广东盛路通信科技股份有限公司

2022 年半年度财务报告

2022 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
□是 ☑否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东盛路通信科技股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	592,350,003.08	754,704,671.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	53,000,000.00	10,230,000.00
衍生金融资产		
应收票据	156,085,966.21	207,575,630.69
应收账款	745,107,998.17	443,484,088.55
应收款项融资		
预付款项	6,687,424.63	3,148,350.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	54,189,340.59	45,127,306.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	662,471,140.51	728,702,496.17
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,267,057.15	36,284,260.02
流动资产合计	2,291,158,930.34	2,229,256,804.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	54,591,374.13	56,453,077.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	7,375,452.49	7,375,452.49
投资性房地产	102,028,159.73	102,028,159.73
固定资产	403,708,085.69	281,818,948.34
在建工程	91,428,391.13	74,866,702.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,694,105.16	2,995,157.41
无形资产	149,440,581.75	153,600,034.75
开发支出	7,972,552.10	6,301,885.14
商誉	858,423,002.53	858,423,002.53
长期待摊费用	5,822,751.23	5,228,810.89
递延所得税资产	82,722,837.63	82,578,775.03
其他非流动资产	12,493,200.80	17,976,002.02
非流动资产合计	1,779,700,494.37	1,649,646,007.92
资产总计	4,070,859,424.71	3,878,902,812.09
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	368,865,828.59	212,381,063.65
应付账款	394,205,947.47	498,114,777.61
预收款项		
合同负债	3,553,765.37	4,048,439.89
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	40,518,987.67	56,388,871.83
应交税费	36,413,593.04	15,529,315.19
其他应付款	25,317,091.25	36,672,498.13
其中：应付利息	672,994.67	279,283.90
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	41,494,567.32
其他流动负债	347,592.48	394,205.75
流动负债合计	914,222,805.87	865,023,739.37

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	49,074,584.16	48,257,413.31
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,474,277.52	1,198,815.77
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,818,649.33	1,818,649.33
递延收益	76,509,931.11	80,271,905.18
递延所得税负债	41,859,036.71	23,841,077.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	172,736,478.83	155,387,860.64
负债合计	1,086,959,284.70	1,020,411,600.01
所有者权益：		
股本	908,080,791.00	908,409,658.00
其他权益工具	10,221,351.89	10,224,171.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,119,575,865.87	2,117,321,011.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,185,764.23	3,652,922.39
盈余公积	67,734,444.49	67,734,444.49
一般风险准备		
未分配利润	-130,095,882.68	-253,608,856.85
归属于母公司所有者权益合计	2,979,702,334.80	2,853,733,350.65
少数股东权益	4,197,805.21	4,757,861.43
所有者权益合计	2,983,900,140.01	2,858,491,212.08
负债和所有者权益总计	4,070,859,424.71	3,878,902,812.09

法定代表人：杨华　　主管会计工作负责人：刘暾　　会计机构负责人：董妮娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	427,057,235.88	511,009,938.72
交易性金融资产	31,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	1,481,638.00	2,197,458.00
应收账款	290,196,207.90	176,887,382.65
应收款项融资		
预付款项	184,070.76	12,375,903.54
其他应收款	614,463,790.29	482,723,389.04

其中：应收利息		
应收股利	30,000,000.00	30,000,000.00
存货	995,097.45	1,471,970.15
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	764,617.59	1,388,989.11
流动资产合计	1,366,142,657.87	1,188,055,031.21
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	1,701,289,335.85	1,699,729,288.35
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	61,806,544.91	64,710,411.77
在建工程	32,682,987.16	17,975,578.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,065,396.94	23,068,682.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	722,290.91	814,656.27
递延所得税资产	89,218,690.79	89,218,690.79
其他非流动资产	6,207,150.80	13,827,443.02
非流动资产合计	1,912,992,397.36	1,909,344,751.25
资产总计	3,279,135,055.23	3,097,399,782.46
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	244,714,922.18	73,746,105.48
应付账款	215,985,328.51	170,748,169.96
预收款项		
合同负债	305,155.80	470,350.15
应付职工薪酬	2,606,900.52	7,144,738.83
应交税费	37,857.35	1,848,562.20
其他应付款	27,436,903.80	28,756,679.37
其中：应付利息	672,994.67	279,283.90
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债	19,220.95	19,008.44
流动负债合计	511,106,289.11	322,733,614.43
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	49,074,584.16	48,257,413.31
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	1,818,649.33	1,818,649.33
递延收益	67,272,466.15	70,647,000.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	118,165,699.64	120,723,063.48
负债合计	629,271,988.75	443,456,677.91
所有者权益：		
股本	908,080,791.00	908,409,658.00
其他权益工具	10,221,351.89	10,224,171.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,119,531,532.87	2,117,276,678.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,716,122.06	67,716,122.06
未分配利润	-455,686,731.34	-449,683,525.13
所有者权益合计	2,649,863,066.48	2,653,943,104.55
负债和所有者权益总计	3,279,135,055.23	3,097,399,782.46

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	744,756,823.09	436,595,779.18
其中：营业收入	744,756,823.09	436,595,779.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	601,165,446.45	379,332,306.51
其中：营业成本	462,447,696.91	242,055,270.99
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	3,374,102.80	3,435,997.56
销售费用	21,435,175.48	18,266,758.24
管理费用	65,510,131.16	60,779,541.99
研发费用	50,896,108.72	58,395,802.92
财务费用	-2,497,768.62	-3,601,065.19
其中：利息费用	2,595,377.27	2,729,519.00
利息收入	4,349,270.71	7,138,173.66
加：其他收益	6,699,707.51	5,909,035.10
投资收益（损失以“一”号填列）	-1,415,428.70	2,569,233.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,311,704.24	-353,133.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,967,299.52	-65,349,385.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,538,449.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,066.95	7,119.22
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	141,900,288.98	-2,138,974.49
加：营业外收入	231,783.32	4,052,210.56
减：营业外支出	771,092.60	1,140,243.60
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	141,360,979.70	772,992.47
减：所得税费用	18,408,061.75	126,738.46
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	122,952,917.95	646,254.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	122,952,917.95	646,254.01
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	123,512,974.17	1,274,922.37
2.少数股东损益	-560,056.22	-628,668.36
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	122,952,917.95	646,254.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	123,512,974.17	1,274,922.37
归属于少数股东的综合收益总额	-560,056.22	-628,668.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0
（二）稀释每股收益	0.13	0

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨华　　主管会计工作负责人：刘暾　　会计机构负责人：董妮娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	376,935,873.93	177,615,258.65
减：营业成本	357,905,353.98	164,136,415.45
税金及附加	239,903.58	1,030,192.13
销售费用	2,443,545.80	3,637,141.39
管理费用	18,964,705.46	29,834,588.27
研发费用	6,374,721.06	7,661,980.14
财务费用	-1,501,124.64	-3,311,965.05
其中：利息费用	2,043,754.42	2,729,519.00
利息收入	3,673,672.31	6,477,087.62
加：其他收益	3,488,034.69	3,517,887.84
投资收益（损失以“一”号填列）	1,065.22	1,516,826.05
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）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,885,604.78	-62,235,250.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-610,541.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,391.42
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	-5,887,736.18	-83,169,779.87
加：营业外收入	306.44	3,738,960.23
减：营业外支出	91,800.00	1,076,127.32
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-5,979,229.74	-80,506,946.96
减：所得税费用	23,976.47	-10,159,178.48
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-6,003,206.21	-70,347,768.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-6,003,206.21	-70,347,768.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、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		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-6,003,206.21	-70,347,768.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	541,187,796.37	470,447,740.64
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	3,928,922.18	
收到其他与经营活动有关的现金	22,428,633.73	16,022,125.43
经营活动现金流入小计	567,545,352.28	486,469,866.07
购买商品、接受劳务支付的现金	305,838,134.66	402,561,760.73
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		
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	138,008,129.60	128,112,723.10
支付的各项税费	33,209,676.17	36,595,047.85
支付其他与经营活动有关的现金	58,301,150.45	64,050,448.83
经营活动现金流出小计	535,357,090.88	631,319,980.51
经营活动产生的现金流量净额	32,188,261.40	-144,850,114.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	287,395,000.00	1,367,305,000.00
取得投资收益收到的现金	896,275.54	2,922,366.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,800,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	288,291,275.54	1,411,027,366.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,932,370.13	17,394,608.06
投资支付的现金	334,330,000.00	1,404,670,120.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	118,705,143.36	117,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	479,967,513.49	1,539,064,728.06
投资活动产生的现金流量净额	-191,676,237.95	-128,037,361.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收		

到的现金		
取得借款收到的现金	25,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,983,736.91	2,211,371.92
筹资活动现金流入小计	26,983,736.91	2,211,371.92
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,231,111.11	21,302,689.46
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	2,040,129.33	
筹资活动现金流出小计	23,271,240.44	36,302,689.46
筹资活动产生的现金流量净额	3,712,496.47	-34,091,317.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	389,795.71	-196,849.26
五、现金及现金等价物净增加额	-155,385,684.37	-307,175,642.37
加：期初现金及现金等价物余额	632,565,959.48	888,677,652.41
六、期末现金及现金等价物余额	477,180,275.11	581,502,010.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	284,434,689.06	245,045,549.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,804,366.12	11,932,079.17
经营活动现金流入小计	289,239,055.18	256,977,628.28
购买商品、接受劳务支付的现金	18,527,021.96	248,601,627.99
支付给职工以及为职工支付的现金	20,891,654.69	28,761,768.56
支付的各项税费	974,551.28	2,732,000.01
支付其他与经营活动有关的现金	268,565,004.30	27,200,744.57
经营活动现金流出小计	308,958,232.23	307,296,141.13
经营活动产生的现金流量净额	-19,719,177.05	-50,318,512.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,500,000.00	990,300,000.00
取得投资收益收到的现金	1,065.22	1,516,826.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,800,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,501,065.22	1,032,616,826.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,692,517.95	7,070,394.00
投资支付的现金	47,500,000.00	992,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		117,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		49,000,000.00
投资活动现金流出小计	57,192,517.95	1,165,070,394.00
投资活动产生的现金流量净额	-48,691,452.73	-132,453,567.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,632,362.18	1,762,995.06
筹资活动现金流入小计	1,632,362.18	1,762,995.06

偿还债务支付的现金	20,000,000.00	70,488,821.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	819,375.00	1,575,086.81
支付其他与筹资活动有关的现金	1,330,620.00	
筹资活动现金流出小计	22,149,995.00	72,063,908.15
筹资活动产生的现金流量净额	-20,517,632.82	-70,300,913.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,775.76	-164,951.62
五、现金及现金等价物净增加额	-88,944,038.36	-253,237,945.51
加：期初现金及现金等价物余额	427,963,679.03	679,343,020.52
六、期末现金及现金等价物余额	339,019,640.67	426,105,075.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	908,409,658.00			10,224,171.00	2,117,321,011.62			3,652,922.39	67,734,444.49		-253,608,856.85		2,853,733,350.65	4,757,861.43	2,858,491,212.08
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	908,409,658.00			10,224,171.00	2,117,321,011.62			3,652,922.39	67,734,444.49		-253,608,856.85		2,853,733,350.65	4,757,861.43	2,858,491,212.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-328,867.00			-2,819.11	2,254,854.25			532,841.84			123,512,974.17		125,968,984.15	-560,056.22	125,408,927.93
（一）综合收益总额											123,512,974.17		123,512,974.17	-560,056.22	122,952,917.95
（二）所有者投入和减少资本	-328,867.			-2,819.11	2,254,854.25								1,923,168.14		1,923,168.14

	00														
1．所有者投入的普通股	2,133.00												2,133.00		2,133.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-331,000.00				-7,882,316.50								-8,213,316.50		-8,213,316.50
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他				-2,819.11	10,137,170.75								10,134,351.64		10,134,351.64
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）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															
（五）专项储备								532,841.84					532,841.84		532,841.84
1．本期提取								532,841.84					532,841.84		532,841.84
2．本期使															

用															
（六）其他															
四、本期期末余额	908,080,791.00			10,221,351.89	2,119,575,865.87			4,185,764.23	67,734,444.49		-130,095,882.68		2,979,702,334.80	4,197,805.21	2,983,900,140.01

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	908,775,449.00			10,232,358.02	2,097,912,419.27			1,751,821.30	67,734,444.49		-41,464,219.72		3,044,942,272.36	6,315,094.22	3,051,257,366.58
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	908,775,449.00			10,232,358.02	2,097,912,419.27			1,751,821.30	67,734,444.49		-41,464,219.72		3,044,942,272.36	6,315,094.22	3,051,257,366.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,107.00			-2,780.50	10,577,552.82			1,009,522.12			1,274,922.37		12,861,323.81	-628,668.36	12,232,655.45
（一）综合收益总额											1,274,922.37		1,274,922.37	-628,668.36	646,254.01
（二）所有者投入和减少资本	2,107.00			-2,780.50	10,577,552.82								10,576,879.32		10,576,879.32
1．所有者投入的普通股	2,107.00												2,107.00		2,107.00
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				-2,780.50	10,577,552.82								10,574,772.32		10,574,772.32
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）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															
（五）专项储备								1,009,522.12					1,009,522.12		1,009,522.12
1．本期提取								1,009,522.12					1,009,522.12		1,009,522.12
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	908,777,556.00			10,229,577.52	2,108,489,972.09			2,761,343.42	67,734,444.49		-40,189,297.35		3,057,803,596.17	5,686,425.86	3,063,490,022.03

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度										
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	908,409,658.00			10,224,171.00	2,117,276,678.62				67,716,122.06	-449,683,525.13		2,653,943,104.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	908,409,658.00			10,224,171.00	2,117,276,678.62				67,716,122.06	-449,683,525.13		2,653,943,104.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-328,867.00			-2,819.11	2,254,854.25					-6,003,206.21		-4,080,038.07
（一）综合收益总额										-6,003,206.21		-6,003,206.21
（二）所有者投入和减少资本	-328,867.00			-2,819.11	2,254,854.25							1,923,168.14
1．所有者投入的普通股	2,133.00											2,133.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-331,000.00				-7,882,316.50							-8,213,316.50
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他				-2,819.11	10,137,170.75							10,134,351.64
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												

2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	908,080,791.00			10,221,351.89	2,119,531,532.87				67,716,122.06	-455,686,731.34		2,649,863,066.48

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	908,775,449.00			10,232,358.02	2,097,892,286.27				67,716,122.06	-150,758,681.21		2,933,857,534.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	908,775,449.00			10,232,358.02	2,097,892,286.27				67,716,122.06	-150,758,681.21		2,933,857,534.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,107.00			-2,780.50	10,553,352.82					-70,347,768.48		-59,795,089.16
（一）综合收益总额										-70,347,768.48		-70,347,768.48
（二）所有者投入和减少资本	2,107.00			-2,780.50	10,553,352.82							10,552,679.32
1．所有者投入的普通股	2,107.00											2,107.00
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				-2,780.50	10,553,352.82							10,550,572.32
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	908,777,556.00			10,229,577.52	2,108,445,639.09				67,716,122.06	-221,106,449.69		2,874,062,444.98

三、公司基本情况

广东盛路通信科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身是三水市盛路天线有限公司。三水市盛路天线有限公司是 1998 年 12 月 23 日由杨华、李再荣、何永星、任光升和宋茂盛五位自然人共同出资设立，注册资本为人民币 200 万元，出资已由三水市审计师事务所（98）三审所验字第 149 号企业法人验资说明书进行了验证。杨华出资 47.50 万元，出资比例 23.75%；李再荣出资 47.50 万元，出资比例 23.75%；何永星出资 47.50 万元，出资比例 23.75%；任光升出资 47.50 万元，出资比例 23.75%；宋茂盛出资 10 万元，出资比例 5%。

2000 年 5 月 25 日，宋茂盛与熊浩签署出资转让声明，宋茂盛按原出资价格将所持原三水市盛路天线有限公司 10 万元股权转让予熊浩。

2000 年 5 月 26 日，任光升与唐宜强、蔡卓辉及彭国本签署出资转让声明，任光升按原出资价格将所持原三水市盛路天线有限公司的 6.7568 万元股权转让予唐宜强，3.3784 万元股权转让予蔡卓辉，2.7028 万元股权转让予彭国本。

2000 年 5 月 27 日，经过协商，任光升与杨华、李再荣、何永星及熊浩（注：共同作为受让方）签署了出资转让声明，任光升将其持有的原三水市盛路天线有限公司股权中的 11.4640 万元转让予杨华、李再荣、何永星各 2.1622 万元，转让予熊浩 4.9774 万元。

2000 年 5 月 28 日，原三水市盛路天线有限公司股东会决议通过重新确定股东的出资额，当时全体股东杨华、李再荣、何永星、任光升、熊浩、唐宜强、蔡卓辉、彭国本等一致同意，将原三水市盛路天线有限公司前述各位股东的股权比例重新进行确定，确定后的股权结构：杨华出资 49.6622 万元，出资比例 24.83%；李再荣出资 49.6622 万元，出资比例 24.83%；何永星出资 49.6622 万元，出资比例 24.83%；任光升出资 23.1980 万元，出资比例 11.60%；熊浩出资 14.9774 万元，出资比例 7.49%；唐宜强出资 6.7568 万元，出资比例 3.38%；蔡卓辉出资 3.3784 万元，出资比例 1.69%；彭国本出资 2.7028 万元，出资比例 1.35%。

2001 年 4 月，熊浩与杨华、李再荣、何永星签署了股权转让协议书，杨华、李再荣、何永星作为共同受让人受让熊浩持有的原三水市盛路天线有限公司 14.9774 万元股权。

2002 年 5 月，唐宜强与杨华、李再荣、何永星签署了股权转让协议书，杨华、李再荣、何永星作为共同受让人受让唐宜强持有的原三水市盛路天线有限公司 6.7568 万元股权。

2002 年 5 月，彭国本与杨华、李再荣、何永星签署了股权转让协议书，杨华、李再荣、何永星作为共同受让人受让彭国本持有的原三水市盛路天线有限公司 2.7028 万元股权。

2002 年 5 月，蔡卓辉与杨华、李再荣、何永星签署了股权转让协议书，杨华、李再荣、何永星作为共同受让人受让蔡卓辉持有的原三水市盛路天线有限公司 3.3784 万元股权。

2002 年 11 月，任光升与杨华、李再荣、何永星签署了股权转让协议书，杨华、李再荣、何永星作为共同受让人受让任光升持有的原三水市盛路天线有限公司 23.1980 万元股权。

2002 年 12 月 15 日，原三水市盛路天线有限公司召开股东会，全体股东一致同意对转让后的股权比例进行确认，分别为杨华占 37%，李再荣占 32%，何永星占 31%，并以盈余公积和未分配利润进行转增，注册资本增加至人民币 1,200 万元。三水市正大会计师事务所出具三正会内验字（2002）第 300 号《验资报告》对上述增资进行了验证。增资后股权结构：杨华出资 444 万元，出资比例 37%；李再荣出资 384 万元，出资比例 32%；何永星出资 372 万元，出资比例 31%。

2004 年 3 月 2 日，根据公司股东会决议，原三水市盛路天线有限公司名称变更为佛山市三水盛路天线有限公司。

2006 年 2 月 10 日，根据公司股东会决议，佛山市三水盛路天线有限公司以盈余公积和未分配利润 3,726 万元、股东（杨华、李再荣、何永星）新投入的现金 74 万元，对公司增资 3,800 万元，公司的注册资本变更为 5,000 万元，三名股东的股权比例保持不变。佛山市正大会计师事务所出具佛正会验字（2006）037 号验资报告对上述增资进行了验证。增资后股权结构：杨华出资 1,850 万元，出资比例 37%；李再荣出资 1,600 万元，出资比例 32%；何永星出资 1,550 万元，出资比例 31%。

2006 年 4 月 20 日，根据公司股东会决议，佛山市三水盛路天线有限公司将名称变更为广东盛路天线有限公司。

2007 年 2 月 22 日，根据公司股东会决议，吸收深圳市盛路投资管理有限公司出资 520 万元对公司进行增资，其中 3,382,097.00 元增加注册资本，1,817,903.00 元计入资本公积，公司注册资本变更为 53,382,097.00 元。佛山市正大会计师事务所出具了佛正会内验字（2007）041 号验资报告对上述增资进行了验证。增资后股权结构：杨华出资 1,850 万元，出资比例 34.6558%；李再荣出资 1,600 万元，出资比例 29.9726%；何永星出资 1,550 万元，出资比例 29.0360%；深圳市盛路投资管理有限公司出资 338.2097 万元，出资比例 6.3356%。

2007 年 5 月 16 日，根据公司股东会决议，以 2007 年 2 月 28 日为基准日经审计的净资产 76,152,737.48 元按 1：1 的比例折成 76,152,737 股、余额 0.48 元转作公司的资本公积金，依照《公司法》的规定将有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为广东盛路通信科技股份有限公司，股本总额为 76,152,737.00 元，实收资本为 76,152,737.00 元，各股东持股比例不变。深圳大华天诚会计师事务所以深华（2007）验字 045 号验资报告对公司整体变更的注册资本进行了验证。整体变更后股权结构：杨华出资 2,639.1340 万元，出资比例 34.6558%；李再荣出资 2,282.4955 万元，出资比例 29.9726%；何永星出资 2,211.1709 万元，出资比例 29.0360%；深圳市盛路投资管理有限公司出资 482.4733 万元，出资比例 6.3356%。

2007 年 6 月 11 日，办理完公司变更登记，领取了 4406002000407 号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]786 号文核准，公司于 2010 年 6 月 30 日公开发行 2,600 万股人民币普通股，每股面值 1 元，公开发行新股后股本总额为 102,152,737.00 元，实收资本为 102,152,737.00 元。公司上述注册资本变更业经立信大华会计师事务所有限公司出具立信大华验字[2010]074 号验资报告验证。

2010 年 7 月 13 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称“盛路通信”，股票代码“002446”。

根据 2011 年 5 月 14 日通过的 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 102,152,737 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.5 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.5 股，转增股本后的总股本变更为 132,798,558 股，注册资本变更为人民币 132,798,558.00 元。公司上述注册资本变更业经立信大华会计师事务有限公司所出具立信大华验字[2011]062 号验资报告验证。

2014 年 2 月 28 日，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于〈公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨重大资产重组〉的议案》，公司向深圳市合正汽车电子有限公司（以下简称“合正电子”）原股东罗剑平等 45 名自然人发行 29,664,325 股股份及支付现金 1 亿元购买合正电子 100%的股权。

2014 年 7 月 23 日，中国证监会以《关于核准广东盛路通信科技股份有限公司向罗剑平等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]723 号）文核准公司向罗剑平等 45 名自然人发行 29,664,325 股股份购买相关资产，非公开发行不超过 13,876,843 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

本次向交易对方罗剑平等 45 名自然人定向发行股份数量为 29,664,325 股，向财通基金管理有限公司等 4 名特定投资者非公开发行股份数量为 7,619,047 股，新增股份数量合计 37,283,372 股，新增股本后的总股本变更为 170,081,930 股，注册资本变更为人民币 170,081,930.00 元。公司上述注册资本变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 8 月 8 日出具大华验字[2014]000311 号验资报告验证确认。

根据 2015 年 5 月 20 日通过的 2014 年度股东大会决议，公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 170,081,930 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股，转增股本后的总股本变更为 374,180,246 股。

2015 年 11 月 3 日，中国证监会以《关于核准广东盛路通信科技股份有限公司向杨振锋等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2487 号）文核准公司向杨振锋等 34 名自然人发行 53,612,605 股股份购买相关资产，非公开发行不超过 20,507,302 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

本次向交易对方杨振锋等 34 名自然人定向发行股份数量为 53,612,605 股，向石河子国杰股权投资合伙企业(有限合伙)等 5 名特定投资者非公开发行股份数量 20,507,302 股，新增股份数量合计 74,119,907 股，新增股本后的总股本变更为 448,300,153 股，注册资本变更为人民币 448,300,153.00 元。公司上述注册资本变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 12 月 18 日出具信会师报字[2015]第 410648 号验资报告验证确认。

根据 2017 年 5 月 24 日通过的 2016 年年度股东大会决议，公司以 2016 年 12 月 31 日总股本 448,300,153 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股，转增股本后的总股本变更为 762,110,260 股，注册资本变更为人民币 762,110,260.00 元。

经中国证券监督管理委员会 2018 年 2 月 7 日证监许可[2018]286 号《关于核准广东盛路通信科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，核准本公司向社会公开发行面值总额 10 亿元可转换公司债券，期限 6 年。本公司于 2018 年 7 月 17 日公开发行了 1,000 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 10 亿元。2021 年 12 月 31 日，可转换公司债券累计转股 137,671,398 股。

根据 2020 年 9 月 25 日通过的 2020 年第二次临时股东大会决议审议通过《公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，公司通过定向增发向 183 名激励对象授予限制性股票 940 万股，每个授予价格 4.02 元，授予限制性股票实际登记数量为 9,000,000 股，新增股本 9,000,000 股，新增注册资本 9,000,000 元，公司上述注册资本变更业经佛山市鸿正会计师事务所（普通合伙）于 2020 年 11 月 12 日出具佛鸿验字［2020］第 005 号验资报告验证确认。

2021 年 8 月 25 日，公司召开的第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，本次限制性股票授予登记完成后，公司总股本增加 60 万股。公司上述注册资本变更业经佛山市正大会计师事务所有限公司于 2021 年 9 月 13 日出具佛正会内验字（2021）第 012 号验资报告验证确认。

公司发行的可转债自 2019 年 1 月 23 日可转换为公司股份，2019 年 1 月 23 日至 2020 年 7 月 31 日期间因可转债转股引起注册资本增加事项，公司已办理了注册资本变更及修改《公司章程》事宜。自 2020 年 8 月 1 日至 2021 年 11 月 18 日期间，共有 2,738 张“盛路转债”转换为公司股份，转股数量共计 39,962 股，公司总股本增加 39,962 股。

2021 年 11 月 19 日，公司召开的第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司《2020 年股票期权与限制性股票激励计划》授予限制性股票的激励对象中有 9 名因个人原因离职不再具备激励资格，公司拟对上述 9 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 972,000 股进行回购注销。回购注销完成后，公司总股本将减少 972,000 股。公司上述注册资本变更业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 1 月 22 日出具亚会验字（2022）第 01670001 号验资报告验证确认。2022 年 2 月 18 日，公司完成回购注销上述 97.2 万股限制性股票。

公司于 2022 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》,于 2022 年 5 月 18 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司《2020 年股票期权与限制性股票激励计划》授予股票期权的激励对象中有 5 名激励对象离职，已不再具备激励对象资格，公司对其已授予但尚未行权的 19.4 万份股票期权进行注销处理；授予限制性股票的激励对象中有 6 名激励对象离职，已不再具备激励对象资格，公司对其已授予但尚未解除限售的 33.1 万股限制性股票进行回购注销处理。2022 年 5 月 5 日，公司完成注销上述 5 名离职人员的股票期权 19.4 万份；2022 年 7 月 29 日，公司完成回购注销上述 6 名离职人员的限制性股票 33.1 万股。公司上述注册资本变更经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 7 月 5 日出具大华验字（2022）第 000425 号验资报告验证确认。

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司累计发行股本总数 908,080,791.00 股，注册资本为人民币 908,080,791.00 元，注册地：佛山市三水区西南工业园进业二路 4 号，总部地址：佛山市三水区西南工业园进业二路 4 号。公司主要经营活动为：研究开发、生产、销售：通讯器材，机电产品，电子电路产品配件。通信工程和网络工程的系统集成，网络技术服务，软件的开发及技术服务；通信工程的设计、施工，通信设备安装及维护；钢结构工程、电子与智能化工程、设备安装工程施工；卫星相关工程的承包、开发；计算机信息系统集成；通信设备性能检测、环境试验检测；货物及技术进出口。汽车电子产品、车载电脑、无线数据终端、车载数据终端的研发、生产及销售；局域网、物联网技术研发与推广、应用、工程项目建设，相关设备、模块、集成电路芯片、软件的研发与销售，以及与之相关的移动互联网建设。

公司的相对实际控制人为杨华。

公司的营业执照：统一社会信用代码 9144060070779772XN。

公司所属行业为通信设备制造业。（深交所标准分类：C39 计算机、通信和其他电子设备制造业）。

本财务报表业经公司全体董事于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
佛山市盛夫通信设备有限公司
深圳市朗赛微波通信有限公司
南京恒电电子有限公司
广东星磁检测技术研究有限公司
深圳前海盛元投资有限公司
广东盛路通信有限公司
成都创新达微波电子有限公司
东莞市合正汽车电子有限公司
成都盛路电子科技有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年半度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

（1）减值测试的方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（2）按组合计量预期信用损失的应收账款

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

1）除军工板块，本公司及合并范围内其他子公司对应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
半年以内	1
半年－1 年	5
1－2 年	20
2－3 年	40
3 年以上	100

2）军工板块子公司根据其行业特点，对应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
半年以内	不计提
半年－1 年	5
1－2 年	10
2－3 年	30
3－4 年	50
4－5 年	80
5 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（3）按组合计量预期信用损失的其他应收款

本公司将其他应收款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对其他应收款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

1）除军工板块子公司外，本公司及合并范围内其他子公司对其他应收款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
半年以内	1
半年－1 年	5
1－2 年	20
2－3 年	40
3 年以上	100

2）军工板块子公司根据其行业特点，对其他应收款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
半年以内	不计提
半年－1 年	5
1－2 年	10
2－3 年	30
3－4 年	50
4－5 年	80
5 年以上	100

3）采用其他方法计提坏账准备：

员工借款不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

11、存货

1.存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、自制半成品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3.不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3.后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位

实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
专用设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、（三十）“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

（1）租赁负债的初始计量金额；

（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

（3）本公司发生的初始直接费用；

（4）本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

19、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠

计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用权证登记的使用期限
专利权及专有技术	5 至 10	法定权利期限及预计使用年限
软件使用权	5	软件更新速度
商标著作权	10	法定权利期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日止，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（2） 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括模具、装修工程、绿化工程、改造工程等。

1.摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2.摊销年限

项目	摊销年限
模具	2 年
装修工程	4 至 15 年
绿化工程	5 至 7 年
改造工程	3 至 12 年

22、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

23、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2） 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3） 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

24、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、（三十）“租赁”。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

（1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；

（3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

（4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

（5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1.以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动]、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2.以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认原则

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

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

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

（3）本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

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

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

（5）客户已接受该商品。

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司拥有的、无条件 (仅取决于时间流逝) 向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）销售商品收入

公司国内销售在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。公司具有进出口经营权，对出口销售，均采用 FOB 结算方式，在货物报关后确认收入。

军工企业销售收入确认具体原则：

产品销售：为客户订单合同模式进行生产销售，在交付货物后，待产品验收合格后，确认收入。

技术服务：根据技术要求进行方案设计，在交付设计方案、仿真软件后，待设计方案经确认、仿真软件测试成功，确认技术服务收入实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

28、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件明确补助资金用于购买固定资产或无形资产，或用于专门借款的财政贴息，或不明确但与补助资金与可能形成企业长期资产很相关的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

不符合与资产相关的认定标准的政府补助，均认定与收益相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

未明确补助对象但有充分证据表明政府补助资金与形成长期资产相关的，认定为资产相关的政府补助。

2.确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

（1） 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债【短期租赁和低价值资产租赁除外】。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十七）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

31、重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

□适用 ☑不适用

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
消费税	无	无
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见说明
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
南京恒电电子有限公司	15%
佛山市盛夫通信设备有限公司	15%
成都创新达微波电子有限公司	15%
广东星磁检测技术研究有限公司	15%
深圳市朗赛微波通信有限公司	15%
深圳前海盛元投资有限公司	25%
广东盛路通信有限公司	25%
东莞市合正汽车电子有限公司	25%
成都盛路电子科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、增值税

（1）2012 年 11 月 30 日，南京市玄武区国家税务局，玄国税中营改增流优备案 2012-120 号，通过南京恒电电子有限公司关于从事技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免税的增值税备案申请，自 2012 年 11 月 30 日起享受该项税收优惠。

2、企业所得税

（1）本公司 2020 年 12 月 1 日取得证书编号为 GR202044001919 的高新技术企业证书，按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

（2）南京恒电电子有限公司 2019 年 11 月 7 日取得证书编号为 GR201932001018 的高新技术企业证书，按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

（3）佛山市盛夫通信设备有限公司 2021 年 1 月 15 日取得证书编号为 GR202044001519 的高新技术企业证书，按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

（4）成都创新达微波电子有限公司 2021 年 10 月 9 日取得证书编号为 GR202151002093 的高新技术企业证书，按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

（5）广东星磁检测技术研究有限公司 2021 年 12 月 20 日取得证书编号为 GR202144007294 的高新技术企业证书，按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

（6）深圳市朗赛微波通信有限公司 2019 年 12 月 9 日取得证书编号为 GR201944203881 的高新技术企业证书，按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。 同时符合《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕13 号）小型微利企业认定，企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。深圳市朗赛微波通信有限公司选用小微企业普惠性税收减免政策。

（7）本公司、南京恒电电子有限公司及成都创新达微波电子有限公司，按财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告（财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号）明确制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	614,273.23	728,504.15
银行存款	476,566,001.88	631,837,455.33
其他货币资金	115,169,727.97	122,138,712.37
合计	592,350,003.08	754,704,671.85

其他说明

其中使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额（元）	上年年末余额（元）
银行承兑汇票保证金	75,847,890.63	53,533,673.69
履约保证金	369,000.00	5,605,038.68
质押保证金	36,212,046.68	63,000,000.00
保函保证金	2,740,790.66	
合计	115,169,727.97	122,138,712.37

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,000,000.00	10,230,000.00
其中：		
其中：		
合计	53,000,000.00	10,230,000.00

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,660,144.00	35,343,332.11
商业承兑票据	105,425,822.21	172,232,298.58
合计	156,085,966.21	207,575,630.69

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 ☑不适用

（3） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	28,383,750.00
合计	28,383,750.00

（4） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	260,318,839.16	
商业承兑票据	38,062,075.37	
合计	298,380,914.53	

（5） 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1） 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,024,802.66	0.39%	3,024,802.66	100.00%		3,024,802.66	0.65%	3,024,802.66	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	773,414,905.91	99.61%	28,306,907.74	3.66%	745,107,998.17	465,840,549.45	99.35%	22,356,460.90	4.80%	443,484,088.55
其中：										
合计	776,439,708.57	100.00%	31,331,710.40	4.04%	745,107,998.17	468,865,352.11	100.00%	25,381,263.56	5.41%	443,484,088.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	2,214,406.83	2,214,406.83	100.00%	财务和经营状况不佳
客户二	711,981.10	711,981.10	100.00%	财务和经营状况不佳
客户三	54,793.87	54,793.87	100.00%	财务和经营状况不佳
客户四	43,620.86	43,620.86	100.00%	财务和经营状况不佳
合计	3,024,802.66	3,024,802.66		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	684,736,640.70
1 至 2 年	66,048,257.45
2 至 3 年	11,937,637.84
3 年以上	13,717,172.58
3 至 4 年	13,717,172.58
合计	776,439,708.57

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,024,802.66					3,024,802.66
按账龄组合计提坏账准备	22,356,460.90	6,033,555.33	83,108.49			28,306,907.74
合计	25,381,263.56	6,033,555.33	83,108.49			31,331,710.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	105,679,550.00	13.61%	135,300.00
第二名	69,604,212.25	8.96%	696,042.12
第三名	54,997,725.90	7.08%	2,063,497.93
第四名	50,131,324.86	6.46%	676,172.07
第五名	47,057,756.93	6.06%	4,398,729.42
合计	327,470,569.94	42.17%	

（5） 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

（6） 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 ☑不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

其他说明：

7、预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,893,637.87	88.12%	2,377,542.27	75.52%
1 至 2 年	215,086.76	3.22%	264,751.09	8.41%
2 至 3 年	92,700.00	1.39%	21,057.00	0.67%

3 年以上	486,000.00	7.27%	485,000.00	15.40%
合计	6,687,424.63		3,148,350.36	

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：

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	480,000.00	7.18
第二名	331,000.00	4.95
第三名	277,700.00	4.15
第四名	217,174.00	3.25
第五名	184,070.76	2.75
合计	1,489,944.76	22.28

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	54,189,340.59	45,127,306.53
合计	54,189,340.59	45,127,306.53

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3） 坏账准备计提情况

□适用 ☑不适用

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3） 坏账准备计提情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,358,746.32	6,307,148.43
保证金及押金	819,717.59	3,724,022.71
代扣代缴款项	232,387.03	397,080.81
债权转让款及业绩补偿权利	402,000,000.00	402,000,000.00
往来款及其他	21,628,677.92	8,532,390.17
合计	431,039,528.86	420,960,642.12

2） 坏账准备计提情况

单位：元

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	4,721,689.24		371,111,646.35	375,833,335.59
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,016,852.68			1,016,852.68
2022 年 6 月 30 日余额	5,738,541.92		371,111,646.3	376,850,188.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,112,375.86
1 至 2 年	406,460,687.42

2 至 3 年	3,199,559.96
3 年以上	1,266,905.62
3 至 4 年	1,266,905.62
合计	431,039,528.86

3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	371,111,646.35					371,111,646.35
按账龄组合计提坏账准备	4,721,689.24	1,016,852.68				5,738,541.92
合计	375,833,335.59	1,016,852.68				376,850,188.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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：元

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
第一名	债权转让款及业绩补偿款	402,000,000.00	1-2 年	93.26%	371,111,646.35
第二名	债权及股权转让款	3,700,000.00	1-2 年	0.86%	740,000.00
第三名	往来款	2,040,000.00	6 个月以内	0.47%	19,231.66
第四名	保证金	1,663,583.60	3 年以内	0.39%	310,533.44
第五名	保证金	963,676.36	2-3 年	0.22%	385,470.54
合计		410,367,259.96		95.20%	372,566,881.99

6） 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7） 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8） 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

（1） 存货分类

单位：元

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	184,646,784.77	5,646,631.43	179,000,153.34	184,388,890.30	5,646,631.43	178,742,258.87
在产品	173,486,715.18	1,675,223.43	171,811,491.75	162,202,994.04	1,675,223.43	160,527,770.61
库存商品	81,485,970.62	13,061,187.08	68,424,783.54	79,374,383.54	13,061,187.08	66,313,196.46
周转材料	2,434,218.65	72,392.32	2,361,826.33	3,073,044.25	72,392.32	3,000,651.93
发出商品	229,049,562.07	1,427,585.48	227,621,976.59	305,848,255.37	1,427,585.48	304,420,669.89
自制半成品	15,588,089.84	2,569,008.46	13,019,081.38	17,265,031.49	2,569,008.46	14,696,023.03
委托加工物资	231,827.58		231,827.58	1,001,925.38		1,001,925.38
合计	686,923,168.71	24,452,028.20	662,471,140.51	753,154,524.37	24,452,028.20	728,702,496.17

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,646,631.43					5,646,631.43
在产品	1,675,223.43					1,675,223.43
库存商品	13,061,187.08					13,061,187.08
周转材料	72,392.32					72,392.32
发出商品	1,427,585.48					1,427,585.48
自制半成品	2,569,008.46					2,569,008.46
合计	24,452,028.20					24,452,028.20

确定可变现净值的具体依据	
项目	依据

原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资	（1）在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。（2）在非正常生产经营过程中，以售价确定其可变现净值。
库存商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
发出商品	估计可回收金额，确定其可变现净值。

（3） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

（4） 合同履约成本本期摊销金额的说明：无

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	93,323.41	93,307.12
待抵扣进项税额	21,169,377.15	29,836,182.62
预缴企业所得税	86.74	2,103,827.37
银行理财产品		3,835,000.00
待摊费用及其他	4,269.85	415,942.91
合计	21,267,057.15	36,284,260.02

其他说明：

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

（1） 长期应收款情况：无

（2） 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

（3） 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市盛路物联通讯技术有限公司	11,636,231.69			-1,380,496.62						10,255,735.07	
南京威翔科技有限公司	37,295,894.90			-496,933.05						36,798,961.85	
广东往	2,302,5			-						2,069,6	

圣新材料科技有限公司	05.08			232,829.48						75.60	
北京芯仪科技有限公司	4,403,879.88			-201,445.09						4,202,434.79	
南京恒电先进微波技术研究院有限公司	814,565.82									814,565.82	
广州广储力柏新能源科技有限公司		450,001.00								450,001.00	
小计	56,453,077.37	450,001.00		-2,311,704.24						54,591,374.13	
合计	56,453,077.37	450,001.00		-2,311,704.24						54,591,374.13	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,375,452.49	7,375,452.49
合计	7,375,452.49	7,375,452.49

其他说明：

20、投资性房地产

（1） 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额		98,657,788.31	3,370,371.42	102,028,159.73
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额		98,657,788.31	3,370,371.42	102,028,159.73
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提或摊销				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		98,657,788.31	3,370,371.42	102,028,159.73
2.期初账面价值		98,657,788.31	3,370,371.42	102,028,159.73

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

（3） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	403,708,085.69	281,818,948.34
合计	403,708,085.69	281,818,948.34

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	302,983,205.53	122,791,808.17	24,222,716.31	16,699,845.22	72,207,642.38	23,887,055.76	562,792,273.37
2.本期增加金额	134,379,182.13	2,557,902.68	2,622,957.61	9,115.04	787,923.54	1,487,720.54	141,844,801.54
（1）购置		2,557,902.68	2,622,957.61	9,115.04	52,418.58	453,876.96	5,696,270.87
（2）在建工程转入					735,504.96	1,033,843.58	1,769,348.54
（3）企业合并增加	134,379,182.13						134,379,182.13
3.本期减少金额		19,200.00	31,095.46	5,627.77		5,913,059.45	5,968,982.68
（1）处置或报废		19,200.00	31,095.46	5,627.77		5,913,059.45	5,968,982.68
4.期末余额	437,362,387.66	125,330,510.85	26,814,578.46	16,703,332.49	72,995,565.92	19,461,716.85	698,668,092.23
二、累计折旧							
1.期初余额	104,053,900.23	72,921,144.43	16,865,540.18	13,455,950.68	54,983,381.92	14,347,003.45	276,626,920.89
2.本期增加金额	9,289,883.93	4,875,494.28	1,499,786.15	380,052.26	1,738,883.95	1,872,240.92	19,656,341.49
（1）计提	8,822,935.59	4,875,494.28	1,499,786.15	380,052.26	1,738,883.95	1,872,240.92	19,189,393.15
（2）企业合并增加	466,948.34						466,948.34

3.本期减少金额		18,240.00	29,540.69	4,472.82		5,617,406.47	5,669,659.98
（1）处置或报废		18,240.00	29,540.69	4,472.82		5,617,406.47	5,669,659.98
4.期末余额	113,343,784.16	77,778,398.71	18,335,785.64	13,831,530.12	56,722,265.87	10,601,837.90	290,613,602.40
三、减值准备							
1.期初余额		4,292,498.85			49,392.01	4,513.28	4,346,404.14
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置或报废							
4.期末余额		4,292,498.85			49,392.01	4,513.28	4,346,404.14
四、账面价值							
1.期末账面价值	324,018,603.50	43,259,613.29	8,478,792.82	2,871,802.37	16,223,908.04	8,855,365.67	403,708,085.69
2.期初账面价值	198,929,305.30	45,578,164.89	7,357,176.13	3,243,894.54	17,174,868.45	9,535,539.03	281,818,948.34

（2） 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋（成都市成华区龙潭工业园航天路 36 号众合 V 谷基地 3 号楼）、停车位 7 个（V 谷 3 号楼地下停车库 272、273、274、283、284、285、286 号）	2,948,345.13	相关房屋产权证明由于受工业园区相关规定因素影响而无法取得
房屋（东莞市凤岗镇雁田村东深二路雁田段 66 号凤岗天安数码城项目三组团 3 号，N3：801/802/803/901/902/903/1001/1002/1101/1102）	52,540,175.17	正在走相关审批流程

其他说明

（5） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	91,428,391.13	74,866,702.22
合计	91,428,391.13	74,866,702.22

（1） 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盛恒达科创产业园项目	55,121,133.60		55,121,133.60	52,777,499.20		52,777,499.20
128 球面近场（5G）暗室改造（SG128）	8,540,123.17		8,540,123.17	8,540,123.17		8,540,123.17
天线射频测试系统 TS1120）	6,212,004.52		6,212,004.52	6,212,004.52		6,212,004.52
数据中心	2,459,816.73		2,459,816.73	2,459,816.73		2,459,816.73
立式钻攻中心 FMT-600	2,353,982.20		2,353,982.20	2,353,982.20		2,353,982.20
设备工程	1,550,130.70		1,550,130.70	1,248,830.17		1,248,830.17
云东海碧桂广场一区 2 座 5.6 层	12,727,546.18		12,727,546.18			
储能系统	2,275,879.75		2,275,879.75			
桌面云系统				630,088.50		630,088.50
其他	187,774.28		187,774.28	644,357.73		644,357.73
合计	91,428,391.13		91,428,391.13	74,866,702.22		74,866,702.22

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
盛恒达科创产业园		52,777,499.20	2,343,634.40			55,121,133.60						其他

128 球面近场（5G）暗室改造升级（SG128）		8,540,123.17				8,540,123.17						其他
5G 暗室改造升级及新增建设项目（天线射频测试系统 TS1120）		6,212,004.52				6,212,004.52						其他
云东海碧桂广场一区 2 座 5.6 层			12,727,546.18			12,727,546.18						其他
合计		67,529,626.89	15,071,180.58			82,600,807.47						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4） 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

（2） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

24、油气资产

□适用 ☑不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,959,641.43	3,959,641.43
2.本期增加金额	1,722,517.02	1,722,517.02
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,682,158.45	5,682,158.45
二、累计折旧		
1.期初余额	964,484.02	964,484.02
2.本期增加金额	1,023,569.27	1,023,569.27
（1）计提	1,023,569.27	1,023,569.27
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	1,988,053.29	1,988,053.29
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	3,694,105.16	3,694,105.16
2.期初账面价值	2,995,157.41	2,995,157.41

其他说明：

26、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利权及专有技术	软件使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	37,769,858.90			182,570,434.43	21,807,082.40	242,147,375.73

2.本期增加金额	6,232,871.88				606,194.71	6,839,066.59
（1）购置					606,194.71	606,194.71
（2）内部研发						
（3）企业合并增加	6,232,871.88					6,232,871.88
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	44,002,730.78			182,570,434.43	22,413,277.11	248,986,442.32
二、累计摊销						
1.期初余额	5,422,328.27			70,130,878.20	12,994,134.51	88,547,340.98
2.本期增加金额	894,157.14			8,750,109.55	1,354,252.90	10,998,519.59
（1）计提	407,002.16			8,750,109.55	1,354,252.90	10,511,364.61
（2）企业合并增加	487,154.98					487,154.98
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	6,316,485.41			78,880,987.75	14,348,387.41	99,545,860.57
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	37,686,245.37			103,689,446.68	8,064,889.70	149,440,581.75
2.期初账面价值	32,347,530.63			112,439,556.23	8,812,947.89	153,600,034.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

（2） 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
超宽频移相器研发	496,512.68	507,049.12				1,003,561.80
微波 2.0 高频器件	780,626.05	381,449.97				1,162,076.00
高精度汽车导航天线	460,775.61	244,354.33				705,129.90
5G CPE 项目	935,989.07	537,813.54				1,473,802.60
5G 大规模 MIMO 阵列天线	286,241.59					286,241.60
201807LX 5G 通信毫米波有源相控阵天线样机的研制	3,341,740.14					3,341,740.10
合计	6,301,885.14	1,670,666.96				7,972,552.10

其他说明

28、商誉

（1） 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
深圳市朗赛微波通信有限公司	1,248,265.03			1,248,265.03
南京恒电电子有限公司	787,930,317.17			787,930,317.17
北京宇信电子有限公司	667,715.44			667,715.44
成都创新达微波电子有限公司	369,014,821.48			369,014,821.48
合计	1,158,861,119.12			1,158,861,119.12

（2） 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
深圳市朗赛微波通信有限公司	1,248,265.03			1,248,265.03
南京恒电电子有限	299,189,851.56			299,189,851.56

公司				
合计	300,438,116.59			300,438,116.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①公司并购南京恒电形成的商誉相关的资产组是唯一的，不需要在不同的资产组或资产组组合之间进行分摊，报告期末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。截止报告期末，该商誉所在资产组账面价值为 563,551,735.33 元，包括固定资产账面价值 63,247,515.78 元，无形资产账面价值 4,057,140.70 ，开发支出账面价值 3,341,740.14 元，长期待摊费用账面价值 1,169,715.69 元，使用权资产账面价值 2,995,157.41 元，商誉账面价值 488,740,465.61 元。

②公司并购成都创新达形成的商誉相关的资产组是唯一的，不需要在不同的资产组或资产组组合之间进行分摊，本年末商誉所在资产组与购买日所确认的资产组一致。截止报告期末，该商誉所在资产组账面价值为 497,935,769.78 元，包括固定资产账面价值 26,988,572.59 元，无形资产账面价值 98,630,625.00 元，长期待摊费用账面价值 3,301,750.71 元，商誉账面价值 369,014,821.48 元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

①南京恒电

公司以资产组预计未来现金流量的现值作为资产组的可回收金额。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为 14.71%至 21.25%不等。五年之后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为 12.20%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

②成都创新达

公司以资产组预计未来现金流量的现值作为资产组的可回收金额。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为 5.00%至 15.00%不等。五年之后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为 12.31%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

商誉减值测试的影响

①公司委托天昊国际房地产土地资产评估集团有限公司对并购南京恒电电子有限公司形成的商誉所在资产组可收回价值进行评估，根据天昊国际房地产土地资产评估集团有限公司 2022 年 4 月 21 日出具的天昊资评报字【2022】第 0036 号《广东盛路通信科技股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的南京恒电电子有限公司包含商誉资产组可收回金额》资产评估报告，截至 2021 年 12 月 31 日，在上述假设条件成立的前提下，公司所持有的南京恒电与商誉相关的资产组的可回收金额为 582,758,118.01 元，公司所持有的南京恒电资产组账面价值为 74,811,269.72 元，商誉的账面价值为 488,740,465.61 元，由于与商誉相关的资产组的可回收金额 582,758,118.01 元大于南京恒电资产组账面价值和全部商誉账面价值之和 563,551,735.33 元，本期无需计提商誉减值准备。

②公司委托天昊国际房地产土地资产评估集团有限公司对并购成都创新达微波电子有限公司形成的商誉所在资产组可收回价值进行评估，根据天昊国际房地产土地资产评估集团有限公司 2022 年 4 月 21 日出具的天昊资评报字【2022】第 0035 号《广东盛路通信科技股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及

的成都创新达微波电子有限公司包含商誉资产组可收回金额》资产评估报告，截至 2021 年 12 月 31 日，在上述假设条件成立的前提下，公司所持有的创新达与商誉相关的资产组的可收回金额为 602,321,730.35 元，公司所持有的创新达资产组账面价值为 128,920,948.30 元，全部商誉的账面价值为 369,014,821.48 元，由于与商誉相关的资产组的可收回金额 602,321,730.35 元大于创新达资产组账面价值和全部商誉账面价值之和 497,935,769.78 元，本期无需计提商誉减值准备。

29、长期待摊费用

单位：元

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
装修工程	1,790,107.10	1,896,311.82	554,992.13		3,131,426.79
车间改造工程	593,493.18		46,623.46		546,869.72
绿化工程	14,614.80		4,615.14		9,999.66
服务费	2,806,093.67		806,374.85		1,999,718.82
其他	24,502.14	114,784.87	4,550.77		134,736.24
合计	5,228,810.89	2,011,096.69	1,417,156.35		5,822,751.23

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,769,672.55	5,739,762.19	28,769,672.54	5,739,762.19
内部交易未实现利润	3,021,448.13	453,217.22	3,074,689.93	461,203.49
可抵扣亏损	53,584,569.77	9,228,929.09	52,938,457.55	8,242,295.48
信用减值准备	396,468,486.93	60,111,342.48	401,469,730.65	60,863,727.22
递延收益	22,327,691.13	3,349,153.67	22,880,691.13	3,432,103.67
预提费用	11,228,915.00	1,684,637.25	11,225,915.00	1,683,887.25
股权激励	14,371,971.53	2,155,795.73	14,371,971.53	2,155,795.73
合计	529,772,755.04	82,722,837.63	534,731,128.33	82,578,775.03

（2） 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	205,192,406.31	41,765,173.59	136,099,447.77	23,747,213.93
其他非流动金融资产公允价值变动	375,452.48	93,863.12	375,452.48	93,863.12
合计	205,567,858.79	41,859,036.71	136,474,900.25	23,841,077.05

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		82,722,837.63		82,578,775.03
递延所得税负债		41,859,036.71		23,841,077.05

（4） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,245,681.28	1,754,788.43
可抵扣亏损	1,815,083.52	1,257,833.73
合计	3,060,764.80	3,012,622.16

（5） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	1,815,083.52	1,257,833.73	
合计	1,815,083.52	1,257,833.73	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋设备工程款	12,493,200.80		12,493,200.80	17,976,002.02		17,976,002.02
合计	12,493,200.80		12,493,200.80	17,976,002.02		17,976,002.02

其他说明：

32、短期借款

（1） 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

短期借款分类的说明：

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,116,700.00	3,116,700.00
银行承兑汇票	365,749,128.59	209,264,363.65
合计	368,865,828.59	212,381,063.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	389,969,861.45	487,139,969.56
设备、工程款	342,330.05	8,874,750.80
其他	3,893,755.97	2,100,057.25
合计	394,205,947.47	498,114,777.61

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	3,553,765.37	4,048,439.89
合计	3,553,765.37	4,048,439.89

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	56,388,871.83	124,814,308.84	140,684,193.00	40,518,987.67
二、离职后福利-设定提存计划		5,251,854.28	5,251,854.28	
三、辞退福利		46,000.00	46,000.00	
合计	56,388,871.83	130,112,163.12	145,982,047.28	40,518,987.67

（2） 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	55,739,459.86	111,976,344.17	127,808,998.40	39,906,805.63
2、职工福利费		6,644,058.27	6,644,058.27	
3、社会保险费		2,545,164.58	2,545,164.58	
其中：医疗保险费		2,312,913.64	2,312,913.64	
工伤保险费		118,962.17	118,962.17	
生育保险费		80,661.39	80,661.39	
大病互助保险		32,627.38	32,627.38	
4、住房公积金		2,432,085.52	2,432,085.52	
5、工会经费和职工教育经费	284,611.97	1,158,656.30	1,241,886.23	201,382.04
（8）其他短期薪酬	364,800.00	58,000.00	12,000.00	410,800.00
合计	56,388,871.83	124,814,308.84	140,684,193.00	40,518,987.67

（3） 设定提存计划列示

单位：元

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		5,100,937.19	5,100,937.19	

2、失业保险费		150,917.09	150,917.09	
合计		5,251,854.28	5,251,854.28	

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,946,672.18	4,238,384.34
企业所得税	16,633,931.41	6,188,384.01
个人所得税	69,201.66	2,647,084.82
城市维护建设税	553,228.75	296,146.81
教育费附加	395,163.33	299,842.91
房产税	103,627.14	175,590.85
土地使用税	47,394.65	47,304.65
印花税	91,417.79	63,805.50
契税	1,572,601.38	1,572,601.38
其他	354.75	169.92
合计	36,413,593.04	15,529,315.19

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	672,994.67	279,283.90
其他应付款	24,644,096.58	36,393,214.23
合计	25,317,091.25	36,672,498.13

（1） 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	672,994.67	279,283.90
合计	672,994.67	279,283.90

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2） 应付股利：无

（3） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
成都创新达原股东超额业绩对价补偿款	11,225,915.00	11,225,915.00
股权收购款	1,000,000.00	8,000,000.00
已报销未付款	73,126.47	487,281.63
水电费	183,110.00	141,110.00
往来款及其他	10,502,411.13	14,899,373.62
保证金	1,659,533.98	1,639,533.98
合计	24,644,096.58	36,393,214.23

2） 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	40,000,000.00
一年内到期的租赁负债		1,494,567.32
合计	20,000,000.00	41,494,567.32

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	347,592.48	394,205.75
合计	347,592.48	394,205.75

短期应付债券的增减变动：

45、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	49,074,584.16	48,257,413.31
合计	49,074,584.16	48,257,413.31

（2） 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
盛路转债	100.00	2018 年 7 月 17 日	6 年	1,000,000,000.00	48,257,413.31		832,770.85			15,600.00	49,074,584.16
合计	——			1,000,000,000.00	48,257,413.31		832,770.85			15,600.00	49,074,584.16

（3） 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会 2018 年 2 月 7 日证监许可[2018]286 号《关于核准广东盛路通信科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，核准本公司向社会公开发行面值总额 10 亿元可转换公司债券，期限 6 年。本公司于 2018 年 7 月 17 日公开发行了 1,000 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 10 亿元。债券票面利率为第一年 0.5%、第二年 0.7%、第三年 1.0%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.0%。本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

在发行日采用没有转股权的类似债券的市场利率来估计可转债负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入其他权益工具。

本次发行可转债的初始转股价格为 6.88 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价。本次发行的可转债

转股期自可转债发行结束之日（2018 年 7 月 23 日）满六个月后的第一个交易日（2019 年 1 月 23 日）起至可转债到期日（2024 年 7 月 16 日）止。

回售条款：（1）有条件回售条款，本次发行的可转债最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价的 70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在前述三十个交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。自本次可转债最后两个计息年度，可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不应再行使回售权。可转债持有人不能多次行使部分回售权。（2）附加回售条款，若本次发行可转债募集资金运用的实施情况与公司在募集说明书中的承诺相比出现变化，且该变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的全部或部分可转债的权利。在上述情形下，可转债持有人可以在回售申报期内进行回售，在回售申报期内不实施回售的，自动丧失该回售权。

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	3,474,277.52	1,198,815.77
合计	3,474,277.52	1,198,815.77

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

49、长期应付职工薪酬

（1） 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 设定受益计划变动情况：无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计房产办证费用	1,818,649.33	1,818,649.33	
合计	1,818,649.33	1,818,649.33	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	80,271,905.18	302,000.00	4,063,974.07	76,509,931.11	
合计	80,271,905.18	302,000.00	4,063,974.07	76,509,931.11	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
珠江西岸先进装备制造业专项资金	328,938.82			135,418.26			193,520.56	与资产相关
2015 年省级技术改造资金	819,999.84			82,000.02			737,999.82	与资产相关
技改专项资金（单体机器人、机械手）	90,000.00			9,000.00			81,000.00	与资产相关
科技创新平台（省实验室培育）项目	199,999.85			100,000.02			99,999.83	与资产相关
2017 先进装备制造产业发展专项资金	733,333.46			199,999.98			533,333.48	与资产相关
安全生产局示范企	460,000.00			120,000.00			340,000.00	与资产相关

业奖补助								
重点实验室区级配套资金	1,150,000.00			300,000.00			850,000.00	与资产相关
省级重点实验室扶持资金	383,333.21			100,000.02			283,333.19	与资产相关
军民融合科技项目	766,666.79			199,999.98			566,666.81	与资产相关
2018 年省重点实验室市级经费	483,333.23			100,000.02			383,333.21	与资产相关
上海交通大学科研合作资金	533,458.50			91,449.96			442,008.54	与资产相关
先进制造业产业集群扶持资金	140,583.25			24,100.02			116,483.23	与资产相关
基于 5G 大规模阵列天线研发与产业化技术改造项目	49,465,491.60			365,105.75			49,100,385.85	与资产相关
2020 年工业互联网标杆示范扶持	1,339,500.00			171,000.00			1,168,500.00	与资产相关
上海交通大学“6G 高密度前端集成关键技术和系统验证”直接资金	403,749.97			47,500.02			356,249.95	与资产相关
省级促进经济高质量发展资金	3,710,000.00			420,000.00			3,290,000.00	与资产相关
佛山财政局数字化智能化转型扶持金 1000 万元	9,833,333.33			1,000,000.02			8,833,333.31	与资产相关
2021 年度工业企业技术装备投入第一批奖补	287,850.00			30,300.00			257,550.00	与资产相关
2021 年省科技成果转化专项资金项目	7,000,000.00						7,000,000.00	与资产相关
2017 年度省级工业	450,000.00			150,000.00			300,000.00	与资产相关

和信息化产业转型升级专项资金								
2017 年省级发展引导资金项目	609,000.00			203,000.00			406,000.00	与资产相关
南京市科技发展计划项目	258,333.33			50,000.00			208,333.33	与资产相关
2018 年南京市工业和信息化专项资金项目补助	466,666.67			100,000.00			366,666.67	与资产相关
2018 年栖霞区产学研合作及科技成果转化项目补助	358,333.33			50,000.00			308,333.33	与资产相关
2021 市工业企业技术装备投入（第二批）奖补项目		302,000.00		15,100.00			286,900.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	908,409,658.00				-328,867.00	-328,867.00	908,080,791.00

其他说明：

股本其他变动为 2022 年度可转换公司债券转股 2,133 股,股权激励回购限制性股票 331,000 股。

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

盛路转债	10,224,171.00		2,819.11	10,221,351.89
合计	10,224,171.00		2,819.11	10,221,351.89

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
盛路转债		10,224,171.00				2,819.11		10,221,351.89
合计		10,224,171.00				2,819.11		10,221,351.89

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	2,087,672,055.62	11,136,790.75	999,620.00	2,097,809,226.37
其他资本公积	29,648,956.00	3,240,343.50	11,122,660.00	21,766,639.50
合计	2,117,321,011.62	14,377,134.25	12,122,280.00	2,119,575,865.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期可转换公司债券转股增加资本溢价 14,130.75 元，回购限制性股票减少资本溢价 999,620.00 元；限售股解禁增加资本溢价 11,122,660.00 元.

（2）本期本公司股份支付增加其他资本公积 3,240,343.50 元。限售股解禁减少其他资本公积 11,122,660.00 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,652,922.39	532,841.84		4,185,764.23
合计	3,652,922.39	532,841.84		4,185,764.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,156,296.32			45,156,296.32
任意盈余公积	22,578,148.17			22,578,148.17
合计	67,734,444.49			67,734,444.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-253,608,856.85	-41,464,219.72
调整后期初未分配利润	-253,608,856.85	-41,464,219.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,512,974.17	-212,144,637.13
期末未分配利润	-130,095,882.68	-253,608,856.85

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	740,916,746.21	461,962,863.63	404,173,285.79	240,118,570.09
其他业务	3,840,076.88	484,833.28	32,422,493.39	1,936,700.90
合计	744,756,823.09	462,447,696.91	436,595,779.18	242,055,270.99

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,476,451.78	1,224,979.45
教育费附加	1,223,131.34	906,613.86
房产税	246,425.08	840,757.99
土地使用税	96,630.48	207,312.68
车船使用税	3,990.00	1,056.00
印花税	326,847.23	250,615.07
其他	626.89	4,662.51
合计	3,374,102.80	3,435,997.56

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,099,674.34	7,849,357.54
运输费	3,815,699.49	3,439,333.05
业务招待费	1,403,309.62	1,289,911.02
差旅费	556,692.68	716,934.73
市场拓展费	939,674.06	1,615,929.51
展览宣传费	41,807.85	24,424.78
折旧费	198,159.87	182,823.13
会议费	17,411.40	2,216.98
租赁费	694,596.64	879,971.83
销售服务费及维修费	649,857.06	791,781.13
其他	1,018,292.47	1,474,074.54
合计	21,435,175.48	18,266,758.24

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,357,676.70	22,813,223.31
折旧费	10,888,102.78	7,908,577.19
中介费（审计、评估、咨询、法律等）	5,518,496.77	5,123,458.52
无形资产摊销	8,712,174.36	8,379,413.69
业务招待费	1,536,398.90	1,233,294.64
差旅费	355,573.31	667,860.94
租赁费	1,339,759.55	1,167,899.76
水电费	1,876,713.21	1,393,350.07
修理费	935,066.89	544,626.31

运输及快件费	267,000.65	46,467.04
上市发行费	22,345.79	202,830.18
长期待摊费用摊销	261,222.75	55,557.36
车辆使用费	533,603.04	254,751.40
办公费	103,247.79	181,743.52
会务及团体费用	28,000.00	77,350.50
清洁环境绿化费	146,126.43	130,077.14
其他	1,400,543.92	423,103.78
股权激励	3,066,393.50	8,921,937.00
安全生产费用	1,161,684.82	1,254,019.64
合计	65,510,131.16	60,779,541.99

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	8,486,552.13	11,422,935.19
职工薪酬	33,914,601.67	33,597,912.47
折旧费	3,759,097.18	4,328,822.03
中介费（审计、评估、咨询、法律等）	73,363.39	-162,160.38
无形资产摊销	1,467,040.40	1,856,488.53
业务招待费	75,509.65	6,419.90
差旅费	137,438.19	217,502.19
设计费	1,528,668.25	601,603.79
试验试制费	568,926.99	3,205,776.29
租金	9,144.54	52,396.04
检测费	34,241.26	298,610.03
长期待摊费用摊销	164,077.68	528,207.84
水电费	208,063.47	159,584.44
专利费用	259,844.39	64,750.42
其他	209,539.53	1,204,950.68
股权激励		1,012,003.46
合计	50,896,108.72	58,395,802.92

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,595,377.27	2,729,519.00
减:利息收入	4,349,270.71	7,138,173.66
汇兑损益	-1,067,186.58	503,121.49
手续费及其他	323,311.40	304,467.98
合计	-2,497,768.62	-3,601,065.19

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,560,686.69	5,909,035.10
代扣个人所得税手续费	130,255.24	
进项税加计抵减	8,765.58	
合计	6,699,707.51	5,909,035.10

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,311,704.24	-353,133.33
交易性金融资产在持有期间的投资收益	896,275.54	2,922,366.93
合计	-1,415,428.70	2,569,233.60

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,016,852.68	-61,188,512.71
应收账款坏账损失	-5,950,446.84	-4,160,873.09
合计	-6,967,299.52	-65,349,385.80

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-2,538,449.28
合计		-2,538,449.28

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损益	-8,066.95	7,119.22

74、营业外收入

单位：元

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
政府补助	194,789,38		194,789.38
违约赔偿收入	32,184.04	3,739,960.00	32,184.04
其他	4,809.90	312,250.56	4,809.90
合计	231,783.32	4,052,210.56	231,783.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	2,000.00	1,050,000.00	2,000.00
罚款滞纳金损失	10,320.55	423.89	10,320.55
固定资产处置损失	960.00	32,339.40	960.00
违约金支出	757,200.00		757,200.00
其他	612.05	0.12	612.05
盘亏损失		57,480.19	0.00
合计	771,092.60	1,140,243.60	771,092.60

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,191,972.02	12,828,128.86
递延所得税费用	-1,783,910.27	-12,701,390.40
合计	18,408,061.75	126,738.46

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	141,360,979.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,883,956.65
子公司适用不同税率的影响	-448,057.02
调整以前期间所得税的影响	-46,238.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	566,197.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,060,764.80
研发费用加计扣除	-11,532,727.95
其他	-75,833.91
所得税费用	18,408,061.75

其他说明：

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入款(除税收返还款)	2,583,413.53	7,515,477.11
收到的往来款及其他	17,479,686.40	3,579,846.58
利息收入	2,365,533.80	4,926,801.74
合计	22,428,633.73	16,022,125.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2） 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	35,488,138.78	31,846,743.51
支付的往来款及其他	22,813,011.67	32,203,705.32
合计	58,301,150.45	64,050,448.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3） 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4） 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5） 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与募集资金有关的利息收入	1,983,736.91	2,211,371.92
合计	1,983,736.91	2,211,371.92

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6） 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	709,509.33	
支付限制性股票回购款	1,330,620.00	
合计	2,040,129.33	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	122,952,917.95	646,254.01
加：资产减值准备		2,538,449.28
信用减值准备	6,967,299.52	65,349,385.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,189,393.15	19,647,358.54
使用权资产折旧	1,023,569.27	1,740,159.33
无形资产摊销	10,511,364.61	10,294,562.65
长期待摊费用摊销	1,417,156.35	1,356,797.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列）	8,066.95	-7,119.22
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	960.00	32,339.40
公允价值变动损失（收益以		

“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	614,377.27	3,232,640.49
投资损失（收益以“—”号填列）	1,415,428.70	-2,569,233.60
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-144,062.60	-11,398,138.26
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,639,847.67	-1,367,385.07
存货的减少（增加以“—”号填列）	66,231,355.66	-103,609,517.21
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-842,765,908.19	-130,172,822.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	642,806,955.09	-563,845.41
其他	3,599,235.34	
经营活动产生的现金流量净额	32,188,261.40	-144,850,114.44
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	477,180,275.11	581,502,010.04
减：现金的期初余额	632,565,959.48	888,677,652.41
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	-155,385,684.37	-307,175,642.37

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	119,000,000.00
其中：	
成都木文科技有限公司	119,000,000.00
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	294,856,64
其中：	
成都木文科技有限公司	294,856,64
取得子公司支付的现金净额	118,750,143.36

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	477,180,275.11	632,565,959.48
其中：库存现金	614,273.23	728,504.15
可随时用于支付的银行存款	476,566,001.88	631,837,455.33
三、期末现金及现金等价物余额	477,180,275.11	632,565,959.48

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	115,169,727.97	详见本附注“七、1”
应收票据	28,383,750.00	详见本附注“七、4”
合计	143,553,477.97	

其他说明：

82、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	464,541.89	6.7114	3,117,726.41
欧元	1,260,480.06	7.0084	8,833,948.44
港币			
应收账款			
其中：美元	2,608,192.02	6.7114	17,504,619.92
欧元	458,061.73	7.0084	3,210,279.83
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（2） 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 ☑不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1） 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
珠江西岸先进装备制造业专项资金	5,150,000.00	递延收益	135,418.26
科技创新平台（省实验室培育）项目	1,000,000.00	递延收益	100,000.02
2015 年省级技术改造资金	1,640,000.00	递延收益	82,000.02
技改专项资金（单体机器人、机械手）	180,000.00	递延收益	9,000.00
2017 先进装备制造产业发展专项资金	2,000,000.00	递延收益	199,999.98
安全生产局示范企业奖补助	1,200,000.00	递延收益	120,000.00
重点实验室区级配套资金	3,000,000.00	递延收益	300,000.00
省级重点实验室扶持资金	1,000,000.00	递延收益	100,000.02
军民融合科技项目	2,000,000.00	递延收益	199,999.98
2018 年省重点实验室市级经费	1,000,000.00	递延收益	100,000.02
上海交通大学科研合作资金	914,500.00	递延收益	91,449.96
先进制造业产业集群扶持资金	241,000.00	递延收益	24,100.02
基于 5G 大规模阵列天线研发与产业化技术改造项目	50,000,000.00	递延收益	365,105.75
2020 年工业互联网标杆示范扶持	1,710,000.00	递延收益	171,000.00
上海交通大学“6G 高密度前端集成关键技术和系统验证”	475,000.00	递延收益	47,500.02
省级促进经济高质量发展资金	4,200,000.00	递延收益	420,000.00
佛山财政局数字化智能化转型扶持金	10,000,000.00	递延收益	1,000,000.02
2017 年度省级工业和信息	1,500,000.00	递延收益	150,000.00

化产业转型升级专项资金			
2017 年省级发展引导资金项目	2,030,000.00	递延收益	203,000.00
南京市科技发展计划项目	500,000.00	递延收益	50,000.00
2018 年南京市工业和信息化专项资金项目补助	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
2018 年栖霞区产学研合作及科技成果转化项目	500,000.00	递延收益	50,000.00
2021 市工业企业技术装备投入（第一批）奖补项目	303,000.00	递延收益	30,300.00
2021 市工业企业技术装备投入（第二批）奖补	302,000.00	递延收益	15,100.00
2021 年省科技成果转化专项资金项目	7,000,000.00	递延收益	
人力资源和社保局适岗培训补贴	3,000.00	其他收益	3,000.00
2021 佛山工业产品质量提升扶持经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
人社局三水区扶持高校毕业生就业企业引才补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
收到区人力资源和社保局支付 2021 市优秀博士后站奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到“345”海外高层次人才引进 4 计划	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
稳岗补贴	57,594.31	其他收益	57,594.31
小微工业企业小规模奖励补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
佛山市凉山籍务工人员激励补贴	103,000.00	其他收益	103,000.00
其他	27,118.31	其他收益	27,118.31

（2） 政府补助退回情况

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	原因
高新技术产业开发区经济运行局政策补贴款	630,000.00	子公司创新达由成都高新区迁移至成都市成华区龙潭新经济产业功能区
高新技术产业开发区科技和人才工作局专利资助款	35,400.00	子公司创新达由成都高新区迁移至成都市成华区龙潭新经济产业功能区

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
成都木文科技有限公司	2022 年 06 月 09 日	120,000,000.00	100.00%	银行存款支付	2022 年 06 月 09 日	股权完成工商变更登记		-264,609.31

其他说明：

（2） 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	120,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	120,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	120,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据成都盛路电子科技有限公司与福源盛佳（成都）科技有限公司签订的《股权转让框架协议》，福源盛佳（成都）科技有限公司以 1.2 亿元的价格将成都木文科技有限公司 100%的股权转让给盛路电子科技有限公司。

被合并净资产公允价值参考了天昊国际房地产土地资产评估集团有限公司出具的《广东盛路通信科技股份有限公司全资子公司成都盛路电子科技有限公司拟收购股权涉及成都木文科技有限公司股东全部权益项目资产评估报告》（天昊资评报字【2022】第 0129 号）按资产基础法估值方法确定的估值结果。

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
流动资产	299,856.64	299,856.64
非流动资产	120,000,143.36	61,026,721.38

负债：		
借款		
应付款项	300,000.00	300,000.00
递延所得税负债		
净资产	120,000,000.00	61,026,578.02
减：少数股东权益		
取得的净资产	120,000,000.00	61,026,578.02

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被合并净资产公允价值参考了天昊国际房地产土地资产评估集团有限公司出具的《广东盛路通信科技股份有限公司全资子公司成都盛路电子科技有限公司拟收购股权涉及成都木文科技有限公司股东全部权益项目资产评估报告》（天昊资评报字【2022】第 0129 号）按资产基础法估值方法确定的估值结果。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易
□是 ☑否

（5） 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6） 其他说明

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
□是 ☑否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 ☑否

5、其他原因的合并范围变动：无

6、其他：无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
佛山市盛夫通信设备有限公司	佛山	佛山	制造业	100.00%		设立
深圳市朗赛微波通信有限公司	深圳	深圳	军工业	100.00%		非同一控制下企业合并
南京恒电电子有限公司	南京	南京	军工业	100.00%		非同一控制下企业合并
广东星磁检测技术研究有限公司	佛山	佛山	服务业	100.00%		设立
深圳前海盛元投资有限公司	深圳	深圳	投资业	100.00%		设立
广东盛路通信有限公司	佛山	佛山	制造业	100.00%		设立
成都创新达微波电子有限公司	成都	成都	军工业	100.00%		非同一控制下企业合并
东莞市合正汽车电子有限公司	东莞	东莞	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
成都盛路电子科技有限公司	成都	成都	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2） 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3） 重要非全资子公司的主要财务信息：无

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京威翔科技有限公司	南京	南京	军工业	12.38%		权益法
深圳市盛路物联通讯技术有限公司	深圳	深圳	制造业	38.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司子公司深圳前海盛元投资有限公司（以下简称“盛元公司”）持有南京威翔科技有限公司（以下简称“威翔公司”）12.38%股权，根据盛元公司与威翔公司原股东签订的《对南京威翔科技有限公司之股权投资协议》规定，威翔公司董事会由 5 名董事组成，盛元公司有权提名 2 名董事，盛元公司对威翔公司的财务和经营政策有参与决策的权力，故具有重大影响。

（2） 重要合营企业的主要财务信息：无

（3） 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	深圳市盛路物联通讯技术有限公司	南京威翔科技有限公司	深圳市盛路物联通讯技术有限公司	南京威翔科技有限公司
流动资产	5,610,881.81	171,769,028.41	329,124.74	156,554,966.74
非流动资产	26,545,994.88	8,226,390.40	28,996,867.59	4,330,973.95
资产合计	32,156,876.69	179,995,418.81	29,325,992.33	160,885,940.69
流动负债	4,835,528.58	107,217,062.14	6,704,298.37	84,093,585.20
非流动负债				
负债合计	4,835,528.58	107,217,062.14	6,704,298.37	84,093,585.20
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	27,321,348.11	72,778,356.67	22,621,693.96	76,792,355.49
按持股比例计算的净资产份额	10,382,112.28	9,009,960.56	8,596,243.70	9,983,006.21
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	10,255,735.07	36,798,961.83	11,636,231.69	37,295,894.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	10,440.00	13,288,772.84		14,619,669.93
净利润	-3,632,885.85	-4,013,998.82		-2,100,707.30
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,632,885.85	-4,013,998.82		-2,100,707.30
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

（4） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	7,536,677.21	7,520,950.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-434,274.57	-80,041.37
综合收益总额	-434,274.57	-80,041.37

其他说明

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：不适用

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损：不适用

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺：不适用

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：不适用

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项

本公司银行存款存放于信用好的银行，风险低；应收款项主要分布于通信运营商、通信系统集成商、国内军工科研院所等，信用风险较低。

2、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险和利率风险。

（1）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。本公司的对外借款均为固定利率的借款，不存在利率风险。

（2）外汇风险

外汇风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司本年度未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融，

本公司外汇资产和外汇业务极少，不存在外汇风险。

3、流动性风险

流动风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			53,000,000.00	53,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			53,000,000.00	53,000,000.00
（4）其他			53,000,000.00	53,000,000.00
（六）其他非流动金融资产			7,375,452.49	7,375,452.49
持续以公允价值计量的资产总额			60,375,452.49	60,375,452.49
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

非交易性权益工具投资，是采用现金流量折现法及市场法-可比公司乘数的评估方法。现金流量折现法的估值参考主要考虑预期未来可获取的收益和加权平均资本成本；市场法-可比公司乘数的估值参数主要考虑具有相同行业可比上市公司的市盈率和流动性折扣。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			53,000,000.00	53,000,000.00

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			53,000,000.00	53,000,000.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）混合工具投资				
（5）其他				
2、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				
（1）债务工具投资				
（2）混合工具投资				
（3）其他				
（二）应收款项融资				
（三）其他债权投资				
（四）其他权益工具投资				
（五）其他非流动金融资产			7,375,452.49	7,375,452.49
（六）投资性房地产				
1、出租的土地使用权				
2、出租的建筑物				
3、持有并准备增值后转让的土地使用权				
4、其他				
（七）生物资产				
1、消耗性生物资产				
2、生产性生物资产				
3、其他				
持续以公允价值计量的资产总额			60,375,452.49	60,375,452.49
（八）交易性金融负债				
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
（1）发行的交易性债券				
（2）衍生金融负债				
（3）其他				
2、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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策：无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：无

9、其他：无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东盛路通信科技股份有限公司	佛山	通信设备制造业	908,406,141.00	100.00%	100.00%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、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
李益兵	董事
朱正平	董事
韩三平	董事
褚庆昕	独立董事
傅恒山	独立董事
周润书	独立董事
黄锦辉	监事会主席
雒建华	监事
袁建平	监事
陈嘉	副总经理
杨俊	副总经理、财务总监
刘文剑	副总经理
方利平	副总经理
惠明	董事会秘书
周亮	副总经理
南京筑诚载波通讯技术有限公司	股东成立的公司
周开斌	控股子公司的高级管理人员
毛艳	控股子公司的高级管理人员
刘暾	财务总监

其他说明

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	备注
杨俊	副总经理、财务总监	已于 2021 年 11 月 10 日离职
刘文剑	副总经理	已于 2022 年 4 月离职
惠明	董事会秘书	已于 2022 年 7 月离职
刘暾	财务总监	于 2022 年 6 月聘任

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资	未纳入租赁负债计量的可变租赁	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

		产租赁的租金费用（如适用）		付款额（如适用）							
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南京筑诚载波通讯技术有限公司	房产	1,408,677.76	1,468,514.68			1,479,111.60	1,541,940.41				

关联租赁情况说明

南京筑诚载波通讯技术有限公司与本公司子公司南京恒电电子有限公司签定房屋租赁协议：南京筑诚载波通讯技术有限公司同意南京恒电电子有限公司使用南京市马群科技园金马路 9 号房屋所有权证号宁房权证栖变字第 401336、401337、401339 号的房屋和土地使用证号宁栖国字（2012）第 06852 号的房屋以外的建筑物及场地：包括停车场、围墙、大门、种植物、配电设施、景观池塘等，合计租赁面积 7,594.24 平方米。

（4） 关联担保情况：无

（5） 关联方资金拆借：无

（6） 关联方资产转让、债务重组情况：无

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,597,433.40	4,621,011.71

（8） 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	成都创新达微波电子有限公司原股东	11,225,915.00	11,225,915.00

7、关联方承诺：无

8、其他：无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☑适用 □不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	525,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	8.04 元/股、2 年

其他说明

根据公司 2020 年 9 月 25 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过《公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案（以下简称“本计划”），公司拟向激励对象授予 1000 万份股票期权，行权价格为 8.04 元/股，首次授予的股票期权为 893 万份，预留股票期权 107 万份。拟向激励对象授予 1000 万股限制性股票，授予价格为 4.02 元/股，首次授予的限制性股票为 940 万股，预留限制性股票 60 万股。

公司于 2020 年 11 月 19 日完成了首次授予的股票期权登记，登记数量为 864.1 万股；于 2020 年 11 月 26 日完成了限制性股票的首次授予，授予数量为 900 万股。

本计划首次授予的股票期权与限制性股票自授予/授权日起满 12 个月后，满足行权/解除限售条件的，激励对象可以在未来 36 个月内按 50%：30%：20%的比例分三期行权/解除限售。预留权益自该部分授予日起满 12 个月后，满足行权/解除限售条件的，激励对象可以在未来 36 个月内按 50%：30%：20%的比例分三期行权/解除限售。

公司分别于 2021 年 11 月 19 日、2021 年 12 月 6 日召开了第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十三次会议、2021 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司《2020 年股票期权与限制性股票激励计划》授予限制性股票的激励对象中有 9 名激励对象离职，已不再具备激励对象资格，公司将对其已授予但尚未解除限售的 97.2 万股限制性股票进行回购注销处理。

公司于 2022 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》,于 2022 年 5 月 18 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司《2020 年股票期权与限制性股票激励计划》授予股票期权的激励对象中有 5 名激励对象离职，已不再具备激励对象资格，公司对其已授予但尚未行权的 19.4 万份股票期权进行注销处理；授予限制性股票的激励对象中有 6 名激励对象离职，已不再具备激励对象资格，公司对其已授予但尚未解除限售的 33.1 万股限制性股票进行回购注销处理。2022 年 5 月 5 日，公司完成注销上述 5 名离职人员的股票期权 19.4 万份；2022 年 7 月 29 日，公司完成回购注销上述 6 名离职人员的限制性股票 33.1 万股。

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 □不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计，并根据可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预期可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	32,889,299.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,240,343.50

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 ☑不适用

4、股份支付的修改、终止情况：无

5、其他 ：无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

不适用。

十六、其他重要事项

不适用。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,312,821.56	0.75%	2,312,821.56	100.00%		2,312,821.56	1.22%	2,312,821.56	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	296,598,784.30	99.25%	6,402,576.40	2.08%	290,196,207.90	187,885,980.94	98.78%	10,998,598.29	5.85%	176,887,382.65
其中：										
合计	298,911,605.86	100.00%	8,715,397.96	2.92%	290,196,207.90	190,198,802.50	100.00%	13,311,419.85	7.00%	176,887,382.65

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	2,214,406.83	2,214,406.83	100.00%	财务和经营状况不佳
客户二	54,793.87	54,793.87	100.00%	财务和经营状况不佳
客户三	43,620.86	43,620.86	100.00%	财务和经营状况不佳
合计	2,312,821.56	2,312,821.56		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内	258,029,935.41	2,580,299.35	1.00%
半年至 1 年	32,121,332.32	1,606,066.62	5.00%
1 至 2 年	3,392,974.31	678,594.86	20.00%
2 至 3 年	2,528,211.15	1,011,284.46	40.00%
3 年以上	526,331.11	526,331.11	100.00%
合计	296,598,784.30	6,402,576.40	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	290,151,267.73
1 至 2 年	3,392,974.31
2 至 3 年	2,528,211.15
3 年以上	2,839,152.67
3 至 4 年	2,839,152.67
合计	298,911,605.86

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,312,821.56					2,312,821.56
按账龄组合计提坏账准备	10,998,598.29	1,928,202.15	6,524,224.04			6,402,576.40
合计	13,311,419.85	1,928,202.15	6,524,224.04			8,715,397.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	69,604,212.25	23.29%	696,042.12
第二名	24,976,722.79	8.36%	253,651.32

第三名	19,913,494.00	6.66%	353,195.30
第四名	16,974,301.27	5.68%	1,268,461.16
第五名	11,437,992.89	3.83%	168,307.67
合计	142,906,723.20	47.82%	

（5） 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

（6） 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	30,000,000.00	30,000,000.00
其他应收款	584,463,790.29	452,723,389.04
合计	614,463,790.29	482,723,389.04

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3） 坏账准备计提情况

□适用 ☑不适用

（2） 应收股利

1） 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
成都创新达微波电子有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
成都创新达微波电子有限公司	30,000,000.00	2 至 3 年	尚未发放	否，应收子公司股利
合计	30,000,000.00			

3） 坏账准备计提情况

□适用 ☑不适用

（3） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	550,393,231.96	419,452,024.96
股权债权业绩补偿	402,000,000.00	402,000,000.00
往来款及其他	3,349,898.58	2,593,301.70
合计	955,743,130.54	824,045,326.66

2） 坏账准备计提情况

单位：元

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	210,291.27		371,111,646.35	371,321,937.62
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	42,597.37			42,597.37
2022 年 6 月 30 日余额	167,693.90		371,111,646.35	371,279,340.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	190,970,831.33
1 至 2 年	764,434,174.96
3 年以上	338,124.25
3 至 4 年	338,124.25
合计	955,743,130.54

3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	371,111,646.35					371,111,646.35
按账龄组合计提坏账准备	210,291.27		42,597.37			167,693.90
合计	371,321,937.62		42,597.37			371,279,340.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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：元

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
第一名	债权及业绩补偿	402,000,000.00	1-2 年	42.06%	371,111,646.35
第二名	子公司往来	190,022,200.00	1-2 年	19.88%	
第三名	子公司往来	122,000,000.00	6 个月内	12.76%	
第四名	子公司往来	120,000,000.00	1-2 年	12.56%	
第五名	子公司往来	57,137,850.00	1 年以内	5.98%	
合计		891,160,050.00		93.24%	371,111,646.35

6） 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7） 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8） 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,829,037,845.73	127,748,509.88	1,701,289,335.85	1,827,477,798.23	127,748,509.88	1,699,729,288.35
合计	1,829,037,845.73	127,748,509.88	1,701,289,335.85	1,827,477,798.23	127,748,509.88	1,699,729,288.35

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
佛山市盛夫通信设备有限公司	45,149,100.40					45,149,100.40	
深圳市朗赛微波通信有限公司	19,385,883.00	14,387.50				19,400,270.50	
东莞市合正汽车电子有限公司	26,100,199.33					26,100,199.33	
南京恒电电子有限公司	824,615,245.62	1,076,760.00				825,692,005.62	127,748,509.88
广东星磁检测技术研究有限公司	50,221,625.00					50,221,625.00	
深圳前海盛元投资有限公司	45,000,000.00					45,000,000.00	
广东盛路通信有限公司	100,187,035.00					100,187,035.00	
成都创新达微波电子有限公司	589,070,200.00	468,900.00				589,539,100.00	
合计	1,699,729,288.35	1,560,047.50				1,701,289,335.85	127,748,509.88

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

（3） 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	376,889,628.39	357,905,353.98	174,011,358.42	162,222,153.10
其他业务	46,245.54		3,603,900.23	1,914,262.35
合计	376,935,873.93	357,905,353.98	177,615,258.65	164,136,415.45

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,065.22	1,516,826.05
合计	1,065.22	1,516,826.05

6、其他：无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,026.95	
计入当期损益的政府补助（与公司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）	6,560,686.69	
委托他人投资或管理资产的损益	896,275.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和	-733,138.66	

支出		
减：所得税影响额	537,797.70	
合计	6,176,998.92	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 ☑不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	4.23%	0.14	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.02%	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1） 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

（2） 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

（3） 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他：无