



# 东南光电

NEEQ : 831431

## 吉安东南光电股份有限公司

## Ji An Southeast Photoelectric Co., Ltd



# 半年度报告

# 2023

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人何立光、主管会计工作负责人雷军委及会计机构负责人（会计主管人员）吴景芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	12
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	15
第六节	财务会计报告 .....	17
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	44
附件 II	融资情况 .....	45

备查文件目录	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
公司章程	指	吉安东南光电股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	吉安东南光电股份有限公司股东大会
董事会	指	吉安东南光电股份有限公司董事会
监事会	指	吉安东南光电股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、 《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2023年1月1日-2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	吉安东南光电股份有限公司		
英文名称及缩写	Ji An Southeast Photoelectric Co., Ltd		
法定代表人	何立光	成立时间	2003年5月19日
控股股东	控股股东为(黄中元)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(黄中元、赖玉华), 一致行动人为(黄中河)
行业(挂牌公司管理型行业分类)	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-393 广播电视-3939 应用电视设备及其他广播电视设备制造		
主要产品与服务项目	基于物联网的智慧城市产品与服务提供商、系统集成商		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	东南光电	证券代码	831431
挂牌时间	2014年12月3日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本(股)	56,441,000.00
主办券商(报告期内)	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	雷军委	联系地址	江西省吉安市峡江县百花路10号粮食局大楼西面附楼一楼
电话	18759495079	电子邮箱	616519602@qq.com
传真	0796-2129969		
公司办公地址	江西省吉安市峡江县百花路10号粮食局大楼西面附楼一楼	邮政编码	331409
公司网址	www.soest.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913505007490848327		
注册地址	江西省吉安市峡江县百花路10号粮食局大楼西面附楼一楼		
注册资本(元)	56,441,000.00	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司致力基于物联网的智慧城市的产品及系统的研发、生产与服务，以“同平台、共系统”为研发方向，构建物物互联、人物相联、智能应用的物联网智慧城市系统。提供以“同平台、共系统”为核心的八大智能化系统，即视频监控系统、楼宇对讲系统、门禁管理系统、照明控制系统、公共广播系统、停车场管理系统、防盗报警系统、有毒气体巡检管理系统等。

公司根据电子信息产品的生产特点及满足市场快速发展趋势的要求，合理进行资源配置和利用。产品生产的核心环节主要是以公司自行研发的以视频采集技术等各类技术为基础的价值实现过程，包括产品系统（整机）设计、产品机械结构设计、电子电路设计开发以及生产工艺设计等，核心生产环节主要由公司自主完成，为客户提供标准化和定制化产品。

公司在全国范围布局智慧城市综合运营服务项目。拥有多个具有自主知识产权的细分行业解决方案，涵盖智慧教育、智慧旅游、智慧医疗、智慧城管、智慧党建等领域。

报告期内，公司商业模式无重大变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	407,079.65	377,699.12	7.78%
毛利率%	20.86%	18.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,433,704.66	-93,817.36	-1,428.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,336,373.29	3,710.91	-36,112.01%
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）	-33.05%	-100.06%	-
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）	-30.81%	3.96%	-
基本每股收益	-0.0254	-0.0017	-1,394.12%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%

资产总计	9,216,264.06	10,979,641.03	-16.06%
负债总计	5,595,429.33	5,925,101.64	-5.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,620,834.73	5,054,539.39	-28.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.0642	0.0896	-28.36%
资产负债率%（母公司）	60.71%	53.96%	-
资产负债率%（合并）	60.71%	53.96%	-
流动比率	0.93	1.06	-
利息保障倍数	0	0	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-941,880.93	-1,872,082.28	49.69%
应收账款周转率	0.0498	0.049	-
存货周转率	0.1132	0.092	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-16.06%	0.95%	-
营业收入增长率%	7.78%	463.06%	-
净利润增长率%	-1,428.19%	94.65%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	401,183.95	4.35%	1,703,064.88	15.51%	-76.44%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	0	0%	0	0%	0%
存货	1,529,723.23	16.60%	1,234,433.69	11.24%	23.92%
预付账款	965,011.20	10.47%	838,849.50	7.64%	15.04%
其他应收款	2,296,466.37	24.92%	2,497,520.82	22.75%	-8.05%
固定资产	371,760.51	4.03%	449,926.37	4.10%	-17.37%
无形资产	1,921,666.79	20.85%	2,201,666.75	20.05%	-12.72%
其他流动资产	13,700.56	0.15%	7,587.35	0.07%	80.57%
长期待摊费用	1,713,740.23	18.59%	2,037,558.01	18.56%	-15.89%
应付账款	303,184.58	3.29%	314,761.68	2.87%	-3.68%
应交税费	1,588,891.75	17.24%	1,688,891.75	15.38%	5.92%
其他应付款	3,226,661.72	35.01%	3,450,709.46	31.43%	-6.49%

### 项目重大变动原因:

- 1、公司本期期末货币资金较上年末下降 76.44%，主要由于公司支付信息化系统项目设备采购款及部分债务所致。
- 2、公司本期期末存货较上年末增加 23.92%，主要由于本期增加采购信息化系统项目设备所致。
- 3、公司本期期末其他流动资产较上年末增加 80.57%，主要由于本期增加待抵扣进项税额所致。

### (二) 营业情况与现金流量分析

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	407,079.65	-	377,699.12	-	7.78%
营业成本	322,162.84		307,451.12	81.40%	4.79%
毛利率	20.86%	-	18.60%	-	-
销售费用	18,230.50	4.48%	16,542.60	4.38%	10.20%
管理费用	1,169,571.81	287.31%	1,206,133.70	319.34%	-3.03%
财务费用	-185,641.01	-45.60%	-225,554.57	-59.72%	-17.70%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0	0%	307,451.12	81.40%	100.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-386,685.01	-94.99%	655,642.95	173.59%	-158.98%
营业利润	-1,303,929.50	-320.31%	36,220.34	9.59%	-3,699.99%
营业外收入	11,577.10	2.84%	10,225.53	2.71%	13.22%
营业外支出	141,352.26	34.72%	140,263.23	37.14%	0.78%
净利润	-1,433,704.66	-352.19%	-93,817.36	-24.84%	-1,428.19%
经营活动产生的现金流量净额	-941,880.93	-	-1,872,082.28	-	49.69%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	-4,423.89	-	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-360,000.00	-	0	-	0%

### 项目重大变动原因:

- 1、公司本期资产减值损失较上年同期增加 100%，主要由于公司本期无计提及结转存货减值准备所致。
- 2、公司本期信用减值损失较上年同期增加 158.98%，主要由于本期受汇率损益影响同步计提应收账款减值准备及计提原子公司部分应收款减值准备所致。
- 3、公司本期营业利润较上年同期下降 3,699.99%，主要由于本期资产减值损失、信用减值损失增加所致。
- 4、公司本期净利润较上年同期下降 1,428.19%，主要由于本期资产减值损失、信用减值损失增加所致。
- 5、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 49.69%，主要由于收到的本期销售客户回

款所致。

6、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 100%，主要由于本期无采购固定资产所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额-360,000.00 元，主要由于偿还浙江兆古资产管理有限公司部分债务所致。

#### 四、 投资状况分析

##### （一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### （二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 五、 企业社会责任

适用 不适用

公司自成立至今，始终以诚信守法为经营导向，积极履行纳税义务，持续完善员工福利，合理回报投资者，与客户、供应商等依法履行合约、兑现承诺，以实际行动切实保护所有利益相关者的合法权益。

公司积极响应各类扶贫活动，并多次在内部通过多种形式进行宣传，鼓励员工积极参与各类扶贫爱心社会活动。今后公司将更努力投身于企业扶贫事业中，积极承担起企业应有的社会责任。

#### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、控股股东不当控制风险	<p>公司存在控股股东不当控制风险。公司控股股东为黄中元，截至本报告期末，黄中元持有公司 39,030,000 股，占公司股份总额的 69.1519%，对公司经营决策可施予重大影响。若黄中元利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p> <p>应对措施：公司已建立完善的三会议事程序，通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等治理细则，“三会”及相关管理人员的权责通过一系列制度得到明确，以监督其按规定切实履行职责，保证公司及公司其他股东利益不受侵害。</p>
2、业绩波动风险	<p>报告期内公司实现营业收入 407,079.65 元，业绩较少，报告期内，公司业务重心逐步转型，由生产监控镜头配件产品转为系统集成软件开发、建设业务。但随着市场竞争的加剧和市场的不确定性，公司的业务特点</p>

	<p>和业务转型使得公司未来面临一定的营业收入波动风险。</p> <p>应对措施：公司在维护现有客户的基础上，积极拓展行业中的新客户；公司通过自主研发大大提升的竞争力，技术业务水平较高，以技术创新为核心，扩大公司客户群，增强自身核心竞争力。上述举措能够缓解公司的业绩波动风险。</p>
3、公司治理风险	<p>公司于2014年8月6日由泉州市东南光电有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是由于股份公司成立的时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>应对措施：公司未来经营中将严格遵守法律法规、公司章程、三会议事规则。公司还将根据发展的情况，引进独立董事，设战略、审计委员会。进一步完善公司治理结构，控制公司治理风险。</p>
4、盈利风险	<p>报告期内公司正处于业务转型期，报告期内营收规模较少等因素影响，本期亏损1,433,704.66元。</p> <p>应对盈利风险措施：公司一方面将继续加大在研发、市场拓展等方面的投入，保持技术领先地位，提高核心竞争力，扩大在行业的市场份额，健康、较快的业务发展能够提高公司盈利能力。另一方面加强应收账款、存货资产管理，降低减值损失。</p>
5、未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的风险	<p>截至报告期末，公司未分配利润累计金额为-55,072,792.83元，公司累计未弥补亏损超过实收股本总额56,441,000.00元的1/3即18,813,666.67元。</p> <p>应对措施：公司充分利用公司技术优势、资源优势多渠道承揽信息化系统工程项目；另一方面公司将加强应收账款、存货资产管理，降低减值损失；同时加快办理税务滞纳金减免及退税抵减欠税事项，一次性清缴欠税金额；2023年4月26日公司已缴纳欠税100,000.00元。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 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	三.二.(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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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	三.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 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关联交易情况

单位：元

其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
债权债务往来或担保等事项	1,440,000.00	1,440,000.00

##### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司报告期内正在履行的关联交易事项如下：

2018年3月26日，公司向浙江兆古资产管理有限公司借款500万元人民币，由公司实际控制人、控股股东黄中元先生以其持有的公司股份1000万股进行股权质押担保。

2022年12月23日双方达成债务重组协议，豁免吉安东南光电股份有限公司

7,502,500.00 元，重组后债务 1,800,000.00 元，股权质押手续解除后一次性偿还。

报告期内，因股权解除质押文件未准备齐全，经双方协商公司先行支付浙江兆古资产管理有限公司 360,000.00 元（债务重组后金额 20%），截至报告期末公司尚应付浙江兆古资产管理有限公司欠款余额为 1,440,000.00 元。

#### （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	公司	规范票据管理	2014 年 8 月 7 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范票据管理	2014 年 8 月 7 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014 年 8 月 9 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2014 年 8 月 9 日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他	同业竞争承诺	2014 年 8 月 9 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2014 年 8 月 9 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2014 年 8 月 9 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2014 年 8 月 9 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2014 年 8 月 9 日	-	正在履行中
公开转让说明书	其他股东	关联交易承诺	2014 年 8 月 9 日	-	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 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	无限售股份总数	22,594,250	40.03%	0	22,594,250	40.03%
	其中：控股股东、实	9,450,000	16.74%	0	9,450,000	16.74%

件股份	际控制人						
	董事、监事、 高管	100,000	0.18%	0	100,000	0.18%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限 售条 件股 份	有限售股份总数	33,846,750	59.97%	0	33,846,750	59.97%	
	其中：控股股东、实 际控制人	30,000,000	53.15%	0	30,000,000	53.15%	
	董事、监事、 高管	1,614,000	2.86%	0	1,614,000	2.86%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		56,441,000.00	-	0	56,441,000.00	-	
普通股股东人数							69

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	黄中元	39,030,000		39,030,000	69.15%	29,685,000	9,345,000	16,000,000	
2	泉州恒常泰投资合伙企业	6,600,000		6,600,000	11.69%		6,600,000		

	业（有限合伙）								
3	林文艺	2,004,000		2,004,000	3.55%		2,004,000		
4	何立光	1,714,000		1,714,000	3.04%	1,614,000	100,000		
5	张春旭	1,614,500		1,614,500	2.86%	1,614,500			
6	黄红霞	674,768	-3,000	671,768	1.19%		671,768		
7	申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	739,762	-87,200	652,562	1.16%		652,562		
8	兴业证券股份有限	596,000		596,000	1.06%		596,000		

	公司								
9	陈宝敏	550,000		550,000	0.97%		550,000		
10	尹少凡	451,000	29,000	480,000	0.85%		480,000		
合计		53,974,030	-	53,912,830	95.52%	32,913,500	20,999,330	16,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：黄红霞与公司实际控制人黄中元为兄妹关系，其余股东之间无关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
何立光	董事长	男	1964年1月	2020年8月12日	2023年8月12日
黄中元	董事	男	1972年9月	2022年10月13日	2023年8月12日
黄中元	总经理	男	1972年9月	2022年9月20日	2023年8月12日
赖玉华	董事	女	1981年12月	2022年10月13日	2023年8月12日
吴景芳	董事、副总经理	女	1977年2月	2020年8月12日	2023年8月12日
雷军委	董事、财务总监	男	1987年9月	2020年8月12日	2023年8月12日
雷军委	董事会秘书	男	1987年9月	2022年9月20日	2023年8月12日
黄日芳	监事会主席	女	1979年10月	2020年8月12日	2023年8月12日

陈青华	监事	女	1981年10月	2020年8月12日	2023年8月12日
黄志炜	监事	男	1983年4月	2020年8月12日	2023年8月12日

第三届董事会、监事会及高级管理人员的任期已于 2023 年 8 月 12 日届满。

公司积极筹备换届相关工作，并于 2023 年 8 月 2 日全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露了《关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届的公告》（公告编号：2023-016）。

2023 年 8 月 23 日，公司召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第八次会议和 2023 年第一次职工代表大会，审议通过关于公司董事会、监事会换届相关议案，具体情况详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《董事、监事换届公告》（公告编号：2023-021）。

**董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：**

总经理、董事黄中元与董事赖玉华为配偶关系，公司股东黄中河与董事、副总经理吴景芳为配偶关系，除上述关联关系外，公司董监高与股东之间不存在其他关联关系。

**（二） 变动情况**

适用 不适用

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况**

适用 不适用

**（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况**

**（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	1	1
生产人员	2	2
销售人员	3	3
技术人员	2	2
财务人员	2	2
<b>员工总计</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

**（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

## 第六节 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	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	401,183.95	1,703,064.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		0	0
应收账款	(二)	0	0
应收款项融资			
预付款项	(三)	965,011.20	838,849.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	2,296,466.37	2,497,520.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	1,529,723.23	1,234,433.69
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	13,700.56	7,587.35
<b>流动资产合计</b>		<b>5,206,085.31</b>	<b>6,281,456.24</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	(七)	371,760.51	449,926.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(八)	3,011.22	9,033.66
无形资产	(九)	1,921,666.79	2,201,666.75
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用	(十)	1,713,740.23	2,037,558.01
递延所得税资产			0
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,010,178.75</b>	<b>4,698,184.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>9,216,264.06</b>	<b>10,979,641.03</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十一)	303,184.58	314,761.68
预收款项			
合同负债	(十二)	314,237.54	307,172.57
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	(十三)	137,352.70	138,742.70
应交税费	(十四)	1,588,891.75	1,688,891.75
其他应付款	(十五)	3,226,661.72	3,450,709.46
其中：应付利息			0
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>5,570,328.29</b>	<b>5,900,278.16</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(十六)	25,101.04	24,823.48
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			
<b>非流动负债合计</b>		25,101.04	24,823.48
<b>负债合计</b>		5,595,429.33	5,925,101.64
<b>所有者权益：</b>			
股本	(十七)	56,441,000.00	56,441,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(十八)	7,779.93	7,779.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(十九)	2,244,847.63	2,244,847.63
一般风险准备			
未分配利润	(二十)	-55,072,792.83	-53,639,088.17
归属于母公司所有者权益合计		3,620,834.73	5,054,539.39
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		3,620,834.73	5,054,539.39
<b>负债和所有者权益总计</b>		9,216,264.06	10,979,641.03

法定代表人：何立光

主管会计工作负责人：雷军委

会计机构负责人：吴景芳

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		407,079.65	377,699.12
其中：营业收入	(二十一)	407,079.65	377,699.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1,324,324.14	1,304,572.85
其中：营业成本	(二十一)	322,162.84	307,451.12
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加			
销售费用	(二十二)	18,230.50	16,542.60
管理费用	(二十三)	1,169,571.81	1,206,133.70
研发费用			
财务费用	(二十四)	-185,641.01	-225,554.57
其中：利息费用			150,000.00
利息收入		90.45	1,398.43
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二十五)	-386,685.01	655,642.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(二十六)		307,451.12
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,303,929.50	36,220.34
加：营业外收入	(二十七)	11,577.10	10,225.53
减：营业外支出	(二十八)	141,352.26	140,263.23
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,433,704.66	-93,817.36
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,433,704.66	-93,817.36
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）	(二十九)	-1,433,704.66	-93,817.36
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）		-1,433,704.66	-93,817.36

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,433,704.66	-93,817.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,433,704.66	-93,817.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.0017
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.0017

法定代表人：何立光

主管会计工作负责人：雷军委

会计机构负责人：吴景芳

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		407,079.65	
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十)	90.45	2,141,408.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		407,170.10	2,141,408.43
购买商品、接受劳务支付的现金		743,614.08	2,731,450.00
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		236,162.50	275,354.70
支付的各项税费		100,000.00	
支付其他与经营活动有关的现金	(三十)	269,274.45	1,006,686.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,349,051.03	4,013,490.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-941,880.93	-1,872,082.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			4,423.89
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			4,423.89
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-4,423.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金		360,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		360,000.00	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-360,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			374,433.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,301,880.93	-1,502,072.47
加：期初现金及现金等价物余额		1,703,064.88	1,708,850.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		401,183.95	206,778.47

法定代表人：何立光

主管会计工作负责人：雷军委

会计机构负责人：吴景芳

### 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

吉安东南光电股份有限公司  
2023 年半年度财务报表附注

以下注释项目金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“上年年末”指 2022 年 12 月 31 日，“期末”指 2023 年 6 月 30 日，“期初”指 2023 年 1 月 1 日，“本期”指 2023 年上半年度，“上期”指 2022 年上半年度。

一、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,623.50	8,533.06
银行存款	395,560.45	1,694,531.82
合计	401,183.95	1,703,064.88

(二) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	8,260,992.33
合计	8,260,992.33
减：坏账准备	8,260,992.33
账面价值	0.00

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,260,992.33	100.00	8,260,992.33	100.00	0.00

其中账龄组合	8,260,992.33	100.00	8,260,992.33	100.00	0.00
关联方组合					
合计	8,260,992.33	100.00	8,260,992.33	100.00	0.00

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,075,361.77	100.00	8,075,361.77	100.00	0.00
其中账龄组合	8,075,361.77	100.00	8,075,361.77	100.00	0.00
关联方组合					
合计	8,075,361.77	100.00	8,075,361.77	100.00	0.00

### 3、按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	8,260,992.33	8,260,992.33	100.00
合计	8,260,992.33	8,260,992.33	100.00

### 3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	8,075,361.77	185,630.56				8,260,992.33
合计	8,075,361.77	185,630.56				8,260,992.33

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合	坏账准备期末余额

		计数的比例	
LOOKMAN ELECTROPLAST INDS.LTD	3,385,272.30	40.98	3,385,272.30
HST TECH (HK) LIMITED	1,453,107.18	17.59	1,453,107.18
Infocare SYSTEMS(FZC)	1,213,682.32	14.69	1,213,682.32
AAT Holding sp.z.o.o.	650,535.91	7.87	650,535.91
ZICOMELCTRONICSECURITY SYSTEMSLTD	475,544.54	5.76	475,544.54
合计	7,178,142.25	86.89	7,178,142.25

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	695,011.20	72.02	838,849.50	100.00
1-2 年	270,000.00	27.98		
2-3 年				
3 年以上				
合计	965,011.20	100.00	838,849.50	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	深圳市三锐智能技术有限公司	270,000.00	供应商资金困难，无法提供材料，采购时保持沟通
合计		270,000.00	

#### 2、预付账款计提坏账准备

单位名称	预付账款期末余额	坏账准备期末余额
晋江市鼎模五金配件有限公司	52,222.80	52,222.80
深圳市文盛模具制品有限公司	14,910.00	14,910.00
深圳市贝斯得电子有限公司	11,441.00	11,441.00
泉州博利雅印刷科技有限公司	8,975.00	8,975.00
深圳市安德伟科技有限公司	8,700.00	8,700.00
深圳市泰新伟业电子有限公司	5,600.00	5,600.00
深圳市吉朴电子有限公司	4,140.00	4,140.00
深圳市众通源科技发展有限公司	4,045.00	4,045.00
深圳市天视通电子科技有限公司	3,954.00	3,954.00
深圳福特科光电有限公司	3,136.99	3,136.99
深圳市华盛蓉五金制品有限公司	3,080.00	3,080.00
深圳市安捷业科技有限公司	1,627.50	1,627.50
深圳市飞华光电有限公司	1,050.00	1,050.00
东莞市宇瞳光学科技股份有限公司	250.20	250.20

深圳市信利通电子有限公司	110.00	110.00
深圳市视博康电子科技有限公司	3.86	3.86
合计	123,246.35	123,246.35

### 3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
吉安市嘉仁电子科技有限公司	非关联方	695,011.20	72.02	1年内	采购软件合同未到期
深圳市三锐智能技术有限公司	非关联方	270,000.00	27.98	1-2年以上	供应商资金困难,无法提供材料,采购时保持沟通
合计		965,011.20	100.00		

## (四) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,658,159.52	100.00	7,361,693.15	76.22	2,296,466.37
关联方组合					
合计	9,658,159.52	100.00	7,361,693.15	76.22	2,296,466.37

#### 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,658,159.52	9,658,159.52
合计	9,658,159.52	9,658,159.52
减: 坏账准备	7,361,693.15	7,160,638.70
账面价值	2,296,466.37	2,497,520.82

## 2、其他应收款

### (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内	
1至2年	432,957.15
2至3年	3,900,201.30
3年以上	5,325,001.07
合计	9,658,159.52
减：坏账准备	7,361,693.15
账面价值	2,296,466.37

### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	466,852.65	466,852.65
代扣代缴社保	832.32	832.32
往来款、费用	9,190,474.55	9,190,474.55
合计	9,658,159.52	9,658,159.52

### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年12月31日余额			7,160,638.70	7,160,638.70
2022年12月31日余额在本期			7,160,638.70	7,160,638.70
本期计提			201,054.45	201,054.45
2023年6月30日余额			7,361,693.15	7,361,693.15

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	7,160,638.70	201,054.45				7,361,693.15
合计	7,160,638.70	201,054.45				7,361,693.15

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泉州中誉光电有限公司	往来款	9,190,474.55	1-2年, 2-3年, 3年以上	95.16	6,894,008.18
应收出口退税	出口退税	466,852.65	3年以上	4.83	466,852.65
代收代缴社保	医保	832.32	3年以上	0.01	832.32
合计		9,658,159.52		100.00	7,361,693.15

(6) 涉及政府补助的其他应收款

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
出口退税	出口退税款	466,852.65	3年以上	3年以上, 出口发票、海关报关单、发货单、合同等

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,465,203.43	1,463,920.24	1,283.19	1,465,203.43	1,463,920.24	1,283.19
库存商品	1,528,440.04		1,528,440.04	1,233,150.50		1,233,150.50
合计	2,993,643.47	1,463,920.24	1,529,723.23	2,698,353.93	1,463,920.24	1,234,433.69

2、存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
原材料	1,463,920.24			1,463,920.24
库存商品				
合计	1,463,920.24			1,463,920.24

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额		
增值税留抵税额	13,700.56	7,587.35
合计	13,700.56	7,587.35

## (七) 固定资产

### 1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	371,760.51	449,926.37
固定资产清理		
合计	371,760.51	449,926.37

### 2、固定资产

项目	办公设备	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	239,248.14	1,870,781.42	834,121.37	2,944,150.93
2. 本期增加金额				
购置				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	239,248.14	1,870,781.42	834,121.37	2,944,150.93
二、累计折旧				
1. 期初余额	196,122.86	1,569,616.23	614,398.42	2,380,137.51
2. 本期增加金额				
计提	708.66	49,713.74	27,743.46	78,165.86
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	196,831.52	1,619,329.97	642,141.88	2,458,303.37
三、减值准备				
1. 期初余额		114,087.05		114,087.05
2. 本期增加金额				
计提				
3. 本期减少金额				
处置或报废				
4. 期末余额		114,087.05		114,087.05
四、账面价值				
1. 期末账面价值	42,416.62	137,364.40	191,979.49	371,760.51
2. 期初账面价值	43,125.28	187,078.14	219,722.95	449,926.37

## (八) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	24,089.76	24,089.76
2. 本期增加金额		
(1) 新增租赁合同		
3. 本期减少金额		
(1) 租赁变更		
4. 期末余额	24,089.76	24,089.76
二、累计折旧		
1. 期初余额	15,056.10	15,056.10
2. 本期增加金额	6,022.44	6,022.44
(1) 计提	6,022.44	6,022.44
3. 本期减少金额		
(1) 租赁变更		
4. 期末余额	21,078.54	21,078.54
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 租赁变更		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,011.22	3,011.22
2. 期初账面价值	9,033.66	9,033.66

## (九) 无形资产

### 1、无形资产情况

项目	著作权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,400.00	2,960,000.00	2,965,400.00
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	5,400.00	2,960,000.00	2,965,400.00
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,400.00	763,733.25	769,133.25
2. 本期增加金额		279,999.96	279,999.96
(1) 计提		279,999.96	279,999.96
3. 本期减少金额			

(1) 调整		5,400.00	5,400.00
4. 期末余额	5,400.00	1,043,733.21	1,049,133.21
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值		1,921,666.79	1,921,666.79
2. 期初账面价值		2,201,666.75	2,201,666.75

#### (十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	2,037,558.01		323,817.78		1,713,740.23
合计	2,037,558.01		323,817.78		1,713,740.23

#### (十一) 应付账款

##### 1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	303,184.58	314,761.68
合计	303,184.58	314,761.68

##### 2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建晶彩光电科技股份有限公司	263,684.00	有异议正在处理中
东莞市东城劲佳五金制品有限公司	18,408.10	有异议正在处理中
泉州东宇五金有限公司	9,067.08	有异议正在处理中
厦门市鑫泰川橡胶制品有限公司	7,025.40	有异议正在处理中
深圳市泰安达纸品包装有限公司	5,000.00	有异议正在处理中
合计	303,184.58	

#### (十二) 合同负债

##### 1、合同负债分类

项目	期末余额	期初余额
预收货款	314,237.54	307,172.57

合计	314,237.54	307,172.57
----	------------	------------

### (十三) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,640.00	234,772.50	236,162.50	36,250.00
二、离职后福利-设定提存计划	101,102.70			101,102.70
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	138,742.70	234,772.50	236,162.50	137,352.70

#### 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	37,640.00	234,772.50	236,162.50	36,250.00
二、职工福利费				
三、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	37,640.00	234,772.50	236,162.50	36,250.00

#### 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	96,880.20			96,880.20
2、失业保险费	4,222.50			4,222.50
3、企业年金缴费				
合计	101,102.70			101,102.70

### (十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	605,982.89	705,982.89
城市维护建设税	151,629.36	151,629.36
教育费附加	67,159.17	67,159.17

地方教育费附加	44,772.79	44,772.79
印花税	22,757.00	22,757.00
个人所得税	1,373.18	1,373.18
企业所得税	695,217.36	695,217.36
合计	1,588,891.75	1,688,891.75

## (十五) 其他应付款

### 1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,226,661.72	3,450,709.46
合计	3,226,661.72	3,450,709.46

### 2、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款及借款	1,440,000.00	1,800,000.00
代扣代缴款	94,880.33	94,880.33
费用及其他	3,297.15	3,297.15
税收滞纳金	1,688,484.24	1,552,531.98
合计	3,226,661.72	3,450,709.46

#### (2)、账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江兆古资产管理有限公司	1,440,000.00	债务重组
税收滞纳金	1,688,484.24	向当地税务部门申请处理
合计	3,128,484.24	

注：公司 2018 年 3 月 26 日与浙江兆古资产管理有限公司签订借款合同，借款金额 5,000,000.00 元，月利率 3%，借款期限 12 个月，董事长黄中元将其持有的东南光电 1000 万元股权质押，1000 万元质权人为浙江兆古资产管理有限公司，冻结期限 2018 年 4 月 9 日开始。逾期不归还加收滞纳金，依据逾期金额 15%/天计算，逾期天数至逾期之日起至清偿之日止。

2022 年 12 月 23 日双方达成债务重组协议，豁免 7,502,500.00 元，其中本金 3,200,000.00 元，借款利息 4,302,500.00 元，股权质押手续解除后将剩余的 1,800,000.00 元一次性偿还。报告期内，因股权解除质押文件未准备齐全，经双方协商公司先行支付浙

江兆古资产管理有限公司 360,000.00 元（债务重组后金额 20%），截至报告期末公司尚应付浙江兆古资产管理有限公司欠款余额为 1,440,000.00 元。

#### （十六）租赁负债

项目	期末余额	期初余额
应付租金	25,101.04	24,823.48
合计	25,101.04	24,823.48

#### （十七）股本

项目	期初余额	本次增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	56,441,000						56,441,000

其他说明：截至 2022 年 12 月 31 日，公司实际控制人、控股股东、董事长黄中元将其持有的东南光电 1000 万元股权质押向质权人为浙江兆古资产管理有限公司，冻结期限 2018 年 4 月 9 日开始。2022 年 12 月 23 日双方达成债务重组协议，股权质押手续解除后一次性偿还债务重组后债务 1,800,000.00 元。报告期内，因股权解除质押文件未准备齐全，经双方协商公司先行支付浙江兆古资产管理有限公司 360,000.00 元（债务重组后金额 20%），截至报告期末公司尚应付浙江兆古资产管理有限公司欠款余额为 1,440,000.00 元

#### （十八）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,779.93			7,779.93
合计	7,779.93			7,779.93

#### （十九）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,244,847.63			2,244,847.63
合计	2,244,847.63			2,244,847.63

#### （二十）未分配利润

项目	本期	上期
期初未分配利润	-53,639,088.17	-58,061,571.87
加：本期归属于公司所有者的净利润	-1,433,704.66	4,913,870.78
减：提取法定盈余公积		491,387.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-55,072,792.83	-53,639,088.17
---------	----------------	----------------

## （二十一）营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	407,079.65	322,162.84	377,699.12	307,451.12
其他业务				
合计	407,079.65	322,162.84	377,699.12	307,451.12

### 2、合同产生的收入的情况

合同分类	公司销售	合计
商品类型		
其中：产品销售	407,079.65	407,079.65
按经营地区分类		
其中：境内销售	407,079.65	407,079.65
市场或客户类型		
其中：科技公司	407,079.65	407,079.65
合同类型		
其中：产品销售合同	407,079.65	407,079.65
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	407,079.65	407,079.65
合计	407,079.65	407,079.65

## （二十二）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,230.50	16,542.60
折旧费		
合计	18,230.50	16,542.60

## （二十三）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	216,542.00	244,852.00
招待费	26,478.50	17,713.00
差旅费	45,602.42	31,102.99
服务费	57,547.17	60,560.00
办公费	25,141.10	19,192.80
租金及水电	456.50	12,202.44
长期待摊费用摊销	323,817.78	323,817.78

无形资产摊销	279,999.96	279,999.96
折旧费	78,165.86	94,839.32
车辆费	21,480.90	15,252.71
维修费		
审计费	94,339.62	100,000.00
年费		
其他		6,600.70
合计	1,169,571.81	1,206,133.70

#### (二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		150,000.00
减：利息收入	90.45	1,398.43
汇兑损益	-185,630.56	-374,433.70
手续费	80.00	277.56
合计	-185,641.01	-225,554.57

#### (二十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-185,630.56	-417,448.59
其他应收款坏账损失	-201,054.45	1,073,091.54
合计	-386,685.01	655,642.95

#### (二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		307,451.12
合同资产减值损失		
合计		307,451.12

#### (二十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	11,577.10	10,225.53	
合计	11,577.10	10,225.53	

#### (二十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
罚款滞纳金支出	135,952.26	140,263.23	
盘亏报废损失			
其他	5,400.00		
合计	141,352.26	140,263.23	

### (二十九) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期发生额	上期发生额
持续经营净利润	-1,433,704.66	-93,817.36
终止经营净利润		
合计	-1,433,704.66	-93,817.36

### (三十) 现金流量表项目

#### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	90.45	1,398.43
政府补贴		
押金保证金及往来款		2,140,010.00
营业外收入及其他收现		
合计	90.45	2,141,408.43

#### 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用付现		
经营费用付现	269,274.45	636,676.01
往来款		370,010.00
合计	269,274.45	1,006,686.01

### (三十一) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,433,704.66	-93,817.36
加：信用减值损失	386,685.01	-655,642.95
资产减值准备		-307,451.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,165.86	94,839.32
使用权资产折旧	6,022.44	6,022.44
无形资产摊销	279,999.96	279,999.96
长期待摊费用摊销	323,817.78	323,817.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-10.45	148,879.13
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）		
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）	-295,289.54	307,451.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-311,792.26	-2,195,962.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	24,224.93	219,781.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-941,880.93	-1,872,082.28
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	401,183.95	206,778.47
减：现金的期初余额	1,703,064.88	1,708,850.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,301,880.93	-1,502,072.47

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	401,183.95	1,703,064.88
其中：库存现金	5,623.50	8,533.06
可随时用于支付的银行存款	395,560.45	1,694,531.82
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	401,183.95	1,703,064.88
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 二、关联方及关联交易

### （一）本企业的实际控制人情况

本企业最终控制方是黄中元。

### （二）本企业的子公司情况

本企业无子公司。

### （三）本企业合营和联营企业情况

本企业无重要的合营或联营企业。

### （四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赖玉华	公司股东、公司实际控制人配偶、董事
何立光	公司股东、董事长
黄中元	公司股东、董事、总经理
黄红霞	公司股东、公司实际控制人妹妹
黄中河	公司股东、公司实际控制人弟弟
吴景芳	董事、副总经理、黄中河之配偶
泉州恒常泰投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
林文艺	公司股东
陈宝敏	公司股东
雷军委	财务总监、董事、董事会秘书
黄日华	监事会主席
陈青华	公司监事
黄志炜	公司监事

### （五）关联交易情况

## 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无关联方采购商品、接受劳务、出售商品、提供劳务。

本期无关联租赁。

## 2、关联担保情况

2018年3月26日吉安东南光电股份有限公司向浙江兆古资产管理有限公司借款500万元人民币，由公司实际控制人、控股股东、董事长黄中元先生以其持有的泉州市东南光电股份公司（吉安东南光电股份有限公司）股份1000万股进行股权质押担保。2022年12月23日双方达成债务重组协议，豁免吉安东南光电股份有限公司7,502,500.00元，重组后债务1,800,000.00元，股权质押手续解除后一次性偿还。报告期内，因股权解除质押文件未准备齐全，经双方协商公司先行支付浙江兆古资产管理有限公司360,000.00元（债务重组后金额20%），截至报告期末公司尚应付浙江兆古资产管理有限公司欠款余额为1,440,000.00元。

### （六）关联方应收应付款项

截至本财务报表及附注批准报出日，本公司无关联方应收应付款项。

### （七）关联方承诺

截至本财务报表及附注批准报出日，本公司除了如上的关联方担保外，无应披露的其他承诺事项。

## 二、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至本财务报表及附注批准报出日，本公司无需披露的承诺。

### （二）或有事项

截至本财务报表及附注批准报出日，本公司无需披露的或有事项。

## 三、资产负债表日后事项

截至本财务报表及附注批准报出日，本公司无其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

## 四、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密		

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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,775.16	营业外收入减去营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-129,775.16	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“一”表示)	-32,443.79	25%
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	-97,331.37	

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-33.05	-0.0254	-0.0254
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-30.81	-0.0237	-0.0237

吉安东南光电股份有限公司

二〇二三年八月二十三日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 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

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,775.16
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-129,775.16</b>
减：所得税影响数	-32,443.79
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-97,331.37</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 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

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用