光模组光电系统:

报告期内,公司持续为客户提供具有技术优势、性能优势及成长优势的产品方案,引领新型显示行业超轻薄化、高色域、高动态对比度、健康护眼等趋势,推动显示技术的发展革新,持续为客户创造技术亮点和市场增长点。重点加强了与全球一线品牌厂商的技术与产品交流,为持续巩固与增强市场地位夯实基础。

b. 汽车电子控制系统:

推进前瞻技术的应用研究。公司紧跟行业发展动态,持续完善汽车 LED 产业布局,开辟汽车电子控制系统新赛道,新产品得到车灯厂及主机厂认可,取得良好成绩获得新产品定点项目奔驰、特斯拉、上汽、长城、奇瑞、福特等客户新定点项目 12 个,生命周期 3-3.5 年将贡献 6 亿销售额;报告期内,在研项目合计 18 个,预计整个生命周期 3-3.5 年将贡献 8 亿销售额。

2、 加强产能布局、提升智能制造

为应对公司业务快速发展,公司开设全资子公司汉瑞森汽车电子系统(苏州)公司计划投资总额 2.5 亿元,建设数字化、智能化汽车电子控制系统关键核心零部件产品项目,将加速推进公司在数字化、智能化电子控制产品应用布局。

（二） 报告期内公司所处行业情况

受到汽车车灯下游汽车智能化、电动化的影响,我国汽车行业格局正在慢慢重塑。未来,随着新能源汽车、智能化汽车在全球市场内快速渗透带来地格局重塑,将使得我国汽车车灯企业显著受益。比如,智能汽车广泛应用数字化将带动智能化车灯的发展,带动汽车车灯的价值量增长。同时需求端消费者对于智能化体验的增量需求也将促使行业向着智能车灯发展。智能化、数字化需求的增加将促使企业不得不加大研发投入,同时这也将促使行业技术、客户、质量壁垒加深。

A、汽车车灯系统智能化趋势显著:汽车行驶过程中驾驶员需要应对的环境瞬息万变,静态的汽车车灯照明很难全时满足驾驶员的观察需求。在这一背景下,AFS(或 AFLS)和 ADB 等技术应运而生。

AFS 前灯能够根据汽车的加速、刹车和转向等工况调节大灯照射角度,确保照明范围能持续覆盖驾驶员需要观察的区域。ADB 前灯则能够通过摄像头探测汽车前方的车辆和行人,并依据探测结果控制远光灯的分区照射,避免来车驾驶员和行人因被远光灯照射而产生炫目。LED 前大灯作为目前量产化的最新一代车灯产品,已经从一开始的

仅用于价位 30 万以上的豪华车型，近年来逐渐向下渗透，呈现出高端车型标配 LED、中端车型 LED 化、低端车型高配版 LED 的态势。近几年 LED 渗透率持续上行，从 2018 年的 20%快速提升至 2020 年的 68%。未来 LED 前大灯仍将持续渗透中低端车型。ADB 可大幅提升驾驶体验和安全性，2020 年渗透率为 6%，有望承接 LED 车灯，贡献重要增量空间。车灯市场 2020 年市场空间 668 亿元，2023 年有望达 856 亿元。分类型看，LED 车灯市场空间 2020 年预计接近 500 亿元，2023 年将达 590 亿。

B、驾驶场景的氛围营造不断提升，需要更多 LED 车灯：随着同级别汽车产品在内饰质感和车机系统体验上日渐趋同，驾驶场景的氛围营造开始成为提升驾乘体验的一大趋势。汽车整车厂通常在车内布置 LED 灯带，并且提供不同的色彩模式，供消费者随时切换适合自己驾驶风格和驾驶场景的灯光效果。豪华车型大多数配置了丰富的迎宾灯，通过投射出迎宾通道以及品牌信息来体现用户的尊贵身份。在氛围营造的需求下，汽车上配置的车灯数量大大提高，且灯带和投射灯的价值远高于普通的车内照明灯。

C、随着我国国民经济的发展，人民生活水平不断提升、消费需求日益旺盛，中国已经成为全球最大的汽车消费国。我国车灯行业受益于进口替代、产品升级等，行业集中度有望提升，自主品牌份额有望加大。

随着车灯智能化、数字化发展趋势，公司围绕智能发展技术，不断增加研发投入和创新，将定向开发其他相关功能技术：如 ABD、AFS(自适应矩阵式大灯技术)、OTA(空中下载技术)、ISC(智能交互显示系统)等前沿技术，并对车灯客户收取项目技术开发费用。报告期内，公司汽车电子控制系统业务销量同比增长较大，成功进入多家知名车灯厂供应链，业务进入快速发展轨道。

公司看准车用照明市场前景，2017 年便开始布局车用照明市场，早在 2018 年 4 月就通过了 ISO/IATF16949:2016 质量体系认证，具备汽车照明光源产品制造的资格。凭借其深耕中小功率 LED 和车用 mini led 的技术积淀，在汽车后装（替代）市场出货量居国内前列。

近年来，新能源汽车所带来的汽车行业的变革浪潮让车用前装市场不再拘泥于国外品牌。抓住进口替代的机遇，公司积极开拓汽车前装市场，整合从封装和模组的技术及资源优势，开发出大功率 SMC、EMC 系列、中小功率、mini led 产品系列，而 0.5-2W EMC、SMC 全系列产品，光色均匀性好，可为前照灯及信号灯提供最佳的照明解决方案。

车用前装市场对产品的品质要求是极其苛刻的。公司 4 款系列产品全部产品均通过 AEC-Q102 认证，产品和过程实行 VDA6.3、VDA6.5 管控，并实行 CPK>1.67 关键参数管控，广泛应用于汽车前大灯、组合尾灯以及内饰照明，目前已成功进入国内头部主机厂供应链。

（三）报告期内公司从事业务情况

一、报告期内公司从事的主要业务

公司一直专业从事新型 LED 封装、LED 背光模组光电系统、汽车电子控制系统的研发、设计、生产、销售及技术服务，提供从光源设计、光电系统设计、显示设计、控制系统设计、外观设计、产品制造及技术服务的一体化解决方案。其中：

- 1、LED 封装，公司产品专注于高光效、高色域、高性能 LED 的产品定位，进一步优化其规格与方案，LED 被广泛应用于汽车领域，公司积极拓展包括高功率、车载、汽车照明等细分应用领域。
- 2、LED 背光模组光电系统包括直下式背光模组光电系统、侧入式背光模组光电系统、量子点显示光电系统与 Mini LED 显示光电系统，产品在平板电脑、笔记本电脑、液晶显示器、液晶电视等消费电子领域，以及车载显示器、工控显示器等新兴显示领域得到广泛应用。

3、汽车电子控制系统是汽车 LED 车灯电子控制系统(LED+驱动+控制+软件运算+OTA, 即汽车 LED 车灯电子控制总成)汽车 LED 车灯控制系统。为客户提供一站式车灯全套电子软硬件架构方案。

公司经营模式

1、销售与服务模式：公司的销售模式以直接销售为主由项目部门负责。研发中心以客户需求及市场技术发展动态为技术导向进行新技术新工艺的研发。通过上述业务流程，公司为客户提供性能先进、可靠性高的各种规格尺寸 LED 光源器件、LED 背光模组光电系统、汽车车灯电子控制系统、车规级 LED，以获得稳定的收入、利润和现金流。

2、生产模式：公司自成立以来，确立了精益管理的经营理念，持续提升基础管理生产模式主要分为两类：一类是按订单生产，公司严格按照客户订单所提供的参数、结构等标准进行产品的研发设计、物料采购、定制化生产。第二类是部分 LED 背光模组光电系统产品按照客户需求及合理预测进行生产。

3、采购模式：公司原材料采购由采购部门根据公司生产计划、需求和原材料市场的变化情况，对主要原材料库存维持能够满足公司 15 天生产所需水平，由采购制定采购计划，主要以以下方式进行：无定额合同采购：采购部门根据生产计划实施采购，基于对合格供应商交货期限、货物品质的信任，结合价格对长期合作优质供应商采取大批量及定制化下订单的方式采购芯片、支架、PCB、透镜等，保证核心原材料能够适时满足生产需要。定期采购：采购部门根据每月度的原材料需求及销售订单，基于对合格供应商交货期限、货物品质的信任，结合价格采取每月下订单的方式采购芯片、支架、PCB、透镜等核心原材料以外的原材料及其他小批量的原材料，保证了公司非核心原材料的定期足量供应。

公司建立了供应商的优选机制，在供应商的选择上，首先需要品质部门对原材料的品质进行把关确认，采购部门负责考察供应商的生产稳定性和商业信誉，并建立完善的供应商档案。

(四) 核心竞争力分析

1、成熟汽车电子控制研发设计开发能力

公司拥有一支经验丰富和稳定的研发团队，均是行业 10 年以上工作经验，公司坚持以市场为导向的研发策略，精准投入研发，构筑核心技术竞争力；已建立完善的研究管控体系，从研发设计到产品验证及导入量产时制程、工艺，都有严格的系统性流程管控及评审要求。能够快速响应和满足客户需求。核心技术的开发，技术升级，产品不断创新并实现成果转化，先后取得了上百件专利。

2、完善的品控体系致力于为客户提供高质价比产品

高品质产品是赢得市场的关键因素之一。公司重视对关键生产工艺流程的把控及核心工艺设备的设计，凭借多年积累的工艺与品质控制经验，坚持“品质至上”的品控理念，推动品质管控全系统化。公司持续提升智能工厂的自动化信息化水平，建立大数据管控的质量体系，打造“全流程控制”的管理模式，贯穿技术研发、来料控制、产品制造到出厂检验等环节，从根本上保证公司产品的卓越品质，致力于为客户提供零缺陷产品。同时，公司以研发中心、品质部以及生产部为主导，全员参与品控管理，为公司产品快速进军国内外高端市场打下坚实基础。报告期内，公司产品得到客户的广泛认可，树立了良好的品牌声誉。

3、稳步推进精细化运营管理，持续提升组织效能

公司是 LED 封装行业的先行者，开展 LED 封装板块车规级 LED 技术，布局拓展汽车电子控制系统，从而起到技术优先，产业连续，获得更多成本优势。同时，持续推行自动化信息化管理，通过 MES、ERP 信息化系统结合自动化设备，全面整合研发、采购、生产、库存、销售、运输、财务等环节，实现制造智能化、管理流程化，持续提高运营效率，强化高端智造能力，实现企业的降本提效。

报告期内以及报告期末至本报告报出日，公司商业模式未发生变化。

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 | 10,166,792.86 | 6.91% | 9,942,062.56 | 6.97% | 2.26% |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 31,067,169.51 | 21.12% | 44,442,545.56 | 31.16% | -30.10% |
| 预付款项 | 7,709,034.12 | 5.24% | 4,115,086.60 | 2.89% | 87.34% |
| 存货 | 79,523,886.38 | 54.06% | 61,175,835.17 | 42.89% | 29.99% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 17,090,558.10 | 11.62% | 19,366,250.97 | 13.58% | -11.75% |
| 在建工程 | | | | | |
| 无形资产 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 短期借款 | 25,000,000.00 | 17.00% | 28,000,000.00 | 19.63% | -10.71% |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付票据 | 2,780,474.90 | 1.89% | 5,160,558.32 | 3.62% | -46.12% |
| 应付账款 | 31,881,018.28 | 21.67% | 36,611,126.22 | 25.67% | -12.92% |
| 一年内到期的非流动负债 | 860,004.56 | 0.58% | 5,560,106.39 | 3.90% | -84.53% |
| 长期应付款 | | | | | |
| 资产总计 | 147,098,174.69 | | 142,623,785.79 | | 3.14% |

项目重大变动原因：

- 1、应收账款较上年同期下降 30.10%，主要系报告期内加大应收账款催收力度、并要求客户缩短账期，以减少公司资金积压。
- 2、预付账款较上年同期增加 87.34%，主要系报告期内物料采购增加。
- 3、存货较上年同期增加 29.99%，主要系报告期内为应对下半年销售额公司备料较多。
- 4、固定资产较上年同期减少 11.75%，主要系报告期内设备折旧导致。
- 5、短期借款较上年同期减少 10.71%，主要系报告期内工商银行贷款到期未续贷所致。
- 6、应付票据较上年同期减少 46.12%，主要系报告期内到期兑付银行承兑汇票较多。
- 7、应付账款较上年同期下降 12.92%，主要系供应商货款支付较多。

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 | 金额 | 占营业 | |

| | | 的比重% | | 收入的比重% | |
|---------------|---------------|--------|---------------|--------|----------|
| 营业收入 | 78,394,380.10 | - | 52,368,535.85 | - | 49.70% |
| 营业成本 | 60,351,310.90 | 76.98% | 37,480,588.96 | 71.57% | 61.02% |
| 毛利率 | 23.02% | - | 28.43% | - | -19.03% |
| 销售费用 | 2,077,255.46 | 2.65% | 2,061,984.18 | 3.94% | 0.74% |
| 管理费用 | 5,198,604.73 | 6.63% | 3,277,298.47 | 6.26% | 58.62% |
| 研发费用 | 4,295,593.48 | 5.48% | 3,222,789.02 | 6.15% | 33.29% |
| 财务费用 | 1,027,200.91 | 1.31% | 1,440,481.90 | 2.75% | -28.69% |
| 信用减值损失 | | | | | |
| 资产减值损失 | 119,242.85 | 0.15% | -116,541.43 | -0.22% | -202.32% |
| 其他收益 | 339,442.68 | 0.43% | | | |
| 投资收益 | | | | | |
| 公允价值变动收益 | | | | | |
| 资产处置收益 | | | | | |
| 汇兑收益 | | | | | |
| 营业利润 | 5,496,433.69 | 7.39% | 4,566,178.53 | 8.72% | 26.94% |
| 营业外收入 | - | | - | | |
| 营业外支出 | 71,422.86 | 0.09% | 0.00 | 0% | |
| 净利润 | 5,721,414.92 | 7.30% | 4,251,985.68 | 8.12% | 34.56% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,256,299.59 | - | 3,601,972.97 | - | -162.64% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,605,458.33 | - | 0.00 | - | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,106,843.63 | - | -4,032,094.42 | - | 276.26% |

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期增加 49.70%，主要系报告期内汽车车灯业务板块收入增加 127.42%。
- 2、营业成本较上年同期增加 61.02%，主要系上半年受疫情影响，为了配合客户交期，汽车车灯部分物料价格波动，而且受疫情影响制造人工、运费等影响因素较多，造成总体成本增加较多。
- 3、毛利率较上年同期下降 19.03%，主要系报告期内受疫情影响成本增加较多所致。
- 4、管理费用较上年同期增加 58.62%，主要系报告期内职工薪酬增加 639,630.05 元、办公费增加 290,098.05 元、装修费 479,700.00 元、福利费增加 677,423.58 万元、其他费用减少 166,994.01 所致。
- 5、研发费用较上年同期增加 33.29%，主要系报告期内职工薪酬增加 855,169.92 元，房租水电增加 464,217.34 万元，材料费用减少 231,968.66 元等所致。
- 6、财务费用较上年同期减少 28.69%，主要系报告期内银行承兑汇票贴现成本减少所致。
- 7、资产减值损失较上年同期减少 202.32%，主要系报告期内应收账款减少所致。
- 8、营业利润较上年同期增加 26.94%，主要系报告期内营业收入增加所致。
- 9、净利润较上年同期增加 34.56%，主要系报告期内营业收入增加所致。
- 10、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 162.64%，主要系报告期内原材料、成品备料较多。
- 11、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系报告期内增加设备投入。
- 12、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 276.26%，主要系为快速应对销售额增长带来的资金需求，公司增加借款资金筹备。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 339,442.68 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -71,422.86 |
| 非经常性损益合计 | 268,019.82 |
| 所得税影响数 | 3,595.91 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 264,423.91 |

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

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-------------------|------|---------------------|---------|-----|-----|------|-----|
| 汉瑞森电子控制系统(浙江)有限公司 | 子公司 | 半导体照明器件，电子元器件，汽车零部件 | 2000 万元 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汉瑞森汽车电子系统(苏州)有限公司 | 子公司 | 半导体照明器件，电子元器件，汽车零部件 | 2000 万元 | 0 | 0 | 0 | 0 |

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
|-------------------|----------------|--------------|
| 汉瑞森电子控制系统(浙江)有限公司 | 总公司之封装业务 | 总公司各业务板块独立分开 |
| 汉瑞森汽车电子系统(苏州)有限公司 | 总公司之汽车电子控制系统业务 | 总公司各业务板块独立分开 |

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

报告期内，公司继续遵循守法经营、依法纳税、维护股东权益、安全生产、保护员工权益，供应商关系管理、客户关系管理，注重环境保护和可发展，积极参与社会公益等方面的工作内容。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.（三） |
| 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.（四） |
| 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.（五） |
| 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

北京小米电子产品有限公司（以下简称“北京小米”）对公司全资子公司（汉瑞森电子控制系统（浙江）有限

公司) 股权执行保全。事件与苏州乐轩科技有限公司与我公司品质纠纷为同一事件。苏州乐轩科技有限公司(以下简称“苏州乐轩”)是北京小米电子产品有限公司电视机代工厂负责北京小米电视机研发方案确认并给北京小米提供成品电视, 我公司负责提供给苏州乐轩科技有限公司电视机原材料研发方案与生产加工, 我公司提供研发方案需要得到苏州乐轩认可后才能加工生产。

我公司供应给乐轩公司的零部件仅仅是原告电视机整机中的一个零部件, 供货给乐轩公司后, 又经过乐轩公司二次加工、组装生产, 最终形成电视机成品, 然后乐轩公司再将电视机整机供应给北京小米, 我公司与北京小米并不存在直接供应关系。北京小米起诉我公司并无事实依据。

苏州乐轩 2021 年 7 月起诉我公司品质纠纷距今已经一年有余, 案件已开庭两次, 法官原开庭是需要苏州乐轩提供我公司原先供应产品原件给第三方鉴定, 苏州乐轩未能提供原先供应商产品, 导致鉴定无法进行。目前苏州乐轩已变更鉴定请求, 鉴定仓库退回不良品, 对于此次不良品鉴定方案, 原先也已讨论没有鉴定的必要。事实依据如下:

首先, 乐轩公司在本案中已申请过鉴定, 鉴定专家组已经组织双方现场勘验, 并给出了为实现本次鉴定目标需提供的必要材料清单, 而该清单中的必要材料是实现本次鉴定目的唯一基础材料, 在没有该基础材料的情况下, 其鉴定的基础条件已不具备, 不可能实现鉴定的目标。

其次, 因乐轩公司库存的毁损灯条是否为过保产品, 是存在人为原因或其他因素的影响均无法确定, 在已不具备鉴定条件的基础上, 再退而求其次依据乐轩公司变更后的申请以现有库存毁损灯条作为鉴定样本进行鉴定并不妥当, 依此作为鉴定样本, 也根本无法找出问题的真正原因, 在此基础上作出的鉴定结果也经不起推敲和论证, 更不能查明案件事实的参考依据。

故此, 汉瑞森公司认为, 在本案不具备鉴定基础条件的情况下, 应当根据谁主张谁举证的原则, 由乐轩公司承担举证不能的法律后果, 而不应再根据其变更后的鉴定申请再次鉴定, 从而由其拖延诉讼进程。因此, 汉瑞森公司不同意乐轩公司的变更鉴定事项申请。

截止公告日, 案件在审理中。

(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其他重大关联交易情况

单位: 元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 资产或股权收购、出售 | | |
| 与关联方共同对外投资 | | |
| 债权债务往来或担保等事项 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 关联租赁 | 4,550,000.00 | 1,921,142.86 |
| | | |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2022年8月23日公司召开第三届董事会第四次会议审议通过《关联交易》议案，公司将与关联方苏州井利电子股份有限公司签订2022年的房租合同，具体详见全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《苏州汉瑞森光电科技股份有限公司关联交易公告》（公告编号：2022-048）。此关联交易，公司严格按照公允原则执行，保证交易过程符合公司章程及相关程序规定，交易定价符合市场定价的原则，确保不损害公司和其他股东的利益，能补充公司的流动资金，有助于公司业务发展，有利于公司的生产，能对公司持续发展产生积极影响。

2、2022年6月2日农业银行苏州新区支行授信公司1000万元，为期一年，由公司股东占贤武、占贤文向中国农业银行苏州新区支行提供个人连带责任保证和公司实际控制人占贤武以其个人房产向农业银行苏州新区支行抵押担保。此关联交易，公司严格按照公允原则执行，保证交易过程符合公司章程及相关程序规定，交易定价符合市场定价的原则，确保不损害公司和其他股东的利益，能补充公司的流动资金，有助于公司业务发展，有利于公司的生产，能对公司持续发展产生积极影响。

3、2022年6月23日兴业银行股份有限公司授信额度人民币300万元，为期半年，公司股东、实际控制人占贤武，公司股东占国安提供个人连带责任担保。此笔借款属于偶发性关联交易，此关联交易，公司严格按照公允原则执行，保证交易过程符合公司章程及相关程序规定，交易定价符合市场定价的原则，确保不损害公司和其他股东的利益，能补充公司的流动资金，有助于公司业务发展，有利于公司的生产，能对公司持续发展产生积极影响。

4、2022年6月16日兴业银行股份有限公司授信额度人民币200万元，为期半年，公司股东、实际控制人占贤武，公司股东占国安提供个人连带责任担保。此笔借款属于偶发性关联交易，此关联交易，公司严格按照公允原则执行，保证交易过程符合公司章程及相关程序规定，交易定价符合市场定价的原则，确保不损害公司和其他股东的利益，能补充公司的流动资金，有助于公司业务发展，有利于公司的生产，能对公司持续发展产生积极影响。

5、2022年1月26日江苏苏州农村商业银行股份有限公司科技金融产业园支行支行授信额度人民币500万元，公司股东、实际控制人占贤武提供个人连带责任担保。此笔借款属于偶发性关联交易，此关联交易，公司严格按照公允原则执行，保证交易过程符合公司章程及相关程序规定，交易定价符合市场定价的原则，确保不损害公司和其他股东的利益，能补充公司的流动资金，有助于公司业务发展，有利于公司的生产，能对公司持续发展产生积极影响。

6、2022年05月27日苏州市聚创科技小额贷款有限公司授信额度人民币1000万元，公司实际控制人占贤武将持有的3,340,000股，占公司总股本8.28%的股权质押给苏州市聚创科技小额贷款有限公司为该笔贷款提供担保。质押期限为2022年5月26日起至2023年5月16日止。此笔借款属于偶发性关联交易，此关联交易，公司严格按照公允原则执行，保证交易过程符合公司章程及相关程序规定，交易定价符合市场定价的原则，确保不损害公司和其他股东的利益，能补充公司的流动资金，有助于公司业务发展，有利于公司的生产，能对公司持续发展产生积极影响。

（四） 承诺事项的履行情况 s

| 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 | 股份增减持承诺 | 2016年5月31日 | | 正在履行中 |
| | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2016年5月31日 | | 正在履行中 |
| | 实际控制人或控股股东 | 其他承诺（规范关联交易承诺） | 2016年5月31日 | | 正在履行中 |
| | 实际控制人或控股股东 | 资金占用承诺 | 2016年5月31日 | | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不涉及

（五） 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 |
|--------|------|--------|------|----------|------|
| 长期股权投资 | 股权 | 查封 | 0 | 0% | 品质纠纷 |
| 总计 | - | - | 0 | 0% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

北京小米电子产品有限公司（以下简称“北京小米”）对公司全资子公司（汉瑞森电子控制系统（浙江）有限公司）股权执行保全，浙江子公司并未投入资金也并未开始经营，诉讼对我公司经营并未产生影响。

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 | 22,277,616.00 | 55.23% | - | 22,277,616.00 | 55.23% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,917,692.00 | 17.15% | - | 6,917,692.00 | 17.15% |
| | 董事、监事、高管 | 7,574,572.00 | 18.78% | 1,725,396.00 | 9,299,968.00 | 23.06% |
| | 核心员工 | 6,917,692.00 | 17.15% | - | 6,917,692.00 | 17.15% |
| 有限售 | 有限售股份总数 | 18,054,816.00 | 44.77% | - | 18,054,816.00 | 44.77% |

| | | | | | | |
|---------|---------------|---------------|--------|------|---------------|--------|
| 条件股份 | 其中：控股股东、实际控制人 | 16,084,176.00 | 39.88% | - | 16,084,176.00 | 39.88% |
| | 董事、监事、高管 | 18,054,816.00 | 44.77% | - | 18,054,816.00 | 44.77% |
| | 核心员工 | 16,084,176.00 | 39.88% | - | 16,084,176.00 | 39.88% |
| 总股本 | | 40,332,432.00 | - | 0.00 | 40,332,432.00 | - |
| 普通股股东人数 | | 39 | | | | |

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 | 占贤武 | 23,001,868 | - | 23,001,868 | 57.03% | 16,084,176 | 6,917,692 | 3,340,000 | - |
| 2 | 浙江吉胜双红投资有限公司 | 3,128,000 | -22,102 | 3,105,898 | 7.70% | - | 3,105,898 | - | - |
| 3 | 张利民 | 2,627,520 | - | 2,627,520 | 6.51% | 1,970,640 | 656,880 | - | - |
| 4 | 温慧丽 | 2,238,084 | - | 2,238,084 | 5.55% | - | 2,238,084 | - | - |
| 5 | 苏州市聚创科技小额贷款有限公司 | 1,872,108 | - | 1,872,108 | 4.64% | - | 1,872,108 | - | - |
| 6 | 占贤文 | 1,726,196 | -800 | 1,725,396 | 4.28% | - | 1,725,396 | - | - |
| 7 | 上海弦瑟企业管理中心(有限合伙) | 1,631,680 | -339,000 | 1,292,680 | 3.21% | - | 1,292,680 | - | - |
| 8 | 深圳市前海综合信丰供应链管理服务有限公司 | 1,210,000 | - | 1,210,000 | 3.00% | - | 1,210,000 | - | - |
| 9 | 安昌德 | - | 1,009,104 | 1,009,104 | 2.50% | - | 1,009,104 | - | - |
| 10 | 苏州聚新中小科技创业投资中心(有限合伙) | 434,508 | - | 434,508 | 1.08% | - | 434,508 | - | - |
| 合计 | | 37,869,964 | - | 38,517,166 | 95.5% | 18,054,816 | 20,462,350 | 3,340,000 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

苏州高新创业投资集团有限公司持有聚新科投 60%的出资额，同时持有聚创科贷 35%的股权；占贤文是占贤武哥哥。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

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 |
| 占贤武 | 董事长、总经理、信息披露负责人 | 男 | 1984年9月 | 2022年3月11日 | 2025年3月10日 |
| 张利民 | 董事 | 男 | 1943年10月 | 2022年3月11日 | 2025年3月10日 |
| 刘然 | 董事 | 男 | 1983年5月 | 2022年3月11日 | 2025年3月10日 |
| 刘林强 | 董事 | 男 | 1985年12月 | 2022年3月11日 | 2025年3月10日 |
| 占贤文 | 董事 | 男 | 1982年6月 | 2022年3月11日 | 2025年3月10日 |
| 黄德凯 | 监事会主席 | 男 | 1982年12月 | 2022年3月11日 | 2025年3月10日 |
| 李贤红 | 职工代表监事 | 女 | 1986年11月 | 2022年3月11日 | 2025年3月10日 |
| 杨琪 | 监事 | 女 | 1988年9月 | 2022年3月11日 | 2025年3月10日 |
| 许爱平 | 财务负责人 | 女 | 1985年10月 | 2022年3月11日 | 2025年3月10日 |
| 董事会人数: | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | 2 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

占贤文是占贤武哥哥，其他人员与股东没有关系。

(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 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 20 | 35 |
| 生产人员 | 185 | 250 |
| 销售人员 | 9 | 9 |
| 技术人员 | 33 | 38 |
| 员工总计 | 247 | 332 |

(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 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日 |
|--------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 1 | 10,166,792.86 | 9,942,062.56 |
| 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 | 3 | | |
| 应收账款 | 2 | 31,067,169.51 | 44,442,545.56 |
| 应收款项融资 | | | |

| | | | |
|----------------|----|----------------|----------------|
| 预付款项 | 4 | 7,709,034.12 | 4,115,086.60 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 5 | 513,443.95 | 1,242,340.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 6 | 79,523,886.38 | 61,175,835.17 |
| 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 | 7 | | 24,597.53 |
| 流动资产合计 | | 128,980,326.82 | 120,942,467.42 |
| 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 | 8 | 17,090,558.10 | 19,366,250.97 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 9 | | 1,656,509.20 |
| 无形资产 | 10 | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 11 | 368,731.57 | |
| 递延所得税资产 | 12 | 658,558.20 | 658,558.20 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 18,117,847.87 | 21,681,318.37 |
| 资产总计 | | 147,098,174.69 | 142,623,785.79 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 13 | 25,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 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 | 14 | 2,780,474.90 | 5,160,558.32 |
| 应付账款 | 15 | 31,881,018.28 | 36,611,126.22 |
| 预收款项 | 16 | 134,920.61 | 10,993.83 |

| | | | |
|----------------|----|----------------------|----------------------|
| 合同负债 | | | |
| 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 | 17 | 654,764.18 | 611,034.22 |
| 应交税费 | 18 | 2,201,724.90 | 2,738,007.15 |
| 其他应付款 | 19 | 15,934,252.63 | 2,004,905.00 |
| 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 | 20 | 860,004.56 | 5,560,106.39 |
| 其他流动负债 | 21 | | 1,429.20 |
| 流动负债合计 | | 79,447,160.06 | 80,698,160.33 |
| 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 | | 79,447,160.06 | 80,698,160.33 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 22 | 40,332,432 | 40,332,432 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 23 | 7,871,098.40 | 7,867,124.15 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 24 | 3,198,996.21 | 3,198,996.21 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 25 | 16,248,488.02 | 10,527,073.10 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 67,651,014.63 | 61,925,625.46 |
| 少数股东权益 | | | |

| | | | |
|------------|--|----------------|----------------|
| 所有者权益合计 | | 67,651,014.63 | 61,925,625.46 |
| 负债和所有者权益总计 | | 147,098,174.69 | 142,623,785.79 |

法定代表人：占贤武

主管会计工作负责人：许爱平

会计机构负责人：许爱平

（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 | 26 | 78,394,380.10 | 52,368,535.85 |
| 其中：营业收入 | | 78,394,380.10 | 52,368,535.85 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 73,056,631.94 | 47,685,815.89 |
| 其中：营业成本 | | 60,351,310.9 | 37,480,588.96 |
| 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 | 27 | 106,666.46 | 202,673.3600 |
| 销售费用 | 28 | 2,077,255.46 | 2,061,984.1800 |
| 管理费用 | 29 | 5,198,604.73 | 3,277,298.4700 |
| 研发费用 | 30 | 4,295,593.48 | 3,222,789.0200 |
| 财务费用 | 31 | 1,027,200.91 | 1,440,481.9000 |
| 其中：利息费用 | | 990,512.52 | 713,666.7100 |
| 利息收入 | | 36,688.39 | 1,082.4 |
| 加：其他收益 | 32 | 339,442.68 | |
| 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） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 33 | 119,242.85 | -116,541.4300 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 5,796,433.69 | 4,566,178.53 |
| 加：营业外收入 | 34 | | |

| | | | |
|-----------------------------|----|--------------|--------------|
| 减：营业外支出 | 35 | 71,422.86 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,725,010.83 | 4,566,178.53 |
| 减：所得税费用 | 36 | 3,595.91 | 314,192.85 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,721,414.92 | 4,251,985.68 |
| 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） | | 5,721,414.92 | 4,251,985.68 |
| 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） | | 5,721,414.92 | 4,251,985.68 |
| 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 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| （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） | | 0.14 | 0.11 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.14 | 0.11 |

法定代表人：占贤武

主管会计工作负责人：许爱平

会计机构负责人：许爱平

（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 | | 83,741,296.07 | 46,957,638.95 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 37(1) | 376,131.07 | 828,014.13 |
| 经营活动现金流入小计 | | 84,117,427.14 | 47,785,653.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 67,823,943.13 | 33,434,729.14 |
| 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 | | 12,043,337.94 | 4,536,753.19 |
| 支付的各项税费 | | 2,038,926.43 | 2,075,029.9 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 37(2) | 4,467,519.23 | 4,137,167.88 |
| 经营活动现金流出小计 | | 86,373,726.73 | 44,183,680.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -2,256,299.59 | 3,601,972.97 |
| 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 | | 3,605,458.33 | |
| 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 | | 3,605,458.33 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,605,458.33 | |
| 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 | | 20,000,000 | 15,000,000 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 37 (3) | 16,161,000.00 | 4,912,550 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 36,161,000 | 19,912,550 |
| 偿还债务支付的现金 | | 23,000,000 | 15,000,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 809,015.36 | 818,212.42 |
| 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 | 37 (4) | 5,245,141.01 | 8,126,432 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 29,054,156.37 | 23,944,644.42 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 7,106,843.63 | -4,032,094.42 |
| 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 | | 1,245,085.71 | -430,121.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 309,609.65 | 2,720,782.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,554,695.36 | 2,290,661.32 |

法定代表人：占贤武

主管会计工作负责人：许爱平

会计机构负责人：许爱平

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 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 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:

无

(二) 财务报表项目附注

苏州汉瑞森光电科技股份有限公司 2022 年半年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

苏州汉瑞森光电科技股份有限公司（以下简称公司）是由苏州汉瑞森光电科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，苏州汉瑞森光电科技有限公司是由占贤武出资成立的有限公司（自然人独资），于2008年3月18日取得苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局核发的营业执照。公司股票已于2016年5月在全国中小企业股份转让系统挂牌交易（简称：汉瑞森，代码：837561），转让方式为协议转让。

公司注册地：苏州高新区木桥街25号；

法定代表人：占贤武；

注册资本（股本）：人民币4,033.2432万元。

主要经营活动：研发、生产、销售：光电产品；销售：电子元器件、灯饰、灯具、照明产品、电器产品及配件；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止的商品或技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

四、外币业务

1.外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2.资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中

间价)折算,对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额,同时作为汇兑差额处理。其中,与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额,计入符合资本化条件的资产的成本;其他汇兑差额,计入当期财务费用。

(2) 外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目,公司仍按照交易发生日的即期汇率(中间价)折算,不改变其记账本位币金额,不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货,如果其可变现净值以外币确定,则公司在确定存货的期末价值时,先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额,再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目,如果期末的公允价值以外币反映,则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额,再与原记账本位币金额进行比较,其差额作为公允价值变动(含汇率变动)损益,计入当期损益。

五、金融工具

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。

(一) 金融工具的分类

1. 金融资产的分类

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

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债);(2)以摊余成本计量的金融负债。

(二) 金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。

2. 金融工具的计量方法

(1) 金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售

产品或提供劳务而产生的应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

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进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分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其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，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。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

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

（五）金融资产和金融负债的抵销

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

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

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

1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 计提方法 |
|-------------------|---|
| 银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合 | 对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 逾期账龄组合 | 对于划分为逾期账龄组合的应收账款和合同资产，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款和合同资产逾期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。 |
| 其他组合 | 公司将应收保证金、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。 |

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

六、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

七、合同资产

合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三之五（八）“金融资产减值”。

八、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资

(1) 通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产、发生或承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份面值总额之间的差额，计入资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。其中：

①一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

2.除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券(权益性工具)等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券(权益性工具)公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券(权益性工具)的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券(权益性工具)直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券(债务性工具)取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券(权益性工具)处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

(二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1.采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2.采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资

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

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

九、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

（二）固定资产折旧

1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|---------|------------|
| 机器设备 | 5-10 | 5.00 | 9.50-19.00 |
| 运输设备 | 4 | 5.00 | 23.75 |
| 电子设备及其他设备 | 3 | 5.00 | 31.67 |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

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

5.融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

十、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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

符合资本化条件的资产，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2.借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

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

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金

额。

2.借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

十一、使用权资产

使用权资产,是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日,公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债,并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法计入相关资产成本或当期损益。

(一) 初始计量

在租赁期开始日,公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项:①租赁负债的初始计量金额;②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;③发生的初始直接费用,即为达成租赁所发生的增量成本;④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,属于为生产存货而发生的除外。

(二) 后续计量

1.计量基础

在租赁期开始日后,公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量,即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

2.使用权资产的折旧

自租赁期开始日起,公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时,根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式,采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值,公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值,进行后续折旧。使用权资

产类别、使用年限、年折旧率列示如下：

| 使用权资产类别 | 折旧年限（年/月） | 年折旧率（%） |
|---------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 2 | 50 |

【注】公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产的剩余使用寿命短于前两者，则在使用权资产的剩余使用寿命内计提折旧。

十二、无形资产

（二）无形资产的初始计量

1.外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2.自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（三）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

| 无形资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年摊销率(%) |
|--------|-----------|-----------|-------------|
| 软件 | 3~5 | | 20.00—33.33 |

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（四）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（五）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1.研究阶段

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

2.开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（六）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

5.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（七）土地使用权的处理

1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值

的，将其转为投资性房地产。

2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十三、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、使用寿命有限的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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十四、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十五、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

十六、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十七、租赁负债

（一）初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1. 租赁付款额

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2. 折现率

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

（二）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

1. 实质固定付款额发生变动；
2. 担保余值预计的应付金额发生变动；
3. 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
4. 购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化；

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

十八、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

3.该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1.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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

十九、收入

（一）收入确认原则和计量方法

1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

1. 公司的营业收入主要为销售商品收入。

（1）公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

④合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

（2）在合同开始日，公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中

存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(3) 对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

①客户在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客户能够控制公司履约过程中在建的商品。

③在公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

(4) 对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，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。

如果不满足上述条件之一，则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，公司考虑下列迹象：

①公司就该商品或服务享有现时收款权利。

②公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

③公司已将该商品的实物转移给客户。

④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

⑤客户已接受该商品或服务。

2. 公司具体业务收入确认条件：产品已经发出并取得买方签收的送货单或托运单时，凭相关单据确认收入。

二十、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时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。

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。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于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或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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该资产在转回日的账面价值。

二十一、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

- 1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- 2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

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

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，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）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.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，可以区分的，则分不同部分分别进

行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十二、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2.递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十三、租赁

（一）经营租赁的会计处理方法

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

（二）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

二十四、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------------|--------------|-----|
| 增值税 | 销项税额—可抵扣进项税额 | 13% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的流转税额 | 7% |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 缴纳的流转税额 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

二、税收优惠及批文

1. 根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）、《财政部 税务总局〈关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告〉》（财政部 税务总局公告2021年第13号）的规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 库存现金 | 0 | 1,960.50 |
| 银行存款 | 6,809,316.94 | 307,649.15 |
| 其他货币资金【注】 | 3,357,475.92 | 9,632,452.91 |
| 合计 | 10,166,792.86 | 9,942,062.56 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0 | 0 |

【注】：期末余额其他货币资金10,166,792.86元，其中3,357,475.92元为银行承兑汇票保证金，5,254,621.58元为银行冻结资金。

2. 应收账款

（1）按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 22,745,583.21 | 39,974,625.05 |
| 1~2年 | 10,836,576.24 | 7,102,153.30 |
| 合计 | 33,582,159.45 | 47,076,778.35 |

（2）按坏账计提方法分类披露

| 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(%) | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |

| 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 (%) | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 33,582,159.45 | 100.00 | 2,514,989.94 | 7.49 | 31,067,169.51 |
| 其中：风险组合 | 33,582,159.45 | 100.00 | 2,514,989.94 | 7.49 | 31,067,169.51 |
| 合计 | 33,582,159.45 | 100.00 | 2,514,989.94 | 7.49 | 31,067,169.51 |

(续表)

| 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 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 47,076,778.35 | 100.00 | 2,634,232.79 | 5.60 | 44,442,545.56 |
| 其中：风险组合 | 47,076,778.35 | 100.00 | 2,634,232.79 | 5.60 | 44,442,545.56 |
| 合计 | 47,076,778.35 | 100.00 | 2,634,232.79 | 5.60 | 44,442,545.56 |

组合计提项目：

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按逾期账龄计提信用减值损失应收账款 | 33,582,159.45 | 2,514,989.94 | 7.49 |
| 合计 | 33,582,159.45 | 2,514,989.94 | 7.49 |

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

| 逾期账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 未逾期 | 21,149,171.08 | 188,033.49 | 0.88 | 27,905,924.30 | 279,059.24 | 1.00 |
| 逾期 1 年以内 | 1,596,412.13 | 159,641.21 | 10.00 | 14,789,972.62 | 1,478,997.26 | 10.00 |
| 逾期 1-2 年 | 10,836,576.24 | 2,167,315.24 | 20.00 | 4,380,881.43 | 876,176.29 | 20.00 |
| 合计 | 33,582,159.45 | 2,514,989.94 | 7.49 | 47,076,778.35 | 2,634,232.79 | 5.60 |

(3) 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动额 | | | | 期末余额 |
|------|--------------|-------|------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 坏账准备 | 2,634,232.79 | | 119,242.85 | | | 2,514,989.94 |
| 合计 | 2,634,232.79 | | 119,242.85 | | | 2,514,989.94 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备金额 |
|-------|---------------|--------------------|--------------|
| 客户一 | 7,375,405.47 | 21.96 | 1,475,081.09 |
| 客户二 | 2,790,917.72 | 8.31 | 223,273.42 |
| 客户三 | 1,951,034.48 | 5.81 | 156,082.76 |
| 客户四 | 18,93,044.59 | 5.64 | 151,443.58 |
| 客户五 | 1,413,143.05 | 4.21 | 113,051.44 |
| 合计 | 15,423,545.31 | 45.93 | 2,118,932.29 |

3. 应收账款融资

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 银行承兑票据 | - | - |
| 合计 | - | - |

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 5,200,206.27 | 26,332,047.47 |
| 合计 | 5,200,206.27 | 26,332,047.47 |

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4. 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 | 7,709,034.12 | 100.00 | 4,115,086.60 | 100.00 |
| 合计 | 7,709,034.12 | 100.00 | 4,115,086.60 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 供应商一 | 1,356,955.70 | 17.60 |
| 供应商二 | 1,000,000.00 | 12.97 |
| 供应商三 | 541,540.00 | 7.02 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 供应商四 | 265,766.86 | 3.45 |
| 供应商五 | 256,000.00 | 3.32 |
| 合计 | 3,420,262.56 | 44.37 |

5.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 | 513,443.95 | 1,242,340.00 |
| 合计 | 513,443.95 | 1,242,340.00 |

(1) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|--------------|
| 1年以内 | 206,443.95 | 861,840.00 |
| 1~2年 | 307,000.00 | 380,500.00 |
| 2~3年 | | |
| 合计 | 513,443.95 | 1,242,340.00 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------|--------------|
| 备用金 | | |
| 保证金及押金 | 472,750.00 | 1,242,340.00 |
| 往来款 | 40,693.95 | |
| 合计 | 513,443.95 | 1,242,340.00 |
| 减：坏账准备 | | |
| 净额 | 513,443.95 | 1,242,340.00 |

③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 |
|--------------|------|------------|------|---------------------|----------|
| 台骏国际租赁有限公司 | 保证金 | 300,000.00 | 1-2年 | 58.43 | |
| 深圳市正善电子有限公司 | 保证金 | 165,750.00 | 1年以内 | 32.28 | |
| 姑苏区新进办公设备经营部 | 保证金 | 3,000.00 | 1-2年 | 0.58 | |

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|-----------------|------|------------|------|---------------------|----------|
| 苏州市金阊众辉汽车销售有限公司 | 保证金 | 2,000.00 | 1-2年 | 0.38 | |
| 顺丰速运有限公司 | 保证金 | 2,000.00 | 1-2年 | 0.38 | |
| 合计 | / | 472,750.00 | / | 92.05 | |

6.存货

| 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 |
| 原材料 | 29,209,430.03 | | 29,209,430.03 | 25,051,414.34 | | 25,051,414.34 |
| 在产品 | 9,704,666.40 | | 9,704,666.40 | 5,670,446.60 | | 5,670,446.60 |
| 库存商品 | 40,609,789.95 | | 40,609,789.95 | 30,453,974.23 | | 30,453,974.23 |
| 合计 | 79,523,886.38 | | 79,523,886.38 | 61,175,835.17 | | 61,175,835.17 |

7.其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|-----------|
| 待摊销租赁费 | | |
| 待抵扣进项税 | - | 24,597.53 |
| 合计 | - | 24,597.53 |

8.固定资产

(1) 分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 固定资产 | 17,090,558.1 | 19,366,250.97 |
| 合计 | 17,090,558.1 | 19,366,250.97 |

(2) 固定资产

①固定资产情况

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1. 期初余额 | 44,656,891.59 | 1,107,737.77 | 1,010,507.62 | 46,775,136.98 |
| 2. 本期增加金额 | 130,517.24 | | 166,232.71 | 296,749.95 |
| (1)购置 | 130,517.24 | | 166,232.71 | 296,749.95 |
| (2)企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |

| 项目 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| (1)处置或报废 | | | | |
| (2)企业合并减少 | | | | |
| 4. 期末余额 | 44,787,408.83 | 1,107,737.77 | 1,176,740.33 | 47,071,886.93 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 25,500,290.03 | 1,087,542.64 | 821,053.34 | 27,408,886.01 |
| 2. 本期增加金额 | 2,538,698.69 | | 33,744.13 | 2,572,442.82 |
| (1)计提 | 2,538,698.69 | | 33,744.13 | 2,572,442.82 |
| (2)企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1)处置或报废 | | | | |
| (2)企业合并减少 | | | | |
| 4. 期末余额 | 28,038,988.72 | 1,087,542.64 | 854,797.47 | 29,981,328.83 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1)计提 | | | | |
| (2)企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1)处置或报废 | | | | |
| (2)企业合并减少 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 16,748,420.11 | 20,195.13 | 321,942.86 | 17,090,558.10 |
| 2. 期初账面价值 | 19,156,601.56 | 20,195.13 | 189,454.28 | 19,366,250.97 |

②通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|---------------|--------------|------|--------------|
| 机器设备 | 10,624,443.16 | 6,188,611.28 | | 4,435,831.88 |
| 合计 | 10,624,443.16 | 6,188,611.28 | | 4,435,831.88 |

9.使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|---------|--------------|--------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1. 期初余额 | 1,656,509.28 | 1,656,509.28 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1)新增租赁 | | |
| (2)企业合并增加 | | |
| (3)其他 | | |
| 3. 本期减少金额 | 1,656,509.28 | 1,656,509.28 |
| (1)租赁到期 | | |
| (2)企业合并减少 | | |
| (3)其他 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1)计提 | | |
| (2)企业合并增加 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1)租赁到期 | | |
| (2)企业合并减少 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1)计提 | | |
| (2)企业合并增加 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1)租赁到期 | | |
| (2)企业合并减少 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | | |
| 2. 期初账面价值 | 1,656,509.20 | 1,656,509.20 |

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 软件 | 合计 |
|-----------|----|----|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1)购置 | | |
| (2)内部研发 | | |
| (3)企业合并增加 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| (2)企业合并减少 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 二、累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1)计提 | | |
| (2)企业合并增加 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| (2)企业合并减少 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1)计提 | | |
| (2)企业合并增加 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| (2)企业合并减少 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | | |
| 2. 期初账面价值 | | |

11.长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------|------|------------|----------|------|------------|
| | | | 摊销额 | 其他减少 | |
| 软件摊销费用 | 0 | 442,477.87 | 73,746.3 | | 368,731.57 |
| 合计 | 0 | 442,477.87 | 73,746.3 | | 368,731.57 |

12. 递延所得税资产

(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 |
| 信用减值损失 | - | 658,558.20 | 2,634,232.79 | 658,558.20 |
| 合计 | - | 658,558.20 | 2,634,232.79 | 658,558.20 |

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 15,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 抵押借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 25,000,000.00 | 28,000,000.00 |

短期借款分类明细:

| 贷款银行 | 借款本金金额 | 抵(质)押品/担保人 | 借款期间/利率 |
|-------------------------|--------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| 兴业银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行 | 3,000,000.00 | 保证人: 占贤武、占国安 | 2022/6/22-2022/12/20(利率 3.625%) |
| 兴业银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行 | 2,000,000.00 | 保证人: 占贤武、占国安 | 2022/6/15-2022/12/14(利率 3.625%) |
| 中国农业银行股份有限公司苏州科技城支行 | 2,000,000.00 | 抵押物: 占贤武的个人房产/ 保证人: 占贤武、占贤文 | 2022/4/14-2023/4/13(利率 4.05%) |
| 中国农业银行股份有限公司苏州理想城支行 | 5,000,000.00 | 抵押物: 占贤武的个人房产/ 保证人: 占贤武、占贤文 | 2022/6/21-2023/6/20 (利率 4.05%) |
| 中国农业银行股份有限公司苏州理想城支行 | 3,000,000.00 | 抵押物: 占贤武的个人房产/ 保证人: 占贤武、占贤文 | 2022/6/2-2023/6/1 (利率 4.05%) |
| 江苏农村商业银行股份有限公司科技金融产业园支行 | 5,000,000.00 | 保证人: 占贤武 | 2022/1/26-2023/1/26 (利率 4.60%) |
| 江苏农村商业银行股份有限公司科技金融产业园支行 | 5,000,000.00 | 保证人: 占贤武 | 2021/8/03-2022/8/2 (利率 4.98%) |

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

14. 应付票据

| 票据类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| 票据类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,628,820.82 | 5,008,904.24 |
| 商业承兑汇票 | 151,654.08 | 151,654.08 |
| 合计 | 2,780,474.90 | 5,160,558.32 |

本期末无已到期未支付的应付票据。

15.应付账款

①应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付货款 | 31,881,018.28 | 36,611,126.22 |
| 合计 | 31,881,018.28 | 36,611,126.22 |

②期末无账龄超过1年的重要应付账款

16.合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|-----------|
| 预收货款 | 134,920.61 | 10,993.83 |
| 合计 | 134,920.61 | 10,993.83 |

17.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 | 611,034.22 | 7,239,039.36 | 7,195,309.40 | 654,764.18 |
| 二、离职后福利—设定提存计划 | | | | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 611,034.22 | 7,239,039.36 | 7,195,309.40 | 654,764.18 |

(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 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 611,034.22 | 7,239,039.36 | 7,195,309.40 | 654,764.18 |
| 二、职工福利费 | | 682,735.92 | 682,735.92 | |
| 三、社会保险费 | | 191,634.40 | 191,634.40 | |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 169,487.50 | 169,487.50 | |
| 2. 工伤保险费 | | 2,905.50 | 2,905.50 | |
| 3. 生育保险费 | | 19,241.40 | 19,241.40 | |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 四、住房公积金 | | 122,116.00 | 122,116.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 0 | 0 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 611,034.22 | 8,235,525.68 | 8,191,795.72 | 654,764.18 |

(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、基本养老保险费 | | 387,400.00 | 387,400.00 | |
| 2、失业保险费 | | 12,106.25 | 12,106.25 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 399,506.25 | 399,506.25 | |

18.应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 企业所得税 | 1,323,907.48 | 1,602,223.50 |
| 增值税 | 782,463.45 | 1,002,035.87 |
| 城市维护建设税 | 47,916.63 | 70,145.98 |
| 教育费附加 | 20,535.71 | 30,062.57 |
| 地方教育费附加 | 13,690.45 | 20,041.71 |
| 印花税 | 1,834.90 | 2,121.24 |
| 个人所得税 | 11,376.28 | 11,376.28 |
| 合计 | 2,201,724.90 | 2,738,007.15 |

19.其他应付款

(1) 分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 15,933,800.97 | 2,004,905.00 |
| 合计 | 15,933,800.97 | 2,004,905.00 |

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款

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

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|--------------|
| 押金 | 4,905.00 | 4,905.00 |
| 借款 | 15,929,347.63 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 15,934,252.63 | 2,004,905.00 |

②期末无账龄超过1年的重要其他应付款

20.一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------|--------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 860,004.56 | 3,674,392.53 |
| 一年内到期的租赁负债 | - | 1,885,713.86 |
| 合计 | 860,004.56 | 5,560,106.39 |

21.其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|----------|
| 待转销项税额 | - | 1,429.20 |
| 合计 | - | 1,429.20 |

22.长期应付款

(1) 分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 长期应付款 | - | - |
| 合计 | - | - |

22.股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动（+、-） | | | | | 期末余额 |
|--------------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 占贤武 | 23,000,468.00 | | | | | | 23,000,468 |
| 浙江吉胜双红投资有限公司 | 3,128,000.00 | | | | | | 3,128,000 |
| 张利民 | 2,627,520.00 | | | | | | 2,627,520 |
| 温慧丽 | 2,238,084.00 | | | | | | 2,238,084 |
| 占国安 | 2,129,312.00 | | | | | | 2,129,312 |
| 其他股东 | 7,209,048.00 | | | | | | 7,209,048.00 |
| 合计 | 40,332,432.00 | | | | | | 40,332,432.00 |

23. 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 7,867,124.15 | - | | 7,867,124.15 |
| 合计 | 7,867,124.15 | - | | 7,867,124.15 |

24. 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 | 3,198,996.21 | | | 3,198,996.21 |
| 合计 | 3,198,996.21 | | | 3,198,996.21 |

25. 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 10,527,073.10 | 5,443,820.76 |
| 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 | 10,527,073.10 | 5,443,820.76 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 5,721,414.92 | 5,648,058.16 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 564,805.82 |
| 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 | 16,248,488.02 | 10,527,073.10 |

26. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 78,394,380.10 | 60,351,310.90 | 52,368,535.85 | 37,480,588.96 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 78,394,380.10 | 60,351,310.90 | 52,368,535.85 | 37,480,588.96 |

（2）合同产生的收入情况

| 合同分类 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 光源器件 | 6,173,840.95 | 5,897,124.55 | 2,714,253.64 | 2,199,902.58 |

| 合同分类 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | LED 背光模组光电系统 | 32,657,869.99 | 26,612,546.80 | 32,257,859.70 |
| 车规级 LED | 5,971,817.64 | 4,319,465.51 | - | - |
| 汽车车灯控制系统 | 33,590,851.52 | 27,458,066.77 | 17,396,422.51 | 10,655,036.29 |
| 合计 | 78,394,380.10 | 60,351,310.90 | 52,368,535.85 | 37,480,588.96 |

(3) 合同产生的收入情况

| 合同分类 | 合计 |
|----------------|---------------|
| 销售区域: | |
| 境内 | 78,394,380.10 |
| 境外 | |
| 合计 | 78,394,380.10 |
| 收入确认时间: | |
| 取得买方签收的送货单或托运单 | 78,394,380.10 |
| 合计 | 78,394,380.10 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况如下:

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 客户一 | 11,084,868.52 | 14.14 |
| 客户二 | 9,460,509.92 | 12.07 |
| 客户三 | 7,333,373.48 | 9.35 |
| 客户四 | 4,710,352.45 | 6.01 |
| 客户五 | 4843597.4 | 6.18 |
| 合计 | 37,432,701.84 | 47.75 |

27.税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 56,707.12 | 115,185.56 |
| 教育费附加 | 24,303.05 | 49,365.24 |
| 地方教育费附加 | 16,202.03 | 32,910.16 |
| 印花税 | 9,454.26 | 5,212.40 |
| 合计 | 106,666.46 | 202,673.36 |

28.销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 445,437.17 | 376,350.36 |
| 差旅费 | 71,641.07 | 167,654.15 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 运费、快递费 | 1,072,269.77 | 1,238,313.33 |
| 业务招待费 | 487,907.45 | 279,666.34 |
| 合计 | 2,077,255.46 | 2,061,984.18 |

29.管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,101,760.74 | 1,462,130.69 |
| 办公费 | 334,006.70 | 43,908.65 |
| 业务招待费 | 217,942.78 | 356,047.62 |
| 差旅费 | 147,402.02 | 181,783.88 |
| 中介机构费用 | 808,517.87 | 537,497.50 |
| 保险费 | 64,113.14 | 47,699.87 |
| 租金 | 135,995.88 | 291,471.11 |
| 装修费 | 479,700.00 | - |
| 水电费 | 83,142.21 | 62,794.83 |
| 福利费 | 677,423.58 | - |
| 折旧摊销 | 120,282.77 | 98,653.27 |
| 其他 | 28,317.04 | 195,311.05 |
| 合计 | 5,198,604.73 | 3,277,298.47 |

30.研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,568,290.07 | 1,713,120.15 |
| 材料费 | 504,674.25 | 736,642.91 |
| 折旧与摊销 | 262,279.8 | 276,893.94 |
| 房租水电 | 960,349.36 | 496,132.02 |
| 其他 | | |
| 合计 | 4,295,593.48 | 3,222,789.02 |

31.财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 利息支出 | 771,454.92 | 713,666.71 |
| 其中：租赁负债利息费用 | | 0 |
| 加：融资租赁利息 | 172,819.71 | 0 |
| 减：利息收入 | 36,688.39 | 1,082.40 |
| 加：手续费支出 | 9,155.96 | 8,918.99 |
| 加：票据贴现支出 | 110,458.71 | 61,341.51 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 加：融资手续费 | | 616,048.19 |
| 加：担保费 | | 41,588.90 |
| 合计 | 1,027,200.91 | 1,440,481.90 |

32.其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|-------|---------------|
| 政府补助计入 | 339,442.68 | - | 339,442.68 |
| 合计 | 339,442.68 | - | 339,442.68 |

注：明细情况详见附注五-41.政府补助。

33.信用减值损失（损失以“-”号填列）

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-------------|
| 应收账款坏账损失 | 119,242.85 | -116,541.43 |
| 合计 | 119,242.85 | -116,541.43 |

34.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 |
|----|-------|-------|---------------|
| 其他 | - | - | |
| 合计 | - | - | |

35.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 |
|------|-----------|-------|---------------|
| 滞纳金等 | 71,422.86 | - | 71,422.86 |
| 合计 | 71,422.86 | - | 71,422.86 |

36.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 | 3,595.91 | 66,027.80 |
| 递延所得税费用 | | 248,165.05 |
| 合计 | 3,595.91 | 314,192.85 |

（2）会计利润与所得税费用的调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|--------------|
| 利润总额 | 5,796,433.69 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,449,108.42 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 17,855.72 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 研发费用加计扣除影响 | -1,463,368.23 |
| 其他 | |
| 所得税费用 | 3,595.91 |

37.现金流量表项目

(1) 收到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 | 36,688.39 | 1,082.40 |
| 政府补助及其他营业外收入 | 339,442.68 | |
| 收回的承兑保证金 | | 826,931.73 |
| 合计 | 376,131.07 | 828,014.13 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 手续费及担保费支出 | 89,285.96 | 50,507.89 |
| 滞纳金、罚款等 | 71,422.86 | |
| 其他费用类支出 | 762,446.34 | 4,086,659.99 |
| 支付的承兑保证金及贷款保证金 | 3,544,364.07 | |
| 合计 | 4,467,519.23 | 4,137,167.88 |

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 收到融资租赁款项 | | 2,912,550.00 |
| 收到股东借款 | 6,161,000.00 | |
| 取得小贷公司借款 | 10,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 16,161,000.00 | 4,912,550.00 |

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 支付融资租赁款项 | 3,245,141.01 | 6,126,432.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 偿还小贷公司借款 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 5,245,141.01 | 8,126,432.00 |

1.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 | 5,721,414.92 | 4,251,985.68 |
| 加：资产减值损失 | 119,242.85 | 116,541.43 |
| 信用减值损失 | -2,514,989.94 | -1,654,433.67 |
| 固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,240,712.86 | 2,536,029.22 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 73,746.31 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,027,200.91 | 1,440,481.90 |
| 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) | | -17,481.21 |
| 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) | -18,348,051.21 | 2,997,404.75 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 13,191,167.91 | -14,477,313.33 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -4,692,997.89 | 8,408,758.20 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,256,299.59 | 3,601,972.97 |
| 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 | 1,554,695.36 | 2,290,661.32 |
| 减：现金的期初余额 | 309,609.65 | 2,720,782.77 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|--------------|-------------|
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,245,085.71 | -430,121.45 |

公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为30,208,540.72元，商业承兑汇票背书转让的金额为0.00元。

(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 | 1,554,695.36 | 2,290,661.32 |
| 其中：库存现金 | | 505.50 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,554,695.36 | 2,290,155.82 |
| 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 | 1,554,695.36 | 2,290,661.32 |

2.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 | 10,166,792.86 | 银行承兑汇票保证金 3,357,475.92 元、银行冻结资金 5,254,621.58 元 |
| 固定资产 | 4,435,831.88 | 融资租赁资产受限 |
| 合计 | 14,602,624.74 | / |

3.政府补助

| 补助项目 | 种类(与资产相关/与收益相关) | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------|-----------------|------------|------|------------|
| 其他 21 年市级知识产权项目自助 | 与收益相关 | 3,000.00 | 其他收益 | 3,000.00 |
| 20 年科技金融政策后补助 | 与收益相关 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 稳岗返还、个税返还 | 与收益相关 | 36,442.68 | 其他收益 | 36,442.68 |
| 合计 | / | 339,442.68 | / | 339,442.68 |

附注六、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司管理层。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的43.49%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的99.68%。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3. 市场风险

利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款带息债务。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

| 姓名 | 对本公司的直接持股比例 | 对本公司的间接持股比例 | 对本公司的表决权比例 |
|----|-------------|-------------|------------|
|----|-------------|-------------|------------|

| | | | |
|-----|--------|--|--------|
| 占贤武 | 57.03% | | 57.03% |
|-----|--------|--|--------|

2. 本公司的子公司情况

| 公司名称 | 公司类型 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-------------------|------|---------|-----|-----|------|-----|
| 汉瑞森电子控制系统(浙江)有限公司 | 子公司 | 2000 万元 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汉瑞森汽车电子系统(苏州)有限公司 | 子公司 | 2000 万元 | 0 | 0 | 0 | 0 |

3. 本公司合营和联营企业情况

无

4. 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-----------------|--------------|
| 占国安 | 本公司股东 |
| 张利民 | 本公司股东 |
| 苏州市聚创科技小额贷款有限公司 | 本公司股东 |
| 苏州井利电子股份有限公司 | 张利民控制的公司 |
| 井利电子(香港)有限公司 | 张利民控制的公司 |

5. 关联交易情况

(1) 关联租赁情况

公司作为承租方：

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确定的租赁费 | 上期确定的租赁费 |
|--------------|---------|--------------|--------------|
| 苏州井利电子股份有限公司 | 厂房车间办公室 | 1,921,142.86 | 1,650,000.00 |

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方名称 | 担保金额 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|--------------|------------------|------------|
| 占贤武、占贤文 | 200 万(农业银行) | 2023 年 05 月 13 日 | 否 |
| 占贤武、占贤文 | 800 万(农业银行) | 2024 年 05 月 17 日 | 否 |
| 占贤武 | 1000 万(农商银行) | 2026 年 01 月 28 日 | 否 |
| 占贤武、占国安 | 500 万(兴业银行) | 2022 年 12 月 20 日 | 否 |

(3) 关联方资金拆借

| 关联方名称 | 期初余额 | 本期拆入 | 本期偿还 | 期末余额 | 说明 |
|-------|------|--------------|------|--------------|----|
| 拆入资金 | | | | | |
| 占贤武 | | 6,161,000.00 | 0.00 | 6,161,000.00 | |

| | | | | |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 苏州市聚创科技小额贷款有限公司 | 2,000,000.00 | 10,000,000.00 | 2,000,000.00 | 10,000,000.00 |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|

6. 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 苏州井利电子股份有限公司 | 1,261,766.70 | 1,871,716.01 |
| 其他应付款 | 苏州市聚创科技小额贷款有限公司 | 10,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | | 11,261,766.70 | 3,871,716.01 |

附注八、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

资产负债表日公司无需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

资产负债表日公司无需要披露的重要或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

1. 新设子公司

2022年7月26日，苏州汉瑞森光电科技股份有限公司（以下简称汉瑞森光电）通过董事会决议，设立全资子公司汉瑞森汽车电子系统（苏州）有限公司（以下简称汉瑞森汽车），注册资本2,000.00万元人民币，汉瑞森光电以货币方式认缴出资额人民币2,000.00万元，持股比例100.00%。子公司基本情况：

名称：汉瑞森汽车电子系统（苏州）有限公司

注册地址：苏州市吴中区木渎镇珠江南路368号1幢A1486室

经营范围：一般项目：工业自动化控制系统装置制造；汽车零部件及配件制造；电机及其控制系统研发；半导体照明器件制造；半导体照明器件销售；其他电子器件制造；电子专用材料制造；电子专用材料研发；电力电子元器件制造；伺服控制机构制造；智能基础制造装备制造；技术进出口；货物进出口；进出口代理；照明器具制造；照明器具生产专用设备制造；灯具销售；机械电气设备销售；照明器具销售；照明器具生产专用设备销售；软件开发；运输设备及生产用计数仪表制造；集成电路芯片及产品制造；机械设备研发；汽车零部件研发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

2. 股票定向增发

苏州汉瑞森光电科技股份有限公司（以下简称汉瑞森光电）于2022年2月8日召开的第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司股票定向发行说明书的议案》。

本次发行拟新增股东不超过5人，本次发行后股东人数总计不会超过200人。本次发行股票的种类为人民币普通股，发行价格6.20元/股，发行股票不超过5,000,000.00股，预计募集资金总额不超过31,000,000.00元，截至资产负债表日，本次股票定向增发尚未完成。。

附注十、其他重要事项

1. 租赁

(1) 承租情况

① 承租人信息披露

| 项目 | 金额 |
|-------------|--------------|
| 与租赁相关的总现金流出 | 1,707,600.00 |

② 租赁活动的定性和定量信息

A. 租赁活动的性质

| 租赁资产 | 类别 | 数量 | 租赁期 | 是否存在续租选择权 | 备注 |
|------|------|----------|---------------------|-----------|----|
| 房屋 | 经营租赁 | 10530平方米 | 2020.1.1-2022.12.31 | 否 | |

2. 股权质押

公司股东占贤武质押334.00万股，占公司总股本 8.28%。在本次质押的股份中，334.00万股为有限售条件股份，0股为无限售条件股份。质押期限为2021年5月28日起至2022年5月27日止。质押股份用于为公司流动资金贷款提供担保，质押权人为苏州市聚创科技小额贷款有限公司，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

3. 未决诉讼

(1) 2021年7月7日收到苏州市虎丘区人民法院应诉通知书，原告苏州乐轩科技有限公司因产品质量问题向苏州汉瑞森光电科技股份有限公司（以下简称汉瑞森）提出诉讼请求：要求汉瑞森赔偿维修费、场地占用费、诉讼律师费等。本次诉讼尚在进行中，该诉讼请求是否成立，届时以法院最终裁决结果为准，对公司财务的影响暂时无法评估。

(2) 汉瑞森于2021年7月29日针对上述（1）诉讼事项反诉苏州乐轩科技有限公司，诉讼请求其支付汉瑞森相关货款及损失。本次诉讼尚在进行中，该诉讼请求是否成立，届时以法院最终裁决结果为准，对公司财务的影响暂时无法评估。

附注十一、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 | | |
| 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（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 339,442.68 | |
| 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 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回、 合同资产减值准备转回 | | |
| 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 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -71,422.86 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | 268,019.82 | |
| 减：所得税影响数 | 3,595.91 | |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | 264,423.91 | |
| 其中：影响少数股东损益 | | |
| 影响归属于母公司普通股股东净利润合计 | 264,423.91 | |

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(元/股) | |
|-------------------------|-------------------|-----------|--------|
| | | 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 | 8.83 | 0.14 | 0.14 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.42 | 0.14 | 0.14 |

附注十二、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2022年8月23日经董事会批准。

董事长：占贤武

苏州汉瑞森光电科技股份有限公司

二〇二二年捌月二十三日

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：

苏州市高新区木桥街 25 号办公室三楼董秘办公室