



旭彤电子

NEEQ : 839482

西安旭彤电子科技股份有限公司

XI' AN XUTONG ELECTRONIC TECHNOLOGY CO., LTD

半年度报告

— 2022 —

## 公司半年度大事记

1. 2022年5月20日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司在全国中小企业股份转让系统官网上发布的《关于发布2022年第二次创新层进层决定的公告》（股转系统公告【2022】189号），西安旭彤电子科技股份有限公司满足《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》第七条（一）款的规定，按照市场层级调整程序，公司自2022年5月23日起调入创新层。
2. 2022年6月28日，陕西省工业和信息化厅公布了《关于2022年陕西省“专精特新”中小企业名单的公示》，西安旭彤电子科技股份有限公司被认定为2022年第一批省级“专精特新”中小企业。
3. 2022年6月20至22日，公司通过空军装备部组织的装备承制单位资格续扩现场审查，为公司产品开拓、市场延伸等战略发展提供有力保障。

# 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 .....	19
第五节	股份变动和融资 .....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	28
第七节	财务会计报告 .....	31
第八节	备查文件目录 .....	107

## 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。

公司负责人刘明辉、主管会计工作负责人陈进军及会计机构负责人（会计主管人员）陈进军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的真实性和完整性	<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

- 1、事项：公司披露 2022 年半年度报告时对公司应收账款前五大客户中以“公司一”、“公司二”、“公司三”、“公司四”、“公司五”予以指代相关信息。
- 2、原因：公司于 2014 年 5 月取得武器装备科研生产单位三级保密资格证书，2016 年 6 月取得武器装备质量管理体系认证证书，2017 年 8 月取得装备承制单位注册证书。基于战略目标和业务拓展的考虑，公司拟在资质许可范围内承接武器装备科研生产项目。

### 【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
产品质量风险	<p>航空航天、智能制造等产品具有小批量、多批次，技术状态多，技术质量控制要求高的特点，如果公司的质量控制能力不能得到有效提升，随着市场占有率的上升，会有较大的质量风险。</p> <p><b>应对措施：</b>建立并严格执行质量检测制度，实施产品生产的全程数据记录和流程监控，分阶段分析残次产品产生的原因，制定针对性的工艺改进方案。</p>
人力资源风险	<p>公司的高动态力敏传感器技术、光电传感器技术、无线物联网技术等多个核心技术对技术人员的要求较高，公司需要进一步</p>

	<p>加大国内高端技术人才的引进和加强高端技术人才的培养。此外，公司规模逐步扩大，对有效管理的能力和保密风险的管控也有更高的要求。</p> <p><b>应对措施：</b>人才储备方面，高端技术人才的引进和技术人才的内部培养同步进行；此外，加强对管理、销售、财务等各岗位人员的培训，提升员工综合素质。</p>
大客户集中度风险	<p>由于行业自身特点，公司主要客户的销售额占比较大，客户主要集中于航空航天领域，集中度高，存在一定的客户依赖，大客户需求量的变动对公司经营影响较大。针对此风险，公司近两年持续开拓新业务，加强新市场、新渠道的开拓，持续完善销售渠道管理和客户服务体系，在维持重点客户的同时，加大开发其他潜在客户。</p> <p><b>应对措施：</b>加强销售团队建设，引进更多的销售人才，制定明确的销售计划和目标，拓展新客户。</p>
开发新产品的技术风险	<p>根据装备和市场需求，公司在高精度光电传感器、传感器自组织物联网等方向投入力量开展相关新品研发，技术指标确定均为国际同类产品水平，本年度公司在相关方向上投入，存在某些指标不能达到或因研发周期过长而带来的丧失市场的风险。</p> <p><b>应对措施：</b>加强项目方案的评审，充分利用高校等协同单位的优势，完善研发流程管理，同时，合理规划财务投入，规避研发失败带来的各项风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、旭彤电子	指	西安旭彤电子科技股份有限公司
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》
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《公司章程》	指	西安旭彤电子科技股份有限公司章程
主办券商、九州证券	指	九州证券股份有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	西安旭彤电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	XIAN XUTONG ELECTRONIC TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	旭彤电子
证券代码	839482
法定代表人	刘明辉

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	张竹
联系地址	西安市高新区科技二路西安软件园唐乐阁 F301 室
电话	029-87607812
传真	029-87607792
电子邮箱	zz3612@126.com
公司网址	www.xaxutong.com
办公地址	西安市高新区科技二路西安软件园唐乐阁 F301 室
邮政编码	710065
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	西安市高新区科技二路西安软件园唐乐阁 F301 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	2006 年 5 月 30 日
挂牌时间	2016 年 11 月 1 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	(C)制造业-(C39)计算机、通信和其他电子设备制造业-(C397)电子元件制造-(C3971)电子元件及组件制造
主要产品与服务项目	高端传感器：二维力敏传感器、带位移传感器、力敏传感器、自组织网等； 嵌入式系统：显控系统、机载、车载、舰载操纵手柄等； 通用测试领域：通导惯导测试平台等。
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）	29,694,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为相征
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为相征，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	91610131783583889N	否

注册地址	陕西省西安市高新区科技二路西安软件园唐乐阁 F301 室	否
注册资本（元）	29,694,000	是

## 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	九州证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区安立路 30 号仰山公园东一门 2 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	九州证券

## 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	21,403,660.17	17,706,540.07	20.88%
毛利率%	61.42%	69.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,028,188.38	4,712,412.78	-14.52%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,786,692.02	4,423,940.02	-14.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.40%	6.72%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.13%	6.31%	-
基本每股收益	0.14	0.18	-22.22%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	126,862,794.36	107,012,642.55	18.55%
负债总计	27,024,560.41	25,584,092.26	5.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	99,838,233.95	81,428,550.29	22.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.36	3.18	5.66%
资产负债率%（母公司）	21.15%	23.91%	-
资产负债率%（合并）	21.30%	23.91%	-
流动比率	4.63	4.12	-
利息保障倍数	46.00	41.09	-

##### (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	-11,953,296.94	1,746,771.80	-784.31%
应收账款周转率	0.40	0.37	-
存货周转率	0.35	0.37	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.40%	10.06%	-
营业收入增长率%	20.88%	197.67%	-
净利润增长率%	4.48%	8,956.53%	-

#### 二、 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）	128,386.32
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投资收益	250,185.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,458.80
<b>非经常性损益合计</b>	<b>284,113.36</b>
减：所得税影响数	42,617.00
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>241,496.36</b>

#### 三、 补充财务指标

适用 不适用

#### 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、 业务概要

##### 商业模式

公司秉承“以人为本、以科技为本、以产业为本”的理念，面向国家支持的产业建设和国民经济主战场，依靠自身雄厚的科研力量，将高水平的科研成果进行转化，通过产业的优化和升级，把公司建设成在电子系统、工业控制领域、智能测试系统和通信领域内具有强大竞争能力的知识密集型的高科技企业。

报告期内，公司的主营业务为高端传感器领域，嵌入式系统领域以及各类专用、通用测试领域内系列产品设计研发、生产、销售及技术咨询服务。立足基础，定位高端，专注高精尖技术与产品，发展战略采取稳定存量发展为核心，创新增量扩展为目标的原则，以已经形成的核心竞争力为内涵，以发展培育的新增长点为外延。公司传感器系列产品性能指标已达到国际同类产品水平，广泛应用于航空航天、电子信息、高铁及智能制造领域。

公司在营销模式上采取直销的模式，着重提供综合的解决方案及售前售后服务。同时，由于公司所经营业务属于技术密集型业务，公司会根据客户需求个性化研发产品以及提供服务，以用户需求为目的，采取稳定存量发展为核心，创新增量扩展为目标的原则，指派专业人员利用技术优势为新老用户提供一对一式接触、行之有效的解决方案。

报告期内公司盈利模式未发生变化，报告期末至披露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

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	2022年6月28日，陕西省工业和信息化厅公布了《关于2022年陕西省“专精特新”中小企业名单的公示》，西安旭彤电子科技股份有限公司被认定为2022年第一批省级“专精特新”中小企业。

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

报告期内,公司秉承“以人为本、以科技为本、以产业为本”,面向国家支持的产业建设和国民经济主战场,依靠自身雄厚的科研力量,不断延续和提升公司在行业内特别是航空工业内优质传感器供应商的地位.

#### 1、经营业绩情况

2022年上半年,公司实现营业收入21,403,660.17元,同比上升20.88%;利润总额和净利润分别为4,486,995.00元和4,028,188.38元,同比下降了15.68%和14.33%。

#### 2、主营业务发展

加强新品研发能力,为公司主营业务收入贡献新的增长点:依托前期基础及市场需求,积极研发新

型传感器，开展旋变、离合器等新品研制工作，已完成大部分功能、性能试验，并已交付公司主要客户。此系列产品，技术门槛高，可以实现进口替代、国产化自主可控，逐步确立公司的行业地位。

3、加快操作杆等部件型谱化工作：组建专门队伍，自主开展型谱化工作，提前做好相关技术储备，努力做到“用户有需求我已有储备，我已有储备引导用户需求”的局面。

4、公司依据在航空行业的多年技术积累，继续加大兵器行业推广。

## （二） 行业情况

### 1、 经济环境

军工行业是国家制造业的核心，代表了国家先进的技术能力和装备制造能力，军事工业的发展极大地带动了国家科技与工业的进步，军事工业的发展极大地带动了国家科技与工业的进步。

国防信息化是现阶段我军现代化建设的重点，而军工电子技术水平是国防信息化建设的基石。在军工电子领域，国务院发布的《中国制造 2025》中明确提到，要求到 2025 年 70% 的核心基础零部件、关键基础材料将实现自主保障；工信部印发的《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023 年）》提出，在 2023 年我国将形成一批具有国际竞争优势的电子元器件企业。

数据显示，从 2010 年到 2019 年，我国军用电子市场规模由 819 亿上升至 2927 亿，复合增速达到 15.2%。前瞻产业研究院预计，“十四五”期间市场将继续保持稳健增长，到 2025 年或可突破 5000 亿元。

### 2、 市场环境

我国已进入由大向强发展的关键阶段，国防和军队建设进入由机械化向信息化转型发展的加速期，军民融合迈入深度发展时代。据 Flight Global 统计，目前中国有约 60% 的军用飞机面临退役。未来，以三代、四代战斗机为标志的新一代空战力量将逐步占据主流，新机型批量生产有望加速。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

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	13,408,675.35	10.58%	9,540,216.20	8.92%	40.55%
应收票据	8,917,672.83	7.04%	9,580,066.00	8.95%	-6.91%
应收账款	55,150,084.91	43.53%	44,766,259.76	41.83%	23.20%
其他应收款	766,259.66	0.60%	314,434.22	0.29%	143.69%
存货	22,211,095.36	17.53%	17,601,656.68	16.45%	26.19%
固定资产	5,099,678.17	4.02%	4,640,790.95	4.34%	9.89%
使用权资产	786,706.10	0.62%	1,048,941.48	0.98%	-25.00%
无形资产	208,837.42	0.16%	290,389.45	0.27%	-28.08%

长期待摊费用	1,086,275.63	0.86%	926,907.34	0.87%	17.19%
递延所得税资产	1,413,130.04	1.12%	1,116,133.54	1.04%	26.61%
短期借款	8,000,000.00	6.31%	5,000,000.00	4.67%	60.00%
应付账款	10,394,772.11	8.20%	10,513,751.67	9.82%	-1.13%
合同负债	1,410,619.47	1.11%	978,230.09	0.91%	44.20%
应付职工薪酬	2,112,743.26	1.67%	4,906,921.98	4.59%	-56.94%
应交税费	3,463,610.36	2.73%	2,464,883.44	2.30%	40.52%
租赁负债	1,055,421.70	0.83%	1,183,757.19	1.11%	-10.84%

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，公司货币资金较上年末增长40.55%，主要是由于公司1月份收到股东增资款302.5万元、3月份收到股权激励对象新增投资款1,032万元，同时部分资金购买银行理财所致；
- 2、报告期末，公司其他应收款较上年末增长143.69%，主要是由于公司开拓市场，员工备用金增加、投标保证金增加所致；
- 3、报告期末，公司短期借款较上年末增长60%，主要是由于公司备货量增加，流动资金需求增加，本期新增短期借款800.00万元，同时归还短期借款500万元所致；
- 4、报告期末，公司合同负债较上年末增长44.20%，主要是由于上半年新签合同预收货款增加所致；
- 5、报告期末，公司应付职工薪酬较上年末下降56.94%，主要是由于公司支付2021年度员工年终奖及绩效所致；
- 6、报告期末，公司应交税费较上年末增长40.52%，主要是由于公司享受制造业中小微企业延缓缴纳税费政策，上半年税费尚未缴纳所致；

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	21,403,660.17	-	17,706,540.07	-	20.88%
营业成本	8,256,899.16	38.58%	5,471,751.93	30.90%	50.90%
毛利率	61.42%	-	69.10%	-	-
税金及附加	320,129.12	1.50%	280,474.52	1.58%	14.14%
销售费用	1,517,637.22	7.09%	2,045,992.14	11.56%	-25.82%
管理费用	3,952,337.01	18.47%	2,624,513.01	14.82%	50.59%
研发费用	2,121,141.30	9.91%	2,902,316.12	16.39%	-26.92%
财务费用	92,908.10	0.43%	135,279.36	0.76%	-31.32%
其他收益	128,386.32	0.60%	498,214.37	2.81%	-74.23%
投资收益	250,185.84	1.17%	110,429.90	0.62%	126.56%
信用减值损失	-696,203.22	-3.25%	970,761.94	5.48%	171.72%
资产减值损失	-243,523.40	-1.14%	-355,616.67	-2.01%	-31.52%
营业利润	4,581,453.80	21.41%	5,470,002.53	30.89%	-16.24%
营业外支出	94,458.80	0.44%	148,899.75	0.84%	-36.56%
利润总额	4,486,995.00	20.96%	5,321,102.78	30.05%	-15.68%
净利润	4,028,188.38	18.82%	4,701,793.85	26.55%	-14.33%

### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，公司营业收入较上年同期增长20.88%，主要是由于嵌入式系列产品收入较上年同期增长450万元所致；
- 2、报告期内，公司营业成本较上年同期增长50.90%，主要是由于嵌入式系列产品收入较上年同期大幅增加，嵌入式产品的成本占比高所致；
- 3、报告期内，公司管理费用较上年同期增长50.59%，主要是由于公司本期新增股权激励在等待期内确认管理费用及资本公积所致；
- 4、报告期内，公司财务费用较上年同期下降31.32%，主要是由于公司本期利息收入较上年同期增加、长期租赁资产的利息支出下降所致；
- 5、报告期内，公司其他收益较上年同期下降74.23%，主要是由本期政府补助较上年同期减少所致；
- 6、报告期内，公司投资收益较上年同期增长126.56%，主要是由公司购买理财产品较上年同期增加2000万元，持有理财产品的理财收益增加所致；
- 7、报告期内，公司信用减值损失较上年同期增长171.72%，主要是由于本期期初受疫情影响，客户延期回款所致；
- 8、报告期内，公司资产减值损失较上年同期下降31.52%，主要是由于公司计提存货跌价准备的会计政策是对2年以上账龄的存货全额计提跌价准备，本期计提存货跌价准备减少所致；
- 9、报告期内，公司营业外支出较上年同期下降36.56%，主要是公司上年同期固定资产毁损报废所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	21,403,660.17	17,706,540.07	20.88%
其他业务收入	0	2,194.06	-100.00%
主营业务成本	8,256,899.16	5,471,751.93	50.90%
其他业务成本	0	0	-

### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
传感器系列产品	11,960,890.26	3,116,747.49	73.94%	-12.90%	-2.46%	-3.63%
嵌入式系列产品	7,357,138.05	3,336,524.39	54.65%	158.28%	140.63%	6.48%
通用测试平台系列产品	2,085,631.86	1,803,627.28	13.52%	85.21%	102.71%	-35.57%

### 按区域分类分析:

□适用 √不适用

### 收入构成变动的的原因:

- 1、报告期内，传感器系列产品的收入较上年同期减少 1,771,040.73 元，下降 12.90%，主要原因是：客户本期对传感器系列产品需求量减少，其中力敏传感器产品的销量减少所致。

传感器系列产品营业成本较上年同期下降 78,634.62 元，下降 2.46%，主要原因是：本期传感器系列产品销量减少，投入成本相应减少所致。

- 2、嵌入式系列产品及相关技术服务收入较上年同期增加 4,508,616.84 元,增长 158.28%，主要原因是：客



户本期对嵌入式系列产品需求量大幅增加，同时公司新增产品控制板、手轮手柄等产品收入较上年同期增加所致。

嵌入式系列产品及相关技术服务营业成本较上年同期增长 140.63%，主要原因是：本期收入增加，投入成本相应增加，同时本期新增产品控制板、手轮手柄等成本较上年同期增加所致。

3、通用测试平台系列产品收入较上年同期增加 959,544.00 元，增长 85.21%，主要原因是：本期较上年同期销售设备量增加。

通用测试平台系列产品营业成本较上年增长 102.71%，主要原因是：销售收入增长，相应的成本增长所致。

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-11,953,296.94	1,746,771.80	-784.31%
投资活动产生的现金流量净额	-634,868.91	-1,402,886.28	54.75%
筹资活动产生的现金流量净额	16,456,625.00	1,897,808.33	767.14%

#### 现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 784.31%，主要是由于本期客户回款较上年同期减少所致；

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 54.75%，主要是由于公司本期较上年同期购买银行理财增加，相应的投资收益增加 14 万元，同时本期购买固定资产较上年同期增加 9 万元所致；

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 767.14%，主要是由于公司本期收到投资款 1,353.7 万元、同时短期借款增加 800 万元所致。

## 八、主要控股参股公司分析

### （一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
西安卓为同益信息技术有限公司	子公司	软件和信息技术服务	全资子公司	公司主要从事嵌入式软件的研发和销售，随着	3,000,000.00	61,469.10	-10,587.33	0	-270,348.32

				旭彤公司的嵌入式系列产品需求量增多，客户对嵌入式软件的需求也逐步上升，子公司为客户提供了更好的技术服务					
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用



## （二） 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 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

公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、供应商等利益相关者合法权益方面的责任，积极参与社会公益活动、倡导员工践行环保理念、关注弱势群体，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

## 十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司运作规范，在业务、资产、人员、财务等方面均独立且在《公司法》《证券法》及《公司章程》的要求下规范运作；公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司主营业务增速稳定，资产负债结构合理，整体盈利能力显著，主要财务、业务等经营指标健康；公司管理层队伍稳定；公司及全体员工无重大违法、违规行为。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### 1、 产品质量风险

航空航天、智能制造等产品具有小批量、多批次，技术状态多，技术质量控制要求高的特点，如果公司的质量控制能力不能得到有效提升，随着市场占有率的上升，会有较大的质量风险。

**应对措施：**建立并严格执行质量检测制度，实施产品生产的全程数据记录和流程监控，分阶段分析残次产品产生的原因，制定针对性的工艺改进方案。

### 2、 人力资源风险

公司的高动态力敏传感器技术、光电传感器技术、无线物联网技术等多个核心技术对人才的要求较高，公司需要进一步加大国内高端技术人才的引进和加强高端技术人才的培养。此外，公司规模逐步扩大，对有效管理的能力和保密风险的管控也有更高的要求。

**应对措施：**人才储备方面，高端技术人才的引进和技术人才的内部培养同步进行；此

外，加强对管理、销售、财务等各岗位人员的培训，提升员工综合素质。

### 3、大客户集中度风险

由于行业自身特点，公司主要客户的销售额占比较大，客户主要集中于航空航天领域，集中度高，存在一定的客户依赖，大客户需求量的变动对公司经营影响较大。针对此风险，公司近两年持续开拓新业务，加强新市场、新渠道的开拓，持续完善销售渠道管理和客户服务体系，在维持重点客户的同时，加大开发其他潜在客户。

**应对措施：**加强销售团队建设，引进更多的销售人才，制定明确的销售计划和目标，拓展新客户。

### 4、开发新产品的技术风险

根据装备和市场需求，公司在高精度光电传感器、传感器自组织物联网等方向投入力量开展相关新品研发，技术指标确定均为国际同类产品水平，本年度公司在相关方向上投入，存在某些指标不能达到或因研发周期过长而带来的丧失市场的风险。

**应对措施：**加强项目方案的评审，充分利用高校等协同单位的优势，完善研发流程管理，同时，合理规划财务投入，规避研发失败带来的各项风险。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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) 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

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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	13,000,000	13,000,000

注：

- 1、2021 年银行借款审议金额 5,000,000.00 元，实际借款金额 5,000,000.00 元。
- 2、2022 年新增银行抵押借款，审议金额 5,000,000.00 元，实际借款金额 5,000,000.00 元。
- 3、2022 年新增银行信用借款，审议金额 3,000,000.00 元，实际借款金额 3,000,000.00 元。

**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、偶发性关联交易

1) 公司于 2021 年 3 月 3 日、2020 年 3 月 19 日分别召开第二届董事会第九次会议和 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于<向银行申请贷款并由关联方提供担保的偶发性关联交易>的议案》。

2021 年 3 月 19 日，公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订合同编号【2021 年陕中银西高新中小借字 020 号】的借款合同，取得借款人民币 5,000,000.00 元，借款期限 2021 年 3 月 29 日至 2022 年 3 月 28 日，年利率 3.85%。

2021 年 3 月 19 日，由刘明辉及其配偶与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订《保证合同》，合同编号【2021 年陕中银西高新中小保字 020 号】，为该项借款提供连带保证责任。

2021 年 3 月 19 日，公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订《抵押合同》，合同编号【2021 年陕中银西高新中小抵字 020 号】，以自有房产为该项借款提供最高额抵押，抵押房屋产权证号【陕（2017）西安市不动产权第 1282023 号】。

公司已于 2022 年 3 月 29 日归还 2021 年度借款 5,000,000.00 元。

2) 2022 年 4 月 26 日，公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订合同编号【2022 年陕中银西高新中小借字 054 号】的借款合同，取得借款人民币 5,000,000.00 元，借款期限 2022 年 4 月 29 日至 2023 年 4 月 28 日，年利率 3.8%。

2022 年 4 月 26 日，由刘明辉及其配偶与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订《保证合同》，合同编号【2022 年陕中银西高新中小保字 054 号】，为该项借款提供连带保证责任。

2022 年 4 月 26 日，公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订《抵押合同》，合同编号【2022 年陕中银西高新中小抵字 054 号】，以自有房产为该项借款提供最高额抵押，抵押房屋产权证号【陕（2017）西安市不动产权第 1282023 号】。

3) 2022 年 6 月 22 日，公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订合同编号【2022 年陕中银西高新中小借字 089 号】的借款合同，取得借款人民币 3,000,000.00 元，借款期限 2022 年 6 月 24 日至 2023 年 6 月 23 日，年利率 3.3%。

2022 年 6 月 22 日，由刘明辉及其配偶与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订《保证合同》，合同编号【2022 年陕中银西高新中小保字 089 号】，为该项借款提供连带保证责任。

#### （四）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

##### 一、股权激励计划

公司于 2021 年 12 月 2 日发布《2021 年限制性股票激励计划（草案）》，向公司高级管理人员、核心员工共 14 人授予限制性股票共 3,504,000 股，涉及的标的股票种类为公司普通股股票，占本激励计划草案公告时公司股本总额 25,640,000 股的 13.67%，无预留权益。截至 2022 年 6 月 30 日，股权激励计划实施情况如下：

##### （一）激励计划审议情况

（1）2021 年 12 月 14 日和 2022 年 2 月 14 日，公司第二届董事会第十八次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于〈西安旭彤电子科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）（修订稿）〉的议案》《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》等议案。

##### （二）授予情况

- 1、授予日：2022 年 2 月 14 日。
- 2、授予价格：3 元/股。
- 3、授予对象：在公司任职的董事、高级管理人员、核心员工。
- 4、拟授予人数：14 人。
- 5、拟授予数量：3,504,000 股。

##### （三）限制性股票登记

公司于 2022 年 4 月 11 日在中国结算办理完成股权激励计划限制性股票授予所涉及的股份登记。

本次登记总量为 3,504,000 股，其中有限售条件流通股数量为 3,504,000 股，无限售条件流通股数量为 0 股。

报告期内，公司无员工持股计划或其他员工激励措施。

#### （五）承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 11 月 1 日		挂牌	限售承诺	每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的	正在履行中

					公司股份。	
董监高	2016年11月1日		挂牌	限售承诺	每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年11月1日		挂牌	同业竞争承诺	为避免在以后的经营中产生同业竞争，更好的维护中小股东利益，公司控股股东及实际控制人、全体董事及高级管理人员均签署出具了《避免同业竞争承诺函》。	正在履行中
董监高	2016年11月1日		挂牌	同业竞争承诺	为避免在以后的经营中产生同业竞争，更好的维护中小股东利益，公司控股股东及实际控制人、全体董事及高级管理人员均签署出具了《避免同业竞争承诺函》。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年11月1日		挂牌	规范关联交易承诺	公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员签署出具《西安旭彤电子科技股份有限公司管理层关于规范关联交易的承诺函》。	正在履行中
董监高	2016年11月1日		挂牌	规范关联交易承诺	公司控股股东、实际控制人、公司董事、高级管理人员签署出具《西安旭彤电子	正在履行中

					科技股份有限公司管理层关于规范关联交易的承诺函》。	
--	--	--	--	--	---------------------------	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用
-----

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
自有房产	固定资产	抵押	1,326,756.99	1.05%	公司向中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行申请 500 万贷款，以自有房产作为抵押。
总计	-	-	1,326,756.99	1.05%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述自有房产抵押为 2022 年公司申请贷款提供的担保，有利于改善公司财务状况，不会对公司所财务状况、经营成果及独立性构成不利影响。
--

## 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	11,075,000	43.1942%	-775,000	10,300,000	34.6871%
	其中：控股股东、实际控制人	3,047,500	11.8857%	137,500	3,185,000	10.7261%
	董事、监事、高管	1,807,500	7.0495%	-912,500	895,000	3.0141%
	核心员工	0	0%	200,000	200,000	0.6735%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,565,000	56.8058%	4,829,000	19,394,000	65.3129%
	其中：控股股东、实际控制人	9,142,500	35.6572%	412,500	9,555,000	32.1782%
	董事、监事、高管	5,422,500	21.1486%	-737,500	4,685,000	15.7776%
	核心员工	0	0%	1,504,000	1,504,000	5.0650%
总股本		25,640,000	-	4,054,000	29,694,000	-
普通股股东人数						114

股本结构变动情况：



√适用 □不适用

## 一、报告期内增发新股

1、公司于 2021 年 11 月 1 日召开的第二届董事会第十三次会议、于 2021 年 11 月 25 日召开 2021 年第三次临时股东大会审议通过《关于<股票定向发行说明书>的议案》等相关议案。本次定向发行以 5.5 元/股向现有股东相征发行 550,000 股普通股，募集资金 3,025,000 元。具体内容详见公司于 2021 年 11 月 1 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号为：2021-033）；2021 年 11 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号为：2021-048）。

公司于 2021 年 12 月 28 日收到全国股转公司出具的《关于对西安旭彤电子科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函【2021】4225 号），具体内容详见公司于 2021 年 12 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司股票定向发行无异议函的公告》（公告编号为：2021-078）。

2022 年 1 月 27 日，认购对象将认购资金全部缴存于公司开立的募集资金专项账户。2022 年 1 月 30 日，中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对本次定向发行进行了验资，并出具中审亚太验字（2022）000006 号《验资报告》。

公司于 2022 年 3 月 2 日在中国结算完成股份登记业务办理。公司股东、实控人相征持股总数由 1,219 万股增加至 1,274 万股，公司注册资本由 2,564 万元变更为 2,619 万元，总股本 2,564 万股变更为 2,619 万股。

## 二、报告期内完成股权激励计划授予

公司 2021 年 12 月 2 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）>的议案》等相关议案。本激励计划授予激励对象共计 14 人，包括在公司任职的董事、高级管理人员、核心员工，授予价格为每股 3 元，授予股份数量 3,504,000 股。具体内容详见公司于 2021 年 12 月 2 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》（公告编号为：2021-055）；2021 年 12 月 14 日召开的第二届董事会第十八次会议、2022 年 2 月 14 日公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）（修订稿）>的议案》等相关议案，具体内容详见公司于 2021 年 12 月 14 日在



全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）（修订稿）》（公告编号为：2021-069）。2022 年 1 月 5 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）（第二次修订稿）》（公告编号为：2022-002）等相关公告。

公司于 2022 年 4 月 11 日在中国结算完成股权激励股份登记业务办理，公司注册资本由 2,619 万元变更为 2,969.40 万元，股本 2,619 万股变更为 2,969.40 万股。

### 三、报告期内对离职董事、监事持有股份申请限售

1、公司于 2022 年 2 月 14 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，原董事会成员郑向阳、徐凤江依据相关法律法规及《公司章程》的规定，公司对其所持有的股份进行限售。

2、公司于 2021 年 12 月 1 日召开的 2021 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，原监事会成员白云、王卫斌、杨蕾依据相关法律法规及《公司章程》的规定，公司对其所持有的股份进行限售。

报告期内，公司对上述离职董事、监事办理股份限售申请。

## （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	相征	12,190,000	550,000	12,740,000	42.9043%	9,555,000	3,185,000	0	0
2	刘明辉	980,000	1,000,000	1,980,000	6.6680%	1,735,000	245,000	0	0
3	郑向阳	1,950,000	0	1,950,000	6.5670%	1,950,000	0	0	0
4	樊五洲	1,800,000	0	1,800,000	6.0618%	1,350,000.00	450,000	0	0
5	湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司	1,300,000	0	1,300,000	4.3780%	0	1,300,000	0	0
6	梁锋	800,000	400,000	1,200,000	4.0412%	1,000,000	200,000	0	0
7	白云	600,000	300,000	900,000	3.0309%	900,000	0	0	0

8	王卫斌	600,000	100,000	700,000	2.3574%	700,000	0	0	0
9	周捷	697,000	-40,300	656,700	2.2116%	0	656,700	0	0
10	张淑娟	600,000	0	600,000	2.0206%	0	600,000	0	0
合计		21,517,000	-	23,826,700	80.2408%	17,190,000	6,636,700	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东梁锋与公司董事长、控股股东和实际控制人相征之配偶梁建梅系姐弟关系，除上述情况外，其他股东不存在关联关系或一致行动关系。

## 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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2021年第一次	2021年12月28日	2022年3月2日	5.5	550,000	相征	不适用	3,025,000	补充流动资金

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2021年第一次股票发行	2021年12月28日	3,025,000	3,025,000	否	-	-	不适用

### 募集资金使用详细情况：

2021年11月1日公司召开的第二届董事会第十三次会议、2021年11月25日2021年第三次临时股东大会审议通过《关于〈股票定向发行说明书〉的议案》等相关议案。本次定向发行以5.5元/股向现有股东相征发行550,000股普通股，募集资金3,025,000元。

募集资金用途：公司补充流动资金。

截至报告期末，募集资金实际使用情况如下：

募集资金总额：3,025,000.00元

利息收入：1,308.75 元

具体用途：

1.支付供应商款项：3,025,541.50 元

2.支付银行手续费：597.90 元

3.转至公司基本账户：169.35 元

截至报告期末，募集资金净余额 0 元。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司本次募集资金 3,025,000.00 元，募集资金专户利息收入 1,308.75 元，剩余募集资金 169.35 元。公司于 2022 年 5 月 12 日将剩余募集资金 169.35 元全部转入中国银行西安软件园支行（账号：102054920851）继续用于补充公司流动资金，经公司、银行及主办券商三方同意，并于 5 月 12 日办理了募集资金专户注销手续。

公司募集资金用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在变更募集资金用途情形，未用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产或借予他人、委托理财等财务性投资，未直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，未用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易，以及通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。

报告期内，公司严格依规存放和使用募集资金，不存在违规存放和使用情形。

#### 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
相 征	董事长	男	1968年6月	2022年2月14日	2025年2月13日
樊五洲	董事	男	1968年11月	2022年2月14日	2025年2月13日
刘明辉	董事	男	1987年9月	2022年2月14日	2025年2月13日
梁 锋	董事	男	1972年12月	2022年2月14日	2025年2月13日
张 竹	董事	女	1981年9月	2022年2月14日	2025年2月13日
侯晓春	监事会主席	男	1991年2月	2021年11月15日	2024年11月14日
吕稳强	监事	男	1989年8月	2021年11月15日	2024年11月14日
刁艳妮	职工监事	女	1989年2月	2021年11月15日	2024年11月14日
刘明辉	总经理	男	1987年9月	2022年2月14日	2025年2月13日
梁 锋	副总经理	男	1972年12月	2022年2月14日	2025年2月13日
张 竹	董事会秘书	女	1981年9月	2022年2月14日	2025年2月13日
陈进军	财务总监	男	1981年11月	2022年2月14日	2025年2月13日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、副总经理梁锋与公司董事长、控股股东、实际控制人相征之配偶梁建梅系姐弟关系，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
相 征	董事长	12,190,000	550,000	12,740,000	42.9043%	0	-
刘明辉	董事 总经理	980,000	1,000,000	1,980,000	6.6680%	0	1,000,000
樊五洲	董事	1,800,000	0	1,800,000	6.0618%	0	-
梁 锋	董事 副总经理	800,000	400,000	1,200,000	4.0412%	0	400,000
张 竹	董事 董事会秘书	0	300,000	300,000	1.0103%	0	300,000
陈进军	财务总监	0	300,000	300,000	1.0103%	0	300,000

侯晓春	监事会主席	0	0	0	0%	0	-
吕稳强	监事	0	0	0	0%	0	-
刁艳妮	职工监事	0	0	0	0%	0	-
<b>合计</b>	-	15,770,000	-	18,320,000	61.6959%	0	2,000,000

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘明辉	总经理	新任	董事、总经理	董监高换届
张竹	董事会秘书	新任	董事、董事会秘书	董监高换届
郑向阳	董事	离任	无	董监高换届
徐凤江	董事	离任	无	董监高换届

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

- 1、刘明辉先生，中国国籍，现年 35 岁。西安电子科技大学博士研究生。2016 年至今就职于西安旭彤电子科技股份有限公司，历任总经理助理，现任总经理。
- 2、张竹女士，中国国籍，现年 41 岁，西北工业大学本科学历。曾任西安盛源贸易有限公司行政助理；陕西坚瑞消防股份有限公司行政助理、行政人事部经理；2015 年 7 月至 2017 年 4 月，担任西安旭彤电子科技股份有限公司证券事务代表，2017 年至今，担任公司董事会秘书。

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
刘明辉	董事、总经理	0	1,000,000	0	0	0	12.22
梁锋	董事、副总经理	0	400,000	0	0	0	12.22
张竹	董事、董事会秘书	0	300,000	0	0	0	12.22
陈进军	财务总监	0	300,000	0	0	0	12.22
<b>合计</b>	-	0	2,000,000	0	0	-	-

备注（如有）	无
--------	---

## 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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	32	1	-	33
生产人员	31	3	-	34
销售人员	6	1	-	7
技术人员	44	4	-	48
财务人员	5	-	-	5
<b>员工总计</b>	<b>118</b>	<b>9</b>	<b>-</b>	<b>127</b>

  

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	4
硕士	6	7
本科	46	51
专科	42	44
专科以下	20	21
<b>员工总计</b>	<b>118</b>	<b>127</b>

### （二） 核心人员（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	14	0	0	14

#### 核心人员的变动情况：

报告期内未发生核心员工变动情况。

## 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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	13,408,675.35	9,540,216.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	14,801,907.57	14,770,155.82
衍生金融资产			
应收票据	六、3	8,917,672.83	9,580,066.00
应收账款	六、4	55,150,084.91	44,766,259.76
应收款项融资			
预付款项	六、5	3,011,463.41	2,416,323.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	766,259.66	314,434.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	22,211,095.36	17,601,656.68
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	六、8	1,007.91	367.97
<b>流动资产合计</b>		<b>118,268,167.00</b>	<b>98,989,479.79</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	六、9	5,099,678.17	4,640,790.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、10	786,706.10	1,048,941.48
无形资产	六、11	208,837.42	290,389.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	1,086,275.63	926,907.34
递延所得税资产	六、13	1,413,130.04	1,116,133.54
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		8,594,627.36	8,023,162.76
<b>资产总计</b>		126,862,794.36	107,012,642.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	8,000,000.00	5,000,000.00
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			
应付账款	六、15	10,394,772.11	10,513,751.67
预收款项			
合同负债	六、16	1,410,619.47	978,230.09
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	六、17	2,112,743.26	4,906,921.98
应交税费	六、18	3,463,610.36	2,464,883.44
其他应付款	六、19	14,012.98	19,377.98
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	六、20	183,380.53	127,169.91
<b>流动负债合计</b>		25,579,138.71	24,010,335.07
<b>非流动负债：</b>			
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	六、21	1,055,421.70	1,183,757.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、22	390,000.00	390,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,445,421.70</b>	<b>1,573,757.19</b>
<b>负债合计</b>		<b>27,024,560.41</b>	<b>25,584,092.26</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	六、23	29,694,000.00	25,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	18,028,615.14	7,701,119.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	5,655,704.85	5,655,704.85
一般风险准备			
未分配利润	六、26	46,459,913.96	42,431,725.58
归属于母公司所有者权益合计		99,838,233.95	81,428,550.29
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>99,838,233.95</b>	<b>81,428,550.29</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>126,862,794.36</b>	<b>107,012,642.55</b>

法定代表人：刘明辉

主管会计工作负责人：陈进军

会计机构负责人：陈进军

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		13,398,214.16	9,458,860.13
交易性金融资产		14,801,907.57	14,770,155.82
衍生金融资产			
应收票据		8,917,672.83	9,580,066.00
应收账款	十二、1	55,150,084.91	44,766,259.76
应收款项融资			
预付款项		3,011,463.41	2,416,323.14
其他应收款	十二、2	766,259.66	314,434.22
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		22,211,095.36	17,601,656.68
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>118,256,697.90</b>	<b>98,907,755.75</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	820,000.00	820,000.00
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		5,099,678.17	4,640,790.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		786,706.10	1,048,941.48
无形资产		208,837.42	290,389.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,086,275.63	926,907.34
递延所得税资产		1,413,130.04	1,116,133.54
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,414,627.36</b>	<b>8,843,162.76</b>
<b>资产总计</b>		<b>127,671,325.26</b>	<b>107,750,918.51</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		8,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,444,772.11	10,813,751.67
预收款项			
合同负债		1,410,619.47	978,230.09
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,041,526.62	4,793,941.27
应交税费		3,462,770.57	2,461,266.10
其他应付款		14,012.98	14,012.98
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		183,380.53	127,169.91
<b>流动负债合计</b>		<b>25,557,082.28</b>	<b>24,188,372.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,055,421.70	1,183,757.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		390,000.00	390,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,445,421.70</b>	<b>1,573,757.19</b>
<b>负债合计</b>		<b>27,002,503.98</b>	<b>25,762,129.21</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		29,694,000.00	25,640,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,028,615.14	7,701,119.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,655,704.85	5,655,704.85
一般风险准备			
未分配利润		47,290,501.29	42,991,964.59
<b>所有者权益合计</b>		<b>100,668,821.28</b>	<b>81,988,789.30</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>127,671,325.26</b>	<b>107,750,918.51</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		21,403,660.17	17,706,540.07
其中：营业收入	六、27	21,403,660.17	17,706,540.07
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		16,261,051.91	13,460,327.08
其中：营业成本	六、27	8,256,899.16	5,471,751.93
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	六、28	320,129.12	280,474.52
销售费用	六、29	1,517,637.22	2,045,992.14
管理费用	六、30	3,952,337.01	2,624,513.01
研发费用	六、31	2,121,141.30	2,902,316.12
财务费用	六、32	92,908.10	135,279.36
其中：利息费用		99,708.08	132,737.85
利息收入		11,618.85	2,984.08
加：其他收益	六、33	128,386.32	498,214.37
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	250,185.84	110,429.90
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	-696,203.22	970,761.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	-243,523.40	-355,616.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,581,453.80	5,470,002.53
加：营业外收入	六、37		
减：营业外支出	六、38	94,458.80	148,899.75
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,486,995.00	5,321,102.78
减：所得税费用	六、39	458,806.62	619,308.93
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,028,188.38	4,701,793.85
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）		4,028,188.38	4,701,793.85
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）			-10,618.93
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,028,188.38	4,712,412.78
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(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			
<b>七、综合收益总额</b>		4,028,188.38	4,701,793.85
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,028,188.38	4,712,412.78
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-10,618.93
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.14	0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.14	0.18

法定代表人：刘明辉

主管会计工作负责人：陈进军

会计机构负责人：陈进军

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十二、4	21,403,660.17	17,706,540.07
减：营业成本	十二、4	8,256,899.16	5,471,751.93
税金及附加		320,129.12	280,437.02
销售费用		1,517,637.22	2,045,992.14
管理费用		3,898,102.01	2,612,645.80
研发费用		1,904,696.82	2,656,814.71
财务费用		92,991.44	135,291.95
其中：利息费用		99,708.08	102,191.67
利息收入		11,535.51	2,771.49
加：其他收益		128,138.50	498,091.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	250,185.84	110,429.90

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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-696,203.22	970,761.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-243,523.40	-355,616.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,851,802.12</b>	<b>5,727,272.69</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出		94,458.80	148,899.75
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>4,757,343.32</b>	<b>5,578,372.94</b>
减：所得税费用		458,806.62	619,308.93
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,298,536.70</b>	<b>4,959,064.01</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,298,536.70	4,959,064.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>4,298,536.70</b>	<b>4,959,064.01</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,164,569.07	24,810,401.01
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		5,124.18	
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	734,889.39	1,064,628.83
<b>经营活动现金流入小计</b>		14,904,582.64	25,875,029.84
购买商品、接受劳务支付的现金		10,688,662.29	7,702,311.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,345,250.14	7,229,009.51
支付的各项税费		1,754,339.70	4,418,783.73
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	4,069,627.45	4,778,153.59
<b>经营活动现金流出小计</b>		26,857,879.58	24,128,258.04
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-11,953,296.94	1,746,771.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		41,898,248.25	19,450,000.00
取得投资收益收到的现金		250,185.84	110,429.90
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		42,148,434.09	19,560,429.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		853,303.00	763,316.18
投资支付的现金		41,930,000.00	20,200,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		42,783,303.00	20,963,316.18
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-634,868.91	-1,402,886.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,537,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		21,537,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,375.00	102,191.67
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,080,375.00	3,102,191.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		16,456,625.00	1,897,808.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,868,459.15	2,241,693.85
加：期初现金及现金等价物余额		9,540,216.20	4,068,040.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,408,675.35	6,309,734.68

法定代表人：刘明辉

主管会计工作负责人：陈进军

会计机构负责人：陈进军

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,164,569.07	24,810,401.01
收到的税费返还		4,876.36	
收到其他与经营活动有关的现金		734,806.05	1,051,526.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		14,904,251.48	25,861,927.20
购买商品、接受劳务支付的现金		10,938,662.29	7,597,311.21
支付给职工以及为职工支付的现金		10,053,769.40	6,918,953.36
支付的各项税费		1,754,339.70	4,416,416.62
支付其他与经营活动有关的现金		4,039,882.15	4,737,871.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		26,786,653.54	23,670,552.60
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-11,882,402.06	2,191,374.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		41,898,248.25	19,450,000.00
取得投资收益收到的现金		250,185.84	110,429.90



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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		42,148,434.09	19,560,429.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		853,303.00	763,316.18
投资支付的现金		41,930,000.00	20,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			380,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		42,783,303.00	21,343,316.18
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-634,868.91	-1,782,886.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,537,000.00	
取得借款收到的现金		8,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		21,537,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,375.00	102,191.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,080,375.00	3,102,191.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		16,456,625.00	1,897,808.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,939,354.03	2,306,296.65
加：期初现金及现金等价物余额		9,458,860.13	3,797,054.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,398,214.16	6,103,350.84

### 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

西安旭彤电子科技股份有限公司

财务报表附注

2022年1-6月

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022 年 1 月 1 日至 2022 年 06 月 30 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 一、 公司的基本情况

西安旭彤电子科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“旭彤电子”)为 2015 年 11 月 18 日西安旭彤电子科技有限公司(以下简称“旭彤有限”)整体改制设立,2015 年 12 月 9 日取得西安市工商行政管理局颁发的营业执照,“旭彤有限”于 2006 年 5 月在西安市高新区科技二路 72 号西安软件园唐乐阁 F301 室注册成立。

#### (一) 公司概况

营业执照注册号: 91610131783583889N;

公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股);

住所: 西安市高新区科技二路 72 号西安软件园唐乐阁 F301 室;

法定代表人: 刘明辉;

注册资本: 贰仟玖佰陆拾玖万肆仟元人民币;

成立日期: 2006 年 5 月 30 日;

营业期限: 长期;

经营范围: 一般经营项目: 航空电子产品及配套检测设备的研发、生产、销售及技术咨询;传感器的研发、生产、销售及技术咨询;计算机网络工程的设计、安装、维护;楼宇弱电系统的开发及维护;通讯产品的开发及维护;电子产品、通讯器材(不含地面卫星接收设备)的销售。(以上范围不含国家规定的专控及许可项目)。

#### (二) 公司的行业性质及主要产品或提供的劳务

本公司属于电子元件及组件制造业,主要产品包括:

##### 1、 传感器系列产品

本公司致力于研制生产高性能高精度的力敏传感器、位移传感器、角度传感器等传感器系列产品。传感器系列产品主要应用于航天、航空、测量等领域,适用于导弹、飞行导航仪器、车轮左右平衡和行驶控制系统、XY 轴图形记录仪、专业操纵杆和模具机械的伺服控制。

2、 嵌入式系列产品及相关技术服务嵌入式系列产品及服务主要是基于 DSP 和 FPGA 两大类嵌入式系统的软硬件设计、仿真、开发与研制。产品可以按照客户需求完成设计研制及生产。服务可以按照客户需求为客户提供合理的设计方案、各种分析报告及仿真报告等,还可以提供相关技术培训及技术支持。主要应用领域为机载控制类、通讯类、采集类系统。

##### 3、 通用测试平台系列产品

通用测试平台系列产品应用虚拟仪器技术,是对特定产品的特定要求完成设计开发的

## 西安旭彤电子科技有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一种非标准测试设备,能够满足被测试产品激励输入产生、信号采集处理、通讯监控模拟、电源提供、负载加载等各种功能要求。本公司所研制的通用测试平台系列产品广泛应用于航空、航天及部分工业产品检测测试领域。

### (三) 公司历史沿革

1、2006年4月,由王清、相征和朱安英三名自然人发起设立了“旭彤有限”,发起人以现金认缴出资额分别是20.00万元、15.00万元、15.00万元,注册资本为50.00万人民币,其中:王清出资人民币20.00万元(拥有40.00%的股权比例),相征出资人民币15.00万元(拥有30.00%的股权比例),朱安英出资人民币15.00万元(拥有30.00%的股权比例),2006年5月24日,西安华鑫有限责任会计师事务所出具《验资报告》(华鑫验字〔2006〕102号)对“旭彤有限”设立以及出资情况予以验证,确认截止2006年5月24日,已收到全体股东缴纳的注册资本50.00万元人民币。2006年5月30日,旭彤有限在西安市工商局注册成立,领取了注册号为6101012430243的《企业法人营业执照》,注册资本为50.00万元。“旭彤有限”设立时的股东及其出资额、出资比例如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	王清	20.00	40.00
2	相征	15.00	30.00
3	朱安英	15.00	30.00
合计		50.00	100.00

2、2007年5月16日,“旭彤有限”召开股东会会议,会议同意王清拥有“旭彤有限”10.00%的出资计5.00万元转让与相征,当日出让方王清、受让方相征签订了股东转让出资协议。2007年5月23日,公司完成了上述工商变更登记手续,本次变更完成后,“旭彤有限”的股权结构为:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	相征	20.00	40.00
2	王清	15.00	30.00
3	朱安英	15.00	30.00
合计		50.00	100.00

3、2011年2月12日,“旭彤有限”召开股东会会议,会议决定增加注册资本450.00万元,由相征、朱安英和王清按原股权比例以货币出资,于2011年2月12日内缴足,其中相征出资180.00万元,朱安英出资135.00万元,王清出资135.00万元。增资后的注册资本为人民币500.00万元,2011年2月12日,西安华鑫会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》(华鑫验字〔2011〕010号)对以上股东出资450.00万元予以验证。2011年2月16日,西安市工商局核准了上述变更。本次增资完成后,“旭彤有限”的股权结构为:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
----	------	---------	---------

西安旭彤电子科技有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1	相征	200.00	40.00
2	王清	150.00	30.00
3	朱安英	150.00	30.00
合 计		500.00	100.00

4、2014年7月10日，“旭彤有限”召开股东会会议，会议同意：①朱安英拥有“旭彤有限”30.00%股权出资共计150.00万元，分别转让与相征20.00%（转让价格100万元）、梁锋10.00%（转让价格50.00万元）；②王清拥有本公司30.00%股权出资共计150.00万元，分别转让与梁锋4.00%（转让价格20.00万元），白云13.00%（转让价格65.00万元），王卫斌13.00%（转让价格65.00万元）。2014年7月10日，出让方朱安英、王清，受让方相征、梁锋、白云、王卫斌分别签订了股东转让出资协议。2014年7月31日，西安市工商局核准了上述变更。本次变更完成后，有限公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	相征	300.00	60.00
2	梁锋	70.00	14.00
3	白云	65.00	13.00
4	王卫斌	65.00	13.00
合 计		500.00	100.00

5、梁锋将其持有公司的6.00%股权以30.00万元的价格转让与相征；白云将其持有公司的7.00%的股权以35.00万元的价格转让与相征；王卫斌将其持有公司的7.00%的股权以35.00万元的价格转让与相征，2015年7月1日，梁锋、白云、王卫斌与相征签订了股权转让协议。

2015年7月1日，“旭彤有限”召开股东会会议，会议同意：增加注册资本500.00万元，其中，由相征、郑向阳和樊五洲等股东以货币出资，增资后的注册资本为人民币1,000.00万元，股东增资情况如下：

序号	股东名称	增资额（万元）	增资方式
1	相征	97.50	货币
2	郑向阳	97.50	货币
3	樊五洲	90.00	货币
4	章进	70.00	货币
5	周围	50.00	货币
6	张淑娟	30.00	货币
7	徐凤江	20.00	货币
8	韦林	10.00	货币
9	向东	10.00	货币
10	任鹏	10.00	货币

西安旭彤电子科技有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	股东名称	增资额(万元)	增资方式
11	祖丽娜	10.00	货币
12	杨蕾	5.00	货币
	合计	500.00	

增资后的注册资本为人民币1000.00万元，2015年7月1日，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(瑞华验字[2015]61010004号)对以上股东出资500.00万元予以验证。2015年7月17日，有限公司完成了上述增资的工商变更登记，西安市工商局核准了上述变更。本次变更完成后，有限公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	相征	497.50	49.75
2	郑向阳	97.50	9.75
3	樊五洲	90.00	9.00
4	章进	70.00	7.00
5	周围	50.00	5.00
6	梁锋	40.00	4.00
7	白云	30.00	3.00
8	王卫斌	30.00	3.00
9	张淑娟	30.00	3.00
10	徐凤江	20.00	2.00
11	韦林	10.00	1.00
12	向东	10.00	1.00
13	祖丽娜	10.00	1.00
14	任鹏	10.00	1.00
15	杨蕾	5.00	0.50
合计		1,000.00	100.00

6、2015年9月18日，“旭彤有限”召开股东会，同意公司整体变更为“西安旭彤电子科技有限公司”，同意有限公司以截至2015年7月31日经审计的账面净资产值按1:0.7655的比率折算股份公司股本，折股后，股份公司的股本为1,000.00万元，未折股的净资产值3,063,519.86元计入资本公积。2015年11月18日，西安旭彤电子科技有限公司召开创立大会，全体股东同意设立股份有限公司，并通过了新的公司章程，选举了第一届董事会。2015年12月9日，西安市工商局核发了统一社会信用代码为91610131783583889N的《营业执照》，旭彤有限整体变更为股份有限公司，注册资本为1,000.00万元。变更后的股份公司股权结构具体如下：

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
1	相征	497.50	49.75

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2	郑向阳	97.50	9.75
3	樊五洲	90.00	9.00
4	章进	70.00	7.00
5	周围	50.00	5.00
6	梁锋	40.00	4.00
7	白云	30.00	3.00
8	王卫斌	30.00	3.00
9	张淑娟	30.00	3.00
10	徐凤江	20.00	2.00
11	韦林	10.00	1.00
12	向东	10.00	1.00
13	任鹏	10.00	1.00
14	祖丽娜	10.00	1.00
15	杨蕾	5.00	0.50
<b>合计</b>		<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

7、2016年1月25日，旭彤电子召开临时股东会，同意增加股本120.00万股，每股面值1.00元，新增股本由刘明辉、李辉、徐中华、李有明、程争、韩翠华认缴，每股认购价格9.80元，其中：刘明辉认缴490,000.00股，认缴出资人民币4,802,000.00元；李辉认缴60,000.00股，认缴出资人民币588,000.00元；徐中华认缴150,000.00股，认缴出资人民币1,470,000.00元；李有明认缴230,000.00股，认缴出资人民币2,254,000.00元；程争认缴120,000.00股，认缴出资人民币1,176,000.00元；韩翠华认缴150,000.00股，认缴出资人民币1,470,000.00元；本次出资超出股本部分10,560,000.00元作为资本公积处理。2016年3月3日，公司完成了上述增资的工商变更登记，西安市工商局核准了上述变更。增资后的股份公司股权结构具体如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	相征	497.50	44.42
2	郑向阳	97.50	8.71
3	樊五洲	90.00	8.04
4	章进	70.00	6.25
5	周围	50.00	4.46
6	梁锋	40.00	3.57
7	白云	30.00	2.68
8	王卫斌	30.00	2.68
9	张淑娟	30.00	2.68

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
10	徐凤江	20.00	1.79
11	韦林	10.00	0.89
12	向东	10.00	0.89
13	任鹏	10.00	0.89
14	祖丽娜	10.00	0.89
15	杨蕾	5.00	0.45
16	刘明辉	49.00	4.37
17	李有明	23.00	2.05
18	徐中华	15.00	1.34
19	韩翠华	15.00	1.34
20	程争	12.00	1.07
21	李辉	6.00	0.54
合计		<b>1,120.00</b>	<b>100.00</b>

8、2017年4月21日，旭彤电子召开董事会，会议同意以资本公积向全体股东每10.00股转增10.00股，共计转增1,120.00万股，各股东持股比例不变，本次转增事项完成后，资本公积余额为2,423,519.86元。2017年6月13日，公司完成了上述增资的工商变更登记，西安市工商局核准了上述变更。增资后的股份公司股权结构具体如下：

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
1	相征	995.00	44.42
2	郑向阳	195.00	8.71
3	樊五洲	180.00	8.04
4	章进	140.00	6.25
5	周围	100.00	4.46
6	梁锋	80.00	3.57
7	白云	60.00	2.68
8	王卫斌	60.00	2.68
9	张淑娟	60.00	2.68
10	徐凤江	40.00	1.79
11	韦林	20.00	0.89
12	向东	20.00	0.89
13	任鹏	20.00	0.89
14	祖丽娜	20.00	0.89



西安旭彤电子科技有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
15	杨蕾	10.00	0.45
16	刘明辉	98.00	4.37
17	李有明	46.00	2.05
18	徐中华	30.00	1.34
19	韩翠华	30.00	1.34
20	程争	24.00	1.07
21	李辉	12.00	0.54
<b>合计</b>		<b>2,240.00</b>	<b>100.00</b>

9、2017年12月7日，旭彤电子召开临时股东会议，会议同意：公司第一次股票发行方案，公司发行股票224.00万股，发行价格2元/股，认购金额448.00万元，由股东相征参与本次股票认购，其他在册股东自愿放弃优先认购权。经本次认购后，增加注册资本人民币224.00万元。2017年12月25日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（瑞华验字【2017】61060006号）对以上募集资金448.00万元予以验证，扣除发行费用20.30万元，实际募集资金净额427.70万元，其中计入股本224.00万元，计入资本公积203.70万元。2017年12月11日，完成了上述增资的工商变更登记，西安市工商局核准了上述变更。本次变更完成后股权结构具体如下：

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
1	相征	1,219.00	49.47
2	郑向阳	195.00	7.91
3	樊五洲	180.00	7.31
4	章进	140.00	5.68
5	周围	100.00	4.06
6	梁锋	80.00	3.25
7	白云	60.00	2.44
8	王卫斌	60.00	2.44
9	张淑娟	60.00	2.44
10	徐凤江	40.00	1.62
11	韦林	20.00	0.81
12	向东	20.00	0.81
13	任鹏	20.00	0.81
14	祖丽娜	20.00	0.81
15	杨蕾	10.00	0.41

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
16	刘明辉	98.00	3.98
17	李有明	46.00	1.87
18	徐中华	30.00	1.21
19	韩翠华	30.00	1.21
20	程争	24.00	0.97
21	李辉	12.00	0.49
合计		<b>2,464.00</b>	<b>100.00</b>

10、2019年,根据旭彤电子2019年第一次临时股东大会决议公告和第二届董事会第五次会议决议公告的相关规定,旭彤电子拟发行股票不超过100.00万股,发行价格5.00元/股,募集资金总额为人民币500.00万元,以货币形式出资。经本次增资,公司收到新增投资款500.00万元,其中100.00万元为新增实收资本,剩余400.00万元扣除相关发行费用合计75.94万元后,余额324.06万元计入资本公积,新增实收资本占注册资本总额的3.90%。2019年11月4日,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(瑞华验字【2019】61090001号)对以上募集资金予以验证。

2019年10月23日,完成了上述增资的工商变更登记,西安市工商局核准了上述变更。本次变更完成后股权结构具体如下:

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
1	相征	1,219.00	47.54
2	郑向阳	195.00	7.61
3	樊五洲	180.00	7.02
4	章进	140.00	5.46
5	周立华	100.00	3.90
6	梁锋	80.00	3.12
7	白云	60.00	2.34
8	王卫斌	60.00	2.34
9	张淑娟	60.00	2.34
10	徐凤江	40.00	1.56
11	韦林	20.00	0.78
12	向东	20.00	0.78
13	任鹏	20.00	0.78
14	祖丽娜	20.00	0.78
15	杨蕾	10.00	0.39

西安旭彤电子科技有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
16	刘明辉	98.00	3.82
17	李有明	46.00	1.79
18	徐中华	30.00	1.17
19	韩翠华	30.00	1.17
20	程争	24.00	0.94
21	李辉	12.00	0.47
22	湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司	100.00	3.90
合计		2,564.00	100.00

11、2022年，根据旭彤电子2021年第三次临时股东大会决议以及修改后的章程的规定，旭彤电子拟发行股份不超过55万股，每股发行价格为5.50元，募集资金总额302.5万元。经本次增资，公司收到新增投资款302.50万元，其中55.00万元为新增实收资本，余额247.50万元计入资本公积，股东相征以货币出资。2022年1月30日，中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(中审亚太验字【2022】000006号)对以上募集资金予以验证。

旭彤电子于2022年2月14日召开的2022年第一次临时股东大会决议以及第二届董事会第十八次会议决议规定，旭彤电子拟通过定向增发的方式向14名激励对象授予限制性普通股(新三板)350.40万股，授予价格为每股3.00元，授予股份数量350.40万股。经本次增资，公司收到新增投资款1051.20万元，其中350.40万元为新增实收资本，余额681.22万元(已扣除券商财务顾问费及验资费不含税金额19.58万元)转入资本公积。2022年3月7日，中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)出具《验资报告》(中审亚太验字【2022】000012号)对以上募集资金予以验证。

2022年4月25日，完成了上述增资的工商变更登记，西安市工商局核准了上述变更。本次变更完成后股权结构具体如下：

序号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
1	相征	1,274.00	42.90
2	郑向阳	195	6.57
3	樊五洲	180	6.06
4	章进	140	4.71
5	周立华	100	3.37
6	梁锋	120	4.04
7	白云	90	3.03

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8	王卫斌	70	2.36
9	张淑娟	60	2.02
10	徐凤江	40	1.35
11	韦林	45	1.52
12	向东	20	0.67
13	任鹏	20	0.67
14	祖丽娜	20	0.67
15	杨蕾	15	0.51
16	刘明辉	198	6.67
17	李有明	46	1.55
18	徐中华	30	1.01
19	韩翠华	30	1.01
20	程争	24	0.81
21	李辉	12	0.40
22	湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司	100	3.37
23	张竹	30	1.01
24	张敏	4	0.13
25	王凯	25	0.84
26	许彤通	23.4	0.79
27	崔超	20	0.67
28	陈进军	30	1.01
29	刘向阳	5	0.17
30	刘拓	3	0.10
合计		<b>2,969.40</b>	<b>100</b>

## 二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括西安旭彤电子科技股份有限公司、西安卓为同益信息技术有限公司。与上期相比,本期减少子公司西安旭鸿众沅光电科技有限公司。详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、财务报表的编制基础

### (1) 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》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。同时,参照证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定(2014年修订)》规定,列报和披露了报告期财务信息。

### (2) 持续经营

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 四、重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

#### 1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 3. 营业周期

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个营业周期。

#### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

### 8. 现金及现金等价物

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

### 9. 金融资产和金融负债

本公司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。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本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特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将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管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

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管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。



## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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。

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初始确认时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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,(根据实际情况进行披露具体金融负债内容)。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，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。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

### 10. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指,本集团在每个资产负债表日评估金融资产(含其他适用项目,下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,选择按照未来12个月内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。除特殊情况外,本集团采用未来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) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:应收关联方款项;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。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末,本公司计算各类金融资产的预计信用损失,如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失;如果小于当前减值准备的账面金额,则将

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

差额确认为减值利得。

### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
商业承兑汇票组合	本组合以商业承兑汇票账龄作为风险特征
银行承兑汇票组合	本组合以银行承兑汇票账龄作为风险特征

#### ② 应收账款

对于应收账款,无论是否存在重大融资成分,本集团均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
应收账款账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
应收账款关联方组合	本组合为合并范围内的关联方应收账款

本公司对应收账款账龄组合,根据以前年度的实际信用损失,并考虑本期的前瞻性信息,计量预期信用损失的会计估计政策为:

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	100.00
5年以上	100.00

#### ③ 其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;③购买或源生已发生信用减值的金融资产,本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款,本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

其他应收款按照自初始确认后信用风险是否已显著增加分别按照相当于未来12个月的预期信用损失(阶段一)或整个存续期的预期信用损失(阶段二和阶段三)计量损失准备。

第一阶段计提方法:自初始确认后,信用风险未显著增加,未来12个月预期信用损失。包含本期新增正常业务款项、在职业务人员借款、职工社保金、可确认收回往来款等,按余额的5%计提减值。

第二阶段计提方法:自初始确认后,信用风险显著增加的,整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)。包含账龄较长且离职业务人员借款、逾期垫付款及保证金(押金)、无法确定可收回的逾期往来款等,按100%计提减值。

第三阶段计提方法:自初始确认后,信用风险显著增加并且已经发生信用减值的,整个存续期预期信用损失(已发生信用减值),按100%计提减值。

### 11. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取,同时,对于存货库龄超过2年的全额计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

### 12. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5.00	4.80
2	机器设备	2-10	5.00	9.50-19.00
3	运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
4	其他设备	3-5	5.00	19.00-31.70

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### 14. 无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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；



## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

## 15. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。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,每期末均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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,在进行减值测试时,将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。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## 16. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、模具费用。长期待摊费用在预计受益期间

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

按直线法摊销。

### 17. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括设定提存计划等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### 18. 预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

#### (1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### (2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 19. 收入确认原则和计量方法

自2020年1月1日起的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

### 20. 政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对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,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益(由企业选择一种方式确认),确认为递延收益的与资产相关的政府补助,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。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本(由企业选择一种方式确认)。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

### 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

### 22. 持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

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

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

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

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

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

### 23. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 24. 股份支付

股份支付,是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的(因未满足可行权条件而被取消的除外),作为加速行权处理,即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件,在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 25. 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

2022年本公司无重要的会计政策变更。

#### (2) 重要会计估计变更

2022年本公司无重要的会计估计变更。

## 五、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售额计缴增值税销项	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额	详见下表

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

纳税主体名称	所得税税率
西安旭彤电子科技股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
西安卓为同益信息科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴

本公司发生增值税应税销售行为，原适用 16% 税率，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告 [2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

### 2. 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定：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。本公司于 2019 年 11 月 7 日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201961000739）享受 15% 的企业所得税优惠政策，有效期三年。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2022 年 1 月 1 日，“期末”系指 2022 年 6 月 30 日，“本期”系指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	447,483.82
银行存款	13,408,675.35	9,092,732.38
其他货币资金	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>13,408,675.35</b>	<b>9,540,216.20</b>
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

### 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,801,907.57	14,770,155.82
其中：债务工具投资	14,801,907.57	14,770,155.82
权益工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>14,801,907.57</b>	<b>14,770,155.82</b>

### 3. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
商业承兑汇票	8,917,672.83	9,580,066.00

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
合计	8,917,672.83	9,580,066.00

(2) 期末无已用于质押的应收票据

(3) 期末已经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	0.00	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(5) 按坏账计提方法分类列示

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(%)	
按组合计提坏账准备	9,387,024.03	100.00	469,351.20	5.00	8,917,672.83
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	9,387,024.03	100.00	469,351.20	5.00	8,917,672.83
合计	9,387,024.03	100.00	469,351.20	5.00	8,917,672.83

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	10,084,280.00	100.00	504,214.00	5.00	9,580,066.00
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	10,084,280.00	100.00	504,214.00	5.00	9,580,066.00
合计	10,084,280.00	100.00	504,214.00	5.00	9,580,066.00

(6) 本期计提、收回、转回的应收票据坏账准备

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏	504,214.00	0.00	34,862.80	0.00	469,351.20



西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账准备的应收 票据					
合计	504,214.00	0.00	34,862.80	0.00	469,351.20

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	886,280.00	1.49	886,280.00	100	0.00	886,280.00	1.83	886,280.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	58,499,808.27	98.51	3,349,723.36	5.73	55,150,084.91	47,430,541.37	98.17	2,664,281.61	5.62	44,766,259.76
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,499,808.27	98.51	3,349,723.36	5.73	55,150,084.91	47,430,541.37	98.17	2,664,281.61	5.62	44,766,259.76
<b>合计</b>	<b>59,386,088.27</b>	<b>100.00</b>	<b>4,236,003.36</b>	<b>7.13</b>	<b>55,150,084.91</b>	<b>48,316,821.37</b>	<b>100.00</b>	<b>3,550,561.61</b>	<b>7.35</b>	<b>44,766,259.76</b>

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都嘉泰华力科技有限责任公司	31,080.00	31,080.00	100.00	无法收回
空军工程大学	2,450.00	2,450.00	100.00	无法收回
沈阳北域航空科技有限公司	404,000.00	404,000.00	100.00	无法收回
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	448,750.00	448,750.00	100.00	无法收回
<b>合计</b>	<b>886,280.00</b>	<b>886,280.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	51,408,229.31	2,570,411.47	5
1-2年	6,632,038.96	663,203.90	10
2-3年	418,040.00	83,608.00	20
3-4年	18,000.00	9,000.00	50
4-5年	0.00	0.00	100
5年以上	23,500.00	23,500.00	100
<b>合计</b>	<b>58,499,808.27</b>	<b>3,349,723.36</b>	<b>—</b>

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内 (含1年)	51,408,229.31
1-2年	6,632,038.96
2-3年	418,040.00
3-4年	18,000.00
4-5年	0.00
5年以上	909,780.00
<b>合计</b>	<b>59,386,088.27</b>

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	886,280.00	0.00	0.00	0.00	886,280.00

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,664,281.61	685,441.75	0.00	0.00	3,349,723.36
<b>合计</b>	<b>3,550,561.61</b>	<b>685,441.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,236,003.36</b>

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司一	40,455,560.16	0-2年	68.12	2,169,763.07
公司二	3,247,925.80	0-2年	5.47	172,555.28
公司三	2,857,200.00	1年以内	4.81	142,860.00
公司四	2,057,240.00	0-3年	3.46	201,848.00
公司五	1,416,000.00	1年以内	2.38	70,800.00
<b>合计</b>	<b>50,033,925.96</b>	<b>—</b>	<b>84.25</b>	<b>2,757,826.35</b>

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,643,390.00	87.78	2,185,627.43	90.45
1-2年	198,234.87	6.58	201,140.17	8.32
2-3年	141,127.74	4.69	360.58	0.02
3年以上	28,710.80	0.95	29,194.96	1.21
<b>合计</b>	<b>3,011,463.41</b>	<b>100.00</b>	<b>2,416,323.14</b>	<b>100.00</b>

(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	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国振华集团永光电子有限公司国营第八七三厂	427,888.86	1年以内	14.21
西安越泽电子科技有限公司	270,000.00	1年以内	8.97
西安启泰汽车服务有限公司	258,848.00	1年以内	8.60
陕西环创环境技术有限公司	206,480.00	0-3年	6.86

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆中特传动设备有限公司	180,000.00	1年以内	5.98
<b>合计</b>	<b>1,343,216.86</b>	—	<b>44.60</b>

6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	766,259.66	314,434.22
<b>合计</b>	<b>766,259.66</b>	<b>314,434.22</b>

6.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	828,725.74	245,476.03
应收个人社保	0.00	0.00
押金	0.00	85,800.00
<b>合计</b>	<b>828,725.74</b>	<b>331,276.03</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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	16,549.17	39.68	252.96	<b>16,841.81</b>
2022年1月1日其他应收款账面余额在本期	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
本期计提	45,624.27	0.00	0.00	<b>45,624.27</b>

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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)	
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2022年6月30日余额	<b>62,173.44</b>	<b>39.68</b>	<b>252.96</b>	<b>62,466.08</b>

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	806,589.12
1-2年	21,867.98
2-3年	15.68
3-4年	139.2
4-5年	113.76
5年以上	0.00
<b>合计</b>	<b>828,725.74</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,841.81	45,624.27	0.00	0.00	62,466.08
<b>合计</b>	<b>16,841.81</b>	<b>45,624.27</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>62,466.08</b>

(5) 本期无实际核销的其他应收款

(6) 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
焦萌	备用金类	120,000.00	1年以内	14.48	6,000.00
许彤通	备用金类	96,413.00	1年以内	11.63	4,820.65
周龙博	备用金类	78,000.00	1年以内	9.41	3,900.00
吕稳强	备用金类	73,000.00	1年以内	8.81	3,650.00

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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
王凯	备用金类	69,500.00	1年以内	8.39	3,475.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>436,913.00</b>	<b>—</b>	<b>52.72</b>	<b>21,845.65</b>

(7) 本期无涉及政府补助的应收款项

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,596,089.99	1,462,222.87	6,133,867.12	6,129,816.28	1,260,929.81	4,868,886.47
在产品	5,830,286.51	0.00	5,830,286.51	6,430,683.27	0.00	6,430,683.27
库存商品	5,169,403.39	852,119.05	4,317,284.34	2,185,377.15	792,562.46	1,392,814.69
发出商品	7,228,111.76	1,298,454.37	5,929,657.39	6,225,052.87	1,315,780.62	4,909,272.25
<b>合计</b>	<b>25,823,891.65</b>	<b>3,612,796.29</b>	<b>22,211,095.36</b>	<b>20,970,929.57</b>	<b>3,369,272.89</b>	<b>17,601,656.68</b>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,260,929.81	201,293.06	0.00	0.00	0.00	1,462,222.87
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	792,562.46	59,556.59	0.00	0.00	0.00	852,119.05
发出商品	1,315,780.62	0.00	0.00	17,326.25	0.00	1,298,454.37
<b>合计</b>	<b>3,369,272.89</b>	<b>260,849.65</b>	<b>0.00</b>	<b>17,326.25</b>	<b>0.00</b>	<b>3,612,796.29</b>

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税	0.00	0.00
预缴残疾人保证金	0.00	0.00
待抵扣进项税	1,007.91	367.97
<b>合计</b>	<b>1,007.91</b>	<b>367.97</b>

9. 固定资产

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	5,099,678.17	4,640,790.95
固定资产清理	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>5,099,678.17</b>	<b>4,640,790.95</b>

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输工具	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1.期初余额	5,939,644.00	1,330,332.70	1,631,792.56	1,087,072.31	9,988,841.57
2.本期增加金额	0.00	780,668.56	45,509.44	0.00	826,178.00
(1) 购置	0.00	463,584.07	26,594.31	0.00	490,178.38
(2) 在建工程转入	0.00	317,084.49	18,915.13	0.00	335,999.62
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	5,939,644.00	2,111,001.26	1,677,302.00	1,087,072.31	10,815,019.57
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1.期初余额	3,077,748.55	475,411.84	1,123,595.50	671,294.73	5,348,050.62
2.本期增加金额	140,201.64	91,917.73	82,280.12	52,891.29	367,290.78
(1) 计提	140,201.64	91,917.73	82,280.12	52,891.29	367,290.78
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4.期末余额	3,217,950.19	567,329.57	1,205,875.62	724,186.02	5,715,341.40
三、减值准备	—	—	—	—	—
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—	—
1.期末账面价值	<b>2,721,693.81</b>	<b>1,543,671.69</b>	<b>471,426.38</b>	<b>362,886.29</b>	<b>5,099,678.17</b>



西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输工具	合计
2.期初账面价值	2,861,895.45	854,920.86	508,197.06	415,777.58	4,640,790.95

(2) 本期无暂时闲置的固定资产

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 公司无尚未办妥产权证书的固定资产情况未办妥产权证书的固定资产

10. 使用权资产

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输工具	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1.期初余额	1,573,412.23	0.00	0.00	0.00	1,573,412.23
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,573,412.23	0.00	0.00	0.00	1,573,412.23
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1.期初余额	524,470.75	0.00	0.00	0.00	524,470.75
2.本期增加金额	262,235.38	0.00	0.00	0.00	262,235.38
(1) 计提	262,235.38	0.00	0.00	0.00	262,235.38
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	786,706.13	0.00	0.00	0.00	786,706.13
三、减值准备	—	—	—	—	—
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加	—	—	—	—	—

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	办公设备及其他	运输工具	合计
金额					
(1) 计提	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 期末账面价值	<b>786,706.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>786,706.10</b>
2. 期初账面价值	<b>1,048,941.48</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,048,941.48</b>

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	软件	合计
一、账面原值	—	—
1. 期初余额	910,354.92	910,354.92
2. 本期增加金额	0.00	0.00
(1) 购置	0.00	0.00
(2) 内部研发	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	910,354.92	910,354.92
二、累计摊销	—	—
1. 期初余额	619,965.47	619,965.47
2. 本期增加金额	81,552.03	81,552.03
(1) 计提	81,552.03	81,552.03
3. 本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4. 期末余额	701,517.50	701,517.50
三、减值准备	—	—
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	—	—
(1) 计提	—	—

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	软件	合计
3.本期减少金额	—	—
(1)处置	—	—
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值	—	—
1.期末账面价值	<b>208,837.42</b>	<b>208,837.42</b>
2.期初账面价值	<b>290,389.45</b>	<b>290,389.45</b>

(2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
装修费	720,687.04	0.00	156,442.62	0.00	564,244.42
模具费	206,220.30	358,707.96	42,897.05	0.00	522,031.21
合计	<b>926,907.34</b>	<b>358,707.96</b>	<b>199,339.67</b>	<b>0.00</b>	<b>1,086,275.63</b>

13. 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
资产减值准备	3,612,796.29	541,919.44	3,369,272.89	505,390.93
信用减值损失	4,767,820.64	715,173.10	4,071,617.42	610,742.61
股权激励	1,040,250.00	156,037.50	0.00	0.00
合计	<b>9,420,866.93</b>	<b>1,413,130.04</b>	<b>7,440,890.31</b>	<b>1,116,133.54</b>

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	3,000,000.00	0.00
合计	<b>8,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>

注: 1、2022年4月26日, 公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订合同编号【2022年陕中银西高新中小借字054号】的借款合同, 取得借款人民币

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5,000,000.00元,借款期限2022年4月29日至2023年4月28日,年利率3.8%。

2022年4月26日,由刘明辉及其配偶与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订《保证合同》,合同编号【2022年陕中银西高新中小保字054号】,为该项借款提供连带保证责任。

2022年4月26日,公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订《抵押合同》,合同编号【2022年陕中银西高新中小抵字054号】,以自有房产为该项借款提供最高额抵押,抵押房屋产权证号【陕(2017)西安市不动产权第1282023号】。

2、2022年6月22日,公司与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订合同编号【2022年陕中银西高新中小借字089号】的借款合同,取得借款人民币3,000,000.00元,借款期限2022年6月24日至2023年6月23日,年利率3.3%。

2022年6月22日,由刘明辉及其配偶与中国银行股份有限公司西安高新技术开发区支行签订《保证合同》,合同编号【2022年陕中银西高新中小保字089号】,为该项借款提供连带保证责任。

### 15. 应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	9,642,869.37	9,674,999.38
咨询费	635,874.06	635,874.06
计量费	97,051.68	97,000.00
长期资产	0.00	73,168.32
其他	18,977.00	32,709.91
合计	<b>10,394,772.11</b>	<b>10,513,751.67</b>

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
公司一	616,535.40	尚未结算
西安电子科技大学	400,000.00	尚未结算
西安市碑林区菲尼斯电子商行	298,901.05	尚未结算
北京北天极电子科技有限公司	283,018.87	尚未结算
西安远航测试设备有限公司	235,042.74	尚未结算
合计	<b>1,833,498.06</b>	

### 16. 合同负债

#### (1) 合同负债列示

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
商品销售	1,410,619.47	978,230.09
<b>合计</b>	<b>1,410,619.47</b>	<b>978,230.09</b>

账龄超过1年的重要合同负债

(2) 本期无账龄超过1年的重要合同负债

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,885,555.93	7,179,483.18	9,952,295.85	2,112,743.26
离职后福利-设定提存计划	21,366.05	655,713.60	677,079.65	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>4,906,921.98</b>	<b>7,835,196.78</b>	<b>10,629,375.50</b>	<b>2,112,743.26</b>

(2) 短期薪酬

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	4,876,031.23	6,560,240.94	9,366,073.65	2,070,198.52
职工福利费	0.00	113,550.20	113,550.20	0.00
社会保险费	9,524.70	294,332.04	261,312.00	42,544.74
其中：医疗保险费	9,214.61	285,109.44	251,779.31	42,544.74
工伤保险费	310.09	9,222.60	9,532.69	0.00
生育保险费	0.00	0.00	0.00	0.00
住房公积金	0.00	141,980.00	141,980.00	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00	69,380	69,380	0.00
短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>4,885,555.93</b>	<b>7,179,483.18</b>	<b>9,952,295.85</b>	<b>2,112,743.26</b>

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	20,686.37	633,888.00	654,574.37	0.00
失业保险费	679.68	21,825.60	22,505.28	0.00
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>21,366.05</b>	<b>655,713.60</b>	<b>677,079.65</b>	<b>0.00</b>

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,042,982.30	1,464,658.98
企业所得税	1,116,528.68	761,285.96
城市维护建设税	142,219.57	101,739.22
城镇土地使用税	2,251.13	2,248.83
个人所得税	24,241.69	26,330.73
教育费附加	39,471.07	22,115.55
地方教育费附加	40,638.07	29,067.70
水利基金	1,920.80	2,859.33
印花税	2,359.00	3,579.10
房产税	50,998.04	50,998.04
残疾人保证金	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>3,463,610.35</b>	<b>2,464,883.44</b>

19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	14,012.98	19,377.98
<b>合计</b>	<b>14,012.98</b>	<b>19,377.98</b>

19.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	0.00	0.00
其他	14,012.98	19,377.98
<b>合计</b>	<b>14,012.98</b>	<b>19,377.98</b>

(2) 本期无账龄超过1年的重要其他应付款

20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	0.00	0.00
待转销项税额	183,380.53	127,169.91
<b>合计</b>	<b>183,380.53</b>	<b>127,169.91</b>

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

21. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,082,902.86	1,230,571.43
减：未确认的融资费用	27,481.16	46,814.24
重分类至一年内到期的非流动负债	534,353.87	524,214.18
<b>租赁负债净额</b>	<b>521,067.83</b>	<b>659,543.01</b>

22. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	390,000.00	0.00	0.00	390,000.00	未满足确认条件
<b>合计</b>	<b>390,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>390,000.00</b>	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
陕西省技术创新引导专项基金	300,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	与资产相关
收陕西省科学技术厅补贴	90,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>390,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>390,000.00</b>	—

23. 股本

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总	25,640,000.00	550,000.00	0.00	0.00	3,504,000.00	4,054,000.00	29,694,000.00

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
额							

24. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,701,119.86	9,287,245.28	0.00	16,988,365.14
其他资本公积	0.00	1,040,250.00	0.00	1,040,250.00
<b>合计</b>	<b>7,701,119.86</b>	<b>10,327,495.28</b>	<b>0.00</b>	<b>18,028,615.14</b>

25. 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	5,655,704.85	0.00	0.00	5,655,704.85
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>5,655,704.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,655,704.85</b>

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

26. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	<b>42,431,725.58</b>	<b>30,421,877.13</b>
加：期初未分配利润调整数	0.00	0.00
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	0.00	0.00
会计政策变更	0.00	0.00
重要前期差错更正	0.00	0.00
同一控制合并范围变更	0.00	0.00
其他调整因素	0.00	0.00
<b>本期期初余额</b>	<b>42,431,725.58</b>	<b>30,421,877.13</b>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,028,188.38	4,712,412.78
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00



西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期	上期
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	2,564,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
<b>本期期末余额</b>	<b>46,459,913.96</b>	<b>32,570,289.91</b>

27. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,403,660.17	8,256,899.16	17,704,346.01	5,471,751.93
其他业务	0.00	0.00	2,194.06	0.00
<b>合计</b>	<b>21,403,660.17</b>	<b>8,256,899.16</b>	<b>17,706,540.07</b>	<b>5,471,751.93</b>

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	117,579.25	113,316.76
教育费附加	50,391.10	48,564.33
地方教育费附加	33,594.08	32,376.22
印花税	8,599.20	7,192.30
车船使用税	480.00	480.00
房产税	19,305.98	19,305.98
土地使用税	4,502.26	4,502.26
水利基金	6,422.47	5,311.30
残疾人保证金	79,254.78	49,425.37
<b>合 计</b>	<b>320,129.12</b>	<b>280,474.52</b>

29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	715,750.66	246,867.77
职工薪酬	5,459.00	659,351.19
业务招待费	352,393.80	258,956.78
折旧与摊销	38,815.04	942.99
日常费用	83,369.36	196,364.91
车辆费用	3,881.62	11,572.16

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	715,750.66	246,867.77
样件费	108,965.50	343,775.19
运输费	1,690.00	16,904.68
售后服务费	207,312.24	311,256.47
<b>合计</b>	<b>1,517,637.22</b>	<b>2,045,992.14</b>

30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,521,718.24	1,197,323.59
招待费	366,037.10	496,330.64
中介服务费(含督导费)	455,622.64	403,087.42
折旧摊销费	191,366.15	241,712.97
差旅费	40,466.78	114,626.71
专利费	27,420.00	22,500.00
车辆费用	32,576.78	34,990.08
办公费用	62,153.43	59,941.75
日常费用	68,389.40	49,282.87
公益捐赠	1,000.00	0.00
人力资源费	145,336.49	4,716.98
股权激励	1,040,250.00	0.00
<b>合计</b>	<b>3,952,337.01</b>	<b>2,624,513.01</b>

31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,605,788.96	993,799.91
材料费	397,631.21	343,045.92
产品试验费	471.70	55,811.10
委托技术开发费用	0.00	1,218,092.45
其他	117,249.43	291,566.74
<b>合计</b>	<b>2,121,141.30</b>	<b>2,902,316.12</b>

32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	99,708.08	132,737.85
减：利息收入	11,618.85	2,984.08
加：汇兑损益	0.00	0.00

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及其他	4,818.87	5,525.59
<b>合计</b>	<b>92,908.10</b>	<b>135,279.36</b>

33. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
失业保险稳岗返还	4,511.16	0.00
支持技术交易奖励	60,599.00	0.00
招用高校毕业生一次性就业补贴	4,000.00	0.00
疫情期间贷款贴息	4,428.00	0.00
知识产权贯标体系补助	50,000.00	0.00
新三板挂牌企业税收奖励	0.00	223,031.00
企业借助资本市场再融资奖励	0.00	200,000.00
2019年普惠政策补贴	0.00	9,000.00
个税手续费返还	4,848.16	123.37
2020年债务融资贴息	0.00	66,060.00
<b>合计</b>	<b>128,386.32</b>	<b>498,214.37</b>

34. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	250,185.84	110,429.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	0.00	0.00
理财收益	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>250,185.84</b>	<b>110,429.90</b>

35. 信用减值损失

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-685,441.75	883,206.15
其他应收款坏账损失	-45,624.27	-56,043.29
应收票据坏账损失	34,862.80	143,599.08
<b>合计</b>	<b>-696,203.22</b>	<b>970,761.94</b>

36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-243,523.40	-355,616.67
<b>合计</b>	<b>-243,523.40</b>	<b>-355,616.67</b>

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

38. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
公益性捐赠支出	0.00	0.00	0.00
产成品报废	0.00	0.00	0.00
原材料报废	94,458.80	147,967.76	94,458.80
盘亏损失	0.00	0.00	0.00
非流动资产毁损报废损失	0.00	931.99	0.00
其他	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>94,458.80</b>	<b>148,899.75</b>	<b>94,458.80</b>

39. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	755,803.12	527,037.14
递延所得税费用	-296,996.50	92,271.79
<b>合计</b>	<b>458,806.62</b>	<b>619,308.93</b>

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	4,486,995.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	673,049.25
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71,461.89
研发费用加计扣除的影响	-285,704.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	0.00
所得税费用	<b>458,806.62</b>

40. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

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
政府补贴	123,538.16	588,091.00
往来款	599,732.38	473,553.75
利息收入	11,618.85	2,984.08
合计	<b>734,889.39</b>	<b>1,064,628.83</b>

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
往来款	0.00	0.00
费用性支出	2,694,173.42	3,353,239.46
手续费及其他	1,375,454.03	1,424,914.13
合计	<b>4,069,627.45</b>	<b>4,778,153.59</b>

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	—	—
净利润	4,028,188.38	4,701,793.85
加: 资产减值准备	243,523.40	355,616.67

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额	上期金额
信用减值损失	696,203.22	-970,761.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	367,290.78	340,096.93
使用权资产折旧	262,235.38	275,347.14
无形资产摊销	81,552.03	77,411.63
长期待摊费用摊销	199,339.67	53,560.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	99,708.08	132,737.85
投资损失(收益以“-”填列)	-250,185.84	-110,429.90
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-296,996.50	92,271.79
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-4,852,962.08	-4,965,727.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-9,712,882.13	2,062,125.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-2,818,311.33	-297,270.18
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-11,953,296.94	1,746,771.80
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>	—	—
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>	—	—
现金的期末余额	13,408,675.35	6,309,734.68
减: 现金的期初余额	9,540,216.20	4,068,040.83
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	3,868,459.15	2,241,693.85

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	13,408,675.35	9,540,216.20
其中: 库存现金	0.00	447,483.82
可随时用于支付的银行存款	13,408,675.35	9,092,732.38
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末余额	期初余额
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中:三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金和现金等价物余额	<b>13,408,675.35</b>	<b>9,540,216.20</b>
其中:母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

### 41. 政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
带位移二维力敏创新引导基金	300,000.00	递延收益	0.00
收陕西省科学技术厅补贴	90,000.00	递延收益	0.00
失业保险稳岗返还	4,511.16	其他收益	4,511.16
支持技术交易奖励	60,599.00	其他收益	60,599.00
招用高校毕业生一次性就业补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
疫情期间贷款贴息	4,428.00	其他收益	4,428.00
知识产权贯标体系补助	50,000.00	其他收益	50,000.00

#### (2) 本期无政府补助退回情况

## 七、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安卓为同益信息技术有限公司	西安	西安	软件和信息技术服务业	100.00		设立

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 1. 控股股东及最终控制方

#### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
相征	自然人	42.90	42.90

### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、1.(1) 企业集团的构成”相关内容。

### 3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
郑向阳	股东, 公司董事(2022年2月卸任董事职务)
樊五洲	股东, 公司董事
刘明辉	股东, 公司法定代表人, 董事、总经理(2022年2月变更为董事)
梁建梅	公司董事长相征之配偶
杨忠廉	公司董事长相征配偶之母亲
韦林	系董事长相征弟弟之配偶, 持有公司1.52%的股份
梁锋	持有公司4.04%的股份, 公司董事、副总经理
侯晓春	公司监事会主席
徐凤江	持有公司1.35%的股份, 公司董事(2022年2月卸任)
吕稳强	公司监事
陈进军	持有公司1.01%的股份, 公司财务总监
张竹	持有公司1.01%的股份, 董事、董事会秘书(2022年2月变更为董事)
刁艳妮	公司职工代表监事
西安恒睿诺企业管理合伙企业(有限合伙)	同一实际控制人

#### (二) 关联交易

##### 1. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,198,109.04	741,961.95

##### 2. 关联担保情况

###### (1) 作为被担保方



## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘明辉	5,000,000.00	2021-3-19	2022-3-18	是
刘明辉	5,000,000.00	2022-4-26	2023-4-25	否
刘明辉	3,000,000.00	2022-6-22	2023-6-21	否

### 九、或有事项

截至2022年06月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十、承诺事项

截至2022年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 十一、资产负债表日后事项

截至2022年08月24日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	886,280.00	1.49	886,280.00	100	0.00	886,280.00	1.83	886,280.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	58,499,808.27	98.51	3,349,723.36	5.73	55,150,084.91	47,430,541.37	98.17	2,664,281.61	5.62	44,766,259.76
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,499,808.27	98.51	3,349,723.36	5.73	55,150,084.91	47,430,541.37	98.17	2,664,281.61	5.62	44,766,259.76
<b>合计</b>	<b>59,386,088.27</b>	<b>100.00</b>	<b>4,236,003.36</b>	<b>7.13</b>	<b>55,150,084.91</b>	<b>48,316,821.37</b>	<b>100.00</b>	<b>3,550,561.61</b>	<b>7.35</b>	<b>44,766,259.76</b>

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都嘉泰华力科技有限责任公司	31,080.00	31,080.00	100.00	无法收回
空军工程大学	2,450.00	2,450.00	100.00	无法收回
沈阳北域航空科技有限公司	404,000.00	404,000.00	100.00	无法收回
中国航空工业集团公司成都飞机设计研究所	448,750.00	448,750.00	100.00	无法收回
<b>合计</b>	<b>886,280.00</b>	<b>886,280.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

(3) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	51,408,229.31	2,570,411.47	5
1-2年	6,632,038.96	663,203.90	10
2-3年	418,040.00	83,608.00	20
3-4年	18,000.00	9,000.00	50
4-5年	0.00	0.00	100
5年以上	23,500.00	23,500.00	100
<b>合计</b>	<b>58,499,808.27</b>	<b>3,349,723.36</b>	<b>—</b>

(4) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内 (含1年)	51,408,229.31
1-2年	6,632,038.96
2-3年	418,040.00
3-4年	18,000.00
4-5年	0.00
5年以上	909,780.00
<b>合计</b>	<b>59,386,088.27</b>

(5) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	886,280.00	0.00	0.00	0.00	886,280.00
按信用风险特征组合	2,664,281.61	685,441.75	0.00	0.00	3,349,723.36

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>3,550,561.61</b>	<b>685,441.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,236,003.36</b>

(6) 本期无实际核销的应收账款

(7) 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	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
公司一	40,455,560.16	0-2年	68.12	2,169,763.07
公司二	3,247,925.80	0-2年	5.47	172,555.28
公司三	2,857,200.00	1年以内	4.81	142,860.00
公司四	2,057,240.00	0-3年	3.46	201,848.00
公司五	1,416,000.00	1年以内	2.38	70,800.00
<b>合计</b>	<b>50,033,925.96</b>	<b>—</b>	<b>84.25</b>	<b>2,757,826.35</b>

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	766,259.66	314,434.22
<b>合计</b>	<b>766,259.66</b>	<b>314,434.22</b>

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	828,725.74	245,476.03
应收个人社保	0.00	0.00
押金	0.00	85,800.00
<b>合计</b>	<b>828,725.74</b>	<b>331,276.03</b>

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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	16,549.17	39.68	252.96	<b>16,841.81</b>
2022年1月 1日其他应 收款账面余 额在本期	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
--转入第二 阶段	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
--转入第三 阶段	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
--转回第二 阶段	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
--转回第一 阶段	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
本期计提	45,624.27	0.00	0.00	<b>45,624.27</b>
本期转回	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
本期转销	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
本期核销	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
其他变动	0.00	0.00	0.00	<b>0.00</b>
2022年6月 30日余额	<b>62,173.44</b>	<b>39.68</b>	<b>252.96</b>	<b>62,466.08</b>

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	806,589.12
1-2年	21,867.98
2-3年	15.68
3-4年	139.2
4-5年	113.76
5年以上	0.00
合计	<b>828,725.74</b>

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

西安旭彤电子科技有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,841.81	45,624.27	0.00	0.00	62,466.08
<b>合计</b>	<b>16,841.81</b>	<b>45,624.27</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>62,466.08</b>

(5) 本期无实际核销的其他应收款

(6) 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
焦萌	备用金类	120,000.00	1年以内	14.48	6,000.00
许彤通	备用金类	96,413.00	1年以内	11.63	4,820.65
周龙博	备用金类	78,000.00	1年以内	9.41	3,900.00
吕稳强	备用金类	73,000.00	1年以内	8.81	3,650.00
王凯	备用金类	69,500.00	1年以内	8.39	3,475.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>436,913.00</b>	<b>—</b>	<b>52.72</b>	<b>21,845.65</b>

(7) 本期无涉及政府补助的应收款项

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	820,000.00	0.00	820,000.00	820,000.00	0.00	820,000.00
<b>合计</b>	<b>820,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>820,000.00</b>	<b>820,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>820,000.00</b>

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
西安卓为同益信息技术有限公司	820,000.00	0.00	0.00	820,000.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>820,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>820,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 4. 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,403,660.17	8,256,899.16	17,704,346.01	5,471,751.93
其他业务	0.00	0.00	2,194.06	0.00
<b>合计</b>	<b>21,403,660.17</b>	<b>8,256,899.16</b>	<b>17,706,540.07</b>	<b>5,471,751.93</b>

### 5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	250,185.84	110,429.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	0.00	0.00
处置其他债权投资取得的投资收益	0.00	0.00
理财收益	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>250,185.84</b>	<b>110,429.90</b>

## 十三、 财务报告批准

本财务报告于2022年8月24日由本公司董事会批准报出。



西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

## 十四、 财务报表补充资料

### 1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	128,386.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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投资收益	250,185.84	
单独进行减值测试的应收款项、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	-94,458.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

西安旭彤电子科技股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022年06月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	说明
小计	284,113.36	
减：所得税影响额	42,617.00	
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>241,496.36</b>	—

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
归属于母公司普通股股东的净利润	4.40	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	4.13	0.14	0.14

西安旭彤电子科技股份有限公司

二〇二二年八月二十四日

## 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：

西安市高新区科技二路西安软件园唐乐阁 F301 室