

陕西泽瑞微电子有限公司

审计报告

勤信审字【2022】第 2331 号

目 录

内 容	页 次
一、审计报告	1-3
二、已审财务报表	
1. 资产负债表	4-5
2. 利润表	6
3. 现金流量表	7
4. 股东权益变动表	8-10
三、财务报表附注	11-56

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

审 计 报 告

勤信审字【2022】第 2331 号

陕西泽瑞微电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了陕西泽瑞微电子股份有限公司（以下简称“陕西泽瑞公司”）财务报表，包括 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了陕西泽瑞公司 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于陕西泽瑞公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

陕西泽瑞公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估陕西泽瑞公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算陕西泽瑞公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督陕西泽瑞公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对陕西泽瑞公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致陕西泽瑞公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



二〇二二年十一月四日

中国注册会计师：





资产负债表

编制单位：陕西泽瑞微电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
流动资产：				
货币资金	七、1	7,651,824.57	2,672,814.17	4,917,987.50
交易性金融资产				
应收票据	七、2	3,394,773.67	10,704,734.00	5,188,368.09
应收账款	七、3	19,736,061.16	15,588,938.72	15,107,869.12
应收款项融资				
预付款项	七、4	777,878.75	678,243.59	1,780,247.61
其他应收款	七、5	38,559.61	94,764.63	166,187.92
其中：应收股利				
存货	七、6	7,407,095.67	6,898,824.32	3,661,667.26
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		39,006,193.43	36,638,319.43	30,822,327.50
非流动资产：				
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	七、7	4,121,477.10	3,877,525.00	4,072,002.56
在建工程				
使用权资产				
无形资产	七、8	8,111.10	9,059.82	10,957.26
开发支出				
长期待摊费用				
递延所得税资产	七、9	222,023.99	256,460.59	224,441.14
其他非流动资产				
非流动资产合计		4,351,612.19	4,143,045.41	4,307,400.96
资产总计		43,357,805.62	40,781,364.84	35,129,728.46

单位负责人：周保明

主管会计工作负责人：张孝勇

会计机构负责人：张孝勇

资产负债表(续)

编制单位: 陕西泽瑞微电子股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
流动负债:				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	七、10	2,714,568.92	2,682,138.92	2,845,199.60
预收款项				
合同负债	七、11	132.74	1,767,699.12	159,557.53
应付职工薪酬	七、12	1,815,667.00	2,133,380.55	4,214,151.63
应交税费	七、13	3,042,073.53	2,875,299.45	1,948,447.79
其他应付款	七、14	47,113.17	2,252,431.41	11,493,216.77
其中: 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	七、15	471,242.62	1,523,158.39	801,578.47
流动负债合计		8,090,797.98	13,234,107.84	21,462,151.79
非流动负债:				
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		8,090,797.98	13,234,107.84	21,462,151.79
股东权益:				
股本	七、16	11,000,000.00	5,300,000.00	600,000.00
其他权益工具				
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	七、17	21,091,639.00		
减: 库存股				
其他综合收益				
盈余公积	七、18	297,575.06	2,782,725.69	1,764,757.66
其中: 法定公积金		297,575.06	2,782,725.69	1,764,757.66
任意公积金				
未分配利润	七、19	2,877,793.58	19,464,531.31	11,302,819.01
股东权益合计		35,267,007.64	27,547,257.00	13,667,576.67
负债和股东权益总计		43,357,805.62	40,781,364.84	35,129,728.46

单位负责人: 杨全明

主管会计工作负责人: 张芳芳

会计机构负责人: 孙伟



利润表

编制单位：陕西泽瑞微电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2022年1-6月	2021年度	2020年度
一、营业总收入		9,416,335.43	27,807,169.66	25,437,435.32
其中：营业收入	七、20	9,416,335.43	27,807,169.66	25,437,435.32
二、营业总成本		6,273,385.23	15,780,790.45	13,473,123.77
其中：营业成本	七、20	2,110,236.24	7,576,428.98	5,419,618.00
税金及附加	七、21	207,508.77	398,793.31	393,203.07
销售费用	七、22	677,256.73	1,447,645.83	1,530,482.19
管理费用	七、23	2,024,982.06	4,418,508.88	4,282,200.06
研发费用	七、24	1,255,680.60	1,946,709.49	1,867,707.61
财务费用	七、25	-2,279.17	-7,296.04	-20,087.16
加：其他收益	七、26	12,617.94	274,825.81	686,256.00
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
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）	七、27	229,577.33	-213,462.98	-720,280.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、28	-33,121.51		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,352,023.96	12,087,742.04	11,930,287.39
加：营业外收入	七、29	80.00		
其中：政府补助				
减：营业外支出	七、30	7,218.04	11,143.58	2,600.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,344,885.92	12,076,598.46	11,927,687.39
减：所得税费用	七、31	369,135.28	1,896,918.13	1,659,589.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,975,750.64	10,179,680.33	10,268,097.94
（一）持续经营净利润		2,975,750.64	10,179,680.33	10,268,097.94
（二）终止经营净利润				
六、其他综合收益的税后净额				
（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（现金流量套期损益的有效部分）				
6、外币财务报表折算差额				
7、其他				
七、综合收益总额		2,975,750.64	10,179,680.33	10,268,097.94
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	十三、2	0.3123	16.9661	17.1135
（二）稀释每股收益（元/股）	十三、2	0.3123	16.9661	17.1135

单位负责人：邢泽明

主管会计工作负责人：孙孝勇

会计机构负责人：孙孝勇

现金流量表

编制单位：陕西泽瑞微电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2022年1-6月	2021年度	2020年度
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		11,266,132.54	25,170,969.09	22,170,959.01
收到的税费返还		40,901.73		
收到其他与经营活动有关的现金	七、32	568,760.45	3,516,260.85	3,438,395.11
经营活动现金流入小计		11,875,794.72	28,687,229.94	25,609,354.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,838,745.42	4,869,889.14	5,197,888.46
支付给职工以及为职工支付的现金		5,842,347.88	12,350,683.59	4,781,416.73
支付的各项税费		438,304.15	4,643,027.09	3,189,693.85
支付其他与经营活动有关的现金	七、32	2,990,753.66	12,413,924.45	6,067,451.68
经营活动现金流出小计		11,110,151.11	34,277,524.27	19,236,450.72
经营活动产生的现金流量净额		765,643.61	-5,590,294.33	6,372,903.40
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		55,500.00		
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				
投资活动现金流入小计		55,500.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		586,133.21	354,879.00	46,897.85
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		586,133.21	354,879.00	46,897.85
投资活动产生的现金流量净额		-530,633.21	-354,879.00	-46,897.85
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		6,744,000.00	4,700,000.00	
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		6,744,000.00	4,700,000.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,000,000.00	1,000,000.00	4,580,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		2,000,000.00	1,000,000.00	4,580,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		4,744,000.00	3,700,000.00	-4,580,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	七、32	4,979,010.40	-2,245,173.33	1,746,005.55
加：期初现金及现金等价物余额	七、32	2,672,814.17	4,917,987.50	3,171,981.95
六、期末现金及现金等价物余额	七、32	7,651,824.57	2,672,814.17	4,917,987.50

单位负责人：杨明月

主管会计工作负责人：张若勇

会计机构负责人：薛峰



股东权益变动表

编制单位：陕西泽瑞微电子股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	5,300,000.00	—	—	—	—	—	—	—	2,782,725.69	—	19,464,531.31	—	27,547,257.00
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年初余额	5,300,000.00	—	—	—	—	—	—	—	2,782,725.69	—	19,464,531.31	—	27,547,257.00
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）	5,700,000.00	—	—	—	21,091,639.00	—	—	—	-2,485,150.63	—	-16,586,737.73	—	2,019,750.64
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,975,750.64	—	2,975,750.64
（二）所有者投入和减少资本	5,700,000.00	—	—	—	21,091,639.00	—	—	—	-2,782,725.69	—	-17,264,913.31	—	6,744,000.00
1、所有者投入的普通股	—	—	—	—	1,044,000.00	—	—	—	—	—	—	—	6,744,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、其他	—	—	—	—	20,047,639.00	—	—	—	-2,782,725.69	—	-17,264,913.31	—	—
（三）专项储备提取和使用	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	297,575.06	—	-2,297,575.06	—	-2,000,000.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	297,575.06	—	-2,297,575.06	—	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	297,575.06	—	-2,297,575.06	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-2,000,000.00	—	-2,000,000.00
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1、资本公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、盈余公积转增资本（或股本）	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
6、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	11,000,000.00	—	—	—	21,091,639.00	—	—	—	297,575.06	—	2,877,793.58	—	35,267,007.64

主管会计工作负责人：

张存勇

会计机构负责人：

张存勇

股东权益变动表 (续1)

金额单位: 人民币元

编制单位: 陕西泽瑞微电子股份有限公司

项目	2021年度												
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险 准备	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	600,000.00								1,764,757.66		11,302,819.01		13,667,576.67
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	600,000.00								1,764,757.66		11,302,819.01		13,667,576.67
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,700,000.00								1,017,968.03		8,161,712.30		13,879,680.33
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	10,179,680.33	—	10,179,680.33
（二）所有者投入和减少资本	4,700,000.00								—	—			4,700,000.00
1、所有者投入的普通股	4,700,000.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	4,700,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本									—	—	—	—	
3、股份支付计入所有者权益的金额		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
4、其他		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
（三）专项储备提取和使用		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
（四）利润分配									1,017,968.03		-2,017,968.03		-1,000,000.00
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	1,017,968.03	—	-1,017,968.03	—	
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	1,017,968.03	—	-1,017,968.03	—	
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—		—		—	
△2、提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-1,000,000.00	—	-1,000,000.00
4、其他													
（五）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
2、盈余公积转增资本（或股本）		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
3、盈余公积弥补亏损	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
4、设定受益计划变动额结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
5、其他综合收益结转留存收益	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
6、其他													
四、本年年末余额	5,300,000.00								2,782,725.69		19,464,531.31		27,547,257.00

主管会计工作负责人: 张芳勇

会计机构负责人: 张芳勇

单位负责人: 张芳勇



股东权益变动表 (续2)

2020年度													金额单位：人民币元
项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风 险准备	未分配利润	其他	股东权益合计	
		优先股	永续债 其他										
一、上年年末余额	600,000.00							737,947.87		6,641,530.86		7,979,478.73	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	600,000.00							737,947.87		6,641,530.86		7,979,478.73	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,026,809.79		4,661,288.15		5,688,097.94	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,268,097.94	-	10,268,097.94	
（二）所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的普通股		-	-		-	-	-	-	-	-	-		
2、其他权益工具持有者投入资本					-	-	-	-	-	-	-		
3、股份支付计入所有者权益的金额		-	-		-	-	-	-	-	-	-		
4、其他		-	-										
（三）专项储备提取和使用													
1、提取专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2、使用专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
（四）利润分配								1,026,809.79		-5,606,809.79		-4,580,000.00	
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,026,809.79	-	-1,026,809.79	-		
其中：法定公积金	-	-	-	-	-	-	-	1,026,809.79	-	-1,026,809.79	-		
任意公积金	-	-	-	-	-	-	-		-		-		
#储备基金	-	-	-	-	-	-	-		-		-		
#企业发展基金	-	-	-	-	-	-	-		-		-		
#利润归还投资	-	-	-	-	-	-	-		-		-		
△2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-		-		-		
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-		-	-4,580,000.00	-	-4,580,000.00	
4、其他													
（五）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）		-	-		-	-	-	-	-	-	-		
2、盈余公积转增资本（或股本）		-	-		-	-	-	-	-	-	-		
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-		
6、其他													
四、本年年末余额	600,000.00							1,764,757.66		11,302,819.01		13,667,576.67	

单位负责人: 张秀勇
主管会计工作负责人: 张秀勇
会计机构负责人: 张秀勇

陕西泽瑞微电子股份有限公司

财务报表附注

2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度

一、企业的基本情况

1、历史沿革、组织形式和注册地址

陕西泽瑞微电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为陕西泽瑞微电子有限公司（以下简称：有限公司）。公司成立于 2005 年 8 月，统一社会信用代码 91610000776973803W，注册资本 1,100.00 万元人民币。法定代表人：杨泽明。公司注册地址：陕西省西安市经开区草滩六路绘锦园创业园 D3 栋 5 楼。

(1) 公司设立

2005 年 7 月 18 日，杨泽明（自然人）、李丹（自然人）约定以 60.00 万元出资设立陕西泽瑞微电子有限公司，出资方式为货币，其中杨泽明认缴出资 30.00 万元，占注册资本的 50%，李丹认缴出资 30.00 万元，占注册资本的 50%。首次出资经西安航达有限责任公司会计师事务所审验，并出具[西航会验字（2005）II210]《验资报告》。

设立时公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴金额	出资方式	持股比例
1	杨泽明	30.00	30.00	货币出资	50.00%
2	李丹	30.00	30.00	货币出资	50.00%
	合 计	60.00	60.00		100.00%

(2) 2005 年 10 月，有限公司第一次股权变更

2005 年 10 月 8 日，陕西泽瑞微电子有限公司召开股东会议，同意股东杨泽明将其持有的 50% 公司股权转让给新股东杨喜信（自然人）。2005 年 10 月 28 日，杨泽明与杨喜信就本次股权转让事宜签署《股权转让确认书》。

本次股权变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴金额	出资方式	持股比例
1	杨喜信	30.00	30.00	货币出资	50.00%
2	李丹	30.00	30.00	货币出资	50.00%
	合 计	60.00	60.00		100.00%

(3) 2015 年 5 月，有限公司第一次增资

2015 年 5 月 11 日，陕西泽瑞微电子有限公司召开股东会议，决议将注册资本由 60.00 万元变更至 500.00 万元，新增注册资本 440.00 万元由股东杨喜信及李丹分别以货币认缴出资 220.00 万元，并规定于 2035 年 7 月 30 日前缴足。

此次增资后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴金额	出资方式	持股比例
1	杨喜信	250.00	30.00	货币出资	50.00%
2	李丹	250.00	30.00	货币出资	50.00%

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴金额	出资方式	持股比例
	合 计	500.00	60.00		100.00%

（4）2017 年 5 月，有限公司第二次增资

2017 年 5 月 10 日，陕西泽瑞微电子有限公司召开股东会，同意将注册资本由 500.00 万元变更至 1,000.00 万元，增注册资本 500.00 万元由股东杨喜信及李丹分别以货币认缴出资 250.00 万元，并规定于 2035 年 7 月 30 日前缴足。

此次增资后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴金额	出资方式	持股比例
1	杨喜信	500.00	30.00	货币出资	50.00%
2	李丹	500.00	30.00	货币出资	50.00%
	合 计	1,000.00	60.00		100.00%

（5）2018 年 11 月，有限公司第二次股权变更

2018 年 11 月 13 日，陕西泽瑞微电子有限公司召开股东会议，同意股东李丹将持有的 30% 公司股权转让给陕西华资国富实业集团有限公司、20% 公司股权转让给李跃春（自然人），同意股东杨喜信将其持有的 50% 公司股权转让给李跃春（自然人）。

2018 年 11 月 13 日，李丹与陕西华资国富实业集团有限公司、李跃春就本次股权转让事宜签署《陕西泽瑞微电子有限公司股权转让协议》，李丹将持有的 30% 股权以 0.0001 万元的价格转让给陕西华资国富实业集团有限公司、将持有的 20% 股权以 0.0001 万元的价格转让给李跃春。杨喜信与李跃春就本次股权转让事宜签署《陕西泽瑞微电子有限公司股权转让协议》，杨喜信将持有的 50% 股权以 0.0001 万元的价格转让给李跃春。

本次股权变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴金额	出资方式	持股比例
1	李跃春	700.00	42.00	货币出资	70.00%
2	陕西华资国富实业集团有限公司	300.00	18.00	货币出资	30.00%
	合 计	1,000.00	60.00		100.00%

（6）2019 年 4 月，有限公司第三次股权变更

2019 年 4 月 17 日，陕西泽瑞微电子有限公司召开股东会议，同意股东陕西华资国富实业集团有限公司将持有的 30% 公司股权转让给李丹，李跃春将持有的 20% 公司股权转让给李丹，将李跃春持有的 50% 公司股权转让给杨喜信。

2019 年 4 月 17 日，陕西华资国富实业集团有限公司、李跃春、李丹三方就本次股权转让事宜签署《陕西泽瑞微电子有限公司股权转让协议》。协议约定：陕西华资国富实业集团有限公司将其持有的 30% 公司股权以 0 万元的价格转让给李丹；李跃春将其持有的 20% 公司股权以 0 万元的价格转让给李丹；李跃春将其持有的 50% 公司股权以 0 万元的价格转让给杨喜信。

本次股权变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴金额	出资方式	持股比例
----	------	----------	------	------	------

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴金额	出资方式	持股比例
1	杨喜信	500.00	30.00	货币出资	50.00%
2	李丹	500.00	30.00	货币出资	50.00%
	合 计	1,000.00	60.00		100.00%

(7) 2021 年 12 月，有限公司第三次增资

2021 年 12 月 20 日，陕西泽瑞微电子股份有限公司召开股东会议，会议同意①将注册资本由 1,000.00 万元增加至 1,040.00 万元，新增注册资本由新增股东陕西天铨企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以货币认缴；②同意杨喜信将其持有的公司股份全部转让给杨泽明。

2021 年 12 月 20 日，杨喜信与杨泽明就本次股权转让事宜签订《股权转让协议》，协议约定杨喜信将其持有的公司股权以 0 元的价格转让给杨泽明。

2022 年 1 月 26 日，注册资本 1,040.00 万元全部实缴到位。

本次股权变更后，有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资（万元）	实缴金额	出资方式	持股比例
1	杨泽明	500.00	500.00	货币出资	48.0769%
2	李丹	500.00	500.00	货币出资	48.0769%
3	陕西天铨企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	40.00	40.00	货币出资	3.8462%
	合 计	1,040.00	1,040.00		100.00%

(8) 2022 年 5 月，公司类型及名称变更

2022 年 5 月 26 日，陕西泽瑞微电子股份有限公司召开股东会，同意公司类型由有限公司整体变更为股份有限公司，并更名为陕西泽瑞微电子股份有限公司。

根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 5 月 23 日出具的勤信审字【2022】第 1989 号《审计报告》以及中联资产评估集团（陕西）有限公司出具的中联（陕）评报字【2022】第 1104 号《陕西泽瑞微电子股份有限公司拟整体变更为股份有限公司项目涉及其净资产价值资产评估报告》，截至基准日 2022 年 1 月 31 日，有限公司经审计的净资产值为 30,447,639.00 元，经评估的净资产值为 4,008.56 万元。有限公司以 2022 年 1 月 31 日经审计的净资产 30,447,639.00 元折为公司股本 10,400,000.00 股，每股面值为人民币 1.00 元，股份公司注册资本为人民币 10,400,000.00 元，其余净资产 20,047,639.00 元计入股份公司资本公积。

2022 年 5 月 31 日，陕西泽瑞微电子股份有限公司召开股东会，同意发起设立陕西泽瑞微电子股份有限公司。公司总股本为 1,040.00 万元，发起人及持股比例分别为杨泽明 500.00 万元，占比 48.0769%；李丹 500.00 万元，占比 48.0769%；陕西天铨企业管理咨询合伙企业（有限合伙）40.00 万元，占比 3.8462%。

此次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴份数（万股）	持股比例
1	杨泽明	500.00	48.0769%
2	李丹	500.00	48.0769%
3	陕西天铨企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	40.00	3.8462%

	合 计	1,040.00	100.00%
--	-----	----------	---------

(9) 2022 年 6 月，股份公司第一次增资

2022 年 6 月 28 日，陕西泽瑞微电子股份有限公司召开股东会，同意将公司注册资本增至 1,100.00 万元。新增 60.00 万元注册资本由 6 名新股东以 2.74 元/股的价格认购，其中新股东胡之美以现金 30.14 万元认购 11.00 万股、胡晓飞以现金 27.40 万元认购 10.00 万股、张孝勇以现金 32.88 万元认购 12.00 万股、何美娟以现金 30.14 万元认购 11.00 万股、袁峰以现金 30.14 万元认购 11.00 万股、马军辉以现金 13.70 万元认购 5.00 万股。股东认购价格与新增注册资本之间的差额 104.40 万元计入资本公积。

此次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	认缴份数（万股）	持股比例
1	李丹	500.00	45.4545%
2	杨泽明	500.00	45.4545%
3	陕西天铖企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	40.00	3.6364%
4	张孝勇	12.00	1.0909%
5	胡之美	11.00	1.0000%
6	何美娟	11.00	1.0000%
7	袁峰	11.00	1.0000%
8	胡晓飞	10.00	0.9091%
9	马军辉	5.00	0.4545%
	合 计	1,100.00	100.00%

2、业务性质和主要经营活动

本公司是从事军用电源模块设计开发、生产和销售于一体的高新技术企业，一般经营项目：光学产品、机械产品、电子产品及其软件的研发、技术及服务、生产、销售；电子元器件、仪器仪表、五金交电、通信器材、计算机及外围设备、电线电缆的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司董事会于 2022 年 11 月 4 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年 1-6 月、2021 年度、2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、记账基础和计价原则

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

在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）金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变

动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业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,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉

入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

6、金融资产的减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司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，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司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，本公司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，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估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，本公司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）各类金融资产信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。公

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

对于应收票据、应收账款及其他应收款，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、贷款承诺及财务担保合同，本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未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

组合	确定组合的依据	预期信用损失的确认方法
银行承兑汇票	承兑人为信用等级较高的银行	预期信用损失率为零
商业承兑汇票 银行承兑汇票	承兑人为信用等级较底的银行及非银行类金融机构、商业承兑汇票	同应收账款
应收账款-账龄组合	按账龄划分	以账龄组合为基础确认预期信用损失
其他应收款-账龄组合	日常经营活动中的其他应收款	以账龄组合为基础确认预期信用损失

组合中，以账龄组合为基础确认的预期信用损失率：

账龄	应收客户账款组合	其他应收款项
1 年以内(含 1 年)	5.00%	5.00%
1 至 2 年(含 2 年)	10.00%	10.00%
2 至 3 年(含 3 年)	20.00%	20.00%
3 至 4 年(含 4 年)	50.00%	50.00%
4 至 5 年(含 5 年)	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

信用风险显著增加判断标准：

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定

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

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

已发生信用减值资产的定义：

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

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

7、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品等。摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

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。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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；包装物于领用于领用时按一次摊销法摊销。

8、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、7“金融资产减值”。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	20 年	5.00	4.75	直线法
机器设备	10 年	5.00	9.50	直线法
运输工具	4 年	5.00	23.75	直线法
电子设备	3 年	5.00	31.67	直线法
办公设备	3 年	5.00	31.67	直线法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

10、无形资产

(1) 无形资产的确认及计价方法

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。

（2）无形资产的摊销

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。

（3）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。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

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；
- 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。

（4）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、11“长期资产减值”。

11、长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

12、合同负债

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

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

14、收入

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售电源模块、轴角编码器、滤波器的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在客户取得相关商品控制权时确认收入，具体以产品经客户验收后确认销售收入，本公司在该时点确认收入实现。

本公司销售电源模块、轴角转换器、滤波器的合同中通常附有销售退回条款，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入。

15、合同成本

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。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能

够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

五、会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更

1、因执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

因报告期内本公司不涉及租赁业务，执行新租赁准则对本公司2021年1月1日报表相关科目无影响。

（二）会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更。

（三）重要前期差错更正

本公司报告期无前期差错更正。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。

税种	具体税率情况
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条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 日取得编号为 GR201961000306 的高新技术企业证书，有效期三年，于 2019 年 11 月至 2022 年 11 月年享受国家关于高新企业税收优惠政策，企业所得税减按 15% 的税率征收。

七、财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。

1、货币资金

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
库存现金	83,220.15	209,878.75	252,247.25
银行存款	7,568,604.42	2,462,935.42	4,665,740.25
其他货币资金			
合 计	7,651,824.57	2,672,814.17	4,917,987.50
其中：存放在境外的款项总额			

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	117,600.00	2,155,840.00	
商业承兑汇票	3,450,582.81	9,144,477.26	5,473,872.36
小 计	3,568,182.81	11,300,317.26	5,473,872.36
减：坏账准备	173,409.14	595,583.26	285,504.27
合 计	3,394,773.67	10,704,734.00	5,188,368.09

(2) 按坏账计提方法分类的应收票据

种类	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,568,182.81	100.00	173,409.14	4.86	3,394,773.67
其中：信用等级较高的 银行承兑汇票	100,000.00	2.80			100,000.00
信用等级较低的 银行承兑汇票及商业承 兑汇票	3,468,182.81	97.20	173,409.14	5.00	3,294,773.67
合计	3,568,182.81	100.00	173,409.14	4.86	3,394,773.67

(续)

种类	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	11,300,317.26	100.00	595,583.26	5.27	10,704,734.00
其中：信用等级较高的 银行承兑汇票	150,000.00	1.33			150,000.00
信用等级较低的 银行承兑汇票及商业承 兑汇票	11,150,317.26	98.67	595,583.26	5.34	10,554,734.00
合 计	11,300,317.26	100.00	595,583.26	5.27	10,704,734.00

(续)

种类	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,473,872.36	100.00	285,504.27	5.22	5,188,368.09
其中：信用等级较高的 银行承兑汇票					
信用等级较低的 银行承兑汇票及商业承 兑汇票	5,473,872.36	100.00	285,504.27	5.22	5,188,368.09
合 计	5,473,872.36	100.00	285,504.27	5.22	5,188,368.09

(3) 本期计提、收回或转回的应收票据坏账准备情况

年度/期间	年初余额	本年（期）变动金额				年/期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2022 年 6 月	595,583.26		422,174.12			173,409.14
2021 年	285,504.27	310,078.99				595,583.26
2020 年		285,504.27				285,504.27

(4) 年（期）末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	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票			50,000.00			
商业承兑汇票		471,225.36		1,293,357.51		780,836.00
合 计		471,225.36	50,000.00	1,293,357.51		780,836.00

3、应收账款

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,040,782.48	100.00	1,304,721.32	6.20	19,736,061.16
合 计	21,040,782.48	—	1,304,721.32	—	19,736,061.16

(续)

种类	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,692,289.30	100.00	1,103,350.58	6.61	15,588,938.72
合 计	16,692,289.30	—	1,103,350.58	—	15,588,938.72

(续)

种类	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,300,984.06	100.00	1,193,114.94	7.32	15,107,869.12
合 计	16,300,984.06	—	1,193,114.94	—	15,107,869.12

(2) 按账龄披露应收账款

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	17,107,064.04	14,164,814.82	13,421,269.28
1-2 年 (含 2 年)	3,580,755.76	1,255,050.58	2,294,514.78
2-3 年 (含 3 年)	309,162.68	1,247,223.90	
3-4 年 (含 4 年)	18,600.00		585,200.00
4-5 年 (含 5 年)	25,200.00	25,200.00	
5 年以上			
小 计	21,040,782.48	16,692,289.30	16,300,984.06
减: 坏账准备	1,304,721.32	1,103,350.58	1,193,114.94
合 计	19,736,061.16	15,588,938.72	15,107,869.12

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

其中：按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账 龄	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	17,107,064.04	855,353.20	5.00
1-2 年 (含 2 年)	3,580,755.76	358,075.58	10.00
2-3 年 (含 3 年)	309,162.68	61,832.54	20.00
3-4 年 (含 4 年)	18,600.00	9,300.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	25,200.00	20,160.00	80.00
5 年以上			100.00
合 计	21,040,782.48	1,304,721.32	

(续)

账 龄	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	14,164,814.82	708,240.74	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,255,050.58	125,505.06	10.00
2-3 年 (含 3 年)	1,247,223.90	249,444.78	20.00
3-4 年 (含 4 年)			50.00
4-5 年 (含 5 年)	25,200.00	20,160.00	80.00
5 年以上			100.00
合 计	16,692,289.30	1,103,350.58	

(续)

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	13,421,269.28	671,063.46	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,294,514.78	229,451.48	10.00
2-3 年 (含 3 年)			20.00
3-4 年 (含 4 年)	585,200.00	292,600.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)			80.00
5 年以上			100.00
合 计	16,300,984.06	1,193,114.94	

(4) 本年 (期) 坏账准备的情况

类 别	2022 年 1 月 1 日余 额	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款预期信用损失	1,103,350.58	201,370.74			1,304,721.32
合 计	1,103,350.58	201,370.74			1,304,721.32

(续)

类 别	2021 年 1 月 1 日余 额	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款预期信用损失	1,193,114.94	-89,764.36			1,103,350.58
合 计	1,193,114.94	-89,764.36			1,103,350.58

(续)

类 别	2020 年 1 月 1 日余 额	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款预期信用损失	775,994.10	417,120.84			1,193,114.94
合 计	775,994.10	417,120.84			1,193,114.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

1) 2022 年 1-6 月

客户名称	账面余额	占应收账款合计的比 例 (%)	坏账准备
客户四	3,508,243.00	16.67	299,236.80
客户一	2,892,590.00	13.75	144,629.50
客户二	1,893,200.00	9.00	94,660.00
客户十	1,367,044.00	6.50	68,352.20
客户三	1,030,200.00	4.90	51,660.00
合 计	10,691,277.00	50.82	658,538.50

2) 2021 年 12 月

客户名称	账面余额	占应收账款合计的比 例 (%)	坏账准备
客户四	3,087,455.00	18.50	154,372.75
客户一	1,536,780.00	9.21	83,428.00
客户十	1,514,678.00	9.07	113,949.90
客户八	1,410,216.00	8.45	73,854.65
江苏祯源祥有限公司	1,255,844.55	7.52	68,287.11
合 计	8,804,973.55	52.75	493,892.41

3) 2020 年 12 月

客户名称	账面余额	占应收账款合计的比 例 (%)	坏账准备
中国电子科技集团 A 所	2,788,516.00	17.11	140,280.80
客户八	2,270,285.00	13.93	249,463.45
客户五	1,462,587.00	8.97	76,953.20
客户六	975,260.00	5.98	48,763.00
上海山晖科技中心	794,258.91	4.87	39,712.95
合 计	8,290,906.91	50.86	555,173.40

4、预付款项

(1) 按账龄列示

项 目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	703,498.95	90.44	571,843.59	84.32	943,275.61	52.98
1-2 年 (含 2 年)	70,779.80	9.10	300.00	0.04	11,200.00	0.63
2-3 年 (含 3 年)			3,600.00	0.53	825,772.00	46.39
3 年以上	3,600.00	0.46	102,500.00	15.11		
合 计	777,878.75	100.00	678,243.59	100.00	1,780,247.61	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

1) 2022 年 1-6 月

债务人名称	2022 年 6 月 30 日余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
深圳市斯迈睿科技股份有限公司	229,500.00	29.50	
贵州航天电器股份有限公司	44,929.22	5.78	
成都华普电器有限公司	63,960.00	8.22	
深圳市特克电子技术有限公司	44,429.80	5.71	
长电 (深圳) 自动化设备有限公司	44,100.00	5.67	
合 计	426,919.02	54.88	

2) 2021 年 12 月 31 日

债务人名称	2021 年 12 月 31 日余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
深圳市斯迈睿科技股份有限公司	229,500.00	33.84	
供应商一	94,392.00	13.92	
深圳市特克电子技术有限公司	94,305.03	13.90	
西安天博电子有限公司	72,500.00	10.69	
西安爱家超市有限公司	30,000.00	4.42	
合 计	520,697.03	76.77	

3) 2020 年 12 月 31 日

债务人名称	2020 年 12 月 31 日余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
重庆胜同铂飞光电科技有限公司	306,250.00	17.20	
西安天博电子有限公司	256,000.00	14.38	
深圳市特克电子技术有限公司	253,389.38	14.23	
西安东博通商贸有限公司	155,050.00	8.71	
西安爱家超市有限公司	102,000.00	5.73	
合 计	1,072,689.38	60.25	

5、其他应收款

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应收利息			
应收股利			
其他应收款	38,559.61	94,764.63	166,187.92
合 计	38,559.61	94,764.63	166,187.92

(1) 其他应收款按款项性质分类

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
备用金		59,089.61	67,474.60
社保	38,589.06	45,978.42	15,868.37
押金、保证金	2,000.00	500.00	100,500.00
小 计	40,589.06	105,568.03	183,842.97
坏账准备	2,029.45	10,803.40	17,655.05
合 计	38,559.61	94,764.63	166,187.92

(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	10,803.40			10,803.40
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提				
本年转回	8,773.95			8,773.95
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	2,029.45			2,029.45

(续)

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	17,655.05			17,655.05
2021 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				

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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提				
本年转回	6,851.65			6,851.65
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	10,803.40			10,803.40

(续)

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)	
2020 年 1 月 1 日余额				
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	17,655.05			17,655.05
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	17,655.05			17,655.05

(3) 其他应收款按账龄列示

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	40,589.06	86,068.03	62,584.97
1-2 年		4,000.00	115,258.00
2-3 年		10,500.00	
3-4 年			6,000.00
4-5 年		5,000.00	
5 年以上			
小 计	40,589.06	105,568.03	183,842.97

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
坏账准备	2,029.45	10,803.40	17,655.05
合 计	38,559.61	94,764.63	166,187.92

(4) 其他应收款信用减值损失/坏账准备情况

类别	2022 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	10,803.40		8,773.95		2,029.45
合 计	10,803.40		8,773.95		2,029.45

(续)

类别	2021 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	17,655.05		6,851.65		10,803.40
合 计	17,655.05		6,851.65		10,803.40

(续)

类别	2020 年 1 月 1 日余额	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提		17,655.05			17,655.05
合 计		17,655.05			17,655.05

(5) 按欠款方归集的年（期）末金额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例（%）	坏账准备
代扣社保	社保	38,589.06	1 年以内	95.07	1,929.45
中国兵工物资集团有限公司	保证金	2,000.00	1 年以内	4.93	100.00
合 计		40,589.06		100.00	2,029.45

6、存货

项目	2022 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,192,891.78		5,192,891.78
生产成本	192,514.98		192,514.98
库存商品（产成品）	1,733,503.19		1,733,503.19
发出商品	288,185.72		288,185.72
合 计	7,407,095.67		7,407,095.67

(续)

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,952,383.37		4,952,383.37

项目	2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
生产成本	171,825.73		171,825.73
库存商品（产成品）	1,774,615.22		1,774,615.22
发出商品			
合 计	6,898,824.32		6,898,824.32

(续)

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,295,259.24		2,295,259.24
生产成本	569,278.08		569,278.08
库存商品（产成品）	797,129.94		797,129.94
发出商品			
合 计	3,661,667.26		3,661,667.26

7、固定资产

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
固定资产	4,121,477.10	3,877,525.00	4,072,002.56
固定资产清理			
合 计	4,121,477.10	3,877,525.00	4,072,002.56

固定资产情况：

(1) 2022 年 1-6 月

项目	2021 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日余额
一、账面原值合计	6,280,100.63	528,720.79	304,500.00	6,504,321.42
其中：房屋及建筑物	4,153,407.52			4,153,407.52
机器设备	511,911.57			511,911.57
运输工具	1,215,856.21	468,557.51	304,500.00	1,379,913.72
电子设备	111,188.86	25,867.26		137,056.12
办公设备	287,736.47	34,296.02		322,032.49
二、累计折旧合计	2,402,575.63	197,224.85	216,956.16	2,382,844.32
其中：房屋及建筑物	905,001.37	100,953.36		1,005,954.73
机器设备	153,857.55	24,435.66		178,293.21
运输工具	1,038,427.25	48,736.38	216,956.16	870,207.47
电子设备	78,697.13	10,377.30		89,074.43
办公设备	226,592.33	12,722.15		239,314.48
三、账面净值合计	3,877,525.00	—	—	4,121,477.10
其中：房屋及建筑物	3,248,406.15	—	—	3,147,452.79

项目	2021 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日余额
机器设备	358,054.02	——	——	333,618.36
运输工具	177,428.96	——	——	509,706.25
电子设备	32,491.73	——	——	47,981.69
办公设备	61,144.14	——	——	82,718.01
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备				
五、账面价值合计	3,877,525.00	——	——	4,121,477.10
其中：房屋及建筑物	3,248,406.15	——	——	3,147,452.79
机器设备	358,054.02	——	——	333,618.36
运输工具	177,428.96	——	——	509,706.25
电子设备	32,491.73	——	——	47,981.69
办公设备	61,144.14	——	——	82,718.01

(2) 2021 年度

项目	2020 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日余额
一、账面原值合计	6,081,320.79	198,779.84		6,280,100.63
其中：房屋及建筑物	4,153,407.52			4,153,407.52
机器设备	356,225.72	155,685.85		511,911.57
运输工具	1,215,856.21			1,215,856.21
电子设备	103,024.97	8,163.89		111,188.86
办公设备	252,806.37	34,930.10		287,736.47
二、累计折旧合计	2,009,318.23	393,257.40		2,402,575.63
其中：房屋及建筑物	723,499.12	181,502.25		905,001.37
机器设备	112,594.69	41,262.86		153,857.55
运输工具	934,768.63	103,658.62		1,038,427.25
电子设备	55,380.86	23,316.27		78,697.13
办公设备	183,074.93	43,517.40		226,592.33
三、账面净值合计	4,072,002.56	——	——	3,877,525.00
其中：房屋及建筑物	3,429,908.40	——	——	3,248,406.15
机器设备	243,631.03	——	——	358,054.02
运输工具	281,087.58	——	——	177,428.96
电子设备	47,644.11	——	——	32,491.73

项目	2020 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日余额
办公设备	69,731.44			61,144.14
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备		——	——	
五、账面价值合计	4,072,002.56	——	——	3,877,525.00
其中：房屋及建筑物	3,429,908.40	——	——	3,248,406.15
机器设备	243,631.03	——	——	358,054.02
运输工具	281,087.58	——	——	177,428.96
电子设备	47,644.11	——	——	32,491.73
办公设备	69,731.44	——	——	61,144.14

(3) 2020 年度

项目	2019 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日余额
一、账面原值合计	6,009,674.19	71,646.60		6,081,320.79
其中：房屋及建筑物	4,153,407.52			4,153,407.52
机器设备	350,579.70	5,646.02		356,225.72
运输工具	1,215,856.21			1,215,856.21
电子设备	76,255.06	26,769.91		103,024.97
办公设备	213,575.70	39,230.67		252,806.37
二、累计折旧合计	1,518,073.90	491,244.33		2,009,318.23
其中：房屋及建筑物	521,592.71	201,906.41		723,499.12
机器设备	78,887.60	33,707.09		112,594.69
运输工具	772,161.02	162,607.61		934,768.63
电子设备	26,770.92	28,609.94		55,380.86
办公设备	118,661.65	64,413.28		183,074.93
三、账面净值合计	4,491,600.29	——	——	4,072,002.56
其中：房屋及建筑物	3,631,814.81	——	——	3,429,908.40
机器设备	271,692.10	——	——	243,631.03
运输工具	443,695.19	——	——	281,087.58
电子设备	49,484.14	——	——	47,644.11
办公设备	94,914.05			69,731.44
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				

项目	2019 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日余额
机器设备				
运输工具				
电子设备				
办公设备		——	——	
五、账面价值合计	4,491,600.29	——	——	4,072,002.56
其中：房屋及建筑物	3,631,814.81	——	——	3,429,908.40
机器设备	271,692.10	——	——	243,631.03
运输工具	443,695.19	——	——	281,087.58
电子设备	49,484.14	——	——	47,644.11
办公设备	94,914.05	——	——	69,731.44

8、无形资产

(1) 2022 年 1-6 月

项目	2021 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日余额
一、原价合计	18,974.36			18,974.36
其中：软件	18,974.36			18,974.36
二、累计摊销合计	9,914.54	948.72		10,863.26
其中：软件	9,914.54	948.72		10,863.26
三、减值准备合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	9,059.82	——	——	8,111.10
其中：软件	9,059.82	——	——	8,111.10

(2) 2021 年度

项目	2020 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日余额
一、原价合计	18,974.36			18,974.36
其中：软件	18,974.36			18,974.36
二、累计摊销合计	8,017.10	1,897.44		9,914.54
其中：软件	8,017.10	1,897.44		9,914.54
三、减值准备合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	10,957.26	——	——	9,059.82
其中：软件	10,957.26	——	——	9,059.82

(3) 2020 年度

项目	2019 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日余额
一、原价合计	18,974.36			18,974.36
其中：软件	18,974.36			18,974.36

项目	2019 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日余额
二、累计摊销合计	6,119.66	1,897.44		8,017.10
其中：软件	6,119.66	1,897.44		8,017.10
三、减值准备合计				
其中：软件				
四、账面价值合计	12,854.70	——	——	10,957.26
其中：软件	12,854.70	——	——	10,957.26

9、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产	222,023.99	1,480,159.91	256,460.59	1,709,737.24	224,441.14	1,496,274.26
资产减值准备	222,023.99	1,480,159.91	256,460.59	1,709,737.24	224,441.14	1,496,274.26

10、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	1,196,625.81	1,810,591.10	1,606,920.59
1-2 年（含 2 年）	751,573.72	56,887.83	800,940.87
2-3 年（含 3 年）	41,055.09	758,437.21	
3 年以上	725,314.30	56,222.78	437,338.14
合 计	2,714,568.92	2,682,138.92	2,845,199.60

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

1) 2022 年 6 月 30 日

债权单位名称	2022 年 6 月 30 日余额	未偿还原因
深圳市创泰电子有限公司	252,185.00	货物质量保证金，待成品使用无问题后付款
西安双百光电科技有限公司	200,000.00	货物质量保证金，待成品使用无问题后付款
合 计	452,185.00	—

2) 2021 年 12 月 31 日

债权单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	未偿还原因
深圳市创泰电子有限公司	252,185.00	货物质量保证金，待成品使用无问题后付款
西安双百光电科技有限公司	200,000.00	货物质量保证金，待成品使用无问题后付款
合 计	452,185.00	—

3) 2020 年 12 月 31 日

债权单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	未偿还原因
深圳创泰电子有限公司	252,185.00	货物质量保证金，待成品使用无问题后付款
西安双百光电科技有限公司	200,000.00	货物质量保证金，待成品使用无问题后付款
合 计	452,185.00	—

11、合同负债

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
货款	132.74	1,767,699.12	159,557.53
减：计入其他非流动负债			
合 计	132.74	1,767,699.12	159,557.53

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

1) 2022 年 6 月 30 日应付职工薪酬分类

项目	2021 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日余额
一、短期薪酬	2,133,380.55	4,465,157.72	4,782,871.27	1,815,667.00
二、离职后福利-设定提存计划		312,182.16	312,182.16	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	2,133,380.55	4,777,339.88	5,095,053.43	1,815,667.00

2) 2021 年 12 月 31 日应付职工薪酬分类

项目	2020 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日余额
一、短期薪酬	4,214,151.63	10,068,155.70	12,148,926.78	2,133,380.55
二、离职后福利-设定提存计划		572,106.63	572,106.63	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	4,214,151.63	10,640,262.33	12,721,033.41	2,133,380.55

3) 2020 年 12 月 31 日应付职工薪酬分类

项目	2019 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日余额
一、短期薪酬	1,863,471.71	7,777,068.32	5,426,388.40	4,214,151.63
二、离职后福利-设定提存计划		31,973.93	31,973.93	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合 计	1,863,471.71	7,809,042.25	5,458,362.33	4,214,151.63

(2) 短期薪酬列示

1) 2022 年 6 月 30 日应付职工薪酬分类

项目	2021 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,133,380.55	4,254,098.50	4,601,885.31	1,785,593.74
二、职工福利费		14,179.04	14,179.04	
三、社会保险费		148,564.36	122,579.80	25,984.56
其中：医疗保险费		142,287.61	116,303.05	25,984.56
工伤保险费		6,276.75	6,276.75	
生育保险费				
四、住房公积金		16,800.00	16,800.00	
五、工会经费和职工教育经费		31,515.82	27,427.12	4,088.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	2,133,380.55	4,465,157.72	4,782,871.27	1,815,667.00

2) 2021 年 12 月 31 日应付职工薪酬分类

项目	2020 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,211,151.63	9,763,627.75	11,841,398.83	2,133,380.55
二、职工福利费	3,000.00	500.00	3,500.00	
三、社会保险费		260,596.56	260,596.56	
其中：医疗保险费		249,990.14	249,990.14	
工伤保险费		10,606.42	10,606.42	
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		43,431.39	43,431.39	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	4,214,151.63	10,068,155.70	12,148,926.78	2,133,380.55

3) 2020 年 12 月 31 日应付职工薪酬分类

项目	2019 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,855,471.71	7,619,306.27	5,263,626.35	4,211,151.63
二、职工福利费	8,000.00	3,300.00	8,300.00	3,000.00
三、社会保险费		110,605.04	110,605.04	
其中：医疗保险费		110,021.62	110,021.62	
工伤保险费		583.42	583.42	

项目	2019年12月31日余额	本期增加	本期减少	2020年12月31日余额
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		43,857.01	43,857.01	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	1,863,471.71	7,777,068.32	5,426,388.40	4,214,151.63

(3) 设定提存计划列示

1) 2022年6月30日应付职工薪酬分类

项目	2021年12月31日余额	本期增加	本期减少	2022年6月30日余额
一、基本养老保险		299,628.80	299,628.80	
二、失业保险费		12,553.36	12,553.36	
三、企业年金缴费				
合 计		312,182.16	312,182.16	

2) 2021年12月31日应付职工薪酬分类

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	2021年12月31日余额
一、基本养老保险		483,796.48	483,796.48	
二、失业保险费		88,310.15	88,310.15	
三、企业年金缴费				
合 计		572,106.63	572,106.63	

3) 2020年12月31日应付职工薪酬分类

项目	2019年12月31日余额	本期增加	本期减少	2020年12月31日余额
一、基本养老保险		30,807.09	30,807.09	
二、失业保险费		1,166.84	1,166.84	
三、企业年金缴费				
合 计		31,973.93	31,973.93	

13、应交税费

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
增值税	1,123,363.61	1,013,542.76	775,456.08
企业所得税	1,763,251.73	1,473,658.24	966,956.23
城市维护建设税	78,635.46	41,843.33	33,132.42
房产税	9,968.18	19,659.70	9,691.52
个人所得税	9,791.92	294,522.32	15,455.51
教育费附加	33,700.91	22,557.28	26,329.85
地方教育费附加	22,467.29	7,330.81	1,775.87

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
其他税费	894.43	2,185.01	119,650.31
合 计	3,042,073.53	2,875,299.45	1,948,447.79

14、其他应付款

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
应付利息			
应付股利			
其他应付款	47,113.17	2,252,431.41	11,493,216.77
合 计	47,113.17	2,252,431.41	11,493,216.77

(1) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
往来款		2,201,815.40	11,406,860.00
工会经费		3,502.84	2,826.77
保证金及其他	47,113.17	47,113.17	83,530.00
合 计	47,113.17	2,252,431.41	11,493,216.77

15、其他流动负债

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日
已背书未终止确认的票据	471,225.36	1,293,357.51	780,836.00
待转销项税	17.26	229,800.88	20,742.47
合 计	471,242.62	1,523,158.39	801,578.47

16、实收资本**(1) 2022年1-6月实收资本变化情况**

投资者名称	2021年12月31日余额		本期增加	本期减少	2022年6月30日余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合 计	5,300,000.00	100.00	5,700,000.00		11,000,000.00	100.00
李丹	5,000,000.00	94.34			5,000,000.00	45.4545
杨泽明	300,000.00	5.66	4,700,000.00		5,000,000.00	45.4545
陕西天铖企业管理咨询合伙企业(有限合伙)			400,000.00		400,000.00	3.6364
张孝勇			120,000.00		120,000.00	1.0909
胡之美			110,000.00		110,000.00	1.0000
何美娟			110,000.00		110,000.00	1.0000
袁峰			110,000.00		110,000.00	1.0000
胡晓飞			100,000.00		100,000.00	0.9091

投资者名称	2021 年 12 月 31 日余额		本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
马军辉			50,000.00		50,000.00	0.4545

(2) 2021 年 12 月实收资本变化情况

投资者名称	2020 年 12 月 31 日余额		本年增加	本年减少	2021 年 12 月 31 日余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合 计	600,000.00	100.00	4,700,000.00		5,300,000.00	100.00
李丹	300,000.00	50.00	4,700,000.00		5,000,000.00	94.34
杨泽明	300,000.00	50.00			300,000.00	5.66

(3) 2020 年 12 月实收资本变化情况

投资者名称	2020 年 1 月 1 日余额		本年增加	本年减少	2020 年 12 月 31 日余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合 计	600,000.00	100.00			600,000.00	100.00
李丹	300,000.00	50.00			300,000.00	50.00
杨泽明	300,000.00	50.00			300,000.00	50.00

注：实收资本变动详见本附注“一、1、历史沿革、组织形式和注册地址”。

17、资本公积

2022 年 1-6 月资本公积变化情况

项 目	2021 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日余额
股本溢价		21,091,639.00		21,091,639.00
合 计		21,091,639.00		21,091,639.00

注：资本公积变动详见本附注“一、1、（8）（9）”

18、盈余公积

(1) 2022 年 1-6 月盈余公积变化情况

项 目	2021 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日余额
法定盈余公积金	2,782,725.69	297,575.06	2,782,725.69	297,575.06
任意盈余公积金				
合 计	2,782,725.69	297,575.06	2,782,725.69	297,575.06

注：盈余公积本期减少系 2021 年 5 月股份制改制将盈余公积 2,782,725.69 元转增资本公积所致。

(2) 2021 年 12 月盈余公积变化情况

项 目	2020 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日余额
法定盈余公积金	1,764,757.66	1,017,968.03		2,782,725.69
任意盈余公积金				
合 计	1,764,757.66	1,017,968.03		2,782,725.69

(3) 2020 年 12 月盈余公积变化情况

项 目	2019 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日余额
法定盈余公积金	737,947.87	1,026,809.79		1,764,757.66
任意盈余公积金				
合 计	737,947.87	1,026,809.79		1,764,757.66

19、未分配利润

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
本年期初余额	19,464,531.31	11,302,819.01	6,641,530.86
本年增加额	2,975,750.64	10,179,680.33	10,268,097.94
其中：本年净利润转入	2,975,750.64	10,179,680.33	10,268,097.94
其他调整因素			
本年减少额	19,562,488.37	2,017,968.03	5,606,809.79
其中：本年提取盈余公积数（附注七、18）	297,575.06	1,017,968.03	1,026,809.79
本年提取一般风险准备			
本年分配现金股利数	2,000,000.00	1,000,000.00	4,580,000.00
转增资本			
其他减少	17,264,913.31		
本年期末余额	2,877,793.58	19,464,531.31	11,302,819.01

注：（1）2022 年 1 月，公司召开股东会决议分配现金股利 200.00 万元；2021 年 1 月，公司股东会决议分配现金股利 100.00 万元；2020 年 1 月，公司股东会决议分配现金股利 158.00 万元；2020 年 9 月，公司股东会决议分配现金股利 300.00 万元；

（2）本年减少——其他系 2021 年 5 月股份制改制将未分配利润 17,264,913.31 元转增资本公积所致。

20、营业收入、营业成本

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	9,416,335.43	2,110,236.24	26,173,629.85	6,888,989.59	23,174,395.59	4,451,087.04
其他业务小计			1,633,539.81	687,439.39	2,263,039.73	968,530.96
合 计	9,416,335.43	2,110,236.24	27,807,169.66	7,576,428.98	25,437,435.32	5,419,618.00

21、税金及附加

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	104,351.01	187,804.73	189,129.58
教育费附加	74,536.44	133,931.56	139,211.89
水利基金	6,659.77	13,369.02	12,559.70
印花税	8,796.71	9,253.74	7,535.82
房产税	10,244.84	48,734.26	38,766.08
车船税	2,920.00	5,700.00	6,000.00
合 计	207,508.77	398,793.31	393,203.07

22、销售费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	499,646.29	993,564.84	1,193,870.45
招待费	97,103.20	171,725.50	153,390.60
差旅费	66,867.98	140,249.49	92,175.10
样品费	9,528.20	139,362.23	63,937.84
办公费	820.02	809.43	6,236.05
折旧费	459.18	1,934.34	3,659.76
宣传广告费用	2,831.86		17,212.39
合 计	677,256.73	1,447,645.83	1,530,482.19

23、管理费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	1,416,176.44	3,406,714.16	3,225,546.68
咨询服务费	170,742.51	56,358.55	167,564.30
摊销折旧费	154,363.88	302,694.76	393,876.71
招待费	114,409.00	359,958.50	320,160.51
车辆费	60,785.69	104,983.36	102,287.63
差旅费	42,924.46	32,559.68	21,616.40
维修费	40,020.33	110,659.24	2,071.60
办公费	25,559.75	44,580.63	49,076.23
合 计	2,024,982.06	4,418,508.88	4,282,200.06

24、研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	1,125,630.59	1,877,449.52	1,691,088.28
委外研发费			78,870.25
材料费	106,701.16	27,484.20	53,854.60
折旧费	12,915.76	28,513.92	29,312.24
办公费	7,132.29	5,232.45	8,285.84
差旅费	2,298.00	6,142.40	3,849.50
招待费	1,002.80	1,887.00	2,446.90
合 计	1,255,680.60	1,946,709.49	1,867,707.61

25、财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
利息支出			
减：利息收入	3,430.67	8,718.35	21,289.16
汇兑损益			

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
手续费	1,151.50	1,422.31	1,202.00
合 计	-2,279.17	-7,296.04	-20,087.16

26、其他收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
专精特新企业补助		200,000.00	
以工代训补助		47,040.00	
个税返还	12,617.94	21,200.64	
稳岗补贴		3,464.17	536,256.00
创新优惠券补助		3,121.00	
陕西省优势企业补助			100,000.00
高企补助款			50,000.00
合 计	12,617.94	274,825.81	686,256.00

27、信用减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
应收票据坏账损失	422,174.12	-310,078.99	-285,504.27
应收账款坏账损失	-201,370.74	89,764.36	-417,120.84
其他应收款坏账损失	8,773.95	6,851.65	-17,655.05
合 计	229,577.33	-213,462.98	-720,280.16

28、资产处置收益

项目	2022 年 1-6 月		2021 年		2020 年	
	发生额	计入当年（期）非经常性损益的金额	发生额	计入当年（期）非经常性损益的金额	发生额	计入当年（期）非经常性损益的金额
其他	-33,121.51	-33,121.51				
合 计	-33,121.51	-33,121.51				

29、营业外收入

项目	2022 年 1-6 月		2021 年		2020 年	
	发生额	计入当年（期）非经常性损益的金额	发生额	计入当年（期）非经常性损益的金额	发生额	计入当年（期）非经常性损益的金额
其他	80.00	80.00				
合 计	80.00	80.00				

30、营业外支出

项目	2022 年 1-6 月		2021 年		2020 年	
	发生额	计入当年（期）非经常性损益的金额	发生额	计入当年（期）非经常性损益的金额	发生额	计入当年（期）非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失						

项目	2022 年 1-6 月		2021 年		2020 年	
	发生额	计入当年（期） 非经常性损益的 金额	发生额	计入当年（期） 非经常性损益的 金额	发生额	计入当年（期） 非经常性损益的 金额
债务重组损失						
税收罚款、滞纳金	7,218.04	7,218.04				
对外捐赠支出			9,785.00	9,785.00		
其他			1,358.58	1,358.58	2,600.00	2,600.00
合 计	7,218.04	7,218.04	11,143.58	11,143.58	2,600.00	2,600.00

31、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	334,698.68	1,928,937.58	1,767,631.47
递延所得税调整	34,436.60	-32,019.45	-108,042.02
合 计	369,135.28	1,896,918.13	1,659,589.45

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
利润总额	3,344,885.92	12,076,598.46	11,927,687.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	501,732.89	1,811,489.77	1,789,153.11
子公司适用不同税率的影响			
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响	-158,274.27		-188,025.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,676.66	85,428.36	58,461.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
本年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			
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化			
所得税费用	369,135.28	1,896,918.13	1,659,589.45

32、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	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
往来款	500,000.00	3,100,000.00	2,700,000.00
政府补助		274,825.81	686,256.00
利息收入	3,430.67	8,718.35	16,221.93
保证金、备用金	65,329.78	132,716.69	35,917.18
合 计	568,760.45	3,516,260.85	3,438,395.11

2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
往来款	2,500,000.00	11,200,000.00	4,549,000.00
付现费用	490,753.66	1,129,212.01	1,390,806.74
保证金		84,712.44	127,644.94
合 计	2,990,753.66	12,413,924.45	6,067,451.68

(2) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	2,975,750.64	10,179,680.33	10,268,097.94
加：资产减值准备			
信用减值损失	-229,577.33	213,462.98	720,280.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,224.85	393,257.40	491,244.33
使用权资产折旧			
无形资产摊销	948.72	1,897.44	1,897.44
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	33,121.51		
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）			
投资损失（收益以“—”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	34,436.60	-32,019.45	-108,042.02
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）	-509,413.38	-3,237,157.06	-385,490.83
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	3,119,407.75	-4,824,008.20	-7,280,661.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-4,856,255.75	-8,285,407.77	2,665,578.00
其他			
经营活动产生的现金流量净额	765,643.61	-5,590,294.33	6,372,903.40
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	7,651,824.57	2,672,814.17	4,917,987.50
减：现金的期初余额	2,672,814.17	4,917,987.50	3,171,981.95
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
现金及现金等价物净增加额	4,979,010.40	-2,245,173.33	1,746,005.55

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
一、现金	7,651,824.57	2,672,814.17	4,917,987.50
其中：库存现金	83,220.15	209,878.75	252,247.25
可随时用于支付的银行存款	7,568,604.42	2,462,935.42	4,665,740.25
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、年末现金及现金等价物余额	7,651,824.57	2,672,814.17	4,917,987.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			

33、所有权或使用权受限制的资产

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	受限原因
应收票据	471,225.36	1,293,357.51	780,836.00	年（期）末未终止确认的已背书未到期应收票据
合计	471,225.36	1,293,357.51	780,836.00	

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、其他应付款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款等。各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违

约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构,管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测,如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司不存在因外汇汇率变动而发生波动的风险。

B. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于其他应付款。

九、或有事项

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	2022 年 1-6 月
本期授予的各项权益工具总额	3,634,620.00

项目	2022 年 1-6 月
本期行权的各项权益工具总额	
本期失效的各项权益工具总额	
年末（期末）发生在外的累计权益工具总额	3,634,620.00
年末（期末）累计可行权的权益工具总额	3,634,620.00
年末（期末）发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
年末（期末）其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	共计 3,634,620.00 元，其中一年以上的 3,634,620.00 元

2、以权益结算的股份支付情况

项目	2022 年 1-6 月
授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用授予日前后最近一期股权估值确定限制性股票的公允价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司采用获授限制性股票额度基数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

十二、关联方关系及其交易

1、母公司基本情况

关联方名称	与本公司的关系	直接持股比例	间接持股比例
杨泽明	实际控制人、董事长、总经理	45.45%	1.82%
李丹	实际控制人、董事	45.45%	1.82%

本公司实际控制人为个人股东杨泽明、李丹。

2、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
杨喜信	实际控制人杨泽明父亲，曾任监事
何美娟	实际控制人杨泽明配偶，董事
李向阳	实际控制人李丹配偶，公司员工
李嘉琪	实际控制人李丹儿子，公司员工
李跃春	实际控制人李丹兄长，曾任监事
胡之美	董事、副总经理
胡晓飞	董事、副总经理
袁峰	监事会主席
马军辉	监事
王芳	职工监事
刘银铃	曾任执行董事兼总经理
张孝勇	财务负责人、董事会秘书

关联方名称	与本公司的关系
陕西天铨企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
陕西航硕自动控制技术有限公司	实际控制人控制的企业

3、关联方交易

（1）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说 明
拆入：				
李丹	5,300,000.00	2019.12.31	2020.3.3	形成于 2020 年之前，由多笔资金构成
李丹	4,700,000.00	2020.3.4	2021.12.3 至 12.8	
李丹	200,000.00	2021.3.20	2021.4.1	
李丹	500,000.00	2022.4.14	2022.5.16	
杨泽明	7,174,301.60	2019.12.31	2020.5.19	形成于 2020 年之前，由多笔资金构成
杨泽明	7,074,301.60	2020.5.20	2020.7.15	
杨泽明	4,474,301.60	2020.7.16	2020.8.27	
杨泽明	4,574,301.60	2020.8.28	2020.10.25	
杨泽明	6,974,301.60	2020.10.26	2020.12.21	
杨泽明	7,174,301.60	2020.12.22	2020.12.30	
杨泽明	6,206,860.00	2020.12.31	2021.6.30	
杨泽明	5,706,860.00	2021.7.1	2021.7.12	
杨泽明	6,206,860.00	2021.7.13	2021.12.7	
杨泽明	1,506,860.00	2021.12.8	2021.12.29	
杨泽明	201,815.40	2021.12.31	2022.3.21	

（2）关键管理人员报酬

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
关键管理人员报酬	395,163.31	1,178,898.23	1,108,640.97

4、关联方应收应付款项

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度	
	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）	金额	所占余额比例（%）
其他应收款						
杨泽明			35,089.61	33.24	42,716.60	23.24
何美娟			5,000.00	4.74	5,000.00	2.72
合 计			40,089.61	37.98	47,716.60	25.96
其他应收款坏账准备						
杨泽明			1,754.48		2,135.83	
何美娟			4,000.00		2,500.00	

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度		2020 年度	
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)
合 计			5,754.48		4,635.83	
其他应付款						
李丹					4,700,000.00	40.89
杨泽明			201,815.40	8.96	6,206,860.00	54.00
合 计			201,815.40	8.96	10,906,860.00	94.89

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	说明
非流动资产处置损益	-33,121.51			资产处置收益
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）	12,617.94	274,825.81	686,256.00	其他收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变				

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	说明
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	-7,138.04	-11,143.58	-2,600.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
小 计	-27,641.61	263,682.23	683,656.00	
所得税影响额	-3,063.54	39,552.33	102,548.40	
少数股东权益影响额（税后）				
合 计	-24,578.07	224,129.90	581,107.60	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	2022 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.41	0.3123	0.3123
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.49	0.3148	0.3148

(续)

报告期利润	2021 年度		
	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	57.06	16.9661	16.9661
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	55.80	16.5926	16.5926

(续)

报告期利润	2020 年度		
	加权平均净资产收益 率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	94.07	17.1135	17.1135
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	88.75	16.1450	16.1450





统一社会信用代码
91110102089698790Q

营业执照

(副本)



名称

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型

特殊普通合伙

经营范围

胡柏和

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；出具有关财务报告、纳税申报表的审计报告；接受委托办理其他会计业务。法律法规规定的其他经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；不得开展国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至2043年12月12日

主要经营场所 北京市西城区西直门外大街112号十层1001

登记机关



2022年08月17日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡柏和

主任会计师：

经营场所：北京市西城区西直门外大街112号十层1001

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000162

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0083号

批准执业日期：2013年12月11日

证书序号：0014470

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

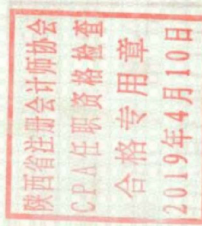
发证机关：北京市财政局
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/ /

6

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
/ /



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
陕西分所

转出协会盖章
2019年 8月 1日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
(特殊普通合伙) 西安分所

转入协会盖章
2019年 11月 1日
/ /

10

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
西安分所

转出协会盖章
2021年 11月 30日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中勤万信会计师事务所
西安分所

转入协会盖章
2021年 11月 30日
/ /

11



姓名 王玮玮
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1986-01-07
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合
伙) 陕西分所
Working unit
身份证号码 610481198601070523
Identity card No.



证书编号: 110101300279
No. of Certificate
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 05 29
Date of Issuance

年 月 日
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2021年
合格专用章
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



5