



汉信光电

NEEQ : 838128

浙江汉信光电股份有限公司



半年度报告

— 2022 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	14
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	58

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。

公司负责人韩学飞、主管会计工作负责人鲍桃桃及会计机构负责人（会计主管人员）李雪梅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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
技术以及技术人员风险	公司通过多年的研发和经验积累，取得了多项专利与发明，也储备了一定的人才，相应的产品也在市场上赢得了良好口碑。但是，光纤光缆连接设备行业存在技术升级、产品更新换代的可能性，保持技术领先对于企业取得核心竞争优势、未来业务拓展影响重大。因此，公司若未能准确把握未来技术发展的方向、未能留住现有优秀人才、未能加大研发投入，将可能使公司处于不利情形，现有的竞争优势将被削弱。公司未来将积极培养技能人才，加大研发投入，积极开发新产品、新工艺，为公司产品保持市场的竞争力。
销售人才流失风险	公司通过多年的研发和经验积累，取得了多项专利与发明，也储备了一定的人才，相应的产品也在市场上赢得了良好口碑。但是，光纤光缆连接设备行业存在技术升级、产品更新换代的可能性，保持技术领先对于企业取得核心竞争优势、未来业务拓展影响重大。因此，公司若未能准确把握未来技术发展的方向、未能留住现有优秀人才、未能加大研发投入，将可能使公司处于不利情形，现有的竞争优势将被削弱，公司从2021年开始加大了对新产品的研发投入，加大外贸销售的投入，积极开拓国内、国际市场，培养优秀的销售人才。

运营资金不足的风险	<p>固定资产投资的增加等因素的出现,导致公司现金流量净额增量有限,公司将面临运营资金不足的压力。公司目前已与银行建立了信贷关系,并且能够利用自有资金和累计利润投入运营。如果公司在未来的发展过程中不能及时筹集到生产经营及新建项目所需的资金,将会制约公司产能扩大及向新领域的扩张,进而影响公司的后续发展能力,对公司持续经营构成不利影响。目前公司积极开拓外贸市场,增加新产品的研发投入来缩短应收账款的回款周期和增加利润,减少公司资金不足的压力。</p>
大客户依赖的风险	<p>2022 年上半年,公司向前五名客户销售产品的金额占当期总收入的比例为 85.78%,公司对前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高。2022 年上半年,公司对第一大客户宁波安策进出口有限公司的销售收入占当期营业收入总额的比例达 50%以上,公司对于单一客户较为依赖。如果下游客户需求发生波动,或者公司与客户合作关系发生变化,将会对公司的业绩产生较大影响。2021 年下半年起,公司内外贸销售并举,除了积极开发新产品和新工艺外,还积极培养销售人才,改变目前相对单一客户的局面。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	<p>新增运营资金不足的风险。截至 2022 年 6 月 30 日,虽然对实际控制人的借款已全部还清,但由于公司大部分注册资本用于对外投资,未来在业务扩大的情况下运营资金不足的风险依旧存在。</p>

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、汉信光电	指	浙江汉信光电股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人
《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》
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
《公司章程》或章程	指	最近一次股东大会通过的《浙江汉信光电股份有限公司章程》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
联飞光纤	指	浙江联飞光纤光缆有限公司
汉力电缆	指	浙江汉力电缆有限公司
光纤	指	是光导纤维的简写，是一种由玻璃或塑料制成的纤维，可作为光传导工具
报告期、报告期末、报告期初	指	2022年1月-6月、2022年06月30日、2021年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江汉信光电股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Hanxin Optoelectronic Corp .Ltd
	Hanxin Optoelectronic
证券简称	汉信光电
证券代码	838128
法定代表人	韩学飞

二、 联系方式

董事会秘书	鲍桃桃
联系地址	浙江省临安区玲珑街道东山村(玲珑工业区)
电话	0571-61063161
传真	0571-63800791
电子邮箱	447552564@qq.com
公司网址	www.hanlicabe.com
办公地址	浙江省临安区玲珑街道东山村(玲珑工业区)
邮政编码	311301
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	浙江省临安区玲珑街道东山村(玲珑工业区)资料室

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	2009年4月28日
挂牌时间	2016年8月3日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）- 电器机械（C38）- 光缆及电工材料（C383）- 光缆制造（C3832）
主要业务	各类光缆的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	生产：光缆、光纤跳线、电线、电缆。一般经营项目：批发、零售：光缆、光纤跳线、电线、电缆、光纤收发器、光纤设备
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）	36,300,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（徐建军）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为徐建军，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	91330185685848118X	否
注册地址	浙江省杭州临安区玲珑街道东山村（玲珑工业区）	否
注册资本（元）	36,300,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市上城区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	浙商证券

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	15,979,967.04	22,487,012.00	-28.94%
毛利率%	11.97%	10.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,143,092.08	-2,674,873.28	142.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	728,801.26	-514,723.66	241.59%
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）	3.09%	-6.65%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.97%	-1.28%	-
基本每股收益	0.03	-0.07	142.86%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	59,922,575.28	63,479,757.40	-5.6%
负债总计	22,310,813.41	27,011,087.61	-17.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,611,761.87	36,468,669.79	3.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.04	1.00	3.13%
资产负债率%（母公司）	37.23%	42.55%	-
资产负债率%（合并）	37.23%	42.55%	-
流动比率	1.37	1.31	-
利息保障倍数	15.98	-22.49	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,506,815.59	7,909,708.13	-43.02%
应收账款周转率	1.99	1.11	-
存货周转率	2.52	2.72	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.6%	-19.4%	-
营业收入增长率%	-28.94%	47.04%	-
净利润增长率%	142.73%	28.18%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 业务概要****商业模式**

公司的主营业务是各类光缆的研发、生产和销售，行业分类上属于光纤、光缆制造行业，公司现阶段的主要产品为各种不同类型光缆。公司拥有多条标准化的光缆生产线以及光网络分析仪、卷曲拉伸测试仪等先进检测设备和独立的研发体系，旨在通过提升科技含量不断提高产品质量、推出新产品。光通信产业经过近二十年的快速发展，中国已经成为全球最大的光纤光缆生产国。光纤相比传统的同轴电缆，具备信息容量大、传输衰减小、受外界干扰小、保密性强、成本低的优点。“十三五”也明确提出“宽带中国”战略，在十三五期间中央明确指出要光纤最后一米到户、到农村。公司所处行业在大类上属于制造业，公司得益于多年的市场积累和对广电网络市场的早期进入在市场上拥有良好声誉，公司现主要通过招投标以及直接通过客户洽谈协商的模式取得项目订单实现服务提供，从而赚取利润，形成了可持续的商业模式。经过多年积累，公司形成了适应市场竞争、符合公司发展的商业模式。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

□有更新 √无更新

（二） 经营情况回顾**1、 资产负债结构分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	17,715,302.47	29.56%	5,930,343.02	9.34%	198.72%
交易性金融资产	0		8,100,000.00	12.76%	-100%
应收票据	550,115.76	0.92%	3,390,855.60	5.34%	-83.78%
应收账款	5,249,390.57	8.76%	10,842,680.20	17.08%	-51.59%
存货	5,730,234.48	9.56%	5,595,100.73	8.81%	2.42%
长期股权投资	24,895,264.55	41.55%	24,031,095.70	37.86%	3.6%
固定资产	3,881,487.26	6.48%	3,856,853.81	6.08%	0.64%
短期借款	3,474,192.92	5.80%	3,474,192.92	5.47%	0%

应付账款	4,559,012.02	7.61%	9,377,501.90	14.77%	-51.38%
------	--------------	-------	--------------	--------	---------

项目重大变动原因：

1、货币资金：与上期末相比增加了 198.72%，主要是 2021 年公司有 810 万元用于购买理财产品，由于理财产品存在风险大的情况，2022 年公司将理财产品变更为通知存款，导致货币资金大幅增加。

2、交易性金融资产：与上期末相比减少了 100%，主要是 2021 年公司有 810 万元用于购买理财产品，由于理财产品存在风险大的情况，2022 年公司将理财产品变更为通知存款，导致交易性金融资产减少了 100%。

3、应收票据：与上期末相比减少了 83.78%，主要是 2021 年年末公司持有浙江华数支付货款的银行承兑汇票 3,186,259.80 元，后期该汇票贴现补充流动资金导致应收票据余额大幅减少所致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	15,979,967.04	-	22,487,012.00	-	-28.94%
营业成本	14,272,272.91	89.31%	20,143,874.30	89.58%	-29.15%
销售费用	705,588.28	4.42%	797,997.64	3.55%	-11.58%
管理费用	821,506.12	5.14%	803,519.96	3.57%	2.24%
研发费用	621,182.16	3.89%	829,251.08	3.69%	-25.09%
财务费用	49,030.40	0.31%	130,496.30	0.58%	-62.43%
投资收益	404,426.03	2.53%	-	-	-
营业外收入	520.01	0%	251.31	0%	100%
营业外支出	0	0%	74,686.23	0.33%	-100%
营业利润	1,142,572.07	7.15%	-2,685,978.94	-11.94%	142.54%
经营活动产生的现金流量净额	4,506,815.59	-	7,909,708.13	-	-43.02%
投资活动产生的现金流量净额	7,354,454.93	-	-823,550.68	-	993.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-944,807.56	-	-5,217,228.83	-	81.89%

项目重大变动原因：

1、营业成本比上年同期相比减少了 29.15%，主要是 2022 年上半年营业收入比上年同期减少了 28.94%，导致营业成本减少了 29.15%。

2、营业外支出比上年同期减少了 100%，主要为 2021 年上半年有坏账损失等 74,686.23 元，2022 年上半年无营业外支出发生所致。

3、经营活动产生的现金流量净额比上年同期相比减少了 43.02%，主要 2022 年上半年因疫情影响，原材料价格波动大，美元汇率大幅上升，导致国内外客户观望较多，公司营业收入与上年同期相比下跌 28.94%所致。

4、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 993.02%，主要是 2022 年上半年公司有理财产品到期赎回所致。

5、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 81.89%，主要是 2021 年上半年公司归还实际控制人借款流出 290 万元，2022 年上半年公司除银行承兑定期保证金发生 868,496.49 元外，无其他重大筹资活动发生所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	404,426.03
委托他人投资或管理的损益	82,454.93
除上述之外的其他营业外收入和支出	520.01
非经常性损益合计	487,400.97
所得税影响数	73,110.15
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	414,290.82

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江联飞光纤光缆有限	参股公司	研发、生产、销售：光	186,000,000.00	591,524,270.25	249,150,521.82	184,329,454.13	6,554,254.95

		纤、					
--	--	----	--	--	--	--	--

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
浙江联飞光纤光缆有限公司	上游企业	控制原材料价格、保证产品质量

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力,接受劳务	40,000,000.00	6,197,673.88
2. 销售产品、商品,提供劳务	1,000,000.00	431,552.91
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	700,000.00	226,389.54
4. 其他	0	0

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2017年6月19日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016年8月3日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
保证金	货币资金	质押	4,905,664.56	8.19%	承兑汇票保证金
总计	-	-	4,905,664.56	8.19%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无

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	13,033,200	35.90%	0	13,033,200	35.90%
	其中：控股股东、实际控制人	4,932,540	13.59%	0	4,932,540	13.59%
	董事、监事、高管	2,823,060	7.78%	0	2,823,060	7.78%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,266,800	64.10%	0	23,266,800	64.10%
	其中：控股股东、实际控制人	14,797,620	40.76%	0	14,797,620	40.76%
	董事、监事、高管	8,469,180	23.33%	0	8,469,180	23.33%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		36,300,000	-	0	36,300,000	-
普通股股东人数						7

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	徐建军	19,730,160	0	19,730,160	54.35%	14,797,620	4,932,540	0	0
2	徐钺洋	7,260,000	0	7,260,000	20%	5,445,000	1,815,000	0	0
3	盛忠义	3,597,600	0	3,597,600	9.91%	0	3,597,600	0	0
4	鲍桃桃	3,039,600	0	3,039,600	8.37%	2,279,700	759,900	0	0
5	杭州临安汉普投资管理合伙企业(有限合伙)	1,440,000	0	1,440,000	3.97%	0	1,440,000	0	0
6	韩学飞	992,640	0	992,640	2.74%	744,480	248,160	0	0
7	徐建华	240,000	0	240,000	0.66%	0	240,000	0	0
	合计	36,300,000	-	36,300,000	100%	23,266,800	13,033,200	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、 股东徐建军为股东徐钺洋之父。
- 2、 股东徐建军为股东徐建华之弟。
- 3、 汉普投资大股东郑娜为公司股东徐建军之妻。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
徐建军	董事长	男	1972年11月	2022年5月11日	2025年5月10日
韩学飞	董事、总经理	男	1971年10月	2022年5月11日	2025年5月10日
鲍桃桃	董事、财务总监、董事会秘书	女	1970年1月	2022年5月11日	2025年5月10日
郑娜	董事	女	1976年7月	2022年5月11日	2025年5月10日
徐钲洋	董事	男	1998年5月	2022年5月11日	2025年5月10日
陈承兴	监事会主席	男	1986年10月	2022年5月11日	2025年5月10日
沈雨良	监事	男	1972年12月	2022年5月11日	2025年5月10日
王坪	监事	男	1980年5月	2022年5月11日	2025年5月10日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长徐建军为公司实际控制人，与董事郑娜为夫妻关系，与董事徐钲洋为父子关系，其他人无相互关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	5	5
生产人员	8	8
销售人员	4	4
技术人员	5	5
财务人员	2	2
行政人员	2	2
员工总计	26	26

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	附五. (一). 1	17,715,302.47	5,930,343.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附五. (一). 2		8,100,000.00
衍生金融资产			
应收票据	附五. (一). 3	550,115.76	3,390,855.60
应收账款	附五. (一). 4	5,249,390.57	10,842,680.20
应收款项融资			
预付款项	附五. (一). 5	310,325.79	131,254.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附五. (一). 6	1,021,003.54	1,517,875.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附五. (一). 7	5,730,234.48	5,595,100.73
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			
流动资产合计		30,576,372.61	35,508,110.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附五. (一). 8	24,895,264.55	24,031,095.70
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	附五. (一). 9	3, 881, 487. 26	3, 856, 853. 81
在建工程	附五. (一). 10	500, 000. 00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附五. (一). 11	69, 450. 86	83, 697. 80
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		29, 346, 202. 67	27, 971, 647. 31
资产总计		59, 922, 575. 28	63, 479, 757. 40
流动负债：			
短期借款	附五. (一). 12	3, 474, 192. 92	3, 474, 192. 92
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	附五. (一). 13	13, 321, 140. 00	13, 380, 899. 80
应付账款	附五. (一). 14	4, 559, 012. 02	9, 377, 501. 90
预收款项			
合同负债	附五. (一). 15	624, 865. 38	454, 459. 90
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	附五. (一). 16	225, 419. 39	259, 742. 65
应交税费	附五. (一). 17	101, 313. 70	48, 066. 94
其他应付款	附五. (一). 18	4, 870. 00	16, 223. 50
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22, 310, 813. 41	27, 011, 087. 61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		22,310,813.41	27,011,087.61
所有者权益：			
股本	附五.(一).19	36,300,000.00	36,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附五.(一).20	5,296,237.44	5,296,237.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附五.(一).21	1,493,819.04	1,493,819.04
一般风险准备			
未分配利润	附五.(一).22	-5,478,294.61	-6,621,386.69
归属于母公司所有者权益合计		37,611,761.87	36,468,669.79
少数股东权益			
所有者权益合计		37,611,761.87	36,468,669.79
负债和所有者权益总计		59,922,575.28	63,479,757.40

法定代表人：韩学飞

主管会计工作负责人：鲍桃桃

会计机构负责人：李雪梅

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		15,979,967.04	22,487,012.00
其中：营业收入	附五.(二).1	15,979,967.04	22,487,012.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,529,624.12	22,778,742.67
其中：营业成本	附五.(二).1	14,272,272.91	20,143,874.3
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	附五.(二).2	60,044.25	73,603.39
销售费用	附五.(二).3	705,588.28	797,997.64
管理费用	附五.(二).4	821,506.12	803,519.96
研发费用	附五.(二).5	621,182.16	829,251.08
财务费用	附五.(二).6	49,030.40	130,496.30
其中：利息费用		76,311.07	130,848.67
利息收入		21,265.28	11,399.24
加：其他收益	附五.(二).7	404,426.03	
投资收益（损失以“-”号填列）	附五.(二).8	946,623.78	66,474.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		864,168.85	56,141.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			-28,115.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附五.(二).10		-2,505,366.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附五.(二).9	341,179.34	43,644.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,142,572.07	-2,686,978.94
加：营业外收入	附五.(二).11	520.01	251.31
减：营业外支出	附五.(二).12		74,686.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,143,092.08	-2761413.86
减：所得税费用	附五.(二).13		-86540.58

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,143,092.08	-2,674,873.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,143,092.08	-2,674,873.28
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,143,092.08	-2,674,873.28
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	-0.07

法定代表人：韩学飞

主管会计工作负责人：鲍桃桃

会计机构负责人：李雪梅

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,401,675.47	27,049,834.05
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		127,579.41	163,238.75
收到其他与经营活动有关的现金	附五.(三).1	949,234.50	1,086,754.92
经营活动现金流入小计		24,478,489.38	28,299,827.72
购买商品、接受劳务支付的现金		17,336,551.73	17,784,392.59
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		805,970.28	1,091,990.13
支付的各项税费		282,798.33	289,239.32
支付其他与经营活动有关的现金	附五.(三).2	1,546,353.45	1,224,497.55
经营活动现金流出小计		19,971,673.79	20,390,119.59
经营活动产生的现金流量净额		4,506,815.59	7,909,708.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		82454.93	38,449.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			890,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	附五.(三).3	8,100,000.00	
投资活动现金流入小计		8,182,454.93	928,449.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		828,000.00	752,000.00
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	附五.(三).4		1,000,000.00
投资活动现金流出小计		828,000.00	1,752,000.00
投资活动产生的现金流量净额		7,354,454.93	-823,550.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,940,000.00	8,083,571.84
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附五.(三).5		1,500,000.00
筹资活动现金流入小计		6,940,000.00	9,583,571.84
偿还债务支付的现金		6,940,000.00	11,739,016.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,311.07	161,783.82
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	附五.(三).6	868,496.49	2,900,000.00
筹资活动现金流出小计		7,884,807.56	14,800,800.67
筹资活动产生的现金流量净额		-944,807.56	-5,217,228.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		10,916,462.96	1,868,928.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,893,174.95	341,887.75
六、期末现金及现金等价物余额		12,809,637.91	2,210,816.37

法定代表人：韩学飞

主管会计工作负责人：鲍桃桃

会计机构负责人：李雪梅

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

浙江汉信光电股份有限公司

财务报表附注

2022年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江汉信光电股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江汉信光缆有限公司整体变更设立，总部位于杭州市临安区。本公司现持有由杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91330185685848118X的营业执照。注册资本3,630万元，股份总数3,630万股（每股面值1元）。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

公司属制造业，主要经营活动为通信光缆的研发、生产与销售。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策与会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用初始汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日

的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按原实际利率折现的、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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按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，公司按该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

组合名称	组合确定依据	预期信用损失计量方法
其他应收款—押金保证金组合	押金保证金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—账龄组合	账 龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

组合名称	组合确定依据	预期信用损失计量方法
应收票据—银行承兑汇票	经金融机构承兑	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据—商业承兑汇票	未经金融机构承兑	
应收账款—账龄组合	账 龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年及以上	100%

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(八) 存货

1. 存货包括原材料、在产品、产成品等。
2. 发出存货采用月末一次加权平均法或个别计价法。
3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。
4. 存货盘存制度为永续盘存制。
5. 周转材料于领用时一次转销。

（九）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十）长期股权投资

1. 共同控制与重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

（十一）固定资产

1. 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	10	5	9.50

车 辆	年限平均法	4	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3—5	5	19.00—31.67

（十二）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十三）借款费用

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

（十四）无形资产

1. 无形资产包括专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

（十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，该项目摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

2. 短期薪酬

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

3. 离职后福利

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 辞退福利

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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) 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) 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；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司主要经营活动为通信光缆的研发、生产与销售，产品销售收入于交货验收并取得收款凭据后确认。出口销售收入于报关出口并取得提单后确认。

(二十) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。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。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

5. 政策性优惠贷款贴息

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 合同资产与合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十二) 递延所得税资产与递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间

的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

对于经营租赁，公司在租赁期内各个期间按直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（二十四）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（二十五）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、税项

主要税种	计税依据	适用税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	按销售货物和应税劳务收入计算销项税额，并扣减进项税额	13%

五、财务报表项目注释

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	21,290.64	495.95
银行存款	16,031,689.27	3,346,679.00
其他货币资金	1,662,322.56	2,583,168.07
合 计	17,715,302.47	5,930,343.02

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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		8,100,000.00
其中：债务工具投资		8,100,000.00
合 计		8,100,000.00

公司持有的债务工具投资均系银行理财产品。

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数				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	579,069.22	100.00	28,953.46	5.00	550,115.76
其中：商业承兑汇票	579,069.22	100.00	28,953.46	5.00	550,115.76
合 计	579,069.22	100.00	28,953.46	5.00	550,115.76

(续上表)

项 目	期初数				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	3,401,623.80	100.00	10,768.20	0.32	3,390,855.60
其中：银行承兑汇票	3,186,259.80	93.67			3,186,259.80
商业承兑汇票	215,364.00	6.76	10,768.20	5.00	204,595.80
合 计	3,401,623.80	100.00	10,768.20	0.32	3,390,855.60

2) 按组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	579,069.22	28,953.46	5%
小 计	579,069.22	28,953.46	5%

(2) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
商业承兑汇票	10,768.20	18,185.26		28,953.46
小 计	10,768.20	18,185.26		28,953.46

(3) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,390,597.25	
小 计	3,390,597.25	

4. 应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	36,658.46	0.54			36,658.46
按组合计提坏账准备	6,696,308.70	99.46	1,483,576.59	22.16	5,212,732.11
合 计	6,732,967.16	100.00	1,483,576.59	22.03	5,249,390.57

(续上表)

项 目	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	779,275.13	6.16			779,275.13
按组合计提坏账准备	11,880,195.10	93.84	1,816,790.03	15.29	10,063,405.07
合 计	12,659,470.23	100.00	1,816,790.03	14.35	10,842,680.20

(2) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
浙江联飞光纤光缆有限公司	6,720.00	—	0%
浙江跨越电缆有限公司	29,938.46	—	0%
小 计	36,658.46		

(3) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,463,775.17	173,188.76	5%
1—2 年	225,488.46	22,548.85	10%
2—3 年	1,078,417.80	323,525.34	30%
3—4 年	1,928,627.27	964,313.64	50%
小 计	6,696,308.70	1,483,576.59	15.29%

(4) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
-----	-----	------	------	-----

按组合计提坏账准备	1,816,790.03		333,213.44	1,483,576.59
小 计	1,816,790.03		333,213.44	1,483,576.59

(5) 金额前 5 名的应收账款

客户名称	期末数		
	账面余额	占比(%)	坏账准备
云南广电网络集团有限公司	3,391,656.07	50.37	1,307,069.53
浙江华数广电网络股份有限公司	888,622.20	13.20	44,431.11
宁波安策进出口有限公司	719,383.50	10.68	35,969.18
陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司	456,363.72	6.78	22,818.19
华数传媒网络有限公司	319,480.50	4.75	15,974.03
小 计	5,775,505.99	85.78	1,426,262.02

5. 预付款项

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	310,325.79			310,325.79	131,254.98			131,254.98
合 计	310,325.79			310,325.79	131,254.98			131,254.98

6. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,074,740.57	100.00	53,737.03	5.00	1,021,003.54
合 计	1,074,740.57	100.00	53,737.03	5.00	1,021,003.54

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,597,763.75	100.00	79,888.19	5.00	1,517,875.56
合 计	1,597,763.75	100.00	79,888.19	5.00	1,517,875.56

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金保证金组合	1,028,000.00	51,400.00	5%
账龄组合	46,740.57	2,337.03	5%
其中：1年以内	46,740.57	2,337.03	5%
小 计	1,074,740.57	53,737.03	5%

(3) 坏账准备

项 目	第一阶段	第二阶段	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)	
期初数	2,488.19	77,400.00	79,888.19
本期计提	-151.16	-26,000.00	-26,151.16
期末数	2,337.03	51,400.00	53,737.03

(4) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	46,740.57
1—2年	400,000.00
2—3年	618,000.00
3—4年	10,000.00
合 计	1,074,740.57

(5) 款项性质分类

项 目	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,028,000.00	1,548,000.00
其 他	46,740.57	49,763.75
合 计	1,074,740.57	1,597,763.75

(6) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末数			
		账面余额	账 龄	占比(%)	坏账准备
广西广播电视信息网络股份有限公司	保证金	318,000.00	2—3年	29.59	15,900.00
华数传媒网络有限公司	保证金	300,000.00	1—2年	27.91	15,000.00
浙江华数广电网络股份有限公司	保证金	300,000.00	2—3年	27.91	15,000.00
欧邦工程管理有限公司	保证金	100,000.00	1—2年	9.30	5,000.00

方圆标志认证集团浙江有限公司	保证金	20,750.00	1年以内	1.93	1,037.50
小计		1,038,750.00		96.65	51,937.50

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	3,442,198.06		3,442,198.06	1,704,076.26		1,704,076.26
在产品	737,121.24		737,121.24	450,630.63		450,630.63
产成品	1,550,915.18		1,550,915.18	3,440,393.84		3,440,393.84
合 计	5,730,234.48		5,730,234.48	5,595,100.73		5,595,100.73

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数	期初数
对联营企业投资	24,895,264.55	24,031,095.70
合 计	24,895,264.55	24,031,095.70

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	权益法下 确认的投资损益	期末数	持股 比例
浙江联飞光纤光缆有限公司	24,031,095.70	864,168.85	24,895,264.55	10%
小 计	24,031,095.70	864,168.85	24,895,264.55	

本公司系浙江联飞光纤光缆有限公司的发起股东，持有其 10% 股权，并向其委派 1 名董事。对该项股权投资，公司具有重要影响，采用权益法核算。

9. 固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
机器设备	4,151,018.83	176,991.15		4,328,009.98
车 辆	2,755,177.14			2,755,177.14
办公设备及其他	137,413.58			137,413.58
小 计	7,043,609.55	176,991.15		7,220,600.70
累计折旧				
机器设备	869,167.39	62,895.72		932,063.11

车 辆	2,242,926.83	85,114.50		2,328,041.33
办公设备及其他	74,661.52	4,347.48		79,009.00
小 计	3,186,755.74	152,357.70		3,339,113.44

账面价值

机器设备	3,281,851.44	—	—	3,395,946.87
车 辆	512,250.31	—	—	427,135.81
办公设备及其他	62,752.06	—	—	58,404.58
合 计	3,856,853.81	—	—	3,881,487.26

10. 在建工程

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	500,000.00		500,000.00			
合 计	500,000.00		500,000.00			

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租赁厂房改造支出	83,697.80		14,246.94	69,450.86
合 计	83,697.80		14,246.94	69,450.86

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	3,470,000.00	3,470,000.00
应计利息	4,192.92	4,192.92
合 计	3,474,192.92	3,474,192.92

13. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,321,140.00	13,380,899.80
合 计	13,321,140.00	13,380,899.80

14. 应付账款

账龄	期末数	期初数
1年以内	4,487,745.77	9,306,235.65
1年以上	71,266.25	71,266.25
合计	4,559,012.02	9,377,501.90

15. 合同负债

项目	期末数	期初数
销售预收款	624,865.38	454,459.90
合计	624,865.38	454,459.90

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	241,672.51	692,443.39	727,428.89	206,687.00
离职后福利—设定提存计划	18,070.14	79,203.63	78,541.39	18,732.39
合计	259,742.65	771,647.02	805,970.28	225,419.39

(2) 短期薪酬明细

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	223,805.80	589,949.00	625,317.70	188,437.10
职工福利费		30,456.32	30,456.32	
社会保险费	12,686.50	55,606.47	55,141.52	13,151.44
其中：医疗保险费	12,337.55	54,076.99	53,624.83	12,789.71
工伤保险费	348.95	1,529.48	1,516.69	361.74
生育保险费				
住房公积金	4,692.00	14,076.00	14,076.00	4,692.00
工会经费和职工教育经费	488.21	2,355.60	2,437.35	406.46
小计	241,672.51	692,443.39	727,428.89	206,687.00

(3) 离职后福利—设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	17,447.03	76,472.47	75,833.06	18,086.44
失业保险费	623.11	2,731.16	2,708.32	645.94
小计	18,070.14	79,203.63	78,541.39	18,732.39

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	70,086.85	41,994.23
城市维护建设税	18,003.20	2,939.60
教育费附加	7,715.67	1,259.83
地方教育附加	5,143.78	839.88
印花税	364.20	1,033.40
合 计	101,313.70	48,066.94

18. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
其 他	4,870.00	16,223.50
小 计	4,870.00	16,223.50

19. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	36,300,000			36,300,000

20. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	5,296,237.44			5,296,237.44
合 计	5,296,237.44			5,296,237.44

21. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,493,819.04			1,493,819.04
合 计	1,493,819.04			1,493,819.04

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初数	-6,621,386.69	-1,525,303.83

加：本期净利润	1,143,092.08	-2,674,873.28
期末数	-5,478,294.61	-4,200,177.11

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	15,061,705.27	13,351,914.58	21,660,518.07	19,325,873.60
其他业务	918,261.77	920,358.33	826,493.93	818,000.70
合 计	15,979,967.04	14,272,272.91	22,487,012.00	20,143,874.30

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	33,066.80	40,011.99
教育费附加	14,171.49	17,148.00
地方教育附加	9,447.66	11,432.00
印花税	3,358.30	5,011.40
合 计	60,044.25	73,603.39

3. 销售费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
运杂费		318,003.45
广告宣传费	2,123.76	243,077.80
交通差旅费	58,681.56	111,687.8
折旧摊销费	71,782.62	59,336.28
产品认证费		37,846.23
市场开拓费	553,386.00	
其 他	19,614.34	28,046.08
合 计	705,588.28	797,997.64

(2) 其他说明

因执行《企业会计准则实施问答》(第五批),2022年1-6月,销售运杂费在“营业成本”项目列报,

金额为 19.94 万元。

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	260,978.04	288,380.97
业务招待费	242,388.95	193,802.27
中介服务费	177,156.98	235,706.14
折旧摊销费	20,829.59	7,138.43
交通差旅费	12,362.45	5,085.19
办公费	25,226.69	3,309.55
其 他	82,563.42	70,097.41
合 计	821,506.12	803,519.96

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	171,845.48	232,654.98
直接投入	198,032.01	256,653.40
折旧摊销费	14,886.66	263,933.26
其 他	236,418.01	76,009.44
合 计	621,182.16	829,251.08

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	76,311.07	130,848.67
利息收入	-21,265.28	-11,399.24
汇兑损益	-13,551.76	5,677.90
其 他	7,536.37	5,368.97
合 计	49,030.40	130,496.30

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	404,426.03	

合 计	404,426.03	
-----	------------	--

政府补助信息详见本财务报表附注五（四）3之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	864,168.85	56,141.22
理财产品投资收益	82,454.93	38,449.32
票据贴现息		-28,115.98
合 计	946,623.78	66,474.56

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	341,179.34	43,644.07
合 计	341,179.34	43,644.07

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损益		-2,505,366.90
合 计		-2,505,366.90

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
其 他	520.01	251.31
合 计	520.01	251.31

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		72,167.39
其 他		2,518.84
合 计		74,686.23

13. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
递延所得税费用		-86,540.58
合 计		-86,540.58

(三) 现金流量表项目注释

说明：受限资金、理财产品投资、暂收暂付款等原则上按净变动额列示。

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
受限资金净变动额		958,075.70
政府补助	404,426.03	
押金保证金	520,000.00	
银行存款利息收入	21,265.28	11,399.24
其 他	3,543.19	117,279.98
合 计	949,234.50	1,086,754.92

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金		30,000.00
付现的费用性支出等	1,546,353.45	1,194,497.55
合 计	1,546,353.45	1,224,497.55

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品	8,100,000.00	
合 计	8,100,000.00	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品		1,000,000.00
合 计		1,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
受限货币资金净减少额		
向关联方拆入资金		1,500,000.00
合 计		1,500,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
向关联方偿还资金拆入款		2,900,000.00
受限货币资金净增加额	868,496.49	
合 计	868,496.49	2,900,000.00

7. 现金流量表注释

(1) 补充资料

项 目	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,143,092.08	-2,674,873.28
加：资产减值准备	-341,179.34	-43,644.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,357.70	458,130.19
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	14,246.94	8,446.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		2,505,366.90
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	76,311.07	130,848.67
投资损失(收益以“－”号填列)	-946,623.78	-66,474.56
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		-86,540.58
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-135,133.75	7,167,440.16
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	9,093,010.02	8,326,020.12
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-4,549,265.35	-7,815,012.34
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	4,506,815.59	7,909,708.13

2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	12,809,637.91	2,210,816.37
减：现金的期初余额	1,893,174.95	341,887.75
现金及现金等价物净增加额	10,916,462.96	1,868,928.62

(2) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
1) 现金	12,809,637.91	2,210,816.37
其中：库存现金	21,290.64	231,699.77
可随时用于支付的银行存款	12,788,347.27	1,979,116.60
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	12,809,637.91	2,210,816.37

其他说明：

于2022年6月30日，货币资金包括受限制使用的保证金存款及质押的定期存款4,905,664.56元。该等货币资金因不可随时用于支付，不属于“现金及现金等价物”。

(四) 其他

1. 权利受限的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,905,664.56	保证金存款及质押的定期存款
合 计	4,905,664.56	

2. 外币货币性项目

项 目	期末原币金额	汇 率	期末折人民币金额
应收账款			
美 元	25,676.53	6.7114	172,325.46

3. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	本期数	列报项目
杭州市151引智计划资助	100,000.00	其他收益
杭州市科技型企业研发费补助	252,000.00	其他收益
新产品奖励	40,000.00	其他收益

其 他	12,426.03	其他收益
合 计	404,426.03	

六、与金融工具相关的风险

在日常活动中，本公司面临各种与金融工具相关的风险，包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 管理实务

（1）评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在评估时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发一个或多个定量定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加。定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。定性标准主要为债务人经营或财务状况出现重大不利变化、以及现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：债务人发生重大财务困难；债务人违反合同中对债务人的约束条款；债务人很可能破产或进行其他财务重组；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司信用风险主要源于货币资金、银行理财产品、应收票据和应收账款。

本公司主要与信用评级良好的金融机构发生往来。公司管理层认为，货币资金、银行理财产品、应收票据和应收账款暂未面临重大信用风险。

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因

素，评估客户的信用等级，并对应收账款余额进行监控，以控制信用风险敞口。对于信用记录趋坏的客户，本公司会采用书面催款、缩短或取消信用期、降低信用交易额等方式，以确保不产生重大坏账风险。

本公司对信用风险按客户进行管理。于2022年6月30日，公司账面余额前五名的应收账款占比较高，存在较集中的信用风险。本公司对应收账款基本未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。同时，公司持续监控是否符合借款协议的约定，确保从商业银行获取的授信额度可以满足短期或长期的资金需求。

为控制流动性风险，公司综合运用票据结算或贴现、银行借款等多种融资方式，优化融资结构，拓宽融资渠道，保持融资持续性与灵活性。必要时，公司可向控股股东寻求财务资助，或实施权益性融资。

于2022年6月30日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示见下表：

项 目	期末数		
	账面价值	未折现合同金额	1年以内
短期借款	3,474,192.92	3,497,673.25	3,497,673.25
应付票据	13,321,140.00	13,321,140.00	13,321,140.00
应付账款	4,559,012.02	4,559,012.02	4,559,012.02
其他应付款	4,870.00	4,870.00	4,870.00
小 计	21,359,214.94	21,382,695.27	21,382,695.27

（三）市场风险

1. 利率风险

公司利率风险主要源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率债务与浮动利率债务的相对比例。

公司带息债务规模有所增加，利率上升将对公司财务业绩产生不利影响。公司管理层将持续监控利率水平，依据最新市场状况做出适当的应对措施。

2. 汇率风险

公司主要在中国境内经营，业务以人民币结算为主。公司所拥有的外币货币性资产与所承担的外币货币性负债不具有财务重要性，外汇风险处于可控范围。

七、关联方及关联交易

（一）关联方关系

关联方名称	与本公司关系
徐建军	最终控制人

郑 娜	徐建军之妻，董事
浙江汉力电缆有限公司	徐建军之关联企业
浙江跨越电缆有限公司	徐建军之关联企业
杭州汉美新材料有限公司	徐建军之关联企业
浙江联飞光纤光缆有限公司	联营企业

(二) 关联方交易

1. 采购货物

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江联飞光纤光缆有限公司	采购光纤及光缆	6,012,822.50	7,116,112.15
浙江联飞光纤光缆有限公司	采购设备	176,991.15	
浙江汉力电缆有限公司	采购原材料	2,544.50	
杭州汉美新材料有限公司	采购原材料	5,315.73	

2. 销售货物

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江汉力电缆有限公司	销售电力	152,633.64	163,392.75
	销售原材料		34,256.65
浙江跨越电缆有限公司	销售电力	192,352.19	132,893.70
浙江联飞光纤光缆有限公司	销售原材料	10,109.65	
杭州汉美新材料有限公司	销售电力	76,457.43	

3 资产租赁

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费支出	
		本期数	上年同期数
浙江汉力电缆有限公司	厂 房	226,389.54	213,427.70

4. 关联担保

担保方	被担保方	担保事项	期末实际担保额
徐建军，郑娜	本公司	银行借款	347 万元
		银行承兑汇票	1,332.114 万元

徐建军及郑娜以自有房产为表列借款融资作抵押担保。表列信息不包括已经履行完毕的关联担保。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	浙江联飞光纤光缆有限公司	6,720.00		603,416.98	
	浙江跨越电缆有限公司	29,938.46			
	杭州汉美新材料有限公司			175,858.15	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
应付票据	浙江联飞光纤光缆有限公司	7,351,000.00	5,947,756.80
应付账款	浙江联飞光纤光缆有限公司	1,973,783.03	4,556,680.00
预付账款	浙江汉力电缆有限公司	226,389.51	

八、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。2022年1-6月，公司专注于通信光缆的研发、生产与销售，不存在风险与报酬明显相异的经营分部，无需呈报分部信息。

(二) 承诺及或有事项

于2022年6月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	本期数
计入当期损益的政府补助	404,426.03
委托他人投资或管理的损益	82,454.93
除上述之外的其他营业外收入和支出	520.01
小计	487,400.97
减：企业所得税影响数	73,110.15
非经常性损益净额	414,290.82

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

项目	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
本期净利润	3.09%	0.03	0.03
本期扣除非经常性损益后的净利润	1.97%	0.02	0.02

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产

项 目	金 额	按月加权数	加权平均净资产
期初净资产	36,468,669.79	12/12	36,468,669.79
本期净利润	1,143,092.08	6/12	571,546.04
期末净资产	37,611,761.87		37,040,215.83

(2) 净资产收益率

项 目	序 号	本期数
本期净利润	A	1,143,092.08
本期非经常性损益净额	B	414,290.82
扣除非经营性损益后的净利润	C=A-B	728,801.26
加权平均净资产	D	37,040,215.83
加权平均净资产收益率	E=A/D	3.09%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	F=C/D	1.97%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	序 号	本期数
本期净利润	A	1,143,092.08
本期非经常性损益净额	B	414,290.82
扣除非经常性损益后的净利润	C=A-B	728,801.26
股份总数	D	36,300,000
普通股加权平均数	E=D	36,300,000
基本每股收益	F=A/E	0.03
扣除非经常损益后的基本每股收益	G=C/E	0.02

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

浙江汉信光电股份有限公司

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：

浙江汉信光电股份有限公司董事会办公室