

# 四川汇源光通信股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-049

【二零二三年八月十五日】

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李红星、主管会计工作负责人刘中一及会计机构负责人(会计主管人员)王焜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

半年度报告中如果有涉及未来的计划、预测等方面内容，不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，了解公司经营中可能存在的风险及应对措施，关注相关内容并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	17
第五节 环境和社会责任	18
第六节 重要事项	20
第七节 股份变动及股东情况	26
第八节 优先股相关情况	30
第九节 债券相关情况	31
第十节 财务报告	32

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在《中国证券报》《证券日报》《上海证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
上市公司、本公司、公司、汇源通信	指	四川汇源光通信股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川证监局	指	中国证监会四川监管局
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	四川汇源光通信股份有限公司股东大会
董事会	指	四川汇源光通信股份有限公司董事会
监事会	指	四川汇源光通信股份有限公司监事会
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《四川汇源光通信股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
光通信公司	指	四川汇源光通信有限公司
信息技术	指	四川汇源信息技术有限公司
塑料光纤	指	四川汇源塑料光纤有限公司
惠富骐骥	指	广州惠富骐骥投资合伙企业（有限合伙）
汇垠澳丰	指	广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司
北京鼎耘	指	北京鼎耘科技发展有限公司
上海乐铮	指	上海乐铮网络科技有限公司
安徽鸿旭	指	安徽鸿旭新能源汽车有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	汇源通信	股票代码	000586
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四川汇源光通信股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	汇源通信		
公司的外文名称（如有）	SICHUAN HUIYUAN OPTICAL COMMUNICATIONS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HYC		
公司的法定代表人	李红星		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张轩	康灿
联系地址	四川省成都市高新区天府大道北段 28 号茂业中心 C 座 2605 号	四川省成都市高新区天府大道北段 28 号茂业中心 C 座 2605 号
电话	028-85516608	028-85516608
传真	028-85516606	028-85516606
电子信箱	xuanzhang24@163.com	kangcan@schy.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	成都市高新西区西芯大道 5 号
公司注册地址的邮政编码	611731
公司办公地址	四川省成都市高新区天府大道北段 28 号茂业中心 C 座 2605 号
公司办公地址的邮政编码	610095
公司网址	www.schy.com.cn
公司电子信箱	sz000586@126.com

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网址	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
-------------------	---

公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	231,624,516.04	179,229,608.98	29.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,698,905.30	9,612,825.23	52.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,857,556.28	7,689,458.00	80.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,212,221.69	2,295,045.76	不适用
基本每股收益（元/股）	0.076	0.050	52.00%
稀释每股收益（元/股）	0.076	0.050	52.00%
加权平均净资产收益率	4.58%	3.21%	1.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	571,183,242.47	558,229,855.11	2.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	327,977,836.38	313,278,931.08	4.69%

## 五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,406.19	
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）	1,012,020.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	104,547.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,913.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,329.91	
减：所得税影响额	167,263.36	
少数股东权益影响额（税后）	44,966.42	
合计	841,349.02	

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

公司不存在将《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的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）所处行业情况

报告期内，经济逐渐恢复，在国家加大布局基础设施建设，加快推进智能电网、数字化电网以及特高压工程、农村电网改造的背景下，公司所处行业前景较好。

#### （二）主要业务

公司营业范围为电力系统特种光缆、预制光缆、电力设备在线监测装置、森林防火在线监测产品、气吹微缆产品；塑料光纤及光缆、跳线及相关配套器件与设备的研发、制造、销售；通信工程及系统集成业务（主要为高速公路机电及通信工程）等。主要业务为电力光缆、在线监测、气吹微缆、塑料光纤及相关配套产品销售、高速公路机电工程材料销售及施工。

##### 1、光纤光缆及相关产品业务

光纤光缆及相关产品业务主要包括研发生产销售 ADSS、OPGW 特种光缆、预制光缆、气吹微缆、电缆光纤单元及配套附件、金具；塑料光纤、跳线及相关配套器件与设备等。公司电力光缆业务主要是为国家电网、南方电网等公司定制化生产光缆产品；公司的塑料光纤产品具有质轻柔软、连接简单、便于施工等优点，主要用于装饰照明、工业控制设备、电力设备、消费电子等领域的应用。

2、在线监测产品主要应用于高压输电线路、森林防火、环境保护行业，公司是高压输电线路及森林防火在线监测产品的主力供应商之一。

##### 3、通信工程及系统集成业务

通信工程及系统集成业务具备通信工程总承包贰级、通信系统集成乙级、建筑工程施工总承包叁级、地基基础工程专业承包叁级、钢结构工程专业承包叁级、安防设计与施工、防雷设计与施工等资质。主要承接的业务包括通信工程施工、土建工程施工项目、钢结构工程、公路机电安装工程、气吹普缆、微缆、微管工程施工业务等。

#### （三）主要产品及用途

1、光缆产品系列：公司光缆产品主要包括电力光缆、气吹微缆、电缆光纤单元。主要产品如下：

（1）电力光缆主要用于架空高压输电线的地线中或输电系统：OPGW—光纤复合架空地线（复合在架空高压输电线的地线中，用以构成输电线路上的光纤通信网）、ADSS—全介质自承式光缆（架空高压输电系统的通信路线，也可用于雷电多发地带、大跨度等架空敷设环境下的通信线路）、非金属光缆（与输电线路同杆塔架设或管道敷设）、非金属防鼠光缆（与电缆同沟管道敷设或输电线路同杆塔架设）、防松鼠 ADSS 光缆（220kv 及以下高压输电线路同杆塔架设）、预制光缆（主要用于智能变电站中），耐火光缆（主要用于电力沟槽、管廊，建筑物室内）等。

（2）气吹微缆：中心管式气吹 MINI2-24 芯、层绞式尼龙护套气吹微缆（24-288 芯）、层绞式 PE 护套气吹微缆（24-288 芯）、常规中心管式气吹微缆（2-24 芯）、气吹光纤单元 EPFU(2-12 芯)。

（3）电缆光纤单元：电缆光纤单元光缆主要应用场景包括陆地电缆（OPIC）、海底电缆、海缆光缆等，主要的作用是电力系统运行和使用过程中的通信及状态监测，与陆地电缆、海底电缆构成光电复合缆。

2、在线监测产品系列：在线监测产品主要用于高压输电线路、森林防火、环境保护行业，主要产品包括通道一体化监拍装置、分布式故障监测装置、双光谱监测装置、智能光纤环网、智慧线路解决方案、综合智能终端、视频/三跨监测装置、导线综合在线监测装置、杆塔倾斜监测装置、可视化自动观冰站、输电线路在线监测综合管理平台、微气象监测装置、地线取电装置、覆冰监测装置等。

3、塑料光纤及光器件系列：塑料光纤类产品用于装饰照明、工业控制、电力设备、消费电子、汽车制造等领域。主要产品包括 LF 端光系列光纤光缆、BF 通体光纤、GTC 灌注型通体发光光缆、SCV 动感流星光纤光缆、JTCV 绞合型通体发光光缆、LC 系列单芯端光光缆、LCV 多芯端光光缆、CF2 系列塑料光纤、CC 通信塑料光缆（单芯）、CC 系列全彩 POF 光缆、CC 系列色条 POF 光缆、DC 类平行双芯塑料光纤缆、DC 类平行四芯塑料光纤缆、特种通信光缆、UL 认证光缆。塑料光纤光器件、塑料光纤连接线、塑料光纤探头等。

#### （四）市场地位

多年来，公司下属子公司光通信公司缺乏大规模资金投入，产业规模在同行业内落后趋势明显。没有光纤预制棒生产链的支撑，与光通信同行相比，子公司光通信公司综合竞争力处于劣势。为此，公司光缆业务继续实施差异化路线，以客户定制生产 OPGW、ADSS 产品及气吹微缆为生产销售主线，积极参与技术含量较高的电力光缆局部市场，并拓展电力和林业在线监测市场。

子公司塑料光纤坚持开发阻燃、耐高温的高端产品和塑料光纤通信链路配套的光器件产品，不断延长产业链条、开拓新客户、扩大销售额。该公司在塑料光纤通信的细分领域具有一定的市场竞争力，但市场空间相对不大，尤其是中高端工控领域、传感、汽车领域发展受限。

子公司信息技术地处西南，主要业务集中在川渝、云贵、西北等区域，近年来主要依托光通信公司研发生产微缆、微缆束管、在线监测等产品的优势，尤其是气吹微缆技术，承接高速公路机电工程业务。虽然近年来的市场铺垫已初见成效，逐步形成相对较稳定的客户资源，以及优质业务气吹微缆业务量的提升，但在转型期受限于客户数量及自有施工技能的影响，市场占有率较低。

## 二、核心竞争力分析

1、报告期内，公司关键技术人员保持稳定，专有设备、土地使用权、经营方式和盈利模式等未发生重大变化。

2、公司在光缆业务方面延续走差异化技术路线，以客户定制 OPGW（光纤复合架空地线）、ADSS（全介质自承式光缆）、EPFU（气吹光纤光缆）为生产销售主线。

3、报告期内，经过技术设备工艺创新，经过多次工艺试制，可批量生产扁平 GFRP 铠装非金属防鼠光缆，增强公司非金属防鼠光缆竞争力；研制海底 500KV 单芯海缆用 48 芯光单元，已完成样品生产，试验性能合格；开发试制小直径 12 芯 EPFU 产品，已送样品给客户验证；根据客户要求，成功试制 2/8 芯结构特殊 MINI。

4、报告期内，申请 1 项实用新型专利，预计年底能获得授权；完成《一种带金属线感应的气吹微缆》专利编制。

5、继续深耕在线监测业务，与同行相比，公司在线监测产品品类较多，现有通道一体化监拍装置、分布式故障监测装置、输电线路舞动监测装置、覆冰监测装置及森林防火在线监测产品，并可依据客户需求定制化生产。未来将继续拓展电力线路在线监测和林业防火在线监控业务，寻找新的利润增长点，力争打造输电在线监测主力供应商。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	231,624,516.04	179,229,608.98	29.23%	主要系报告期内光纤光缆及在线监测业务销售收入较上年同期增加所致
营业成本	159,158,195.07	120,618,839.98	31.95%	主要系报告期内营业收入上升，营业成本相应增加，包括人工及施工成本同比增加所致
销售费用	25,542,826.39	19,323,050.58	32.19%	主要系报告期内公司营业收入上升，服务及代理费增加所致
管理费用	16,310,306.94	16,002,111.06	1.93%	
财务费用	348,206.98	292,356.45	19.10%	
所得税费用	1,550,405.56	757,330.61	104.72%	主要系本报告期内公司应纳税所得额同比上升所致
研发投入	14,897,275.98	12,214,657.79	21.96%	
经营活动产生的现金流量净额	-16,212,221.69	2,295,045.76	不适用	主要系报告期内公司支付各项税费同比增加所致
投资活动产生的现金流量净额	9,805,809.63	-4,447,771.54	不适用	主要系报告期购买短期理财产品支付的现金同比下降所致
筹资活动产生的现金流量净额	-602,824.99	-631,309.73	4.51%	
现金及现金等价物净增加额	-7,009,237.05	-2,784,035.51	-151.77%	主要系报告期内经营活动产生的现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	231,624,516.04	100%	179,229,608.98	100%	29.23%
分行业					
通信行业	218,647,876.67	94.40%	173,909,622.10	97.03%	25.73%
其他业务	12,976,639.37	5.60%	5,319,986.88	2.97%	143.92%
分产品					
光纤、光缆及相关产品	115,550,373.53	49.89%	94,924,391.02	52.96%	21.73%
在线监测产品	96,649,834.85	41.73%	70,532,466.26	39.35%	37.03%
通信工程及系统集成	6,447,668.29	2.78%	8,452,764.82	4.72%	-23.72%
其他业务	12,976,639.37	5.60%	5,319,986.88	2.97%	143.92%
分地区					
国内	223,889,166.41	96.66%	159,050,975.20	88.74%	40.77%
国外	7,735,349.63	3.34%	20,178,633.78	11.26%	-61.67%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通信行业	218,647,876.67	151,173,485.06	30.86%	25.73%	29.04%	-1.78%
其他业务	12,976,639.37	7,984,710.01	38.47%	143.92%	130.11%	3.70%
分产品						
光纤、光缆及相关产品	115,550,373.53	79,841,163.08	30.90%	21.73%	27.97%	-3.37%
在线监测产品	96,649,834.85	65,907,434.81	31.81%	37.03%	39.23%	-1.07%
通信工程及系统集成	6,447,668.29	5,424,887.17	15.86%	-23.72%	-26.88%	3.63%
其他业务	12,976,639.37	7,984,710.01	38.47%	143.92%	223.26%	3.70%
分地区						
国内	223,889,166.41	154,415,684.40	31.03%	40.77%	41.63%	-0.42%
国外	7,735,349.63	4,742,510.67	38.69%	-61.67%	-59.09%	-3.86%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	104,547.94	0.63%	主要系公司以自有资金委托理财产生的收益	否
资产减值	-15,480.27	-0.09%	主要系计提合同资产减值准备形成的资产减值	否
营业外收入	0.01	0.00%		否
营业外支出	100,486.58	0.60%	主要系公司报告期内进行的对外捐赠	否
信用减值	1,721,357.88	10.34%	主要系按组合类计提应收账款、应收票据、其他应收款信用减值准备	否
其他收益	1,045,350.44	6.28%	主要系各类政府补助	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	71,529,445.79	12.52%	78,555,880.59	14.07%	-1.55%	
应收账款	288,164,199.27	50.45%	261,379,883.15	46.82%	3.63%	

合同资产	22,504,901.25	3.94%	22,210,776.15	3.98%	-0.04%	
存货	80,656,618.23	14.12%	75,017,562.99	13.44%	0.68%	
固定资产	56,815,346.73	9.95%	57,873,492.76	10.37%	-0.42%	
在建工程	403,593.93	0.07%	295,675.10	0.05%	0.02%	
使用权资产	623,253.14	0.11%	0.00	0.00%	0.11%	
短期借款	16,022,277.78	2.81%	26,036,944.44	4.66%	-1.85%	
合同负债	19,578,988.11	3.43%	19,213,383.07	3.44%	-0.01%	
长期借款	10,013,333.33	1.75%	0.00	0.00%	1.75%	
租赁负债	317,381.50	0.06%	0.00	0.00%	0.06%	
交易性金融资产	0.00	0.00%	12,082,592.88	2.16%	-2.16%	
其他应收款	11,258,812.32	1.97%	12,909,196.22	2.31%	-0.34%	
应付账款	74,721,915.09	13.08%	71,888,538.59	12.88%	0.20%	
应付职工薪酬	5,997,046.68	1.05%	9,298,991.73	1.67%	-0.62%	
应交税费	7,213,963.44	1.26%	15,194,199.92	2.72%	-1.46%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	12,082,592.88					12,193,413.70	110,820.82	
上述合计	12,082,592.88					12,193,413.70	110,820.82	

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见报表附注“所有权或使用权受到限制的资产”。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司	公司	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
----	----	------	------	-----	-----	------	------	-----

名称	类型							
四川汇源光通信有限公司	子公司	电缆、光缆、电力系统特种光缆、电工器材、生产、销售；电子设备、通讯设备、公共安全设备的研发与生产；设备租赁等	10,800.00	46,167.59	25,808.41	20,511.65	1,951.96	1,801.82
四川汇源信息技术有限公司	子公司	计算机网络、通信网络的服务、设计、开发、安装、维护；通信工程施工、公路安全设施工程、公路机电安装工程、电子与智能化安装工程设计及施工等	3,023.00	6,689.97	3,438.63	1,104.79	1.00	0.85
四川汇源塑料光纤有限公司	子公司	塑料光纤、光缆、跳线及相关配套设备、器件的研发、制造、销售；货物进出口；产品测试、质量分析；技术咨询；设备及厂房租赁等	2,000.00	7,704.24	3,742.27	1,685.83	206.23	199.73

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

报告期内公司面临的风险主要体现在宏观经济风险、政策风险和原材料风险，主要内容及应对措施如下：

### 1、宏观经济风险

近两年来，受严峻复杂的国际形势影响，世界经济疲软，下行压力大，市场经济不景气，企业的生产经营及发展也将受到冲击和影响。

公司将密切关注经济发展的动向，分析行业环境的变化趋势，持续以客户定制 OPGW 和 ADSS 光缆、在线监测产品、塑料光纤及应用组件等为生产销售主线，同时加大对新产品、新技术的研发力度，积极寻求新的业务拓展，不断优化、调整公司业务结构，提升公司综合竞争力。

### 2、政策风险

目前国家正在大力推进“十四五”期间加快电网建设及智能化改造等战略，对公司的业务发展构成了良好的产业环境。公司的主要客户是国家电网、南方电网，国家对电网改造的投资需求构成了公司发展的主要驱动力，如果国家关于通信、电力基础设施投资的产业政策出现调整，或投资不及预期，则将对公司的业务发展造成一定影响。

公司将及时关注行业信息和政策调整情况，把握好投资和产品预研方向，坚持差异化技术路线，不断开拓新的产品与新业务增长点。

### 3、原材料风险

公司产品的主要原材料为铝包钢及石英光纤，报告期内价格基本平稳，但若未来主要原材料价格增长较大，原材料采购综合成本会有所增长。

公司将持续关注主要原材料的价格走势，引进新的原料供应商，以及在恰当时机备货等方式，在保障原材料质量的前提下，降低主要原材料成本。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.53%	2023 年 04 月 06 日	2023 年 04 月 07 日	审议通过《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》《关于修订〈控股股东、实际控制人行为规范〉的议案》《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》《关于修订〈董事、监事薪酬管理制度〉的议案》《关于制定〈股东大会网络投票实施细则〉的议案》《关于制定〈累积投票实施细则〉的议案》《关于制定〈对外投资管理制度〉的议案》《关于制定〈融资及担保管理制度〉的议案》
2022 年年度股东大会	年度股东大会	40.53%	2023 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 16 日	审议通过《公司 2022 年度董事会工作报告》《公司 2022 年度监事会工作报告》《公司 2022 年度财务决算报告》《公司 2022 年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案》《公司 2022 年年度报告全文》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，主要污染因素及治理措施如下：

公司子公司信息技术主要从事基站代维、工程施工、网络维护等业务，污染物主要为生活废水及生活垃圾废物，生活废水经化粪池降解达标后排入市政污水管网，生活垃圾废物由具有相关资质的城市环卫单位转运处理。

子公司光通信公司及塑料光纤主要从事光纤光缆及其附件产品设计制造，运营过程中产生的污染：1、塑料光纤生活污水生活废水进入沼气池和化粪池降解处理达标后外排市政污水管道；光通信公司在生产车间洗手池排水口设置污水总管，污水总管出口设置沉淀池，经沉淀后进入公司化粪池降解处理达标后排入市政污水管网。2、废塑料、废光纤及废包装物等固体废弃物进行分类收集堆放并由资质单位进行处理；3、甲基丙稀酸甲酯、过氧化苯甲酰提纯过滤废渣、非甲烷总烃、着色工序用酒精清洗着色模具产生的废酒精溶剂这些危险废物均分类收集，用专用容器分类装存放于防泄漏、防渗透、防流失的危废暂存库房，定期由具有相关处理资质的危废处置单位进行集中转运处置；4、噪音主要来源于空气净化系统风机、废气局部排气系统风机及空压机噪音，公司采取选用低噪音产品，设备布置在单独的房间内，安装时采用降噪减震基础，机房作隔声、吸声处理，部分进气口和排气口加装消声器等措施，车辆噪声采取降低车速，控制行车路线，禁止鸣笛等措施；5、塑料光纤工艺废气经机器设备配备的装置低温冷凝回收-活性炭吸附处理后排除；光通信公司着色、二套、护套生产线产生的少量有机废气经各自的废气收集管道系统收集并经废气处理装置处理达标后，分别通过15米高排气管道实行有组织排放；6、生活垃圾设生活垃圾桶，由有资质的市政环卫公司每日进行转运处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

公司各类新建、改扩建项目均进行了项目环境影响评价并环评验收合格。

突发环境事件应急预案：

公司建立突发环境事件应急预案小组，规范突发环境事件应急处理工作，最大限度降低因火灾或其他意外突发事件导致环境风险物质泄漏到空气、水体或土壤而产生对人体健康和环境的危害，持续提升公司突发性环境污染事件应急能力。

环境自行监测方案：

公司建立健全环境安全管理制度，设置环境管理机构并配备相应管理人员，多年来均保持质量、环境、职业健康三大管理体系的正常运行，按规定定期委托有资质的环境监测单位对公司的污染物排放进行监测，各项监测指标均符合排放标准。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司坚持诚信为本，持续发展，积极履行公司的社会责任。

1、股东和债权人权益保护：公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定，明确规定股东大会、董事会、监事会的职责权限，确保上市公司股东、董事、监事从公司及全体股东的利益出发履行职责，及时向全体股东及投资者披露公司已发生或拟发生的重大事项，并保证所有投资者有平等的机会获得信息。依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，确保中小股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司在经营决策过程中，充分考虑债权人的合法权益，积极构建与股东的良好关系。同时，公司通过交易所互动易、投资者电话等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

2、关怀员工，重视员工权益：公司的用工制度严格按照《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，建立了科学、完善的人力资源政策，充分尊重职工人格，保障职工合法权益，关爱职工成长，劳资关系和谐稳定。公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，并不定期对员工进行知识和技能的培训，鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。同时，为职工提供健康、安全的工作环境，为职工提供全面的福利待遇，包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险和住房公积金，法定公休假、婚假、产假、丧假等带薪假期，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准。

3、供应商与客户权益保护：公司遵循“平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司诚信对待供应商、客户，保证产品质量达标、价格合理，并提供相应的售后服务，供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

4、环境保护：公司倡导使用清洁能源和绿色能源，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

5、其他社会责任：公司始终诚信经营，遵纪守法，积极履行企业的纳税义务，为国家经济发展做贡献。公司注重社会价值的创造，在力所能及的范围内，积极投身社会公益慈善事业。公司以真诚的行动回馈社会各界，回报社会。报告期内，公司向江西省分宜县慈善总会进行捐款，专项用于贫困学生医疗救助。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	广州惠富骐骥投资合伙企业（有限合伙）；广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司	其他承诺	广州惠富骐骥投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“惠富骐骥”）、广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司（以下简称“汇垠澳丰”）承诺：原承诺履行期限届满之日（2018年6月24日）起12个月内向汇源通信股东大会提交经汇源通信董事会审议通过的重大资产重组方案或非公开发行股份募集资金购买资产方案，完成注入优质资产过户，置出上市公司原有全部资产，并将该置出资产交付给明君集团或其指定第三方。	2018年06月25日	12个月	超期未履行
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	惠富骐骥称：惠富骐骥及汇垠澳丰仍在继续努力寻找潜在标的资产，并尝试寻求更多方法以尽快推进履行重组承诺工作，包括但不限于上市公司其他股东或关联方推荐优质资产、相关方承接重组承诺等。同时，为落实地方政府及监管部门关于要求公司股东搁置争议、尽快推动资产重组、做大做强核心业务、推动公司高质量发展的精神，惠富骐骥与公司第二大股东北京鼎耘签署《关于搁置争议推动重组共同促进汇源通信高质量发展的合作协议》[注：公司第十二届董事会第十次会议审议通过了《关于终止<2021年非公开发行A股股票方案>的议案》，2023年6月15日、16日北京鼎耘和惠富骐骥分别发函告知公司本协议已终止]，约定共同推动公司定增、稳定优化公司治理结构、妥善解决惠富骐骥历史承诺、股东协作安排等事宜。2022年6月，上市公司换届选举新一届董事会和监事会，惠富骐骥分别推荐了董事及监事。在后续公司定增、公司治理、协作安排等方面，惠富骐骥将积极配合公司董事会及经营管理层工作，对董事会提出的重大投融资方案、资产收购与处置方案等影响公司发展的重大事项，予以支持。					

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
四川普瑞民生通信科技有限公司诉四川汇源光通信股份有限公司等股东损害公司债权人利益责任纠纷	408	否	一审胜诉。二审未被列为被上诉人	无	无		
刘京京诉四川汇源光通信股份有限公司北京分公司劳动争议纠纷	13.4	否	劳动仲裁胜诉。原申请人提起劳动争议诉讼	尚未判决	尚未判决		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

经查，公司在本报告期内不为失信被执行人，不存在未履行法院生效判决等情况。

公司依据相关规定，发函致蕙富骐骥要求其自查“在本报告期内的诚信状况，包括但不限于：是否存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。”蕙富骐骥回复称：“2023年5月，四川省成都高新技术产业开发区人民法院出具《民事裁定书》[(2023)川0191财保294号]，刘中一向四川省成都高新技术产业开发区人民法院申请财产保全，请求对广州蕙富骐骥投资合伙企业(有限合伙)、明君集团科技有限公司名下的财产在380,000,000元的范围内予以保全，广州蕙富骐骥投资合伙企业(有限合伙)所持上市公司2,960万股股份被轮候冻结。”

截至 2023 年 6 月 30 日，惠富骐骥持有的 1,040 万股汇源通信股票因被司法拍卖成交过户完成，惠富骐骥剩余持有汇源通信股票 2,960 万股，占上市公司总股本的 15.30%。”

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川汇源光通信有限公司	2023年02月08日	700	2023年03月09日	700	抵押	成都高新区（西区）西芯大道5号自有土地房产	四川汇源光通信有限公司以全部自有资产向公司提供反担保	12个月	否	否
四川汇源光通信有限公司	2023年02月08日	900	2023年03月15日	900	抵押	成都高新区（西区）西芯大道5号自有土地房产	四川汇源光通信有限公司以全部自有资产向公司提供反担保	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						1,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,600	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						1,600
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
四川汇源光通信有限公司	2022年08月30日	1,500	2023年04月03日	800	抵押	崇州市工业区内自有不动产	无	15个月	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	1,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	1,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	800
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	3,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	2,400
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	3,100	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	2,400
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			7.32%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无

#### 采用复合方式担保的具体情况说明

1、2022 年 8 月 29 日, 公司召开第十二届董事会第二次会议审议通过了《关于全资子公司四川汇源光通信有限公司申请综合授信及四川汇源塑料光纤有限公司为其提供担保的议案》, 同意公司全资子公司光通信公司向中国光大银行股份有限公司成都分行高笋塘支行申请授信, 综合授信额度为敞口人民币 1,500 万元内 (含), 期限为 18 个月。同意公司控股子公司塑料光纤公司以自有不动产为全资子公司光通信公司提供抵押担保, 光通信公司法定代表人刘中一先生对此提供连带责任保证担保。

2、2023 年 2 月 7 日, 公司召开第十二届董事会第五次会议、第十二届监事会第五次会议审议通过了《关于为全资子公司四川汇源光通信有限公司申请综合授信提供担保的议案》, 同意光通信公司向中国农业银行股份有限公司成都锦城支行申请人民币敞口 1,600 万元内 (含) 的综合授信, 期限为 12 个月, 担保方式为公司以位于成都高新区 (西区) 西芯大道 5 号的自有土地房产为光通信公司提供抵押担保; 同时, 光通信公司法定代表人刘中一先生为其提供连带责任保证担保。光通信公司以其全部自有资产向公司提供反担保, 担保范围包括公司代光通信公司向中国农业银行股份有限公司成都锦城支行支付的银行贷款本金、利息、逾期利息、罚息、违约金、赔偿款, 公司代为支付费用的资金占用费及公司为实现债权而支出的律师费、诉讼费等全部相关费用。

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,200	0	0	0
合计		1,200	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	193,440,000	100.00%						193,440,000	100.00%
1、人民币普通股	193,440,000	100.00%						193,440,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	193,440,000	100.00%						193,440,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,472	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广州蕙富骥投资合伙企业（有限合伙）	其他	15.30%	29,600,000	-10,400,000	0	29,600,000	冻结	29,600,000
北京鼎耘科技发展有限公司	境内非国有法人	14.10%	27,273,330	0	0	27,273,330		
蒋国祥	境内自然人	5.38%	10,400,000	9,717,600	0	10,400,000		
泉州市晟辉投资有限公	境内非国有法人	5.00%	9,672,301	0	0	9,672,301		

司								
长飞光纤光缆股份有限公司	境内非国有法人	2.79%	5,392,325	0	0	5,392,325		
成都水华互联科技有限公司	境内非国有法人	1.91%	3,700,000	3,400,000	0	3,700,000		
深圳锦洋投资基金管理有限公司—锦洋6号私募证券投资基金	其他	1.04%	2,018,000	2,018,000	0	2,018,000		
四川水华老友企业管理合伙企业（有限合伙）	其他	0.61%	1,181,301	0	0	1,181,301		
夏中轩	境内自然人	0.60%	1,160,000	139,200	0	1,160,000		
李耀初	境内自然人	0.50%	976,400	976,400	0	976,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	2023年7月25日，公司向持股5%以上的股东发出《关于2023年半年度报告涉及相关事项的核查函》，要求各方按照核查函事项进行核查并说明。均回复称：与上表所列其他股东不存在一致行动或者关联关系。公司未知除大股东外的其余股东间是否存在关联关系，也未知除大股东外的其余股东间是否存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2023年7月25日，公司向持股5%以上的股东发出《关于2023年半年度报告涉及相关事项的核查函》，要求各方按照核查函事项进行核查并说明。均回复称：不涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况。公司未知除大股东外的其余股东间是否涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）	无							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州蕙富骐骥投资合伙企业（有限合伙）	29,600,000	人民币普通股	29,600,000					
北京鼎耘科技发展有限公司	27,273,330	人民币普通股	27,273,330					
蒋国祥	10,400,000	人民币普通股	10,400,000					
泉州市晟辉投资有限公司	9,672,301	人民币普通股	9,672,301					
长飞光纤光缆股份有限公司	5,392,325	人民币普通股	5,392,325					
成都水华互联科技有限公司	3,700,000	人民币普通股	3,700,000					
深圳锦洋投资基金管理有限公司—锦洋6号私募证券投资基金	2,018,000	人民币普通股	2,018,000					
四川水华老友企业管理合伙企业（有限合伙）	1,181,301	人民币普通股	1,181,301					

夏中轩	1,160,000	人民币普通股	1,160,000
李耀初	976,400	人民币普通股	976,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	2023 年 7 月 25 日，公司向持股 5%以上的股东发出《关于 2023 年半年度报告涉及相关事项的核查函》，要求各方按照核查函事项进行核查并说明。均回复称：与上表所列其他股东不存在一致行动或者关联关系。公司未知除大股东外的其余股东间是否存在关联关系，也未知除大股东外的其余股东间是否存在《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东北京鼎耘科技发展有限公司除通过普通证券账户持有 11,079,302 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 16,194,028 股，实际合计持有 27,273,330 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 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：四川汇源光通信股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	71,529,445.79	78,555,880.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		12,082,592.88
衍生金融资产		
应收票据	6,777,156.85	6,290,214.16
应收账款	288,164,199.27	261,379,883.15
应收款项融资		
预付款项	6,160,802.47	4,331,941.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,258,812.32	12,909,196.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	80,656,618.23	75,017,562.99
合同资产	22,504,901.25	22,210,776.15
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	196,093.65	409,668.14
流动资产合计	487,248,029.83	473,187,715.29

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		
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	56,815,346.73	57,873,492.76
在建工程	403,593.93	295,675.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	623,253.14	
无形资产	15,565,253.53	15,792,341.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,271,936.73	2,693,604.00
递延所得税资产	7,797,784.89	7,888,982.46
其他非流动资产	458,043.69	498,043.69
非流动资产合计	83,935,212.64	85,042,139.82
资产总计	571,183,242.47	558,229,855.11
流动负债：		
短期借款	16,022,277.78	26,036,944.44
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	74,721,915.09	71,888,538.59
预收款项	642,282.03	306,200.83
合同负债	19,578,988.11	19,213,383.07
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	5,997,046.68	9,298,991.73
应交税费	7,213,963.44	15,194,199.92
其他应付款	79,247,487.85	73,949,423.46
其中：应付利息		

应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48
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	205,104.25	
其他流动负债	12,625,156.50	12,374,698.10
流动负债合计	216,254,221.73	228,262,380.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,013,333.33	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	317,381.50	
长期应付款	2,794,481.94	2,813,078.83
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,341,441.29	6,790,376.03
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,466,638.06	9,603,454.86
负债合计	235,720,859.79	237,865,835.00
所有者权益：		
股本	193,440,000.00	193,440,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	64,715,823.67	64,715,823.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,826,685.34	17,826,685.34
一般风险准备		
未分配利润	51,995,327.37	37,296,422.07
归属于母公司所有者权益合计	327,977,836.38	313,278,931.08
少数股东权益	7,484,546.30	7,085,089.03
所有者权益合计	335,462,382.68	320,364,020.11
负债和所有者权益总计	571,183,242.47	558,229,855.11

法定代表人：李红星

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：王烨

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	787,367.79	6,441,300.11
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	145,949.21	288,030.26
其他应收款	13,413,211.21	13,413,555.40
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	196,093.65	124,371.64
流动资产合计	14,542,621.86	20,267,257.41
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	129,582,224.75	129,582,224.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,648,317.30	5,927,483.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	623,253.14	
无形资产	5,477,744.57	5,567,543.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	141,331,539.76	141,077,251.68
资产总计	155,874,161.62	161,344,509.09
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		
应付账款	320,571.42	320,571.42
预收款项		
合同负债	286,311.19	286,311.19
应付职工薪酬	422,703.95	607,875.80
应交税费	48,115.13	91,124.82
其他应付款	16,709,500.31	17,548,517.30
其中：应付利息		
应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	205,104.25	
其他流动负债	37,220.45	37,220.45
流动负债合计	18,029,526.70	18,891,620.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	317,381.50	
长期应付款	2,224,650.00	2,224,650.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,542,031.50	2,224,650.00
负债合计	20,571,558.20	21,116,270.98
所有者权益：		
股本	193,440,000.00	193,440,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	60,618,542.94	60,618,542.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,621,409.50	17,621,409.50
未分配利润	-136,377,349.02	-131,451,714.33
所有者权益合计	135,302,603.42	140,228,238.11
负债和所有者权益总计	155,874,161.62	161,344,509.09

法定代表人：李红星

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：王焯

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	231,624,516.04	179,229,608.98
其中：营业收入	231,624,516.04	179,229,608.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	217,735,204.32	169,627,055.24
其中：营业成本	159,158,195.07	120,618,839.98
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	1,478,392.96	1,176,039.38
销售费用	25,542,826.39	19,323,050.58
管理费用	16,310,306.94	16,002,111.06
研发费用	14,897,275.98	12,214,657.79
财务费用	348,206.98	292,356.45
其中：利息费用	618,330.53	593,347.24
利息收入	284,218.96	328,256.99
加：其他收益	1,045,350.44	2,588,586.88
投资收益（损失以“-”号填列）	104,547.94	14,015.25
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		139,973.79
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,721,357.88	-969,609.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,480.27	51,865.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,166.99	-210,148.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,749,254.70	11,217,237.92

加：营业外收入	0.01	
减：营业外支出	100,486.58	92,286.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,648,768.13	11,124,950.96
减：所得税费用	1,550,405.56	757,330.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,098,362.57	10,367,620.35
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,098,362.57	10,367,620.35
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	14,698,905.30	9,612,825.23
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	399,457.27	754,795.12
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	15,098,362.57	10,367,620.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,698,905.30	9,612,825.23
归属于少数股东的综合收益总额	399,457.27	754,795.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.076	0.050
（二）稀释每股收益	0.076	0.050

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：李红星

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：王烨

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	958,963.80	958,963.80
减：营业成本	297,561.36	297,561.36
税金及附加	225,599.71	223,435.76
销售费用		
管理费用	5,485,636.57	4,780,434.74
研发费用		
财务费用	-145,940.00	-228,023.41
其中：利息费用	16,838.87	
利息收入	166,315.07	236,145.84
加：其他收益	21,552.73	24,408.20
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	39,769.43	26,085.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-63.01	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,842,634.69	-4,063,950.91
加：营业外收入		
减：营业外支出	83,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,925,634.69	-4,063,950.91
减：所得税费用		

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,925,634.69	-4,063,950.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,925,634.69	-4,063,950.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”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	-4,925,634.69	-4,063,950.91
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：李红星

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：王烨

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	224,759,114.46	194,711,228.93
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	489,760.40	
收到其他与经营活动有关的现金	16,967,134.88	6,521,621.04
经营活动现金流入小计	242,216,009.74	201,232,849.97
购买商品、接受劳务支付的现金	130,592,584.12	103,068,402.22
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	37,197,795.36	31,965,635.43
支付的各项税费	24,434,314.67	7,792,689.20
支付其他与经营活动有关的现金	66,203,537.28	56,111,077.36
经营活动现金流出小计	258,428,231.43	198,937,804.21
经营活动产生的现金流量净额	-16,212,221.69	2,295,045.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,193,413.70	10,166,356.16

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,230.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,197,643.70	10,186,356.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,391,834.07	4,634,127.70
投资支付的现金		10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,391,834.07	14,634,127.70
投资活动产生的现金流量净额	9,805,809.63	-4,447,771.54
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	26,000,000.00	16,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	26,000,000.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金	26,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	602,824.99	631,309.73
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		
筹资活动现金流出小计	26,602,824.99	16,631,309.73
筹资活动产生的现金流量净额	-602,824.99	-631,309.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-7,009,237.05	-2,784,035.51
加：期初现金及现金等价物余额	78,337,971.94	72,754,665.71
六、期末现金及现金等价物余额	71,328,734.89	69,970,630.20

法定代表人：李红星

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：王烨

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	517,441.00	622,769.34
经营活动现金流入小计	517,441.00	622,769.34
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,684,052.46	2,636,039.30
支付的各项税费	254,368.63	558,450.86
支付其他与经营活动有关的现金	2,182,350.11	1,016,586.17
经营活动现金流出小计	6,120,771.20	4,211,076.33
经营活动产生的现金流量净额	-5,603,330.20	-3,588,306.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,602.12	9,673.96
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,602.12	9,673.96
投资活动产生的现金流量净额	-50,602.12	-9,673.96
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		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,653,932.32	-3,597,980.95
加：期初现金及现金等价物余额	6,441,300.11	11,142,029.27
六、期末现金及现金等价物余额	787,367.79	7,544,048.32

法定代表人：李红星

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：王焯

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	193,440,000.00				64,715,823.67				17,826,685.34		37,296,422.07		313,278,931.08	7,085,089.03	320,364,020.11
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	193,440,000.00				64,715,823.67				17,826,685.34		37,296,422.07		313,278,931.08	7,085,089.03	320,364,020.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											14,698,905.30		14,698,905.30	399,457.27	15,098,362.57
(一) 综合收益总额											14,698,905.30		14,698,905.30	399,457.27	15,098,362.57
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有															

者权益的金额														
4. 其他														
(三) 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. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	193,440,000.00				64,715,823.67				17,826,685.34	51,995,327.37		327,977,836.38	7,484,546.30	335,462,382.68

上年金额

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	193,440,000.00				64,715,823.67				17,826,685.34		19,091,978.83		295,074,487.84	6,075,403.93	301,149,891.77
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	193,440,000.00				64,715,823.67				17,826,685.34		19,091,978.83		295,074,487.84	6,075,403.93	301,149,891.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											9,612,825.23		9,612,825.23	754,795.12	10,367,620.35
（一）综合收益总额											9,612,825.23		9,612,825.23	754,795.12	10,367,620.35
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所															



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	193,440,000.00				60,618,542.94				17,621,409.50	-131,451,714.33		140,228,238.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	193,440,000.00				60,618,542.94				17,621,409.50	-131,451,714.33		140,228,238.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-4,925,634.69		-4,925,634.69
(一) 综合收益总额										-4,925,634.69		-4,925,634.69
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 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	193,440,000.00				60,618,542.94				17,621,409.50	-136,377,349.02		135,302,603.42

上年金额

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	193,440,000.00				60,618,542.94				17,621,409.50	-121,849,515.65		149,830,436.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	193,440,000.00				60,618,542.94				17,621,409.50	-121,849,515.65		149,830,436.79
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）										-4,063,950.91		-4,063,950.91
(一) 综合收益总额										-4,063,950.91		-4,063,950.91

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 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	193,440,000.00				60,618,542.94				17,621,409.50	-125,913,466.56		145,766,485.88

法定代表人：李红星

主管会计工作负责人：刘中一

会计机构负责人：王焯

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

##### 1、设立及上市

四川汇源光通信股份有限公司(以下简称本公司或公司),公司现持有注册号为 91510000201811723W 的法人营业执照。

公司前身系四川省长江企业公司,经四川省人民政府《关于设立四川长江企业公司的批复》批准于 1980 年设立,主营进出口贸易。1988 年 6 月 26 日,经四川省经济体制改革委员会出具川体改(1988)46 号《关于同意四川省长江企业公司进行股份制试点的批复》批准进行股份制试点,公司将 1987 年底的账面资产净值 3,600.00 万元全部界定为国家股。经 1988 年 8 月 9 日中国人民银行四川省分行出具的川人银[1988]36 号文件批准,截至 1990 年 4 月公司向社会及内部职工发行股票 3,600.00 万元。

1992 年 6 月 10 日,经四川省经济体制改革委员会出具川体改(1992)48 号《关于同意四川省长江企业(集团)公司变更公司名称、募集法人股的批复》批准,本公司调整股权结构,募集法人股 5,000.00 万元。经四川省国有资产管理局川国资二(1992)13 号文确认并经 1992 年本公司股东大会特别会议批准,因国有土地使用权纳入国有股本以及评估增值进入国家股,截至 1992 年 6 月 30 日本公司股权结构界定为:国家股 5,260.00 万元,个人股 3,600.00 万元。截至 1992 年 12 月底,本公司实际发行法人股 4,940.00 万元,公司股权结构调整为:国家股 5,260.00 万元,法人股 4,940.00 万元,个人股 3,600.00 万元。

1994 年 4 月,经本公司临时股东大会审议通过并经四川省经济体制改革委员会川体改(1994)218 号文和四川省国有资产管理局川国资二(1994)15 号文批准,本公司全部股份按 2:1 的比例进行同比例缩减,缩股后公司总股本 6,900.00 万股,其中国家股 2,630.00 万股,法人股 2,470.00 万股,个人股 1,800.00 万股。

1995 年 12 月 6 日,中国证监会出具证监发审字[1995]75 号《关于四川省长江企业(集团)股份有限公司申请股票上市的复审意见书》,批准本公司社会公众股 1,800 万股上市流通。1995 年 12 月 20 日,本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。股票简称:川长江 A,股票代码:000586。

##### 2、上市后历次股本变动情况

###### (1) 1996 年 6 月送股

1996 年 6 月,经公司第九次股东大会审议通过并获四川省证券管理办公室川证办(1996)16 号文批准,公司实施 1995 年度分红派股方案,对全体股东每 10 股送红股 10 股。送股实施后,本公司总股本为 13,800.00 万股。

###### (2) 1998 年 3 月配股

1998 年 3 月,经中国证监会证监上字(1998)22 号文批准,公司实施了第十次股东大会决议通过的配股方案,向社会公众股股东配售 1,080.00 万股。配股实施后,本公司总股本为 14,880.00 万股。

###### (3) 1998 年 6 月送股

公司 1997 年度股东大会表决通过该年度利润分配方案,1998 年 6 月,本公司实施每 10 股送 3 股的送股方案,送股后总股本达到 19,344.00 万股。

###### (4) 2003 年 5 月控股股东第一次变更

2002 年 4 月 5 日，公司原控股股东四川省长江集团有限公司与四川汇源科技产业（集团）有限公司（后更名为“汇源集团有限公司”，以下简称汇源集团）签订《国家股股权转让协议书》，将其持有的公司 6,838.00 万国家股中的 5,600.00 万股转让给对方。2002 年 12 月 5 日，财政部财企[2002]556 号文批准了该项转让事宜，双方于 2003 年 5 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕相关股权过户手续。

#### （5）2005 年股权分置改革

2005 年 11 月 16 日，公司召开股权分置改革相关股东会议，审议通过了《四川汇源光通信股份有限公司股权分置改革方案》。方案实施的股权登记日（2005 年 12 月 28 日）登记在册的流通股股东，其每持有 10 股流通股份将获得非流通股股东支付的 3.8 股对价，而非流通股股东所持余下的非流通股份将获得上市流通权，并在承诺的限售期满后上市流通。上述股权分置改革方案已于 2005 年末实施完毕，本公司总股本仍为 19,344.00 万股。

#### （6）2009 年 8 月控股股东第二次变更

2009 年 5 月 8 日，明君集团科技有限公司（以下简称明君集团）与汇源集团签署《股份转让协议》及补充协议《协议书》，汇源集团将其持有的公司 4,000.00 万股股份转让给明君集团。2009 年 8 月 14 日，上述股权转让办理完毕过户登记手续。股权过户完成后，明君集团持有公司股份 4,000.00 万股，占总股本的 20.68%，成为本公司控股股东。

#### （7）2015 年 12 月控股股东第三次变更

2015 年 11 月 7 日，广州蕙富骐骥投资合伙企业（有限合伙）（以下简称蕙富骐骥）与明君集团签订了《明君集团科技有限公司与广州蕙富骐骥投资合伙企业（有限合伙）关于四川汇源光通信股份有限公司之股份转让协议》，受让明君集团持有的公司 4,000.00 万股股份，占公司总股本比例的 20.68%，2015 年 12 月 24 日，上述股份完成过户登记手续。股权过户完成后，蕙富骐骥持有公司股份 4,000.00 万股，占总股本的 20.68%，成为本公司控股股东（截至报告披露日，蕙富骐骥持有公司股份 2,960 万股，占总股本的 15.30%）。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司注册资本 193,440,000.00 元，股份总数 193,440,000 股（每股面值 1 元）。其中，无限售条件的流通股份 A 股 193,440,000 股。

公司及各子公司经营范围为：制造电线、电缆、光缆、电工器材、通信设备；信息传输、计算机服务和软件业；商品批发与零售；进出口业；租赁和商务服务业。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司注册地址：成都市高新西区西芯大道 5 号。

本公司的母公司为广州蕙富骐骥投资合伙企业（有限合伙）。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 14 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

本公司 2023 年半年度纳入合并范围的子公司共 3 家，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化，详见本附注“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

公司根据实际生产经营特点针对收入确认制定了具体会计政策和会计评估。

### 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 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年 1-6 月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 日起至 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

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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，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

投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

#### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

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；

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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

收取金融资产现金流量的合同权利终止；

金融资产已转移，且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；

金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

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

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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，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。

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

## 11、应收票据

公司将应收票据归类为以摊余成本计量的金融资产管理，其相关会计政策参见本附注“金融工具”相关内容。

## 12、应收账款

公司将应收账款归类为以摊余成本计量的金融资产管理，其相关会计政策参见本附注“金融工具”相关内容。

## 13、应收款项融资

无

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司将其他应收款归类为以摊余成本计量的金融资产管理，其相关会计政策参见本附注“金融工具”相关内容。

## 15、存货

### （1）存货的分类和成本

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、发出商品、劳务成本、合同履约成本、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### （2）发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价，除劳务成本的发出采用个别认定法外，其他存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

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

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

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资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的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。

### （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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

无

## 24、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。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，也应作为固定资产管理。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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (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	50、30、20、10	5%	1.90%、3.17%、4.75%、9.50%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4-10	5%	9.5%-23.75%
其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁

投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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。

### （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。

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。

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。

### （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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、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。

##### 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	摊销方法	依据
土地使用权	50	直线法	按照成本进行初始计算
专有技术	8-10	直线法	按照成本进行初始计算
财务软件	5	直线法	按照成本进行初始计算
著作权	10	直线法	按照成本进行初始计算

## (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

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：在受益期限内按直线法摊销。

### 33、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资产或合同负债。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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1) 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。

##### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利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在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比

例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

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

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。

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。

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。

客户已接受该商品或服务。

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

无

## 40、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或非货币性资产，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。

### （2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### （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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于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；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体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；

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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

对于经营租赁，公司的会计处理方法如下：

#### 1) 本公司作为出租人

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 2) 本公司作为承租人

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁，本公司确认使用权资产和租赁负债。具体详见本附注“所有权资产”、“租赁负债”所述。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 1) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初

始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 2) 本公司作为承租人

本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债（包括融资租赁），并根据前述“本公司作为承租人”的政策对承租资产进行会计处理，具体详见本附注“所有权资产”、“租赁负债”、“租赁”所述。

## 3) 售后租回交易

公司按照本附注“收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### ①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“金融工具”。

### ②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“金融工具”。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

#### (2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 44、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

#### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 45、其他

重要会计估计变更

本报告期内公司未发生重要会计估计变更。

## 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	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	按应纳流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应纳流转税额计缴	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
四川汇源光通信有限公司	15%
四川汇源信息技术有限公司	15%
四川汇源塑料光纤有限公司	15%
本公司	25%

## 2、税收优惠

子公司四川汇源光通信有限公司于 2021 年 10 月 09 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局批准颁发的高新技术企业证书，有效期三年。自 2021 年至 2023 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。

子公司四川汇源信息技术有限公司于 2020 年 12 月 03 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准颁发的高新技术企业证书，有效期三年。自 2020 年至 2022 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。截至报告披露日，信息技术的高新技术企业证书正在复审之中。

子公司四川汇源塑料光纤有限公司于 2020 年 12 月 03 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准颁发的高新技术企业证书，有效期三年。自 2020 年至 2022 年按照 15% 的税率计缴企业所得税。截至报告披露日，塑料光纤的高新技术企业证书正在复审之中。

## 3、其他

无

## 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	104,560.31	57,461.53
银行存款	71,224,174.58	78,280,510.41
其他货币资金	200,710.90	217,908.65
合计	71,529,445.79	78,555,880.59

其他说明

其他货币资金-保函保证金 200,710.90 元，为使用受限资金。

### 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		12,082,592.88
其中：		
债务工具投资		12,082,592.88

其中：		
合计		12,082,592.88

其他说明

无

### 3、衍生金融资产

无

### 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	4,141,897.70	4,108,619.91
商业承兑票据	2,773,957.00	2,296,415.00
减：坏账准备	138,697.85	114,820.75
合计	6,777,156.85	6,290,214.16

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,915,854.70	100.00%	138,697.85	2.01%	6,777,156.85	6,405,034.91	100.00%	114,820.75	1.79%	6,290,214.16
其中：										
银行承兑汇票	4,141,897.70	59.89%	0.00	0.00%	4,141,897.70	4,108,619.91	64.15%	0.00	0.00%	4,108,619.91
商业承兑汇票	2,773,957.00	40.11%	138,697.85	5.00%	2,635,259.15	2,296,415.00	35.85%	114,820.75	5.00%	2,181,594.25
合计	6,915,854.70	100.00%	138,697.85	2.01%	6,777,156.85	6,405,034.91	100.00%	114,820.75	1.79%	6,290,214.16

按组合计提坏账准备：138,697.85 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	2,773,957.00	138,697.85	5.00%
合计	2,773,957.00	138,697.85	

确定该组合依据的说明：

公司将应收票据归类为以摊余成本计量的金融资产管理，其组合确定依据参见本附注“金融工具”相关内容。

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	
应收票据坏账准备	114,820.75	23,877.10				138,697.85
合计	114,820.75	23,877.10				138,697.85

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

无

## (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	6,334,322.89	
合计	6,334,322.89	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 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	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	323,597,239.22	100.00%	35,433,039.95	10.95%	288,164,199.27	298,338,282.35	100.00%	36,958,399.20	12.39%	261,379,883.15
其中:										
按信用风险特征组合	323,597,239.22	100.00%	35,433,039.95	10.95%	288,164,199.27	298,338,282.35	100.00%	36,958,399.20	12.39%	261,379,883.15
合计	323,597,239.22	100.00%	35,433,039.95	10.95%	288,164,199.27	298,338,282.35	100.00%	36,958,399.20	12.39%	261,379,883.15

按组合计提坏账准备：35,433,039.95 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合	323,597,239.22	35,433,039.95	10.95%
合计	323,597,239.22	35,433,039.95	

确定该组合依据的说明：

无

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）	252,619,669.47
1 至 2 年	36,644,859.01
2 至 3 年	9,956,943.72
3 年以上	24,375,767.02
3 至 4 年	8,419,037.96
4 至 5 年	2,672,517.25
5 年以上	13,284,211.81
合计	323,597,239.22

## (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	
应收账款坏账准备	36,958,399.20	-1,525,359.25				35,433,039.95
合计	36,958,399.20	-1,525,359.25				35,433,039.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(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
许继集团有限公司	46,213,574.10	14.28%	2,310,678.70
国网青海省电力公司	13,356,836.08	4.13%	667,841.80
国网陕西省电力有限公司	9,929,703.07	3.07%	496,485.15
四川思极科技有限公司	8,970,883.31	2.77%	786,751.57
宁波东方电缆股份有限公司	8,944,320.60	2.76%	447,216.03
合计	87,415,317.16	27.01%	

(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

无

## 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	5,859,291.15	95.10%	4,030,429.69	93.04%
1 至 2 年	236,911.98	3.85%	236,911.98	5.47%
2 至 3 年	39,785.70	0.65%	39,785.70	0.92%
3 年以上	24,813.64	0.40%	24,813.64	0.57%
合计	6,160,802.47		4,331,941.01	

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：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
四川汇诚智能芯科技有限公司	2,379,900.15	38.63%
中关村芯园（北京）有限公司	624,366.00	10.13%
国网汇通金财（北京）信息科技有限公司	603,397.33	9.79%
安徽天光传感器有限公司	264,048.60	4.29%
安徽丰通通信科技有限公司	227,829.60	3.70%
合计	4,099,541.68	66.54%

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,258,812.32	12,909,196.22
合计	11,258,812.32	12,909,196.22

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

无

## 2) 重要逾期利息

无

## 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

无

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

无

## (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
押金、保证金	5,209,807.89	8,271,305.66
应收暂付款	7,509,088.14	5,408,496.40
备用金	845,352.36	1,770,065.64
其他	15,359.68	
合计	13,579,608.07	15,449,867.70

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,540,671.48			2,540,671.48
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-219,875.73			-219,875.73
2023 年 6 月 30 日余额	2,320,795.75			2,320,795.75

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)	8,591,598.31
1 至 2 年	1,697,743.92
2 至 3 年	836,565.00
3 年以上	2,453,700.84
3 至 4 年	1,230,541.81
4 至 5 年	76,386.26
5 年以上	1,146,772.77
合计	13,579,608.07

## 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	
其他应收款坏账准备	2,540,671.48	-219,875.73				2,320,795.75
合计	2,540,671.48	-219,875.73				2,320,795.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 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
中交机电工程局有限公司	押金保证金	614,404.90	1年以内	4.52%	30,720.25
官锐	应收暂付款	610,000.00	5年以上	4.49%	610,000.00
中天电力光缆有限公司	保证金	320,000.00	1至2年	2.36%	32,000.00
西华大学	应收暂付款	315,000.00	1年以内	2.32%	15,750.00
中国石油工程建设有限公司北京设计分公司	保证金	307,638.50	1年以内	2.27%	15,381.93
合计		2,167,043.40		15.96%	703,852.18

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 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

其他说明：

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	43,173,677.69	1,907,095.45	41,266,582.24	40,907,728.63	1,907,095.45	39,000,633.18
在产品	2,110,901.38		2,110,901.38	1,584,722.53		1,584,722.53
库存商品	33,239,276.31	2,656,933.01	30,582,343.30	25,686,676.91	2,656,933.01	23,029,743.90
合同履约成本	5,493,037.25		5,493,037.25	575,402.00		575,402.00
发出商品	278,653.11		278,653.11	10,107,096.93		10,107,096.93
低值易耗品	925,100.95		925,100.95	719,964.45		719,964.45
合计	85,220,646.69	4,564,028.46	80,656,618.23	79,581,591.45	4,564,028.46	75,017,562.99

### (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	1,907,095.45					1,907,095.45
库存商品	2,656,933.01					2,656,933.01
合计	4,564,028.46					4,564,028.46

无

### (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
质保金	23,689,369.74	1,184,468.49	22,504,901.25	23,379,764.37	1,168,988.22	22,210,776.15
合计	23,689,369.74	1,184,468.49	22,504,901.25	23,379,764.37	1,168,988.22	22,210,776.15

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：

无

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
合同资产减值准备	15,480.27	0.00	0.00	
合计	15,480.27	0.00	0.00	

其他说明

无

#### 11、持有待售资产

无

#### 12、一年内到期的非流动资产

无

#### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证和未抵扣进项税额	196,093.65	124,371.64
预交所得税	0.00	285,296.50
合计	196,093.65	409,668.14

其他说明：

无

#### 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

其他说明

无

## 17、长期股权投资

无

## 18、其他权益工具投资

无

## 19、其他非流动金融资产

无

## 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

### (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

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	56,815,346.73	57,873,492.76
合计	56,815,346.73	57,873,492.76

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	53,205,038.54	126,375,865.32	8,581,461.29	12,391,344.55	200,553,709.70
2. 本期增加金额		1,165,954.88	91,309.74	941,256.94	2,198,521.56
(1) 购置		1,165,954.88	91,309.74	941,256.94	2,198,521.56
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	69,700.00	242,846.14		453,717.89	766,264.03
(1) 处置或报废	69,700.00	242,846.14		453,717.89	766,264.03
4. 期末余额	53,135,338.54	127,298,974.06	8,672,771.03	12,878,883.60	201,985,967.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	23,072,552.71	104,838,819.44	4,893,936.22	9,874,908.58	142,680,216.95
2. 本期增加金额	986,134.01	1,485,189.24	221,811.59	548,744.57	3,241,879.41
(1) 计提	986,134.01	1,485,189.24	221,811.59	548,744.57	3,241,879.41
3. 本期减少金额	69,700.00	231,387.70		450,388.16	751,475.86
(1) 处置或报废	69,700.00	231,387.70		450,388.16	751,475.86
4. 期末余额	23,988,986.72	106,092,620.98	5,115,747.81	9,973,264.99	145,170,620.50
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	29,146,351.82	21,206,353.08	3,557,023.22	2,905,618.61	56,815,346.73
2. 期初账面价值	30,132,485.83	21,537,045.88	3,687,525.07	2,516,435.97	57,873,492.76

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

### (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
房屋及建筑物	6,145,652.30

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## (5) 固定资产清理

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	403,593.93	295,675.10
合计	403,593.93	295,675.10

## (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
厂房扩建改造工程	205,679.01		205,679.01	97,760.18		97,760.18
环保设备	197,914.92		197,914.92	197,914.92		197,914.92
合计	403,593.93		403,593.93	295,675.10		295,675.10

## (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
厂房扩建改造工程	239,767.64	97,760.18	107,918.83			205,679.01	85.78%	95%				其他
环保设备	250,000.00	197,914.92	0.00			197,914.92	79.17%	80%				其他
合计	489,767.64	295,675.10	107,918.83			403,593.93						

注：资金来源“其他”为“自有资金”。

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## (4) 工程物资

无

## 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		
2. 本期增加金额	831,004.20	831,004.20
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	831,004.20	831,004.20
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	207,751.06	207,751.06
(1) 计提	207,751.06	207,751.06
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	207,751.06	207,751.06
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	623,253.14	623,253.14
2. 期初账面价值		

其他说明：

无

## 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	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	25,432,792.87	19,818,694.30	1,693,357.23	46,944,844.40
2. 本期增加金额			146,763.23	146,763.23
(1) 购置			146,763.23	146,763.23
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	25,432,792.87	19,818,694.30	1,840,120.46	47,091,607.63
二、累计摊销				
1. 期初余额	10,184,703.00	16,818,694.30	1,149,105.29	28,152,502.59
2. 本期增加金额	239,097.12		134,754.39	373,851.51
(1) 计提	239,097.12		134,754.39	373,851.51
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	10,423,800.12	16,818,694.30	1,283,859.68	28,526,354.10
三、减值准备				
1. 期初余额		3,000,000.00		3,000,000.00
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		3,000,000.00		3,000,000.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,008,992.75		556,260.78	15,565,253.53
2. 期初账面价值	15,248,089.87		544,251.94	15,792,341.81

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 0.00%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

无

### (2) 商誉减值准备

无

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 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
装修费	2,693,604.00	208,045.87	629,713.14		2,271,936.73
合计	2,693,604.00	208,045.87	629,713.14		2,271,936.73

其他说明

无

## 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	5,748,496.95	862,274.55	5,733,016.68	859,952.50
可抵扣亏损	1,507,059.13	226,058.87		
信用减值准备	37,887,235.21	5,683,085.28	39,568,823.66	5,935,323.55
递延收益	6,341,441.29	951,216.19	6,790,376.07	1,018,556.41

专项应付款	501,000.00	75,150.00	501,000.00	75,150.00
合计	51,985,232.58	7,797,784.89	52,593,216.41	7,888,982.46

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无

## (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		7,797,784.89		7,888,982.46

## (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
可抵扣亏损	48,858,733.45	46,070,597.60
资产减值准备	3,000,000.00	3,000,000.00
信用减值准备	5,298.34	45,067.77
专项应付款	2,224,650.00	2,224,650.00
合计	54,088,681.79	51,340,315.37

## (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
2023		2,137,498.84	母公司亏损
2024	4,301,263.73	4,301,263.73	母公司亏损
2025			
2026	8,900,561.00	8,900,561.00	母公司亏损
2027	30,731,274.03	30,731,274.03	母公司亏损及 2022 年核销 债权及股权
2028	4,925,634.69		母公司亏损
合计	48,858,733.45	46,070,597.60	

其他说明

无

## 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
预付设备款等	458,043.69		458,043.69	498,043.69		498,043.69
合计	458,043.69		458,043.69	498,043.69		498,043.69

其他说明：

无

### 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
抵押借款	16,022,277.78	26,036,944.44
合计	16,022,277.78	26,036,944.44

短期借款分类的说明：

本公司之子公司四川汇源光通信有限公司与中国农业股份有限公司成都锦城支行于 2023 年 03 月 06 日签定了借款金额为 700.00 万元的短期借款合同，借款利率为固定利率 4.90%，借款开始日期为 2023 年 03 月 09 日，还款日期为 2024 年 03 月 08 日，由刘中一提供连带责任保证担保，以四川汇源光通信股份有限公司成都高新区银河西路工业厂房及土地作为抵押担保。

本公司之子公司四川汇源光通信有限公司与中国农业股份有限公司成都锦城支行于 2023 年 03 月 15 日签定了借款金额为 900.00 万元的短期借款合同，借款利率为固定利率 4.90%，借款开始日期：2023 年 03 月 15 日，还款日期：2024 年 03 月 14 日，由刘中一提供连带责任保证担保，以四川汇源光通信股份有限公司成都高新区银河西路工业厂房及土地作为抵押担保。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 33、交易性金融负债

无

### 34、衍生金融负债

无

### 35、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
应付材料款	69,597,464.24	71,888,538.59
应付工程款	5,124,450.85	
合计	74,721,915.09	71,888,538.59

## (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
张掖市星际通信工程有限公司	2,737,225.70	未完成结算
云南酷联科技有限公司	1,125,663.72	未完成结算
齐丰科技股份有限公司	853,350.00	未完成结算
合计	4,716,239.42	

其他说明：

无

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	642,282.03	306,200.83
合计	642,282.03	306,200.83

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	19,578,988.11	19,213,383.07
合计	19,578,988.11	19,213,383.07

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

## 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	9,298,991.73	30,637,715.68	33,939,660.73	5,997,046.68
二、离职后福利-设定提存计划		3,195,923.03	3,195,923.03	
三、辞退福利		182,325.00	182,325.00	
合计	9,298,991.73	34,015,963.71	37,317,908.76	5,997,046.68

## (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	9,059,537.34	24,997,312.97	28,159,419.29	5,897,431.02
2、职工福利费		2,196,799.68	2,196,799.68	
3、社会保险费		1,693,272.63	1,667,624.57	25,648.06
其中：医疗保险费		1,644,954.78	1,619,306.72	25,648.06
工伤保险费		48,317.85	48,317.85	
生育保险费				
4、住房公积金	39,070.00	1,417,891.00	1,419,865.00	37,096.00
5、工会经费和职工教育经费	200,384.39	332,439.40	495,952.19	36,871.60
合计	9,298,991.73	30,637,715.68	33,939,660.73	5,997,046.68

## (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		3,080,320.00	3,080,320.00	
2、失业保险费		115,603.03	115,603.03	
合计		3,195,923.03	3,195,923.03	

其他说明

无

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,553,555.94	6,167,401.81
企业所得税	3,460,499.94	6,862,010.93
个人所得税	1,012,420.84	553,079.08
城市维护建设税	105,029.38	918,139.55
教育费附加	51,628.26	366,105.71
地方教育附加	30,026.38	296,909.02
其他	802.70	30,553.82
合计	7,213,963.44	15,194,199.92

其他说明

无

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付股利	1,409,557.48	1,409,557.48
其他应付款	77,837,930.37	72,539,865.98
合计	79,247,487.85	73,949,423.46

**(1) 应付利息**

无

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,409,557.48	1,409,557.48
合计	1,409,557.48	1,409,557.48

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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
单位往来	66,219,462.54	30,172,241.06
个人往来	1,154,526.03	1,572,088.32
预提费用	8,347,533.19	39,058,435.30
职工风险金	1,666,408.61	1,483,501.30
保证金	450,000.00	253,600.00
合计	77,837,930.37	72,539,865.98

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无

**42、持有待售负债**

无

**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
----	------	------

一年内到期的租赁负债	205,104.25	
合计	205,104.25	

其他说明：

无

#### 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	12,625,156.50	12,374,698.10
合计	12,625,156.50	12,374,698.10

短期应付债券的增减变动：

无

#### 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
抵押借款	10,013,333.33	
合计	10,013,333.33	

长期借款分类的说明：

本公司之子公司四川汇源光通信有限公司与中国光大银行股份有限公司成都高笋塘支行于 2023 年 04 月 03 日签定了借款金额为 1000.00 万元的借款合同，借款利率为 4.80%，借款开始日期：2023 年 04 月 03 日，还款日期：2024 年 07 月 02 日，由刘中一提供连带责任保证担保，以四川汇源塑料光纤有限公司土地使用权和房产所有权作为抵押。

其他说明，包括利率区间：

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

无

##### (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）

无

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

## (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、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他说明

无

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	317,381.50	
合计	317,381.50	

其他说明：

无

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	2,794,481.94	2,813,078.83
合计	2,794,481.94	2,813,078.83

## (1) 按款项性质列示长期应付款

无

## (2) 专项应付款

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
成都光通信工程技术研究中心项目	200,000.00			200,000.00	成科计【2004】88号
储九荣优秀人才培养计划项目	87,428.83		18,596.89	68,831.94	成委【2018】99号

低损耗阶跃型塑料光纤生产工艺开发	1,324,900.00			1,324,900.00	川科计【2004】24号
汇源防信息泄露系统	90,000.00			90,000.00	金科局【2004】37号
光纤带光缆专利	70,000.00			70,000.00	金知发【2005】8号
G/E-PON 的光纤到户接入网络	180,000.00			180,000.00	成科计【2005】43号、 金科产发【2006】78号
ADSL 线路测试仪	40,000.00			40,000.00	金科局【2005】31号
ASIC 芯片的 EPON-ONU 设计	100,000.00			100,000.00	金科局【2005】31号
专利信息分析数据系统及专利战略研究	50,000.00			50,000.00	成科计【2006】43号
其他	670,750.00			670,750.00	
合计	2,813,078.83		18,596.89	2,794,481.94	

其他说明：

无

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

无

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

无

计划资产：

无

设定受益计划净负债（净资产）

无

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

## 50、预计负债

无

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 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	6,790,376.03		448,934.74	6,341,441.29	需要验收/未摊销完
合计	6,790,376.03		448,934.74	6,341,441.29	

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
光纤复合 架空地线 项目	300,000.00			75,000.00			225,000.00	与资产相关
四川省 2016年第 二批科技 计划项目 资金	187,500.00			18,750.00			168,750.00	与资产相关
2017年中 国制造 2025四川 行动第一 批专项资 金	1,529,000.00			139,000.00			1,390,000.00	与资产相关
防山火在 线监测装 置项目	217,023.33			18,340.00			198,683.33	与资产相关
促进外贸 转型升级 和创新发 展项目	508,333.33			50,000.00			458,333.33	与资产相关
实验室建 设专项资 金	2,207,692.30			52,564.08			2,155,128.22	与资产相关
崇州市新 经济和科 技局第二 批工业发 展金	728,327.07			68,280.66			660,046.41	与资产相关
2019年成 都市中小 企业成长	166,500.00						166,500.00	与收益相关

工程项目								
省级专利 设施与促 进专项资 金项目补 贴	946,000.00			27,000.00			919,000.00	与资产相关
合计	6,790,376.03			448,934.74			6,341,441.29	

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

无

## 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	193,440,000.00						193,440,000.00

其他说明：

无

## 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

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

其他说明：

无

## 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）	45,587,299.84			45,587,299.84
其他资本公积	19,128,523.83			19,128,523.83
合计	64,715,823.67			64,715,823.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

无

## 58、专项储备

无

## 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	17,826,685.34			17,826,685.34
合计	17,826,685.34			17,826,685.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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	37,296,422.07	19,091,978.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	37,296,422.07	19,091,978.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,698,905.30	18,204,443.24
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	51,995,327.37	37,296,422.07

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。  
5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	218,647,876.67	151,173,485.06	173,909,622.10	117,148,815.49
其他业务	12,976,639.37	7,984,710.01	5,319,986.88	3,470,024.49
合计	231,624,516.04	159,158,195.07	179,229,608.98	120,618,839.98

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	光缆和光纤产品	在线监测产品	通信工程及系统集成	其他业务	合计
商品类型	115,550,373.53	96,649,834.85	6,447,668.29	12,976,639.37	231,624,516.04
其中:					
光缆和光纤产品	115,550,373.53				115,550,373.53
在线监测产品		96,649,834.85			96,649,834.85
通信工程及系统集成			6,447,668.29		6,447,668.29
其他业务				12,976,639.37	12,976,639.37
按经营地区分类					
其中:					
国内	107,815,023.90	96,649,834.85	6,447,668.29	12,976,639.37	223,889,166.41
国外	7,735,349.63				7,735,349.63
合计	115,550,373.53	96,649,834.85	6,447,668.29	12,976,639.37	231,624,516.04

与履约义务相关的信息:

本公司收入确认政策详见附注“公司主要会计政策、会计估计”、“收入的确认原则”。本公司根据合同的约定,作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同,于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务,客户取得相关商品的控制权;对于中国境外销售合同,于商品发出并在装运港装船离港时完成履约义务,客户取得相关商品的控制权;对于工程建造合同,公司按照已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。

不同客户和产品的付款条件有所不同,本公司部分销售以预收款的方式进行,其余销售则授予一定期限的信用期。

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 133,116,702.42 元,其中,84,217,619.85 元预计将于 2023 年度确认收入,48,899,082.57 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

上述金额及确认年度是依据本报告披露时合同约定而预计,后期具体收入金额及确认年度需根据市场状况、合同具体履行等因素而确定,请投资者注意。

## 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	506,079.78	353,431.32
教育费附加	216,991.50	151,470.57
房产税	253,462.46	222,848.92
土地使用税	237,223.50	236,913.84
印花税	102,015.72	10,082.70
地方教育附加	144,661.02	100,980.37
其他	17,958.98	100,311.66
合计	1,478,392.96	1,176,039.38

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,519,459.38	5,488,105.71
差旅费	2,349,978.32	1,541,824.68
服务及代理费	15,627,211.45	9,599,794.87
办公费用	346,432.42	757,864.66
广告宣传费	663,883.44	816,604.88
招待费用	1,629,984.60	879,986.78
交通费用	195,005.60	91,414.30
其他	210,871.18	147,454.70
合计	25,542,826.39	19,323,050.58

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	10,127,767.79	9,280,324.67
办公费用	2,437,186.64	3,215,507.17
交通及差旅费	636,154.19	470,715.74
折旧及摊销	642,610.65	681,389.27
招待费	490,745.30	552,845.75
其他	1,975,842.37	1,801,328.46
合计	16,310,306.94	16,002,111.06

其他说明

无

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人员费用	10,322,420.79	4,846,802.34
材料燃料和动力	1,834,699.24	1,951,794.37
检验检测维护费	444,528.30	187,181.14
折旧及摊销费	493,012.52	303,672.12
委托开发	549,999.99	3,924,649.68
其他与研发活动相关费用	1,252,615.14	1,000,558.14
合计	14,897,275.98	12,214,657.79

其他说明

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	618,330.53	593,347.24
其中：租赁负债利息费用	16,838.87	4,859.73
减：利息收入	284,218.96	328,256.99
加：汇兑损失	-22,857.63	-11,868.23
手续费及其他	36,953.04	39,134.43
合计	348,206.98	292,356.45

其他说明

无

## 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	1,012,020.53	2,570,129.12
代扣个人所得税手续费	27,157.73	12,275.94
其他	6,172.18	6,181.82
合计	1,045,350.44	2,588,586.88

## 68、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	104,547.94	14,015.25
合计	104,547.94	14,015.25

其他说明

无

## 69、净敞口套期收益

无

## 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
交易性金融资产		139,973.79
合计		139,973.79

其他说明：

无

## 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	219,875.73	-1,054,344.82
应收票据坏账损失	-23,877.10	
应收账款坏账损失	1,525,359.25	84,735.50
合计	1,721,357.88	-969,609.32

其他说明

无

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-15,480.27	51,865.85
合计	-15,480.27	51,865.85

其他说明：

无

## 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
非流动资产处置利得	4,166.99	-210,148.27
合计	4,166.99	-210,148.27

## 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
其他	0.01		0.01
合计	0.01		0.01

计入当期损益的政府补助：

无

其他说明：

无

## 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	83,000.00		83,000.00
非流动资产处置损失	14,573.18		14,573.18
滞纳金	2,913.40	799.22	2,913.40
其他		91,487.74	
合计	100,486.58	92,286.96	100,486.58

其他说明：

无

## 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	1,459,207.99	892,132.63
递延所得税费用	91,197.57	-134,802.02
合计	1,550,405.56	757,330.61

### (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	16,648,768.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,162,192.03
子公司适用不同税率的影响	-2,157,440.28
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	646,235.32
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	687,091.61
研发加计扣除	-1,787,673.12
所得税费用	1,550,405.56

其他说明

无

**77、其他综合收益**

详见附注七、57。

**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
往来款	812,170.47	889,060.26
投标保证金	3,892,478.96	2,414,171.14
员工归还备用金	11,251,147.75	532,605.02
政府补助	563,085.79	2,537,256.09
其他	448,251.91	148,528.53
合计	16,967,134.88	6,521,621.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(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
经营性费用支出	44,190,081.27	40,259,719.91
员工备用金	9,783,057.63	
往来款	801,615.06	5,409,101.46
投标保证金	4,612,224.99	6,193,135.95
其他	6,816,558.33	4,249,120.04
合计	66,203,537.28	56,111,077.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 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	15,098,362.57	10,367,620.35
加：资产减值准备	-1,705,877.61	917,743.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,241,879.41	1,881,257.74
使用权资产折旧	207,751.06	204,582.95
无形资产摊销	373,851.51	363,582.36
长期待摊费用摊销	629,713.14	256,097.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,166.99	210,148.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,573.18	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-139,973.79
财务费用（收益以“-”号填列）	618,330.53	593,347.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-104,547.94	-14,015.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	91,197.57	-134,802.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,639,055.24	-17,373,953.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,835,636.88	-6,264,365.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,198,596.00	11,427,775.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,212,221.69	2,295,045.76
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	71,328,734.89	69,970,630.20
减：现金的期初余额	78,337,971.94	72,754,665.71
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	-7,009,237.05	-2,784,035.51

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (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	71,328,734.89	78,337,971.94
其中：库存现金	104,560.31	57,461.53
可随时用于支付的银行存款	71,224,174.58	78,280,510.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	71,328,734.89	78,337,971.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

## 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：

无

## 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	200,710.90	保函保证金
固定资产	16,951,381.46	抵押借款
无形资产	15,008,992.75	抵押借款
合计	32,161,085.11	

其他说明：

无

## 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			21,581.72
其中：美元	2,302.48	7.2258	16,637.26
欧元	627.70	7.8771	4,944.46
港币			
应收账款			7,586,683.50
其中：美元	487,330.69	7.2258	3,521,354.10
欧元	516,094.68	7.8771	4,065,329.40
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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：

无

## 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
光纤复合架空地线项目	75,000.00	其他收益	75,000.00
四川省 2016 年第二批科技计划项目资金	18,750.00	其他收益	18,750.00
2017 年中国制造 2025 四川行动第一批专项资金	139,000.00	其他收益	139,000.00
防山火在线监测装置项目	18,340.00	其他收益	18,340.00
促进外贸转型升级和创新发展项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
实验室建设专项资金	52,564.08	其他收益	52,564.08
崇州市新经济和科技局第二批工业发展金	68,280.66	其他收益	68,280.66
省级专利设施与促进专项资金项目补贴	27,000.00	其他收益	27,000.00

2022 年中央外经贸（第二批次）款	471,300.00	其他收益	471,300.00
专利资助	1,000.00	其他收益	1,000.00
自主投保短期出口信用保险补贴	5,638.17	其他收益	5,638.17
高新技术企业奖金补贴款	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	33,587.62	其他收益	33,587.62
处理生活垃圾费补贴	1,560.00	其他收益	1,560.00
合计	1,012,020.53		1,012,020.53

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 85、其他

无

## 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

无

#### （2）合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(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**

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

无

**(2) 合并成本**

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

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：

无

**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

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

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	
四川汇源光通信有限公司	成都	成都	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
四川汇源信息技术有限公司	成都	成都	通信业	99.50%	0.50%	设立
四川汇源塑料光纤有限公司	成都	成都	制造业	80.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

全资子公司四川汇源光通信有限公司持有四川汇源信息技术有限公司 0.5% 股权。

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2) 重要的非全资子公司

无

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

**(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

其他说明：

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**

无

**(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**

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(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

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

**4、重要的共同经营**

无

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

**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：

无

**6、其他**

无

## 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、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。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。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2、应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 27.01% 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本财务报表附注“应收账款”和“其他应收款”。

### （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

单位：元

项目	期末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		16,022,277.78				16,022,277.78
应付账款		74,721,915.09				74,721,915.09
应付股利		1,409,557.48				1,409,557.48
其他应付款		77,837,930.37				77,837,930.37
合计	-	169,991,680.72	-	-	-	169,991,680.72

（续）

项目	上年年末余额					
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
短期借款		26,036,944.44				26,036,944.44
应付账款		71,888,538.59				71,888,538.59
应付股利		1,409,557.48				1,409,557.48
其他应付款		72,539,865.98				72,539,865.98

合计		171,874,906.49				171,874,906.49
----	--	----------------	--	--	--	----------------

### (三) 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、利率风险和其他价格风险。

#### 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司借款有关。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司银行借款利率均已固定，在其他变量不变的假设下，借款利率的变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 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

无

### 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

无

### 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

无

### 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

无

### 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

无

### 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
广州蕙富骐骥投资合伙企业(有限合伙)	广州市南沙区海滨路 171 号南沙金融大厦 11 楼 1101 之一 J43 房	股权投资	60,100.00 万元	15.30%	15.30%

本企业的母公司情况的说明

2015 年 11 月 7 日，广州蕙富骐骥投资合伙企业（以下简称蕙富骐骥）与原控股股东明君集团科技有限公司（以下简称明君集团）签订了《明君集团科技有限公司与广州蕙富骐骥投资合伙企业(有限合伙)关于四川汇源光通信股份有限公司之股份转让协议》，拟受让明君集团持有的本公司 4000 万股股权（占总股本的 20.68%）。2015 年 12 月 24 日，根据中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，上述股权转让事宜完成过户登记手续，蕙富骐骥成为本公司的控股股东。

2023 年 5 月 15 日 13 时至 2023 年 5 月 16 日 13 时止，四川省成都市中级人民法院（以下简称成都中院）司法拍卖蕙富骐骥持有的 1040 万股，蒋国祥先生以最高应价竞得。成都中院对本次司法拍卖事项出具了《四川省成都市中级人民法院执行裁定书》（2022 川 01 执 6580 号之十三，以下简称“《执行裁定书》”），蕙富骐骥本次被司法拍卖的 1040 万股公司股份于 2023 年 6 月 30 日全部完成过户登记手续。上述拍卖完成后，蕙富骐骥持有本公司 2960 万股（占总股本的 15.30%），仍是本公司的控股股东。

本公司于 2015 年 12 月 19 日公告了《关于广州蕙富骐骥投资合伙企业(有限合伙)无实际控制人的法律意见书》，因蕙富骐骥无实际控制人所以本公司无实际控制人。

本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无

### 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
李红星	董事长
武雪松	总经理
刘中一	董事、副总经理
郭智勇	董事
王杰	独立董事
邓路	独立董事
王欣	监事会主席
欧阳志雄	监事
曾英	职工监事
张轩	董事会秘书
王焯	财务总监
肖增锋	副总经理
广州汇垠澳丰股权投资基金管理有限公司	广州惠富骐骥投资合伙企业（有限合伙）之普通合伙人
成都一诚投资管理有限公司	刘中一担任董事长兼总经理的企业，刘中一之子刘一锋控制的公司
四川一诚农业有限责任公司	董事刘中一之子刘一锋控制的企业
泰中光缆有限公司	泰中光缆有限公司为成都一诚投资管理有限公司的联营企业
四川飞普科技有限公司	刘中一先生为四川光恒通信技术有限公司董事，四川飞普科技有限公司系四川光恒通信技术有限公司全资子公司
四川光恒通信技术有限公司	刘中一先生为四川光恒通信技术有限公司董事，四川飞普科技有限公司系四川光恒通信技术有限公司全资子公司
四川路畅通达通信科技有限公司	原成都一诚投资管理有限公司子公司，实质重于形式原则认定为关联方
何波	原董事长，于 2022 年 6 月离职
王宇	原总经理，于 2022 年 6 月离职
温笑霞	原财务总监，于 2022 年 6 月离职
杨贞瑜	原独立董事，于 2022 年 6 月离职
张锦灿	原董事，于 2022 年 6 月离职
葛新华	原监事，于 2022 年 6 月离职
王娟	原监事会主席，履职到 2022 年 6 月 24 日

其他说明

无

### 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
四川一诚农业有限责任公司	农产品	769,417.08	769,417.08	否	589,069.20
四川飞普科技有限公司	原材料	2,642,140.00	2,642,140.00	否	1,673,453.10

出售商品/提供劳务情况表

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘中一	10,000,000.00	2023年04月03日	2024年07月02日	否
刘中一	9,000,000.00	2023年03月15日	2024年03月14日	否
刘中一	7,000,000.00	2023年03月09日	2024年03月08日	否

关联担保情况说明

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
关键管理人员报酬	1,837,862.32	2,187,462.12

(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
应收账款	泰中光缆有限公司	4,443,632.65	4,443,632.65	4,443,632.65	4,443,632.65

### (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
应付账款	四川飞普科技有限公司	1,146,687.66	520,591.88
其他应付款	四川一诚农业有限责任公司	31,598.00	

## 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

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 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

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，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

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

**(2) 未来适用法**

无

**2、债务重组**

无

**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换**

无

**(2) 其他资产置换**

无

**4、年金计划**

无

**5、终止经营**

无

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

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

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目	光纤、光缆及在线监测分部	通信工程及系统集成	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	208,998,127.80	11,047,853.21		1,398,104.34	218,647,876.67
主营业务成本	143,857,405.96	9,673,147.24		2,357,068.14	151,173,485.06
资产总额	538,718,249.52	66,899,731.28	155,874,161.62	190,308,899.95	571,183,242.47
负债总额	243,211,399.33	32,513,427.46	20,571,558.20	60,575,525.20	235,720,859.79

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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

无

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

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无

(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

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,413,211.21	13,413,555.40
合计	13,413,211.21	13,413,555.40

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

无

## 2) 重要逾期利息

无

## 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

无

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

## (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
押金、保证金	88,707.12	132,455.00
应收暂付款	13,314,442.75	13,314,442.75
其他	15,359.68	11,725.42
合计	13,418,509.55	13,458,623.17

## 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	45,067.77			45,067.77
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-39,769.43			-39,769.43
2023 年 6 月 30 日余额	5,298.34			5,298.34

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)	103,966.80
3 年以上	13,314,542.75
5 年以上	13,314,542.75
合计	13,418,509.55

## 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	
坏账准备	45,067.77	-39,769.43				5,298.34
合计	45,067.77	-39,769.43				5,298.34

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## 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
四川汇源塑料光纤有限公司	往来款	13,314,442.75	5年以上	99.22%	
成都友聚汇心科技有限公司	押金保证金	66,500.00	1年以内	0.50%	3,325.00
刘京京	应收暂付款	11,725.42	1年以内	0.09%	586.27
李筌泓	押金保证金	7,100.00	1年以内	0.05%	355.00
成都融城冠寓住房租赁服务有限公司	押金保证金	6,030.00	1年以内	0.04%	301.50
合计		13,405,798.17		99.90%	4,567.77

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 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

其他说明：

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	129,582,224.75		129,582,224.75	129,582,224.75		129,582,224.75
合计	129,582,224.75		129,582,224.75	129,582,224.75		129,582,224.75

## (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		
四川汇源光通信	84,003,374.75					84,003,374.75	

有限公司							
四川汇源塑料光纤有限公司	15,500,000.00					15,500,000.00	
四川汇源信息技术有限公司	30,078,850.00					30,078,850.00	
合计	129,582,224.75					129,582,224.75	

## (2) 对联营、合营企业投资

无

## (3) 其他说明

无

## 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
其他业务	958,963.80	297,561.36	958,963.80	297,561.36
合计	958,963.80	297,561.36	958,963.80	297,561.36

收入相关信息：

无

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。

其他说明：

无

## 5、投资收益

无

## 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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,406.19	
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）	1,012,020.53	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	104,547.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,913.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	33,329.91	
减：所得税影响额	167,263.36	
少数股东权益影响额	44,966.42	
合计	841,349.02	--

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	4.58%	0.076	0.076
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.33%	0.072	0.072

### 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

无

#### 4、其他

无

四川汇源光通信股份有限公司

法定代表人: 李红星

二零二三年八月十五日