

公司代码：603738

公司简称：泰晶科技

# 泰晶科技股份有限公司 2022 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人喻信东、主管会计工作负责人喻家双及会计机构负责人（会计主管人员）马阳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，2022年度归属于母公司净利润188,488,225.12元，2022年期末母公司未分配利润237,163,008.78元。公司董事会在充分考虑公司近年来实际经营情况和投资者回报需求的前提下，拟定2022年年度利润分配及公积金转增股本预案为：以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.1元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增4股，不送红股。如在实施权益分派的股权登记日前，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变、每股转增比例不变，相应调整分配总额。

本次利润分配及公积金转增股本预案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实际承诺，敬请投资者注意风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查询“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 7  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 11 |
| 第四节 | 公司治理.....        | 33 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 49 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 52 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 64 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 73 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 73 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 74 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。                |
|        | 报告期内在指定信息披露媒体以及上交所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。  |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义        |   |  |
|---------------|---|--|
| 本公司、公司、泰晶科技   | 指 | 泰晶科技股份有限公司   |
| 润晶电子          | 指 | 随州润晶电子科技有限公司，本公司的全资子公司   |
| 泰晶实业          | 指 | 深圳市泰晶实业有限公司，本公司的全资子公司  |
| 泰华电子          | 指 | 随州泰华电子科技有限公司，本公司的全资子公司   |
| 武汉润晶          | 指 | 武汉润晶汽车电子有限公司，本公司的全资子公司   |
| 重庆晶芯          | 指 | 重庆市晶芯频控电子科技有限公司，本公司的全资子公司  |
| 香港泰晶          | 指 | 泰晶实业（香港）有限公司，泰晶实业的全资子公司  |
| 科成精密          | 指 | 深圳市科成精密五金有限公司，本公司的控股子公司  |
| 东奥电子          | 指 | 湖北东奥电子科技有限公司，本公司的控股子公司   |
| 重庆泰庆          | 指 | 重庆泰庆电子科技有限公司，本公司的控股子公司   |
| 杰精精密          | 指 | 武汉市杰精精密电子有限公司，本公司的参股公司   |
| 深圳泰卓          | 指 | 深圳市泰卓电子有限公司，原泰晶实业的参股公司。公司全资子公司泰晶实业已将持有深圳泰卓的股权转让，2022年5月完成股权转让的工商变更登记手续，深圳泰卓不再为泰晶实业的参股公司。   |
| 深圳鹏赫          | 指 | 深圳市鹏赫精密科技有限公司，原本公司的控股子公司。2022年1月，公司已将持有深圳鹏赫的股权转让，并完成股权转让的工商变更登记手续。深圳鹏赫不再为公司的控股子公司。   |
| 《公司法》         | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》         | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 中国证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 上交所           | 指 | 上海证券交易所  |
| 报告期           | 指 | 2022年1-12月   |
| 上年同期          | 指 | 2021年1-12月   |
| 元             | 指 | 人民币元   |
| 压电效应          | 指 | 材料在外部压力的作用下产生形变，同时产生电极化，极化强度与压力成正比，这种特性被称为“正压电效应”。反之，当将电场作用于晶体时会产生形变，形变大小随电场强度成正比，此特性被称之为“逆压电效应”，此效应的存在使得水晶材料在电场作用下产生应力而形变，从而产生机械振动，获得特定的频率。 |
| 石英晶体元器件       | 指 | 包括石英晶体谐振器、石英晶体振荡器和石英晶体滤波器在内的石英晶体元器件。   |
| 音叉晶体谐振器       | 指 | 音叉型石英晶体谐振器，因其基础材料晶片按照TF型方式进行切割后外观形似音叉而得名，是不同晶片类型中的一种制式，以音叉晶片为基础进行精密加工后制成的晶体谐振器称为音叉晶体谐振器，其主要频率范围为kHz级。  |
| 石英晶体谐振器       | 指 | 利用石英晶体的压电效应而制成的频率元件，是涉及计时、控频等电子设备的必备基础元器件。其类别通常以切割方式、频率（kHz或MHz）、精度（PPM）、尺寸（mm×mm）、封装模式以及用途的不同进行区别。  |
| 石英晶体振荡器、晶体振荡器 | 指 | 晶体谐振器内部添加IC组成振荡电路的晶体元器件称为晶体振荡器。  |
| DIP           | 指 | 英文 DualInline-pinPackage 的缩写，译为“双列直插式封装技   |

|              |   |   |
|--------------|---|---|
|              |   | 术”，是石英晶体谐振器的一种封装方法。   |
| SMD          | 指 | 英文 SurfaceMountDevice 的缩写，译为“表面贴装电子元器件”，区别于 DIP 产品。   |
| 微型 SMD（微型片式） | 指 | 为了便于理解，微型 SMD（微型片式）用于描述小尺寸、贴片式石英晶体谐振器产品，在音叉类产品中主要是 7.0×1.5×1.5mm 及以下尺寸；MHz 类产品中主要是 3.2×2.5×0.8mm 及以下尺寸，热敏 TSX 及 TCXO 类产品中主要是 2.5×2.0×0.9mm 及以下尺寸。 |
| Wafer        | 指 | 采用压电石英晶体材料，通过定向、切割、多道研磨和抛光后的石英片，是业内先进 MEMS 工艺加工石英晶体基片。形状一般有圆形片、方形片，尺寸 3 寸、4 寸已成为主流。   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                     |
|-----------|-------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 泰晶科技股份有限公司                          |
| 公司的中文简称   | 泰晶科技                                |
| 公司的外文名称   | TKD Science and Technology Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | TKD                                 |
| 公司的法定代表人  | 喻信东                                 |

### 二、 联系人和联系方式

|      |                 |               |
|------|-----------------|---------------|
|      | 董事会秘书           | 证券事务代表        |
| 姓名   | 黄晓辉             | 朱柳艳           |
| 联系地址 | 湖北省随州市曾都经济开发区   | 湖北省随州市曾都经济开发区 |
| 电话   | 0722-3308115    | 0722-3308115  |
| 传真   | 0722-3308115    | 0722-3308115  |
| 电子信箱 | sztkd@sztkd.com | zly@sztkd.com |

### 三、 基本情况简介

|               |                             |
|---------------|-----------------------------|
| 公司注册地址        | 湖北省随州市曾都经济开发区               |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用                         |
| 公司办公地址        | 湖北省随州市曾都经济开发区交通大道泰晶科技半导体工业园 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 441300                      |
| 公司网址          | www.sztkd.com               |
| 电子信箱          | sztkd@sztkd.com             |

### 四、 信息披露及备置地点

|                  |                       |
|------------------|-----------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn        |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室              |

### 五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 泰晶科技 | 603738 | 无       |

### 六、 其他相关资料

|                   |            |                          |
|-------------------|------------|--------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内)   | 名称         | 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)       |
|                   | 办公地址       | 武汉市武昌区东湖路169号2-9层        |
|                   | 签字会计师姓名    | 杨红青、张士敬                  |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 中德证券有限责任公司               |
|                   | 办公地址       | 北京市朝阳区建国路81号华贸中心1号写字楼22层 |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 王若鸣、于广忠                  |
|                   | 持续督导的期间    | 2021年7月15日至2022年12月31日   |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2022年            | 2021年            | 本期比上年同期增减 (%)   | 2020年            |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入                   | 916,362,017.08   | 1,240,654,491.33 | -26.14          | 630,925,077.55   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 188,488,225.12   | 244,627,462.73   | -22.95          | 38,613,058.25    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 178,449,020.75   | 243,663,753.07   | -26.76          | 22,083,391.24    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 337,861,722.03   | 349,222,330.43   | -3.25           | 149,552,116.80   |
|                        | 2022年末           | 2021年末           | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2020年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,803,000,368.15 | 1,651,950,637.75 | 9.14            | 813,632,909.77   |
| 总资产                    | 2,063,013,117.01 | 2,113,243,091.47 | -2.38           | 1,378,222,891.78 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                   | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2020年 |
|--------------------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.69  | 1.35  | -48.89        | 0.23  |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 0.68  | 1.34  | -49.25        | 0.23  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.65  | 1.34  | -51.49        | 0.13  |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 10.91 | 20.68 | 减少9.77个百分点    | 5.04  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 10.33 | 20.61 | 减少10.28个百分点   | 2.88  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、基本每股收益、稀释每股收益和扣非后的基本每股收益本期较上年同期分别下降48.89%、49.25%和51.49%，主要是报告期内公司利润下降、股本增加所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用



**(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、 2022 年分季度主要财务数据**

单位：元币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 261,902,656.87   | 263,265,587.46   | 207,542,748.36   | 183,651,024.39     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 73,648,019.56    | 62,049,455.33    | 43,081,729.70    | 9,709,020.53       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 48,983,800.07    | 58,983,696.44    | 37,750,085.64    | 32,731,438.60      |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 111,511,263.72   | 74,102,397.35    | 77,550,635.63    | 74,697,425.33      |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2022 年金额      | 附注（如适用） | 2021 年金额      | 2020 年金额      |
|--|---------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -4,028,763.26 |         | -7,555,948.80 | 2,322,886.25  |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |               |         |               |               |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 17,106,009.89 |         | 6,122,203.22  | 11,763,512.10 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      | 140,493.64    |         | 122,059.59    | 511,472.60    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |               |         |               |               |
| 非货币性资产交换损益   |               |         |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |         |               |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |               |         |               |               |
| 债务重组损益   |               |         |               | -370,799.23   |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      |               |         |               |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                  |               |         |               |               |

|   |               |  |              |               |
|---|---------------|--|--------------|---------------|
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |  |              |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |  |              |               |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |  |              |               |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 390,000.00    |  | 872,869.71   |               |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |              |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |  |              |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |              |               |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |  |              |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -613,705.33   |  | 1,513,702.41 | 5,615,148.99  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |              |               |
| 减：所得税影响额  | 2,929,124.82  |  | 393,922.41   | 2,183,822.95  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 25,705.75     |  | -282,745.94  | 1,128,730.75  |
| 合计  | 10,039,204.37 |  | 963,709.66   | 16,529,667.01 |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2022 年，受到地缘政治、消费电子大环境疲软、外部经营环境的不确定性等不利因素影响，公司紧紧围绕发展战略规划和年度经营目标，群策群力，积极作为，扎根半导体光刻工艺技术，稳步推进新行业、新应用领域新时钟产品的研发及品类扩充，加大工业及汽车电子市场的布局投入与开发力度，主动适应终端市场需求变化，积极采取各项措施降本增效，优化产品结构、提升产品性能，产品品牌知名度及核心竞争优势全面提升。

报告期内，公司实现营业收入 91,636.20 万元，同比减少 26.14%；实现归母净利润 18,848.82 万元，同比减少 22.95%；扣非后归母净利润 17,844.90 万元，同比减少 26.76%。（因实施股权激励计划，确认股份支付费用为 2,235.48 万元。）

2022 年公司整体经营情况如下：

##### （一）深耕主营业务，优化产品结构

公司深耕主营业务十余载，全力推动时钟产品在新选型、新料号、新性能等方面的创新研制与迭代升级，产品品类逐步拓宽，产品性能持续优化，已涵盖 DIP 音叉系列、片式音叉系列、片式高频系列、片式热敏系列、SPXO/TCXO/VCXO/OCXO 系列、车规级产品系列、RTC 系列，具备全系列丰富的产品线，定制化方案设计能力优势凸显。

公司持续优化产品结构，以半导体光刻工艺技术为牵引，加大高端产品布局，光刻 kHz 小尺寸特性优化、良率提升，MHz 向着更小尺寸及中高频进行结构优化；有源器件 XO、TCXO、OCXO 等完善产线建设并扩产增效；重点推动车规产品生产条线的建设、产品料号的开发及工艺优化、产能提升；高附加值产品占比逐步提升。

##### （二）强化技术研发，实现一体化发展

公司始终强化技术研发和技术创新能力，紧贴市场需求，致力于新工艺、新产品、新装备的垂直一体化创新研发。

**在晶片开发上：**公司一直在石英晶片技术上持续精进与自主化，经过多年的技术沉淀，具备主流尺寸微型音叉晶片的自主设计能力，良率逐步提升与国际同行保持一致；顺应通讯技术的发展，重点推进高基频光刻晶片的研发与产业化，实现了多频点的定制研发，具备 300MHz 高基频加工能力；推动特殊应用场景包括车规级（高安全等级）、RTC（高精度、可靠性、高稳定性）晶片、工业级（高宽温要求）等高性能晶片的研发和产业化。

**在产品研发上：**突破石英晶体微纳米制造工艺，实现了 76.8MHz、80MHz、96MHz、125MHz、156.25MHz、212MHz、285MHz 超高频以及超小尺寸产品试制和量产；低功耗、高精度、音叉 XO 系列、TCXO 系列产品以及低相噪、高稳恒温 OCXO 系列产品量产和良率提升；车规级高频

系列、OSC 钟振等系列产品特性优化与良率提升，对应车规产品对可靠性和各个指标参数要求；推进 RTC 模块的研制和小批量试产。

**在装备及配套材料上：**公司具备核心设备的自主研发能力，持续研发配套生产工艺相关装备、治具，研制了石英晶圆光刻在线监测装置、石英晶圆外观和频率自动检测设备、刻蚀检测和控制设备等；积极开展与科研院所的合作，经过不断的试验和上千次的反复验证，在腐蚀超高频石英晶片的技术上取得重大突破，研制出具有行业先进水平的石英晶体高精密切蚀液。

### （三）扩展客户生态，市场多元布局开花

2022 年，公司积极应对市场环境及需求变化，凭借产品优势、质量优势、人才优势、技术优势、服务优势，有效匹配客户的多元化需求，提升存量客户的市场渗透率及新应用场景的拓展，加大在物联网、汽车电子、工业控制、电力、北斗等高端市场的开拓，积极布局 5G、WIFI6、光通信、边缘计算、ChatGPT 等潜力市场对超高频、高稳定性产品的需求开发与规模应用，顺应市场需求，提升有源产品产能规模并扩大产品供应，持续开发更多的终端客户，不断提高市场占有率，成为客户值得信赖的频控器件供应商。

**加大终端客户开拓力度：**报告期内，公司充分挖掘终端客户需求，强化供应链渠道，聚焦优势客户挖潜及多场景的应用开拓，增量景气场景实现突破；实施大客户战略，以需求为导向开展产品设计开发，在产品定制化方面发挥自研能力与规模效益优势，保障产品品质与性价比，终端客户占比进一步提高。

**推进方案商芯片平台配套：**持续强化推进方案商芯片平台配套频控器件的研发及平台物料认证，进一步加深和芯片平台的互动及合作，形成了紫光展锐、ASR、乐鑫等国内重点战略合作伙伴；进一步推动高通（车载品为主）、MTK（手机为主）、泰凌微、realtek 等平台合作；推动平台验证 TCXO 等新产品，与北斗星通、华大北斗、泰斗微、杭州中科微等重要平台开展合作。

#### 发力下游优势应用市场：

**深化物联网相关应用：**随着物联网进入 2.0 阶段以及数字经济带动的物联网、5G 等技术在各个垂直行业的深入应用，如物联网技术在电力行业、共享经济、智能工厂、智能家居等市场应用，积极配合各主流物联网芯片平台的配套认证以及物联网相关重点客户的密切合作。

**渗透工控市场：**工业控制系统是工业互联网的上游，随着工业 4.0 加快进展，工控市场保持快速增长，包括工业控制和通信的芯片和模组，以及工业传感器等。公司晶体谐振器和高基频有源振荡器（CMOS，LVPECL，LVDS 和 HCSL）配合工控市场高端处理器、DSP、FPGA 等芯片渗透到下游工控市场领域，如工业相机市场、视频处理、OLED 显示屏、伺服电机等，满足工控行业客户需求。

**推动汽车电子国产化：**重点针对国产芯片平台完成相应设计工作；车规级产品从芯片厂商认证到主机厂逐步导入，持续完善车规产品的配套设计和体系建设、品质管控和产线配套，对接英飞凌、恩智浦国外车规芯片平台和瑞芯微、珠海全志、芯旺微、寒武纪等国内车规芯片方案，已

通过部分全球优质 Tier one 和 Tier Two 厂商的验证和审核，服务于比亚迪、东风、零跑汽车、蔚来汽车、现代 LG、宁德时代、经纬恒润、中车、保隆科技等主机厂和主机配套企业。

随着公司时钟产品逐渐丰富，特别是车载谐振器、TCXO、OSC 等振荡器产品成熟度提高，深挖汽车电子、北斗导航、工业控制终端、边缘计算终端等行业需求，提高高端产品的市场承接效益。

#### **（四）精益化生产管理，提升运营效率**

公司高度重视生产管理的精益化，全面提升设备管理、质量管理、品质管理、业务流程管理等，有效资源调度与配置，提升运营效率，提高企业生产效益。

**强化产线柔性化建设与自动化升级改造：**引进先进的智能生产设备配套产线柔性化生产要求，多型号产品根据生产需求灵活切换，增强设备可利用率；在自研设备方面，通过多年的技术沉淀，更加精准设备工艺参数要求，在对生产设备的改造升级中，实现光刻产线生产设备从手动到半自动再到全面自动化的升级改造，有效提升了设备稼动率、光刻晶片良率，生产成本等进一步降低；建立了高标准无尘车间与车规等级的可信赖性检测实验室，健全产品品质体系，提高产品生产良品率；生产条线与自动化生产条线各环节做好产销衔接及产能调配工作，合理资源调度与资源配置，最大化提升运营效率。

**加强供应链合作与供应保障：**与供方建立战略合作伙伴关系，加强技术方面的深入交流，产品开发过程中，利用公司产品开发优势，推动供方全力合作开发与配合验证，并及时互通市场行情趋势，提前预测需求并提供需求计划，保障原材料的配套开发与产能供应。

**加大制造和生产管理信息化：**导入 MES、PLM、WMS、BPM 等系统，全面提高运行效率，实现生产管理系统和自动化设备的无缝对接，生产过程的全流程追溯，物料系统防错防呆管控和生产过程可视化管理；加强营销信息化管理，提高服务质量和交货速度，更好更快地响应市场需求；持续优化研发、生产、销售、采购等业务流程和相关内部控制程序，严格执行电子元器件产品相关的国家标准、行业标准，实施多体系共建的管理模式，持续加强全面质量管理，严格高制程管理，进一步提升产成品良品率和客户满意度。公司通过较为全面的信息系统规范各级管理程序和过程控制，提升管理水平，降本增效，优化资源配置，最终更好地服务客户。

## **二、报告期内公司所处行业情况**

### **1、公司所属行业基本情况**

电子元器件是电子信息产业的基础产业，是推动我国电子信息产业发展的重要支撑力量。公司主要从事石英晶体元器件的研发、生产和销售业务，是电子元器件行业的分支，在日本被称为“工业之盐”，其在电子设备中无处不在，是电子线路中时钟频率、基准频率信号不可或缺的基础元件，又被称为电子产品的“心脏”的关键器件。由于石英晶体元器件是利用石英本身所具有的压电效应、高稳定性、高品质因数、低损耗的物理特性，提供标准频率源和时钟脉冲信号的基

础电子元器件，广泛应用于移动通讯、网络设备、汽车电子、物联网、工业控制、模组、光通信等。

### （1）大陆晶体厂商投入不断增加，国际竞争力逐步提升

近年来，大陆石英晶体元器件厂商在原材料开发、新产品设计能力、产能规模、工艺和生产设备升级等方面的投入不断增加，取得了长足的发展。特别在智能装备和工艺制造的研发创新，以及高端产品的技术研发与产业化方面也取得了重大突破，生产产品能够以较高的性价比与日本、台湾等厂商同台竞技，大陆晶体厂商的国际竞争力逐步提升。

| Rank      |          | Vendors         | Revenue (million_USD) |            |               | Market Share (%) |             |
|-----------|----------|-----------------|-----------------------|------------|---------------|------------------|-------------|
| 2020      | 2021     | Company Name    | 2020                  | 2021       | YoY%          | 2020             | 2021        |
| 1         | 1        | TXC             | 376                   | 519        | 38.00         | 10.80            | 11.70       |
| 2         | 2        | Epson           | 370                   | 425        | 15.00         | 10.60            | 9.60        |
| 3         | 3        | NDK             | 323                   | 366        | 13.50         | 9.30             | 8.30        |
| 4         | 4        | KCD(Kyocera)    | 320                   | 359        | 12.00         | 9.20             | 8.10        |
| 5         | 5        | KDS             | 209                   | 260        | 24.50         | 6.00             | 5.90        |
| 6         | 6        | Microchip       | 179                   | 222        | 23.90         | 5.20             | 5.00        |
| 7         | 7        | SiTime          | 116                   | 218        | 88.40         | 3.30             | 4.90        |
| <b>15</b> | <b>8</b> | <b>TKD</b>      | <b>74</b>             | <b>176</b> | <b>136.30</b> | <b>2.10</b>      | <b>4.00</b> |
| 7         | 9        | Rakon           | 128                   | 171        | 34.00         | 3.70             | 3.90        |
| 9         | 10       | Hosonic         | 100                   | 113        | 12.90         | 2.90             | 2.60        |
|           |          | Other Companies | 1282                  | 1589       | 24.00         | 36.90            | 36.00       |
|           |          | Total Revenue   | 3480                  | 4423       | 27.10         | 100.00           | 100.00      |

（数据来源：台湾晶技法人说明会 2022 年 8 月 17 日）

### （2）行业属技术驱动型，具备技术门槛与竞争壁垒

石英晶体元器件行业兼具技术和资本密集型的特点，需要掌握多学科的知识和技术才能生产高质量水准的产品。行业对产品的品质要求非常苛刻，需要精确控制频率误差范围、保证封装质量等。同时，石英晶体的产品参数设计并非标准化，每个产品规格都需要单独专业设计，因此需要多年的时间和技术积累。行业还需要配套研制新设备和摸索新工艺，以达到快速、高效的生产能力。关键技术的突破和创新、以及稳定和专业工程师团队建设对于行业的发展非常重要。石英晶体元器件行业的技术水平的提高与上下游及相关行业的发展息息相关。为了保持竞争优势，各厂商需要不断提高自主研发及集成创新能力，顺应下游市场的需求变化，在充分利用现有技术水平的同时增强新技术的消化和接纳能力，适应新产品开发要求。

当前，随着物联网、5G、WIFI6、新能源汽车、光通信等行业的迅猛发展，对石英晶体元器件的个性化需求也在不断提升。对应不同的应用场景需要满足更高的性能指标，在 5G/WIFI6 的各应用场景下，石英晶体元器件的封装尺寸逐步向更小尺寸升级迭代，同时要求在-40°C至 105°C 的范围内保持 ppm 级的频率偏差；在新能源汽车应用场景下宽温度范围（-40°C-125°C）内能满足 AECQ200 的可靠性要求；在光通信应用场景下具备高基频（100MHz 以上）等。丰富的应用场景

使石英晶体元器件厂商不得不匹配研发出能满足各类场景化需求的晶振，这需要企业拥有强大的技术研发实力作为基础，也在无形中提高了行业的技术门槛。

随着电子终端向小型化、薄形化、高集成度发展，晶体尺寸逐步缩小。与此同时，通信设备的工作频段上升、数据容量倍增、传输速率提高，要求时钟振荡器输出超低噪声的稳定信号，对晶体元器件精度和稳定性提出更高要求。对于 kHz 石英晶体元器件来说，随着音叉晶片的小型化，特性阻抗（石英振荡损失的基准）会变大；对于 MHz 石英晶体元器件来说，提高晶体单元的频率需要减少晶片厚度，同时还要保证特性面的均匀性。因此，传统的机械切割和研磨等机械加工方式无法满足微型化、超高频和高性能的制造要求，必须采用半导体光刻加工工艺来制造更高精度、更高稳定性、更高制程的晶体元器件。光刻工艺作为产品高端化、小型化的关键技术，有着更高的工艺技术难度，是晶体生产工艺的变革和提升，也是最核心的技术壁垒之一。

### **（3）小尺寸、超高频、高稳定性产品更具竞争力**

kHz 产品随着小型化需求的迭代发展，需光刻工艺方能实现，由于光刻工艺设计难度大，经过多年的技术积累和沉淀，公司率先在国内实现了产品的规模化与产业化，并得到了市场的验证认可，随着物联网、车联网、可穿戴等拉动了 kHz 需求增长，终端对低功耗、即时连接等功能的增多，光刻 kHz 产品因其技术门槛高、需求量大呈现出一定的产品稀缺性；当前，MHz 大尺寸、中低频产品的竞争相对激烈，然而，面对 5G、WIFI-6、元宇宙、ChatGPT 等市场需求，50MHz 以上的产品具有竞争优势；随着北斗、工控、电力载波模块、车规市场的需求发展，高稳定性有源晶体有望迎来新增长。

### **（4）国产替代逐步渗透，大陆晶体厂商品牌影响力提升**

国内方面，贸易摩擦加速晶振国产替代进程，国家产业政策同步加大了对新型片式元器件、智能制造、智能终端以及 5G 等新型电子信息基础设施的重点支持，石英晶体行业迎来国产替代的市场浪潮。随着大陆晶体厂商品牌影响力的提升，国产替代呈现逐步渗透的态势。具备丰富的产品品类、产品设计能力、工艺自主研发能力以及设备材料一体化的优势的大陆晶体厂商，更能够有效配套终端大客户的品质要求和差异化定制化需求，有望享受行业增长和国产替代红利，从而实现市场份额的持续提升。

### **（5）国内政策支持力度加大，新一代信息技术推动行业下游应用场景需求激增**

近年来，中国电子信息行业发展迅速，特别是在 5G、工业互联网、物联网、车联网、大数据和人工智能等新一代信息技术方面加速集成创新和突破。这些新技术对信号传输的要求更高，需要更高基频、更低功耗、更小相噪及信号输出更加稳定的石英晶体元器件来实现，进一步推动了现有应用场景的不断拓宽、新应用场景不断涌现，传导至上游电子元器件的增长。

工信部在 2021 年 1 月印发的《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023 年）》中明确提出，为了面向智能终端、5G、工业互联网等重要行业，推动基础电子元器件实现突破，需要增强关键材料、设备仪器等供应链保障能力，提升产业链供应链现代化水平。国家产业政策同步加大了对新型片式元器件、智能制造、智能终端以及 5G 等新型电子信息基础设施的重点支持，通

过增强电子元器件产业相关关键材料、设备仪器等供应链保障能力，推动产业链供应链现代化水平，为电子元器件行业的发展提供了基础。

## 2、公司所处行业地位

公司为国内领先的频率器件设计与研发制造企业，国家第一批专精特新“小巨人”企业，中国电子元件百强企业。

经过多年的核心技术研发储备及积累，公司具备工艺装备、新产品及配套原材料一体化的研发与创新能力，凭借自身的研发优势、成本优势、制造优势，不断实现关键核心设备的自主开发与自主可控。公司依托于自主研发多年的光刻工艺技术、元器件封装、测试等核心工艺技术，在国内率先实现石英 MEMS 器件产业化与规模化，具备微型片式音叉、超高频晶体谐振器、晶体振荡器规模化生产的技术基础，逐步实现了高端晶片的自主化，产品不断向着微型化、片式化、高频化、高精度、高稳定性方向发展，产品系列品类齐全，总产能、产销量位居中国大陆前列，成为核心电子器件国产化首选品牌。

在创新平台建设方面，2022 年 12 月公司成功获批国家企业技术中心；现拥有省级平台七个，实现了两个国家级创新平台建设；在人才建设方面，被授予“全国博士后科研工作站”，被省科技厅授予“湖北省科技战略双创团队 A 类”。

公司为国家电子行业标准《10kHz-200kHz 音叉石英晶体元件的测试方法和标准值》（SJ/T10015-2013）的两家起草单位之一（另一家为压电晶体行业协会），是中国电子元件行业协会压电晶体元器件及材料分会的副理事长单位。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### 1、公司主营业务及产品情况

公司是专业从事石英晶体元器件设计、生产、销售以及相关工艺设备研发、制造的高新技术企业，是我国石英晶体元器件行业内主要厂商之一。产品主要型号与用途如下：



| 无源晶体谐振器 |   |   |   |   |   |
|---------|---|---|---|---|---|
| 产品分类    | 音叉型晶体谐振器 (kHz)  |   |   | 晶体谐振器 (MHz)   | 有热敏电阻的晶体谐振器TSX (MHz)  |
| 产品系列    | SMD K系列   |   | DIP TF系列  | SMD M系列   | SMD 热敏T系列   |
| 封装形式    | SMD   |   | DIP   | SMD   | SMD   |
| 频率范围    | 32.768kHz   |   | 32.768kHz<br>28~100kHz  | 8~96MHz   | 19.2~110MHz   |
| 产品图片    |    |    |    |    |    |
| 主要用途    | 资讯设备、移动终端、网络设备、智能家居、智能穿戴、智能医疗等新型应用的时钟信号   |   | 传统资讯设备、移动终端、消费类电子、小型电子产品、钟表、工业自动控制等应用的时钟信号  | 新型资讯设备、移动终端、网络设备、汽车电子、家用电子产品、消费类电子产品、智能家居、智能穿戴、智能医疗等新型应用的基准频率信号                       | 智能终端、导航定位等应用的系统基准频率信号   |
| 有源晶体振荡器 |   |   |   |   |   |
| 产品分类    | 温度补偿晶体振荡器TCXO (MHz)   | 晶体振荡器SPXO (MHz)   | 电压控制晶体振荡器VCXO (MHz)   | 恒温控制晶体振荡器OCXO (MHz)   | 实时时钟 (RTC)  |
| 产品系列    | SMD TCXO系列  | SMD XO系列  | SMD VCXO系列  | OCXO 系列   | RTC 系列  |
| 封装形式    | SMD   | SMD   | SMD   | SMD or PIN  | SMD   |
| 频率范围    | 10~104MHz   | 1.5~300MHz  | 1.5~125MHz  | 5~100MHz  | 32.768kHz   |
| 产品图片    |  |  |  |  |  |
| 主要用途    | 5G小基站、智能终端、物联网、导航、Wi-Fi、智能医疗等新型应用的基准频率信号  | 通信设备、网络设备、移动电视、DVD、蓝光播放机、视频监控、音频设备、数据图像处理等  | 通信设备、交换机、网络设备、移动电视、DVD、蓝光播放机、视频监控、调试解调、频率合成器等                                       | 5G移动通信同步、基站、航空航天、导航、电力、交通控制、仪器仪表等   | 智能终端、网络设备、智能家居、智能穿戴、智能医疗等新型应用的时钟信号、电力、交通控制、仪器仪表等                                      |

## 2、公司的主要经营模式

### (1) 采购模式

经过多年的经营，公司形成了较为完善的供应商管理体系和采购控制流程，对供应商的供货能力和来料品质进行综合评审，通过多家选择、比价采购，结合 ERP、MES 系统的应用，实现请购、报价、采购、合同、收货、检验、入库、库存等集成化管理。公司在全球建立了稳定的上下游供应链合作关系，日常生产原材料供应充足并具备后续进一步小型号的研发储备。

### (2) 生产模式

公司生产具有柔性化的特点，采取订单驱动模式组织生产。根据客户需求，结合产品的使用场景和工作原理，提出与其对应的性能参数和技术指标，或直接根据产品通用指标进行产品规格确定。然后销售部门按照订单制定需求计划提交采购及生产部门，组织原材料的采购和产品生产。

同时安排有专门的研发产线，以便及时为主流通讯厂商进行委托研发、小批量试生产，并达成研发交付。

### （3）销售模式

公司长期坚持自主营销为主的方针，主要采用直销模式，服务各行业头部客户，通过和各行业头部终端客户的紧密合作，有效掌握行业动态及行业需求的发展方向，面向中小客户，建立自有产品的代理销售渠道，进一步提高公司市场占有率及品牌影响力；在 5G、大数据、云计算等技术带动下的万物互联时代，时钟技术成为智能时代必不可少的关键技术，公司加强和各主芯片厂商的互动、技术交流，并根据芯片厂商对时钟方案的要求，研发、生产相应的各时钟产品，配套搭载其主芯片服务于各行各业。同时公司积极开展与同行业知名厂商的横向技术交流与合作，以优质的品质、快交付的服务质量，为公司未来发展开拓新的产粮区。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）自主研发创新能力

公司自成立之初就十分重视新设备、新工艺、新产品等方面的资源投入与研发能力建设，逐步形成了基层研发人员、资深技术骨干、核心研发团队三级梯队结构合理的研发队伍，不断实现关键技术突破与革新，具备产业链核心设备、产品自主研发设计能力。

公司积累了多项小尺寸石英晶体谐振器晶片开发、元器件封装、测试等核心工艺技术，具备微型片式音叉、超高频晶体谐振器规模化生产的技术基础。公司在石英晶片技术上持续精进，掌握了生产微型化、高频化、高稳定性石英晶片所需的先进光刻工艺，主要包括石英晶体晶圆制作技术、石英晶体晶圆线切割技术、超精度石英晶圆双面化学机械抛光工艺、双面曝光工艺、石英等离子刻蚀技术、高压电喷光刻胶装置及工艺、离子刻蚀调频技术等。此外，公司还掌握了生产晶体振荡器所需的 IC 倒装工艺、低相噪温补芯片设计核心技术、陶瓷基座设计工艺等主要核心工艺技术，并应用于 XO、VCXO、TCXO、OCXO 等系列产品，成功研制高稳定、低相噪、高精度晶体振荡器，达到业界最好的相位噪声技术参数。

通过多年来持续的科技创新，截至 2022 年 12 月 31 日，公司拥有专利 140 项（其中发明专利 24 项），计算机软件著作权 5 件，注册商标 2 件。公司为国家电子行业标准《10KHz-200KHz 音叉石英晶体元件的测试方法和标准值》（SJ/T10015-2013）的两家起草单位之一（另一家为压电晶体行业协会）。公司主导及参与温补型晶体谐振器、晶体元件参数测量、相关试验方法等多项国家标准的起草与审定。

### （二）生产设备和成本优势

公司始终对标全球前沿技术，坚持半导体元器件行业先进制造工艺和技术应用到石英晶体元器件产品生产制造领域。公司通过自主研发和集成创新，先后研制出小型音叉晶体粗调机、全自动晶体精调机、全自动成品检测机、全自动激光调频机、全自动音叉晶体焊接线等设备，并逐步

向上游延伸，目前已实现从水晶毛块到音叉晶体成品的全程自主生产，产品生产效率大幅提升，生产规模扩张迅速，公司具有明显的规模优势和成本优势。

在基于半导体光刻工艺的微型石英晶圆开发方面，公司除引进先进的生产配套设备外，自主研发了超快激光调频机、光刻胶自动涂胶机、Wafer 测试机、Wafer 激光划片机等成套设备，凭借自身的技术沉淀，技术达到国际一流水平，产品性能稳定、质量可靠。

在微型 SMD 晶体谐振器、高稳晶体振荡器封测方面，公司引进了行业内国际先进的新型生产设备，自主开发了微型片式微纳米石英晶体封装设备、石英晶圆自动检测机、晶圆折取机等，自产上游材料由 DIP 向 SMD 产品延伸，已实现高频晶片、上盖的自主研发，充分发挥了自身生产管理经验 and 成本控制能力，产品良品率达到 97% 以上，具有明显的成本优势。

### （三）客户资源优势

石英晶体元器件属于电子线路的关键器件之一，特别是在无线连接应用场景，频率的稳定性更显得重要，由于不同的应用行业，不同的应用环境对频率稳定性，可靠性不一样，如果需要很好的抓住客户需求，就需要原厂加强和直接终端的互动，做出客户真正需要的产品，实现产品的价值。

公司自成立以来，通过多年的市场耕耘，凭借产品性能稳定、质量可靠、产能强劲和交货及时等优势建立了稳定的客户网络。随着国产化进程深入，公司积累了一批优质重点客户，这些客户前期对产品指标、产品品质，产品可靠性，以及产品的创新性都有很高的要求，前期这些客户的供应链基本上以日系同行为主供应，具有很高的供应商准入门槛；公司通过自身的品质保障、交付服务、产品创新，不断的改变这些客户的观念和认知，积极的导入 TKD 品牌，并作为其主力供应商，并且这种趋势成为市场常态。

### （四）质量保证体系

公司严格执行电子元器件产品相关的国家标准、行业标准，采用 ISO9001:2015《质量管理体系》、ISO14001:2015《环境管理体系》及 IATF16949: 2016《质量管理体系——汽车行业生产件及相关服务件的组织实施》、ISO45001:2018《职业健康安全管理体系》等多体系共建的管理模式；建立健全产品质量管控体系，实施对车间环境、生产设备、产品生产过程精细化全流程管控；生产制程执行“严进严出”、“设备自动化”、“管理 IT 化”的管理要求；产品品质管理从源头抓起，严格所有来料的进货检验；生产过程设置完善的质检作业段，配套信息化系统自动监测生产效率、良率、计划达成实况，对半成品及产成品执行可靠性认证标准、供应商 ORT 监控，并按照客户规定开展严苛的可靠性测试检验，确保出厂产品质量稳定可靠。

### （五）综合管理优势

石英晶体元器件的批量生产需要极高的精细化管理能力。生产各环节对防尘、防静电等环境要求极高，微型机电设备的平稳运行和高效产出对管理人员的专业管理、培训能力以及员工的熟练程度密切相关。基于多年的运营实践，以及公司在与各方合作、交流的总结，公司在生产的精细化管理方面积累了有效经验，建立了系统、完整的专业管理体系，拥有一批专业的技术研发和

生产管理专业人才。公司 SMD 产线在原有 ERP 的基础上，导入 MES、PLM、WMS、BPM 等系统的信息化建设，通过串联整个点线面系统，将实现自采购至出货全流程的信息化管理，为后续制造和运营大数据的建设提供技术支撑和经验保障，并努力成为行业内推进信息化建设、积极实践智能制造转型升级的典范与标杆。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 91,636.20 万元，较上年同期下降 26.14%；实现利润总额 22,160.35 万元，较上年同期下降 22.89%；实现净利润 18,998.56 万元，较上年同期下降 23.64%；归属于母公司的净利润 18,848.82 万元，较上年同期下降 22.95%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

| 科目            | 本期数             | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 916,362,017.08  | 1,240,654,491.33 | -26.14   |
| 营业成本          | 564,671,923.96  | 752,141,333.18   | -24.92   |
| 销售费用          | 18,751,389.92   | 22,763,978.94    | -17.63   |
| 管理费用          | 63,356,941.74   | 76,038,818.81    | -16.68   |
| 财务费用          | -20,654,885.51  | 7,793,115.93     | -365.04  |
| 研发费用          | 50,564,013.53   | 57,944,280.69    | -12.74   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 337,861,722.03  | 349,222,330.43   | -3.25    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -510,423,103.67 | -235,369,655.40  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -194,266,352.24 | 368,895,929.73   | -152.66  |

财务费用变动原因说明：主要是报告期内银行存款利息收入与汇兑收益增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期公司将银行存款中定期存款和大额存单一年期及以上部分重分类至财务投资活动所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上年度公司开展定增项目，收到募集资金款所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 91,636.20 万元，较上年同期下降 26.14%，其中主营业务收入 86,818.70 万元，较上年同期下降 24.80%；其他业务收入 4,817.50 万元，较上年同期下降 44.05%。主要是 2022 年受大环境影响，公司订单量与售价下降所致。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:万元币种:人民币

| 主营业务分行业情况   |           |           |         |               |               |               |
|-------------|-----------|-----------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业         | 营业收入      | 营业成本      | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 电子元器件       | 86,818.70 | 53,307.89 | 38.60   | -24.80        | -21.37        | 减少 2.68 个百分点  |
| 主营业务分产品情况   |           |           |         |               |               |               |
| 分产品         | 营业收入      | 营业成本      | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 晶体元器件       | 86,818.70 | 53,307.89 | 38.60   | -24.80        | -21.37        | 减少 2.68 个百分点  |
| 主营业务分地区情况   |           |           |         |               |               |               |
| 分地区         | 营业收入      | 营业成本      | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 华南区域        | 36,529.84 | 25,164.85 | 31.11   | -27.01        | -16.47        | 减少 8.70 个百分点  |
| 华中区域        | 980.20    | 441.07    | 55.00   | -30.49        | -31.12        | 增加 0.41 个百分点  |
| 华东区域        | 27,754.21 | 16,794.33 | 39.49   | -22.77        | -20.31        | 减少 1.87 个百分点  |
| 境内其他区域      | 5,082.43  | 2,829.96  | 44.32   | -20.08        | -19.81        | 减少 0.18 个百分点  |
| 境外          | 16,472.02 | 8,077.68  | 50.96   | -24.08        | -34.99        | 增加 8.23 个百分点  |
| 主营业务分销售模式情况 |           |           |         |               |               |               |
| 销售模式        | 营业收入      | 营业成本      | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 直销模式        | 66,296.95 | 39,107.32 | 41.01   | -23.88        | -24.04        | 增加 0.12 个百分点  |
| 代理分销        | 20,521.75 | 14,200.57 | 30.80   | -27.63        | -12.95        | 减少 11.67 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1、报告期内，消费类电子市场行情下行，公司主营业务收入同比下降24.80%，主要是自产SMD片式产品销售收入同比下降26.40%。

报告期内公司主营业务毛利率为38.60%，比上年同期下降2.68个百分点，主要因素为报告期内，公司自产SMD片式产品售价下降，SMD片式产品毛利率比上年同期下降4.47个百分点。

报告期内，公司晶体元器件贸易业务占比较小，根据会计重要性原则要求，公司本年将晶体元器件贸易业务分类为其他收入。

2、报告期内，各区域产品收入均有不同程度下降，但仍以长三角、珠三角和境外为主要客户区域。

3、报告期内，公司直销模式的主营业务收入占比为76.36%，收入同比下降23.88%，毛利率增长0.12个百分点，毛利率基本保持稳定；代理分销模式下的主营业务收入占比为23.64%，收入同比下降27.63%，毛利率同比下降11.67个百分点，拉低了公司整体毛利率。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品    | 单位 | 生产量        | 销售量        | 库存量       | 生产量<br>比上年<br>增减<br>(%) | 销售量<br>比上年<br>增减<br>(%) | 库存量<br>比上年<br>增减<br>(%) |
|---------|----|------------|------------|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 晶体元器件自产 | 万只 | 284,704.40 | 282,458.76 | 26,590.70 | -20.66                  | -17.82                  | -20.51                  |

## 产销量情况说明

报告期内，市场行情下行，电子元器件行业持续低迷，本期销量同比下降 17.82%，同时公司执行去库存计划，晶体元器件库存量同比下降 20.51%。（注：生产量含自产自用）

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

| 分行业情况 |        |           |              |           |                |                   |      |
|-------|--------|-----------|--------------|-----------|----------------|-------------------|------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额      | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额    | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 电子元器件 | 直接材料   | 26,730.46 | 50.14        | 37,555.35 | 56.01          | -28.82            |      |
| 电子元器件 | 直接人工   | 9,126.94  | 17.12        | 10,685.21 | 15.94          | -14.58            |      |
| 电子元器件 | 制造费用   | 17,450.49 | 32.74        | 18,810.21 | 28.05          | -7.23             |      |
| 电子元器件 | 合计     | 53,307.89 | 100.00       | 67,050.77 | 100.00         | -20.50            |      |
| 分产品情况 |        |           |              |           |                |                   |      |
| 分产品   | 成本构成项目 | 本期金额      | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额    | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 电子元器件 | 直接材料   | 26,730.46 | 50.14        | 37,555.35 | 56.01          | -28.82            |      |
| 电子元器件 | 直接人工   | 9,126.94  | 17.12        | 10,685.21 | 15.94          | -14.58            |      |
| 电子元器件 | 制造费用   | 17,450.49 | 32.74        | 18,810.21 | 28.05          | -7.23             |      |
| 电子元器件 | 合计     | 53,307.89 | 100.00       | 67,050.77 | 100.00         | -20.50            |      |

## 成本分析其他情况说明

- 2022 年由于公司产品产量同比下降了 20.66%，导致产品成本整体同比下降了 20.50%；
- 产品成本结构各项目同比变化不大，整体保持稳定。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

请详见“第十节财务报告”之“附注八、合并范围的变更”。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 20,999.05 万元，占年度销售总额 22.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 892.70 万元，占年度销售总额 0.97%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

#### B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 20,525.25 万元，占年度采购总额 57.61%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 565.57 万元，占年度采购总额 1.59%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

| 项目     | 本期             | 上期             | 本期较上年同期变动比例 (%) | 情况说明   |
|--------|----------------|----------------|-----------------|--|
| 财务费用   | -20,654,885.51 | 7,793,115.93   | -365.04         | 本期银行存款利息收入与汇兑收益增加  |
| 其他收益   | 17,164,024.61  | 6,159,475.11   | 178.66          | 本期递延收益计入其他收益的政府补助增加  |
| 投资收益   | -6,332,399.33  | 1,155,828.02   | -647.87         | 本期处置控股子公司深圳鹏赫股权，对其长投净值确认为投资收益，对其应收账款、其他应收款减值损失在投资收益抵消核算，导致投资收益减少 |
| 信用减值损失 | 1,527,564.60   | -17,269,836.33 | 不适用             | 本期对控股子公司深圳鹏赫的应收账款和其他应收款减值损失在投资收益抵消核算                             |
| 资产减值损失 | -25,859,017.86 | -14,320,877.60 | 80.57           | 本期计提存货跌价损失增加   |
| 资产处置收益 | 3,017,122.12   | -2,439,655.43  | 不适用             | 本期处置政府回购土地收益增加   |
| 营业外收入  | 1,840,079.78   | 2,997,098.60   | -38.60          | 本期处置废料收入减少   |
| 营业外支出  | 2,707,643.11   | 6,636,961.45   | -59.20          | 本期报废设备减少   |

### 4. 研发投入

#### (1).研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入        | 50,564,013.53 |
| 本期资本化研发投入        |               |
| 研发投入合计           | 50,564,013.53 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 5.52          |
| 研发投入资本化的比重（%）    |               |

**(2).研发人员情况表**

√适用 □不适用

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量          | 123    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 7.78   |
| 研发人员学历结构           |        |
| 学历结构类别             | 学历结构人数 |
| 博士研究生              | 2      |
| 硕士研究生              | 10     |
| 本科                 | 56     |
| 专科                 | 41     |
| 高中及以下              | 14     |
| 研发人员年龄结构           |        |
| 年龄结构类别             | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁）       | 44     |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 62     |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 13     |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 3      |
| 60岁及以上             | 1      |

**(3).情况说明**

√适用 □不适用

2022年，公司投入研发费用5,056.40万元，进一步完善有源晶体、时钟芯片、车规晶体、超高频晶体等产品的研究与开发，进一步提升石英晶体晶圆制作、石英晶体晶圆线切割、超精度石英晶圆双面化学机械抛光、双面曝光、光刻胶高压电喷、离子刻蚀调频等技术与工艺。此外，公司还掌握了生产晶体振荡器所需的IC倒装工艺、低相噪温补芯片设计核心技术、陶瓷基座设计工艺等主要核心工艺技术，并应用于XO、VCXO、TCXO、OCXO等系列产品，成功研制高稳定、低相噪、高精度晶体振荡器。

截至2022年12月31日，公司拥有专利140项（其中发明专利24项），计算机软件著作权5件，注册商标2件。

**(4).研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元



| 项目                        | 本期             | 上期             | 本期较上年同期变动比例 (%) | 情况说明  |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------------|---|
| 收到的税费返还                   | 21,153,395.44  | 10,467,023.75  | 102.10          | 本期收到出口退税与增值税留抵返还增加                                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 41,771,664.86  | 20,294,882.99  | 105.82          | 本期收到的政府补助、利息收入和员工股权激励个税款增加                          |
| 收回投资收到的现金                 | 3,880,000.00   | 1,229,400.00   | 215.60          | 本期收到的深圳泰卓股权转让款增加                                    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 11,213,223.00  | 1,681,584.69   | 566.82          | 本期收到的处置政府回购土地款增加                                    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 225,944,028.69 |                | 不适用             | 本期从定期存款和大额存单转回活期的本金和利息增加                            |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 143,327,483.13 | 236,729,110.95 | -39.46          | 本期公司支付的设备购置款较上期减少                                   |
| 投资支付的现金                   |                | 1,111,111.00   | -100.00         | 上期增加对杰精精密的投资款                                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 608,132,872.23 | 440,418.14     | 137,980.80      | 本期公司投资定期存款与大额存单增加                                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                | 639,852,731.75 | -100.00         | 上期公司开展定增项目，收到募集资金款                                  |
| 取得借款收到的现金                 |                | 199,000,000.00 | -100.00         | 本期无银行借款   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                | 40,531,384.62  | -100.00         | 上期公司开展融资租赁业务，收到融资租赁款                                |
| 偿还债务支付的现金                 | 100,000,000.00 | 339,000,000.00 | -70.50          | 本期偿还银行借款减少  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 16,289,200.00  | 92,680,884.00  | -82.42          | 上期公司支付希华晶体科技股份有限公司股权转让款                             |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响          | 16,021,690.15  | 724,193.41     | 2,112.35        | 本期因汇率变动导致汇兑收益增加                                     |
| 期末现金及现金等价物余额              | 316,901,631.97 | 667,707,675.70 | -52.54          | 主要是报告期末公司将银行存款中一年期及以上的定期存款与大额存单重分类至其他流动资产与其他非流动资产所致 |

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称       | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金       | 316,901,631.97 | 15.36            | 667,707,675.70 | 31.60            | -52.54              | (1)  |
| 其他应收款      | 2,609,219.32   | 0.13             | 7,048,568.43   | 0.33             | -62.98              | (2)  |
| 应收票据       | 45,655,991.70  | 2.21             | 605,053.08     | 0.03             | 7,445.78            | (3)  |
| 持有待售资产     |                |                  | 20,942,264.70  | 0.99             | -100.00             | (4)  |
| 其他流动资产     | 263,749,201.85 | 12.78            | 10,806,813.73  | 0.51             | 2,340.58            | (5)  |
| 递延所得税资产    | 29,311,307.25  | 1.42             | 19,839,056.10  | 0.94             | 47.75               | (6)  |
| 其他非流动资产    | 125,086,336.58 | 6.06             | 44,481,526.72  | 2.10             | 181.21              | (7)  |
| 短期借款       |                |                  | 80,000,000.00  | 3.79             | -100.00             | (8)  |
| 应付账款       | 76,863,972.70  | 3.73             | 144,936,249.27 | 6.86             | -46.97              | (9)  |
| 应付职工薪酬     | 14,887,679.50  | 0.72             | 26,429,307.39  | 1.25             | -43.67              | (10) |
| 其他应付款      | 22,091,491.83  | 1.07             | 38,713,416.46  | 1.83             | -42.94              | (11) |
| 持有待售负债     |                |                  | 12,454,022.98  | 0.59             | -100.00             | (12) |
| 其他流动负债     | 17,882,974.85  | 0.87             | 440,508.19     | 0.02             | 3,959.62            | (13) |
| 长期借款       |                |                  | 20,000,000.00  | 0.95             | -100.00             | (14) |
| 长期应付款      | 4,368,361.53   | 0.21             | 20,240,045.67  | 0.96             | -78.42              | (15) |
| 实收资本 (或股本) | 278,102,394.00 | 13.48            | 198,667,067.00 | 9.40             | 39.98               | (16) |
| 库存股        | 15,007,209.00  | 0.73             | 28,491,625.00  | 1.35             | -47.33              | (17) |

## 其他说明

(1) 货币资金本期末较上期末下降52.54%，主要是报告期末公司将银行存款中一年期及以上的定期存款与大额存单重分类至其他流动资产与其他非流动资产所致。

(2) 其他应收款本期末较上期末下降62.98%，主要是报告期内收回保证金和出口退税所致。

(3) 应收票据本期末较上期末增长7,445.78%，主要是报告期末公司将非6+9银行的承兑汇票从应收款项融资重分类至应收票据以及将已背书未到期的应收票据未终止确认所致。

(4) 持有待售资产本期变动原因，主要是上年度末公司将待转让子公司深圳市鹏赫精密科技有限公司全部资产分类至“持有待售资产”所致。

(5) 其他流动资产本期末较上期末增长2,340.58%，主要是报告期末公司将一年内到期的定期存款与大额存单重分类至其他流动资产所致。

(6) 递延所得税资产本期末较上期末增长47.75%，主要是报告期末资产减值准备确认的递延所得税资产增加所致。

(7) 其他非流动资产本期末较上期末增长181.21%，主要是报告期末公司将一年以上到期的定期存款与大额存单重分类至其他非流动资产所致。

(8) 短期借款本期变动原因，主要是报告期内公司偿还借款所致。

(9) 应付账款本期末较上期末下降46.97%，主要是本期公司减少材料采购致应付账款减少。

(10) 应付职工薪酬本期末较上期末下降43.67%，主要是报告期内公司产品产销量减少，期末应付职工薪酬减少所致。

(11) 其他应付款本期末较上期末下降42.94%，主要是报告期内公司限制性股票解禁，回购义务减少所致。

(12) 持有待售负债本期变动原因，主要是上期末公司将待转让子公司深圳市鹏赫精密科技有限公司全部外部负债分类至“持有待售负债”所致。

(13) 其他流动负债本期末较上期末增长3,959.62%，主要是报告期末公司将已背书未到期的应收票据未终止确认，计入其他流动负债所致。

(14) 长期借款本期变动原因，主要是报告期内公司偿还借款所致。

(15) 长期应付款本期末较上期末下降78.42%，主要是报告期内公司偿还租赁款并将1年内到期的长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(16) 资本公积本期末较上期末增长39.98%，主要是报告期内公司实施资本公积转增股本。

(17) 库存股本期末较上期末下降47.33%，主要是报告期内公司限制性股票解禁，减少库存股所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 42,079,919.69（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 2.04%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 期末账面价值        | 受限原因 |
|--------|---------------|------|
| 投资性房地产 | 17,442,316.54 | 借款抵押 |
| 固定资产   | 37,327,930.25 | 借款抵押 |
| 合计     | 54,770,246.79 |      |

详见第十节、附注七、81、“所有权或使用权收到限制的资产”

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

请详见“第三节 管理层讨论与分析”。

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

截至报告期末，募投项目“基于 MEMS 工艺的微型晶体谐振器产业化项目”、“温度补偿型晶体振荡器（TCXO）研发和产业化项目”、“偿还银行贷款及补充流动资金”累计投入、投资进度等内容详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上披露的《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1) 2022 年 1 月 12 日，公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过《关于转让控股子公司股权暨被动形成财务资助的议案》，同意公司及控股子公司科成精密向苏强、苏明转让合计持有深圳鹏赫 51% 的股权，转让价格为 163 万元。2022 年 1 月 13 日，深圳鹏赫完成股权转让的工商变更登记手续。本次变更完成后，公司不再持有深圳鹏赫股权，深圳鹏赫不再纳入公司合并报表范围。

2) 公司全资子公司泰晶实业将其持有的深圳泰卓 31% 股权转让给邵政铭，转让价格为 388 万元。本次交易不会导致公司合并报表范围发生变化。2022 年 5 月，深圳泰卓完成股权转让的工商变更登记手续。本次变更完成后，公司全资子公司泰晶实业不再持有深圳泰卓的股权。

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

请详见“第十节财务报告”之“附注九在其他主体中的权益”。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

请详见“第三节 管理层分析与讨论”之“二、报告期内公司所处行业情况。”

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将坚持“产品高端化、产业规模化、队伍专业化、资本多元化”的发展战略，坚持自主创新、服务终端客户的发展思路，力争成为国内一流、国际知名的石英晶体元器件产品研发型企业。在国内市场方面，大力开发终端通信客户，积累一批优质、稳定、广泛的客户资源，同时利用自身的研发优势、成本优势、制造优势和服务优势，在客户积累的基础上完成产品升级和市场份额的稳步增加；在海外市场方面，力争抓住全球电子工业向中国市场延伸的机遇，拓展更加广阔的国际市场。

### (三) 经营计划

适用 不适用

#### (1) 立足主营业务，开拓全球市场

立足主营业务，巩固现有客户，伴随客户的产品发展和技术走向，深耕核心客户关系；拓展渠道管理，加强售前售中售后支持、客户维护等工作；在销售政策中持续强化对新兴市场、高附加值市场和前沿性市场的开发力度，培养和吸引一批具有专业素养和开拓精神的销售精英；加大与大型用户之间关于产业发展方向的互动，积极关注市场的变化，使公司产品始终能够满足下游主流通讯厂商的需要并能快速嵌入到新的应用领域，抢占市场先机，提高市场占有率。横向发展调整，在现有业务基础上，积极拓宽与国内外行业资深企业开展多形式合作，积极向车规电子、工业终端、RTC 模块等深度发展，实现长期的战略互补；纵向深耕市场，以现有方案商产品配套研发及平台认证的基础，快速推进主流通讯厂商的在研项目，确保实现主流市场的完整配套。积极开发新市场、新产业、新应用、新产品，提升市场占有率。

#### (2) 内部降本增效，着力产品多元

公司持续加强内部控制，继续完善供应链管理体系、采购控制流程，降低采购成本；加快智能化产线的推进，降低企业人工成本；生产部门实行产品经理负责制，加强生产流程管控、成本控制和质量管管理；着力开发新型晶片，精准对接市场，便于以多品类产品渗透市场，增加客户粘

性，拓展新兴市场。产品调结构，利用现有资源发展 AT、SC 切高频点，特色产品有所作为，根据市场情况适时扩产；产线补短板，通过适当填平补齐，实现快速多品种切换，满足市场多样化、个性化需求；多品种、多渠道发展，在单一元件基础上，快速切入器件，积极配合成长性、资产安全下游企业的产品配套研发。结合公司生产优势，提高生产良率、降低制造成本，着力产品多元化、差异化，提升高毛利率产品占比，确保公司经营业绩。

### （3）加大同步开发，推进高端应用

公司坚持自主创新，运用激光技术、离子刻蚀技术、半导体光刻技术等工艺技术，开发小尺寸、高精度、高可靠性、高稳定性微型片式产品，与世界知名方案商保持同步开发，以抓住物联网、5G 等新兴产业发展的机遇，提升公司产品的竞争能力和市场占有率。加快工艺装备治具、新产品及配套上游材料开发的步伐，加强半导体光刻技术在小型号、超高频、高稳定性石英晶体元器件产品的应用，着力片式系列石英晶体元器件及其多应用频点的产业化；关注行业内前沿产品的开发和应用，加大在车规电子、工业终端、RTC 模块等相关应用的前沿产品的研发投入。同时，研发和改进现有石英晶体元器件生产的工艺及相关设备，不断提升和改进半导体光刻工艺、激光调频、离子刻蚀、图像识别等技术应用，不断提高产品品质和生产效率。以产线智能化和柔性化应用为总体方向，加大产线自动化设备升级改造，整合现有生产设备，提高效能及品质，实现主流产品全系列的“自主可控”。

### （4）发挥资本优势，开拓新兴领域

紧紧围绕产业纵深，发挥资本力量助力企业发展。一方面，有效应用资本市场金融工具，不断扩展融资渠道，增强筹资能力，充分利用资本市场在转方式、调结构中的平台作用，推动产业资本与金融资本的全面协同，提升内生性增长动能；另一方面，充分挖掘公司技术在多元产业的应用与延伸，深化行业布局，本着对股东有利、对公司发展有利的基本原则，实施对外投资和兼并收购活动，为新型应用领域开辟道路，推动公司外延式成长发展。

### （5）加强招才引智，激发创新活力

根据公司发展战略，公司将以外部引进和内部培养相结合，形成一支适应市场竞争和公司发展需求的人才队伍，增加高端技术专业人才储备。公司将重点培养或引进目前业务发展亟需的研发人才、技术人才、管理人才、营销人才，大力引进学科带头人和专家型高级人才。通过与国内知名高校的合作，强化本科、硕士和博士等专业毕业生的招聘和培养合作机制；公司还将继续通过灵活多样的培训方式对员工进行培训，提高全员素质，也将继续通过科学、合理的薪酬管理体系和激励机制提高员工的积极性，对贡献突出的人才择机实施股权激励以维护核心员工队伍的稳定性。公司将完善岗位责任制和绩效评价体系，建立有序的岗位竞争、激励、淘汰机制，增加岗位流动性，充分发挥员工的主观能动性，并为员工提供提升职业发展的空间与平台，提升公司核心竞争力。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、技术研发的风险

石英晶体元器件作为产业链上游基础元器件，必须适应下游产品的技术发展趋势，向微型化、片式化、高精度、高稳定性方向发展。当前下游行业发展较快，企业必须十分重视核心技术的突破和高端产品的开发，顺应下游产品的技术发展要求，同时保证产品高性能品质要求，石英晶体元器件产品厂商必须进行持续的研发投入。

如果公司的技术研发方向与行业技术发展潮流、市场需求变化趋势出现偏差，或者滞后于技术发展潮流和市场需求变化，将使公司在竞争中处于不利地位或面临产品、技术被替代的风险。

##### 2、产品质量风险

公司产品广泛应用于资讯设备、移动终端、网络设备、汽车电子、物联网应用等诸多领域，其质量和稳定性直接影响终端产品的整体性能。公司产品经检测合格后发送给客户，考虑到产品在运输过程中的震动、灰尘等外界环境对产品频率的影响，客户在收到产品后，由其质量检测部门检测合格后验收。如公司的产品出现性能不稳定、精度及相关电性能参数不达标等故障，可能导致客户要求进行的产品出现返修、退货或召回或召回，并从而向公司提出提出索赔等，公司将可能面临一定的产品质量风险。

##### 3、新客户开发的风险

目前石英晶体元器件产品下游行业发展较快，为适应下游行业需求变化，公司需要通过不断预研和超前开发新产品、扩大生产规模和实施募投项目增加产能，开拓新的客户和进一步优化客户结构，以提高综合竞争力，抓住市场机遇。

新产品的不断开发及其产能的持续扩大，加之受优质终端客户导入门槛及导入周期等因素影响，将面临部分新产品配套新客户时，客户市场化滞后及可否快速承接市场并转化成经济效益的风险。

##### 4、核心技术泄密的风险

经过多年石英晶体元器件系列产品的生产经验积累和研究探索，公司成功掌握并规模化应用了多项核心技术和生产工艺，是公司核心竞争力的重要组成部分。如果公司核心技术不慎泄密，将对公司的生产经营和新产品研发带来负面影响。

##### 5、税收优惠政策及财政补贴政策变化的风险

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）第十六条规定，“对已认定的高新技术企业，有关部门在日常管理过程中发现其不符合认定条件的，应提请认定机构复核。复核后确认不符合认定条件的，由认定机构取消其高新技术企业资格，并通知税务机关追缴其不符合认定条件年度起已享受的税收优惠。”公司处于快速的发展中，高新技术企业的各项指标处于动态变化中，如公司被认定在享受高新技术企业税收优惠期间不具备高新技术企业资格，其享受的税收优惠可能会被追缴。由此，公司存在适用所得税税率发生变化的风险。

## 6、汇率风险

公司受汇率的影响主要体现在产品销售和原材料及生产设备的采购两个方面。一方面，公司的产品出口比重较高，且以日元和美元为主要结算货币。报告期内，公司境外销售收入占总营业收入 18.32%。公司部分原材料及生产设备从国外进口，进口原材料和设备主要以日元和美元结算。如果人民币兑美元或兑日元贬值，公司以美元或日元进口原材料及设备的成本将上升。另外，公司还可能遭受出口收入兑换成人民币时的汇兑损失。

## 7、行业竞争加剧的风险

石英晶体元器件作为电子产品的基础元器件，受整体经济环境、下游电子产品销售价格的整体变动趋势及市场供求因素的影响。随着投资项目的逐步实施，公司的经营规模扩大，加之前期研发及固定资产等投入较大，若下游市场需求萎缩或竞争加剧，可能出现公司新增产能无法完全消化、前期投入无法收回的风险，给公司造成投资损失并影响公司盈利水平，若未来市场情况发生不利变化或市场开拓不力，则可能导致产品销售数量、销售价格达不到预期水平，从而影响公司的经营业绩。

### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会及上海证券交易所颁布的相关法律法规的要求，修订《公司章程》及其他内部控制制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

#### 1、股东与股东大会

报告期内，公司召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 2 次。公司能够严格按照相关法律法规和《公司章程》《股东大会议事规则》等要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，切实保证中小股东的权益，平等对待所有投资者，使他们能够充分行使自己的权利，聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

#### 2、董事和董事会

报告期内，公司召开董事会会议 7 次。公司严格按照《公司法》《公司章程》等选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》《独立董事制度》及《董事会议事规则》等相关规定召集召开董事会，全体董事积极出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，对重要及重大事项发表独立意见。

#### 3、监事和监事会

报告期内，公司召开监事会会议 7 次。公司严格按照《公司法》《公司章程》等选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，全体监事积极出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

#### 4、控股股东及其关联方与公司

报告期内，公司及其子公司与控股股东在资产、人员、财务、机构和业务方面相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，切实履行承诺，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

#### 5、经理层

报告期内，公司内部已经形成了合理的选聘机制，公司经理层成员有明确的分工，各司其职。公司的高级管理人员能够严格按照《公司章程》等要求，参与公司重大决策事项的讨论，审议公司定期报告，列席公司的股东大会。公司高级管理人员不存在越权行为，董事会与监事会能够对公司高级管理人员实施有效的监督和制约。

#### 6、信息披露与公司透明度

报告期内，《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站为公司信息披露的指定媒体和网站。公司根据中国证监会及上海证券交易所相关法律法规等要求，认真履行信息披露义务。所有公告均履行了严格的审批程序，并在规定时间内发布，保障广大投资者特别是中小投资者享有的公平知情权，并严格控制内幕信息传递范围，加强内幕信息保密工作。

#### 7、机构投资者及其他相关机构

报告期内，公司安排专人接听投资者热线电话，上证 e 互动平台问题答复，召开业绩说明会，专项接待现场参加股东大会的中小投资者，并积极开展投资者调研集中接待，加强了与资本市场的沟通交流，提升了公司投资者关系管理水平。

#### 8、利益相关者、环境保护与社会责任

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。根据国家生态环境部和中国证监会的有关规定，公司行业类别不属于需要国家生态环境部或省生态环境厅进行环保核查的行业范畴，公司不属于重点排污单位或重点环境风险管控单位。公司依照《中华人民共和国环境保护法》《建设项目环境保护管理条例》《电子信息产品污染控制管理办法》等法律和法规，制订了公司环境保护体系并严格执行，严格按照要求实施排放。报告期内，公司通过 ISO50001:2018 能源管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系、IATF16949:2016 汽车行业质量管理体系、ISO9001:2015 质量管理体系、QC080000:2017 电气与电子元件和产品有害物质过程控制管理体系及 ISO45001:2018 职业健康安全管理体系的认证。公司自成立以来，未发生任何因违反环保法规而受到处罚的情况。公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐的公共关系。公司将继续根据自身的实际情况，加大在社会公益事业方面提供的人力、物力和财力支持的力度，并逐步完善企业社会责任监督管理体系的建设。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面相互独立，能够独立规范运作。具体如下：

（一）资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，与控股股东、实际控制人之间产权关系明确、清晰。

(二) 人员方面：公司建立了《员工管理制度》《薪酬管理制度》《绩效考核管理制度》等制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。公司与控股股东、实际控制人在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

(三) 财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。

(四) 机构方面：公司严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规，建立和完善了法人公司治理结构，建立了以股东大会为最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，经理层为执行机构的有效公司治理结构，制定了相应的议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。不存在控股股东、实际控制人干预公司机构设立与运作的情形。

(五) 业务方面：公司在业务方面拥有独立、完整的供应和销售体系，能够独立自主地开展经营活动，不存在控股股东、实际控制人干预公司生产经营的情形。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       | 会议决议  |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 2022 年 1 月 28 日 | www.sse.com.cn | 2022 年 1 月 29 日 | 相关决议内容详见公司在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。 |
| 2021 年年度股东大会    | 2022 年 5 月 20 日 | www.sse.com.cn | 2022 年 5 月 21 日 |   |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 2022 年 9 月 13 日 | www.sse.com.cn | 2022 年 9 月 14 日 |   |

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

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数      | 年末持股数      | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因       | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------|----|----|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|----------------------|--------------|
| 喻信东 | 董事长   | 男  | 58 | 2005/10/04 | 2024/05/06 | 48,877,915 | 51,832,286 | 2,954,371  | 减持、资本公积金转增股本 | 50.51                | 否            |
| 王斌  | 董事    | 男  | 48 | 2011/12/16 | 2024/05/06 | 1,071,000  | 1,541,400  | 470,400    | 资本公积金转增股本、增持 | 39.81                | 否            |
|     | 副董事长  |    |    | 2021/05/07 | 2024/05/06 |            |            |            |              |                      |              |
| 王金涛 | 董事    | 男  | 42 | 2019/05/07 | 2024/05/06 | 1,172,125  | 1,680,975  | 508,850    | 资本公积金转增股本、增持 | 40.67                | 否            |
|     | 总经理   |    |    | 2021/05/07 | 2024/05/06 |            |            |            |              |                      |              |
| 喻家双 | 董事    | 男  | 57 | 2021/05/07 | 2024/05/06 | 120,000    | 168,000    | 48,000     | 资本公积金转增股本    | 30.25                | 否            |
|     | 财务总监  |    |    | 2014/02/10 | 2024/05/06 |            |            |            |              |                      |              |
| 苏灵  | 独立董事  | 女  | 50 | 2021/05/07 | 2024/05/06 | 0          | 0          | 0          | /            | 7.25                 | 否            |
| 易铭  | 独立董事  | 男  | 50 | 2018/05/03 | 2024/05/06 | 0          | 0          | 0          | /            | 7.25                 | 否            |
| 田韶鹏 | 独立董事  | 男  | 49 | 2018/05/03 | 2024/05/06 | 0          | 0          | 0          | /            | 7.25                 | 否            |
| 万杨  | 监事会主席 | 男  | 35 | 2021/05/07 | 2024/05/06 | 0          | 0          | 0          | /            | 23.67                | 否            |
| 毛宇  | 监事    | 男  | 36 | 2021/05/07 | 2024/05/06 | 0          | 0          | 0          | /            | 18.34                | 否            |
| 龚锐  | 职工监事  | 男  | 27 | 2021/05/07 | 2024/05/06 | 0          | 0          | 0          | /            | 10.55                | 否            |
| 黄晓辉 | 董事会秘书 | 女  | 36 | 2020/09/14 | 2024/05/06 | 100,000    | 187,000    | 87,000     | 资本公积金转增股本、增持 | 39.70                | 否            |
|     | 副总经理  |    |    | 2021/01/19 | 2024/05/06 |            |            |            |              |                      |              |
| 毛润泽 | 副总经理  | 男  | 42 | 2019/06/17 | 2024/05/06 | 100,000    | 188,200    | 88,200     | 资本公积金转增股本、增持 | 50.62                | 否            |
| 合计  | /     | /  | /  | /          | /          | 51,441,040 | 55,597,861 | 4,156,821  | /            | 325.87               | /            |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 喻信东 | 1988年6月毕业于武汉理工大学机械系，2007年1月获得清华大学工商管理硕士学位，2017年6月获得武汉理工大学管理科学与工程博士学位。1991年1月至1998年6月，任中国（深圳）对外贸易中心业务科长和总经理助理；1998年7月至2004年1月，任深圳市果蔬贸易有限公司进出口部经理；2004年7月至2018年2月，任深圳市泰晶实业有限公司董事长和总经理；2005年10月至2021年5月，任公司总经理；2008年12月至今，任随州润晶电子科技有限公司董事；2011年3月至2021年10月，任随州市泰晶晶体科技有限公司执行董事兼总经理；2017年9月至今，任武汉市杰精密电子有限公司董事；2005年10月至今，任公司董事长。喻信东先生为国家电子行业标准《10KHz-200KHz 音叉石英晶体元件的测试方法和标准值》（SJ/T10015-2013）的主要起草人之一。 |
| 王斌  | 1998年6月毕业于合肥工业大学应用电子技术专业，本科学历。2005年11月至今，先后在公司担任研发部经理、生产负责人；2008年12月至今，任随州润晶电子科技有限公司董事；2011年12月至2021年5月，任公司副总经理；2011年12月至今，任公司董事；2013年4月至今，任湖北东奥电子科技有限公司董事长；2013年5月至2021年2月，任随州泰华电子科技有限公司董事长；2021年2月至今，任随州泰华电子科技有限公司执行董事；2018年6月至今，任重庆泰庆电子科技有限公司董事长；2021年5月至今，任公司副董事长。   |
| 王金涛 | 2002年6月毕业于湖北工学院机电技术应用专业，大专学历。2007年1月至2011年12月，任深圳市泰晶实业有限公司生产负责人；2011年12月至2021年5月，任公司副总经理；2012年5月至今，任深圳市科成精密五金有限公司执行董事；2013年6月至2021年2月，任随州泰华电子科技有限公司董事；2013年6月至今，任随州泰华电子科技有限公司总经理；2019年5月至今，任公司董事；2021年5月至今，任公司总经理。   |
| 喻家双 | 1987年6月毕业于湖北省供销合作学校财务会计专业，中级会计师。2002年1月至2008年5月，就职于广州天河诚裕制衣厂，任财务经理和办公室主任；2008年6月至2014年2月，先后任公司财务部会计、职工监事、审计部经理；2014年3月至今，任公司财务总监；2021年5月至今，任公司董事。  |
| 苏灵  | 2010年毕业于武汉大学企业管理专业，取得博士学位，注册会计师。1999年7月至今，就职于武汉大学，先后担任经济与管理学院会计系讲师、副教授、副主任；2014年7月至2015年7月，美国纽约城市大学，访问学者；2017年7月至2019年6月，挂职于岳阳市国家经济开发区主任助理；2019年6月至今，任湖北祥源新材科技股份有限公司独立董事；2019年9月至今，任苏州晶云药物科技股份有限公司独立董事；2021年5月至今，任公司独立董事；2022年7月至今，任湖北中一科技股份有限公司独立董事。  |
| 易铭  | 2013年6月毕业于华中科技大学工商管理专业，取得硕士学位，具有造价工程师执业资格证书、高级工程师资格证书。2002年6月至2005年6月，任北京天健兴业资产评估有限公司高级项目经理；2005年6月至2017年2月，任北京天健兴达工程咨询有限公司副总经理；2017年2月至今，任北京天健兴业资产评估有限公司湖北分公司总经理；2018年3月至今，任武汉勤锐企业管理咨询合伙企业（普通合伙）执行事务合伙人；2018年5月至今，任湖州估值云投资合伙企业（有限合伙）合伙人；2018年5月至今，任公司独立董事；2018年10月至今，任武汉津利旺企业管理咨询合伙企业（普通合伙）执行事务合伙人；2018年11月至今，任天健工程咨询有限公司天津分公司总经理。  |
| 田韶鹏 | 2005年4月毕业于华中科技大学机械设计及理论专业，取得博士学位。2005年至今，就职于武汉理工大学；2017年6月至今，任广西汽车集团高级顾问；2018年5月至今，任柳州坤菱科技有限公司执行董事兼总经理；2018年5月至今，任深圳市路畅科技股份有限公司及公司独立董事；2021年1月至2022年11月，任仙湖科技有限公司总经理；2021年6月至今，任佛山仙湖氢电科技有限公司执行董事。  |
| 万杨  | 2020年5月毕业于武汉理工大学工商管理专业，硕士研究生学历。2010年6月至2018年3月，就职于中船重工武汉铁锚焊接材料股份有限公司，历任研发工艺工程师、制造部部长、总经理助理；2020年6月至今，任公司研发工程师；2021年5月至今，任公司监事会主席。  |

|     |   |
|-----|---|
| 毛宇  | 2010年6月毕业于西南交通大学制造工程专业，本科学历。2010年7月至2013年2月，任湖北江山重工有限责任公司工程师；2013年2月至2020年4月，任湖州烁童制衣厂设计部经理；2020年5月至今，任公司研发工程师；2021年5月至今，任公司监事。  |
| 龚锐  | 2018年6月毕业于湖北民族学院财务管理专业，本科学历。2018年12月至2019年9月，任职公司全资子公司随州市泰晶晶体科技有限公司；2019年10月至今，任公司财务部会计；2021年5月至今，任公司职工监事。  |
| 黄晓辉 | 2021年12月毕业于武汉大学，硕士研究生学历。2016年5月至2020年7月，任武汉长江众筹金融交易有限公司投资总监；2020年8月入职公司；2020年9月至今，任公司董事会秘书；2021年1月至今，任公司副总经理；2022年5月至今，任重庆泰庆电子科技有限公司董事。   |
| 毛润泽 | 2007年毕业于欧洲KEDGE商学院（原法国波尔多高等商学院）国际商务专业，硕士研究生学历。2008年至2015年，任中国邮电器材集团有限公司国际贸易部项目经理；2015年至2017年，任中邮世纪（北京）通信技术有限公司国际贸易部总经理；2017年12月至2019年4月，任职天风天睿投资股份有限公司；2019年6月至今，任公司副总经理；2020年9月至2022年1月，任深圳市鹏赫精密科技有限公司董事长。 |

其它情况说明

适用 不适用**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**适用 不适用**2. 在其他单位任职情况**适用 不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称              | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期   | 任期终止日期   |
|--------------|---------------------|------------|----------|----------|
| 喻信东          | 深圳市泰晶实业有限公司         | 执行董事、总经理   | 2004年7月  | 2018年2月  |
|              | 随州润晶电子科技有限公司        | 董事         | 2008年12月 |          |
|              | 随州市泰晶晶体科技有限公司       | 执行董事、总经理   | 2011年3月  | 2021年10月 |
|              | 中国电子元件行业协会压电晶体分会    | 理事         |          |          |
|              | 武汉市杰精精密电子有限公司       | 董事         | 2017年9月  |          |
| 王斌           | 湖北东奥电子科技有限公司        | 董事长        | 2013年4月  |          |
|              | 随州润晶电子科技有限公司        | 董事         | 2008年12月 |          |
|              | 随州泰华电子科技有限公司        | 董事长        | 2013年5月  | 2021年2月  |
|              |                     | 执行董事       | 2021年2月  |          |
|              | 武汉润晶汽车电子有限公司        | 执行董事       | 2018年3月  | 2019年4月  |
| 重庆泰庆电子科技有限公司 | 董事长                 | 2018年6月    |          |          |
| 王金涛          | 深圳市科成精密五金有限公司       | 执行董事       | 2011年9月  |          |
|              | 随州泰华电子科技有限公司        | 董事         | 2013年5月  | 2021年2月  |
|              |                     | 总经理        | 2013年5月  |          |
| 易铭           | 北京天健兴业资产评估有限公司湖北分公司 | 总经理        | 2017年2月  |          |
|              | 天健工程咨询有限公司天津分公司     | 总经理        | 2018年11月 |          |
|              | 北京天健兴达工程咨询有限公司      | 副总经理       | 2005年6月  | 2017年2月  |
| 田韶鹏          | 武汉理工大学              | 教授         | 2005年    |          |
|              | 广西汽车集团              | 高级顾问       | 2017年6月  |          |
|              | 柳州坤菱科技有限公司          | 执行董事、总经理   | 2018年5月  |          |
|              | 深圳市路畅科技股份有限公司       | 独立董事       | 2018年5月  |          |

|              |                |         |            |             |
|--------------|----------------|---------|------------|-------------|
|              | 仙湖科技有限公司       | 总经理     | 2021 年 1 月 | 2022 年 11 月 |
|              | 佛山仙湖氢电科技有限公司   | 执行董事    | 2021 年 6 月 |             |
| 苏灵           | 武汉大学           | 副教授、副主任 | 1999 年 7 月 |             |
|              | 湖北祥源新材科技股份有限公司 | 独立董事    | 2019 年 6 月 |             |
|              | 苏州晶云药物科技股份有限公司 | 独立董事    | 2019 年 9 月 |             |
|              | 湖北中一科技股份有限公司   | 独立董事    | 2022 年 7 月 |             |
| 毛润泽          | 深圳市鹏赫精密科技有限公司  | 董事长     | 2020 年 9 月 | 2022 年 1 月  |
| 黄晓辉          | 重庆泰庆电子科技有限公司   | 董事      | 2022 年 5 月 |             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无              |         |            |             |

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | (1)公司董事报酬决定由公司董事会薪酬与考核委员会拟定后,提交董事会审核,并由公司股东大会批准后实施。<br>(2)公司高级管理人员的报酬决定由公司董事会薪酬与考核委员会拟定后,提交董事会审核批准后实施。<br>(3)公司监事的报酬决定由公司监事会拟定后,提交公司股东大会审核批准后实施。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 在公司专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪酬标准按其在公司实际担任的经营管理职务确定;不在公司专职工作的董事(除独立董事)不在公司领取报酬。独立董事津贴由董事会根据实际情况拟定,报股东大会审批。   |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 2022 年度合计支付总额为 325.87 万元。  |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 2022 年度合计获得的报酬为 325.87 万元。   |

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次         | 召开日期             | 会议决议  |
|--------------|------------------|---|
| 第四届董事会第八次会议  | 2022 年 1 月 10 日  | 相关决议内容详见公司在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公告。 |
| 第四届董事会第九次会议  | 2022 年 1 月 12 日  |   |
| 第四届董事会第十次会议  | 2022 年 4 月 27 日  |   |
| 第四届董事会第十一次会议 | 2022 年 8 月 26 日  |   |
| 第四届董事会第十二次会议 | 2022 年 9 月 5 日   |   |
| 第四届董事会第十三次会议 | 2022 年 10 月 28 日 | 审议通过《关于 2022 年第三季度报告的议案》。                           |

| 会议届次         | 召开日期             | 会议决议  |
|--------------|------------------|---|
| 第四届董事会第十四次会议 | 2022 年 12 月 19 日 | 决议内容详见公司在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公告。 |

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |                       |
| 喻信东  | 否      | 7          | 7      | 1         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 王斌   | 否      | 7          | 7      | 1         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 王金涛  | 否      | 7          | 7      | 5         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 喻家双  | 否      | 7          | 7      | 1         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 苏灵   | 是      | 7          | 7      | 7         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 易铭   | 是      | 7          | 7      | 7         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 田韶鹏  | 是      | 7          | 7      | 7         | 0      | 0    | 否             | 3                     |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 7 |
| 其中：现场会议次数      | 0 |
| 通讯方式召开会议次数     | 1 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 6 |

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1).董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名       |
|----------|------------|
| 审计委员会    | 苏灵、易铭、王斌   |
| 提名委员会    | 易铭、田韶鹏、喻信东 |
| 薪酬与考核委员会 | 苏灵、田韶鹏、王金涛 |
| 战略委员会    | 喻信东、苏灵、田韶鹏 |

### (2).报告期内审计委员会召开 4 次会议

| 召开日期            | 会议内容   | 重要意见和建议                     | 其他履行职责情况 |
|-----------------|--|-----------------------------|----------|
| 2022 年 1 月 10 日 | 会议审议《关于2022年日常关联交易预计的议案》《关于审计部2021年第四季度工作总结及2022年第一季度工作计划的议案》。 | 审议通过本次会议议案，并同意将相关议案提交董事会审议。 |          |



|                  |   |                             |  |
|------------------|---|-----------------------------|--|
| 2022 年 4 月 27 日  | 会议审议《关于2021年度财务决算报告和2022年度财务预算报告的议案》《关于董事会审计委员会2021年度履职报告的议案》《关于2021年年度报告及其摘要的议案》《关于公司2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度审计机构的议案》《关于申请综合授信额度预计并接受关联方担保的议案》《关于2021年度内部控制评价报告的议案》《关于审计部2021年工作总结及2022年工作计划的议案》《关于计提资产减值准备的议案》《关于2022年第一季度报告的议案》和《关于审计部2022年第一季度工作总结及2022年第二季度工作计划的议案》。 | 审议通过本次会议议案，并同意将相关议案提交董事会审议。 |  |
| 2022 年 8 月 26 日  | 会议审议《关于2022年半年度报告及其摘要的议案》《关于2022年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于增加2022年度日常关联交易预计额度的议案》和《关于审计部2022年第二季度工作总结及2022年第三季度工作计划的议案》。  | 审议通过本次会议议案，并同意将相关议案提交董事会审议。 |  |
| 2022 年 10 月 28 日 | 会议审议《关于2022年第三季度报告的议案》和《关于审计部2022年第三季度工作总结及2022年第四季度工作计划的议案》。   | 审议通过本次会议议案，并同意将相关议案提交董事会审议。 |  |

### (3).报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

| 召开日期             | 会议内容  | 重要意见和建议                     | 其他履行职责情况 |
|------------------|---|-----------------------------|----------|
| 2022 年 4 月 27 日  | 会议审议《关于调整公司独立董事津贴的议案》。                                  | 审议通过本次会议议案，并同意将相关议案提交董事会审议。 |          |
| 2022 年 9 月 5 日   | 会议审议《关于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。      | 审议通过本次会议议案，并同意将相关议案提交董事会审议。 |          |
| 2022 年 12 月 19 日 | 会议审议《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。 | 审议通过本次会议议案，并同意将相关议案提交董事会审议。 |          |

### (4).存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 683    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 897    |
| 在职员工的数量合计              | 1,580  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 1,045  |
| 销售人员                   | 45     |
| 技术人员                   | 314    |
| 财务人员                   | 40     |
| 行政人员                   | 67     |
| 其他辅助人员                 | 69     |
| 合计                     | 1,580  |

| 教育程度   |       |
|--------|-------|
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上  | 22    |
| 本科     | 126   |
| 大专     | 188   |
| 高中及以下  | 1,244 |
| 合计     | 1,580 |

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据《劳动法》等相关法律法规，为进一步优化公司薪资体系、完善薪资管理，更好地发挥薪酬的激励和约束作用，公司制定了《薪酬管理制度》。依据岗位性质和工作特点，公司对不同岗位人员实行不同的工资制度，构成公司的薪酬体系，包括岗位绩效工资制、技能绩效工资制、计时工资制计件工资制。薪酬结构合理，充分考虑员工的工作内容、工作化境、工作性质、工作方式、作息时间和特殊工种等特点，以此最大化的计量和体现员工的工作结果，并激励员工持续提升工作业绩和成果。实施周期性绩效考核管理，将公司经营目标、部门关键任务目标、个人关键任务目标相结合，从财务、客户、内部管理流程、学习与成长四个方面对考核指标进行定量、定性分析，并通过绩效计划制定、绩效辅导沟通、绩效考核评价、绩效结果应用、绩效目标提升五个环节的良性循环，促进组织和个人绩效的提升，为人员甄选提供基础，促进管理流程和业务流程优化，保证公司战略目标的顺利实现，促进公司可持续发展，构建和谐的组织文化。结合公司发展情况，科学地制定薪酬调整政策，充分调动员工积极性并有效保持员工队伍稳定，激励绩效优秀员工，鼓励员工为公司业绩发展、技术创新、管理优化等方面积极建言献策。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

根据各子公司、部门每年度提供的培训需求，制定针对性的培训计划，其中培训内容包括体系培训、专业技能培训、关键工序技能培训、管理能力、业务能力培训等各个方面，培训形式分为外训和内训，并由专人统筹负责培训计划的实施及效果反馈。公司通过不断丰富培训资源、完善培训制度，为公司储备了一支高素质的人才队伍，促进公司的发展。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

|             |             |
|-------------|-------------|
| 劳务外包的工时总数   | 64.20 万小时   |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 1,252.88 万元 |

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

#### 1、现金分红政策

公司 2013 年度第一次临时股东大会和 2014 年第一次临时股东大会审议通过了上市后适用的《公司章程（草案）》中利润分配政策的议案。2016 年年度股东大会和 2020 年第一次临时股东大会对《公司章程》中利润分配政策进行了审议。有关利润分配政策的内容如下：

公司重视全体股东的利益，尤其是中小股东的利益，公司董事会在制定利润分配方案的同时，必须充分听取和考虑中小股东的呼声和要求，并制定相应的措施确保中小股东的合法权益不受损害。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

#### (1) 公司利润分配的基本原则

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，并坚持现金分红优先、现金分红为主的原则。

#### (2) 公司的利润分配政策

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司的利润分配政策具体如下：

##### 1) 利润分配形式和期间

公司采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。现金方式优先于股票方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值的考虑，从公司成长性、每股净资产的摊薄、公司股价与公司股本规模的匹配性等真实合理因素出发，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以在实施现金分红的同时进行股票股利分配。

利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司一般按照年度进行现金分红，公司董事会可以根据公司发展需要进行中期现金分红。

##### 2) 现金分红条件及最低比例

公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、任意公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红。如无重大投资计划或重大现金支出发生，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%。

重大投资计划或者重大现金支出指以下情形之一：

①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；

②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

满足上述条件的重大投资计划或者重大现金支出须由董事会审议后提交股东大会审议批准。

公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

### 3) 发放股票股利的具体条件

若公司业绩增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出实施股票股利分配预案，提交股东大会审议。

如公司采取现金及股票股利结合的方式分配利润的，应当遵循以下原则：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

### 4) 利润分配的期间间隔

一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期利润分配。

#### (3) 利润分配的审议程序

定期报告公布前，公司董事会在充分考虑公司持续经营能力、保证生产正常经营及发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下研究论证利润分配的预案；董事会审议并在定期报告中公告利润分配预案，提交股东大会批准；对于公司盈利但公司董事会未做出现金利润分配预案的，应在定期报告中披露原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

公司董事会须在股东大会批准后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

#### (4) 利润分配政策的变更

公司如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案由董事会制定，经独立董事认可后提交董事会审议，独立董事及监事会应当对利润分配政策发表独立意见。调整后的利润分配议案经公司董事会审议后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司应当安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

下列情况为前款所称的外部经营环境或者自身经营状况的较大变化：

①国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；

②出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；

③公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；

④中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

## 2、利润分配方案执行情况

2017 年 5 月，公司实施了 2016 年年度利润分配及资本公积转增股本方案：以总股本 6,668 万股为基数，每股派发现金红利 0.32 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.7 股共计派发现金红利 21,337,600.00 元，转增 46,676,000 股，本次分配后总股本为 113,356,000 股。

2018 年 5 月，公司实施了 2017 年年度利润分配及资本公积转增股本方案：以总股本 113,356,000 股为基数，每股派发现金红利 0.23 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 26,071,880.00 元，转增 45,342,400 股，转增后公司总股本为 158,698,400 股。

2019 年 5 月，公司实施了 2018 年年度利润分配方案：以公司总股本 158,726,123 股为基数，每股派发现金红利 0.09 元（含税），共计派发现金红利 14,285,351.07 元。

2020 年 6 月，公司实施了 2019 年年度利润分配方案：以公司总股本 170,193,798 股为基数，每股派发现金红利 0.08 元（含税），共计派发现金红利 13,615,503.84 元。

2021 年 4 月，公司实施了 2020 年年度利润分配方案：以公司总股本 173,303,798 股为基数，每股派发现金红利 0.07 元（含税），共计派发现金红利 12,131,265.86 元。

2021 年 10 月，公司实施了 2021 年半年度利润分配方案：以公司总股本 198,667,067 股为基数，每股派发现金红利 0.30 元（含税），共计派发现金红利 59,600,120.10 元。

2022 年 6 月，公司实施了 2021 年年度利润分配及资本公积转增股本方案：以公司总股本 198,667,067 股为基数，每股派发现金红利 0.38 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 75,493,485.46 元，转增 79,466,827 股，转增后公司总股本为 278,133,894 股。

上述利润分配方案的决策程序和机制完备、分红标准和比例明确且清晰，符合《公司章程》及相关审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，并已经公司全体独立董事发表同意的独立意见。上述利润分配方案均已实施完毕。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

**(四) 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

单位:元 币种:人民币

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股)                      | 0              |
| 每 10 股派息数 (元) (含税)                  | 2.10           |
| 每 10 股转增数 (股)                       | 4              |
| 现金分红金额 (含税)                         | 58,401,502.74  |
| 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润           | 188,488,225.12 |
| 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)       | 30.98          |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                  | 0              |
| 合计分红金额 (含税)                         | 58,401,502.74  |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) | 30.98          |

**十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 公司于 2022 年 8 月 26 日分别召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议,审议通过《关于调整 2020 年限制性股票激励计划回购价格和数量的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》,同意回购注销 3 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的全部限制性股票合计 31,500 股。其中,对 2 名首次授予激励对象已获授但尚未解除限售的共计 24,500 股限制性股票以 6.62 元/股的价格进行回购注销并办理相关手续;对 1 名预留授予激励对象已获授但尚未解除限售的共计 7,000 股限制性股票以 6.62 元/股的价格进行回购注销并办理相关手续。 | 具体内容详见公司于 2022 年 8 月 27 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的《关于调整 2020 年限制性股票激励计划回购价格和数量的公告》《关于回购注销部分限制性股票的公告》《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》。                              |
| 公司于 2022 年 9 月 5 日分别召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十一次会议,审议通过《关于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》,预留授予的 80 名激励对象第一个解除限售期 539,350 股限制性股票按照相关规定解除限售,于 2022 年 9 月 19 日上市流通。  | 具体内容分别详见公司于 2022 年 9 月 6 日、2022 年 9 月 13 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期解除限售暨上市的公告》。 |
| 公司于 2022 年 9 月 13 日召开 2022 年第二次临时股东大会,审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2022 年 11 月 3 日,公司完成 3 名离职激励对象尚未解除限售的 31,500 股限制性股票的回购注销。  | 具体内容分别详见公司于 2022 年 9 月 14 日、2022 年 11 月 1 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》和《关于部分限制性股票回购注销实施公告》。  |
| 公司于 2022 年 12 月 19 日分别召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十三次会议,审议通过《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件  | 具体内容详见公司于 2022 年 12 月 20 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第  |

| 事项概述   | 查询索引                      |
|--|---------------------------|
| 成就的议案》，首次授予的 83 名激励对象第二个解除限售期 1,295,700 股限制性股票按照相关规定解除限售，于 2022 年 12 月 26 日上市流通。 | 二个解除限售期解除限售条件成就暨股份上市的公告》。 |

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司依据高级管理人员的考评制度及激励机制，结合财务状况、经营成果和服务质量等目标的综合完成情况对公司高级管理人员进行绩效考评。董事会薪酬与考核委员会负责监督对公司高级管理人员的考核、激励和实施。未来，公司将进一步完善高级管理人员的考核和激励机制。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》等相关法律法规的要求，建立了规范有效的内部控制体系，并结合公司经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，强化各关键岗位和重点业务流程的内控意识和责任，确保内控制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

报告期内，公司内部控制体系结构合理，内控制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2022 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司按照《内部控制制度之对子公司的控制》《内部控制制度之子公司管理》等制度，对子公司进行指导、服务、协调、监督，并督促子公司依法建立和完善相应的管理制度。

子公司遵守与公司统一的财务管理政策，与公司实行统一的会计制度。公司财务部门负责对子公司的财会业务培训和指导，对会计核算、财务管理不定期进行检查和监督。公司审计部门负责对子公司财务、内部审计工作进行监督检查，不定期检查子公司的内控制度建设和执行情况、财务收支情况、经营管理情况及经济效益情况。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，具体内容详见 2023 年 4 月 27 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 十六、 其他

适用 不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

|                   |        |
|-------------------|--------|
| 是否建立环境保护相关机制      | 是      |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 331.33 |

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

根据《重点排污和环境风险管控单位名录管理规定》《固定污染源排污许可分类管理名录》和中国证监会的有关规定，公司不属于重点排污单位或重点环境风险管控单位。公司依照《中华人民共和国环境保护法》《建设项目环境保护管理条例》《电子信息产品污染控制管理办法》等适用的法律和法规，制订了公司环境保护体系并严格执行。公司在生产过程产生的废气较少，通过气体吸收后高空排放，符合《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）。废水主要为切割、研磨工序用水及职工生活污水，达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）的要求排入市政污水管网。噪声主要为机械设备运转噪声，通过安装基础减震、建筑隔声以及合理布置高噪声设备、安装吸声、消声装置等措施，满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类声环境功能区排放限值，对环境影响不大。固体废弃物通过回收利用、废料销售等方法循环再利用，危险废物委托具备相应资质的单位进行处置。公司每年会委托第三方环境监测机构对生产基地进行检测。公司成立至今，生产经营活动一直符合环境保护法律法规、部门规章及地方性法规的要求，未发生污染事故、违法排污等生态环境违法行为，未发生因违反环保法规而受到处罚的情况。

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

为加强生态文明建设，实现绿色发展，公司始终贯彻“遵守环境法律法规，保护自然资源，持续改进，预防污染，生产绿色产品、全员参与”的环境方针，建立健全公司环境保护体系制度并严格执行。公司已通过 ISO14001:2015 环境管理体系认证，并且公司每年都会进行第三方环境

管理体系的年度监督审核。同时，公司加强对员工的生态文明法律知识和科学知识宣传普及，倡导简约适度、绿色低碳的生活方式。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

|   |                              |
|---|------------------------------|
| 是否采取减碳措施                                      | 是                            |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨）                              | /                            |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等） | 研发生产低能耗新产品、光伏发电、空压机余热回收、错峰用电 |

具体说明

适用 不适用

1、研发制造小尺寸低能耗晶体谐振器，降低产品功耗。

2、遵从《国务院办公厅关于严格执行公共建筑空调温度控制标准的通知》中“办公室、会议室等办公区域，夏季室内空调温度设置不低于 26℃，冬季室内空调温度设置不高于 20℃”的要求，公司统一空调温度设置标准，降低空调使用率，有效控制用电量和碳排放量。

3、鼓励员工乘坐厂车上下班，尽量减少私家车的使用，环保出行。

4、利用厂区楼顶等空间架设光伏发电，减少电能消耗。

5、充分利用空气压缩机的热能进行回用，用作生活供热，减少能源消耗。

6、利用夜间富裕电能蓄积制冷，昼间进行释放，错峰用电。

7、固体废物选择可回收利用的处置单位，加强资源的回收利用率，减少浪费，尽量避免直接焚烧的处置方式。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明   |
|-----------|-------|--------|
| 总投入（万元）   | 155   |        |
| 其中：资金（万元） | 155   | 详见具体说明 |
| 物资折款（万元）  | 0     |        |
| 惠及人数（人）   | /     |        |

具体说明

适用 不适用

公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐的公共关系。报告期内，公司向红十字会及卫生院合计捐赠 155 万元，用于抗疫工作。公司将继续根据自身的实际情况，加大在社会公益事业方面提供的人力、物力和财力支持的力度，并逐步完善企业社会责任监督管理体系的建设。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

| 扶贫及乡村振兴项目              | 数量/内容 | 情况说明   |
|------------------------|-------|--------|
| 总投入（万元）                | 80.07 | /      |
| 其中：资金（万元）              | 80.07 | /      |
| 物资折款（万元）               | 0     | /      |
| 惠及人数（人）                | /     | /      |
| 帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等） | 就业扶贫  | 详见具体说明 |

具体说明

适用 不适用

公司在做好生产经营的同时，注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，持续开展帮扶工作，为巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴贡献力量。报告期内，公司定期为结对帮扶贫困户送去节日慰问；对在政府机关登记在册的贫困职工实施减免住宿费及水电费以及每月额外生活补贴；招聘贫困地区贫困户，鼓励勤劳脱贫、劳作致富。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项  
√适用 □不适用

| 承诺背景       | 承诺类型                           | 承诺方                    | 承诺内容  | 承诺时间及期限                    | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------------|--------------------------------|------------------------|-------|----------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行的承诺 | 持股意向及减持意向的承诺                   | 公司持股 5% 以上股东           | 备注 1  | 备注 1                       | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            |                                | 公司董事、高级管理人员            | 备注 2  | 备注 2                       | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            | 解决同业竞争                         | 公司控股股东、实际控制人           | 备注 3  | 控股股东、实际控制人及其关联方期间：持有公司股份期间 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            | 关于关联交易的承诺                      | 公司控股股东、实际控制人           | 备注 4  | 长期有效                       | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            | 关于本次发行摊薄即期回报的承诺                | 公司董事、高级管理人员            | 备注 5  | 长期有效                       | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            | 关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺 | 公司、公司控股股东及董事、监事、高级管理人员 | 备注 6  | 长期有效                       | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与再融资相关的承诺  | 关于非公开发行股票摊薄即期回报及采取填补措施的承诺      | 公司控股股东、实际控制人           | 备注 7  | 长期有效                       | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            |                                | 公司                     | 备注 8  | 长期有效                       | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            |                                | 公司董事、高级管理人员            | 备注 9  | 长期有效                       | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            | 股份限售                           | 非公开发行认购对象              | 备注 10 | 自非公开发行结束之日起六个月             | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他                             | 公司                     | 备注 11 | 长期有效                       | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|            | 其他                             | 2020 年限制性股票激励计划激励对象    | 备注 12 | 长期有效                       | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

备注 1：1、公司股东喻信东的持股意向及减持意向：

- (1) 在公司上市后三年内不减持公司股份；
- (2) 在所持股票锁定期满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于发行价。若公司股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整；
- (3) 锁定期满后两年内，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的百分之二十五。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；
- (4) 承诺在其实实施减持时（且仍为持股 5% 以上的股东），提前三个交易日通过公司进行公告，未履行公告程序前不得减持；

(5) 如计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的, 承诺在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划, 包括但不限于: 数量、来源、减持计划、方式、价格区间、减持原因等; 在三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%。

2、公司股东王丹的持股意向及减持意向:

(1) 在公司上市后三年内不减持公司股份;

(2) 在所持股票锁定期满后两年内减持公司股份的, 减持价格不低于发行价。若公司股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整;

(3) 锁定期满后两年内, 每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的百分之二十五。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持公司股份变化的, 相应年度可转让股份额度做相应变更;

(4) 承诺将在实施减持(且仍为持股 5% 以上的股东)时, 提前三个交易日通过公司进行公告, 未履行公告程序前不得减持;

(5) 如计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的, 承诺在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划, 包括但不限于: 数量、来源、减持计划、方式、价格区间、减持原因等; 在三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%。

3、公司股东喻信辉的持股意向及减持意向:

(1) 在公司上市后三年内不减持公司股份;

(2) 在所持股票锁定期满后两年内减持公司股份的, 减持价格不低于发行价。若公司股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整;

(3) 锁定期满后两年内, 每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的百分之二十五。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本人所持泰晶科技股份变化的, 相应年度可转让股份额度做相应变更;

(4) 承诺将在实施减持(且仍为持股 5% 以上的股东)时, 提前三个交易日通过公司进行公告, 未履行公告程序前不得减持;

(5) 如计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的, 承诺在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划, 包括但不限于: 数量、来源、减持计划、方式、价格区间、减持原因等; 在三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%。

备注 2: 持有公司股份的公司董事、高级管理人员承诺:

作为公司股东, 本人承诺自公司本次发行的股票上市交易之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司股份, 也不由公司回购本人直接或者间接持有的股份。在上述锁定期满后, 本人在任公司董事、监事、高级管理人员一职或数职期间内每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的百分之二十五, 离职后半年内不转让所持公司股票。所持股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价。

备注 3：为避免将来发生与公司产生同业竞争的情形，公司控股股东、实际控制人向公司出具了《避免同业竞争承诺函》：

“（1）本人及其本人关系密切的家庭成员，目前没有也将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对泰晶科技业务构成竞争关系的业务；将不直接或间接开展对泰晶科技有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与泰晶科技存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；

（2）在本人作为泰晶科技控股股东和实际控制人之关联方期间，本承诺为有效之承诺；

（3）本人愿意承担由于违反上述承诺给泰晶科技造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。”

备注 4：公司控股股东、实际控制人已分别做出关于关联交易的书面承诺：自本承诺书出具日始，本人/企业将采取合法及有效的措施，促使本人/企业及本人/企业拥有控制权的其他公司、企业及其他经济组织（今后若有）尽量减少与规范同公司之间的关联交易。

备注 5：公司的董事、高级管理人员将勤勉履责，维护公司和全体股东的合法权益，根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出以下承诺：

1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2、本人承诺对职务消费行为进行约束，不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

3、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

4、自本承诺出具日至公司本次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

5、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

备注 6：关于因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的相关承诺：

1、公司承诺：若本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份），购回价格按照二级市场价或发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积

转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）孰高原则确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。

若因公司本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司及本公司控股股东、董事、监事、高级管理人员将本着切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。

## 2、控股股东的相关承诺：

若本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依据公司制定的股份回购预案，依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份）。同时，将依法购回首次公开发行时本人已转让的发行人原限售股份（如有），购回价格按照二级市场价或发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）孰高原则确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施，在实施上述股份回购和购回时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。

若因公司本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

## 3、董事、监事及高级管理人员相关承诺：

若因本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

备注 7：公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

（1）承诺依照相关法律、法规及公司章程的有关规定行使股东权利，承诺不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；

（2）自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；

（3）承诺切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及本人对此做出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

备注 8：公司为有效防范摊薄即期回报被摊薄风险、提高经营业绩和未来回报能力拟采取的措施：

## 1、加强募集资金管理，提高资金使用效率

根据相关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定和要求，结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》。公司对募集资金专户存储、使用管理、投向变更、管理、监督及责任追究等内容进行了明确规定。本次非公开发行股票结束后，募集资金将按照制度要求存放于董事会指定的专项账户中，专户专储、专款专用，以保证募集资金合理规范使用，防范募集资金使用风险。公司未来将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，设计更合理的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管控风险，提升经营效率和盈利能力；同时，配合银行和保荐机构对募集资金的使用情况进行定期检查、核查，保障募集资金的安全性和使用的合规性，防范募集资金使用风险。

## 2、持续加强公司优势业务，提升公司盈利能力

泰晶科技是专业从事晶体谐振器、晶体振荡器等频控器件产品设计、生产、销售以及相关工艺设备研发、制造的高新技术企业，是我国频控器件行业内主要厂商之一。公司成立以来，通过晶体生产设备的技术革新和生产工艺的改进，在该领域取得了一系列自主知识产权，并成功抓住国内市场快速发展的机遇得以迅速规模化量产。公司已发展成为我国大陆晶振行业产能、产销量位居前列的企业。

本次募集资金扣除发行费用后将用于基于 MEMS 工艺的微型晶体谐振器产业化项目、温度补偿型晶体振荡器（TCXO）研发和产业化项目、偿还银行贷款和补充流动资金。在满足公司经营规模扩大带来的资金需求的基础上，公司将不断拓展和完善主营业务及产品布局，加强高端晶振产品的布局，将抓住未来市场的发展机遇，努力提升公司的主营业务收入规模和利润水平，提高公司的市场竞争力和持续盈利能力，实现股东投资价值最大化。

## 3、完善公司治理结构、为公司发展建立制度保障

公司将严格遵循《公司法》、《证券法》等法律法规要求，不断完善公司治理结构，提高规范运作水平，建立健全内部管理制度和内部控制制度，持续开展公司治理活动，确保股东能够充分行使权利，确保董事会、股东大会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定分别行使各自的法定职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保董事会各专门委员会、独立董事能够认真履行职责，保障监事会切实履行监督职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，为公司发展提供制度保障。

## 4、进一步完善利润分配制度特别是现金分红政策，强化投资者回报机制

公司一直注重投资者回报，为进一步优化分红政策，公司根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的指导意见，制定了《泰晶科技股份有限公司未来三年（2020-2022年）股东分红回报规划》。公司将严格执行现行分红政策，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，努力提升对股东的回报。

备注 9：公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行做出的承诺



公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- 1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、对自身的职务消费行为进行约束；
- 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、若公司后续推出股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

7、本人将切实履行前述有关填补即期回报措施及相关承诺，若违反该等承诺并给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担公司或者投资者的赔偿责任。

备注 10：公司非公开发行完成后，发行对象本次认购的股份自发行结束之日起 6 个月内不得转让。自本次发行结束之日起至股份解禁之日止，发行对象就其所认购的公司本次发行的股票，由于公司送股、转增股本等原因而增持的公司股份，亦应遵守前述约定。

备注 11：公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

备注 12：激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中的“44、重要会计政策和会计估计的变更”。

### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

### （四）其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

|                        | 现聘任                |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 900,000            |
| 境内会计师事务所审计年限           | 13 年               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 杨红青、张士敬            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 杨红青（3 年）、张士敬（1 年）  |
| 境外会计师事务所名称             | 不适用                |
| 境外会计师事务所报酬             | 不适用                |
| 境外会计师事务所审计年限           | 不适用                |

|              | 名称                 | 报酬      |
|--------------|--------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） | 200,000 |
| 财务顾问         | 不适用                | 不适用     |
| 保荐人          | 中德证券有限责任公司         | -       |

### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 27 日、2022 年 5 月 20 日分别召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议和 2021 年年度股东大会，审议通过《关于续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案》，继续聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构和内部控制审计机构。

### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

1、公司于 2022 年 1 月完成对其持有的深圳鹏赫股权转让后，被动形成公司对深圳鹏赫提供财务资助 21,464,050.89 元。考虑深圳鹏赫所处的行业生产经营环境、经营状况等，为充分保障公司债权的实现，公司就深圳鹏赫欠款事宜向随州市曾都区人民法院提起诉讼。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 22 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于提起诉讼的公告》。公司于 2023 年 2 月收到湖北省随州市曾都区人民法院送达的(2022)鄂 1303 民初 2491 号《民事判决书》，判决如下：1) 被告深圳市鹏赫精密科技有限公司于本判决生效之日起十五日内向原告泰晶科技股份有限公司偿还借款 19,054,525.87 元及利息(截止 2021 年 11 月 16 日利息为 2,409,525.02 元；自 2021 年 11 月 17 日起，以 21,464,050.89 元为基数，按年利率 5% 计算至借款清偿之日止)；2) 原告泰晶科技股份有限公司对被告苏强、苏明所持有被告深圳市鹏赫精密科技有限公司 39% 的股权拍卖、变卖后的价款在 2,450,000 元的范围内享有优先受偿权；3) 被告深圳市鹏赫精密科技有限公司于本判决生效之日起十五日内向原告泰晶科技股份有限公司赔偿因本案而产生的律师费 150,000 元；案件受理费 149,870 元、保全费 5,000 元，共计 154,870 元，由被告深圳市鹏赫精密科技有限公司负担。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 3 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于诉讼进展的公告》。

截至本报告日，深圳鹏赫尚未支付上述任何款项。

2、由于深圳鹏赫 2019 年至 2021 年的经营业绩均未达到《发起设立公司协议书》约定的业绩承诺，且在公司多次催告下，业绩承诺方苏强、苏明、张文峰仍未能按约定足额向公司偿付业绩补偿款。为维护公司及股东利益，公司及控股子公司科成精密就业绩补偿款事项向深圳市宝安区人民法院提起诉讼，并于 2022 年 4 月 24 日收到深圳市宝安区人民法院(2022)粤 0306 民初 12155 号《受理案件通知书》。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 26 日、2022 年 7 月 5 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《关于业绩补偿款事项提起诉讼的公告》《关于深圳市鹏赫精密科技有限公司业绩承诺完成情况的公告》。公司于 2023 年 4 月收到广东省深圳市宝安区人民法院送达的(2022)粤 0306 民初 12155 号《民事判决书》判决如下：1)被告苏强、苏明、张文峰应于本判决生效之日起十日内向原告泰晶科技股份有限公司、深圳市科成精密五金有限公司支付业绩补偿款 29,499,422.24 元；2)被告苏强、苏明、张文峰应于本判决生效之日起十日内向原告泰晶科技股份有限公司、深圳市科成精密五金有限公司支付违约金(以 29,499,422.24 元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的两倍，从 2022 年 8 月 3 日起计至款项清偿之日止)；3)被告苏强、苏明、张文峰应于本判决生效之日起十日内向原告泰晶科技股份有限公司、深圳市科成精密五金有限公司支付因本案支出的律师费 250,000 元；4)驳回原告泰晶科技股份有限公司、深圳市科成精密五金有限公司其他的诉讼请求。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 8 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《关于业绩补偿款所涉诉讼的进展公告》。

截至本报告日，业绩承诺方尚未支付上述任何款项。

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

#### 十二、重大关联交易

##### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2022 年 1 月 10 日、2022 年 1 月 28 日分别召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议和 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于 2022 年日常关联交易预计的议

案》，对公司 2022 年度日常关联交易额度进行了预计；公司于 2022 年 8 月 26 日召开第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过《关于增加 2022 年度日常关联交易预计额度的议案》，增加公司与杰精精密 2022 年度日常关联交易的预计额度。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 11 日、2022 年 1 月 29 日、2022 年 8 月 27 日在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于 2022 年日常关联交易预计的公告》《2022 年第一次临时股东大会决议公告》《关于增加 2022 年度日常关联交易预计额度的公告》。

公司已在本报告中详细描述了关联交易情况，敬请查阅本报告第十节“财务报告”中“关联方及关联交易”部分的内容。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三)共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四)关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1. 委托理财情况**

**(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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    | 27,540,269  | 13.86  |             |    | +1,181,000  | -26,454,319 | -25,273,319  | 2,266,950   | 0.82   |
| 1、国家持股       |             |        |             |    |             |             |              |             |        |
| 2、国有法人持股     | 769,230     | 0.38   |             |    | 0           | -769,230    | -769,230     | 0           | 0.00   |
| 3、其他内资持股     | 25,424,886  | 12.80  |             |    | +1,181,000  | -24,338,936 | -23,157,936  | 2,266,950   | 0.82   |
| 其中：境内非国有法人持股 | 5,933,930   | 2.99   |             |    | 0           | -5,933,930  | -5,933,930   | 0           | 0.00   |
| 境内自然人持股      | 19,490,956  | 9.81   |             |    | +1,181,000  | -18,405,006 | -17,224,006  | 2,266,950   | 0.82   |
| 4、外资持股       | 1,346,153   | 0.68   |             |    | 0           | -1,346,153  | -1,346,153   | 0           | 0.00   |
| 其中：境外法人持股    | 1,346,153   | 0.68   |             |    | 0           | -1,346,153  | -1,346,153   | 0           | 0.00   |
| 境外自然人持股      |             |        |             |    |             |             |              |             |        |
| 二、无限售条件流通股份  | 171,126,798 | 86.14  |             |    | +78,285,827 | +26,422,819 | +104,708,646 | 275,835,444 | 99.18  |
| 1、人民币普通股     | 171,126,798 | 86.14  |             |    | +78,285,827 | +26,422,819 | +104,708,646 | 275,835,444 | 99.18  |
| 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       | 198,667,067 | 100.00 |             |    | +79,466,827 | -31,500     | +79,435,327  | 278,102,394 | 100.00 |



## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准泰晶科技股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2020]3336号)核准,公司向符合认购条件的投资者非公开发行股票 24,587,769 股,并于 2021 年 7 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股份登记手续。根据《上市公司证券发行管理办法》《上市公司非公开发行股票实施细则》的规定,本次非公开发行股份锁定期为 6 个月,公司非公开发行股票 24,587,769 股于 2022 年 1 月 17 日起上市流通。本次限售股上市流通后,公司总股本保持不变,其中有限售条件流通股由 27,540,269 股减至 2,952,500 股,无限售条件流通股由 171,126,798 股增至 195,714,567 股。

(2) 公司于 2022 年 4 月 27 日、2022 年 5 月 20 日分别召开第四届董事会第十次会议、第四届监事会第九次会议和 2021 年年度股东大会,审议通过《关于 2021 年年度利润分配及公积金转增股本预案的议案》,以公司总股本 198,667,067 股为基数,每股派发现金红利 0.38 元(含税),以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股,共计派发现金红利 75,493,485.46 元,转增 79,466,827 股。2022 年 6 月,公司实施完成 2021 年年度权益分派。本次分配完成后,公司总股本由 198,667,067 股增至 278,133,894 股,其中有限售条件流通股由 2,952,500 股增至 4,133,500 股,无限售条件流通股由 195,714,567 股增至 274,000,394 股。

(3) 公司于 2022 年 9 月 5 日分别召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十一次会议,审议通过《关于公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。根据《公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要的相关规定,2020 年限制性股票激励计划预留授予限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就,预留授予第一个解除限售期可解除限售的限制性股票 539,350 股于 2022 年 9 月 19 日上市流通。本次上市流通后,公司总股本保持不变,其中有限售条件流通股由 4,133,500 股减至 3,594,150 股,无限售条件流通股由 274,000,394 股增至 274,539,744 股。

(4) 公司于 2022 年 8 月 26 日、2022 年 9 月 13 日分别召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议和 2022 年第二次临时股东大会,审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》,由于公司 2020 年限制性股票激励计划授予的激励对象中 3 人因个人原因离职,不再具备激励对象资格,同意取消 3 名离职激励对象的激励授予资格,并回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 31,500 股。2022 年 11 月,公司完成部分限制性股票回购注销。本次回购注销完成后,公司总股本由 278,133,894 股减至 278,102,394 股,其中有限售流通股由 3,594,150 股减至 3,562,650 股,无限售条件流通股不变。

(5) 公司于 2022 年 12 月 19 日分别召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十三次会议,审议通过《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。根据《公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要的相关

规定,公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就,首次授予第二个解除限售期可解除限售的限制性股票 1,295,700 股于 2022 年 12 月 26 日上市流通。本次上市流通过后,公司总股本保持不变,其中有限售条件流通股由 3,562,650 股减至 2,266,950 股,无限售条件流通股由 274,539,744 股增至 275,835,444 股。

### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内,公司实施了资本公积金转增股本,公司总股本增加。上述股份变动事项致使公司 2022 年度的每股收益、每股净资产等财务指标被相应摊薄。

### 4、 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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

| 股东名称                      | 年初限售股数    | 本年解除限售股数  | 本年增加限售股数 | 年末限售股数    | 限售原因      | 解除限售日期     |
|---------------------------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|------------|
| 2020 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象  | 2,177,000 | 1,295,700 | 870,800  | 1,727,600 | 限制性股票激励限售 | 详见说明 1、3   |
| UBS AG                    | 1,346,153 | 1,346,153 | 0        | 0         | 非公开发行锁定   | 2022-01-17 |
| 吴冰                        | 2,307,692 | 2,307,692 | 0        | 0         | 非公开发行锁定   | 2022-01-17 |
| 郭伟松                       | 769,230   | 769,230   | 0        | 0         | 非公开发行锁定   | 2022-01-17 |
| 基石价值发现 1 号私募投资基金          | 307,692   | 307,692   | 0        | 0         | 非公开发行锁定   | 2022-01-17 |
| 基石价值发现 3 号私募投资基金          | 846,154   | 846,154   | 0        | 0         | 非公开发行锁定   | 2022-01-17 |
| 汇迪宏观 ALPHA 增强一号基明私募证券投资基金 | 576,923   | 576,923   | 0        | 0         | 非公开发行锁定   | 2022-01-17 |
| 舒钰强                       | 769,230   | 769,230   | 0        | 0         | 非公开发行锁定   | 2022-01-17 |
| 郭鹏                        | 1,153,846 | 1,153,846 | 0        | 0         | 非公开发行锁定   | 2022-01-17 |
| 温美华                       | 4,615,384 | 4,615,384 | 0        | 0         | 非公开发行锁定   | 2022-01-17 |
| 方浩宇                       | 769,230   | 769,230   | 0        | 0         | 非公开发行锁定   | 2022-01-17 |
| 银河资本-鑫鑫一号集合资产管理计划         | 769,230   | 769,230   | 0        | 0         | 非公开发行锁定   | 2022-01-17 |
| 蒋孟晋                       | 1,923,076 | 1,923,076 | 0        | 0         | 非公开发      | 2022-01-17 |

|                                  |            |            |           |           |               |             |
|----------------------------------|------------|------------|-----------|-----------|---------------|-------------|
|                                  |            |            |           |           | 行锁定           |             |
| 曹乐为                              | 1,923,076  | 1,923,076  | 0         | 0         | 非公开发行<br>行锁定  | 2022-01-17  |
| 财通基金安吉 92 号<br>单一资产管理计划          | 134,615    | 134,615    | 0         | 0         | 非公开发行<br>行锁定  | 2022-01-17  |
| 财通基金传璞 6 号单<br>一资产管理计划           | 76,923     | 76,923     | 0         | 0         | 非公开发行<br>行锁定  | 2022-01-17  |
| 财通基金哈德逊 99<br>号单一资产管理计<br>划      | 76,923     | 76,923     | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 财通基金价值定增<br>26 号单一资产管理<br>计划     | 134,615    | 134,615    | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 财通基金玉泉 963 号<br>单一资产管理计划         | 30,769     | 30,769     | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 财通基金东兴 2 号单<br>一资产管理计划           | 192,308    | 192,308    | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 财通基金汇通 1 号单<br>一资产管理计划           | 38,462     | 38,462     | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 财通基金添盈增利 8<br>号单一资产管理计<br>划      | 7,692      | 7,692      | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 财通基金玉泉博鑫 3<br>号单一资产管理计<br>划      | 76,923     | 76,923     | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 国信证券股份有限<br>公司                   | 769,230    | 769,230    | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 铂绅二十七号证券<br>投资私募基金               | 769,230    | 769,230    | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 王振海                              | 2,307,692  | 2,307,692  | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 诺德基金浦江 44 号<br>单一资产管理计划          | 38,462     | 38,462     | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 诺德基金浦江 78 号<br>单一资产管理计划          | 269,230    | 269,230    | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 诺德基金浦江 90 号<br>单一资产管理计划          | 192,307    | 192,307    | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 诺德基金浦江 108 号<br>单一资产管理计划         | 115,384    | 115,384    | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 诺德基金浦江 121 号<br>单一资产管理计划         | 38,462     | 38,462     | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 诺德基金浦江 122 号<br>单一资产管理计划         | 115,385    | 115,385    | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 中金期货-融汇 1 号<br>资产管理计划            | 1,126,241  | 1,126,241  | 0         | 0         | 非公开发<br>行锁定   | 2022-01-17  |
| 2020 年限制性股票<br>激励计划预留授予<br>的激励对象 | 775,500    | 539,350    | 310,200   | 539,350   | 限制性股票<br>激励限售 | 详见说明<br>2、3 |
| 合计                               | 27,540,269 | 26,422,819 | 1,181,000 | 2,266,950 | /             | /           |

说明：1、公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予日为 2020 年 11 月 16 日，登记日为 2020 年 12 月 25 日。公司 2020 年限制性股票激励计划的解除限售安排如下：

| 解除限售安排             | 解除限售时间   | 解除限售比例 |
|--------------------|--|--------|
| 首次授予的限制性股票第一个解除限售期 | 自首次授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 30%    |
| 首次授予的限制性股票第二个解除限售期 | 自首次授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 30%    |
| 首次授予的限制性股票第三个解除限售期 | 自首次授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 40%    |

2、公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予日为 2021 年 9 月 1 日，登记日为 2021 年 9 月 17 日。公司 2020 年限制性股票激励计划预留授予的限制性股票的解除限售安排如下：

| 解除限售安排             | 解除限售时间   | 解除限售比例 |
|--------------------|--|--------|
| 预留授予的限制性股票第一个解除限售期 | 自预留授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至预留授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 50%    |
| 预留授予的限制性股票第二个解除限售期 | 自预留授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至预留授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 50%    |

3、公司于 2022 年 8 月 26 日、2022 年 9 月 13 日分别召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第十次会议和 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，由于公司 2020 年限制性股票激励计划授予的激励对象中 3 人因个人原因离职，不再具备激励对象资格，同意取消 3 名离职激励对象的激励授予资格，并回购注销其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 31,500 股。2022 年 11 月，公司完成部分限制性股票回购注销。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期，公司总股本由 198,667,067 股增至 278,102,394 股，其中有限售条件流通股 2,266,950 股，无限售条件流通股 275,835,444 股。

上年期末资产总额为 2,113,243,091.47 元，负债总额为 444,989,597.89 元，资产负债率为 21.06%；本年期末资产总额为 2,063,013,117.01 元，负债总额为 243,836,686.85 元，资产负债率为 11.82%。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 34,964 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 27,781 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 不适用    |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用    |

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况                |                       |            |            |                         |                |           |       |
|--------------------------|-----------------------|------------|------------|-------------------------|----------------|-----------|-------|
| 股东名称<br>(全称)             | 报告期内增<br>减            | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%)  | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |           | 股东性质  |
|                          |                       |            |            |                         | 股份<br>状态       | 数量        |       |
| 喻信东                      | 2,954,371             | 51,832,286 | 18.64      | 0                       | 无              | 0         | 境内自然人 |
| 徐进                       | 13,416,695            | 13,906,695 | 5.00       | 0                       | 质押             | 9,680,000 | 境内自然人 |
| 王丹                       | 3,738,499             | 13,084,747 | 4.71       | 0                       | 无              | 0         | 境内自然人 |
| 喻信辉                      | 2,684,886             | 9,397,100  | 3.38       | 0                       | 无              | 0         | 境内自然人 |
| UBS AG                   | 1,639,518             | 8,266,099  | 2.97       | 0                       | 无              | 0         | 境外法人  |
| 澳门金融管理局一自有资金             | 4,166,905             | 4,166,905  | 1.50       | 0                       | 无              | 0         | 境外法人  |
| 吴冰                       | 766,648               | 3,916,240  | 1.41       | 0                       | 无              | 0         | 境内自然人 |
| 王振海                      | 1,355,637             | 3,663,329  | 1.32       | 0                       | 无              | 0         | 境内自然人 |
| 香港中央结算有限公司               | 3,290,316             | 3,290,316  | 1.18       | 0                       | 无              | 0         | 境外法人  |
| 喻慧玲                      | 932,000               | 3,262,000  | 1.17       | 0                       | 无              | 0         | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况           |                       |            |            |                         |                |           |       |
| 股东名称                     | 持有无限售<br>条件流通股<br>的数量 | 股份种类及数量    |            |                         |                |           |       |
|                          |                       | 种类         | 数量         |                         |                |           |       |
| 喻信东                      | 51,832,286            | 人民币普通股     | 51,832,286 |                         |                |           |       |
| 徐进                       | 13,906,695            | 人民币普通股     | 13,906,695 |                         |                |           |       |
| 王丹                       | 13,084,747            | 人民币普通股     | 13,084,747 |                         |                |           |       |
| 喻信辉                      | 9,397,100             | 人民币普通股     | 9,397,100  |                         |                |           |       |
| UBSAG                    | 8,266,099             | 人民币普通股     | 8,266,099  |                         |                |           |       |
| 澳门金融管理局一自有资金             | 4,166,905             | 人民币普通股     | 4,166,905  |                         |                |           |       |
| 吴冰                       | 3,916,240             | 人民币普通股     | 3,916,240  |                         |                |           |       |
| 王振海                      | 3,663,329             | 人民币普通股     | 3,663,329  |                         |                |           |       |
| 香港中央结算有限公司               | 3,290,316             | 人民币普通股     | 3,290,316  |                         |                |           |       |
| 喻慧玲                      | 3,262,000             | 人民币普通股     | 3,262,000  |                         |                |           |       |
| 前十名股东中回购专户情况说明           |                       |            | 不适用        |                         |                |           |       |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 |                       |            | 不适用        |                         |                |           |       |

|                     |   |
|---------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 上述股东中，喻信东、王丹、喻信辉和喻慧玲为公司控股股东、共同实际控制人，王丹为喻信东的配偶，喻信辉为喻信东的弟弟，喻慧玲为喻信东的妹妹。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用   |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号               | 有限售条件股东名称   | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件                                    |
|------------------|---|--------------|----------------|-------------|---|
|                  |   |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |   |
| 1                | 魏福泉   | 84,000       |                |             | 根据 公 司 2020 年 限 制 性 股 票 激 励 计 划 规 定 执 行 |
| 2                | 孙晓明   | 70,000       |                |             |   |
| 3                | 黄晓辉   | 70,000       |                |             |   |
| 4                | 单小荣   | 70,000       |                |             |   |
| 5                | 喻家双   | 67,200       |                |             |   |
| 6                | 毛润泽   | 56,000       |                |             |   |
| 7                | 叶修忠   | 56,000       |                |             |   |
| 8                | 夏丹丹   | 51,800       |                |             |   |
| 9                | 时承虎   | 35,280       |                |             |   |
| 10               | 张智旺   | 33,600       |                |             |   |
| 11               | 黄祥秒   | 33,600       |                |             |   |
| 12               | 钟院华   | 33,600       |                |             |   |
| 13               | 杨运妹   | 33,600       |                |             |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，喻家双为公司董事、高级管理人员，黄晓辉和毛润泽均为公司高级管理人员。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。 |              |                |             |   |

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

|                |  |
|----------------|--|
| 姓名             | 喻信东等四人   |
| 国籍             | 中国   |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否  |
| 主要职业及职务        | 喻信东为公司董事长，是公司创始人、大股东、主要经营者之一；王丹为喻信东的配偶，不在公司担任职务；喻信辉为喻信东的弟弟，担任泰晶实业执行董事、总经理；喻慧玲为喻信东的妹妹，不在公司担任职务。 |

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

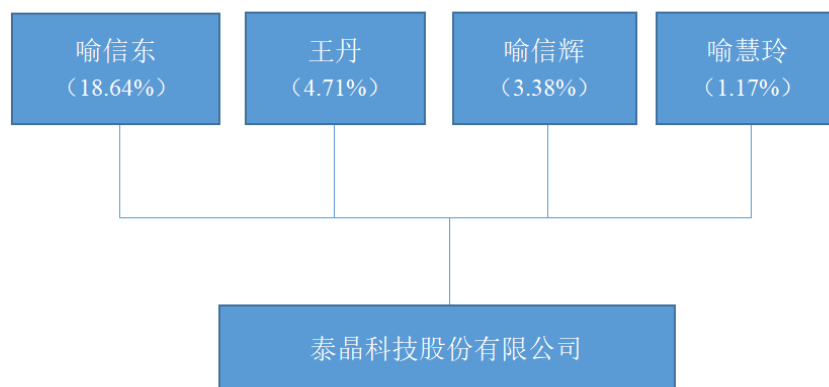
适用 不适用

### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

|                      |  |
|----------------------|--|
| 姓名                   | 喻信东等四人   |
| 国籍                   | 中国   |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否  |
| 主要职业及职务              | 喻信东为公司董事长，是公司创始人、大股东、主要经营者之一；王丹为喻信东的配偶，不在公司担任职务；喻信辉为喻信东的弟弟，担任泰晶实业执行董事、总经理；喻慧玲为喻信东的妹妹，不在公司担任职务。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无  |

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

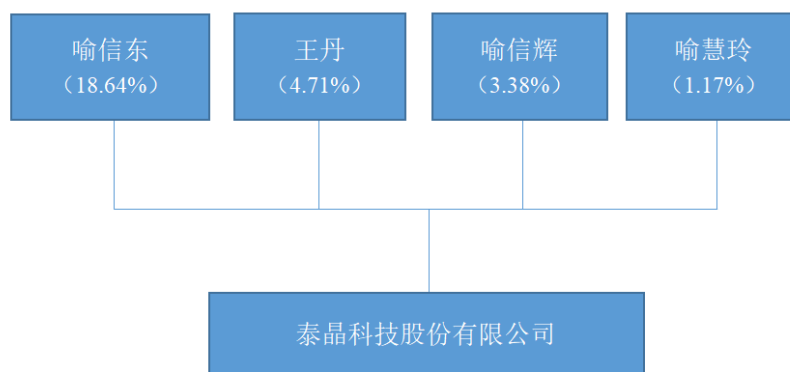
适用 不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

适用 不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上**

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用



## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

众环审字（2023）0100625 号

泰晶科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了泰晶科技股份有限公司（以下简称“泰晶科技”或“公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰晶科技 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）应收账款及其减值

| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项   |
|---|---|
| 请参见财务报表附注七、5。<br>泰晶科技近年来收入持续增长，应收账款期末余额较大且占资产比重一直较高，期末余额占资产 | 1.对销售与收款循环有关的内部控制进行了解与测试；<br>2.了解并测试管理层与应收账款减值相关的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；<br>3.复核泰晶科技管理层对不同类别应收账款分类的准确性，复核应收账款坏账准备计算的准确性； |

| 关键审计事项   | 在审计中如何应对该事项  |
|--|--|
| 总额比重为 9.16%，应收账款能否收回，坏账准备计提是否充分对财务报表具有较大影响，故将其识别为关键审计事项。 | 4.选取部分往来客户进行函证，以了解客户对债务是否存在争议；<br>5.收集泰晶科技客户的相关资料，查询客户工商信息以了解客户目前状况；<br>6.实施期后回款检查；<br>7.对金额较大的客户进行具体分析，结合以前年度泰晶科技实际发生坏账的情形分析年末应收账款整体坏账计提是否充分。 |

## (二) 在建工程、固定资产的确认

| 关键审计事项  | 在审计中如何应对该事项  |
|---|--|
| 请参见财务报表附注七 21、22。<br>公司固定资产持续增长，固定资产、在建工程期末余额占资产总额比重为 36.80%，固定资产、在建工程对财务报表具有重大影响，故将其识别为关键审计事项。 | 1.对与在建工程、固定资产有关的内部控制进行了解与测试；<br>2.向管理层询问了解与固定资产减值测试相关的内部控制；<br>3.抽查新增在建工程、固定资产的审批文件、采购合同、付款凭证等原始凭证，检查其会计处理是否正确；<br>4.抽查处置固定资产的审批文件、交易合同、收款凭证等原始凭证，检查其会计处理是否正确；<br>5.复核固定资产入账与折旧计提时点是否恰当；<br>6.复核固定资产折旧计提是否正确；<br>7.检查资产的产权证明文件；<br>8.实地查看在建工程进度、监盘固定资产；<br>9.复核计提固定资产减值准备的依据及会计处理。 |

## 四、 其他信息

泰晶科技管理层对其他信息负责。其他信息包括泰晶科技 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估泰晶科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算泰晶科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰晶科技的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就泰晶科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）： \_\_\_\_\_

杨红青

中国注册会计师： \_\_\_\_\_

张士敬

中国 武汉

2023年4月25日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:泰晶科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

| 项目            | 附注   | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 316,901,631.97   | 667,707,675.70   |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          | 七、4  | 45,655,991.70    | 605,053.08       |
| 应收账款          | 七、5  | 188,978,255.09   | 269,206,593.38   |
| 应收款项融资        | 七、6  | 46,746,921.90    | 49,887,515.32    |
| 预付款项          | 七、7  | 3,441,306.99     | 3,486,844.44     |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、8  | 2,609,219.32     | 7,048,568.43     |
| 其中: 应收利息      |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、9  | 176,971,412.24   | 178,590,737.14   |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        | 七、11 |                  | 20,942,264.70    |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 263,749,201.85   | 10,806,813.73    |
| 流动资产合计        |      | 1,045,053,941.06 | 1,208,282,065.92 |
| <b>非流动资产:</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         | 七、16 | 3,671,695.61     | 3,254,707.12     |
| 长期股权投资        | 七、17 | 10,542,058.81    | 13,896,216.42    |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        | 七、20 | 42,651,589.47    | 43,777,279.22    |
| 固定资产          | 七、21 | 734,216,740.91   | 712,419,964.43   |
| 在建工程          | 七、22 | 24,878,154.86    | 21,921,023.55    |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 2,191,171.44     | 2,897,325.00     |
| 无形资产          | 七、26 | 37,271,301.08    | 32,681,854.21    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 七、29 | 8,138,819.94     | 9,792,072.78     |
| 递延所得税资产       | 七、30 | 29,311,307.25    | 19,839,056.10    |
| 其他非流动资产       | 七、31 | 125,086,336.58   | 44,481,526.72    |
| 非流动资产合计       |      | 1,017,959,175.95 | 904,961,025.55   |
| 资产总计          |      | 2,063,013,117.01 | 2,113,243,091.47 |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>         |      |                  |                  |
| 短期借款                 | 七、32 |                  | 80,000,000.00    |
| 向中央银行借款              |      |                  |                  |
| 拆入资金                 |      |                  |                  |
| 交易性金融负债              |      |                  |                  |
| 衍生金融负债               |      |                  |                  |
| 应付票据                 |      |                  |                  |
| 应付账款                 | 七、36 | 76,863,972.70    | 144,936,249.27   |
| 预收款项                 |      |                  |                  |
| 合同负债                 | 七、38 | 3,152,463.24     | 3,694,655.03     |
| 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               | 七、39 | 14,887,679.50    | 26,429,307.39    |
| 应交税费                 | 七、40 | 30,459,076.35    | 29,750,330.12    |
| 其他应付款                | 七、41 | 22,091,491.83    | 38,713,416.46    |
| 其中：应付利息              |      |                  |                  |
| 应付股利                 |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |      |                  |                  |
| 应付分保账款               |      |                  |                  |
| 持有待售负债               | 七、42 | -                | 12,454,022.98    |
| 一年内到期的非流动负债          | 七、43 | 16,795,339.95    | 13,143,704.80    |
| 其他流动负债               | 七、44 | 17,882,974.85    | 440,508.19       |
| 流动负债合计               |      | 182,132,998.42   | 349,562,194.24   |
| <b>非流动负债：</b>        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金              |      |                  |                  |
| 长期借款                 | 七、45 |                  | 20,000,000.00    |
| 应付债券                 |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 租赁负债                 | 七、47 | 2,123,504.31     | 2,735,380.12     |
| 长期应付款                | 七、48 | 4,368,361.53     | 20,240,045.67    |
| 长期应付职工薪酬             |      |                  |                  |
| 预计负债                 |      |                  |                  |
| 递延收益                 | 七、51 | 55,211,822.59    | 52,451,977.86    |
| 递延所得税负债              |      |                  |                  |
| 其他非流动负债              |      |                  |                  |
| 非流动负债合计              |      | 61,703,688.43    | 95,427,403.65    |
| 负债合计                 |      | 243,836,686.85   | 444,989,597.89   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 278,102,394.00   | 198,667,067.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 971,837,442.48   | 1,026,702,194.74 |
| 减：库存股                | 七、56 | 15,007,209.00    | 28,491,625.00    |
| 其他综合收益               |      |                  |                  |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、59 | 57,077,333.81    | 45,354,710.71    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 510,990,406.86   | 409,718,290.30   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 1,803,000,368.15 | 1,651,950,637.75 |
| 少数股东权益               |      | 16,176,062.01    | 16,302,855.83    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 1,819,176,430.16 | 1,668,253,493.58 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 2,063,013,117.01 | 2,113,243,091.47 |

公司负责人：喻信东

主管会计工作负责人：喻家双

会计机构负责人：马阳

## 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:泰晶科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

| 项目            | 附注 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 219,510,493.60   | 545,097,631.93   |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 36,655,803.49    | 285.00           |
| 应收账款          |    | 185,352,572.02   | 231,618,207.23   |
| 应收款项融资        |    | 34,894,661.82    | 40,391,617.44    |
| 预付款项          |    | 54,433,546.01    | 51,540,669.78    |
| 其他应收款         |    | 7,242,630.02     | 25,216,627.94    |
| 其中: 应收利息      |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 存货            |    | 120,078,121.46   | 98,984,208.50    |
| 合同资产          |    |                  |                  |
| 持有待售资产        |    |                  | 1,278,431.37     |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    | 263,266,267.32   | 9,065,544.92     |
| 流动资产合计        |    | 921,434,095.74   | 1,003,193,224.11 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |
| 其他债权投资        |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    | 3,671,695.61     | 3,254,707.12     |
| 长期股权投资        |    | 433,502,550.14   | 418,831,509.46   |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    | 18,752,421.00    | 20,013,508.32    |
| 固定资产          |    | 490,512,244.31   | 419,988,425.02   |
| 在建工程          |    | 20,252,578.50    | 18,693,358.11    |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 使用权资产         |    | 1,930,255.74     |                  |
| 无形资产          |    | 28,527,181.67    | 32,587,044.41    |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    | 1,461,570.81     | 2,110,343.77     |
| 递延所得税资产       |    | 18,837,086.28    | 15,286,034.02    |
| 其他非流动资产       |    | 124,612,936.58   | 35,797,832.87    |
| 非流动资产合计       |    | 1,142,060,520.64 | 966,562,763.10   |
| 资产总计          |    | 2,063,494,616.38 | 1,969,755,987.21 |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  |                  | 60,000,000.00    |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 衍生金融负债               |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  |                  |                  |
| 应付账款                 |  | 373,433,527.89   | 290,871,269.04   |
| 预收款项                 |  |                  |                  |
| 合同负债                 |  | 37,174,766.28    | 2,944,005.09     |
| 应付职工薪酬               |  | 6,847,925.80     | 11,775,141.04    |
| 应交税费                 |  | 4,104,418.72     | 10,004,106.03    |
| 其他应付款                |  | 18,189,002.05    | 33,849,040.38    |
| 其中：应付利息              |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 16,822,636.32    | 12,599,931.16    |
| 其他流动负债               |  | 18,055,495.53    | 382,720.66       |
| 流动负债合计               |  | 474,627,772.59   | 422,426,213.40   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  | 20,000,000.00    |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  | 993,773.29       |                  |
| 长期应付款                |  | 4,368,361.53     | 20,240,045.67    |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 48,754,520.22    | 51,387,655.65    |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 54,116,655.04    | 91,627,701.32    |
| 负债合计                 |  | 528,744,427.63   | 514,053,914.72   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 278,102,394.00   | 198,667,067.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 977,414,661.16   | 1,033,019,033.41 |
| 减：库存股                |  | 15,007,209.00    | 28,491,625.00    |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 57,077,333.81    | 45,354,710.71    |
| 未分配利润                |  | 237,163,008.78   | 207,152,886.37   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,534,750,188.75 | 1,455,702,072.49 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,063,494,616.38 | 1,969,755,987.21 |

公司负责人：喻信东

主管会计工作负责人：喻家双

会计机构负责人：马阳

**合并利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目                  | 附注   | 2022 年度        | 2021 年度          |
|---------------------|------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入             |      | 916,362,017.08 | 1,240,654,491.33 |
| 其中:营业收入             | 七、61 | 916,362,017.08 | 1,240,654,491.33 |
| 利息收入                |      |                |                  |
| 已赚保费                |      |                |                  |
| 手续费及佣金收入            |      |                |                  |
| 二、营业总成本             |      | 683,408,248.13 | 922,900,785.54   |
| 其中:营业成本             | 七、61 | 564,671,923.96 | 752,141,333.18   |
| 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               | 七、62 | 6,718,864.49   | 6,219,257.99     |
| 销售费用                | 七、63 | 18,751,389.92  | 22,763,978.94    |
| 管理费用                | 七、64 | 63,356,941.74  | 76,038,818.81    |
| 研发费用                | 七、65 | 50,564,013.53  | 57,944,280.69    |
| 财务费用                | 七、66 | -20,654,885.51 | 7,793,115.93     |
| 其中:利息费用             |      | 4,157,590.08   | 11,775,530.01    |
| 利息收入                |      | 8,995,529.50   | 3,586,303.97     |
| 加:其他收益              | 七、67 | 17,164,024.61  | 6,159,475.11     |
| 投资收益(损失以“-”号填列)     | 七、68 | -6,332,399.33  | 1,155,828.02     |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益  |      | 517,642.77     | 1,155,828.02     |
| 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) |      |                |                  |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)   | 七、71 | 1,527,564.60   | -17,269,836.33   |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)   | 七、72 | -25,859,017.86 | -14,320,877.60   |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)   | 七、73 | 3,017,122.12   | -2,439,655.43    |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)   |      | 222,471,063.09 | 291,038,639.56   |
| 加:营业外收入             | 七、74 | 1,840,079.78   | 2,997,098.60     |
| 减:营业外支出             | 七、75 | 2,707,643.11   | 6,636,961.45     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) |      | 221,603,499.76 | 287,398,776.71   |
| 减:所得税费用             | 七、76 | 31,617,887.71  | 38,598,632.82    |

|                            |  |                |                |
|----------------------------|--|----------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |  | 189,985,612.05 | 248,800,143.89 |
| （一）按经营持续性分类                |  |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 189,985,612.05 | 248,800,143.89 |
| 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） |  | 188,488,225.12 | 244,627,462.73 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |  | 1,497,386.93   | 4,172,681.16   |
| 六、其他综合收益的税后净额              |  |                |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |  |                |                |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益         |  |                |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |  |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |  |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动          |  |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |  |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益          |  |                |                |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |  |                |                |
| （2）其他债权投资公允价值变动            |  |                |                |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |                |
| （4）其他债权投资信用减值准备            |  |                |                |
| （5）现金流量套期储备                |  |                |                |
| （6）外币财务报表折算差额              |  |                |                |
| （7）其他                      |  |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |  |                |                |
| 七、综合收益总额                   |  | 189,985,612.05 | 248,800,143.89 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |  |                |                |
|                            |  | 188,488,225.12 | 244,627,462.73 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |  |                |                |
|                            |  | 1,497,386.93   | 4,172,681.16   |
| 八、每股收益：                    |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)             |  |                |                |
|                            |  | 0.69           | 1.35           |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |  |                |                |
|                            |  | 0.68           | 1.34           |

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 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：喻信东

主管会计工作负责人：喻家双

会计机构负责人：马阳

**母公司利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目                       | 附注 | 2022 年度        | 2021 年度        |
|--------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                   |    | 684,931,379.96 | 892,402,414.80 |
| 减: 营业成本                  |    | 482,254,574.09 | 602,755,671.62 |
| 税金及附加                    |    | 2,237,641.89   | 1,525,660.41   |
| 销售费用                     |    | 12,272,838.67  | 13,712,834.82  |
| 管理费用                     |    | 33,312,810.03  | 34,488,062.39  |
| 研发费用                     |    | 33,165,983.90  | 34,035,046.35  |
| 财务费用                     |    | -13,898,041.96 | 3,747,332.09   |
| 其中: 利息费用                 |    | 3,857,858.47   | 8,580,751.95   |
| 利息收入                     |    | 8,438,975.21   | 4,758,072.58   |
| 加: 其他收益                  |    | 15,098,580.55  | 3,924,592.18   |
| 投资收益 (损失以“-”号填列)         |    | 2,808,811.40   | 898,796.64     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益      |    | 517,642.77     | 597,896.64     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益       |    |                |                |
| 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)       |    | -5,464,132.83  | -25,989,806.22 |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)       |    | -17,870,674.77 | -4,224,501.48  |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)       |    | 2,958,359.08   | 42,162.15      |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)       |    | 133,116,516.77 | 176,789,050.39 |
| 加: 营业外收入                 |    | 1,447,694.28   | 1,422,829.91   |
| 减: 营业外支出                 |    | 1,386,740.04   | 3,326,454.55   |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)     |    | 133,177,471.01 | 174,885,425.75 |
| 减: 所得税费用                 |    | 15,951,240.04  | 21,445,650.28  |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)       |    | 117,226,230.97 | 153,439,775.47 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) |    | 117,226,230.97 | 153,439,775.47 |
| (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         |    |                |                |
| (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                 |    | 117,226,230.97 | 153,439,775.47 |
| 七、每股收益:                  |    |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)          |    |                |                |
| (二) 稀释每股收益(元/股)          |    |                |                |

公司负责人: 喻信东

主管会计工作负责人: 喻家双

会计机构负责人: 马阳

**合并现金流量表**  
2022 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2022年度         | 2021年度           |
|-----------------------|------|----------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 882,652,462.95 | 1,008,976,866.39 |
| 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               |      | 21,153,395.44  | 10,467,023.75    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 41,771,664.86  | 20,294,882.99    |
| 经营活动现金流入小计            |      | 945,577,523.25 | 1,039,738,773.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 306,722,903.91 | 380,198,146.50   |
| 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             |      |                |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |      | 152,978,472.92 | 185,267,729.12   |
| 支付的各项税费               |      | 85,444,675.78  | 67,641,990.78    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 62,569,748.61  | 57,408,576.30    |
| 经营活动现金流出小计            |      | 607,715,801.22 | 690,516,442.70   |
| 经营活动产生的现金流量净额         |      | 337,861,722.03 | 349,222,330.43   |

|                           |      |                 |                 |
|---------------------------|------|-----------------|-----------------|
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |      | 3,880,000.00    | 1,229,400.00    |
| 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 |      | 11,213,223.00   | 1,681,584.69    |
| 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            | 七、78 | 225,944,028.69  |                 |
| 投资活动现金流入小计                |      | 241,037,251.69  | 2,910,984.69    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 143,327,483.13  | 236,729,110.95  |
| 投资支付的现金                   |      |                 | 1,111,111.00    |
| 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            | 七、78 | 608,132,872.23  | 440,418.14      |
| 投资活动现金流出小计                |      | 751,460,355.36  | 238,280,640.09  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | -510,423,103.67 | -235,369,655.40 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                 | 639,852,731.75  |
| 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                 |      |                 | 199,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 |                 | 40,531,384.62   |
| 筹资活动现金流入小计                |      |                 | 879,384,116.37  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 100,000,000.00  | 339,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 77,977,152.24   | 78,807,302.64   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 1,670,400.00    | 289,100.00      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 16,289,200.00   | 92,680,884.00   |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 194,266,352.24  | 510,488,186.64  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -194,266,352.24 | 368,895,929.73  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | 16,021,690.15   | 724,193.41      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -350,806,043.73 | 483,472,798.17  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 667,707,675.70  | 184,234,877.53  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 316,901,631.97  | 667,707,675.70  |

公司负责人：喻信东

主管会计工作负责人：喻家双

会计机构负责人：马阳

**母公司现金流量表**  
2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 2022年度          | 2021年度          |
|---------------------------|----|-----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 665,139,637.39  | 672,500,178.04  |
| 收到的税费返还                   |    | 20,875,806.80   | 3,992,678.11    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 31,896,893.97   | 18,052,696.91   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 717,912,338.16  | 694,545,553.06  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 240,105,096.24  | 255,317,835.08  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 65,881,275.33   | 58,385,363.67   |
| 支付的各项税费                   |    | 30,554,381.00   | 34,481,473.56   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 45,028,403.31   | 3,963,298.35    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 381,569,155.88  | 352,147,970.66  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 336,343,182.28  | 342,397,582.40  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    |                 |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 2,289,600.00    | 924,837.11      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 11,133,200.00   | 226,360.00      |
| 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            |    | 232,760,956.09  | 6,687,500.00    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 246,183,756.09  | 7,838,697.11    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 133,064,210.28  | 313,616,197.65  |
| 投资支付的现金                   |    | 8,000,000.00    | 105,886,220.58  |
| 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            |    | 608,132,872.23  |                 |
| 投资活动现金流出小计                |    | 749,197,082.51  | 419,502,418.23  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -503,013,326.42 | -411,663,721.12 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 4,043,847.50    | 639,852,731.75  |
| 取得借款收到的现金                 |    |                 | 179,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                 | 40,531,384.62   |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 4,043,847.50    | 859,384,116.37  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 80,000,000.00   | 259,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 76,211,174.13   | 79,166,407.61   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 16,175,443.19   | 14,808,884.00   |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 172,386,617.32  | 352,975,291.61  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -168,342,769.82 | 506,408,824.76  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 9,425,775.63    | 237,208.71      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | -325,587,138.33 | 437,379,894.75  |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 545,097,631.93  | 107,717,737.18  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 219,510,493.60  | 545,097,631.93  |

公司负责人: 喻信东

主管会计工作负责人: 喻家双

会计机构负责人: 马阳

### 合并所有者权益变动表

#### 2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目                    | 2022 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    |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减:库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |               |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 198,667,067.00 |        |    |  | 1,026,702,194.74 | 28,491,625.00  |        |      | 45,354,710.71 |        | 409,718,290.30 |    | 1,651,950,637.75 | 16,302,855.83 | 1,668,253,493.58 |
| 加:会计政策变更              |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 198,667,067.00 |        |    |  | 1,026,702,194.74 | 28,491,625.00  |        |      | 45,354,710.71 |        | 409,718,290.30 |    | 1,651,950,637.75 | 16,302,855.83 | 1,668,253,493.58 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 79,435,327.00  |        |    |  | -54,864,752.26   | -13,484,416.00 |        |      | 11,722,623.10 |        | 101,272,116.56 |    | 151,049,730.40   | -126,793.82   | 150,922,936.58   |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        | 188,488,225.12 |    | 188,488,225.12   | 1,497,386.93  | 189,985,612.05   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  | 24,779,104.74    |                |        |      |               |        |                |    | 24,779,104.74    | 46,219.25     | 24,825,323.99    |
| 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      |                |        |    |  | 22,308,615.01    |                |        |      |               |        |                |    | 22,308,615.01    | 46,219.25     | 22,354,834.26    |
| 4.其他                  |                |        |    |  | 2,470,489.73     |                |        |      |               |        |                |    | 2,470,489.73     |               | 2,470,489.73     |
| (三)利润分配               |                |        |    |  |                  |                |        |      | 11,722,623.10 |        | -87,216,108.56 |    | -75,493,485.46   | -1,670,400.00 | -77,163,885.46   |
| 1.提取盈余公积              |                |        |    |  |                  |                |        |      | 11,722,623.10 |        | -11,722,623.10 |    |                  |               |                  |
| 2.提取一般风险准备            |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        | -75,493,485.46 |    | -75,493,485.46   | -1,670,400.00 | -77,163,885.46   |
| 4.其他                  |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| (四)所有者权益内部结转          | 79,466,827.00  |        |    |  | -79,466,827.00   |                |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       | 79,466,827.00  |        |    |  | -79,466,827.00   |                |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 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                 | -31,500.00     |        |    |  | -177,030.00      | -13,484,416.00 |        |      |               |        |                |    | 13,275,886.00    |               | 13,275,886.00    |
| 四、本期期末余额              | 278,102,394.00 |        |    |  | 971,837,442.48   | 15,007,209.00  |        |      | 57,077,333.81 |        | 510,990,406.86 |    | 1,803,000,368.15 | 16,176,062.01 | 1,819,176,430.16 |



2022 年年度报告

| 项目                    | 2021 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        |                  |
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                  |                | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 173,303,798.00 |        |    |  | 389,471,230.53   | 31,162,200.00  |        |      | 30,010,733.16 |        | 252,009,348.08 |    | 813,632,909.77   | 83,673,143.15  | 897,306,052.92   |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        | 156,843.00     |    | 156,843.00       |                | 156,843.00       |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 173,303,798.00 |        |    |  | 389,471,230.53   | 31,162,200.00  |        |      | 30,010,733.16 |        | 252,166,191.08 |    | 813,789,752.77   | 83,673,143.15  | 897,462,895.92   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 25,363,269.00  |        |    |  | 637,230,964.21   | -2,670,575.00  |        |      | 15,343,977.55 |        | 157,552,099.22 |    | 838,160,884.98   | -67,370,287.32 | 770,790,597.66   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        | 244,627,462.73 |    | 244,627,462.73   | 4,172,681.16   | 248,800,143.89   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 25,363,269.00  |        |    |  | 643,349,287.48   | 7,716,225.00   |        |      |               |        |                |    | 660,996,331.48   | 19,808.25      | 661,016,139.73   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 25,363,269.00  |        |    |  | 613,351,784.20   | 7,716,225.00   |        |      |               |        |                |    | 630,998,828.20   |                | 630,998,828.20   |
| 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     |                |        |    |  | 22,987,870.21    |                |        |      |               |        |                |    | 22,987,870.21    | 19,808.25      | 23,007,678.46    |
| 4. 其他                 |                |        |    |  | 7,009,633.07     |                |        |      |               |        |                |    | 7,009,633.07     |                | 7,009,633.07     |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |                |        |      | 15,343,977.55 |        | -87,075,363.51 |    | -71,731,385.96   | -289,100.00    | -72,020,485.96   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                  |                |        |      | 15,343,977.55 |        | -15,343,977.55 |    |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |  |                  |                |        |      |               |        | -71,731,385.96 |    | -71,731,385.96   | -289,100.00    | -72,020,485.96   |
| 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                 |                |        |    |  | -6,118,323.27    | -10,386,800.00 |        |      |               |        |                |    | 4,268,476.73     | -71,273,676.73 | -67,005,200.00   |
| 四、本期期末余额              | 198,667,067.00 |        |    |  | 1,026,702,194.74 | 28,491,625.00  |        |      | 45,354,710.71 |        | 409,718,290.30 |    | 1,651,950,637.75 | 16,302,855.83  | 1,668,253,493.58 |

公司负责人：喻信东

主管会计工作负责人：喻家双

会计机构负责人：马阳

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目                    | 2022 年度        |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减: 库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 198,667,067.00 |        |     |    | 1,033,019,033.41 | 28,491,625.00  |        |      | 45,354,710.71 | 207,152,886.37 | 1,455,702,072.49 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 198,667,067.00 |        |     |    | 1,033,019,033.41 | 28,491,625.00  |        |      | 45,354,710.71 | 207,152,886.37 | 1,455,702,072.49 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 79,435,327.00  |        |     |    | -55,604,372.25   | -13,484,416.00 |        |      | 11,722,623.10 | 30,010,122.41  | 79,048,116.26    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |                |        |      |               | 117,226,230.97 | 117,226,230.97   |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    | 18,186,086.84    |                |        |      |               |                | 18,186,086.84    |
| 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     |                |        |     |    | 16,501,436.35    |                |        |      |               |                | 16,501,436.35    |
| 4. 其他                 |                |        |     |    | 1,684,650.49     |                |        |      |               |                | 1,684,650.49     |
| (三) 利润分配              |                |        |     |    |                  |                |        |      | 11,722,623.10 | -87,216,108.56 | -75,493,485.46   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |                |        |      | 11,722,623.10 | -11,722,623.10 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |    |                  |                |        |      |               | -75,493,485.46 | -75,493,485.46   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转         | 79,466,827.00  |        |     |    | -79,466,827.00   |                |        |      |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      | 79,466,827.00  |        |     |    | -79,466,827.00   |                |        |      |               |                |                  |
| 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                | -31,500.00     |        |     |    | 5,676,367.91     | -13,484,416.00 |        |      |               |                | 19,129,283.91    |
| 四、本期期末余额              | 278,102,394.00 |        |     |    | 977,414,661.16   | 15,007,209.00  |        |      | 57,077,333.81 | 237,163,008.78 | 1,534,750,188.75 |

## 2022 年年度报告

| 项目                    | 2021 年度        |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 173,303,798.00 |        |     |    | 391,453,454.69   | 31,162,200.00  |        |      | 30,010,733.16 | 140,788,474.41 | 704,394,260.26   |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 173,303,798.00 |        |     |    | 391,453,454.69   | 31,162,200.00  |        |      | 30,010,733.16 | 140,788,474.41 | 704,394,260.26   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 25,363,269.00  |        |     |    | 641,565,578.72   | -2,670,575.00  |        |      | 15,343,977.55 | 66,364,411.96  | 751,307,812.23   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                |        |      |               | 153,439,775.47 | 153,439,775.47   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 25,363,269.00  |        |     |    | 631,918,386.77   | 7,716,225.00   |        |      |               |                | 649,565,430.77   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 25,363,269.00  |        |     |    | 613,351,784.20   | 7,716,225.00   |        |      |               |                | 630,998,828.20   |
| 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     |                |        |     |    | 15,038,760.97    |                |        |      |               |                | 15,038,760.97    |
| 4. 其他                 |                |        |     |    | 3,527,841.60     |                |        |      |               |                | 3,527,841.60     |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |                |        |      | 15,343,977.55 | -87,075,363.51 | -71,731,385.96   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |                |        |      | 15,343,977.55 | -15,343,977.55 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |                |        |      |               | -71,731,385.96 | -71,731,385.96   |
| 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                 |                |        |     |    | 9,647,191.95     | -10,386,800.00 |        |      |               |                | 20,033,991.95    |
| 四、本期期末余额              | 198,667,067.00 |        |     |    | 1,033,019,033.41 | 28,491,625.00  |        |      | 45,354,710.71 | 207,152,886.37 | 1,455,702,072.49 |

公司负责人：喻信东

主管会计工作负责人：喻家双

会计机构负责人：马阳

## 二、公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

泰晶科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由湖北泰晶电子科技有限公司整体变更而成的股份有限公司。2016年9月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]2059号”文件核准，同意本公司向社会公众公开发行股票并上市。

2021年7月，经中国证监会“证监许可[2020]3336号”核准，公司非公开发行股票24,587,769.00股。

2021年9月，根据公司2020年第二次临时股东大会审议通过的《公司2020年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要，公司向激励对象发行限售性股票775,500.00股，每股面值1元，授予激励对象限制性股票的价格为9.95元/股。

2022年6月，经公司股东大会审议通过，以总股本198,667,067.00股为基数，每股派发现金红利0.38元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计派发现金红利75,493,485.46元，转增79,466,827股。

2022年8月，根据公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议审议通过的《关于调整2020年限制性股票激励计划回购价格和数量的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》。陈勇、张智成、周建3人离职，对应授予的股票进行回购，因2021年年度权益分配方案-以资本公积向全体股东每股转增0.4股，因此首次授予的回购数量由17,500股调整为24,500股；预留授予的回购数量由5,000股调整为7,000股，本次回购后总股本为278,102,394股。

截至2022年12月31日，本公司股本为人民币278,102,394.00元，股本情况详见附注六、31。

本公司注册地址：随州市曾都经济开发区

本公司组织形式：股份有限公司

本公司总部办公地址：随州市曾都经济开发区

#### 1、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司主要经营晶体生产自动化设备、零部件、电子元件、组件及汽车零部件研发、生产、销售。

#### 2、 母公司以及最终母公司的名称

喻信东、王丹、喻信辉、喻慧玲为本公司共同实际控制人。

#### 3、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已经公司董事会于2023年4月25日批准报出，根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截至 2022 年 12 月 31 日，纳入合并范围的子公司共 9 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本年合并范围比上年减少 2 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## 三、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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（2014 年修订）》的披露规定编制。

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融资产减值等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、10“金融资产减值”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“其他”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况及 2022 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报表在所有重大方面符合中国

证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2. 会计期间

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

## 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

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

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律

服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债

表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司及子公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用



合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记

账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### （一）、金融资产

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### （1） 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认

金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

## ②其他金融负债

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

### （4）金融负债的终止确认

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

负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （7）权益工具

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

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

### （二）、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、

其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1） 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### （3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### （4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

## ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目                  | 确定组合的依据                            |
|----------------------|------------------------------------|
| 信用风险较小的银行承兑汇票        | 承兑人为信用风险较小的银行                      |
| 信用风险较大的银行承兑汇票及商业承兑汇票 | 承兑人为信用风险较大的银行或商业承兑汇票，与“应收账款”组合划分相同 |

## ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目      | 确定组合的依据             |
|----------|---------------------|
| 应收账款组合 1 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 应收账款组合 2 | 应收合并范围内主体之间的应收款项    |

## ③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 确定组合的依据           |
|--------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 本组合为信用风险较低的银行承兑汇票 |

## ④ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-----|---------|
|-----|---------|

|          |  |
|----------|--|
| 其他应收款组合1 | 本组合为除其他应收款组合2外的日常经常活动中应收取的各类押金、质保金等应收款项。 |
| 其他应收款组合2 | 应收合并范围内主体之间的其他应收款项                       |

### ⑤长期应收款

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目      | 确定组合的依据         |
|----------|-----------------|
| 长期应收款组合1 | 本组合为应收取的售后回租保证金 |

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目                   | 确定组合的依据                            |
|----------------------|------------------------------------|
| 信用风险较小的银行承兑汇票        | 承兑人为信用风险较小的银行                      |
| 信用风险较大的银行承兑汇票及商业承兑汇票 | 承兑人为信用风险较大的银行或商业承兑汇票，与“应收账款”组合划分相同 |

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-----|---------|
|-----|---------|



|          |                     |
|----------|---------------------|
| 应收账款组合 1 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 应收账款组合 2 | 应收合并范围内主体之间的应收款项    |

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目      | 确定组合的依据                                  |
|----------|--|
| 其他应收款组合1 | 本组合为除其他应收款组合2外的日常经常活动中应收取的各类押金、质保金等应收款项。 |
| 其他应收款组合2 | 应收合并范围内主体之间的其他应收款项                       |

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### (1) 存货的分类

公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品、在产品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、（二）、金融资产减值。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

长期应收款预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10“金融工具”。

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企

业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权；
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权；

已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### (4) 后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率     |
|--------|-------|---------|-----|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-25   | 0-5 | 3.80-5   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10    | 0-5 | 9.5-20   |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5       | 0-5 | 19-20    |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3-5     | 0-5 | 19-33.33 |

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

#### (1) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

#### (2) 其他说明

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



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

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

其他说明

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

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

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

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

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。按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修及改造、生产用模具等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

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

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

#### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### 1、租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，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，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

##### 2、折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

#### (2) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进

一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②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。

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。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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。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真实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。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的

最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。



结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，具体执行时按下列情形分别确认收入：

**境内销售：**公司在收到客户订单后组织生产并开始发货，将货物交由运输公司或自行运抵至客户指定地点，客户根据到货情形进行清点并签收，月末公司与客户核对双方本月的收发货情况，形成经双方认可的本月收发货核对表，核对无误后客户向公司提出开票申请，公司根据客户的开票申请开具增值税发票并确认收入的实现。

**境外销售：**公司在收到客户订单后组织生产并开始发货，货物报送至海关，海关确认无误后签发出口货物报关单，公司在收到报关单、开具发票并经税务确认后确认收入的实现。

## (2). 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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### （1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2） 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

### （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4） 所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

##### ①初始计量

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

##### ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、23“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际

行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

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

## (2) 本公司作为出租人

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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                             | 审批程序                 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|----------------------|---------------------|
| 财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》 | 经本公司第四届董事会第十五次会议审议通过 | 详见其他说明              |
| 财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》 | 经本公司第四届董事会第十五次会议审议通过 | 详见其他说明              |

其他说明

#### (1) 会计政策变更

##### ① 《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

A、公司将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自 2022 年 1 月 1 日起实施。

B、公司在判断合同是否为亏损合同时所考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。

公司报告期内未发生与解释 15 号规定相关的业务。

## ② 《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

A、公司作为分类为权益工具的金融工具的发行方，如对此类金融工具确认的相关股利支出按照税收政策规定在企业所得税税前扣除的，则公司在确认应付股利时，对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目，自 2022 年 1 月 1 日起实施。该等应付股利确认于 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，进行追溯调整。

B、对于修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的（含修改发生在等待期结束后的情形），公司在修改日按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益，自 2022 年 1 月 1 日起实施。

公司报告期内未发生与解释 16 号规定相关的业务。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

### 1、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）收入确认

如本附注五、38、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

### （2）租赁

#### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

#### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

#### ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

### （3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。



#### (4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### (6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。每季度向本公司董事会呈报发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

| 税种      | 计税依据   | 税率                             |
|---------|--|--------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。   | 13%                            |
| 城市维护建设税 | 公司子公司湖北东奥电子科技有限公司城市维护建设税税率为应纳流转税额的 5%，除此外公司及其他子公司的城市维护建设税税率为应纳流转税额的 7%。  | 5%<br>7%                       |
| 教育费附加   | 教育费附加税率为应纳流转税额的 3%。  | 3%                             |
| 企业所得税   | 公司及子公司重庆市晶芯频控电子科技有限公司、重庆泰庆电子科技有限公司、随州泰华电子科技有限公司本年度企业所得税率为 15%，详见六、2 税收优惠。<br>公司子公司湖北东奥电子科技有限公司、深圳市科成精密五金有限公司、深圳市泰晶实业有限公司企业所得税率详见六、2 税收优惠。<br>公司子公司泰晶实业(香港)有限公司，其企业所得税税率为 16.50%。<br>除此以外其他子公司的企业所得税税率均为 25%。 | 2.5%-5%<br>15%<br>16.5%<br>25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

| 纳税主体名称          | 所得税税率 (%) |
|-----------------|-----------|
| 重庆市晶芯频控电子科技有限公司 | 15        |
| 重庆泰庆电子科技有限公司    | 15        |
| 随州泰华电子科技有限公司    | 15        |

| 纳税主体名称       | 所得税税率（%） |
|--------------|----------|
| 泰晶实业(香港)有限公司 | 16.5     |
| 泰晶科技股份有限公司   | 15       |

## 2. 税收优惠

适用 不适用

公司于2010年12月被认定为高新技术企业，2022年11月公司通过高新技术企业复审。子公司随州泰华电子科技有限公司于2019年11月被认定为高新技术企业，2022年11月通过高新技术企业复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定本公司、子公司随州泰华电子科技有限公司本年度企业所得税减按15%征收。

公司子公司重庆市晶芯频控电子科技有限公司、重庆泰庆电子科技有限公司，根据“财政部公告2020年第23号”规定，“自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。”。鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业”，本年度企业所得税税率为15%。

公司子公司湖北东奥电子科技有限公司、深圳市科成精密五金有限公司、深圳市泰晶实业有限公司，根据“财税〔2019〕13号”，符合“从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5,000.00万元等三个条件的企业”的小型微利企业认定条件，根据“财税〔2019〕13号”《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。根据“财政部 税务总局公告2021年第12号”《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。根据“财政部 税务总局公告2022年第13号”《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日。

## 3. 其他

适用 不适用

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初余额”指 2022 年 1 月 1 日账面余额，“期末余额”指 2022 年 12 月 31 日账面余额，“本期发生额”指 2022 年度，“上期发生额”指 2021 年度，金额单位为人民币元。

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 库存现金              | 187,105.79     | 211,026.33     |
| 银行存款              | 316,714,526.18 | 667,496,649.37 |
| 其他货币资金            |                |                |
| 合计                | 316,901,631.97 | 667,707,675.70 |
| 其中：存放在境外的<br>款项总额 | 34,612,233.68  | 42,636,225.09  |
| 存放财务公司存款          |                |                |

其他说明

注：2022 年末，公司将 2.6 亿元 1 年内到期的定期存款和大额存单重分类至其他流动资产，将 1.23 亿元 1 年期以上的定期存款和大额存单重分类至其他非流动资产。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额       |
|--------|---------------|------------|
| 银行承兑票据 | 38,100,606.29 |            |
| 商业承兑票据 | 7,953,037.27  | 636,897.98 |
| 坏账准备   | -397,651.86   | -31,844.90 |
| 合计     | 45,655,991.70 | 605,053.08 |

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 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**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |          | 17,526,874.88 |
| 商业承兑票据 |          |               |
| 合计     |          | 17,526,874.88 |

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别            | 期末余额          |        |            |         |               | 期初余额       |        |           |         |            |
|---------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|               | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|               | 金额            | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |               | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |            |
| 按单项计提坏账准备     |               |        |            |         |               |            |        |           |         |            |
| 其中：           |               |        |            |         |               |            |        |           |         |            |
| 按组合计提坏账准备     | 46,053,643.56 | 100.00 | 397,651.86 | 0.86    | 45,655,991.70 | 636,897.98 | 100.00 | 31,844.90 | 5.00    | 605,053.08 |
| 其中：           |               |        |            |         |               |            |        |           |         |            |
| 信用风险较小的银行承兑汇票 | 38,100,606.29 | 82.73  |            |         | 38,100,606.29 |            |        |           |         |            |
| 商业承兑汇票        | 7,953,037.27  | 17.27  | 397,651.86 | 5.00    | 7,555,385.41  | 636,897.98 | 100.00 | 31,844.90 | 5.00    | 605,053.08 |
| 合计            | 46,053,643.56 | /      | 397,651.86 | /       | 45,655,991.70 | 636,897.98 | /      | 31,844.90 | /       | 605,053.08 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

| 名称    | 期末余额         |            |         |
|-------|--------------|------------|---------|
|       | 应收票据         | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 7,953,037.27 | 397,651.86 | 5.00    |
| 合计    | 7,953,037.27 | 397,651.86 | 5.00    |

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别     | 期初余额      | 本期变动金额     |       |       | 期末余额       |
|--------|-----------|------------|-------|-------|------------|
|        |           | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 |            |
| 商业承兑汇票 | 31,844.90 | 365,806.96 |       |       | 397,651.86 |
| 合计     | 31,844.90 | 365,806.96 |       |       | 397,651.86 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 186,369,413.59 |
| 1 至 2 年    | 18,669,066.18  |
| 2 至 3 年    | 9,382,968.12   |
| 3 至 4 年    | 6,935,422.12   |
| 4 年以上      | 6,955,704.41   |
| 合计         | 228,312,574.42 |



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 24,511,854.19  | 10.74  | 24,511,854.19 | 100.00   |                | 18,627,112.32  | 6.05   | 18,627,112.32 | 100.00   |                |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 单项计提      | 24,511,854.19  | 10.74  | 24,511,854.19 | 100.00   |                | 18,627,112.32  | 6.05   | 18,627,112.32 | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备 | 203,800,720.23 | 89.26  | 14,822,465.14 | 7.27     | 188,978,255.09 | 289,351,678.65 | 93.95  | 20,145,085.27 | 6.96     | 269,206,593.38 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 应收账款组合1   | 203,800,720.23 | 89.26  | 14,822,465.14 | 7.27     | 188,978,255.09 | 289,351,678.65 | 93.95  | 20,145,085.27 | 6.96     | 269,206,593.38 |
| 合计        | 228,312,574.42 | /      | 39,334,319.33 | /        | 188,978,255.09 | 307,978,790.97 | /      | 38,772,197.59 | /        | 269,206,593.38 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 名称   | 期末余额          |               |          |      |
|------|---------------|---------------|----------|------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户 1 | 13,344,365.13 | 13,344,365.13 | 100.00   | 难以收回 |
| 客户 2 | 3,758,402.70  | 3,758,402.70  | 100.00   | 难以收回 |
| 客户 3 | 89,550.00     | 89,550.00     | 100.00   | 难以收回 |
| 客户 4 | 587,729.00    | 587,729.00    | 100.00   | 难以收回 |
| 客户 5 | 1,226,480.00  | 1,226,480.00  | 100.00   | 难以收回 |
| 客户 6 | 1,190,000.00  | 1,190,000.00  | 100.00   | 难以收回 |
| 客户 7 | 3,596,585.08  | 3,596,585.08  | 100.00   | 难以收回 |
| 客户 8 | 718,742.28    | 718,742.28    | 100.00   | 难以收回 |
| 合计   | 24,511,854.19 | 24,511,854.19 | 100.00   | /    |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收账款组合 1

单位:元币种:人民币

| 名称               | 期末余额           |               |          |
|------------------|----------------|---------------|----------|
|                  | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)    | 185,179,413.59 | 9,258,970.67  | 5.00     |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 8,344,438.82   | 1,418,554.60  | 17.00    |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 8,286,389.12   | 2,154,461.17  | 26.00    |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 938,989.42     | 938,989.42    | 100.00   |
| 4 年以上            | 1,051,489.28   | 1,051,489.28  | 100.00   |
| 合计               | 203,800,720.23 | 14,822,465.14 | 7.27     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额        |            |             |              | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|------------|-------------|--------------|---------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回      | 转销或核销       | 其他变动         |               |
| 应收账款 | 38,772,197.59 | -1,054,409.23 | -90,000.00 | -675,721.86 | 2,382,252.83 | 39,334,319.33 |
| 合计   | 38,772,197.59 | -1,054,409.23 | -90,000.00 | -675,721.86 | 2,382,252.83 | 39,334,319.33 |

注: 其他变动系深圳市鹏赫精密科技有限公司 (以下简称“深圳鹏赫”) 本期不再纳入公司合并报表范围, 其账面应收账款及计提的坏账准备转出。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 675,721.86 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因 | 履行的核销程序    | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------------|------|------------|-------------|
| 客户 1 | 货款     | 152,161.00 | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 客户 2 | 货款     | 135,395.49 | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 客户 3 | 货款     | 120,960.00 | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 客户 4 | 货款     | 40,986.00  | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 客户 5 | 货款     | 97,520.00  | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 客户 6 | 货款     | 47,754.84  | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 客户 7 | 货款     | 80,944.53  | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 合计   | /      | 675,721.86 | /    | /          | /           |

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|---------------|--------------------|---------------|
| 第一名  | 13,344,365.13 | 5.84               | 13,344,365.13 |
| 第二名  | 13,183,534.30 | 5.77               | 659,176.72    |
| 第三名  | 12,633,433.90 | 5.53               | 631,671.70    |
| 第四名  | 10,729,654.87 | 4.70               | 2,285,462.77  |
| 第五名  | 8,532,301.00  | 3.74               | 426,615.05    |
| 合计   | 58,423,289.20 | 25.58              | 17,347,291.37 |

其他说明

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 58,423,289.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 25.58%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 17,347,291.37 元，对受同一控制人控制的企业已合并披露其应收账款余额。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 46,746,921.90 | 49,887,515.32 |
| 合计     | 46,746,921.90 | 49,887,515.32 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

| 项目     | 年初余额          |        | 本年变动          |        | 年期末余额         |        |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
|        | 成本            | 公允价值变动 | 成本            | 公允价值变动 | 成本            | 公允价值变动 |
| 银行承兑汇票 | 49,887,515.32 |        | -3,140,593.42 |        | 46,746,921.90 |        |
| 合计     | 49,887,515.32 |        | -3,140,593.42 |        | 46,746,921.90 |        |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 28,826,828.38 |           |
| 合计     | 28,826,828.38 |           |

**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄    | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
|       | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内 | 3,441,306.99 | 100.00 | 3,486,844.44 | 100.00 |
| 合计    | 3,441,306.99 | 100.00 | 3,486,844.44 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名  | 1,395,416.03 | 40.55              |
| 第二名  | 189,657.34   | 5.51               |
| 第三名  | 142,791.07   | 4.15               |
| 第四名  | 141,400.00   | 4.11               |
| 第五名  | 141,218.20   | 4.10               |
| 合计   | 2,010,482.64 | 58.42              |

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 其他应收款 | 2,609,219.32 | 7,048,568.43 |
| 合计    | 2,609,219.32 | 7,048,568.43 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内小计    | 2,615,658.94  |
| 1 至 2 年    | 21,736,535.42 |
| 2 至 3 年    | 5,247,582.51  |
| 3 至 4 年    |               |
| 4 年以上      | 3,046,076.06  |
| 合计         | 32,645,852.93 |

注 1：深圳鹏赫本期不再纳入合并范围，对深圳鹏赫其他应收款 21,464,050.89 元按照实际账龄 1-2 年进行列式。

注 2：预付河南壮凌智能设备有限公司的口罩设备款 389,644.22 元存在纠纷，本年将预付款项调整至其他应收款，并按照实际账龄 2-3 年进行列式。

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|--------|----------------|---------------|
| 员工借支   | 38,400.00      | 120,929.65    |
| 保证金及押金 | 802,564.61     | 4,434,400.80  |
| 应收出口退税 | 847,289.34     | 2,029,476.62  |
| 往来款    | 30,957,598.98  | 8,620,974.16  |
| 坏账准备   | -30,036,633.61 | -8,157,212.80 |
| 合计     | 2,609,219.32   | 7,048,568.43  |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2022年1月1日余额    | 525,963.06   |                      | 7,631,249.74         | 8,157,212.80  |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |               |
| 本期计提           | -113,881.38  |                      | 8,126,261.63         | 8,012,380.25  |
| 本期转回           |              |                      | -300,000.00          | -300,000.00   |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           | -50,000.00   |                      |                      | -50,000.00    |
| 其他变动           |              |                      | 14,217,040.56        | 14,217,040.56 |
| 2022年12月31日余额  | 362,081.68   |                      | 29,674,551.93        | 30,036,633.61 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别       | 期初余额         | 本期变动金额       |             |            |               | 期末余额          |
|----------|--------------|--------------|-------------|------------|---------------|---------------|
|          |              | 计提           | 收回或转回       | 转销或核销      | 其他变动          |               |
| 其他应收款组合1 | 8,157,212.80 | 8,012,380.25 | -300,000.00 | -50,000.00 | 14,217,040.56 | 30,036,633.61 |
| 合计       | 8,157,212.80 | 8,012,380.25 | -300,000.00 | -50,000.00 | 14,217,040.56 | 30,036,633.61 |

注：其他变动系深圳鹏赫本期不再纳入公司合并报表范围，其账面其他应收款及计提的坏账准备转出。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 50,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额      | 核销原因 | 履行的核销程序    | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|-----------|------|------------|-------------|
| 单位 1 | 保证金     | 50,000.00 | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 合计   | /       | 50,000.00 | /    | /          | /           |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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      |
|----------------|--------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 深圳市鹏赫精密科技有限公司  | 往来款    | 21,464,050.89 | 1-2 年 | 65.75               | 21,464,050.89 |
| 苏强、苏明          | 往来款    | 4,420,173.68  | 3 年以内 | 13.54               | 4,420,173.68  |
| 珠海宇迪电子科技有限公司   | 往来款    | 1,845,000.00  | 4 年以上 | 5.65                | 1,845,000.00  |
| 应收出口退税         | 应收出口退税 | 847,289.34    | 1 年以内 | 2.60                | 42,364.47     |
| 深圳市和赢自动化设备有限公司 | 往来款    | 679,658.12    | 4 年以上 | 2.08                | 679,658.12    |
| 合计             | /      | 29,256,172.03 | /     | 89.62               | 28,451,247.16 |

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**9、 存货**

**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额          |                           |               | 期初余额          |                           |               |
|------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备/<br>合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值          |
| 在途物资 | 1,386,042.13  |                           | 1,386,042.13  | 1,268,758.90  |                           | 1,268,758.90  |
| 原材料  | 91,513,016.72 | 10,924,568.63             | 80,588,448.09 | 73,650,494.63 | 433,664.81                | 73,216,829.82 |



|      |                |               |                |                |              |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 库存商品 | 34,074,154.56  | 6,057,836.54  | 28,016,318.02  | 48,307,948.54  | 2,395,222.58 | 45,912,725.96  |
| 发出商品 | 25,742,507.15  | 1,516,299.53  | 24,226,207.62  | 21,572,959.82  | 364,929.15   | 21,208,030.67  |
| 在产品  | 47,650,022.73  | 4,895,626.35  | 42,754,396.38  | 37,240,443.77  | 256,051.98   | 36,984,391.79  |
| 合计   | 200,365,743.29 | 23,394,331.05 | 176,971,412.24 | 182,040,605.66 | 3,449,868.52 | 178,590,737.14 |

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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  | 433,664.81   | 10,847,060.35 |    | 356,156.53   |    | 10,924,568.63 |
| 库存商品 | 2,395,222.58 | 5,336,238.14  |    | 1,673,624.18 |    | 6,057,836.54  |
| 发出商品 | 364,929.15   | 1,516,299.53  |    | 364,929.15   |    | 1,516,299.53  |
| 在产品  | 256,051.98   | 4,895,626.35  |    | 256,051.98   |    | 4,895,626.35  |
| 合计   | 3,449,868.52 | 22,595,224.37 |    | 2,650,761.84 |    | 23,394,331.05 |

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用  
其他说明  
无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额          |
|-------------|----------------|---------------|
| 预交及待抵扣税金等   | 1,542,063.51   | 10,535,665.48 |
| 待摊费用        | 25,919.17      | 271,148.25    |
| 定期存款及大额存单本金 | 260,000,000.00 |               |
| 未到期应收利息     | 2,181,219.17   |               |
| 合计          | 263,749,201.85 | 10,806,813.73 |

其他说明

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额         |            |              | 期初余额         |            |              | 折现率区间  |
|---------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------|
|         | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备       | 账面价值         |        |
| 融资租赁保证金 | 4,444,000.00 | 222,200.00 | 4,221,800.00 | 4,444,000.00 | 222,200.00 | 4,221,800.00 |        |
| 未实现融资收益 | -550,104.39  |            | -550,104.39  | -967,092.88  |            | -967,092.88  | 11.38% |
| 合计      | 3,893,895.61 | 222,200.00 | 3,671,695.61 | 3,476,907.12 | 222,200.00 | 3,254,707.12 | /      |

注：2021年3月，公司与平安国际融资租赁有限公司签署了《售后回租租赁合同》，本公司将一批设备进行售后回租，租赁期间共34个月，2021年4月1日为起租日，租金总额48,402,080.00元，保证金4,444,000.00元，同时由喻信东出具了《保证函》。截至2022年12月31日，保证金4,444,000.00元及未实现融资收益550,104.39元在“长期应收款”中列报。

**(2). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2022年1月1日余额    | 222,200.00   |                      |                      | 222,200.00 |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |            |
| 本期计提           |              |                      |                      |            |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2022年12月31日余额  | 222,200.00   |                      |                      | 222,200.00 |

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位        | 期初余额          | 本期增减变动 |              |             |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|--------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|              |               | 追加投资   | 减少投资         | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业       |               |        |              |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业       |               |        |              |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 武汉市杰精密电子有限公司 | 10,024,416.04 |        |              | 517,642.77  |          |        |             |        |    | 10,542,058.81 |          |
| 深圳市泰卓电子有限公司  | 3,871,800.38  |        | 3,871,800.38 |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 小计           | 13,896,216.42 |        | 3,871,800.38 | 517,642.77  |          |        |             |        |    | 10,542,058.81 |          |
| 合计           | 13,896,216.42 |        | 3,871,800.38 | 517,642.77  |          |        |             |        |    | 10,542,058.81 |          |

其他说明

注：2022 年 4 月，公司子公司深圳市泰晶实业有限公司以 388.00 万元价格将持有的深圳市泰卓电子有限公司全部股权转让给自然人邵政铭，2022 年 5 月完成深圳市泰卓电子有限公司工商变更。

**18、其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| <b>一、账面原值</b>      |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 52,296,420.00 |       |      | 52,296,420.00 |
| 2.本期增加金额           | 1,431,926.50  |       |      | 1,431,926.50  |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 1,431,926.50  |       |      | 1,431,926.50  |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 53,728,346.50 |       |      | 53,728,346.50 |
| <b>二、累计折旧和累计摊销</b> |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 8,519,140.78  |       |      | 8,519,140.78  |
| 2.本期增加金额           | 2,557,616.25  |       |      | 2,557,616.25  |
| (1) 计提或摊销          | 2,353,566.72  |       |      | 2,353,566.72  |
| (2) 固定资产转入         | 204,049.53    |       |      | 204,049.53    |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 11,076,757.03 |       |      | 11,076,757.03 |
| <b>三、减值准备</b>      |               |       |      |               |
| 1.期初余额             |               |       |      |               |
| 2.本期增加金额           |               |       |      |               |
| (1) 计提             |               |       |      |               |
| 3、本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             |               |       |      |               |
| <b>四、账面价值</b>      |               |       |      |               |
| 1.期末账面价值           | 42,651,589.47 |       |      | 42,651,589.47 |
| 2.期初账面价值           | 43,777,279.22 |       |      | 43,777,279.22 |

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 734,216,740.91 | 712,419,964.43 |
| 合计   | 734,216,740.91 | 712,419,964.43 |

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 办公设备         | 运输设备          | 合计               |
|---------------|----------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：       |                |                  |              |               |                  |
| 1.期初余额        | 128,899,332.53 | 1,037,905,202.29 | 6,448,681.01 | 16,879,345.36 | 1,190,132,561.19 |
| 2.本期增加金额      | 12,160,101.38  | 130,928,880.45   | 252,330.66   | 181,432.97    | 143,522,745.46   |
| (1) 购置        | 348,623.85     | 100,133,836.04   | 252,330.66   | 181,432.97    | 100,916,223.52   |
| (2) 在建工程转入    | 11,811,477.53  | 30,795,044.41    |              |               | 42,606,521.94    |
| 3.本期减少金额      | 1,431,926.50   | 7,522,748.61     | 135,471.12   | 92,676.84     | 9,182,823.07     |
| (1) 处置或报废     |                | 7,522,748.61     | 135,471.12   | 92,676.84     | 7,750,896.57     |
| (2) 转出至投资性房地产 | 1,431,926.50   |                  |              |               | 1,431,926.50     |
| 4.期末余额        | 139,627,507.41 | 1,161,311,334.13 | 6,565,540.55 | 16,968,101.49 | 1,324,472,483.58 |
| 二、累计折旧        |                |                  |              |               |                  |
| 1.期初余额        | 30,882,434.37  | 423,136,350.17   | 4,912,433.15 | 10,471,912.11 | 469,403,129.80   |
| 2.本期增加金额      | 6,542,762.73   | 108,359,058.95   | 526,918.64   | 1,196,542.97  | 116,625,283.29   |
| (1) 计提        | 6,542,762.73   | 108,359,058.95   | 526,918.64   | 1,196,542.97  | 116,625,283.29   |
| 3.本期减少金额      | 204,049.53     | 6,903,338.52     | 128,697.55   | 88,547.37     | 7,324,632.97     |
| (1) 处置或报废     |                | 6,903,338.52     | 128,697.55   | 88,547.37     | 7,120,583.44     |
| (2) 转出至投资性房地产 | 204,049.53     |                  |              |               | 204,049.53       |
| 4.期末余额        | 37,221,147.57  | 524,592,070.60   | 5,310,654.24 | 11,579,907.71 | 578,703,780.12   |
| 三、减值准备        |                |                  |              |               |                  |
| 1.期初余额        |                | 8,278,180.40     | 8,562.83     | 22,723.73     | 8,309,466.96     |
| 2.本期增加金额      |                | 3,263,793.49     |              |               | 3,263,793.49     |
| (1) 计提        |                | 3,263,793.49     |              |               | 3,263,793.49     |
| 3.本期减少金额      |                | 17,832.52        | 3,465.38     |               | 21,297.90        |
| (1) 处置或报废     |                | 17,832.52        | 3,465.38     |               | 21,297.90        |
| 4.期末余额        |                | 11,524,141.37    | 5,097.45     | 22,723.73     | 11,551,962.55    |
| 四、账面价值        |                |                  |              |               |                  |
| 1.期末账面价值      | 102,406,359.84 | 625,195,122.16   | 1,249,788.86 | 5,365,470.05  | 734,216,740.91   |
| 2.期初账面价值      | 98,016,898.16  | 606,490,671.72   | 1,527,685.03 | 6,384,709.52  | 712,419,964.43   |

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备          | 账面价值       | 备注 |
|---------|---------------|--------------|---------------|------------|----|
| 口罩类机器设备 | 14,564,729.13 | 2,628,948.73 | 11,446,144.03 | 489,636.37 |    |

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 24,878,154.86 | 21,921,023.55 |
| 合计   | 24,878,154.86 | 21,921,023.55 |

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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          |
| 办公调度用房        |               |      |               | 4,073,402.29  |      | 4,073,402.29  |
| 垫江县 5#厂房及配套设施 | 3,591,401.61  |      | 3,591,401.61  |               |      |               |
| 在安装设备         | 18,546,728.25 |      | 18,546,728.25 | 17,647,581.56 |      | 17,647,581.56 |
| 其他零星工程        | 2,740,025.00  |      | 2,740,025.00  | 200,039.70    |      | 200,039.70    |
| 合计            | 24,878,154.86 |      | 24,878,154.86 | 21,921,023.55 |      | 21,921,023.55 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 办公调度用房       | 9,031,100.00  | 4,073,402.29 | 4,348,005.69 | 8,421,407.98 |          |              | 100.00         | 100.00 | 0.00      | 0.00         | 0.00        | 自筹   |
| 垫江县5#厂房及配套设施 | 20,000,000.00 |              | 3,591,401.61 |              |          | 3,591,401.61 | 18.00          | 18.00  | 0.00      | 0.00         | 0.00        | 自筹   |
| 合计           | 29,031,100.00 | 4,073,402.29 | 7,939,407.30 | 8,421,407.98 |          | 3,591,401.61 | /              | /      |           |              | /           | /    |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**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

## 其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 房屋建筑物        | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |              |
| 1.期初余额   | 3,603,478.56 | 3,603,478.56 |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   | 3,603,478.56 | 3,603,478.56 |
| 二、累计折旧   |              |              |
| 1.期初余额   | 706,153.56   | 706,153.56   |
| 2.本期增加金额 | 706,153.56   | 706,153.56   |
| (1)计提    | 706,153.56   | 706,153.56   |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1)处置    |              |              |
| 4.期末余额   | 1,412,307.12 | 1,412,307.12 |
| 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 | 2,191,171.44 | 2,191,171.44 |
| 2.期初账面价值 | 2,897,325.00 | 2,897,325.00 |

其他说明：  
无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 土地使用权         | 办公软件         | 其他        | 合计            |
|----------|---------------|--------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值   |               |              |           |               |
| 1.期初余额   | 35,096,593.87 | 4,012,008.77 | 34,653.47 | 39,143,256.11 |
| 2.本期增加金额 | 14,909,915.80 | 269,828.03   |           | 15,179,743.83 |
| (1)购置    | 14,909,915.80 | 269,828.03   |           | 15,179,743.83 |
| 3.本期减少金额 | 10,601,852.03 |              |           | 10,601,852.03 |
| (1)处置    | 10,601,852.03 |              |           | 10,601,852.03 |
| 4.期末余额   | 39,404,657.64 | 4,281,836.80 | 34,653.47 | 43,721,147.91 |
| 二、累计摊销   |               |              |           |               |
| 1.期初余额   | 5,770,376.80  | 684,671.94   | 6,353.16  | 6,461,401.90  |
| 2.本期增加金额 | 717,994.42    | 403,287.24   | 3,465.36  | 1,124,747.02  |
| (1)计提    | 717,994.42    | 403,287.24   | 3,465.36  | 1,124,747.02  |
| 3.本期减少金额 | 1,136,302.09  |              |           | 1,136,302.09  |
| (1)处置    | 1,136,302.09  |              |           | 1,136,302.09  |
| 4.期末余额   | 5,352,069.13  | 1,087,959.18 | 9,818.52  | 6,449,846.83  |
| 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 | 34,052,588.51 | 3,193,877.62 | 24,834.95 | 37,271,301.08 |
| 2.期初账面价值 | 29,326,217.07 | 3,327,336.83 | 28,300.31 | 32,681,854.21 |

注：无形资产本期减少系土地使用权曾 G（2017）31#地块因拆迁、投资项目变动等原因，地块未建设，为促进土地有效利用，曾都区政府于 2022 年将此地块有偿进行了收回。

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

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

## (1) 重要的单项无形资产情况

| 项 目                        | 年末账面价值       | 剩余摊销期限 |
|----------------------------|--------------|--------|
| 垫江工业园区县城组团内（O02-05/01（五号）） | 8,669,756.05 | 49年1个月 |

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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         |
|---------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 房屋装修及改造 | 9,792,072.78 | 544,954.13 | 2,453,860.86 |        | 7,883,166.05 |
| 生产用模具   |              | 353,982.30 | 98,328.41    |        | 255,653.89   |
| 合计      | 9,792,072.78 | 898,936.43 | 2,552,189.27 |        | 8,138,819.94 |

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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       | 103,138,597.72 | 14,993,157.39 | 57,551,688.96  | 8,683,050.58  |
| 递延收益         | 28,975,742.64  | 4,346,361.40  | 22,440,144.53  | 3,366,021.69  |
| 内部交易未实现利润    | 30,165,727.70  | 4,482,624.34  | 15,300,500.78  | 2,326,226.04  |
| 股份支付         | 36,059,094.07  | 5,421,600.69  | 34,284,272.79  | 5,454,453.63  |
| 新租赁准则会计与税务差异 | 107,239.93     | 16,086.00     | 62,027.72      | 9,304.16      |
| 可抵扣亏损        | 343,182.87     | 51,477.43     |                |               |
| 合计           | 198,789,584.93 | 29,311,307.25 | 129,638,634.78 | 19,839,056.10 |

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

适用 不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

适用 不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 资产减值准备    | 1,798,500.68  | 1,391,101.81  |
| 递延收益      | 4,400,000.00  | 11,833.33     |
| 内部交易未实现利润 | 2,486,397.40  | 2,807,902.44  |
| 可抵扣亏损     | 16,754,443.20 | 12,354,355.03 |
| 合计        | 25,439,341.28 | 16,565,192.61 |

**(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**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2022 年 |               | 28,390.31     |    |
| 2023 年 | 1,923,658.41  | 1,923,658.41  |    |
| 2024 年 | 2,562,065.67  | 2,562,065.67  |    |
| 2025 年 | 4,056,798.17  | 5,628,324.50  |    |
| 2026 年 | 2,211,916.14  | 2,211,916.14  |    |
| 2027 年 | 6,000,004.81  |               |    |
| 合计     | 16,754,443.20 | 12,354,355.03 | /  |

其他说明：

适用 不适用

**31、其他非流动资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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          |
| 预付工程及设备款    | 1,874,478.05   |      | 1,874,478.05   | 44,481,526.72 |      | 44,481,526.72 |
| 定期存款及大额存单本金 | 122,932,872.23 |      | 122,932,872.23 |               |      |               |
| 未到期应收利息     | 278,986.30     |      | 278,986.30     |               |      |               |
| 合计          | 125,086,336.58 |      | 125,086,336.58 | 44,481,526.72 |      | 44,481,526.72 |

其他说明：

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 抵押借款 |      | 20,000,000.00 |
| 信用借款 |      | 30,000,000.00 |
| 保证借款 |      | 30,000,000.00 |
| 合计   |      | 80,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 应付采购款 | 76,863,972.70 | 144,936,249.27 |
| 合计    | 76,863,972.70 | 144,936,249.27 |

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 3,152,463.24 | 3,694,655.03 |
| 合计   | 3,152,463.24 | 3,694,655.03 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 26,429,307.39 | 129,748,843.09 | 141,292,370.34 | 14,885,780.14 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 11,806,046.94  | 11,804,147.58  | 1,899.36      |
| 合计             | 26,429,307.39 | 141,554,890.03 | 153,096,517.92 | 14,887,679.50 |

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 26,302,367.45 | 119,506,256.72 | 131,376,901.53 | 14,431,722.64 |
| 二、职工福利费       |               | 1,798,537.11   | 1,798,537.11   |               |
| 三、社会保险费       | 678.54        | 5,804,844.28   | 5,494,505.32   | 311,017.50    |
| 其中：医疗保险费      | 524.05        | 5,243,503.73   | 4,953,744.78   | 290,283.00    |
| 工伤保险费         | 102.24        | 251,260.90     | 251,363.14     |               |
| 生育保险费         | 52.25         | 310,079.65     | 289,397.40     | 20,734.50     |
| 四、住房公积金       | 126,261.40    | 2,417,385.20   | 2,400,606.60   | 143,040.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费 |               | 221,819.78     | 221,819.78     |               |
| 合计            | 26,429,307.39 | 129,748,843.09 | 141,292,370.34 | 14,885,780.14 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |      | 11,335,240.06 | 11,333,340.70 | 1,899.36 |
| 2、失业保险费  |      | 470,806.88    | 470,806.88    |          |
| 合计       |      | 11,806,046.94 | 11,804,147.58 | 1,899.36 |

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 13,786,196.47 | 11,734,583.42 |
| 企业所得税   | 13,621,567.32 | 14,282,037.05 |
| 个人所得税   | 919,127.67    | 2,133,545.85  |
| 城市维护建设税 | 861,580.39    | 774,507.01    |
| 教育费附加   | 392,028.95    | 337,297.53    |
| 地方教育费附加 | 261,352.74    | 224,865.03    |

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 房产税   | 324,176.15    | 134,555.60    |
| 土地使用税 | 64,885.21     | 52,117.39     |
| 印花税   | 220,051.95    | 68,711.74     |
| 环境保护税 | 8,109.50      | 8,109.50      |
| 合计    | 30,459,076.35 | 29,750,330.12 |

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 22,091,491.83 | 38,713,416.46 |
| 合计    | 22,091,491.83 | 38,713,416.46 |

其他说明：

适用 不适用

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 往来款项      | 4,447,085.33  | 6,236,901.94  |
| 保证金及押金    | 763,365.73    | 840,113.99    |
| 其他        | 1,873,831.77  | 3,144,775.53  |
| 限制性股票回购义务 | 15,007,209.00 | 28,491,625.00 |
| 合计        | 22,091,491.83 | 38,713,416.46 |

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币



| 项目        | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|---------------|-----------|
| 限制性股票回购义务 | 15,007,209.00 | 未达到回购条件   |
| 合计        | 15,007,209.00 | /         |

其他说明：

适用 不适用

1 年以上其他应付款主要为公司 2020 年和 2021 年度实施股权激励计划与“库存股”对应的其他应付款-限制性股票回购义务。

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期应付款 | 15,874,874.80 | 12,599,931.16 |
| 1 年内到期的租赁负债  | 920,465.15    | 543,773.64    |
| 合计           | 16,795,339.95 | 13,143,704.80 |

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                  | 期末余额          | 期初余额       |
|---------------------|---------------|------------|
| 预收货款增值税             | 356,099.97    | 440,508.19 |
| 年末已背书转让未终止确认的银行承兑汇票 | 17,526,874.88 |            |
| 合计                  | 17,882,974.85 | 440,508.19 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 抵押借款 |      | 20,000,000.00 |
| 合计   |      | 20,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------------|--------------|--------------|
| 房屋租赁                 | 3,043,969.46 | 3,279,153.76 |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注七、43） | 920,465.15   | 543,773.64   |
| 合计                   | 2,123,504.31 | 2,735,380.12 |

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 长期应付款 | 4,368,361.53 | 20,240,045.67 |
| 合计    | 4,368,361.53 | 20,240,045.67 |

其他说明：

适用 不适用

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

## 长期应付款

### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 长期应付款-抵押借款            | 20,243,236.33 | 32,839,976.83 |
| 减：1年内到期的长期应付款（附注七、43） | 15,874,874.80 | 12,599,931.16 |
| 合计                    | 4,368,361.53  | 20,240,045.67 |

其他说明：

注：2021年3月，公司与平安国际融资租赁有限公司签署了《售后回租租赁合同》，本公司将一批设备进行售后回租，租赁期间共34个月，2021年4月1日为起租日，租金总额48,402,080.00元，保证金4,444,000.00元，喻信东为该笔租赁款出具《保证函》。截止2022年12月31日应付款余额21,837,650.00元，未确认融资费用余额1,594,413.67元；其中属于一年内到期的15,874,874.80元在“一年内到期的非流动负债”中列报，一年以上的4,368,361.53元在“长期应付款”中列报。

## 专项应付款

### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

## 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | 52,451,977.86 | 15,388,000.00 | 12,628,155.27 | 55,211,822.59 | 政府补助 |
| 合计   | 52,451,977.86 | 15,388,000.00 | 12,628,155.27 | 55,211,822.59 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | 其他变动          | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|---------------|--------------|-------------|
| 省级制造业高质量发展专项资金（注1）             | 9,100,000.00 | 900,000.00   |             | 101,654.79 |               | 9,898,345.21 | 与资产相关       |
| 省光电子信息专项资金补助（注2）               | 335,859.46   |              |             | 97,279.96  |               | 238,579.50   | 与资产相关       |
| 微型（纳米级）片式音叉晶体谐振器研究开发及产业化（注3）   | 11,833.33    |              |             | 11,833.33  |               | -            | 与资产相关       |
| 超微型 SMD 片式音叉晶体谐振器研发及产业化（注4）    | 924,682.83   |              |             | 338,016.57 |               | 586,666.26   | 与资产相关       |
| 微型片式音叉晶体谐振器研发及产业化（注5）          | 1,432,631.04 |              |             | 470,001.63 |               | 962,629.41   | 与资产相关       |
| 超微型（2016）片式石英晶体谐振器研发及产业化项目（注6） | 311,250.00   |              |             | 95,000.00  |               | 216,250.00   | 与资产相关       |
| 技术中心创新能力建设专项资金（注7）             | 344,987.97   |              |             | 94,392.99  |               | 250,594.98   | 与资产相关       |
| 随州市财政局车棚奖补资金（注8）               | 94,689.17    |              |             | 6,845.00   |               | 87,844.17    | 与资产相关       |
| 2016 年加工贸易项目资金（注9）             | 122,948.03   |              |             | 23,720.20  |               | 99,227.83    | 与资产相关       |
| 小尺寸温度补偿型振荡器研发项目（注10）           | 300,000.00   |              |             | 45,000.00  |               | 255,000.00   | 与资产相关       |
| 2016 年增资扩产项目专项资金（注11）          | 142,368.84   |              |             | 21,196.91  |               | 121,171.93   | 与资产相关       |
| 2017 年第二批传统产业改造升级专项计划（注12）     | 630,456.09   |              |             | 154,322.63 |               | 476,133.46   | 与资产相关       |
| 2018 年机器人项目（注13）               | 73,173.00    |              |             | 11,976.64  |               | 61,196.36    | 与资产相关       |
| 龚家棚村、六草屋村和新春村用地奖励政策资金（注14）     | 2,633,100.00 | 2,808,000.00 |             | 732,443.73 |               | 4,708,656.27 | 与资产相关       |
| 龚家棚村、六草屋村和新春村耕地占用税等额奖补资金（注15）  | 2,301,548.85 |              |             | 43,590.07  | -1,280,322.77 | 977,636.01   | 与资产相关       |

| 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    | 其他变动          | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|--|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 中西部地区加工贸易发展促进资金(注 16)                          | 122,703.77    |               |             | 20,077.77     |               | 102,626.00    | 与资产相关       |
| 随州高新区传统产业改造升级专项资金(注 17)                        | 111,784.98    |               |             | 33,782.80     |               | 78,002.18     | 与资产相关       |
| 石英晶体频率元器件自动化生产线建设项目专项资金(注 18)                  | 310,629.10    |               |             | 310,629.10    |               |               | 与资产相关       |
| 第三批产业改造专项资金(注 19)                              | 1,111,099.46  |               |             | 197,783.76    |               | 913,315.70    | 与资产相关       |
| 传统产业改造升级奖补资金(注 20)                             | 127,038.24    |               |             | 26,591.70     |               | 100,446.54    | 与资产相关       |
| 2019 年电子信息技术改造中央基建资金(注 21)                     | 30,000,000.00 |               |             | 8,163,920.05  |               | 21,836,079.95 | 与资产相关       |
| 2019 年省级传统产业改造升级专项资金(注 22)                     | 975,860.37    |               |             | 136,000.00    |               | 839,860.37    | 与资产相关       |
| 小尺寸高端石英晶体器件产品升级技术改造项目专项资金(注 23)                | 933,333.33    |               |             | 100,000.00    |               | 833,333.33    | 与资产相关       |
| 2022 年集成电路研发及产业化项目(注 24)                       |               | 2,500,000.00  |             | 41,845.96     |               | 2,458,154.04  | 与资产相关       |
| 2022 年省预算内基建投资预算资金(面向 5G 通讯频率器件性能测试试验平台)(注 25) |               | 1,000,000.00  |             |               |               | 1,000,000.00  | 与资产相关       |
| 2022 年中央外贸发展资金(进口贴息)(注 26)                     |               | 2,280,000.00  |             | 69,926.91     |               | 2,210,073.09  | 与资产相关       |
| 2022 年省级制造业高质量发展专项资金(5G 频率器件产业化)(注 27)         |               | 4,400,000.00  |             |               |               | 4,400,000.00  | 与资产相关       |
| 2022 年省级制造业高质量发展专项资金第一批项目(注 28)                |               | 1,500,000.00  |             |               |               | 1,500,000.00  | 与资产相关       |
| 合计   | 52,451,977.86 | 15,388,000.00 |             | 11,347,832.50 | -1,280,322.77 | 55,211,822.59 |             |

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: 2021 年 11 月, 公司根据湖北省经济和信息化厅(鄂经信规划函[2021]208 号)文, 收到 2021 年省级制造业高质量发展专项资金补助 910.00 万元, 2022 年 12 月, 收到第二批专项资金补助 90.00 万元, 该项目已验收, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 2: 根据“鄂发改投资函(2012)777 号”文《关于下达 2012 年 省高新技术产业发展专项(光电子信息、生物产业、重大新产品开发)项目投资计划的通知》, 公司收到“2012 年省光电子信息专项资金”补助 150.00 万元, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 3: 根据“深发改[2012]1583 号”文《深圳市战略性新兴产业发展资金》, 公司收到“微型(纳米级)片式音叉晶体谐振器研究开发及产业化”补助资金 120.00 万元, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 4: 根据国家发改委、工信部(发改投资[2013]1125 号)文, 公司收到“超微型 SMD 片式音叉晶体谐振器研发及产业化”项目补助资金 400.00 万元, 主要用于新建车间及相关配套设施, 购置生产设备, 该项目已验收, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 5: 根据湖北省财政厅(鄂财企发[2013]84 号)文, 公司 2013 年收到“微型片式音叉晶体谐振器研发及产业化”项目补助资金 300.00 万元, 2014 年收到 200.00 万元, 合计 500.00 万元用于设备购置、人员及材料等用途, 该项目已验收, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 6: 根据随州发改委(2014)184 号文, 公司收到“超微型(2016)片式石英晶体谐振器研发及产业化”项目补助资金 100.00 万元, 用于改建厂房、购置设备, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 7: 根据鄂发改高技(2015)771 号文, 公司收到“技术中心创新能力建设”项目补贴 100.00 万元, 目前已经实施完毕, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 8: 2016 年 4 月, 公司收到随州市财政局车棚奖补资金 13.69 万元, 目前已经实施完毕, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 9: 2017 年 4 月, 公司根据商务部(商办贸函[2016]760 号)和省商务厅(鄂商务发[2016]67 号)文收到中西部加工贸易发展促进补助资金 40.00 万元用于购买设备费, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 10: 2017 年 10 月, 公司根据“鄂财企发[2017]45 号”文收到小尺寸温度补偿型振荡器研发项目补助资金 50.00 万元, 其中 30.00 万元用于购买资产, 属于与资产有关的政府补助, 本期相关资产已开始计提折旧, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 11: 2017 年 4 月, 公司根据商务部(商办贸函[2016]760 号)和省商务厅(鄂商务发[2016]67 号)文收到中西部加工贸易发展促进补助资金 60.00 万元, 用于增资扩产, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 12: 2018 年 1 月, 公司根据湖北省经济和信息化委员会(鄂经信规划[2017]191 号)文收到第二批传统产业改造升级专项补助资金 137 万元, 用于产业改造升级, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 13: 2018 年 1 月, 公司根据随州市人民政府关于支持实体经济加快发展的意见(随政发[2017]22 号)文, 收到机器换人补助资金 20 万元用于购买设备, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 14: 2018 年 9 月, 公司根据湖北曾都经济开发区管理委员会(曾开文[2018]45 号)文, 收到龚家棚村、六草屋村和新春村用地奖励政策资金 263.31 万元, 2022 年 8 月收到 280.80 万元, 属于与资产有关的政府补助, 根据文件要求已达到验收条件, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 15: 2018 年 9 月, 公司根据湖北曾都经济开发区管理委员会(曾开文[2018]44 号)文, 收到龚家棚村、六草屋村和新春村耕地占用税等额奖补资金 253.84 万元, 属于与资产有关的政府补助, 已形成文件所要求的资产, 根据土地的使用年限将其与资产有关的政府补助分期结转为“其他收益”。其他减少系土地使用权曾 G(2017)31#地块因拆迁、投资项目变动等原因, 地块未建设, 为促进土地有效利用, 曾都区政府于 2022 年将此地块有偿进行了收回, 与此地块相关的未结转的政府补助一次性结转至当期损益。

注 16: 2018 年 4 月, 子公司随州市泰晶晶体科技有限公司根据随州市商务局(鄂商务发[2017]129 号)文, 收到中西部地区加工贸易发展促进资金 30.00 万元, 属于与资产有关的政府补助, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 17: 2019 年 5 月, 子公司随州市泰晶晶体科技有限公司根据随州市财政局、市经济和信息化委员会(随财发[2018]22 号)文, 收到随州高新区传统产业改造升级专项资金 43.00 万元, 属于与资产有关的政府补助, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 18: 2019 年 12 月, 子公司重庆泰庆电子科技有限公司根据重庆荣昌区经济和信息化委员会“荣经信文[2019]42 号”文, 收到重庆市工业和信息化专项资金项目资金 120.00 万元, 用于石英晶体频率元器件自动化生产线建设项目。属于与资产有关的政府补助, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 19: 2019 年 2 月, 公司根据湖北省经济和信息化厅(鄂经信规划函[2018]409 号)文, 收到重大技术改造示范项目资金 200.00 万元, 属于与资产有关的政府补助, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 20: 2019 年 2 月, 公司根据随州市经济和信息化委员会(随经信发[2019]2 号)文, 收到省级传统产业改造升级专项资金 27.00 万元, 属于与资产有关的政府补助, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 21: 2019 年 8 月, 公司根据随州市发展和改革委员会及随州市经信局(随发改投资[2019]20 号)文, 收到信息产业技术改造工程中央预算内投资资金 3,000.00 万元, 属于与资产有关的政府补助, 本期该项目已验收, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 22: 2019 年 12 月, 公司根据随州市经济和信息化局及随州市财政局(随经信发[2019]9 号)文, 收到传统产业改造升级专项资金 136.00 万元, 属于与资产有关的政府补助, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 23: 2021 年 1 月, 公司收到 2020 年省级制造业高质量发展专项资金补助 100.00 万元, 根据随州市财政局和随州市经济和信息化局(随财函[2020]259 号)文, 该项资金补助项目为小尺寸高端石英晶体器件产品升级技术改造, 属于与资产有关的政府补助, 该项目已验收, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 24: 2022 年 4 月, 根据随州市曾都区发展和改革委员会(随曾发改发[2022]6 号)文件, 公司收到省预算内基建投资预算资金 250 万元, 该资金用于集成电路研发及产业化项目, 属于与资产有关的政府补助, 该项目已验收, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 25: 2022 年 4 月, 根据随州市曾都区发展和改革委员会(随曾发改发[2022]6 号)文件, 公司收到省预算内基建投资预算资金 100.00 万元, 该资金用于面向 5G 通讯频率器件性能测试试验平台项目, 属于与资产有关的政府补助, 该项目尚未达到验收条件故尚未结转。

注 26: 2022 年 9 月, 公司根据湖北省商务厅文件(鄂商务发[2022]34 号)文件, 收到 2022 年中央外经贸发展资金(进口贴息事项) 228.00 万元, 该资金用于进口设备, 属于与资产相关的政府补助, 公司根据资产的折旧年限将其分期结转为“其他收益”。

注 27: 2022 年 12 月, 子公司武汉润晶汽车电子有限公司根据武汉市财政局、武汉市经济和信息化局(武财产[2022]894 号)文, 收到 2022 年省级制造高质量发展专项资金 440.00 万元, 该资金用于 5G 频率器件产业化项目, 属于与资产相关的政府补助, 根据文件要求该项目尚未达到验收条件, 故尚未结转。

注 28: 2022 年 6 月, 子公司随州泰华电子科技有限公司根据湖北省经济和信息化厅办公室(鄂经信办[2022]14 号)文, 收到 2022 年省级制造业高质量发展专项资金(第一批) 150.00 万元, 属于与资产相关的政府补助, 根据文件要求该项目尚未达到验收条件, 故尚未结转。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

|      | 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 | 198,667,067.00 |             |    | 79,466,827.00 | -31,500.00 | 79,435,327.00 | 278,102,394.00 |

其他说明:



注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（三）、资产、负债情况分析”。

注 1. 2022 年 6 月，经公司股东大会审议通过，以总股本 198,667,067.00 股为基数，每股派发现金红利 0.38 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 75,493,485.46 元，转增 79,466,827 股。

注 2. 2022 年 8 月，根据公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议审议通过的《关于调整 2020 年限制性股票激励计划回购价格和数量的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》。由于陈勇、张智成、周建 3 人离职，公司授予其股票应予以回购。因 2021 年年度权益分配方案-以资本公积向全体股东每股转增 0.4 股，首次授予的回购数量由 17,500 股调整为 24,500 股，预留授予的回购数量由 5,000 股调整为 7,000 股，合计回购 31,500 股。股票回购价格为每股 6.62 元，资本公积-股本溢价相应减少 177,030.00 元。

#### 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

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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） | 994,140,529.89   | 30,783,795.00 | 79,643,857.00  | 945,280,467.89 |
| 其他资本公积     | 32,561,664.85    | 24,779,104.74 | 30,783,795.00  | 26,556,974.59  |
| 合计         | 1,026,702,194.74 | 55,562,899.74 | 110,427,652.00 | 971,837,442.48 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：资本公积-股本溢价本期减少原因详见附注七、53、股本；本期增加系授予的限制性股票解禁期到期，达到行权条件，结转对应锁定期内的其他资本公积至股本溢价。

注 2：资本公积-其他资本公积本期增加系根据公司股权激励计划确认本报告期的股份支付归属于母公司费用 22,308,615.01 元计入“资本公积-其他资本公积”；因会计准则与税法存在差异，与此有关的差异形成 2,470,489.73 元资本公积。

**56、 库存股**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目               | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额          |
|------------------|---------------|------|---------------|---------------|
| 为员工股权激励而发行的本公司股份 | 28,491,625.00 |      | 13,484,416.00 | 15,007,209.00 |
| 合计               | 28,491,625.00 |      | 13,484,416.00 | 15,007,209.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2020年11月，公司2020年第二次临时股东大会审议通过《公司2020年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要的议案。根据激励计划，公司2020年向激励对象发行限售性股票3,110,000股，每股面值1元，授予激励对象限制性股票的价格为10.02元/股。公司实际收到激励对象出资31,162,200.05元，其中3,110,000.00元计入股本，28,052,200.05元计入资本公积。同时，公司就回购义务确认负债(作收购库存股处理)，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格增加“库存股”和相关负债31,162,200.00元。

2021年9月，根据公司2020年第二次临时股东大会审议通过的《公司2020年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要，以及第四届董事会第三次会议决议，公司向黄晓辉等股权激励对象授予股限制性股票77.55万股，每股面值1元，授予激励对象限制性股票的价格为9.95元/股。公司实际收到激励对象出资7,716,225.00元，其中计入股本775,500.00元，计入资本公积(股本溢价)6,940,725.00元。同时，公司就回购义务确认负债(作收购库存股处理)，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格增加“库存股”和相关负债7,716,225.00元。

2021年12月，公司2020年11月授予员工的限制性股票第一个解禁期到期，达到行权条件，转回相应的“库存股”和相关负债10,386,800.00元。

2022年6月，经公司股东大会审议通过，以总股本198,667,067.00股为基数，每股派发现金红利0.38元(含税)，公司对2020年11月和2021年9月授予的未解禁部分限制性股票共计派发现金股利1,127,855.00元，相应转回“库存股”和相关负债1,127,855.00元。

2022年8月，授予限制性股票的员工离职，公司回购其对应的股票，转回相应的“库存股”和相关负债208,530.00元。

2022年9月，公司2021年9月授予员工的限制性股票第一个解禁期到期，达到行权条件，转回相应的“库存股”和相关负债3,570,497.00元。

2022年12月，公司2020年11月授予员工的限制性股票第二个解禁期到期，达到行权条件，转回相应的“库存股”和相关负债8,577,534.00元。

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 45,354,710.71 | 11,722,623.10 |      | 57,077,333.81 |
| 合计     | 45,354,710.71 | 11,722,623.10 |      | 57,077,333.81 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 本期             | 上期             |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润               | 409,718,290.30 | 252,009,348.08 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,<br>调减-) |                | 156,843.00     |
| 调整后期初未分配利润                | 409,718,290.30 | 252,166,191.08 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润         | 188,488,225.12 | 244,627,462.73 |
| 减：提取法定盈余公积                | 11,722,623.10  | 15,343,977.55  |
| 应付普通股股利                   | 75,493,485.46  | 71,731,385.96  |
| 期末未分配利润                   | 510,990,406.86 | 409,718,290.30 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 868,187,036.59 | 533,078,870.03 | 1,154,545,129.26 | 677,958,325.92 |
| 其他业务 | 48,174,980.49  | 31,593,053.93  | 86,109,362.07    | 74,183,007.26  |
| 合计   | 916,362,017.08 | 564,671,923.96 | 1,240,654,491.33 | 752,141,333.18 |

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

公司的产品一般属于在某一时点履行履约义务，一般根据合同约定将产品交付给客户、客户已接受该商品并对其签收，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。公司与客户签订的合同一般不存在重大融资成分。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,121,748.31 | 2,376,042.21 |
| 教育费附加   | 983,093.68   | 1,060,291.05 |
| 地方教育费附加 | 655,395.82   | 699,239.80   |
| 房产税     | 1,581,538.00 | 921,519.24   |
| 印花税     | 802,221.57   | 794,229.37   |
| 城镇土地使用税 | 524,549.11   | 252,764.32   |
| 环境保护税   | 32,438.00    | 32,438.00    |
| 车船使用税   | 17,880.00    | 82,734.00    |
| 合计      | 6,718,864.49 | 6,219,257.99 |

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 12,175,582.44 | 14,114,673.22 |
| 汽车费    | 570,759.87    | 762,023.31    |
| 业务招待费  | 663,270.31    | 1,055,260.21  |
| 广告费    | 2,073,172.98  | 1,104,354.80  |
| 差旅费    | 925,997.90    | 894,850.85    |
| 股权激励费用 | 1,549,055.91  | 2,424,856.59  |
| 其他     | 793,550.51    | 2,407,959.96  |
| 合计     | 18,751,389.92 | 22,763,978.94 |

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 20,483,252.94 | 25,987,623.97 |
| 折旧与摊销  | 6,169,740.11  | 8,428,635.03  |
| 汽车费    | 1,133,480.54  | 1,598,487.78  |
| 办公费    | 4,552,879.18  | 5,660,921.22  |
| 业务招待费  | 3,199,767.69  | 3,600,172.92  |
| 差旅费    | 631,628.96    | 1,462,547.75  |
| 租赁费    | 1,233,199.56  | 2,291,686.23  |
| 咨询费    | 6,526,455.47  | 8,416,355.63  |
| 股权激励费用 | 15,515,671.23 | 13,929,051.09 |
| 其他     | 3,910,866.06  | 4,663,337.19  |
| 合计     | 63,356,941.74 | 76,038,818.81 |

其他说明：  
无**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人员人工费用 | 14,413,149.57 | 16,264,540.65 |
| 直接投入费用 | 17,901,706.54 | 20,598,497.16 |
| 折旧与摊销  | 9,788,020.94  | 11,796,530.78 |
| 股权激励费用 | 5,290,107.12  | 6,653,770.78  |
| 其他     | 3,171,029.36  | 2,630,941.32  |
| 合计     | 50,564,013.53 | 57,944,280.69 |

其他说明：  
无**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 4,157,590.08   | 11,775,530.01 |
| 利息收入 | -8,995,529.50  | -3,586,303.97 |
| 手续费  | 204,744.06     | 328,083.30    |
| 汇兑损益 | -16,021,690.15 | -724,193.41   |
| 合计   | -20,654,885.51 | 7,793,115.93  |

其他说明：

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）、主营业务分析”。

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------------|---------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 17,106,009.89 | 6,122,203.22 |
| 代扣个人所得税手续费返回 | 58,014.72     | 37,271.89    |
| 合计           | 17,164,024.61 | 6,159,475.11 |

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）、主营业务分析”。

其他说明：

与日常活动相关的政府补助明细如下：

| 补助项目                                  | 本年发生额      | 上年发生额      | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------------------------|------------|------------|-----------------|
| 稳岗补贴                                  | 349,624.39 | 94,714.20  | 收益相关            |
| 社保补贴                                  | 16,896.60  | 34,258.38  | 收益相关            |
| 就业补贴                                  | 8,000.00   | 26,000.00  | 收益相关            |
| 深圳市宝安区福海街道办事处 2022 年工业企业纾困发展补贴        | 39,660.00  |            | 收益相关            |
| 深圳市宝安区工业和信息化局防疫消杀支出补贴                 | 5,000.00   |            | 收益相关            |
| 一次性留工培训补贴                             | 16,250.00  | 21,500.00  | 收益相关            |
| 招用重点人群税收减免增值税                         | 616,850.00 |            | 收益相关            |
| 垫江工业园区管委产业扶持资金                        | 200,000.00 | 300,000.00 | 收益相关            |
| 垫江县商务委员会补贴款                           | 500.00     |            | 收益相关            |
| 垫江县科学技术局工业项目后补贴                       | 30,000.00  |            | 收益相关            |
| 2022 年东湖高新区首次进规款                      | 200,000.00 |            | 收益相关            |
| 随州高新区 2021 年贡献突出企业奖励                  | 100,000.00 |            | 收益相关            |
| 2021 年企业成长工程奖励                        | 30,000.00  |            | 收益相关            |
| 随州高新区技术产业开发委员会 2021 年企业创新积分奖励         | 29,300.00  |            | 收益相关            |
| 随州市人民政府支持新一轮技术改造专项及落实试点示范奖励           | 300,000.00 |            | 收益相关            |
| 随州市劳动就业服务中心新型学徒制款                     | 156,800.00 |            | 收益相关            |
| 2021 年度科技创新奖励资金                       | 250,000.00 |            | 收益相关            |
| 2021 年度省级技术科技创新奖励资金                   | 250,000.00 |            | 收益相关            |
| 外贸发展专项资金                              | 209,572.00 | 15,098.50  | 收益相关            |
| 湖北省科学技术厅 2021 年度“省双创战略团队”奖金           | 300,000.00 |            | 收益相关            |
| 湖北省中央引导地方科技发展专项 1000 车规级 MCU 芯片研制专项经费 | 300,000.00 |            | 收益相关            |
| 外贸出口奖励金                               | 767,924.40 | 333,067.50 | 收益相关            |
| 随州市曾都区 2021 年税收过千万企业奖励金               | 300,000.00 |            | 收益相关            |
| 随州市曾都区财政局经济开发区分局民族团结进步创建补贴            | 40,000.00  | 30,000.00  | 收益相关            |
| 随州市曾都区总工会区总工会省级引领劳动竞赛项目补助资金           | 10,000.00  |            | 收益相关            |
| 2021 年曾都区级企业奖励资金                      | 55,000.00  |            | 收益相关            |
| 湖北省科学技术厅微纳米器件科技创新团队补贴                 | 500,000.00 |            | 收益相关            |

| 补助项目                              | 本年发生额      | 上年发生额      | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------------------|------------|------------|-----------------|
| 随州市曾都区人力资源和社会保障局曾都区人社局付技能提升补贴     | 76,000.00  |            | 收益相关            |
| 随州市国库集中中心兑付科技奖补资金                 | 580,000.00 |            | 收益相关            |
| 随州市市场监督管理局 2022 年授权发明专利补贴         | 20,000.00  |            | 收益相关            |
| 经信委转统计经费                          |            | 10,000.00  | 收益相关            |
| 随州曾都区委组织部炎帝人才支持计划奖励资金             |            | 315,000.00 | 收益相关            |
| 随州市市场监督管理局海外护航工程补助款               |            | 300,000.00 | 收益相关            |
| 通讯终端用石英晶体体波谐振器研发项目补助资金            |            | 500,000.00 | 收益相关            |
| 随州市曾都区总工会款区总工会工资集体协商补助款           |            | 10,000.00  | 收益相关            |
| 随州市曾都区总工会款区总工会民主管理示范补助款           |            | 2,000.00   | 收益相关            |
| 湖北省科技信息研究院企业专项经费                  |            | 100,000.00 | 收益相关            |
| 随州市曾都区科学技术和经济信息化局 2020 年曾都区企业奖励   |            | 150,000.00 | 收益相关            |
| 湖北省科学技术厅 2020 年度湖北省科技奖励资金         |            | 40,000.00  | 收益相关            |
| 湖北省科学技术厅拨 2020 年度“双创战略团队资助资金”     |            | 300,000.00 | 收益相关            |
| 随州市曾都区总工会款区总工会 2021 年劳动竞赛奖励款      |            | 6,000.00   | 收益相关            |
| 2021“创客中国”湖北省中小企业创新创业大赛奖金         |            | 40,000.00  | 收益相关            |
| 2019 年度省级工业设计中心企业奖励               |            | 100,000.00 | 收益相关            |
| 2021 年自主创新和科技成果转化专项资金             |            | 80,000.00  | 收益相关            |
| 随州高新技术产业园区管理委员会少数民族资金             |            | 10,000.00  | 收益相关            |
| 深圳市民营及中小企业创新发展培养扶持计划资金            |            | 21,712.00  | 收益相关            |
| 小微企业工会经费补助                        | 800.00     | 800.00     | 收益相关            |
| 深圳市工业和信息化局技术改造补贴                  |            | 20,000.00  | 收益相关            |
| 企业贫困员工补贴                          |            | 45,000.00  | 收益相关            |
| 2018 年技术改造补贴款                     |            | 90,000.00  | 收益相关            |
| 深圳市宝安区科技创新局 2020 年国家高新技术企业认定奖励性资助 |            | 50,000.00  | 收益相关            |
| 深圳市宝安区福海街道办事处劳动办付中小微企业补贴款         |            | 7,000.00   | 收益相关            |
| 深圳市工业和信息化局 2021 年企业技术改造投资项目第四批资助款 |            | 20,000.00  | 收益相关            |
| 2020 年度高新区产业发展专项奖励金               |            | 50,000.00  | 收益相关            |
| 2020 年度垫江县生态文明示范工业企业奖补资金          |            | 10,000.00  | 收益相关            |
| 垫江财政局付 2020 年小培优财政扶持资金            |            | 250,000.00 | 收益相关            |
| 2021 年科技项目（工业类）补助资金               |            | 120,000.00 | 收益相关            |
| 省级制造业高质量发展专项资金                    | 101,654.79 |            | 资产相关            |
| 省光电子信息专项资金补助                      | 97,279.96  | 102,795.35 | 资产相关            |
| 微型（纳米级）片式音叉晶体谐振器研究开发及产业化          | 11,833.33  | 38,000.00  | 资产相关            |

| 补助项目                                | 本年发生额         | 上年发生额        | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------------------------------|---------------|--------------|-----------------|
| 超微型 SMD 片式音叉晶体谐振器研发及产业化             | 338,016.57    | 338,016.57   | 资产相关            |
| 微型片式音叉晶体谐振器研发及产业化                   | 470,001.63    | 470,001.63   | 资产相关            |
| 超微型（2016）片式石英晶体谐振器研发及产业化项目          | 95,000.00     | 95,000.00    | 资产相关            |
| 技术中心创新能力建设                          | 94,392.99     | 94,392.98    | 资产相关            |
| 随州市财政局车棚奖补资金                        | 6,845.00      | 6,845.00     | 资产相关            |
| 2016 年加工贸易项目资金                      | 23,720.20     | 60,376.08    | 资产相关            |
| 小尺寸温度补偿型振荡器研发项目                     | 45,000.00     |              | 资产相关            |
| 2016 年增资扩产项目专项资金                    | 21,196.91     | 94,227.78    | 资产相关            |
| 2017 年第二批传统产业改造升级专项计划               | 154,322.63    | 172,529.90   | 资产相关            |
| 2018 年机器换人项目                        | 11,976.64     | 60,440.84    | 资产相关            |
| 龚家棚村、六草屋村和新春村用地奖励政策资金               | 732,443.73    |              | 资产相关            |
| 龚家棚村、六草屋村和新春村耕地占用税等额奖补资金            | 43,590.07     | 50,769.46    | 资产相关            |
| 中西部地区加工贸易发展促进资金                     | 20,077.77     | 74,176.80    | 资产相关            |
| 随州高新区传统产业改造升级专项资金                   | 33,782.80     | 78,803.70    | 资产相关            |
| 石英晶体频率元器件自动化生产线建设项目专项资金             | 310,629.10    | 372,754.94   | 资产相关            |
| 第三批产业改造专项资金                         | 197,783.76    | 200,784.33   | 资产相关            |
| 传统产业改造升级奖补资金                        | 26,591.70     | 28,633.33    | 资产相关            |
| 2019 年电子信息技术改造中央基建资金                | 8,163,920.05  |              | 资产相关            |
| 2019 年省级传统产业改造升级专项资金                | 136,000.00    | 136,000.00   | 资产相关            |
| 小尺寸高端石英晶体器件产品升级技术改造项目专项资金           | 100,000.00    | 66,666.67    | 资产相关            |
| 2022 年 RTC 时钟模块与高精度温度补偿集成电路研发及产业化项目 | 41,845.96     |              | 资产相关            |
| 2022 年中央外经贸发展资金（进口贴息事项）             | 69,926.91     |              | 资产相关            |
| SMD(贴片式)石英晶体谐振器补助                   |               | 837.28       | 资产相关            |
| 2020 年技术改造倍增专项技术改造投资项目              |               | 78,000.00    | 资产相关            |
| 合计                                  | 17,106,009.89 | 6,122,203.22 |                 |

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 517,642.77    | 1,155,828.02 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -6,850,042.10 |              |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |              |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |              |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |              |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |              |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |              |



| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------------|---------------|--------------|
| 处置债权投资取得的投资收益   |               |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 |               |              |
| 债务重组收益          |               |              |
| 合计              | -6,332,399.33 | 1,155,828.02 |

其他说明：

注 1：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）、主营业务分析”。

注 2：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

注 3：处置长期股权投资产生的投资收益由以下事项产生：

2022 年 1 月 12 日，公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议，审议通过《关于转让控股子公司股权暨被动形成财务资助的议案》，同意公司及控股子公司科成精密向苏强、苏明转让合计持有深圳鹏赫 51% 的股权，转让价格为 163 万元。2022 年 1 月 13 日，深圳鹏赫完成股权转让的工商变更登记手续。本次变更完成后，公司不再持有深圳鹏赫股权，深圳鹏赫不再纳入公司合并报表范围。

2022 年 4 月，公司子公司深圳市泰晶实业有限公司以 388.00 万元价格将持有的深圳市泰卓电子有限公司全部股权转让给自然人邵政铭，2022 年 5 月完成深圳市泰卓电子有限公司工商变更。

注 4：深圳鹏赫本期不再纳入公司合并报表范围，对深圳鹏赫的应收款项预计难以收回，实质性构成对原子公司深圳鹏赫的投资，将对深圳鹏赫应收账款、其他应收款计提的坏账准备共计 25,060,635.97 元冲减了处置深圳鹏赫的投资收益。

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额          |
|-----------|--------------|----------------|
| 应收票据坏账损失  | -365,806.96  | 14,189.18      |
| 应收账款坏账损失  | 2,358,741.48 | -11,310,585.51 |
| 其他应收款坏账损失 | -465,369.92  | -5,751,240.00  |
| 长期应收款坏账损失 |              | -222,200.00    |
| 合计        | 1,527,564.60 | -17,269,836.33 |

其他说明：

注 1: 变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“(一)、主营业务分析”。

注 2: 上表中, 损失以“-”号填列, 收益以“+”号填列。

注 3: 应收账款减值损失和附注七、5 应收账款披露的本期坏账准备计提金额的差异 1,214,332.25 元、其他应收款减值损失和附注七、8 其他应收款披露的本期坏账准备计提金额的差异 7,247,010.33 元系深圳鹏赫本期不再纳入公司合并报表范围, 对深圳鹏赫的应收款项预计难以收回, 实质性构成对原子公司深圳鹏赫的投资, 将本期对深圳鹏赫应收账款、其他应收款计提的坏账准备冲减了处置深圳鹏赫的投资收益。

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失              |                |                |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -22,595,224.37 | -4,870,427.06  |
| 三、长期股权投资减值损失        |                |                |
| 四、投资性房地产减值损失        |                |                |
| 五、固定资产减值损失          | -3,263,793.49  | -9,450,450.54  |
| 六、工程物资减值损失          |                |                |
| 七、在建工程减值损失          |                |                |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                |                |
| 九、油气资产减值损失          |                |                |
| 十、无形资产减值损失          |                |                |
| 十一、商誉减值损失           |                |                |
| 十二、其他               |                |                |
| 合计                  | -25,859,017.86 | -14,320,877.60 |

其他说明:

注: 变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“(一)、主营业务分析”。

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------------|--------------|---------------|
| 处置非流动资产的利得(损失“-”) | 3,017,122.12 | -2,439,655.43 |
| 合计                | 3,017,122.12 | -2,439,655.43 |

其他说明:

注: 变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“(一)、主营业务分析”。

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |              |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              |              |               |
| 无形资产处置利得    |              |              |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |              |               |
| 接受捐赠        |              |              |               |
| 政府补助        |              |              |               |
| 其他          | 1,840,079.78 | 2,997,098.60 | 1,840,079.78  |
| 合计          | 1,840,079.78 | 2,997,098.60 | 1,840,079.78  |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）、主营业务分析”。

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 195,843.28   | 5,116,293.37 | 195,843.28    |
| 其中：固定资产处置损失 | 195,843.28   | 5,116,293.37 | 195,843.28    |
| 无形资产处置损失    |              |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |              |              |               |
| 对外捐赠        | 1,597,500.00 | 424,200.50   | 1,597,500.00  |
| 其他          | 914,299.83   | 1,096,467.58 | 914,299.83    |
| 合计          | 2,707,643.11 | 6,636,961.45 | 2,707,643.11  |

其他说明：

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）、主营业务分析”。

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 40,048,124.81 | 49,560,778.41  |
| 递延所得税费用 | -8,430,237.10 | -10,962,145.59 |
| 合计      | 31,617,887.71 | 38,598,632.82  |

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 221,603,499.76 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 33,240,524.96  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 701,616.95     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,550,081.65   |
| 非应税收入的影响                       | -77,646.42     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,188,619.91   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -146,302.54    |
| 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 | 2,564,804.66   |
| 研发费用及其他费用加计扣除影响                | -7,403,811.46  |
| 所得税费用                          | 31,617,887.71  |

其他说明：

√适用 □不适用

无

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息收入      | 5,374,306.85  | 3,586,303.97  |
| 政府补助及个税返还 | 21,204,192.11 | 13,639,422.47 |
| 其他        | 15,193,165.90 | 3,069,156.55  |
| 合计        | 41,771,664.86 | 20,294,882.99 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）、主营业务分析”。

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 支付各项费用 | 47,179,993.29 | 53,391,059.50 |
| 对外捐赠   | 1,597,500.00  | 424,200.50    |
| 其他     | 13,792,255.32 | 3,593,316.30  |
| 合计     | 62,569,748.61 | 57,408,576.30 |

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额 |
|-------------|----------------|-------|
| 定期存款及大额存单本息 | 225,944,028.69 |       |
| 合计          | 225,944,028.69 |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）、主营业务分析”。

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额      |
|---------------------------|----------------|------------|
| 将深圳鹏赫全部资产分类至持有待售资产对应的货币资金 |                | 440,418.14 |
| 定期存款及大额存单本金               | 608,132,872.23 |            |
| 合计                        | 608,132,872.23 | 440,418.14 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）、主营业务分析”。

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额         |
|------------|-------|---------------|
| 收到售后回租相关款项 |       | 39,996,000.00 |
| 收回信用证保证金   |       | 535,384.62    |
| 合计         |       | 40,531,384.62 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）、主营业务分析”。

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额         |
|----------|------------|---------------|
| 购买泰华少数股权 |            | 77,392,000.00 |
| 支付房租款    | 368,640.00 | 480,000.00    |

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 支付融资租赁相关款项       | 15,712,030.00 | 13,678,884.00 |
| 发行权益性工具支付的相关融资费用 |               | 1,130,000.00  |
| 回购限制性股票激励对应的股份   | 208,530.00    |               |
| 合计               | 16,289,200.00 | 92,680,884.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

注：变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“（一）、主营业务分析”。

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                 |
| 净利润                              | 189,985,612.05 | 248,800,143.89  |
| 加：资产减值准备                         | 25,859,017.86  | 14,320,877.60   |
| 信用减值损失                           | -1,527,564.60  | 17,269,836.33   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 118,978,850.01 | 111,874,329.95  |
| 使用权资产摊销                          | 706,153.56     | 706,153.56      |
| 无形资产摊销                           | 1,124,747.02   | 1,128,669.95    |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,552,189.27   | 11,978,235.98   |
| 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） | -3,017,122.12  | 2,439,655.43    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 195,843.28     | 5,116,293.37    |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -15,580,900.82 | 11,051,336.60   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 6,332,399.33   | -1,155,828.02   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -7,001,761.42  | -10,962,145.59  |
| 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）                 | -20,975,899.47 | -15,550,275.95  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 54,739,141.04  | -101,805,771.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -36,863,817.22 | 31,003,140.30   |
| 其他                               | 22,354,834.26  | 23,007,678.46   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 337,861,722.03 | 349,222,330.43  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                 |
| 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           | 316,901,631.97  | 667,707,675.70 |
| 减: 现金的期初余额        | 667,707,675.70  | 184,234,877.53 |
| 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      | -350,806,043.73 | 483,472,798.17 |

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用  不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用  不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目                           | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                         | 316,901,631.97 | 667,707,675.70 |
| 其中: 库存现金                     | 187,105.79     | 211,026.33     |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 316,714,526.18 | 667,496,649.37 |
| 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               | 316,901,631.97 | 667,707,675.70 |
| 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:

 适用  不适用

注: 货币资金变动情况详见“第三节、管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“(三)、资产、负债情况分析”。

## 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:

□适用  不适用

## 81. 所有权或使用权受到限制的资产

 适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目     | 期末账面价值        | 受限原因 |
|--------|---------------|------|
| 固定资产   | 37,327,930.25 | 借款抵押 |
| 投资性房地产 | 17,442,316.54 | 借款抵押 |
| 合计     | 54,770,246.79 | /    |

其他说明：

(1) 公司以投资性房地产-东湖新技术开发区房产 1-5 层作抵押，与汉口银行股份有限公司随州分行签订最高额 2,560.00 万元的融资协议，截止 2022 年 12 月 31 日，公司从汉口银行股份有限公司随州分行取得借款已全部归还，此抵押已于 2023 年 2 月 15 日解除。

(2) 公司以固定资产为标的租赁物，与平安国际融资租赁有限公司开展售后回租融资租赁服务，从平安国际融资租赁有限公司取得 4,444.00 万元款项。喻信东为该笔租赁款出具《保证函》。

(3) 公司以投资性房地产-东湖新技术开发区房产 6 层、固定资产-东湖新技术开发区房产 7-9 层作抵押，与浙商银行股份有限公司武汉分行签订 6,480.00 万元的综合授信协议，授信额度的使用期限为 2022 年 6 月 6 日至 2027 年 12 月 31 日，截止 2022 年 12 月 31 日，公司暂未从浙商银行股份有限公司武汉分行取得借款。

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额         | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|----------------|--------|---------------|
| 货币资金  |                |        |               |
| 其中：港币 | 1,349,797.37   | 0.8933 | 1,205,773.99  |
| 美元    | 7,468,279.16   | 6.9646 | 52,013,577.04 |
| 日元    | 18,435,612.00  | 0.0524 | 966,026.07    |
| 应收账款  |                |        |               |
| 其中：港币 | 334,945.11     | 0.8933 | 299,206.47    |
| 美元    | 2,423,114.70   | 6.9646 | 16,876,024.64 |
| 日元    |                |        |               |
| 应付账款  |                |        |               |
| 其中：港币 |                |        |               |
| 美元    | 13,826.00      | 6.9646 | 96,292.56     |
| 日元    | 248,550,270.91 | 0.0524 | 13,024,034.20 |

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

□适用 √不适用



## 84、政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 种类                                    | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|---------------------------------------|--------------|------|------------|
| 稳岗补贴                                  | 349,624.39   | 其他收益 | 349,624.39 |
| 就业补贴                                  | 8,000.00     | 其他收益 | 8,000.00   |
| 社保补贴                                  | 16,896.60    | 其他收益 | 16,896.60  |
| 深圳市宝安区福海街道办事处 2022 年工业企业纾困发展补贴        | 39,660.00    | 其他收益 | 39,660.00  |
| 深圳市宝安区工业和信息化局防疫消杀支出补贴                 | 5,000.00     | 其他收益 | 5,000.00   |
| 一次性留工培训补贴                             | 16,250.00    | 其他收益 | 16,250.00  |
| 招用重点人群税收减免增值税                         | 616,850.00   | 其他收益 | 616,850.00 |
| 垫江工业园区管委产业扶持资金                        | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00 |
| 垫江县商务委员会补贴款                           | 500.00       | 其他收益 | 500.00     |
| 垫江县科学技术局工业项目后补贴                       | 30,000.00    | 其他收益 | 30,000.00  |
| 2022 年东湖高新区首次进规款                      | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00 |
| 随州高新区 2021 年贡献突出企业奖励                  | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00 |
| 2021 年企业成长工程奖励                        | 30,000.00    | 其他收益 | 30,000.00  |
| 随州高新区技术产业开发委员会 2021 年企业创新积分奖励         | 29,300.00    | 其他收益 | 29,300.00  |
| 随州市人民政府支持新一轮技术改造专项及落实试点示范奖励           | 300,000.00   | 其他收益 | 300,000.00 |
| 随州市劳动就业服务中心新型学徒制款                     | 156,800.00   | 其他收益 | 156,800.00 |
| 2021 年度科技创新奖励资金                       | 250,000.00   | 其他收益 | 250,000.00 |
| 2021 年度省级技术科技创新奖励资金                   | 250,000.00   | 其他收益 | 250,000.00 |
| 外贸发展专项资金                              | 209,572.00   | 其他收益 | 209,572.00 |
| 湖北省科学技术厅 2021 年度“省双创战略团队”奖金           | 300,000.00   | 其他收益 | 300,000.00 |
| 湖北省中央引导地方科技发展专项 1000 车规级 MCU 芯片研制专项经费 | 300,000.00   | 其他收益 | 300,000.00 |
| 外贸出口奖励金                               | 767,924.40   | 其他收益 | 767,924.40 |
| 随州市曾都区 2021 年税收过千万企业奖励金               | 300,000.00   | 其他收益 | 300,000.00 |
| 随州市曾都区财政局经济开发区分局民族团结进步创建补贴            | 40,000.00    | 其他收益 | 40,000.00  |
| 随州市曾都区总工会区总工会省级引领劳动竞赛项目补助资金           | 10,000.00    | 其他收益 | 10,000.00  |
| 2021 年曾都区级企业奖励资金                      | 55,000.00    | 其他收益 | 55,000.00  |
| 湖北省科学技术厅微纳米器件科技创新团队补贴                 | 500,000.00   | 其他收益 | 500,000.00 |
| 随州市曾都区人力资源和社会保障局曾都区人社局付技能提升补贴         | 76,000.00    | 其他收益 | 76,000.00  |
| 随州市国库集中中心兑付科技奖补资金                     | 580,000.00   | 其他收益 | 580,000.00 |
| 随州市市场监督管理局 2022 年授权发明专利补贴             | 20,000.00    | 其他收益 | 20,000.00  |
| 小微企业工会经费补助                            | 800.00       | 其他收益 | 800.00     |
| 2022 年 RTC 时钟模块与高精度温度补偿集成电路研发及产业化项目   | 2,500,000.00 | 递延收益 | 41,845.96  |
| 龚家棚村、六草屋村和新春村用地奖励政策资金                 | 2,808,000.00 | 递延收益 | 732,443.73 |

| 种类                                       | 金额            | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|--|---------------|------|--------------|
| 2022 年省级制造业高质量发展专项资金（第一批）项目              | 1,500,000.00  | 递延收益 |              |
| 省级制造业高质量发展专项资金                           | 900,000.00    | 递延收益 | 101,654.79   |
| 2022 年省预算内基建投资预算资金（面向 5G 通讯频率器件性能测试试验平台） | 1,000,000.00  | 递延收益 |              |
| 2022 年中央外经贸发展资金（进口贴息事项）                  | 2,280,000.00  | 递延收益 | 69,926.91    |
| 2022 年省级制造高质量发展专项资金（5G 频率器件产业化）          | 4,400,000.00  | 递延收益 |              |
| 合计                                       | 21,146,177.39 |      | 6,704,048.78 |

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**七、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 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

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称         | 股权处置价款       | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点  | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|---------------|--------------|------------|--------|-----------|--------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 深圳市鹏赫精密科技有限公司 | 1,630,000.00 | 51.00      | 股权转让   | 2022-1-13 | 完成工商变更       | -6,858,241.72                      |                    |                  |                  |                        | 无剩余股权                     |                             |

其他说明:

适用 不适用

注 1: 2022 年 1 月 12 日, 公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议, 审议通过《关于转让控股子公司股权暨被动形成财务资助的议案》, 同意公司及控股子公司科成精密向苏强、苏明转让合计持有深圳鹏赫 51% 的股权, 转让价格为 163 万元。2022 年 1 月 13 日, 深圳鹏赫完成股权转让的工商变更登记手续。本次变更完成后, 公司不再持有深圳鹏赫股权, 深圳鹏赫不再纳入公司合并报表范围。

注 2: 深圳市鹏赫精密科技有限公司下有全资子公司东莞市鹏赫科技有限公司。

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

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### **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：

适用 不适用

#### **6、其他**

适用 不适用

## 八、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

√适用 □不适用

| 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     |          |
| 深圳市泰晶实业有限公司     | 深圳    | 深圳  | 电子元器件销售    | 100.00  |        | 同一控制下合并  |
| 随州润晶电子科技有限公司    | 随州    | 随州  | 电子元器件生产及销售 | 100.00  |        | 同一控制下合并  |
| 深圳市科成精密五金有限公司   | 深圳    | 深圳  | 电子元器件生产及销售 | 55.00   |        | 设立       |
| 泰晶实业(香港)有限公司    | 香港    | 香港  | 电子元器件销售    |         | 100.00 | 设立       |
| 湖北东奥电子科技有限公司    | 随州    | 随州  | 电子元器件生产及销售 | 51.00   |        | 设立       |
| 随州泰华电子科技有限公司    | 随州    | 随州  | 电子元器件生产及销售 | 100.00  |        | 设立       |
| 武汉润晶汽车电子有限公司    | 武汉    | 武汉  | 电子元器件生产及销售 | 100.00  |        | 设立       |
| 重庆泰庆电子科技有限公司    | 重庆    | 重庆  | 电子元器件生产及销售 | 60.00   |        | 非同一控制下合并 |
| 重庆市晶芯频控电子科技有限公司 | 重庆    | 重庆  | 电子元器件生产及销售 | 100.00  |        | 设立       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 子公司名称        | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 重庆泰庆电子科技有限公司 | 40.00%   | 232,078.84   | 1,200,000.00   | 10,320,405.77 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称        | 期末余额          |               |               |              |       |              | 期初余额          |               |               |              |            |              |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|
|              | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债 | 负债合计         | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债      | 负债合计         |
| 重庆泰庆电子科技有限公司 | 17,497,318.79 | 12,198,830.16 | 29,696,148.95 | 3,895,134.53 |       | 3,895,134.53 | 14,791,408.49 | 16,505,608.72 | 31,297,017.21 | 2,765,570.80 | 310,629.10 | 3,076,199.90 |

| 子公司名称        | 本期发生额         |            |            |              | 上期发生额         |              |              |              |
|--------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|              | 营业收入          | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量     | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量     |
| 重庆泰庆电子科技有限公司 | 24,268,940.53 | 580,197.11 | 580,197.11 | 7,730,110.86 | 43,935,419.46 | 8,163,589.30 | 8,163,589.30 | 2,734,498.03 |

其他说明:

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称   | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
|               |       |     |      | 直接      | 间接 |                     |
| 武汉市杰精精密电子有限公司 | 湖北省   | 湖北省 | 综合   | 7.4074  |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

注:武汉市杰精精密电子有限公司董事会成员 3 人,其中本公司派驻董事 1 人,本公司对该项投资采用权益法核算。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额   | 期初余额/ 上期发生额   |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业:           |               |               |
| 投资账面价值合计        |               |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           |               |               |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        |               |               |
| 联营企业:           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 10,542,058.81 | 13,896,216.42 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 517,642.77    | 1,155,828.02  |
| --其他综合收益        |               |               |
| --综合收益总额        | 517,642.77    | 1,155,828.02  |

其他说明

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**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**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：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**九、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具为货币资金及其他流动资产，另外还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收票据、应收账款、应收款项融资、应付账款及应付票据等。各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(一) 风险管理目标和政策**



本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

### (1) 外汇风险

本公司的主要业务经营领域位于境内，但也存在一定的国际业务，涉及采购与销售、生产设备采购等，取得的收入与支出结算币种包含日元、美元及港币等多种货币。政府在外币汇兑交易方面的限制可能导致未来汇率相比现行或历史汇率波动较大。2022年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、日元、港元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项 目  | 年末余额         |              |                |
|------|--------------|--------------|----------------|
|      | 港币           | 美元           | 日元             |
| 货币资金 | 1,349,797.37 | 7,468,279.16 | 18,435,612.00  |
| 应收账款 | 334,945.11   | 2,423,114.70 |                |
| 应付账款 |              | 13,826.00    | 248,550,270.91 |

(续)

| 项 目  | 年初余额         |               |                |
|------|--------------|---------------|----------------|
|      | 港币           | 美元            | 日元             |
| 货币资金 | 2,743,440.35 | 12,445,133.44 | 18,435,424.00  |
| 应收账款 | 2,784,015.30 | 9,995,339.05  |                |
| 应付账款 |              | 102,242.04    | 365,944,339.80 |

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项 目           | 本年          |              | 上年            |               |
|---------------|-------------|--------------|---------------|---------------|
|               | 对利润的影<br>响  | 对股东权益<br>的影响 | 对利润的影<br>响    | 对股东权益<br>的影响  |
| 人民币对港币汇率升值 1% | 15,049.80   | 15,049.80    | 45,192.48     | 45,192.48     |
| 人民币对港币汇率贬值 1% | -15,049.80  | -15,049.80   | -45,192.48    | -45,192.48    |
| 人民币对美元汇率升值 1% | 687,928.92  | 687,928.92   | 1,424,218.56  | 1,424,218.56  |
| 人民币对美元汇率贬值 1% | -687,928.92 | -687,928.92  | -1,424,218.56 | -1,424,218.56 |
| 人民币对日元汇率升值 1% | -120,580.08 | -120,580.08  | -192,572.07   | -192,572.07   |
| 人民币对日元汇率贬值 1% | 120,580.08  | 120,580.08   | 192,572.07    | 192,572.07    |

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司带息金融负债一般采用基准贷款利率或在此基础上上浮一定比例，截止期末无以人民币计价的浮动贷款利率带息金融负债。

## C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

公司未持有其他上市公司的权益投资等导致其他价格风险的因素，因此报告期内未对公司造成风险。

## 2、信用风险

2022 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司主要与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及其

他流动资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些金融资产的账面金额。

本公司银行存款主要存放于大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的重大信用风险。本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、5“应收账款”的披露。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险，本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

截止2022年12月31日，本公司持有的金融负债按剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目          | 金融负债           |              |                |
|-------------|----------------|--------------|----------------|
|             | 1年以内<br>(含1年)  | 1年以上         | 合计             |
| 应付账款        | 76,863,972.70  |              | 76,863,972.70  |
| 其他应付款       | 22,091,491.83  |              | 22,091,491.83  |
| 租赁负债        |                | 2,123,504.31 | 2,123,504.31   |
| 长期应付款       |                | 4,368,361.53 | 4,368,361.53   |
| 一年内到期的非流动负债 | 16,795,339.95  |              | 16,795,339.95  |
| 合计          | 115,750,804.48 | 6,491,865.84 | 122,242,670.32 |

## 十、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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

|                            |  |  |               |               |
|----------------------------|--|--|---------------|---------------|
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |  |  |               |               |
| (1) 债务工具投资                 |  |  |               |               |
| (2) 权益工具投资                 |  |  |               |               |
| (3) 衍生金融资产                 |  |  |               |               |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |  |               |               |
| (1) 债务工具投资                 |  |  |               |               |
| (2) 权益工具投资                 |  |  |               |               |
| (二) 其他债权投资                 |  |  |               |               |
| (三) 其他权益工具投资               |  |  |               |               |
| (四) 投资性房地产                 |  |  |               |               |
| 1.出租用的土地使用权                |  |  |               |               |
| 2.出租的建筑物                   |  |  |               |               |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权         |  |  |               |               |
| (五) 生物资产                   |  |  |               |               |
| 1.消耗性生物资产                  |  |  |               |               |
| 2.生产性生物资产                  |  |  |               |               |
| (六) 应收款项融资                 |  |  |               |               |
| 1、以公允价值计量的应收票据             |  |  | 46,746,921.90 | 46,746,921.90 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>      |  |  | 46,746,921.90 | 46,746,921.90 |
| (六) 交易性金融负债                |  |  |               |               |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |               |               |
| 其中：发行的交易性债券                |  |  |               |               |
| 衍生金融负债                     |  |  |               |               |
| 其他                         |  |  |               |               |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |               |               |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>      |  |  |               |               |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>        |  |  |               |               |
| (一) 持有待售资产                 |  |  |               |               |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>     |  |  |               |               |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>     |  |  |               |               |

## 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

适用 不适用

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

| 项目              | 期末公允价值        | 重要可观察输入值 |
|-----------------|---------------|----------|
| (一) 应收款项融资      |               |          |
| 其中：以公允价值计量的应收票据 | 46,746,921.90 | 注        |

注：以公允价值计量的应收票据因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

**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** 适用  不适用**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** 适用  不适用**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** 适用  不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用  不适用**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**√适用  不适用

报告期内，本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他** 适用  不适用**十一、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**√适用  不适用

单位：万元币种：人民币

| 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(%) |
|----------------|-----|------|------|-----------------|------------------|
| 喻信东、王丹、喻信辉、喻慧玲 |     |      |      | 27.90%          | 27.90%           |

本企业的母公司情况的说明

公司第一大股东喻信东先生持有公司 18.64%的股份、喻信东的配偶王丹持有本公司 4.71%的股份、弟弟喻信辉持有公司 3.38%股权、妹妹喻慧玲持有公司 1.17%股权；喻信东、王丹、喻信辉和喻慧玲为公司共同实际控制人。

本企业最终控制方是喻信东、王丹、喻信辉、喻慧玲

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

适用 不适用

本企业的子公司情况详见本节附注九、1“在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业的合营和联营企业情况详见本节附注九、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称     | 与本企业关系 |
|---------------|--------|
| 武汉市杰精精密电子有限公司 | 联营企业   |

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系  |
|--------------|--|
| 随州市康美电子有限公司  | 实际控制人控制的企业的子公司   |
| 希华晶体科技股份有限公司 | 2021 年 2 月前持有随州泰华电子科技有限公司 30% 股权，在股权转让完成后的 12 个月内，基于谨慎性认定为关联方            |
| 深圳市泰卓电子有限公司  | 深圳市泰晶实业有限公司 2022 年 5 月前持有深圳市泰卓电子有限公司 31% 股权，在股权转让完成后的 12 个月内，基于谨慎性认定为关联方 |

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方           | 关联交易内容  | 本期发生额         | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额          |
|---------------|---------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 希华晶体科技股份有限公司  | 采购商品    | 5,655,664.01  |              |               | 94,899,390.58  |
| 随州市康美电子有限公司   | 采购商品及劳务 | 1,553,556.13  |              |               | 1,167,530.67   |
| 武汉市杰精精密电子有限公司 | 采购商品    | 9,175,649.25  |              |               | 8,646,622.03   |
| 合计            |         | 16,384,869.39 |              |               | 104,713,543.28 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------------|--------|---------------|----------------|
| 希华晶体科技股份有限公司  | 销售商品   | 8,926,983.54  | 84,568,280.05  |
| 随州市康美电子有限公司   | 销售商品   |               | 64,646.02      |
| 深圳市泰卓电子有限公司   | 销售商品   | 27,674,638.76 | 53,081,139.51  |
| 武汉市杰精精密电子有限公司 | 提供劳务   | 723,384.95    | 517,824.71     |
| 合计            |        | 37,325,007.25 | 138,231,890.29 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

注1：2021年2月，公司收购（台湾）希华晶体科技股份有限公司持有公司控股子公司随州泰华电子科技有限公司30%的股权，在股权收购完成后的12个月内，公司基于谨慎性原则将（台湾）希华晶体科技股份有限公司仍认定为关联方，2022年度认定为关联方时间为2022年1-2月。

注2：2022年4月，公司子公司深圳市泰晶实业有限公司以388.00万元价格将持有的深圳市泰卓电子有限公司全部股权转让给自然人邵政铭，2022年5月完成深圳市泰卓电子有限公司工商变更。在股权转让完成后的12个月内，公司基于谨慎性原则将深圳市泰卓电子有限公司仍认定为关联方。

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 出租方名称       | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金      |            | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|-------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-------|----------|-------|
|             |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额      | 上期发生额      | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 随州市康美电子有限公司 | 房屋建筑物  |                             |       |                        |       | 368,640.00 | 695,120.00 | 55,266.36   |       |          |       |

关联租赁情况说明

适用 不适用



**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|-----|---------------|------------|------------|------------|
| 喻信东 | 78,000,000.00 | 2020年2月24日 | 2023年8月24日 | 否          |
| 喻信东 | 50,000,000.00 | 2021年3月12日 | 2026年3月11日 | 否          |
| 喻信东 | 48,402,080.00 | 2021年4月1日  | 2024年2月1日  | 否          |
| 喻信东 | 55,000,000.00 | 2021年5月14日 | 2024年5月14日 | 否          |

关联担保情况说明

适用 不适用

2020年2月，喻信东为公司向交通银行股份有限公司随州分行取得借款提供保证，保证额度为7,800.00万元，保证期间为2020年2月24日至2023年8月24日；截止2022年12月31日，公司向交通银行股份有限公司随州分行取得借款已全部归还。

2021年3月，喻信东为公司向中国工商银行股份有限公司随州分行取得借款提供保证，保证额度为5,000.00万元，保证期间为2021年3月12日至2026年3月11日；截止2022年12月31日，公司向中国工商银行股份有限公司随州分行取得借款已全部归还。

2021年4月，公司以固定资产为标的物，与平安国际融资租赁有限公司开展售后回租融资租赁服务，租赁期间共34个月，2021年4月1日为起租日，租金总额48,402,080.00元，保证金4,444,000.00元。喻信东为该笔租赁款出具《保证函》，保证期间为2021年4月1日至2024年2月1日。

2021年5月，喻信东为公司向中国建设银行股份有限公司随州分行取得借款提供保证，保证额度为5,500.00万元，保证期间为2021年5月14日至2024年5月14日；截止2022年12月31日，公司向中国建设银行股份有限公司随州分行取得借款已全部归还。

**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 325.87 | 313.78 |

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 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  | 随州市康美电子有限公司   |               |            | 23,500.00     | 1,175.00     |
| 应收账款  | 武汉市杰精精密电子有限公司 | 225,800.00    | 39,931.90  | 183,750.00    | 23,887.50    |
| 应收账款  | 深圳市泰卓电子有限公司   | 13,183,534.30 | 659,176.72 | 21,969,208.07 | 1,098,460.40 |
| 应收账款  | 希华晶体科技股份有限公司  |               |            | 12,004,925.39 | 708,798.29   |
| 小计    |               | 13,409,334.30 | 699,108.62 | 34,181,383.46 | 1,832,321.19 |
| 预付账款  | 武汉市杰精精密电子有限公司 | 1,395,416.03  |            | 525,843.88    |              |
| 小计    |               | 1,395,416.03  |            | 525,843.88    |              |
| 发出商品  | 深圳市泰卓电子有限公司   | 323,917.73    |            | 1,124,838.68  |              |
| 发出商品  | 希华晶体科技股份有限公司  |               |            | 1,004,429.81  |              |
| 小计    |               | 323,917.73    |            | 2,129,268.49  |              |
| 其他应收款 | 深圳市泰卓电子有限公司   |               |            | 50,083.00     | 2,504.15     |
| 小计    |               |               |            | 50,083.00     | 2,504.15     |

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目名称   | 关联方           | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|--------|---------------|--------------|---------------|
| 应付账款   | 希华晶体科技股份有限公司  |              | 19,582,315.61 |
| 应付账款   | 随州市康美电子有限公司   |              | 627,549.82    |
| 应付账款   | 武汉市杰精精密电子有限公司 | 1,137,752.23 | 1,508,589.28  |
| 小计     |               | 1,137,752.23 | 21,718,454.71 |
| 其他应付款  | 随州市康美电子有限公司   | 73,253.70    | 122,661.00    |
| 小计     |               | 73,253.70    | 122,661.00    |
| 持有待售负债 | 随州市康美电子有限公司   |              | 3,686.36      |
| 小计     |               |              | 3,686.36      |

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十二、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股币种:人民币

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               |  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 1,835,050  |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 31,500   |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | <p>2020年11月16日,公司2020年第二次临时股东大会审议通过《公司2020年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》的议案。本激励计划拟授予的限制性股票数量388.75万股,其中2020年向激励对象首次授予限售性股票311万股,每股面值1元,授予激励对象限制性股票的价格为10.02元/股;预留77.75万股。本激励计划的激励对象所获授的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。截至2022年12月31日,已解禁限制性股票为2,228,700股,已回购24,500股。</p> <p>公司2021年度向激励对象发行限售性股票77.55万股,每股面值1元,授予激励对象限制性股票的价格为9.95元/股。本激励计划的激励对象所获授的限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月。截至2022年12月31日,已解禁限制性股票为539,350股,已回购7,000股。</p> |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无  |

## 其他说明

注:2020年11月,公司2020年第二次临时股东大会审议通过《公司2020年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》的议案。根据激励计划,公司2020年向激励对象发行限售性股票3,110,000股,每股面值1元,授予激励对象限制性股票的价格为10.02元/股。公司实际收到激励对象出资31,162,200.05元,其中3,110,000.00元计入股本,28,052,200.05元计入资本公积。截至2021年12月31日,公司2020年11月授予员工的限制性股票第一个解禁期到期,达到行权条件,解禁对应30%限制性股票933,000股。2022年6月,经公司股东大会审议通过,以总股本198,667,067.00股为基数,每股派发现金红利0.38元(含税),以资本公积金向全体股东每股转增0.4股,共计派发现金红利75,493,485.46元,转增79,466,827股。此次权益分配之后,公司2020年11月授予员工的限制性股票的每股价格变为6.62元/股,未解禁股数为3,047,800股。截至2022年12月31日,公司2020年11月授予员工的限制性股票因员工离职回购24,500股;截至2022年12月31日,公司2020年11月授予员工的限制性股票第二个解禁期到期,达到行权条件,解禁对应30%限制性股票1,295,700股。截至2022年12月31日,公司2020年11月授予员工的限制性股票未解禁股数为1,727,600股。

2021年9月,根据公司2020年第二次临时股东大会审议通过《公司2020年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》的议案以及2021年8月公司第四届董事会第三次会议和第四届监事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》《关于调整2020年限制性股票激励计划预留部分授予价格的议案》,公司向激励对象发行限售性股票775,500.00股,每股面值1元,授予激励对象限制性股票的价格为9.95元/股。公司实际收到激励对象出资7,716,225.00元,其中775,500.00元计入股本,6,940,725.00元计入资本公积。2022年6月,经公司股东大会审议通过,以总股本198,667,067.00股为基数,每股派发现金红利0.38元(含税),

以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 75,493,485.46 元，转增 79,466,827 股。此次权益分配之后，公司 2021 年 9 月授予员工的限制性股票的每股价格变为 6.62 元/股，未解禁股数为 1,085,700 股。截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2021 年 9 月授予员工的限制性股票因员工离职回购 7,000 股；截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2021 年 9 月授予员工的限制性股票第二个解禁期到期，达到行权条件，解禁对应 50% 限制性股票 539,350 股。截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2021 年 9 月授予员工的限制性股票未解禁股数为 539,350 股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 采用授予日的公司股票收盘价   |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 47,598,473.23   |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 22,354,834.26   |

其他说明

无

## 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

适用  不适用

## 5、其他

适用  不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 2020 年 1 月，公司设立全资子公司重庆市晶芯频控电子科技有限公司，注册资本 10,000.00 万元；截止 2022 年 12 月 31 日，本公司实缴出资 4,629.94 万元，根据公司章程，剩余部分将在 2040 年 12 月 31 日之前缴足。

(3) 2021 年 9 月，公司与重庆市垫江县人民政府签订协议，公司计划在重庆垫江工业园区县城组团建设超小型号低功耗、高端高稳频控元器件生产线，计划投资总金额为人民币 12 亿元，其中：首期投资 4 亿元，预计 24 个月内建成投产，项目总投资 5 年内完成。本公司主要义务与责任内容如下：

①公司在本协议签订生效后，由公司全资子公司重庆市晶芯频控电子科技有限公司（以下简称项目公司）负责本协议项目的建设、管理和运营，作为与公司共同履约执行单位，承担本协议书中约定公司应承担的全部条款。公司在该宗土地出让过程中，按招拍挂价格及付款时间付清该宗土地价款及相关税费。公司应节约集约用地，严格按照投入不低于 150 万/亩，产出强度不低于 300 万元/亩相关规定执行，本项目建筑容积率 $\geq 1.0$ ，非生产性建筑占地面积非经批准不得超过用地面积的 7%。项目在垫江县人民政府交地之日起 3 个月内完成规划方案设计；4 个月内完成地勘、施工图设计并确定施工单位、监理单位；8 个月内厂房主体工程及辅助设施基本完成；24 个月内设备进厂安装调试完成并投产。如不能按期开工建设的，应提前 1 个月向垫江县人民政府提出延建的书面申请，经垫江县人民政府批准后可适度延长建设时间（因垫江县人民政府原因除外）。公司在项目建设和生产经营过程中，必须符合安全、能耗、环保、消防等相关行业要求。

②公司承诺在垫江县人民政府所在地成立的项目公司 15 年内注册地址不迁离垫江县人民政府所在地、不改变在本地的纳税义务，若违反承诺，则垫江县人民政府不再兑现尚未兑现的所有优惠政策，并有权要求公司退还已兑现的扶持资金。若公司应在本协议约定时间内仍有部分土地逾期，未建设时间超过 2 年的，垫江县人民政府有权依法收回闲置土地，因收回产生的一切税、费由公司和项目公司承担。若因其他原因导致垫江县人民政府无法收回的，则公司须按该宗土地每亩的土地市场价格缴纳闲置部分土地的价款。涉及公司因违约所缴纳的违约金以及约定的补差现金，经垫江县人民政府确认后须在不晚于违约通知书送达之日起 30 个工作日内全额支付给垫江县人民政府，否则，垫江县人民政府有权每日另行按应付款的千分之一收取滞纳金，直至公司付清所有款项的前一日为止（因垫江县人民政府原因或国家政策变化或不可抗力因素除外）。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 58,401,502.74 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 58,401,502.74 |

2023年4月25日，经本公司董事会决议，通过了2022年度利润分配预案为：拟以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.10元（含税），以资本公积向全体股东每10股转增4股，不送红股。本预案将经股东大会批准后实施。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十五、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品分开组织和管理。本公司的每个经营分

部是一种不同的业务类型与模式，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本公司的经营分部的分类与内容如下：

(1) 电子元器件制造业

电子元器件制造业经营分部主要是指公司从事自主生产产品的业务板块；公司及子公司随州润晶电子科技有限公司、深圳市科成精密五金有限公司、湖北东奥电子科技有限公司、随州泰华电子科技有限公司、武汉润晶汽车电子有限公司、重庆泰庆电子科技有限公司和重庆市晶芯频控电子科技有限公司从属于电子元器件制造行业，将其有关资产与业务合并归类为一个业务单元。

(2) 商品贸易及其他类

商品贸易及其他类经营分部主要是指公司从事贸易类产品采购与销售的业务板块；公司子公司深圳市泰晶实业有限公司、泰晶实业(香港)有限公司从属于商品贸易行业，将其合并归类为一个业务单元

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                  | 电子元器件制造业等        | 商品贸易类等         | 分部间抵销           | 合计               |
|---------------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 对外营业收入              | 900,209,888.08   | 121,928,672.34 | -105,776,543.34 | 916,362,017.08   |
| 分部间交易收入             | 444,172,742.54   | 105,776,543.34 | -549,949,285.88 |                  |
| 销售费用                | 16,647,831.47    | 2,103,558.45   |                 | 18,751,389.92    |
| 管理费用                | 59,392,927.31    | 3,964,014.43   |                 | 63,356,941.74    |
| 财务费用                | -17,161,630.71   | -3,493,254.80  |                 | -20,654,885.51   |
| 资产减值损失              | -25,394,390.63   | -464,627.23    |                 | -25,859,017.86   |
| 信用减值损失              | 3,166,921.51     | 303,580.08     | -1,942,936.99   | 1,527,564.60     |
| 利润总额                | 213,091,963.04   | 10,454,473.71  | -1,942,936.99   | 221,603,499.76   |
| 资产总额                | 2,016,827,447.27 | 75,083,041.42  | -28,897,371.68  | 2,063,013,117.01 |
| 负债总额                | 240,691,483.55   | 18,828,039.74  | -15,682,836.44  | 243,836,686.85   |
| 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | 116,349,992.23   | 2,315.78       |                 | 116,352,308.01   |

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

**A、分产品和类别的对外交易收入：**

| 项目        | 本年发生额          |
|-----------|----------------|
| 电子元器件制造业等 | 900,209,888.08 |
| 商品贸易类等    | 16,152,129.00  |
| 合计        | 916,362,017.08 |

**B、对外交易收入的分布：**

| 项目             | 本年发生额          |
|----------------|----------------|
| 中国大陆地区         | 748,455,251.80 |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 167,906,765.28 |
| 合计             | 916,362,017.08 |

**C、非流动资产总额的分布：**

| 项目     | 年末余额           |
|--------|----------------|
| 中国大陆地区 | 984,976,173.09 |
| 合计     | 984,976,173.09 |

注：以上不包括金融资产和递延所得税资产。

**D 主要客户信息：**

| 项目           | 本年发生额         |
|--------------|---------------|
| 希华晶体科技股份有限公司 | 35,051,564.42 |
| 占全部对外收入比重    | 3.83%         |

**2、租赁****(1) 本公司作为承租人**

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25、47。

②计入本年损益情况

| 项目 | 计入本年损益 |
|----|--------|
|----|--------|



|                | 列报项目 | 金额           |
|----------------|------|--------------|
| 租赁负债的利息        | 财务费用 | 133,455.70   |
| 短期租赁费用（适用简化处理） | 管理费用 | 1,233,199.56 |

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

### ③与租赁相关的现金流量流出情况

| 项 目               | 现金流量类别   | 本年金额         |
|-------------------|----------|--------------|
| 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金 | 筹资活动现金流出 | 368,640.00   |
| 对短期租赁和低价值资产支付的付款额 | 经营活动现金流出 | 1,233,199.56 |
| 合 计               | ——       | 1,601,839.56 |

## (2) 本公司作为出租人

### ①与经营租赁有关的信息

#### A、计入本年损益的情况

| 项 目  | 计入本年损益 |              |
|------|--------|--------------|
|      | 列报项目   | 金额           |
| 租赁收入 | 其他业务收入 | 1,744,528.07 |
| 合 计  |        | 1,744,528.07 |

#### B、租赁收款额的收款情况

| 期 间          | 将收到的未折现租赁收款额 |
|--------------|--------------|
| 资产负债表日后第 1 年 | 2,290,923.64 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 1,419,941.01 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 486,040.37   |
| 资产负债表日后第 4 年 | 486,040.37   |
| 资产负债表日后第 5 年 | 405,033.64   |
| 合 计          | 5,087,979.03 |

## 3、其他重要事项

公司及控股子公司深圳市科成精密五金有限公司于2022年1月向苏强、苏明转让合计持有深圳市鹏赫精密科技有限公司（以下简称“深圳鹏赫”）51%的股权，转让价格为 163 万元，该股权转让已于2022年1月完成。

深圳鹏赫作为公司原控股子公司期间，公司为支持其日常经营产生的借款，在本次交易完成后，将被动形成公司对外提供财务资助，但该项财务资助实质为公司对原控股子公司日常经营性借款的延续；截至 2021 年 11 月 16 日，深圳鹏赫尚欠公司借款本金及利息共计 21,464,050.89 元，深圳鹏赫就前述金额进行了确认并出具《承诺函》；深圳鹏赫承诺于 2026 年 11 月 16 日前支付完毕以上全部借款及利息。2018年，本公司及控股子公司深圳市科成精密五金有限公司与自然人苏强、苏明、张文峰发起设立深圳鹏赫，本公司及控股子公司合计持有51%股权，苏强持有20%股权，苏明持有19%股权，张文峰持有10%股权；自然人股东苏强、苏明自愿对深圳鹏赫2019-2021年扣非后的经营业绩作出保证，2019年不低于500万，2020年不低于700万，2021年不低于900万，若经审计后的净利润低于承诺金额的80%，则补偿金额的计算公式为： $(\text{当年承诺扣非后净利润} - \text{当年实际扣非后净利润}) \times 51\% \times (1 + 10\%)$ 。深圳鹏赫2019至2021年度经营业绩均低于承诺金额，需要支付业绩补偿款。

2022年4月，公司因与深圳市鹏赫精密科技有限公司欠款等相关事项向人民法院提起诉讼。针对借款事项，2023年1月，湖北省随州市曾都区人民法院出具的(2022)鄂1303民初2491号《民事判决书》判决如下：1、被告深圳市鹏赫精密科技有限公司于本判决生效之日起十五日内向原告泰晶科技股份有限公司偿还借款19,054,525.87元及利息(截止2021年11月16日利息为2,409,525.02元；自2021年11月17日起，以21,464,050.89元为基数，按年利率5%计算至借款清偿之日止)；2、原告泰晶科技股份有限公司对被告苏强、苏明所持有被告深圳市鹏赫精密科技有限公司39%的股权拍卖、变卖后的价款在2,450,000元的范围内享有优先受偿权；3、被告深圳市鹏赫精密科技有限公司于本判决生效之日起十五日内向原告泰晶科技股份有限公司赔偿因本案而产生的律师费150,000元。截至审计报告日，深圳鹏赫尚未支付上述任何款项。

针对业绩补偿款，2023年3月，广东省深圳市宝安区人民法院出具的(2022)粤0306民初12155号《民事判决书》判决如下：1、被告苏强、苏明、张文峰应于本判决生效之日起十日内向原告泰晶科技股份有限公司、深圳市科成精密五金有限公司支付业绩补偿款29,499,422.24元；2、被告苏强、苏明、张文峰应于本判决生效之日起十日内向原告泰晶科技股份有限公司、深圳市科成精密五金有限公司支付违约金（以29,499,422.24元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的两倍，从2022年8月3日起计至款项清偿之日止）；3、被告苏强、苏明、张文峰应于本判决生效之日起十日内向原告泰晶科技股份有限公司、深圳市科成精密五金有限公司支付因本案支出的律师费250,000元。截至审计报告日，业绩承诺方尚未支付上述任何款项。

报告期末，本公司已对上述的应收款进行了减值测试，并根据减值测试的结果计提了相应的减值准备。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 183,217,909.47 |
| 1 至 2 年    | 14,231,298.41  |
| 2 至 3 年    | 8,319,409.12   |
| 3 至 4 年    | 2,054,333.94   |
| 4 年以上      | 6,955,704.41   |
| 合计         | 214,778,655.35 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 15,579,259.83  | 7.25   | 15,579,259.83 | 100.00   |                | 14,897,115.32  | 5.65   | 14,897,115.32 | 100.00   |                |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 单项计提      | 15,579,259.83  | 7.25   | 15,579,259.83 | 100.00   |                | 14,897,115.32  | 5.65   | 14,897,115.32 | 100.00   |                |
| 按组合计提坏账准备 | 199,199,395.52 | 92.75  | 13,846,823.50 | 6.95     | 185,352,572.02 | 248,775,142.70 | 94.35  | 17,156,935.47 | 6.90     | 231,618,207.23 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 应收账款组合 1  | 155,251,473.62 | 72.29  | 11,649,427.40 | 7.50     | 143,602,046.22 | 222,445,872.03 | 84.36  | 15,840,471.94 | 7.12     | 206,605,400.09 |
| 应收账款组合 2  | 43,947,921.90  | 20.46  | 2,197,396.10  | 5.00     | 41,750,525.80  | 26,329,270.67  | 9.99   | 1,316,463.53  | 5.00     | 25,012,807.14  |
| 合计        | 214,778,655.35 | /      | 29,426,083.33 | /        | 185,352,572.02 | 263,672,258.02 | /      | 32,054,050.79 | /        | 231,618,207.23 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 名称   | 期末余额          |               |          |      |
|------|---------------|---------------|----------|------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 客户 1 | 13,344,365.13 | 13,344,365.13 | 100.00   | 难以收回 |
| 客户 2 | 28,405.70     | 28,405.70     | 100.00   | 难以收回 |
| 客户 3 | 89,550.00     | 89,550.00     | 100.00   | 难以收回 |
| 客户 4 | 587,729.00    | 587,729.00    | 100.00   | 难以收回 |
| 客户 5 | 339,210.00    | 339,210.00    | 100.00   | 难以收回 |
| 客户 6 | 1,190,000.00  | 1,190,000.00  | 100.00   | 难以收回 |
| 合计   | 15,579,259.83 | 15,579,259.83 | 100.00   | /    |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收账款组合 1

单位: 元币种: 人民币

| 名称               | 期末余额           |               |          |
|------------------|----------------|---------------|----------|
|                  | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年)    | 138,079,987.57 | 6,903,999.38  | 5.00     |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 8,221,998.41   | 1,397,739.73  | 17.00    |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 7,569,999.12   | 1,968,199.77  | 26.00    |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 327,999.24     | 327,999.24    | 100.00   |
| 4 年以上            | 1,051,489.28   | 1,051,489.28  | 100.00   |
| 合计               | 155,251,473.62 | 11,649,427.40 | 7.50     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

应收账款组合 2 中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 组合名称               | 期末余额          |              |          |
|--------------------|---------------|--------------|----------|
|                    | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 应收合并范围内主体之间的其他应收款项 | 43,947,921.90 | 2,197,396.10 | 5.00     |
| 合计                 | 43,947,921.90 | 2,197,396.10 | 5.00     |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额        |            |             |      | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|------------|-------------|------|---------------|
|      |               | 计提            | 收回或转回      | 转销或核销       | 其他变动 |               |
| 应收账款 | 32,054,050.79 | -1,867,431.24 | -90,000.00 | -670,536.22 |      | 29,426,083.33 |
| 合计   | 32,054,050.79 | -1,867,431.24 | -90,000.00 | -670,536.22 |      | 29,426,083.33 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 670,536.22 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因 | 履行的核销程序    | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------------|------|------------|-------------|
| 客户 1 | 货款     | 152,161.00 | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 客户 2 | 货款     | 135,395.49 | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 客户 3 | 货款     | 120,960.00 | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 客户 4 | 货款     | 40,986.00  | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 客户 5 | 货款     | 97,520.00  | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 客户 6 | 货款     | 47,754.84  | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 客户 7 | 货款     | 75,758.89  | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 合计   | /      | 670,536.22 | /    | /          | /           |

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|---------------|--------------------|---------------|
| 第一名  | 35,894,204.54 | 16.71              | 1,794,710.23  |
| 第二名  | 13,344,365.13 | 6.21               | 13,344,365.13 |
| 第三名  | 13,042,474.30 | 6.07               | 652,123.72    |
| 第四名  | 12,633,433.90 | 5.88               | 631,671.70    |
| 第五名  | 10,729,654.87 | 5.00               | 2,285,462.77  |
| 合计   | 85,644,132.74 | 39.87              | 18,708,333.55 |

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 7,242,630.02 | 25,216,627.94 |
| 合计    | 7,242,630.02 | 25,216,627.94 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 7,477,285.86   |
| 1 至 2 年    | 21,632,179.42  |
| 2 至 3 年    | 3,783,482.49   |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 年以上      | 1,066,076.06   |
| 坏账准备       | -26,716,393.81 |
| 合计         | 7,242,630.02   |

注：预付河南壮凌智能设备有限公司的口罩设备款 389,644.22 元存在纠纷，本年将预付款项调整至其他应收款，并按照实际账龄 2-3 年进行列式。

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 对子公司的应收款项 | 5,480,761.74   | 33,815,588.05  |
| 应收出口退税款   | 847,289.34     | 1,917,676.62   |
| 借支        |                | 32,047.00      |
| 保证金及押金    | 407,418.25     | 3,969,677.47   |
| 往来款       | 27,223,554.50  | 5,199,366.90   |
| 坏账准备      | -26,716,393.81 | -19,717,728.10 |
| 合计        | 7,242,630.02   | 25,216,627.94  |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备               | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                    | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2022年1月1日余额        | 963,491.46   |                      | 18,754,236.64        | 19,717,728.10 |
| 2022年1月1日余额<br>在本期 |              |                      |                      |               |
| --转入第二阶段           |              |                      |                      |               |
| --转入第三阶段           |              |                      |                      |               |
| --转回第二阶段           |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段           |              |                      |                      |               |
| 本期计提               | -468,344.62  |                      | 7,817,010.33         | 7,348,665.71  |
| 本期转回               |              |                      | -300,000.00          | -300,000.00   |
| 本期转销               |              |                      |                      |               |



|               |            |  |               |               |
|---------------|------------|--|---------------|---------------|
| 本期核销          | -50,000.00 |  |               | -50,000.00    |
| 其他变动          |            |  |               |               |
| 2022年12月31日余额 | 445,146.84 |  | 26,271,246.97 | 26,716,393.81 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别    | 期初余额          | 本期变动金额       |             |            |      | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|-------------|------------|------|---------------|
|       |               | 计提           | 收回或转回       | 转销或核销      | 其他变动 |               |
| 其他应收款 | 19,717,728.10 | 7,348,665.71 | -300,000.00 | -50,000.00 |      | 26,716,393.81 |
| 合计    | 19,717,728.10 | 7,348,665.71 | -300,000.00 | -50,000.00 |      | 26,716,393.81 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 50,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称   | 其他应收款性质 | 核销金额      | 核销原因 | 履行的核销程序    | 款项是否由关联交易产生 |
|--------|---------|-----------|------|------------|-------------|
| 往来单位 1 | 保证金     | 50,000.00 | 无法收回 | 经内部审批后予以核销 | 否           |
| 合计     | /       | 50,000.00 | /    | /          | /           |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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      |
|----------------|-----------|---------------|-------|----------------------|---------------|
| 深圳市鹏赫精密科技有限公司  | 往来款       | 21,464,050.89 | 1-2 年 | 63.21                | 21,464,050.89 |
| 深圳市科成精密五金有限公司  | 对子公司的应收款项 | 5,480,761.74  | 1 年以内 | 16.14                | 274,038.09    |
| 苏强、苏明          | 往来款       | 3,171,120.02  | 3 年以内 | 9.34                 | 3,171,120.02  |
| 出口退税           | 应收出口退税    | 847,289.34    | 1 年以内 | 2.50                 | 42,364.47     |
| 深圳市和赢自动化设备有限公司 | 往来款       | 679,658.12    | 4 年以上 | 2.00                 | 679,658.12    |
| 合计             | /         | 31,642,880.11 | /     | 93.19                | 25,631,231.59 |

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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     | 422,960,491.33 |      | 422,960,491.33 | 408,807,093.42 |      | 408,807,093.42 |
| 对联营、合营企业投资 | 10,542,058.81  |      | 10,542,058.81  | 10,024,416.04  |      | 10,024,416.04  |
| 合计         | 433,502,550.14 |      | 433,502,550.14 | 418,831,509.46 |      | 418,831,509.46 |

#### (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 深圳市泰晶实业有限公司     | 13,622,165.90  | 80,895.07     |      | 13,703,060.97  |          |          |
| 随州润晶电子科技有限公司    | 62,298,137.96  | -43,554.42    |      | 62,254,583.54  |          |          |
| 深圳市科成精密五金有限公司   | 1,050,001.00   |               |      | 1,050,001.00   |          |          |
| 湖北东奥电子科技有限公司    | 550,425.00     | 94,325.00     |      | 644,750.00     |          |          |
| 随州泰华电子科技有限公司    | 229,208,428.89 | 3,927,868.41  |      | 233,136,297.30 |          |          |
| 重庆泰庆电子科技有限公司    | 12,000,000.00  |               |      | 12,000,000.00  |          |          |
| 重庆市晶芯频控电子科技有限公司 | 38,953,038.91  | 10,002,055.61 |      | 48,955,094.52  |          |          |
| 武汉润晶汽车电子有限公司    | 51,124,895.76  | 91,808.24     |      | 51,216,704.00  |          |          |
| 合计              | 408,807,093.42 | 14,153,397.91 |      | 422,960,491.33 |          |          |

注 1：公司本期增加了对重庆市晶芯频控电子科技有限公司的投资，故长期股权投资成本增加。

注 2：公司因实施股权激励，根据企业准则的规定增加了对深圳市泰晶实业有限公司、随州润晶电子科技有限公司、湖北东奥电子科技有限公司、随州泰华电子科技有限公司、重庆市晶芯频控电子科技有限公司、武汉润晶汽车电子有限公司的投资。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位          | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|               |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业        |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业        |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 武汉市杰精精密电子有限公司 | 10,024,416.04 |        |      | 517,642.77  |          |        |             |        |    | 10,542,058.81 |          |
| 小计            | 10,024,416.04 |        |      | 517,642.77  |          |        |             |        |    | 10,542,058.81 |          |
| 合计            | 10,024,416.04 |        |      | 517,642.77  |          |        |             |        |    | 10,542,058.81 |          |

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 624,065,069.16 | 434,250,283.35 | 862,391,135.02 | 573,374,284.69 |
| 其他业务 | 60,866,310.80  | 48,004,290.74  | 30,011,279.78  | 29,381,386.93  |
| 合计   | 684,931,379.96 | 482,254,574.09 | 892,402,414.80 | 602,755,671.62 |

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

公司的产品一般属于在某一时点履行履约义务，一般根据合同约定将产品交付给客户、客户已接受该商品并对其签收，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。公司与客户签订的合同一般不存在重大融资成分。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------------------|--------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 2,289,600.00 | 300,900.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 517,642.77   | 597,896.64 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 1,568.63     |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |              |            |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |              |            |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |              |            |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |              |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |              |            |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |              |            |
| 处置债权投资取得的投资收益        |              |            |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |              |            |
| 债务重组收益               |              |            |
| 合计                   | 2,808,811.40 | 898,796.64 |

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -4,028,763.26 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |               |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 17,106,009.89 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | 140,493.64    |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |               |    |
| 非货币性资产交换损益  |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |    |
| 债务重组损益  |               |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 390,000.00    |    |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -613,705.33   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |    |
| 减：所得税影响额  | 2,929,124.82  |    |
| 少数股东权益影响额   | 25,705.75     |    |
| 合计  | 10,039,204.37 |    |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 10.91         | 0.69   | 0.68   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.33         | 0.65   | 0.65   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：喻信东

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 25 日

## 修订信息

适用 不适用