



# 江苏本川智能电路科技股份有限公司

## 2021 年半年度报告

2021-013

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人董晓俊、主管会计工作负责人孔和兵及会计机构负责人(会计主管人员)孔和兵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及的未来计划、业绩预测等内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司经营中可能存在的宏观经济及下游行业的周期性波动风险、原材料价格波动风险、汇率波动等经营风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 10 |
| 第四节 公司治理.....        | 23 |
| 第五节 环境与社会责任.....     | 24 |
| 第六节 重要事项.....        | 28 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 33 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 37 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 38 |
| 第十节 财务报告.....        | 39 |

## 备查文件目录

公司2021年半年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

| 释义项           | 指 | 释义内容  |
|---------------|---|---|
| 本川智能、公司、本公司   | 指 | 江苏本川智能电路科技股份有限公司  |
| 艾威尔电路         | 指 | 艾威尔电路（深圳）有限公司，公司全资子公司   |
| 珠海亚图          | 指 | 珠海亚图电子有限公司，公司全资子公司  |
| 骏岭线路板         | 指 | 骏岭线路板（深圳）有限公司，公司孙公司，艾威尔电路子公司  |
| 香港本川          | 指 | 本川科技（香港）有限公司，公司全资子公司  |
| 美国本川          | 指 | Allfavor Technology, Inc.，公司全资子公司   |
| 瑞瀚投资          | 指 | 深圳瑞瀚股权投资企业（有限合伙），公司股东   |
| 达晨创通          | 指 | 深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙），公司股东  |
| 报告期           | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 06 月 30 日  |
| 印制电路板/线路板/PCB | 指 | 英文全称“Printed Circuit Board”，指组装电子零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板，又可称为“印制线路板”、“印刷线路板” |
| 单面板           | 指 | 绝缘基板上仅有一面具有导电图形的印制电路板，零件集中在其中一面，导线集中在另一面上，是最基本的印制电路板                                    |
| 双面板           | 指 | 绝缘基板的两面都具有导电图形的印制电路板，由于两面都具有导电图形，需通过导孔将两面的线路连接  |
| 多层板           | 指 | 有四层及以上导电图形的印制电路板，内层由导电图形与绝缘材料压制而成，外层为铜箔   |
| 刚性板           | 指 | 是由不易弯曲、具有一定强韧度的刚性基材制成的印制电路板   |
| 挠性板           | 指 | 采用柔性的绝缘基材制成的印制电路板，可根据安装要求进行弯曲、卷绕、折叠   |
| 刚挠结合板         | 指 | 由刚性板和挠性板有序地层压组成的印制电路板，通过金属导孔进行电气连接，既可以提供刚性板的支撑作用，又具有挠性板的弯曲性，能满足三维组装的要求                  |
| 高频板           | 指 | 高频板是指使用特定的高频基材生产出来的印制电路板，具有较高的电磁频率  |
| 金属基板          | 指 | 金属基板是由金属基材、绝缘介质层和电路层三部分构成的复合印制线路板   |
| 厚铜板           | 指 | 厚铜板是指使用厚铜箔（铜厚在 3OZ 及以上）或成品任何一层铜厚为 3OZ 及以上的印制电路板   |
| HDI 板         | 指 | High Density Interconnector，即高密度互连板，是使用微盲埋孔技术   |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
|           |   | 的一种线路分布密度比较高的印制电路板  |
| 小批量板      | 指 | 小批量印制电路板或小批量 PCB  |
| 大批量板      | 指 | 大批量印制电路板或大批量 PCB  |
| 覆铜板、基板、基材 | 指 | Copper Clad Laminate, 简称 CCL, 为制造印制电路板的基本材料, 具有导电、绝缘和支撑等功能            |
| FR4 覆铜板   | 指 | 玻璃纤维环氧树脂覆铜板, 是以环氧树脂或改性环氧树脂为黏合剂而制作的玻璃纤维布覆铜板                            |
| 高频覆铜板     | 指 | 满足高频应用环境的基板材料   |
| 半固化片      | 指 | 又称"PP 片"或"树脂片", 是制作多层板的主要材料, 主要由树脂和增强材料组成, 增强材料又分为玻纤布、纸基、复合材料等几种类型    |
| 高频半固化片    | 指 | 满足高频应用环境的固化片材料  |
| Prismark  | 指 | 美国 Prismark Partners LLC, 是印制电路板及其相关领域知名的市场分析机构, 其发布的数据在 PCB 行业有较大影响力 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 本川智能   | 股票代码 | 300964 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所  |      |        |
| 公司的中文名称       | 江苏本川智能电路科技股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 本川智能   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Jiangsu Allfavor Intelligent Circuits Technology Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ALLFAVOR   |      |        |
| 公司的法定代表人      | 董晓俊  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                   |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 孔和兵                      | 董超                       |
| 联系地址 | 南京市溧水经济开发区孔家路 7 号        | 南京市溧水经济开发区孔家路 7 号        |
| 电话   | 0755-23490987            | 0755-23490987            |
| 传真   | 0755-23490981            | 0755-23490981            |
| 电子信箱 | security@allfavorpcb.com | security@allfavorpcb.com |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| 公司注册地址              | 南京市溧水经济开发区孔家路 7 号        |
| 公司注册地址的邮政编码         | 211200                   |
| 公司办公地址              | 南京市溧水经济开发区孔家路 7 号        |
| 公司办公地址的邮政编码         | 211200                   |
| 公司网址                | www.allfavorpcb.com      |
| 公司电子信箱              | security@allfavorpcb.com |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2021 年 08 月 09 日         |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | www.cninfo.com.cn        |

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

|                |                               |
|----------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网址     | www.cninfo.com.cn             |
| 公司半年度报告备置地点    | 南京市溧水经济开发区孔家路 7 号             |

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可见招股说明书。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                            | 本报告期           | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元）                    | 255,147,206.16 | 227,386,291.03 | 12.21%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 42,892,435.76  | 48,785,306.72  | -12.08%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 39,206,895.38  | 39,568,820.26  | -0.91%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | -35,150,682.98 | 74,365,809.37  | -147.27%     |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.74           | 0.84           | -11.90%      |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.74           | 0.84           | -11.90%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 10.75%         | 17.14%         | -6.39%       |
|                            | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 645,308,972.44 | 559,544,243.11 | 15.33%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 420,350,412.84 | 377,617,013.22 | 11.32%       |

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利              | 0.00   |
| 支付的永续债利息（元）           | 0.00   |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.5549 |



## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 8,192.51     |    |
| 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）   | 3,636,306.73 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 315,662.78   |    |
| 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 | 523,195.75   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -113,344.62  |    |
| 减：所得税影响额  | 684,472.77   |    |
| 合计  | 3,685,540.38 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务

公司主营业务是印制电路板（PCB）的研发、生产和销售。公司自设立以来，主营业务未发生变化。公司产品主要销往中国、美国、日本、欧洲、澳洲等地。公司在通信设备、工业控制、汽车电子等产品应用领域布局较深，与众多下游行业领先企业建立了长期稳定的合作关系。公司从3G时代开始就一直紧跟基站天线用PCB技术发展趋势，是业内最早攻克5G基站天线用中高频多层板生产技术的少数厂商之一。

#### （二）主要产品及其用途

公司印制电路板产品类型丰富，公司产品按照层数可分为单/双面板和多层板，产品类型覆盖高频高速板、厚铜板、多功能金属基板、挠性板、刚挠结合板、HDI板等，能够一站式满足各种客户小批量、多品种的产品需求。公司坚持“小批量、多品种、多批次、短交期”的企业定位，专注于印制电路板小批量板的制造，产品广泛应用于通信设备、工业控制、汽车电子等多个领域。

公司专注于小批量板的研发、生产及销售，在小批量板制造领域积累了丰富的行业经验，下游应用领域覆盖通信设备、工业控制、汽车电子等领域。公司凭借稳定的产品质量、领先的技术水平、快速的响应速度、良好的客户服务得到了客户的认可，在市场中形成较高的品牌知名度，与众多国内外下游行业领先企业建立了长期的战略合作关系，成为这些企业的PCB产品重要供应商。

在通信设备领域，公司产品目前主要应用于4G超宽带多频多端口天线、4G TF混合制式天线、4G AAU有源一体化天线、5G NR Massive MIMO天线系统、5G微基站一体化系统、5G mmWave无线传输系统、5G NR RRU系统、5G介质滤波器等基站设备领域，主要客户包括京信通信、摩比发展、通宇通讯、Amphenol（安费诺）、国人通信、立讯精密、莱斯信息等。

在工业控制领域，公司产品主要应用于工业机器人的伺服驱动器及可编码控制器、电子激光工具、多功能焊接设备、高低压成套设备等，工业控制领域客户包括Federal Signal（联邦信号）、Miller Electric（米勒电气）、TE Connectivity（泰科电子）、科大智能、南京德朔、光一科技、科远智慧、飞腾电子等。

在汽车电子领域，公司产品主要应用于汽车发动机管理系统、车身电子系统、汽车仪表系统、汽车照明系统、新能源汽车的主控模块及电池管理系统等领域，汽车电子领域客户包括贵博新能、舜宇车载、合肥国轩、多伦科技等。

公司自成立以来，一直坚持“以客户为中心，以市场为导向”的发展理念，紧密结合国内外市场发展需求，开展产品与技术的研发。在全面发展生产技术的同时，公司还追求差异化技术发展，专注细分领域的研发创新，建立差异化的技术优势。经过长期坚持不懈的技术研发与积累，公司已拥有众多专利和非专利技术，报告期内公司获得发明专利1项，实用新型专利1项。

#### （三）主要经营模式

##### 1、采购模式

公司主营产品为多品种的定制化小批量板，产品生产所需的原材料规格、型号、种类较多，单次订单量普遍较小，因而产品生产具有单次生产规模小、生产批次多的特点。为满足不同客户不同批次订单对原材料参数以及PCB的基材、厚度、尺寸等要素的多样化需求，并保证产品按时生产和交付，公司制定了相配套的采购机制和库存标准，采用“以产定购”与“保持适当安全库存量”相结合的采购模式。采购部根据生产所需的原材料种类、型号、数量等要素对原材料进行采购，以适应多品种、小批量板生产模式的需要，同时对于普遍、通用的原材料，公司会根据日常消耗量确定安全库存，在保证最小安全库存的前提下，进行备货采购，以保障原材料可以高效快速地供给生产。公司设有专门的采购部门，采购部具体负责原材料采购和供应商的开发管理，并对供应商实施考评，选择优质供应商并纳入合格供应商库。

##### 2、生产模式

由于公司生产的产品为定制化产品，公司基本采取以销定产的生产模式，根据订单组织安排生产。同时，由于产品订单具有“小批量、多品种、多批次、短交期”的特点，对生产线布局、生产排产、生产技术、生产过程管理及人员技能等方面的要求较高，公司建立了高度柔性化的生产管理体系以及与之相匹配的企业文化。计划部根据市场部下发的订单制定生产计划，对生产排期、物料和工具管理等进行统筹安排，协调生产部、采购部、工程部和设备部等相关部门，保障生产的快速有序推进。同时，公司会定期组织对一线员工进行多岗位、多流程环节交叉培训，使员工能胜任不同岗位及不同工艺流程的工作，提高人员安排的灵活性。

### 3、销售模式

公司产品有“小批量、多品种、多批次、短交期”的特点，同时面向境内外客户销售，已形成完整的境内外销售体系。销售部负责对客户和订单进行管理，其下设境内销售组和境外销售组，分别负责国内市场和国外市场的销售。香港本川作为境外销售的主要平台，美国本川则主要负责美国地区的客户拓展及服务。

根据客户类型和国内外市场的特点，公司采取向电子产品制造商直接销售和通过贸易商覆盖下游客户两种销售模式。公司在国内市场主要采用向电子产品制造商直接销售的方式，在国外市场主要采用向电子产品制造商直接销售与通过贸易商覆盖下游客户相结合的方式。公司主要通过竞争性谈判和招投标等方式与客户建立合作关系，并确定产品价格。公司客户数量众多，客户类型主要包括电子产品制造商与PCB贸易商两类。公司主要通过建立海外本土营销团队、主动开发下游客户、现有客户介绍、客户主动联系等方式获取新客户。

### 4、外协加工模式

印制电路板存在生产工艺流程复杂、设备投资金额大、客户订单不均衡等特点，将外协加工作为组织生产的补充是印制电路板行业普遍采取的模式。此外，对于小批量板生产商来说，客户对产品交期及产品加工类型的多样性有更高的要求，出现订单不均衡、峰值产能不足的情况频率更高，因而外协加工在小批量板行业中更为普遍。公司定位为小批量板生产商，采用“小批量、多品种、多批次、短交期”的业务模式，在组织生产时公司会优先利用自有生产线组织生产，当自有产能无法满足生产计划时，公司会将部分工序或少量中低端产品全制程委托外协加工商进行加工，以满足客户要求。

报告期内公司的主营业务、主要产品、经营模式等均未发生变化。

## （四）业绩的主要驱动因素

### 1、公司主营业务规模继续扩大

报告期内，公司紧紧围绕2021年度经营目标，积极开展各项生产与销售工作，实现营业收入2.55亿元，同比增长12.21%；实现归属于上市公司股东的净利润4,289.24万元，同比减少12.08%，主要系2020年上半年收到当地政府上市奖励资金805万元；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润3,920.69万元，同比减少0.91%。

报告期内，公司一方面大力拓展国内外市场，不断加强与已有客户的合作，努力拓展新客户。境内客户拓展方面，公司依托位于南京的本川智能、位于深圳的艾威尔电路、骏岭线路板和位于珠海的珠海亚图，以长三角和珠三角这两个电子信息产业聚集地为核心，加强客户覆盖，提高区域客户覆盖率。境外客户拓展方面，公司依托美国本川的本土营销团队，加强对美国地区的客户，尤其是对美国电子产品制造商客户的拓展及服务。另一方面，在原材料持续大幅上涨的宏观形势下，公司通过多方开发供应商、导入有竞争力的物料、不断增加对原材料的备货、与客户协商重新定价、加强柔性化生产管理等方式，努力降低了原材料价格上涨对业绩造成的压力。

### 2、公司技术实力、智能制造水平不断提升

报告期内，公司一方面长期聚焦基站天线用PCB技术研发，积极结合市场需求研发5G相关产品，是业内最早攻克5G基站天线用中高频多层板生产技术的少数厂商之一。同时，公司也在积极开展工业控制、汽车电子等应用领域的产品和技术的开发，打造相对竞争优势。另一方面，公司持续对生产设备进行升级换代，提升产线的信息化、自动化和智能化水平。同时，公司还根据小批量板生产管理的特点，不断地开发、升级和维护ERP管理系统，有效地提升公司经营管理数据的实时性、准确性、完整性。

## （五）公司所处行业发展情况

PCB产业链上游包括覆铜板、铜球、铜箔、半固化片、油墨、干膜等。PCB下游应用领域广泛，可应用于消费电子、通信设备、汽车电子、工业控制、医疗、航空航天等多个领域。PCB产业链原材料价格波动自上而下传导，原材料价格的高低会影响PCB的生产成本，进而影响PCB价格。PCB所使用的主要原材料中，覆铜板是生产PCB的关键基础材料，占直接材料成本比重最高。除了覆铜板以外，铜球和铜箔也是PCB生产的重要原材料。覆铜板、铜球和铜箔等原材料均是以铜作为其基础材料，其价格受铜价影响较大。铜价的变动会影响原材料的价格，并进一步影响PCB生产成本。

报告期内，自2020年第四季度以来的大宗商品涨价潮，席卷覆铜板所有原材料，包括铜、玻璃布、环氧树脂等价格一路上涨，覆铜板生产成本不断上升，覆铜板供应商纷纷涨价。铜价的不断上涨，同时推动着铜球和铜箔等PCB重要原材料价格的上升，增加了PCB行业的原材料成本，吞噬行业部分毛利率。

印制电路板作为承载电子元器件并连接电路的桥梁，是几乎所有电子产品的基础组件，对电子产品的质量和性能起着关键性作用，被誉为“电子产品之母”。全球PCB市场产能主要集中于中国大陆、日本、韩国、中国台湾、美国等地。中国大陆是全球PCB产能最大的地区，占全球产能比例超过一半。

印制电路板行业是电子信息产业的基础行业，下游应用领域广泛，涉及社会经济的各个领域，受下游单一行业的影响较小，与电子信息产业及宏观经济情况的相关性较强。近年来随着全球科学技术飞速发展，5G、新能源汽车、AR/VR、人工智能等新的科技热点不断涌现，带动全球电子信息产业持续增长，从而促进了PCB产业的发展。在科技热点的带动下，未来全球电子信息产业仍将保持增长的势头，为PCB产业发展带来广阔的市场空间。与此同时，下游应用领域的技术发展会推动PCB产品的技术发展，以适应终端产品的市场需求。

2021年3月底，工信部印发《“双千兆”网络协同发展行动计划（2021-2023年）》（以下简称“《行动计划》”），提出未来三年信息基础设施建设的明确目标。根据《行动计划》，2021年底我国5G网络基本实现县级以上区域、部分重点乡镇覆盖，新增5G基站超过60万个，2023年底我国5G网络基本实现乡镇级以上区域和重点行政村覆盖，每万人拥有5G基站数超过12个。公司作为高频通信PCB行业领先企业，将受益于未来三年目标明确且保持适度超前的5G基站建设规划。

#### （六）公司所处行业地位情况

公司专注于小批量板的研发、生产及销售，在小批量板制造领域积累了丰富的行业经验，下游应用领域覆盖通信设备、工业控制、汽车电子等领域。公司凭借稳定的产品质量、领先的技术水平、快速的响应速度、良好的客户服务得到了客户的认可，在市场中形成较高的品牌知名度，与众多国内外下游行业领先企业建立了长期的战略合作关系，成为这些企业的PCB产品重要供应商。公司通信设备领域客户包括京信通信、摩比发展、通宇通讯、Amphenol（安费诺）、国人通信、立讯精密、莱斯信息等，工业控制领域客户包括Federal Signal（联邦信号）、Miller Electric（米勒电气）、TE Connectivity（泰科电子）、科大智能、南京德朔、光一科技、科远智慧、飞腾电子等，汽车电子领域客户包括贵博新能、舜宇车载、合肥国轩、多伦科技等，PCB贸易商客户包括Elmatica、PCB CONNECT等，公司通过PCB贸易商服务的下游客户包括ABB集团、Siemens（西门子）、Flextronics（伟创力）、General Electric（通用电气）、Thermo Filsher（赛默飞）等。公司在产品质量、技术水平和服务水平等方面获得了客户的高度认可，多次获得京信通信、摩比发展、南京德朔、贵博新能等客户颁发的奖项，在市场中已享有较高的品牌知名度。未来公司将进一步加强与已有客户的合作，并加大对新客户的拓展力度，依托已树立的良好品牌形象，提高市场知名度，进一步提高市场占有率。

## 二、核心竞争力分析

### （一）柔性化生产管理优势

PCB生产工艺流程较为复杂，且公司产品下游应用领域覆盖通信设备、工业控制、汽车电子等多个领域，不同客户、不同批次对PCB产品有不同的规格要求，订单呈现小批量、多品种、多批次、短交期、设计规格各异的特点，对公司的生产管理提出了较高的要求。

为应对上述挑战，公司将柔性化生产管理贯穿整个工厂生产运营的各个环节：

1、筹划启动阶段：公司将柔性化生产理念贯穿生产体系设计中，紧凑、合理地对机器、生产线进行排列布局，在保证生产设备兼容性和过渡空间的基础上，最大限度地降低了原材料、在产品及产成品的生产线流转时间。

2、原材料采购阶段：公司通过备货采购，保持适当安全库存量，以保障原材料可以高效快速地供给生产。

3、生产排产阶段：公司通过订单细分的方式，将订单进行分拆，将分拆后的订单在各生产环节进行合理分配，确保同期各订单生产可同步进行，避免因订单高峰导致的局部产能不足，有效地保障了产品交期。

4、生产过程中：公司通过信息化系统、精细排产、精益生产等实现了生产过程中的模块化、自动化、各工序连接的无缝化，提高了生产效率。

5、在管理系统方面，公司根据小批量板生产管理的特点，针对性地开发了ERP管理系统，有效地提升公司经营数据实时性、准确性、完整性，使公司的生产经营能够对客户的多样化需求作出及时、快速地响应；公司荣获了江苏省两化深度融合转型升级试点企业的荣誉，公司的子公司艾威尔电路的管理体系被中国电子技术标准化研究院评定符合《信息化和工业化融合管理体系要求》（GB/T 23001-2017）。

6、在人员培养方面：公司对一线员工进行了多技能岗位、多流程环节的交叉培训，使得一线员工可承担多工序的生产工作，从而提高了生产过程中人员安排的灵活度。

公司的柔性化生产管理一方面帮助公司实现了“小批量、多品种、多批次、短交期”的生产，在满足市场多样化需求的同时也通过快速响应提升公司客户体验，促进公司与客户保持长期稳定的合作关系，另一方面提高了公司的应变能力，在市场需求发生变化的时候，公司相较于竞争对手可以以更小的门槛和更低的成本完成新产线的建设和产能的调整。

### （二）生产技术及研发优势

公司注重及时满足客户需求，在全面发展生产技术的同时，专注于细分领域的技术研发，提早布局，打造核心技术优势。

公司从3G时代开始就一直紧跟基站天线用PCB技术发展趋势，长期聚焦基站天线用PCB技术研发，是业内最早攻克5G基站天线用中高频多层板生产技术的少数厂商之一，相关产品也已开始用于5G基站建设中，公司在行业中具有较强的竞争优势。同时，公司在工业控制、汽车电子等应用领域也已建立了相对竞争优势，并积极抓住新能源汽车和无人驾驶汽车的发展以及车联网的普及带来的汽车电子化趋势、“智能制造”带来的工业自动化趋势等发展机遇，提早研发核心技术，发展处于起步阶段、工艺复杂程度高、产品利润空间大的新兴产品，进一步加强公司的生产技术及研发优势。

公司通过产品技术的研发，已拥有多项自主研发的核心技术，打造了核心技术优势，得到了主管部门和业内品牌合作方的认可：

1、公司拥有多项自主研发的核心技术，主要用于生产多层板、高频高速板、挠性板、刚挠结合板、HDI板和诸多特殊工艺PCB产品；

2、公司及下属子公司艾威尔电路均已被认定为高新技术企业，公司还持有由江苏省国家保密局、江苏省国防科学技术工业办公室颁发的《武器装备科研生产单位三级保密资格证书》，公司的子公司艾威尔电路的实验室还被中国合格评定国家认可委员会（CNAS）授予实验室认可证书；

3、公司子公司艾威尔电路已与国内领先的高频覆铜板生产商生益科技就“高频覆铜箔层压板印制电路加工技术研究”开

展技术合作；

4、公司的新型多层刚挠结合带阶梯无环PTH印刷电路板和新型16层挠板分层压合立体刚挠结合控深钻孔带阻抗设计印刷电路板被江苏省科学技术厅授予“高新技术产品认定证书”，公司子公司艾威尔电路的刚挠结合板、高频高速电子线路板、天线耦合板和高阶HDI线路板被广东省高新技术企业协会认定为“广东省高新技术产品”。

### （三）产品和客户资源优势

小批量板行业的特点是按照客户要求提供定制化产品，客户对PCB生产商的技术水平、产品性能、产品质量、生产交期等方面的要求非常严格，一般会对PCB生产商设置1至2年的考察期进行全方位的考核，PCB生产商一旦进入其供应商体系并实现规模化生产后一般不会被轻易更换。同时，由于小批量板通常都是定制化产品，其从研发设计到小批量量产，一般都需要PCB生产商与客户共同完成。公司长期以来持续与客户开展技术合作，根据技术发展趋势和客户生产制造需求，研发设计新的技术与产品，并在新的产品与技术具备产业化条件时适时进行产业化应用，加强客户对公司的技术依赖。这种研发设计的合作关系更有助于公司与客户长期稳定合作。

公司专注于小批量板的研发、生产及销售多年，产品下游应用领域覆盖通信设备、工业控制、汽车电子等领域。多年来，公司凭借先进的技术、高质的产品、及时稳定的交货能力和快速响应的客户服务，与众多下游行业领先企业建立了长期稳定的合作关系，并吸引众多优质客户慕名前来合作，稳定的客户资源为公司的未来发展奠定了坚实的基础。目前与公司合作的很多客户为相关领域的优质企业，通信设备领域客户包括京信通信、摩比发展、通宇通讯、安费诺（Amphenol）、国人通信、立讯精密、莱斯信息等，工业控制领域客户包括联邦信号（Federal Signal）、米勒电气（Miller Electric）、泰科电子（TE Connectivity）、科大智能、南京德朔、光一科技、科远智慧、飞腾电子等，汽车电子领域客户包括贵博新能、舜宇车载、合肥国轩、多伦科技等，PCB贸易商客户包括Elmatica、PCB CONNECT等，公司通过PCB贸易商服务的下游客户包括ABB集团、Siemens（西门子）、Flextronics（伟创力）、General Electric（通用电气）、Thermo Filsher（赛默飞）等。

### （四）质量优势

PCB产品对生产加工的精细化有严格地要求，生产过程中的精细程度直接决定着产品质量。小批量板由于产品交期短，为避免因返工、补投等原因造成延迟交货风险，生产过程中的容错率较低，对产品生产的一次合格率要求较高。为应对产品特点，公司建立了贯穿产品设计、生产、检验、销售等流程环节的全面完整的质量体系，并配备了先进的质量检测设备，实行全面的质量控制流程管理。公司取得并实施了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、IATF16949汽车行业质量体系认证等。公司按照客户对产品质量的具体要求，以国家及行业标准为基础，紧密跟踪国际先进的质量管理控制操作流程，并不断修订和完善公司的质量标准体系。凭借健全的质量控制体系，公司的产品能够满足全球行业质量标准及全球下游领先客户的质量要求。

公司境内客户主要为京信通信、摩比发展、通宇通讯、南京德朔、贵博新能、科大智能、鱼跃医疗、合肥国轩、舜宇车载等电子产品制造商，此类客户对产品质量有较为严格的控制标准，稳定的产品质量是公司能够与其建立稳定合作关系的关键因素。同时，公司部分的营业收入来自于出口，主要向美国、日本、欧洲、澳洲等国家和地区的客户出口，如联邦信号（Federal Signal）、米勒电气（Miller Electric）、泰科电子（TE Connectivity）、安费诺（Amphenol）、Elmatica等，这些地区客户的供应商准入门槛高，对产品的质量要求严格，稳定的产品质量是保证公司在该类市场稳定经营的关键。

### （五）人才优势

小批量板对生产交期要求严格，为满足交期的要求，PCB生产商需要进行灵活、合理地排产以保障产品按时交货。自一线员工入职起，公司便对一线员工进行多技能岗位、多流程环节的交叉培训，使得一线员工可承担多工序的生产工作，从而提高了生产过程中人员安排的灵活性。

经过长期的人才培养和引进，公司不仅拥有了一批可承担多工序生产工作的熟练的生产人员，还打造了一支集经验丰富的技术研发人员、沟通能力一流的营销售后人员和深谙PCB行业动态的专业管理人员的人才团队。公司中高层管理人员稳定，人才流失率低，保障了公司持续、健康、快速地发展。

### （六）企业文化优势

经过多年的发展，公司建立了与发展目标相适应的企业文化，将“以技术发展为动力，以速度、品质提升价值，为电子信息产业提供最受信赖的线路板解决方案”作为企业使命，把“高效快速”的生产经营理念贯穿生产经营的各个环节。公司秉承着“Service Beyond Expectation”的服务宗旨，通过真正为客户创造价值实现企业价值，并将该理念深入每一位员工心中，为公司的经营管理打下坚实的基础。

报告期内，公司经营正常，未发生可能导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减      | 变动原因   |
|---------------|----------------|----------------|-----------|--|
| 营业收入          | 255,147,206.16 | 227,386,291.03 | 12.21%    |  |
| 营业成本          | 179,772,472.41 | 157,327,029.82 | 14.27%    |  |
| 销售费用          | 7,087,409.30   | 5,973,191.85   | 18.65%    |  |
| 管理费用          | 6,974,396.37   | 5,399,157.52   | 29.18%    |  |
| 财务费用          | 2,011,707.76   | -177,801.64    | 1,231.43% | 主要是本期执行新租赁准则确认利息支出以及汇兑损失所致。  |
| 所得税费用         | 6,064,579.14   | 7,442,932.63   | -18.52%   |  |
| 研发投入          | 10,750,144.24  | 9,842,705.78   | 9.22%     |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -35,150,682.98 | 74,365,809.37  | -147.27%  | 主要原因是①受铜价等原材料的持续上涨、铜箔供应紧张以及预计下半年通信类订单金额大幅上升，2021年上半年公司加大原材料备库。②本期订单较上年同期增长了27.60%，因产能受限，公司本期较多订单已投产但未完工实现销售。③2020年1-6月经营现金流量净额较大主要原因是2019年通信行业收入增长较快，受到通信客户付款周期和付款方式的影响，该部分收入在2020年实现现金流入。 |

|               |                |                |            |                          |
|---------------|----------------|----------------|------------|--------------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -63,044,498.12 | -791,187.73    | -7,868.34% | 主要是本期购买理财未到期所致。          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 46,094,741.36  | -14,471,026.23 | 418.53%    | 主要是本期收回上年开具承兑保证金所致。      |
| 现金及现金等价物净增加额  | -53,229,357.09 | 59,206,390.26  | -189.90%   | 主要是经营、投资及筹资活动现金流量综合影响所致。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |             |             |            |
| 印制线路板  | 245,091,262.65 | 179,141,179.11 | 26.91% | 10.54%      | 14.06%      | -2.25%     |

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

|          | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明                  | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|-------------------------|----------|
| 投资收益     | 315,662.78    | 0.64%   | 主要是理财产品收益               | 否        |
| 公允价值变动损益 | 523,195.75    | 1.07%   | 主要是理财产品、银行远期结售汇业务公允价值变动 | 否        |
| 资产减值     | -1,054,209.38 | -2.15%  | 按会计政策计提的存货跌价准备          | 否        |
| 营业外收入    | 104,908.12    | 0.21%   | 主要是电费补贴                 | 否        |
| 营业外支出    | 218,252.74    | 0.45%   | 主要是无法收回的款项              | 否        |
| 信用减值损失   | -2,020,393.90 | -4.13%  | 按会计政策计提的坏账准备            | 否        |
| 其他收益     | 3,636,306.73  | 7.43%   | 主要是收到政府补助               | 否        |

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元



|       | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重增减    | 重大变动说明                |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|---------|-----------------------|
|       | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |                       |
| 货币资金  | 82,725,390.19  | 12.82% | 182,156,238.62 | 32.55% | -19.73% | 加大原材料备库以及期末购买理财未到期所致。 |
| 应收账款  | 146,065,663.06 | 22.63% | 117,043,915.18 | 20.92% | 1.71%   |                       |
| 存货    | 118,529,394.80 | 18.37% | 61,968,846.56  | 11.07% | 7.30%   | 加大原材料的备库以及在产订单增加所致。   |
| 固定资产  | 87,626,367.89  | 13.58% | 90,600,118.20  | 16.19% | -2.61%  |                       |
| 在建工程  | 14,099,753.22  | 2.18%  | 6,503,141.37   | 1.16%  | 1.02%   |                       |
| 使用权资产 | 16,407,296.93  | 2.54%  |                |        | 2.54%   | 执行新租赁准则               |
| 短期借款  | 10,005,833.33  | 1.55%  | 10,006,416.67  | 1.79%  | -0.24%  |                       |
| 合同负债  | 452,597.42     | 0.07%  | 250,912.77     | 0.04%  | 0.03%   |                       |
| 租赁负债  | 16,087,716.09  | 2.49%  |                |        | 2.49%   | 执行新租赁准则               |

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产的具体内容      | 形成原因 | 资产规模          | 所在地 | 运营模式                              | 保障资产安全性的控制措施                     | 收益状况         | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|--------------|------|---------------|-----|-----------------------------------|----------------------------------|--------------|---------------|------------|
| 本川科技(香港)有限公司 | 设立   | 54,662,240.04 | 香港  | 从事印制电路板的境外销售,为公司主营业务的组成部分         | 公司按照上市公司的要求对其财务核算、内部控制体系等进行监督和管理 | 3,661,093.56 | 13.00%        | 否          |
| 本川科技(美国)有限公司 | 设立   | 3,520,660.82  | 美国  | 为公司在美国的客户提供客户支持和营销服务,为公司主营业务的组成部分 | 公司按照上市公司的要求对其财务核算、内部控制体系等进行监督和管理 | 446,831.56   | 0.84%         | 否          |

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数  | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数           |
|---------------------|------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|------|---------------|
| 金融资产                |      |               |               |         |               |        |      |               |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 0.00 | 749,435.75    |               |         | 50,000,000.00 |        |      | 50,749,435.75 |
| 3.其他债权投资            |      | 19,445,198.78 |               |         |               |        |      | 19,445,198.78 |
| 金融资产小计              | 0.00 | 20,194,634.53 |               |         | 50,000,000.00 |        |      | 70,194,634.53 |
| 上述合计                | 0.00 | 20,194,634.53 |               |         | 50,000,000.00 |        |      | 70,194,634.53 |
| 金融负债                | 0.00 | 226,240.00    |               |         | 0.00          |        |      | 226,240.00    |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因           |
|------|---------------|----------------|
| 货币资金 | 6,345,973.69  | 票据保证金、远期结售汇保证金 |
| 应收票据 | 74,013,605.50 | 票据保证金          |
| 固定资产 | 12,828,183.16 | 银行借款抵押         |
| 无形资产 | 2,153,889.78  | 银行借款抵押         |
| 合计   | 95,341,652.13 | --             |

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

 适用  不适用

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额      | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额          | 资金来源 |
|------|--------|------------|---------------|---------------|----------|--------|---------------|------|
| 其他   | 0.00   | 749,435.75 | 0.00          | 50,000,000.00 | 0.00     | 0.00   | 50,749,435.75 | 自有资金 |
| 合计   | 0.00   | 749,435.75 | 0.00          | 50,000,000.00 | 0.00     | 0.00   | 50,749,435.75 | --   |

**5、募集资金使用情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 5,000   | 5,000 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 5,000   | 5,000 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称          | 公司类型 | 主要业务         | 注册资本      | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|---------------|------|--------------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 艾威尔电路(深圳)有限公司 | 子公司  | PCB 研发、生产与销售 | 1,500 万元  | 418,942,766.03 | 178,898,915.89 | 192,651,281.93 | 19,816,026.63 | 17,709,515.96 |
| 珠海亚图电子有限公司    | 子公司  | PCB 研发、生产与销售 | 762.27 万元 | 18,373,752.28  | 14,319,687.68  | 12,813,625.37  | 1,155,428.29  | 864,571.19    |
| 本川科技(香港)有限公司  | 子公司  | PCB 销售       | 30 万港元    | 54,662,240.04  | 7,824,733.21   | 120,026,681.67 | 4,358,593.90  | 3,661,093.56  |
| 骏岭线路板(深圳)有限公司 | 子公司  | PCB 研发、生产与销售 | 1,500 万元  | 55,374,840.21  | 22,017,549.76  | 33,459,781.83  | 2,590,450.48  | 2,023,881.00  |
| 本川科技(美国)有限公司  | 子公司  | PCB 销售       | 30 万美元    | 3,520,660.82   | 2,465,216.98   | 2,958,837.30   | 446,831.56    | 446,831.56    |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

#### （一）艾威尔电路（深圳）有限公司

艾威尔电路（深圳）有限公司为公司全资子公司，成立于2007年3月26日，其从事印制电路板的研发、生产与销售，为公司主营业务的组成部分。报告期内，艾威尔电路实现营业收入人民币192,651,281.93元，净利润17,709,515.96元。

#### （二）珠海亚图电子有限公司

珠海亚图电子有限公司为公司全资子公司，成立于2005年6月20日，其从事印制电路板的研发、生产与销售，为公司主营业务的组成部分。报告期内，珠海亚图实现营业收入人民币12,813,625.37元，净利润864,571.19元。

#### （三）本川科技（香港）有限公司

本川科技（香港）有限公司为公司全资子公司，成立于2015年7月29日，其从事印制电路板的境外销售，为公司主营业务的组成部分。报告期内，香港本川实现营业收入人民币120,026,681.67元，净利润3,661,093.56元。

#### （四）骏岭线路板（深圳）有限公司

骏岭线路板（深圳）有限公司为公司孙公司，是艾威尔电路子公司，成立于2010年3月15日，其从事印制电路板的研发、生产与销售，为公司主营业务的组成部分。报告期内，骏岭线路板实现营业收入人民币33,459,781.83元，净利2,023,881.00元。

#### （五）本川科技（美国）有限公司

本川科技（美国）有限公司为公司全资子公司，成立于2016年11月28日，为公司在美国的客户提供客户支持和营销服务，为公司主营业务的组成部分。报告期内，美国本川实现营业收入人民币2,958,837.30元，净利润446,831.56元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动的风险

印制电路板行业是电子信息产业的基础行业，下游应用领域广阔，涉及社会经济的各个领域，受下游单一行业的影响较小，与电子信息产业及宏观经济情况的相关性较强，受全球宏观经济形势影响较大。宏观经济波动会对印制电路板下游各应用领域产生不同程度的影响，进而影响行业整体需求。作为全球重要的PCB生产基地，中国大陆占全球PCB市场的比重不断增加，全球宏观经济变化将对我国PCB行业产生重要影响。如果未来国内外宏观经济发生重大变化、经济增长速度放缓或出现周期性波动，将影响下游市场需求，进而导致PCB行业发展增速放缓甚至下降，从而可能对公司的收入及利润水平造成不利影响。

应对措施：相对于大批量板厂商，公司小批量板业务面对的下游客户及应用领域更加分散，均单面积小及单价较高，在一定程度上分散了宏观经济波动的部分风险。

### 2、行业竞争加剧的风险

全球PCB行业竞争格局较为分散，生产厂商众多，市场竞争充分。受行业资金需求大、技术要求高、下游终端产品性能更新速度快、环保政策趋严等因素影响，行业加速洗牌，行业集中度逐步提升。与此同时，随着国外小批量板产能向国内不断转移，市场竞争可能加剧。若未来行业竞争进一步加剧，行业毛利率水平整体下滑，而公司未能持续提高技术水平、生产管理能力和产品质量以应对市场竞争，则存在因市场竞争加剧导致盈利下滑的风险。

应对措施：国内市场方面，公司将立足于在通信设备领域的竞争优势，进一步加强对该领域的市场布局，提高市场占有率。公司也在积极抓住工业自动化、新能源汽车等发展机遇，不断加强对国内工业控制、汽车电子等其他领域的产业布局。国外市场方面，公司建立了美国本土营销团队，加强了对美国市场的拓展。未来公司将立足于美国本川，加强与已有客户的合作，并不断拓展新的客户，提高美国电子产品制造商的销售金额。

### 3、原材料价格波动的风险

公司直接原材料占营业成本比例较高，公司生产经营所使用的主要原材料包括覆铜板、铜球、半固化片、油墨、干膜、铜箔等。上述主要原材料采购成本受国际市场铜、石油等大宗商品的价格、市场供需关系、阶段性环保监管环境等因素影响。未来若主要原材料价格出现大幅上涨，公司不能通过向下游转移、技术工艺创新、提升精益生产水平等方式应对成本上涨的压力，公司的经营业绩将受到不利影响。

应对措施：公司将采取措施将原材料上涨的压力转移，以及提高材料利用率来抵消部分原材料价格上涨的压力，同时加强存货管理，优化订单结构，积极开发性价比比较高的供应商，与供应商建立更稳固的合作联系等多种方式，应对原材料价格波动的风险。

### 4、环保风险

印制电路板生产过程中涉及多种物理、化学等工艺环节，会产生废水、废气、噪音和固体废弃物等污染物，生产过程对环保要求较高。近年来我国对环保问题日趋重视，我国政府也发布了《电子信息产品污染控制管理办法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《清洁生产标准——印制电路板制造业》、《中华人民共和国环境保护税法》等一系列法律法规，环保监管力度持续加强，企业环保成本逐步上升。企业必须加强自身环保意识，改进加工技术及工艺，提高生产效率，促进节能减排。随着国家对环保要求的不断提升，未来可能会制定更严格的环境保护标准和规范，公司环保投入将持续增加，可能对公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司在生产经营过程中，重视对环境的影响，加强环保投入，针对不同类型的污染物制定有效的防治措施，成立独立的环境保护部门，制定了相关的环保制度，不断增加、改造公司的环保工程及环保设备。在外部专家的指导和帮助下，公司开展清洁生产审核工作、完成清洁生产审核任务，为公司生产过程的节能、降耗、减污、增效提供了有效的技术支持。

### 5、汇率波动的风险

公司的进出口业务主要以美元进行结算，结算货币与人民币之间的汇率可能随着国内外政治、经济环境及国际贸易政策的变化而波动，具有较大的不确定性，导致公司面临汇率变动风险。

应对措施：公司将持续加强对国际形势和汇率波动的分析与研究，将持续关注汇率波动情况，及时结汇，同时开展远期结汇等手段，最大限度防范和降低汇率波动风险和影响。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期 | 会议决议   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------|--|
| 2020 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 100.00% | 2021 年 04 月 21 日 | 不适用  | 本次股东大会在公司首次公开发行前召开, 不适用披露索引, 公司所有股东均出席了本次股东大会。 |
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2021 年 06 月 30 日 | 不适用  | 本次股东大会在公司首次公开发行前召开, 不适用披露索引, 公司所有股东均出席了本次股东大会。 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动, 具体可见招股说明书。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境与社会 责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

| 公司或子公司名称         | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式              | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度     | 执行的污染物排放标准  | 排放总量    | 核定的排放总量    | 超标排放情况 |
|------------------|----------------|-------------------|-------|---------|----------|---|---------|------------|--------|
| 江苏本川智能电路科技股份有限公司 | COD            | 污水处理站预处理后接入市政污水管网 | 1     | 公司废水处理站 | 49mg/L   | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4的三级标准及《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表1中B等级标准 | 2.463 吨 | 39.682 吨/年 | 无      |
| 江苏本川智能电路科技股份有限公司 | 氨氮             | 污水处理站预处理后接入市政污水管网 | 1     | 公司废水处理站 | 8.58mg/L | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4的三级标准及《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表1中B等级标准 | 0.432 吨 | 3.97 吨/年   | 无      |
| 江苏本川智能电路科技股份有限公司 | 总氮             | 污水处理站预处理后接入市政污水管网 | 1     | 公司废水处理站 | 14.6mg/L | 《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4的三级标准及《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）表1中B等级标准 | 0.736 吨 | 6.1 吨/年    | 无      |



|                  |    |                   |   |         |          |  |          |           |   |
|------------------|----|-------------------|---|---------|----------|--|----------|-----------|---|
|                  |    |                   |   |         |          | 准》(GB/T 31962-2015)表 1 中 B 等级标准  |          |           |   |
| 江苏本川智能电路科技股份有限公司 | 总磷 | 污水处理站预处理后接入市政污水管网 | 1 | 公司废水处理站 | 0.04mg/L | 《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 的三级标准及《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015)表 1 中 B 等级标准        | 0.002 吨  | 0.638 吨/年 | 无 |
| 江苏本川智能电路科技股份有限公司 | 总铜 | 污水处理站预处理后接入市政污水管网 | 1 | 公司废水处理站 | 0.01mg/L | 总铜接管标准应同时符合《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)表 2 标准及《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)表 1 一级 A 标准 | 0.0005 吨 | 0.058 吨/年 | 无 |

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司十分重视环境保护,严格遵守环保相关的法律法规,在生产过程中对排放的“三废”严格按照环保要求的程序规范执行,确保污染物排放达到国家及地方制定的环保标准。目前公司已经建立了完善的环境管理体系,并通过了ISO14001环境管理体系认证,以保证运营过程环保达标。为有效合理解决废水、废气、固体废物、噪音等方面污染源的问题,公司不断加大环保投入,运行一系列环保举措及防污设施建设,持续推进清洁生产、节能减排,具体防治污染设施情况如下:公司生产过程中产生的主要污染物有废水、废气、固体废弃物和噪音。

##### (1) 废水

公司产生的废水有生产废水和生活污水。公司根据各种生产废水的不同性质、所含污染物的不同,对各类废水进行分流处理。生产废水类型可分为油墨废水、络合废水、高氨氮废水、高铜高COD废水和综合废水,经过物化处理、生化处理后达标排放。生活污水经管道收集后排入公司自建的化粪池,经过初步处理后排放。

##### (2) 废气

公司生产过程中产生的大气污染物主要有酸性蚀刻以及镀铜过程产生的酸雾,碱性蚀刻和沉铜过程产生的碱性废气,

阻焊丝印过程产生的有机废气等。针对不同类型的废气采取不同的防治措施，废气经风管抽排至废气塔处理后排放，以达到环境保护的目的。

### （3）固体废弃物

公司生产中产生的危险废弃物均分类收集，如含铜废液、含铜污泥、废油墨、废干膜渣、电路板边角料等，交由危险废物处理资质的单位进行处置。一般废物进行严格分类搜集，如废包装纸箱、废纸、废垫片等，统一交由回收公司综合利用处理。生活垃圾等统一堆放在指定堆放点，由环卫部门统一清运、处置。

### （4）噪声

公司生产经营过程中的噪声来源主要源于开料、磨板、钻孔、半成品传送过程产生的机械噪声，以及车间排气系统、废水处理系统、空调系统产生的辅助设施噪声等。公司通过优化设置布局，优化工艺参数，采取选用噪音较低的设备，同时加强生产车间门、窗的密闭性，以增加对生产设备噪声的隔声作用。公司严格遵循《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）等有关标准，减少噪声对周围环境的影响。

## 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目均依法进行环境影响评价，认真落实环评文件要求及环保部门对环评文件的批复内容，严格按照“三同时”要求开展各项工作；同时，依法取得排污许可证进行排污，各类污染物排放符合排污许可证要求。

本川智能创建于2006年，位于南京市溧水经济开发区孔家路7号，主要产品为多品种的印制电路板。项目于2007年3月27日进行《建设项目环境影响报告书》报批，后由溧环内审[2007]2号进行了批复，于2011年1月7日，溧水区环境保护局对其进行验收，批文号溧环验[2011]001号。

现为了适应市场需求，本川智能进行“年产48万平方米高频高速、多层及高密度印制电路板生产线扩建项目”建设，该项目由江苏盛立环保工程有限公司编制《建设项目环境影响报告表》报南京市溧水区生态环境局报批并取得环评批复，批文号宁环表复[2019]1794号，该项目目前尚在建设中。

2019年11月8日，本川智能换发了《排污许可证》，有效期从2019年11月08日至2022年11月07日。

## 突发环境事件应急预案

公司完成了环境风险评估、应急资源调查报告，并编制了突发环境事件应急预案，同时组织完成专家评审会评审通过，应急预案已通过当地环境保护部门完成备案，按要求配置了足够的突发环境事件应急物资，并按应急预案的要求组织应急演练。

## 环境自行监测方案

根据《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ819-2017)及排污许可证申请与核发技术规范 电子工业 (HJ1031-2019)要求，公司根据实际生产情况，查清本单位的污染源、污染物指标及潜在的环境影响，制定了本公司环境自行监测方案。

公司自行监测手段采用手动监测与自动监测相结合，开展自动监测的项目有废水中的流量、化学需氧量、氨氮，其他未开展自动监测的项目均采用手动监测。公司针对废水污染物流量、化学需氧量、氨氮，设置在线连续排放监测系统，对流量以及化学需氧量、氨氮排放浓度进行实时监测，并与区环保局联网，委托相关单位实现24小时运维。手动监测内容包括大气污染物硫酸雾、氯化氢、甲醛、氮氧化物、氨、非甲烷总烃、锡及其化合物、颗粒物、氰化物以及废水污染物 pH、氨氮、总氮、总磷、悬浮物、总铜、石油类，委托有 CMA 资质的公司进行委外检测。

## 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

## 其他应当公开的环境信息

无

## 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

2021年8月4日，公司向南京市溧水经济开发区管委会捐款100万元人民币，以助力开发区打赢疫情防控“阻击战”。此次捐赠表达了公司在疫情面前，以大局为重，守望相助、联防联控、共渡时艰的决心。抗击疫情，人人有责，公司在认真动员公司员工做好疫情防控的同时，心系溧水开发区的疫情防控工作。公司作为一家上市企业，一定会将企业社会责任视为重要使命，积极回馈社会。我们将继续密切关注疫情发展，积极响应国家号召，坚定贯彻各级政府指引，尽己所能，众志成城，共克时艰，坚决打赢这场没有硝烟的战争。

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司及下属子公司租赁房屋建筑物6处，具体情况如下表所示：

| 序号 | 承租人   | 出租人  | 地址  | 面积   | 期限                         |
|----|-------|--|---|--|----------------------------|
| 1  | 本川智能  | 南京润科置业有限公司                                     | 南京市溧水区中兴东路11号紫枫雅苑18间房屋  | 1,621.74m <sup>2</sup> （宿舍）  | 2019/5/1<br>至<br>2024/4/30 |
| 2  | 艾威尔电路 | 陈国贤  | 深圳市宝安区松岗街道燕川社区兴达路9号   | 6,500.00m <sup>2</sup> （厂房），<br>4,272.00m <sup>2</sup> （宿舍）                                  | 2019/10/1至<br>2024/9/30    |
| 3  | 骏岭线路板 | 深圳市松岗江边股份合作公司                                  | 深圳市宝安区松岗街道江边社区第一工业区厂房1栋、厂房2栋、门卫室3栋、门卫室4栋、发电室5栋及深圳市宝安区松岗街道江边社区宿舍2栋 | 4,600.00m <sup>2</sup> （厂房），<br>1,720.00m <sup>2</sup> （宿舍），<br>500.00m <sup>2</sup><br>（空地） | 2018/5/15至<br>2023/5/14    |
| 4  | 珠海亚图  | 珠海潮盛工贸有限公司                                     | 珠海市金湾区三灶镇映月路28号厂房B  | 2,716.70m <sup>2</sup> （厂房）  | 2015/10/1至<br>2022/9/30    |
| 5  | 珠海亚图  | 蓝美二  | 珠海市金湾区三灶镇映月路1号楼203、206、305、402、601、603、607、705房屋                  | -（宿舍）  | 2021/1/1至<br>2023/12/30    |
| 6  | 美国本川  | CTLTC as successor of LaSalle Nat'l Bank Trust | 905 Albion Avenue, Schaumburg, Illinois 60193                     | 4,600.00<br>平方英尺（厂房）   | 2019/5/1<br>至              |

|  |  |      |  |  |           |
|--|--|------|--|--|-----------|
|  |  | #201 |  |  | 2024/4/30 |
|--|--|------|--|--|-----------|

上述租赁房产中，本川智能租赁的房产为人才公寓，属于南京市人才安居政策性租赁房屋，出租人南京润科置业有限公司未提供房屋产权证书；艾威尔电路租赁的房产以及珠海亚图向蓝美二租赁的房产属于集体土地上自建房产，出租方无法提供房屋产权证书。本川智能租赁房产的出租人南京润科置业有限公司已在租赁合同中承诺，若因出租人未能履行租赁合同规定条款或违反国家和地方房屋租赁的有关规定致使合同目的不能实现，导致合同解除的，所造成的损失由其承担。艾威尔电路所租赁房产的出租人陈国贤已在租赁合同中做出了承诺，若租赁物业权属出现纠纷，影响房屋正常使用，承租方可终止合同，因此给承租方造成的一切损失由出租人承担。珠海亚图向蓝美二租赁的房产的出租人蓝美二已出具书面承诺，若租赁房屋存在任何权属纠纷，影响承租方正常租赁使用，因此给承租方造成的损失由出租方承担。

公司及下属子公司机械设备2台，具体情况如下表所示：

| 序号 | 承租人   | 出租人         | 设备名称 | 数量 | 期限                 |
|----|-------|-------------|------|----|--------------------|
| 1  | 骏岭线路板 | 深圳市华跃光电有限公司 | 光绘机  | 1台 | 2018/9/4至2023/8/3  |
| 2  | 本川智能  | 深圳市华跃光电有限公司 | 光绘机  | 1台 | 2019/6/1至2024/5/31 |

报告期内，上述租赁事项为公司带来的损益未达到公司报告期利润总额10%以上。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：万元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 无         |          |       |         |             |             |          |                       |                 |

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

（一）2021年6月29日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于同意江苏本川智能电路科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2261号），同意公司首次公开发行股票的申请，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,932.46万股。公司于2021年8月5日在深圳证券交易所创业板上市。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前      |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后      |        |
|------------|------------|--------|-------------|----|-------|----|----|------------|--------|
|            | 数量         | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量         | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 57,973,684 | 100%   |             |    |       |    |    | 57,973,684 | 100%   |
| 1、国家持股     |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 2、国有法人持股   |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 3、其他内资持股   | 57,973,684 | 100%   |             |    |       |    |    | 57,973,684 | 100%   |
| 其中：境内法人持股  | 18,298,684 | 31.56% |             |    |       |    |    | 18,298,684 | 31.56% |
| 境内自然人持股    | 39,675,000 | 68.44% |             |    |       |    |    | 39,675,000 | 68.44% |
| 4、外资持股     |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 其中：境外法人持股  |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 境外自然人持股    |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 二、无限售条件股份  |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 1、人民币普通股   |            |        |             |    |       |    |    |            |        |
| 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     | 57,973,684 | 100%   |             |    |       |    |    | 57,973,684 | 100%   |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏本川智能电路科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2261号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股 1,932.46 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 32.12 元，本次发行募集资金总额为人民币 62,070.62 万元，扣除发行费用人民币 5,981.06 万元后，公司募集资金净额为人民币 56,089.55 万元。上述募集资金已全部到位，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2021 年 8 月 3 日出具了致同验字（2021）第 441C000542 号《验资报告》。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                | 42      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0            |              |      |    |
|----------------------------|---------|------------------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 |         |                              |            |                    |              |              |      |    |
| 股东名称                       | 股东性质    | 持股比例                         | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况         | 持有有限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况   |      |    |
|                            |         |                              |            |                    |              | 持有无限售条件的股份数量 | 股份状态 | 数量 |
| 董晓俊                        | 境内自然人   | 32.43%                       | 18,802,000 |                    | 18,802,000   | 0            |      |    |
| 深圳瑞瀚股权投资企业（有限合伙）           | 境内非国有法人 | 26.56%                       | 15,400,000 |                    | 15,400,000   | 0            |      |    |
| 周国雄                        | 境内自然人   | 10.97%                       | 6,360,000  |                    | 6,360,000    | 0            |      |    |
| 江培来                        | 境内自然人   | 9.06%                        | 5,250,000  |                    | 5,250,000    | 0            |      |    |

| 黄庆娥                                     | 境内自然人   | 5.43% | 3,150,000 |  | 3,150,000 | 0 |  |  |
|---|---|-------|-----------|--|-----------|---|--|--|
| 深圳市达晨创投股权投资企业(有限合伙)                     | 境内非国有法人   | 5.00% | 2,898,684 |  | 2,898,684 | 0 |  |  |
| 江东城                                     | 境内自然人   | 2.83% | 1,638,000 |  | 1,638,000 | 0 |  |  |
| 董春花                                     | 境内自然人   | 1.05% | 610,000   |  | 610,000   | 0 |  |  |
| 陈晓琴                                     | 境内自然人   | 0.71% | 410,000   |  | 410,000   | 0 |  |  |
| 雷立英                                     | 境内自然人   | 0.35% | 205,000   |  | 205,000   | 0 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 不适用   |       |           |  |           |   |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | (1)董晓俊、周国雄、江培来、黄庆娥、江东城分别持有瑞瀚投资 53.72%、17.60%、15.00%、9.00%和 4.68%的合伙份额；且董晓俊担任瑞瀚投资执行事务合伙人；<br>(2)董晓俊系董春花叔叔；江培来系陈晓琴舅舅。 |       |           |  |           |   |  |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 不适用   |       |           |  |           |   |  |  |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)            | 不适用   |       |           |  |           |   |  |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |   |       |           |  |           |   |  |  |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类  |           |  |           |   |  |  |
|   |   | 股份种类  | 数量        |  |           |   |  |  |
| 无                                       |   |       |           |  |           |   |  |  |
| 无                                       |   |       |           |  |           |   |  |  |
| 无                                       |   |       |           |  |           |   |  |  |
| 无                                       |   |       |           |  |           |   |  |  |
| 无                                       |   |       |           |  |           |   |  |  |
| 无                                       |   |       |           |  |           |   |  |  |
| 无                                       |   |       |           |  |           |   |  |  |
| 无                                       |   |       |           |  |           |   |  |  |
| 无                                       |   |       |           |  |           |   |  |  |
| 无                                       |   |       |           |  |           |   |  |  |

|  |     |
|--|-----|
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 不适用 |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)                     | 不适用 |

注:公司于 2021 年 8 月 5 日在深圳证券交易所创业板上市,报告期内,公司尚未上市,其股东人数为 42 人,报告期内股东具体情况可见公司招股说明书。

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动,具体可见招股说明书。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏本川智能电路科技股份有限公司

单位：元

| 项目        | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产：     |                 |                  |
| 货币资金      | 82,725,390.19   | 182,156,238.62   |
| 结算备付金     |                 |                  |
| 拆出资金      |                 |                  |
| 交易性金融资产   | 50,749,435.75   |                  |
| 衍生金融资产    |                 |                  |
| 应收票据      | 74,097,992.44   | 32,686,403.12    |
| 应收账款      | 146,065,663.06  | 117,043,915.18   |
| 应收款项融资    | 19,445,198.78   | 40,560,764.59    |
| 预付款项      | 5,390,689.57    | 5,208,535.70     |
| 应收保费      |                 |                  |
| 应收分保账款    |                 |                  |
| 应收分保合同准备金 |                 |                  |
| 其他应收款     | 8,251,358.15    | 4,162,619.00     |
| 其中：应收利息   |                 |                  |
| 应收股利      |                 |                  |
| 买入返售金融资产  |                 |                  |
| 存货        | 118,529,394.80  | 61,968,846.56    |
| 合同资产      |                 |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 4,723,549.88   | 2,935,837.10   |
| 流动资产合计      | 509,978,672.62 | 446,723,159.87 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 发放贷款和垫款     |                |                |
| 债权投资        |                |                |
| 其他债权投资      |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      |                |                |
| 其他权益工具投资    |                |                |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 87,626,367.89  | 90,600,118.20  |
| 在建工程        | 14,099,753.22  | 6,503,141.37   |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       | 16,407,296.93  |                |
| 无形资产        | 2,420,622.48   | 2,262,038.70   |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          | 2,238,585.66   | 2,238,585.66   |
| 长期待摊费用      | 5,101,551.87   | 6,177,467.70   |
| 递延所得税资产     | 4,017,349.77   | 3,528,335.59   |
| 其他非流动资产     | 3,418,772.00   | 1,511,396.02   |
| 非流动资产合计     | 135,330,299.82 | 112,821,083.24 |
| 资产总计        | 645,308,972.44 | 559,544,243.11 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        | 10,005,833.33  | 10,006,416.67  |
| 向中央银行借款     |                |                |
| 拆入资金        |                |                |
| 交易性金融负债     | 226,240.00     |                |
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        | 79,965,785.39  | 83,327,949.53  |
| 应付账款        | 92,233,565.53  | 61,538,404.64  |



|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项        |                |                |
| 合同负债        | 452,597.42     | 250,912.77     |
| 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      | 4,602,446.39   | 7,630,032.36   |
| 应交税费        | 9,665,214.17   | 8,046,714.93   |
| 其他应付款       | 2,553,766.70   | 2,050,646.92   |
| 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      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 684,300.55     |                |
| 其他流动负债      | 29,575.21      | 18,386.91      |
| 流动负债合计      | 200,419,324.69 | 172,869,464.73 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        | 16,087,716.09  |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 8,446,171.43   | 9,051,550.62   |
| 递延所得税负债     | 5,347.39       | 6,214.54       |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 24,539,234.91  | 9,057,765.16   |
| 负债合计        | 224,958,559.60 | 181,927,229.89 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 57,973,684.00  | 57,973,684.00  |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他权益工具        |                |                |
| 其中：优先股        |                |                |
| 永续债           |                |                |
| 资本公积          | 78,677,242.81  | 78,677,242.81  |
| 减：库存股         |                |                |
| 其他综合收益        | -329,736.96    | -170,700.82    |
| 专项储备          |                |                |
| 盈余公积          | 14,476,153.78  | 14,476,153.78  |
| 一般风险准备        |                |                |
| 未分配利润         | 269,553,069.21 | 226,660,633.45 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 420,350,412.84 | 377,617,013.22 |
| 少数股东权益        |                |                |
| 所有者权益合计       | 420,350,412.84 | 377,617,013.22 |
| 负债和所有者权益总计    | 645,308,972.44 | 559,544,243.11 |

法定代表人：董晓俊

主管会计工作负责人：孔和兵

会计机构负责人：孔和兵

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2021年6月30日    | 2020年12月31日    |
|-------------|---------------|----------------|
| 流动资产：       |               |                |
| 货币资金        | 9,485,085.42  | 3,846,714.48   |
| 交易性金融资产     | 50,749,435.75 |                |
| 衍生金融资产      |               |                |
| 应收票据        |               |                |
| 应收账款        | 91,657,788.28 | 138,245,720.29 |
| 应收款项融资      | 9,323,173.18  | 3,036,405.18   |
| 预付款项        | 4,240,737.63  | 15,129,384.98  |
| 其他应收款       | 4,506,375.71  | 326,586.55     |
| 其中：应收利息     |               |                |
| 应收股利        |               |                |
| 存货          | 41,257,739.79 | 24,012,247.78  |
| 合同资产        |               |                |
| 持有待售资产      |               |                |
| 一年内到期的非流动资产 |               |                |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 其他流动资产    | 3,437,931.44   | 2,935,837.10   |
| 流动资产合计    | 214,658,267.20 | 187,532,896.36 |
| 非流动资产：    |                |                |
| 债权投资      |                |                |
| 其他债权投资    |                |                |
| 长期应收款     |                |                |
| 长期股权投资    | 78,419,542.36  | 78,419,542.36  |
| 其他权益工具投资  |                |                |
| 其他非流动金融资产 |                |                |
| 投资性房地产    |                |                |
| 固定资产      | 39,762,118.74  | 40,696,242.35  |
| 在建工程      | 6,859,839.65   | 1,518,194.95   |
| 生产性生物资产   |                |                |
| 油气资产      |                |                |
| 使用权资产     | 449,744.51     |                |
| 无形资产      | 2,408,587.00   | 2,248,498.84   |
| 开发支出      |                |                |
| 商誉        |                |                |
| 长期待摊费用    | 193,361.22     | 216,280.50     |
| 递延所得税资产   | 833,016.43     | 789,652.38     |
| 其他非流动资产   | 2,959,212.00   | 912,609.42     |
| 非流动资产合计   | 131,885,421.91 | 124,801,020.80 |
| 资产总计      | 346,543,689.11 | 312,333,917.16 |
| 流动负债：     |                |                |
| 短期借款      | 10,005,833.33  | 10,006,416.67  |
| 交易性金融负债   |                |                |
| 衍生金融负债    |                |                |
| 应付票据      | 6,783,335.45   |                |
| 应付账款      | 31,821,035.05  | 19,389,658.17  |
| 预收款项      |                |                |
| 合同负债      | 147,157.70     | 1,762,919.27   |
| 应付职工薪酬    | 2,006,646.24   | 2,840,916.01   |
| 应交税费      | 5,185,615.77   | 5,649,689.16   |
| 其他应付款     | 1,320,552.05   | 2,068,031.82   |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 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 | 122,647.97     |                |
| 其他流动负债      | 19,130.50      | 229,179.51     |
| 流动负债合计      | 57,411,954.06  | 41,946,810.61  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        | 332,610.17     |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 2,302,240.84   | 2,423,531.60   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 2,634,851.01   | 2,423,531.60   |
| 负债合计        | 60,046,805.07  | 44,370,342.21  |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 57,973,684.00  | 57,973,684.00  |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 114,790,193.76 | 114,790,193.76 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                |                |
| 盈余公积        | 13,536,966.28  | 13,536,966.28  |
| 未分配利润       | 100,196,040.00 | 81,662,730.91  |
| 所有者权益合计     | 286,496,884.04 | 267,963,574.95 |
| 负债和所有者权益总计  | 346,543,689.11 | 312,333,917.16 |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入            | 255,147,206.16 | 227,386,291.03 |
| 其中：营业收入            | 255,147,206.16 | 227,386,291.03 |
| 利息收入               |                |                |
| 已赚保费               |                |                |
| 手续费及佣金收入           |                |                |
| 二、营业总成本            | 207,485,601.13 | 179,525,403.45 |
| 其中：营业成本            | 179,772,472.41 | 157,327,029.82 |
| 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              | 889,471.05     | 1,161,120.12   |
| 销售费用               | 7,087,409.30   | 5,973,191.85   |
| 管理费用               | 6,974,396.37   | 5,399,157.52   |
| 研发费用               | 10,750,144.24  | 9,842,705.78   |
| 财务费用               | 2,011,707.76   | -177,801.64    |
| 其中：利息费用            | 562,091.77     | 20,979.17      |
| 利息收入               | 170,038.51     | 166,305.64     |
| 加：其他收益             | 3,636,306.73   | 10,288,323.44  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 315,662.78     | 167,614.29     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）    |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以       | 523,195.75     | -598,900.00    |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列)               |               |               |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)     | -2,020,393.90 | -368,527.14   |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     | -1,054,209.38 | -1,148,140.57 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     | 8,192.51      | -4,642.74     |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     | 49,070,359.52 | 56,196,614.86 |
| 加: 营业外收入              | 104,908.12    | 64,225.67     |
| 减: 营业外支出              | 218,252.74    | 32,601.18     |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | 48,957,014.90 | 56,228,239.35 |
| 减: 所得税费用              | 6,064,579.14  | 7,442,932.63  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     | 42,892,435.76 | 48,785,306.72 |
| (一) 按经营持续性分类          |               |               |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 42,892,435.76 | 48,785,306.72 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润       | 42,892,435.76 | 48,785,306.72 |
| 2.少数股东损益              |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -159,036.14   | 37,816.57     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -159,036.14   | 37,816.57     |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益   |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |               |               |
| 5.其他                  |               |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    | -159,036.14   | 37,816.57     |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| 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         | -159,036.14   | 37,816.57     |
| 7.其他                 |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |               |               |
| 七、综合收益总额             | 42,733,399.62 | 48,823,123.29 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 42,733,399.62 | 48,823,123.29 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       |               |               |
| 八、每股收益：              |               |               |
| （一）基本每股收益            | 0.74          | 0.84          |
| （二）稀释每股收益            | 0.74          | 0.84          |

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

法定代表人：董晓俊

主管会计工作负责人：孔和兵

会计机构负责人：孔和兵

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 2021 年半年度      | 2020 年半年度     |
|---------|----------------|---------------|
| 一、营业收入  | 111,433,034.26 | 83,487,342.35 |
| 减：营业成本  | 82,967,805.22  | 55,074,155.34 |
| 税金及附加   | 479,528.94     | 665,547.03    |
| 销售费用    | 1,459,466.58   | 1,262,253.64  |
| 管理费用    | 2,678,379.68   | 1,932,587.92  |
| 研发费用    | 4,297,280.21   | 3,564,750.33  |
| 财务费用    | 118,939.73     | 6,420.95      |
| 其中：利息费用 | 119,290.34     | 20,979.17     |
| 利息收入    | 20,922.40      | 2,508.46      |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 加：其他收益                 | 1,514,089.47  | 8,618,266.39  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        |               | 5,658.93      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |               |               |
| 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）    | 749,435.75    |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -318,113.42   | -101,435.21   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -262,400.64   | -367,772.55   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -3,247.62     |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      | 21,111,397.44 | 29,136,344.70 |
| 加：营业外收入                |               | 0.36          |
| 减：营业外支出                | 13,649.25     | 26,579.55     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 21,097,748.19 | 29,109,765.51 |
| 减：所得税费用                | 2,564,439.10  | 3,988,546.59  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 18,533,309.09 | 25,121,218.92 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 18,533,309.09 | 25,121,218.92 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允           |               |               |



|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| 价值变动                 |               |               |
| 5.其他                 |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益    |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |               |
| 5.现金流量套期储备           |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额         |               |               |
| 7.其他                 |               |               |
| 六、综合收益总额             | 18,533,309.09 | 25,121,218.92 |
| 七、每股收益：              |               |               |
| （一）基本每股收益            |               |               |
| （二）稀释每股收益            |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年半年度      | 2020 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 151,010,853.29 | 199,003,646.71 |
| 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                   | 12,624,294.29  | 6,918,542.36   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 3,989,854.85   | 11,093,164.07  |
| 经营活动现金流入小计                | 167,625,002.43 | 217,015,353.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 126,991,900.89 | 78,918,522.00  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 40,312,241.34  | 32,835,813.63  |
| 支付的各项税费                   | 11,853,264.10  | 11,847,987.68  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 23,618,279.08  | 19,047,220.46  |
| 经营活动现金流出小计                | 202,775,685.41 | 142,649,543.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -35,150,682.98 | 74,365,809.37  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 152,310,000.00 | 42,250,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 360,870.00     | 450,478.65     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 7,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 152,670,870.00 | 42,707,478.65  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 13,405,368.12  | 1,248,666.38   |
| 投资支付的现金                   | 202,310,000.00 | 42,250,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 215,715,368.12 | 43,498,666.38  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -63,044,498.12 | -791,187.73    |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                |
| 取得借款收到的现金           |                | 10,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 77,666,282.46  | 60,368,121.33  |
| 筹资活动现金流入小计          | 77,666,282.46  | 70,368,121.33  |
| 偿还债务支付的现金           |                | 10,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 106,749.98     | 29,604.17      |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 31,464,791.12  | 74,809,543.39  |
| 筹资活动现金流出小计          | 31,571,541.10  | 84,839,147.56  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 46,094,741.36  | -14,471,026.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -1,128,917.35  | 102,794.85     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -53,229,357.09 | 59,206,390.26  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 129,608,773.59 | 19,783,947.31  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 76,379,416.50  | 78,990,337.57  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年半年度      | 2020 年半年度     |
|-----------------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 111,767,317.42 | 45,397,980.47 |
| 收到的税费返还         |                | 26,463.51     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 1,421,646.30   | 9,551,195.40  |
| 经营活动现金流入小计      | 113,188,963.72 | 54,975,639.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 17,441,945.74  | 22,959,088.88 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,006,138.83  | 12,183,832.37 |
| 支付的各项税费         | 6,443,826.35   | 5,899,651.30  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 10,983,085.35  | 7,354,986.30  |
| 经营活动现金流出小计      | 49,874,996.27  | 48,397,558.85 |

|                           |                |               |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             | 63,313,967.45  | 6,578,080.53  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 收回投资收到的现金                 |                | 4,500,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 5,658.93      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |               |
| 投资活动现金流入小计                |                | 4,505,658.93  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 7,568,846.22   | 881,386.56    |
| 投资支付的现金                   | 50,000,000.00  | 4,500,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |               |
| 投资活动现金流出小计                | 57,568,846.22  | 5,381,386.56  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -57,568,846.22 | -875,727.63   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 吸收投资收到的现金                 |                |               |
| 取得借款收到的现金                 |                | 10,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |               |
| 筹资活动现金流入小计                |                | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |                | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 106,749.98     | 29,604.17     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                |               |
| 筹资活动现金流出小计                | 106,749.98     | 10,029,604.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -106,749.98    | -29,604.17    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -0.31          | 0.48          |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 5,638,370.94   | 5,672,749.21  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 3,846,714.48   | 1,547,882.59  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 9,485,085.42   | 7,220,631.80  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年半年度     |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|---------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|---------------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积      | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                |                     | 小计             |
| 优先<br>股               |               | 永续<br>债 | 其他 |  |               |           |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
| 一、上年年末余额              | 57,973,684.00 |         |    |  | 78,677,242.81 |           | -170,700.82    |          | 14,476,153.78 |                | 226,660,633.45 |    | 377,617,013.22 |                     | 377,617,013.22 |
| 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              | 57,973,684.00 |         |    |  | 78,677,242.81 |           | -170,700.82    |          | 14,476,153.78 |                | 226,660,633.45 |    | 377,617,013.22 |                     | 377,617,013.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |    |  |               |           | -159,036.14    |          |               |                | 42,892,435.76  |    | 42,733,399.62  |                     | 42,733,399.62  |
| （一）综合收益总额             |               |         |    |  |               |           | -159,036.14    |          |               |                | 42,892,435.76  |    | 42,733,399.62  |                     | 42,733,399.62  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
| 1．所有者投入的普通股           |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |         |    |  |               |           |                |          |               |                |                |    |                |                     |                |



|                       |               | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积            | 存股 | 综合收益      | 储备 | 公积            | 风险准备 | 配利润            |  |                |  | 计              |
|-----------------------|---------------|-----|-----|----|---------------|----|-----------|----|---------------|------|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 一、上年年末余额              | 57,973,684.00 |     |     |    | 78,677,242.81 |    | 64,845.25 |    | 10,493,780.43 |      | 148,048,548.51 |  | 295,258,101.00 |  | 295,258,101.00 |
| 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              | 57,973,684.00 |     |     |    | 78,677,242.81 |    | 64,845.25 |    | 10,493,780.43 |      | 148,048,548.51 |  | 295,258,101.00 |  | 295,258,101.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |     |     |    |               |    | 37,816.57 |    |               |      | 48,785,306.72  |  | 48,823,123.29  |  | 48,823,123.29  |
| （一）综合收益总额             |               |     |     |    |               |    | 37,816.57 |    |               |      | 48,785,306.72  |  | 48,823,123.29  |  | 48,823,123.29  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |     |     |    |               |    |           |    |               |      |                |  |                |  |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |     |     |    |               |    |           |    |               |      |                |  |                |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |     |     |    |               |    |           |    |               |      |                |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |     |     |    |               |    |           |    |               |      |                |  |                |  |                |
| 4. 其他                 |               |     |     |    |               |    |           |    |               |      |                |  |                |  |                |
| （三）利润分配               |               |     |     |    |               |    |           |    |               |      |                |  |                |  |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |     |     |    |               |    |           |    |               |      |                |  |                |  |                |





|                       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|--|----------------|
| 一、上年年末余额              | 57,973,684.00 |  |  |  | 114,790,193.76 |  |  |  | 13,536,966.28 | 81,662,730.91 |  | 267,963,574.95 |
| 加：会计政策变更              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| 前期差错更正                |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| 其他                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| 二、本年期初余额              | 57,973,684.00 |  |  |  | 114,790,193.76 |  |  |  | 13,536,966.28 | 81,662,730.91 |  | 267,963,574.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |  |                |  |  |  |               | 18,533,309.09 |  | 18,533,309.09  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |  |  |               | 18,533,309.09 |  | 18,533,309.09  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| 4. 其他                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| 3. 其他                 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |               |  |  |  |                |  |  |  |               |               |  |                |

|                    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| (六) 其他             |               |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 57,973,684.00 |  |  |  | 114,790,193.76 |  |  |  | 13,536,966.28 | 100,196,040.00 |  | 286,496,884.04 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年度     |        |     |    |                |       |        |      |              |               |    |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|--------------|---------------|----|----------------|
|                       | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 未分配利润         | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |              |               |    |                |
| 一、上年年末余额              | 57,973,684.00 |        |     |    | 114,790,193.76 |       |        |      | 9,554,592.93 | 45,821,370.73 |    | 228,139,841.42 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |        |      |              |               |    |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |        |      |              |               |    |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |        |      |              |               |    |                |
| 二、本年期初余额              | 57,973,684.00 |        |     |    | 114,790,193.76 |       |        |      | 9,554,592.93 | 45,821,370.73 |    | 228,139,841.42 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |               |        |     |    |                |       |        |      |              | 25,121,218.92 |    | 25,121,218.92  |
| (一)综合收益总额             |               |        |     |    |                |       |        |      |              | 25,121,218.92 |    | 25,121,218.92  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (二)所有者投入和减少资本      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (三)利润分配            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)专项储备            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (六)其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |               |  |  |                |  |  |              |               |  |                |
|----------|---------------|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|
| 四、本期期末余额 | 57,973,684.00 |  |  | 114,790,193.76 |  |  | 9,554,592.93 | 70,942,589.65 |  | 253,261,060.34 |
|----------|---------------|--|--|----------------|--|--|--------------|---------------|--|----------------|

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

江苏本川智能电路科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由南京本川电子有限公司整体变更设立，本公司于2016年5月3日完成工商变更登记，取得江苏省南京市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，企业法人统一社会信用代码：913201177904499284，注册资本5,797.37万元。本公司总部位于南京市溧水经济开发区孔家路7号。

本公司前身为南京本川电子有限公司，2016年3月5日在该公司基础上改组为股份有限公司。

南京本川电子有限公司于2006年8月23日成立，设立时的注册资本为580.00万元，业经江苏天宁会计师事务所有限公司出具“苏天宁验字【2006】3D-028号”验资报告予以验证。

设立时的股权结构如下：

单位：万元

| 股东名称              | 认缴出资额         | 实际出资额         | 出资比例%         |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 南京南自电子电路有限公司      | 290.00        | 290.00        | 50.00         |
| UK ELECOP LIMITED | 145.00        | 145.00        | 25.00         |
| 南京衍胜电子有限公司        | 145.00        | 145.00        | 25.00         |
| <b>合计</b>         | <b>580.00</b> | <b>580.00</b> | <b>100.00</b> |

2009年12月18日，根据公司董事会决议和修改的公司章程规定，公司股东南京衍胜电子有限公司将其持有的公司25%的股权以人民币145.00万元的价格转让给南京南自电子电路有限公司。

本次股权变更完成后各股东出资额和出资比例情况如下：

单位：万元

| 股东名称              | 认缴出资额         | 实际出资额         | 出资比例%         |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 南京南自电子电路有限公司      | 435.00        | 435.00        | 75.00         |
| UK ELECOP LIMITED | 145.00        | 145.00        | 25.00         |
| <b>合计</b>         | <b>580.00</b> | <b>580.00</b> | <b>100.00</b> |

2010年12月1日，根据公司董事会决议和修改的公司章程规定，公司股东UK ELECOP LIMITED将其持有的公司25%的股权以人民币145.00万元的价格转让给南京南自电子电路有限公司。股权转让完成后，经南京市人民政府《关于同意南京本川电子有限公司变更股权结构、企业类型及撤销批准证书》（宁府外经贸资审字【2010】第13099号）文件批复，于2010年12月9日撤销南京本川电子有限公司的《中华人民共和国外商投资企业》批准证书。

本次股权变更完成后各股东出资额和出资比例情况如下：

单位：万元

| 股东名称         | 认缴出资额  | 实际出资额  | 出资比例%  |
|--------------|--------|--------|--------|
| 南京南自电子电路有限公司 | 580.00 | 580.00 | 100.00 |

2010年12月31日，根据公司股东会决议和修改的公司章程规定，公司股东南京南自电子电路有限公司将其持有的公司100.00%的股权以人民币260.00万元的价格转让给艾威尔电路（深圳）有限公司。

本次股权变更完成后各股东出资额和出资比例情况如下：

单位：万元

| 股东名称          | 认缴出资额  | 实际出资额  | 出资比例%  |
|---------------|--------|--------|--------|
| 艾威尔电路（深圳）有限公司 | 580.00 | 580.00 | 100.00 |

2011年2月15日，根据公司股东会决议及修改的公司章程规定，公司增加注册资本420.00万元人民币，系由艾威尔电路（深圳）有限公司以货币资金形式出资。上述出资业经南京中信会计师事务所有限公司出具“宁信验【2011】061号”验资报告予以验证。

本次增资完成后各股东出资额和出资比例情况如下：

单位：万元

| 股东名称          | 认缴出资额    | 实际出资额    | 出资比例%  |
|---------------|----------|----------|--------|
| 艾威尔电路（深圳）有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 |

2011年5月8日，根据公司股东会决议及修改的公司章程规定，公司增加注册资本500.00万元人民币，系由艾威尔电路（深圳）有限公司以货币资金形式出资。上述出资业经南京中信会计师事务所有限公司出具“宁信验【2011】167号”验资报告予以验证。

本次增资完成后各股东出资额和出资比例情况如下：

单位：万元

| 股东名称          | 认缴出资额    | 实际出资额    | 出资比例%  |
|---------------|----------|----------|--------|
| 艾威尔电路（深圳）有限公司 | 1,500.00 | 1,500.00 | 100.00 |

2013年12月16日，根据公司股东会决议和修改的公司章程规定，公司股东艾威尔电路（深圳）有限公司将其持有的公司100.00%的股权以人民币1,180.00万元的价格转让给董晓俊、江培来、周国雄、黄庆娥和江东城。

本次股权转让完成后各股东出资额和出资比例情况如下：

单位：万元

| 股东名称 | 认缴出资额  | 实际出资额  | 出资比例% |
|------|--------|--------|-------|
| 董晓俊  | 763.50 | 763.50 | 50.90 |

|           |                 |                 |               |
|-----------|-----------------|-----------------|---------------|
| 江培来       | 150.00          | 150.00          | 10.00         |
| 周国雄       | 330.00          | 330.00          | 22.00         |
| 黄庆娥       | 168.75          | 168.75          | 11.25         |
| 江东城       | 87.75           | 87.75           | 5.85          |
| <b>合计</b> | <b>1,500.00</b> | <b>1,500.00</b> | <b>100.00</b> |

2015年9月18日，根据公司股东会决议新增注册资本人民币1500.00万元，均以货币资金出资，其中董晓俊出资人民币364.62万元；江培来出资人民币165.00万元；周国雄出资人民币39.60万元；黄庆娥出资人民币20.25万元；江东城出资人民币10.53万元；深圳瑞瀚股权投资企业（有限合伙）出资人民币900.00万元。

本次增资完成后各股东出资额和出资比例情况如下：

单位：万元

| 股东名称             | 认缴出资额           | 实际出资额           | 出资比例%         |
|------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 董晓俊              | 1,128.12        | 1,128.12        | 37.60         |
| 江培来              | 315.00          | 315.00          | 10.50         |
| 周国雄              | 369.60          | 369.60          | 12.32         |
| 黄庆娥              | 189.00          | 189.00          | 6.30          |
| 江东城              | 98.28           | 98.28           | 3.28          |
| 深圳瑞瀚股权投资企业（有限合伙） | 900.00          | 900.00          | 30.00         |
| <b>合计</b>        | <b>3,000.00</b> | <b>3,000.00</b> | <b>100.00</b> |

2016年1月10日，根据公司股东会决议新增注册资本人民币2000.00万元，均以货币资金出资，其中董晓俊出资人民币752.08万元；江培来出资人民币210.00万元；周国雄出资人民币246.40万元；黄庆娥出资人民币126.00万元；江东城出资人民币65.52万元；深圳瑞瀚股权投资企业（有限合伙）出资人民币600.00万元。

本次增资完成后各股东出资额和出资比例情况如下：

单位：万元

| 股东名称             | 认缴出资额           | 实际出资额           | 出资比例%         |
|------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 董晓俊              | 1,880.20        | 1,880.20        | 37.60         |
| 江培来              | 525.00          | 525.00          | 10.50         |
| 周国雄              | 616.00          | 616.00          | 12.32         |
| 黄庆娥              | 315.00          | 315.00          | 6.30          |
| 江东城              | 163.80          | 163.80          | 3.28          |
| 深圳瑞瀚股权投资企业（有限合伙） | 1,500.00        | 1,500.00        | 30.00         |
| <b>合计</b>        | <b>5,000.00</b> | <b>5,000.00</b> | <b>100.00</b> |

2016年3月5日，根据公司股东会决议以董晓俊、江培来、周国雄、黄庆娥、江东城以及深圳瑞瀚股权投资企业（有限合伙）为共同发起人，将南京本川电子有限公司以整体变更的方式共同发起设立江苏本川智能电路科技股份有限公司。根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）

出具的致同审字（2016）第441ZB3317号审计报告，公司截至2016年1月31日的净资产为人民币111,341,233.25元，各发起人同意将前述净资产全部投入股份公司，其中50,000,000.00元折为股份公司的股本，每股面值人民币1元，折合5,000.00万股，折合股本人民币5,000.00万元，余额61,341,233.25元计入股份公司资本公积。

2016年4月12日，发起人召开创立大会，并签署《江苏本川智能电路科技股份有限公司发起人协议书》，以账面净资产折股方式整体变更为股份有限公司，股份公司实收资本5,000.00万元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年4月15日出具的致同验字（2016）第441ZB0197号验资报告审验。2016年5月3日经江苏省南京市工商行政管理局核准，公司名称变更为：江苏本川智能电路科技股份有限公司，公司注册资本和股权结构不变，并领取了新的营业执照。

本次变更后各股东出资额和出资比例情况如下：

单位：万元

| 股东名称             | 认缴出资额           | 实际出资额           | 出资比例%         |
|------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 董晓俊              | 1,880.20        | 1,880.20        | 37.60         |
| 江培来              | 525.00          | 525.00          | 10.50         |
| 周国雄              | 616.00          | 616.00          | 12.32         |
| 黄庆娥              | 315.00          | 315.00          | 6.30          |
| 江东城              | 163.80          | 163.80          | 3.28          |
| 深圳瑞瀚股权投资企业（有限合伙） | 1,500.00        | 1,500.00        | 30.00         |
| <b>合计</b>        | <b>5,000.00</b> | <b>5,000.00</b> | <b>100.00</b> |

本公司于2016年8月30日取得全国股转系统（新三板）挂牌函。2016年9月20日，本公司在全国股转系统(新三板)挂牌公开转让，证券代码：839243。

2016年11月16日，经本公司董事会和股东大会审议决定向1名高级管理人员、1名监事会人员和23名核心员工发行股票不超过300.50万股（含），本次股票发行价格为每股2.24元，本次发行募集资金总额不超过人民币673.12万元（含）。截至2016年12月19日，因公司员工谢续迁放弃本次股票发行的认购权利，本次股票发行共282.00万股，募集资金总金额631.68万元。上述增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年1月4日出具的致同验字（2017）第320ZB0002号验资报告审验。

2017年8月4日，经本公司董事会和股东大会审议决定向1名董事、1名监事和15名核心员工发行股票不超过225.50万股（含），本次股票发行价格为每股2.24元，本次发行募集资金总额不超过人民币502.12万元（含）。截至2017年9月8日，本次股票发行共225.50万股，募集资金总金额502.12万元，变更后的累计注册资本为5,507.50万元，上述增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年9月13日出具的大华验字（2017）第000678号的验资报告审验。

本公司于2018年1月25日召开了第一届董事会第十一次会议、2018年2月12日召开公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》议案。本公司于2018年3月2日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司报送了终

止挂牌的申请材料，并取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的编号为180236的《受理通知书》，本公司股票自2018年6月8日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2018年6月27日，经本公司股东大会决议和修改后章程的规定，本公司增加注册资本2,898,684.00元，由深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）以现金方式于2018年7月13日之前缴足。上述增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年7月19日出具的大华验字[2018]第000429号的验资报告审验。

截至2021年6月30日，本公司股权结构如下：

单位：万元

| 股东名称                | 认缴出资额           | 实际出资额           | 比例%           |
|---------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 董晓俊                 | 1,880.20        | 1,880.20        | 32.43         |
| 深圳市瑞瀚股权投资企业（有限合伙）   | 1,540.00        | 1,540.00        | 26.56         |
| 周国雄                 | 636.00          | 636.00          | 10.97         |
| 江培来                 | 525.00          | 525.00          | 9.06          |
| 黄庆娥                 | 315.00          | 315.00          | 5.43          |
| 深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙） | 289.87          | 289.87          | 5.00          |
| 江东城                 | 163.80          | 163.80          | 2.83          |
| 董春花等35人             | 447.50          | 447.50          | 7.72          |
| <b>合计</b>           | <b>5,797.37</b> | <b>5,797.37</b> | <b>100.00</b> |

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有市场部、财务部、生产部、研发部、采购部、品质部、计划部、人事行政部、工程部、设备部、信息技术等部门。

本公司经营范围：生产、加工新型电子元器件（电力电子器件、高密度互连积层板、多层挠性板、刚挠印刷电路板及封装基板）、计算机辅助产品（三维CAD、CAM）、其他电路板、小功率变换器、标铭牌、电力自动化产品及零部件；销售自产产品，提供相关服务；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司属印刷线路板行业，主要产品：印刷电路板等。

本财务报表已经本公司第二届董事会第十二次会议于2021年8月25日批准。

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 序号 | 子公司名称                                   | 简称       |
|----|---|----------|
| 1  | 艾威尔电路（深圳）有限公司                           | 艾威尔电路公司  |
| 2  | 珠海亚图电子有限公司                              | 珠海亚图电子公司 |
| 3  | 骏岭线路板（深圳）有限公司                           | 骏岭线路板公司  |
| 4  | ALLFAVOR TECHNOLOGY, INC                | 本川美国公司   |
| 5  | ALLFAVOR TECHNOLOGY (HONG KONG) LIMITED | 本川香港公司   |



本期合并财务报表范围及其变化情况详见“附注八、合并范围的变更”及“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本申报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

本申报财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策，具体会计政策参见第十节第五、20、第十节第五、24、第十节第五、32。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本申报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2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

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根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

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。

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

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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

资产分为以下三类：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。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- \* 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- \* 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- \* 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- \* 该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### （5）金融工具的公允价值

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- \* 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应收款项和债权投资；
- \* 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；
- \* 租赁应收款；
- \* 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。



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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款和合同资产（2020年1月1日以后），无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- \* 应收票据组合1：银行承兑汇票
- \* 应收票据组合2：商业承兑汇票
- \* 应收票据组合3：建信融通

#### B、应收账款

- \* 应收账款组合1：应收国内客户
- \* 应收账款组合2：应收海外客户
- \* 应收账款组合3：合并范围内关联方

#### C、合同资产

- \* 合同资产组合1：国内客户产品销售
- \* 合同资产组合2：海外客户产品销售
- \* 合同资产组合3：合并范围内关联方产品销售

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- \* 其他应收款组合1：应收押金和保证金
- \* 其他应收款组合2：备用金
- \* 其他应收款组合3：出口退税款
- \* 其他应收款组合4：应收合并范围内关联方
- \* 其他应收款组合5：应收其他

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- \* 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

- \* 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- \* 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- \* 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- \* 借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- \* 金融资产逾期超过90天。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- \* 发行方或债务人发生重大财务困难；
- \* 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- \* 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- \* 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- \* 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债

务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

### 11、应收票据

参照10、金融工具

### 12、应收账款

参照10、金融工具

### 13、应收款项融资

参照10、金融工具

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照10、金融工具

### 15、存货

#### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

## （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用月末加权平均法计价。

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## （5）周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

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。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值

所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## （3）列报

本公司在资产负债表将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 19、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。



因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第十节第五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节第五、25。

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率   |
|--------|-------|------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20   | 5%  | 4.75%  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10   | 5%  | 9.50%  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5    | 5%  | 19.00% |
| 办公设备其他 | 年限平均法 | 3    | 5%  | 31.67% |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 21、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见第十节第五、25。

## 22、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ①公资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②金借款费用已经发生；
- ③款为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

## 23、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

本公司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。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节第五、25。

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别    | 使用寿命  | 摊销方法 | 备注                             |
|-------|-------|------|--------------------------------|
| 土地使用权 | 50年   | 直线法  |                                |
| 软件    | 5-10年 | 直线法  | 有合同年限的无形资产按合同年限摊销，无合同年限的按照5年摊销 |

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见第十节第五、25。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 25、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 26、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 27、合同负债

参照附注五、16。

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后

十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## **(2) 离职后福利的会计处理方法**

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### **设定提存计划**

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### **设定受益计划**

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

## **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存

计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 29、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- \* 房屋及建筑物
- \* 机器设备

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 30、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按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，并综合考虑与或有事

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 31、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司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。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，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和相应的负债。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。

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

## 32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

国内销售：本公司国内销售在货物交付到买方指定地点，客户验收并与公司核对数量及结算金额后确认收入。

国外销售：国外销售主要采用FOB、FCA、DDP等结算，货物在指定的地点交给承运人或客户后确认收入。

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

## 33、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

### 35、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## （2）新租赁准则

### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡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对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### （2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见第十节第五、23。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- \* 房屋及建筑物
- \* 机器设备

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### （3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融

资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### （3）融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

## 36、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关

键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

### 37、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序   | 备注       |
|--------------|--|----------|
| 新的租赁准则       | 公司于 2021 年 3 月 30 日召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第十次会议 | 具体详见其他说明 |

#### 2021年度会计政策变更

##### 1. 新租赁准则

2018年,财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型,要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债,并分别确认折旧和利息费用,经本公司第二届董事会第九次会议决议自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理。对首次执行日前已存在的合同,选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁,并根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租

赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

2021年1月1日，本公司执行新租赁准则对期初财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

2021年1月1日，本公司执行新租赁准则对期初财务报表无影响。

## (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率        |
|---------|--------|-----------|
| 增值税     | 应税收入   | 13%       |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%        |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25%、16.5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 所得税税率        |
|------------------|--------------|
| 江苏本川智能电路科技股份有限公司 | 15%          |
| 艾威尔电路（深圳）有限公司    | 15%          |
| 骏岭线路板（深圳）公司      | 25%          |
| 珠海亚图电子公司         | 25%          |
| 本川科技（香港）有限公司     | 16.5%        |
| 本川科技（美国）有限公司     | 7%-39%（累进税率） |

### 2、税收优惠

企业所得税税收优惠

(1) 本公司于2019年11月22日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201932003495有效期三年。2021年1-6月，公司企业所得税率按15%的税率缴纳。

(2) 艾威尔电路于2019年12月9日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201944204903，有效期三年。2021年1-6月，艾威尔电路公司企业所得税率按15%的税率缴纳。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 库存现金                  | 94,374.06     | 107,426.43     |
| 银行存款                  | 76,285,042.44 | 129,501,347.16 |
| 其他货币资金                | 6,345,973.69  | 52,547,465.03  |
| 合计                    | 82,725,390.19 | 182,156,238.62 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 7,020,808.85  | 4,767,940.31   |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 6,345,973.69  | 52,547,465.03  |

其他说明

各期期末，本公司因抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项情况如下：

2021年6月30日，本公司使用受到限制的货币资金为6,345,973.69元，其中，4,345,953.69元系开具银行承兑汇票保证金存款。2,000,020.00元系银行远期结售汇业务缴存的保证金存款。

2020年12月31日，本公司使用受到限制的货币资金为52,547,465.03元系开具银行承兑汇票保证金存款。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额 |
|------------------------|---------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 50,749,435.75 |      |
| 其中：                    |               |      |



|      |               |  |
|------|---------------|--|
| 理财产品 | 50,749,435.75 |  |
| 其中：  |               |  |
| 合计   | 50,749,435.75 |  |

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 74,013,605.50 | 32,498,754.70 |
| 商业承兑票据 | 84,386.94     | 187,648.42    |
| 合计     | 74,097,992.44 | 32,686,403.12 |

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |           |        |               | 期初余额          |         |           |        |               |
|----------------|---------------|---------|-----------|--------|---------------|---------------|---------|-----------|--------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备      |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备      |        | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额        | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额        | 计提比例   |               |
| 其中：            |               |         |           |        |               |               |         |           |        |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 74,192,516.5  | 100.00% | 94,559.21 | 0.13%  | 74,097,992.44 | 32,766,929.49 | 100.00% | 80,526.37 | 0.25%  | 32,686,403.12 |
| 其中：            |               |         |           |        |               |               |         |           |        |               |
| 银行承兑汇票         | 74,013,605.50 | 99.76%  |           |        | 74,013,605.50 | 32,498,754.70 | 99.18%  |           |        | 32,498,754.70 |
| 商业承兑汇票         | 178,946.15    | 0.24%   | 94,559.21 | 52.84% | 84,386.94     | 268,174.79    | 0.82%   | 80,526.37 | 30.03% | 187,648.42    |
| 合计             | 74,192,516.5  | 100.00% | 94,559.21 | 0.13%  | 74,097,992.44 | 32,766,929.49 | 100.00% | 80,526.37 | 0.25%  | 32,686,403.12 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|    |      |      |      |

|        |            |           |        |
|--------|------------|-----------|--------|
| 商业承兑汇票 | 178,946.15 | 94,559.21 | 52.84% |
| 合计     | 178,946.15 | 94,559.21 | --     |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称                             | 期末余额       |           |        |
|--------------------------------|------------|-----------|--------|
|                                | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例   |
| 逾期 90-180 天（90 天≤逾期天数<180 天）   | 74,826.71  | 23,677.96 | 31.64% |
| 逾期 180-365 天（180 天≤逾期天数<365 天） | 104,119.44 | 70,881.25 | 68.08% |
| 合计                             | 178,946.15 | 94,559.21 | --     |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额      | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额      |
|----------|-----------|-----------|-------|----|----|-----------|
|          |           | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |           |
| 应收票据坏账准备 | 80,526.37 | 14,032.84 |       |    |    | 94,559.21 |
| 合计       | 80,526.37 | 14,032.84 |       |    |    | 94,559.21 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## （3）期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 74,013,605.50 |

|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 74,013,605.50 |
|----|---------------|

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 60,666,018.78 |           |
| 合计     | 60,666,018.78 |           |

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目     | 期末转应收账款金额    |
|--------|--------------|
| 商业承兑票据 | 1,753,926.17 |
| 合计     | 1,753,926.17 |

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额         |       |              |         |      | 期初余额         |       |              |         |      |
|----------------|--------------|-------|--------------|---------|------|--------------|-------|--------------|---------|------|
|                | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值 | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值 |
|                | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例    |      | 金额           | 比例    | 金额           | 计提比例    |      |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,241,124.65 | 1.43% | 2,241,124.65 | 100.00% | 0.00 | 2,241,124.65 | 1.77% | 2,241,124.65 | 100.00% | 0.00 |
| 其中：            |              |       |              |         |      |              |       |              |         |      |

|                |                |         |               |         |                |                |         |              |         |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| 张家港保税区国信通信有限公司 | 2,241,124.65   | 100.00% | 2,241,124.65  | 100.00% | 0.00           | 2,241,124.65   | 100.00% | 2,241,124.65 | 100.00% | 0.00           |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 154,848,971.52 | 98.57%  | 8,783,308.46  | 5.67%   | 146,065,663.06 | 124,080,169.93 | 98.23%  | 7,036,254.75 | 5.67%   | 117,043,915.18 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |              |         |                |
| 应收国内客户         | 106,910,471.73 | 69.04%  | 7,176,015.97  | 6.71%   | 99,734,455.76  | 102,194,390.61 | 80.90%  | 5,915,448.86 | 5.79%   | 96,278,941.75  |
| 应收海外客户         | 47,938,499.79  | 30.96%  | 1,607,292.49  | 3.35%   | 46,331,207.30  | 21,885,779.32  | 17.33%  | 1,120,805.89 | 5.12%   | 20,764,973.43  |
| 合计             | 157,090,096.17 | 100.00% | 11,024,433.11 | 7.02%   | 146,065,663.06 | 126,321,294.58 | 100.00% | 9,277,379.40 | 7.34%   | 117,043,915.18 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称             | 期末余额         |              |         |        |
|----------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 张家港保税区国信通信有限公司 | 2,241,124.65 | 2,241,124.65 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计             | 2,241,124.65 | 2,241,124.65 | --      | --     |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 合计 |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称     | 期末余额           |              |       |
|--------|----------------|--------------|-------|
|        | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 应收国内客户 | 106,910,471.73 | 7,176,015.97 | 6.71% |
| 应收海外客户 | 47,938,499.79  | 1,607,292.49 | 3.35% |
| 合计     | 154,848,971.52 | 8,783,308.46 | --    |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合计 |      |      |      |

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 156,994,938.64 |
| 1 至 2 年      | 7,202.44       |
| 2 至 3 年      | 87,955.09      |
| 合计           | 157,090,096.17 |

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额          |
|----------|--------------|--------------|-------|----|----|---------------|
|          |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 应收账款坏账准备 | 9,277,379.40 | 1,747,053.71 |       |    |    | 11,024,433.11 |
| 合计       | 9,277,379.40 | 1,747,053.71 |       |    |    | 11,024,433.11 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称         | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|--------------|---------------|-----------------|------------|
| 广东通宇通讯股份有限公司 | 34,637,878.65 | 22.05%          | 976,499.23 |

|            |               |        |              |
|------------|---------------|--------|--------------|
| 京信集团       | 10,491,891.71 | 6.68%  | 166,335.79   |
| 南京德朔实业有限公司 | 9,407,314.93  | 5.99%  | 151,648.67   |
| 摩比集团       | 8,172,462.92  | 5.20%  | 1,439,798.33 |
| 立讯集团       | 5,240,911.86  | 3.34%  | 209,445.18   |
| 合计         | 67,950,460.07 | 43.26% |              |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 5、应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 19,445,198.78 | 40,560,764.59 |
| 合计     | 19,445,198.78 | 40,560,764.59 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄    | 期末余额         |         | 期初余额         |         |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额           | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1 年以内 | 5,390,689.57 | 100.00% | 5,208,535.70 | 100.00% |
| 合计    | 5,390,689.57 | --      | 5,208,535.70 | --      |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称          | 预付款项期末余额     | 占预付款项期末余额合计数的比例% |
|---------------|--------------|------------------|
| 广东建滔积层板销售有限公司 | 3,673,511.54 | 68.15%           |

|                 |                     |               |
|-----------------|---------------------|---------------|
| 深圳龙电华鑫科技有限公司    | 843,358.27          | 15.64%        |
| 江西省江铜耶兹铜箔有限公司   | 208,142.57          | 3.86%         |
| 中国出口信用保险公司深圳分公司 | 207,866.14          | 3.86%         |
| 珠海国能复合材料科技有限公司  | 141,559.39          | 2.63%         |
| <b>合计</b>       | <b>5,074,437.91</b> | <b>94.13%</b> |

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 8,251,358.15 | 4,162,619.00 |
| 合计    | 8,251,358.15 | 4,162,619.00 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|      |      |      |      |              |

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|            |      |      |

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 押金和保证金 | 4,978,827.49 | 1,199,218.96 |
| 备用金    | 535,335.73   | 114,402.09   |
| 应收出口退税 | 2,139,527.38 | 2,486,002.96 |
| 其他     | 929,582.69   | 449,543.12   |
| 合计     | 8,583,273.29 | 4,249,167.13 |

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计         |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |            |
| 2021 年 1 月 1 日余额        | 86,548.13      |                          |                          | 86,548.13  |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —          |
| 本期计提                    | 245,367.01     |                          |                          | 245,367.01 |
| 2021 年 6 月 30 日余额       | 331,915.14     |                          |                          | 331,915.14 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|    |      |



|              |              |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,384,315.13 |
| 1 至 2 年      | 725,968.00   |
| 2 至 3 年      | 377,200.00   |
| 3 年以上        | 95,790.16    |
| 3 至 4 年      | 500.00       |
| 4 至 5 年      | 26,000.16    |
| 5 年以上        | 69,290.00    |
| 合计           | 8,583,273.29 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额      | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额       |
|--------|-----------|------------|-------|----|----|------------|
|        |           | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 押金和保证金 | 59,960.97 | 220,894.71 |       |    |    | 280,855.68 |
| 其他     | 26,587.16 | 24,472.30  |       |    |    | 51,059.46  |
| 合计     | 86,548.13 | 245,367.01 |       |    |    | 331,915.14 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称     | 款项的性质  | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|----------|--------|--------------|-------|------------------|------------|
| 溧水经济开发区企 | 押金和保证金 | 3,800,000.00 | 1 年以内 | 44.27%           | 190,000.00 |

|               |        |              |       |        |            |
|---------------|--------|--------------|-------|--------|------------|
| 业服务中心         |        |              |       |        |            |
| 应收出口退税款       | 应收出口退税 | 2,139,527.38 | 1 年以内 | 24.93% | 0.00       |
| 陈国贤           | 押金及保证金 | 725,968.00   | 1-2 年 | 8.46%  | 36,298.40  |
| 深圳市松岗江边股份合作公司 | 押金及保证金 | 141,200.00   | 2-3 年 | 1.65%  | 7,060.00   |
| 樊荣            | 备用金    | 108,803.08   | 1 年以内 | 1.27%  | 5,440.15   |
| 合计            | --     | 6,915,498.46 | --    | 80.58% | 238,798.55 |

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                   |                | 期初余额          |                   |               |
|------|----------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额          | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 47,754,939.80  | 630,552.00        | 47,124,387.80  | 19,837,679.40 | 458,242.01        | 19,379,437.39 |
| 在产品  | 41,967,342.45  |                   | 41,967,342.45  | 14,876,470.51 |                   | 14,876,470.51 |
| 库存商品 | 18,653,773.75  | 2,734,146.06      | 15,919,627.69  | 13,583,001.19 | 2,873,100.59      | 10,709,900.60 |
| 周转材料 | 6,417,052.53   |                   | 6,417,052.53   | 6,143,355.82  |                   | 6,143,355.82  |
| 发出商品 | 7,100,984.33   |                   | 7,100,984.33   | 10,859,682.24 |                   | 10,859,682.24 |
| 合计   | 121,894,092.86 | 3,364,698.06      | 118,529,394.80 | 65,300,189.16 | 3,331,342.60      | 61,968,846.56 |

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 458,242.01   | 172,309.99   |    |              |    | 630,552.00   |
| 库存商品 | 2,873,100.59 | 881,899.39   |    | 1,020,853.92 |    | 2,734,146.06 |
| 合计   | 3,331,342.60 | 1,054,209.38 |    | 1,020,853.92 |    | 3,364,698.06 |

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

**(3) 其他说明**

- 2021年6月末原材料较2020年末增加27,917,260.40元，主要原因系铜价等原材料的持续上涨、铜箔供应紧张以及预计下半年通信类订单金额大幅上升，2021年上半年公司加大原材料备库。
- 2021年6月末在产品较2020年末增加27,090,871.94元，主要原因系公司本期订单较上年同期增长了27.60%，因产能受限，导致公司本期在产品增长较快。

**9、其他流动资产**

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 进项税额         | 52,666.74    |              |
| 个人所得税        | 60,363.96    |              |
| 增值税留抵税额      | 1,172,587.74 |              |
| 支付的 IPO 中介费用 | 3,437,931.44 | 2,935,837.10 |
| 合计           | 4,723,549.88 | 2,935,837.10 |

其他说明：

公司加大原材料备货，进项税额增加，使得增值税留抵税额加大。

**10、固定资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 87,626,367.89 | 90,600,118.20 |
| 合计   | 87,626,367.89 | 90,600,118.20 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑          | 机器设备           | 运输设备         | 办公设备及其他      | 合计             |
|------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |               |                |              |              |                |
| 1.期初余额     | 29,563,032.34 | 121,940,443.34 | 4,332,894.44 | 5,278,487.95 | 161,114,858.07 |
| 2.本期增加金额   |               | 2,614,077.40   | 207,557.52   | 237,783.16   | 3,059,418.08   |
| (1) 购置     |               | 2,614,077.40   | 207,557.52   | 237,783.16   | 3,059,418.08   |
| (2) 在建工程转入 |               |                |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |               |                |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |               | 408,782.18     | 226.80       | 5,322.96     | 414,331.94     |
| (1) 处置或报废  |               | 408,782.18     |              | 5,241.62     | 414,023.80     |
| (2) 外币报表折算 |               |                | 226.80       | 81.34        | 308.14         |
| 4.期末余额     | 29,563,032.34 | 124,145,738.56 | 4,540,225.16 | 5,510,948.15 | 163,759,944.21 |
| 二、累计折旧     |               |                |              |              |                |
| 1.期初余额     | 7,657,379.57  | 54,868,379.12  | 3,489,060.93 | 4,499,920.25 | 70,514,739.87  |
| 2.本期增加金额   | 702,122.04    | 4,884,790.17   | 155,464.37   | 144,491.83   | 5,886,868.41   |
| (1) 计提     | 702,122.04    | 4,884,790.17   | 155,464.37   | 144,491.83   | 5,886,868.41   |
| 3.本期减少金额   |               | 262,930.45     | 122.07       | 4,979.44     | 268,031.96     |
| (1) 处置或报废  |               | 262,930.45     |              | 4,979.44     | 267,909.89     |
| (2) 外币报表折算 |               |                | 122.07       |              | 122.07         |
| 4.期末余额     | 8,359,501.61  | 59,490,238.84  | 3,644,403.23 | 4,639,432.64 | 76,133,576.32  |
| 三、减值准备     |               |                |              |              |                |
| 1.期初余额     |               |                |              |              |                |
| 2.本期增加金额   |               |                |              |              |                |

|           |               |               |            |            |               |
|-----------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|
| (1) 计提    |               |               |            |            |               |
|           |               |               |            |            |               |
| 3.本期减少金额  |               |               |            |            |               |
| (1) 处置或报废 |               |               |            |            |               |
|           |               |               |            |            |               |
| 4.期末余额    |               |               |            |            |               |
| 四、账面价值    |               |               |            |            |               |
| 1.期末账面价值  | 21,203,530.73 | 64,655,499.72 | 895,821.93 | 871,515.51 | 87,626,367.89 |
| 2.期初账面价值  | 21,905,652.77 | 67,072,064.22 | 843,833.51 | 778,567.70 | 90,600,118.20 |

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

**(6) 其他说明**

2021年6月末，账面价值为5,864,122.15元的房屋（产权编号：苏（2018）宁溧不动产权第0008654号）抵押给中国银行股份有限公司溧水支行，用于1000万元授信额度协议下本金及利息的抵押。

账面价值为6,964,061.01元的房屋（产权编号：粤（2017）深圳市不动产权第0221807

号) 抵押给中国光大银行股份有限公司深圳分行, 用于4000万元授信协议项下本金及利息的抵押。

## 11、在建工程

单位: 元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 14,099,753.22 | 6,503,141.37 |
| 合计   | 14,099,753.22 | 6,503,141.37 |

### (1) 在建工程情况

单位: 元

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|--------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 设备安装工程 | 5,350,991.52  |      | 5,350,991.52  | 5,453,027.87 |      | 5,453,027.87 |
| 厂房二期工程 | 8,205,072.38  |      | 8,205,072.38  | 739,433.89   |      | 739,433.89   |
| 消防改造工程 | 543,689.32    |      | 543,689.32    | 310,679.61   |      | 310,679.61   |
| 合计     | 14,099,753.22 |      | 14,099,753.22 | 6,503,141.37 |      | 6,503,141.37 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位: 元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中: 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|---------------|----------|------|
|      |     |      |        |            |          |      |             |      |           |               |          |      |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位: 元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|    |        |      |

其他说明

### (4) 工程物资

单位: 元

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

其他说明:

## 12、使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 机器设备       | 合计            |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |            |               |
| 1.期初余额   | 0.00          | 0.00       | 0.00          |
| 2.本期增加金额 | 18,510,050.99 | 726,403.08 | 19,236,454.07 |
| 4.期末余额   | 18,510,050.99 | 726,403.08 | 19,236,454.07 |
| 二、累计折旧   |               |            |               |
| 1.期初余额   | 0.00          | 0.00       | 0.00          |
| 2.本期增加金额 | 2,730,102.17  | 99,054.97  | 2,829,157.14  |
| （1）计提    | 2,730,102.17  | 99,054.97  | 2,829,157.14  |
| 4.期末余额   | 2,730,102.17  | 99,054.97  | 2,829,157.14  |
| 三、减值准备   |               |            |               |
| 1.期初余额   |               |            |               |
| 4.期末余额   |               |            |               |
| 四、账面价值   |               |            |               |
| 1.期末账面价值 | 15,779,948.82 | 627,348.11 | 16,407,296.93 |
| 2.期初账面价值 |               |            |               |

其他说明：

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目        | 土地使用权        | 专利权 | 非专利技术 | 软件         | 合计           |
|-----------|--------------|-----|-------|------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |     |       |            |              |
| 1.期初余额    | 2,998,455.00 |     |       | 888,138.42 | 3,886,593.42 |
| 2.本期增加金额  |              |     |       | 203,601.15 | 203,601.15   |
| （1）购置     |              |     |       | 203,601.15 | 203,601.15   |
| （2）内部研发   |              |     |       |            |              |
| （3）企业合并增加 |              |     |       |            |              |
|           |              |     |       |            |              |

|          |              |  |  |              |              |
|----------|--------------|--|--|--------------|--------------|
| 3.本期减少金额 |              |  |  |              |              |
| (1) 处置   |              |  |  |              |              |
| 4.期末余额   | 2,998,455.00 |  |  | 1,091,739.57 | 4,090,194.57 |
| 二、累计摊销   |              |  |  |              |              |
| 1.期初余额   | 814,580.64   |  |  | 809,974.08   | 1,624,554.72 |
| 2.本期增加金额 | 29,984.58    |  |  | 15,032.79    | 45,017.37    |
| (1) 计提   | 29,984.58    |  |  | 15,032.79    | 45,017.37    |
| 3.本期减少金额 |              |  |  |              |              |
| (1) 处置   |              |  |  |              |              |
| 4.期末余额   | 844,565.22   |  |  | 825,006.87   | 1,669,572.09 |
| 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 | 2,153,889.78 |  |  | 266,732.70   | 2,420,622.48 |
| 2.期初账面价值 | 2,183,874.36 |  |  | 78,164.34    | 2,262,038.70 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元



| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

### (3) 其他说明

2021年6月末，账面价值为2,153,889.78的土地使用权（产权编号：产权编号:苏（2018）宁溧不动产权第0008654号）抵押给中国银行股份有限公司溧水支行，用于1000万元的授信额度协议下本金及利息的抵押。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额         | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-------------------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
|                         |              | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |              |
| 骏岭线路板（深圳）有限公司           | 2,238,585.66 |         |  |      |  | 2,238,585.66 |
| 合计                      | 2,238,585.66 |         |  |      |  | 2,238,585.66 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
|                         |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                         |      |      |  |      |  |      |
| 合计                      |      |      |  |      |  |      |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司商誉的账面价值为2,238,585.66元，系2017年收购骏岭线路板投资成本超过被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉。

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

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用永续增长模型预计未来现金流量，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率，管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算，计算未来现金流现值所采用的税前折现率为16.68%，已反映了相对于有关分部的风险，根据减值测试的结果，2021年6月末商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用永续增长模型预计未来现金流量，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率，管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算，计算未来现金流现值所采用的税前折现率为16.68%，已反映了相对于有关分部的风险，根据减值测试的结果，2021年6月30日商誉未发生减值。

## 15、长期待摊费用

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|----------|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 生产经营场所改造 | 6,177,467.70 | 245,440.33 | 1,321,356.16 |        | 5,101,551.87 |
| 合计       | 6,177,467.70 | 245,440.33 | 1,321,356.16 |        | 5,101,551.87 |

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 14,814,305.49 | 2,442,720.42 | 11,653,677.54 | 1,923,634.40 |
| 内部交易未实现利润 | 2,051,357.54  | 307,703.63   | 1,646,457.35  | 246,968.60   |
| 可抵扣亏损     | 0.00          | 0.00         | 0.00          | 0.00         |
| 递延收益      | 8,446,171.43  | 1,266,925.72 | 9,051,550.62  | 1,357,732.59 |
| 合计        | 25,311,834.46 | 4,017,349.77 | 22,351,685.51 | 3,528,335.59 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额      |          | 期初余额      |          |
|-----------------|-----------|----------|-----------|----------|
|                 | 应纳税暂时性差异  | 递延所得税负债  | 应纳税暂时性差异  | 递延所得税负债  |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 21,389.65 | 5,347.39 | 24,858.24 | 6,214.54 |
| 合计              | 21,389.65 | 5,347.39 | 24,858.24 | 6,214.54 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 4,017,349.77          |                      | 3,528,335.59          |
| 递延所得税负债 |                      | 5,347.39              |                      | 6,214.54              |

## 17、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付设备款 | 567,560.00   |      | 567,560.00   | 355,481.42   |      | 355,481.42   |
| 预付工程款 | 2,851,212.00 |      | 2,851,212.00 | 1,155,914.60 |      | 1,155,914.60 |
| 合计    | 3,418,772.00 |      | 3,418,772.00 | 1,511,396.02 |      | 1,511,396.02 |

其他说明：

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 抵押、保证贷款 | 10,005,833.33 | 10,006,416.67 |
| 合计      | 10,005,833.33 | 10,006,416.67 |

短期借款分类的说明：

2020年6月15日，公司与中国银行股份有限公司溧水支行签订编号为150242031E20200602的授信额度协议，合同约定自2020年6月15日起至2023年6月14日止，根据贷款人的需要、资信状况和担保情况等向借款人提出最高贷款不超过1000万元的借款，2020年6月23日本公司取得中国银行股份有限公司溧水支行合计借款1000万元短期借款，借款期限为1年，该借款主合同项下本金及利息由本公司账面的房产和土地使用权进行抵押（产权编号：产权编号:苏（2018）宁溧不动产权第0008654号）。2021年6月21日，公司通过了贷款延期申请，贷款到期日延长至2021年12月30日。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

## 19、交易性金融负债

单位：元

| 项目                        | 期末余额       | 期初余额 |
|---------------------------|------------|------|
| 其中：                       |            |      |
| 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 | 226,240.00 |      |
| 其中：                       |            |      |
| 合计                        | 226,240.00 |      |

其他说明：

## 20、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 79,965,785.39 | 83,327,949.53 |
| 合计     | 79,965,785.39 | 83,327,949.53 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 货款  | 59,462,203.91 | 38,072,184.04 |
| 加工费 | 27,104,340.38 | 18,786,326.63 |
| 运费  | 2,308,951.14  | 1,310,009.72  |
| 设备款 | 2,602,428.95  | 2,225,260.72  |
| 工程款 | 361,151.50    | 672,877.50    |
| 其他  | 394,489.65    | 471,746.03    |
| 合计  | 92,233,565.53 | 61,538,404.64 |

## 22、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额       | 期初余额       |
|----|------------|------------|
| 货款 | 452,597.42 | 250,912.77 |
| 合计 | 452,597.42 | 250,912.77 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 7,630,032.36 | 35,652,716.81 | 38,680,302.78 | 4,602,446.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 2,555,402.12  | 2,555,402.12  |              |
| 合计             | 7,630,032.36 | 38,208,118.93 | 41,235,704.90 | 4,602,446.39 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 7,571,648.94 | 31,494,106.88 | 34,521,692.85 | 4,544,062.97 |
| 2、职工福利费       |              | 2,200,879.11  | 2,200,879.11  |              |
| 3、社会保险费       |              | 886,186.32    | 886,186.32    |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 768,993.64    | 768,993.64    |              |
| 工伤保险费         |              | 49,851.00     | 49,851.00     |              |
| 生育保险费         |              | 67,341.68     | 67,341.68     |              |
| 4、住房公积金       | 50,998.00    | 1,070,794.50  | 1,070,794.50  | 50,998.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 7,385.42     | 750.00        | 750.00        | 7,385.42     |
| 合计            | 7,630,032.36 | 35,652,716.81 | 38,680,302.78 | 4,602,446.39 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|          |  |              |              |  |
|----------|--|--------------|--------------|--|
| 1、基本养老保险 |  | 2,457,234.20 | 2,457,234.20 |  |
| 2、失业保险费  |  | 98,167.92    | 98,167.92    |  |
| 合计       |  | 2,555,402.12 | 2,555,402.12 |  |

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,628,194.64 | 1,638,505.76 |
| 企业所得税   | 7,719,460.30 | 5,987,420.16 |
| 个人所得税   | 37,131.45    | 62,778.67    |
| 城市维护建设税 | 113,973.63   | 168,778.93   |
| 教育费附加   | 48,845.84    | 72,333.83    |
| 地方教育费附加 | 32,563.89    | 48,222.55    |
| 房产税     | 25,308.33    | 25,308.33    |
| 土地使用税   | 29,984.55    | 29,984.55    |
| 印花税     | 29,051.54    | 12,144.99    |
| 其他      | 700.00       | 1,237.16     |
| 合计      | 9,665,214.17 | 8,046,714.93 |

其他说明：

## 25、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 2,553,766.70 | 2,050,646.92 |
| 合计    | 2,553,766.70 | 2,050,646.92 |

### (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 押金   | 250,000.00   | 279,512.77   |
| 预提费用 | 1,873,760.83 | 1,453,071.80 |
| 其他   | 430,005.87   | 318,062.35   |
| 合计   | 2,553,766.70 | 2,050,646.92 |

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

**26、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额       | 期初余额 |
|------------|------------|------|
| 一年内到期的租赁负债 | 684,300.55 |      |
| 合计         | 684,300.55 |      |

其他说明：

**27、其他流动负债**

单位：元

| 项目     | 期末余额      | 期初余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 待转销项税额 | 29,575.21 | 18,386.91 |
| 合计     | 29,575.21 | 18,386.91 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

## 28、租赁负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 经营租入       | 16,772,016.64 |      |
| 一年内到期的租赁负债 | -684,300.55   |      |
| 合计         | 16,087,716.09 |      |

其他说明

## 29、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因       |
|------|--------------|------|------------|--------------|------------|
| 政府补助 | 9,051,550.62 |      | 605,379.19 | 8,446,171.43 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 9,051,550.62 |      | 605,379.19 | 8,446,171.43 | --         |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目   | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|--|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 溧水区财政局 2019 年市工业和信<br>息化发展专项<br>资金项目及<br>资金          | 458,118.26 |          |             | 20,544.40  |            |      | 437,573.86 | 与资产相关       |
| 溧水经济开<br>发区企业服<br>务中心的<br>2018 年发展<br>先进制造业<br>专项资金款 | 492,014.69 |          |             | 13,399.58  |            |      | 478,615.11 | 与资产相关       |
| 溧水区财政<br>局的 2019 年<br>第二批省级                          | 880,306.22 |          |             | 52,601.40  |            |      | 827,704.82 | 与资产相关       |



|   |              |  |  |            |  |  |              |       |
|---|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 工业和信息产业转型升级专项资金                                   |              |  |  |            |  |  |              |       |
| 收溧水经济开发区企业服务中心的2020年市落实促进中小微企业稳定发展措施专项资金项目（第三批）的款 | 593,092.43   |  |  | 34,745.38  |  |  | 558,347.05   | 与资产相关 |
| 深圳市工业和信息化局2019年技术改造倍增专项技术装备及管理智能化提升项目补贴           | 2,978,039.29 |  |  | 218,513.91 |  |  | 2,759,525.38 | 与资产相关 |
| 宝安区技术改造项目（2018年）                                  | 2,340,121.69 |  |  | 169,540.47 |  |  | 2,170,581.22 | 与资产相关 |
| 深圳市经济贸易和信息化委员会2018年技术改造资助                         | 1,309,858.04 |  |  | 96,034.05  |  |  | 1,213,823.99 | 与资产相关 |

其他说明：

### 30、股本

单位：元

|      | 期初余额          | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 57,973,684.00 |             |    |       |    |    | 57,973,684.00 |

其他说明：

### 31、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 77,624,829.27 |      |      | 77,624,829.27 |
| 其他资本公积     | 1,052,413.54  |      |      | 1,052,413.54  |
| 合计         | 78,677,242.81 |      |      | 78,677,242.81 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额        | 本期发生额       |                    |                      |         |             | 期末余额        |
|------------------|-------------|-------------|--------------------|----------------------|---------|-------------|-------------|
|                  |             | 本期所得税前发生额   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司    |             |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -170,700.82 | -159,036.14 |                    |                      |         | -159,036.14 | -329,736.96 |
| 外币财务报表折算差额       | -170,700.82 | -159,036.14 |                    |                      |         | -159,036.14 | -329,736.96 |
| 其他综合收益合计         | -170,700.82 | -159,036.14 |                    |                      |         | -159,036.14 | -329,736.96 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 33、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 14,476,153.78 |      |      | 14,476,153.78 |
| 合计     | 14,476,153.78 |      |      | 14,476,153.78 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 226,660,633.45 | 148,048,548.51 |
| 调整后期初未分配利润        | 226,660,633.45 | 148,048,548.51 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 42,892,435.76  | 82,594,458.29  |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 3,982,373.35   |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 269,553,069.21 | 226,660,633.45 |
|---------|----------------|----------------|

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 245,091,262.65 | 179,141,179.11 | 221,713,731.16 | 157,056,525.49 |
| 其他业务 | 10,055,943.51  | 631,293.30     | 5,672,559.87   | 270,504.33     |
| 合计   | 255,147,206.16 | 179,772,472.41 | 227,386,291.03 | 157,327,029.82 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1           | 分部 2 | 合计             |
|---------|----------------|------|----------------|
| 商品类型    | 245,091,262.65 |      | 245,091,262.65 |
| 其中：     |                |      |                |
| 印制线路板   | 245,091,262.65 |      | 245,091,262.65 |
| 按经营地区分类 | 245,091,262.65 |      | 245,091,262.65 |
| 其中：     |                |      |                |
| 其中：     |                |      |                |
| 其中：     |                |      |                |
| 其中：     |                |      |                |
| 其中：     |                |      |                |
| 其中：     |                |      |                |
| 合计      | 245,091,262.65 |      | 245,091,262.65 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

### 36、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------|------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 366,413.64 | 559,196.15   |
| 教育费附加   | 261,724.03 | 399,425.80   |
| 房产税     | 50,616.66  | 50,616.66    |
| 土地使用税   | 59,969.10  | 59,969.10    |
| 印花税     | 140,359.87 | 75,552.17    |
| 其他      | 10,387.75  | 16,360.24    |
| 合计      | 889,471.05 | 1,161,120.12 |

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 4,716,070.94 | 4,014,118.93 |
| 保险费     | 743,564.76   | 594,852.85   |
| 办公费     | 431,131.56   | 346,932.76   |
| 市场推广费   | 349,850.17   | 172,300.00   |
| 资产折旧与摊销 | 226,855.09   | 256,310.29   |
| 业务招待费   | 223,211.76   | 25,560.57    |
| 租赁费     | 168,452.32   | 179,127.12   |
| 产品检测费   | 147,921.29   | 133,589.13   |
| 差旅费     | 44,931.51    | 51,535.28    |
| 其他      | 35,419.90    | 198,864.92   |
| 合计      | 7,087,409.30 | 5,973,191.85 |

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 4,391,430.14 | 2,830,960.82 |
| 办公费   | 731,105.41   | 711,296.18   |
| 业务招待费 | 494,003.83   | 128,891.12   |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 中介服务费   | 307,231.85   | 406,830.02   |
| 资产折旧与摊销 | 173,759.62   | 441,130.04   |
| 交通费     | 151,764.30   | 156,875.06   |
| 差旅费     | 108,714.84   | 77,742.64    |
| 电讯费用    | 100,650.28   | 113,053.03   |
| 联防费     | 77,229.23    | 77,874.84    |
| 租赁费     | 54,628.15    | 151,372.49   |
| 其他      | 383,878.72   | 303,131.28   |
| 合计      | 6,974,396.37 | 5,399,157.52 |

其他说明：

### 39、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------|---------------|--------------|
| 人工费   | 4,090,418.56  | 3,025,489.35 |
| 材料费   | 5,879,689.63  | 6,156,533.91 |
| 折旧与摊销 | 429,863.82    | 428,654.63   |
| 其他    | 350,172.23    | 232,027.89   |
| 合计    | 10,750,144.24 | 9,842,705.78 |

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额       |
|--------|--------------|-------------|
| 利息费用   | 562,091.77   | 20,979.17   |
| 减：利息收入 | 170,038.51   | 166,305.64  |
| 汇兑损益   | 1,466,915.35 | -178,582.77 |
| 手续费及其他 | 152,739.15   | 146,107.60  |
| 合计     | 2,011,707.76 | -177,801.64 |

其他说明：

### 41、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|           |       |       |

|            |              |               |
|------------|--------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 605,379.19   | 567,149.87    |
| 与收益相关的政府补助 | 3,030,927.54 | 9,721,173.57  |
| 合计         | 3,636,306.73 | 10,288,323.44 |

#### 42、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------------|------------|------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |            | 7,965.64   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | 315,662.78 | 159,648.65 |
| 合计                | 315,662.78 | 167,614.29 |

其他说明：

#### 43、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额       |
|---------------|-------------|-------------|
| 交易性金融资产       | 749,435.75  |             |
| 交易性金融负债       | -226,240.00 | -598,900.00 |
| 合计            | 523,195.75  | -598,900.00 |

其他说明：

#### 44、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -245,389.06   | -6,727.84     |
| 应收票据坏账损失  | -14,032.84    | 1,159,405.73  |
| 应收账款坏账损失  | -1,760,972.00 | -1,521,205.03 |
| 合计        | -2,020,393.90 | -368,527.14   |

其他说明：

#### 45、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -1,054,209.38 | -1,148,140.57 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | -1,054,209.38 | -1,148,140.57 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

#### 46、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额    | 上期发生额     |
|-----------|----------|-----------|
| 固定资产处置利得  | 8,192.51 | -4,642.74 |

#### 47、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|------------|-----------|-------------------|
| 电费补贴 | 104,908.10 |           | 104,908.10        |
| 其他   | 0.02       | 64,225.67 | 0.02              |
| 合计   | 104,908.12 | 64,225.67 | 104,908.12        |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|

其他说明：

#### 48、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|-----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 |            | 19,369.55 |                   |
| 罚款、滞纳金支出    | 3,549.25   |           | 3,549.25          |
| 其他          | 214,703.49 | 13,231.63 | 214,703.49        |
| 合计          | 218,252.74 | 32,601.18 | 218,252.74        |

其他说明：

#### 49、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 6,556,744.48 | 7,681,811.95 |
| 递延所得税费用 | -492,165.34  | -238,879.32  |
| 合计      | 6,064,579.14 | 7,442,932.63 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                      | 本期发生额         |
|-------------------------|---------------|
| 利润总额                    | 48,957,014.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 7,343,552.24  |
| 子公司适用不同税率的影响            | 476,836.96    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响        | 47,180.20     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -190,468.62   |
| 加计扣除的技术开发费用             | -1,612,521.64 |
| 所得税费用                   | 6,064,579.14  |

其他说明

## 50、其他综合收益

详见附注 57。

## 51、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------|--------------|---------------|
| 收到往来款及其他 | 963,379.40   | 371,990.50    |
| 收到补贴款    | 3,026,475.45 | 10,721,173.57 |
| 合计       | 3,989,854.85 | 11,093,164.07 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 付现的销售费用、管理费用、水电费、<br>厂房租金等制造费用 | 19,225,538.97 | 16,707,031.49 |



|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 支付往来款及其他 | 4,392,740.11  | 2,340,188.97  |
| 合计       | 23,618,279.08 | 19,047,220.46 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 收到承兑汇票保证金 | 77,666,282.46 | 60,368,121.33 |
| 合计        | 77,666,282.46 | 60,368,121.33 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付承兑汇票保证金 | 31,464,791.12 | 74,809,543.39 |
| 合计        | 31,464,791.12 | 74,809,543.39 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 52、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | --   | --   |

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 净利润                              | 42,892,435.76  | 48,785,306.72  |
| 加：资产减值准备                         | 3,074,603.28   | 1,516,667.71   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,886,868.41   | 5,844,430.01   |
| 使用权资产折旧                          | 2,829,157.14   |                |
| 无形资产摊销                           | 45,017.37      | 40,305.24      |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,321,356.16   | 1,439,077.34   |
| 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） | -8,192.51      | 4,642.74       |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                | 19,369.55      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -523,195.75    | 598,900.00     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 1,623,543.81   | -44,841.26     |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -315,662.78    | -167,614.29    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -489,014.18    | -238,012.17    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -867.15        | -867.15        |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -57,614,757.62 | -8,634,572.87  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -57,248,664.31 | -16,447,953.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 23,376,689.39  | 41,650,971.23  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -35,150,682.98 | 74,365,809.37  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --             |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --             |
| 现金的期末余额                          | 76,379,416.50  | 78,990,337.57  |
| 减：现金的期初余额                        | 129,608,773.59 | 19,783,947.31  |
| 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 | -53,229,357.09 | 59,206,390.26 |
|--------------|----------------|---------------|

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额           |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金           | 76,379,416.50 | 129,608,773.59 |
| 其中：库存现金        | 94,374.06     | 33,136.11      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 76,285,042.44 | 78,957,201.46  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 76,379,416.50 | 129,608,773.59 |

其他说明：

**53、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：

**54、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 货币资金 | 6,345,973.69 |      |

|      |               |                |
|------|---------------|----------------|
|      |               | 票据保证金、远期结售汇保证金 |
| 应收票据 | 74,013,605.50 | 票据保证金          |
| 固定资产 | 12,828,183.16 | 银行借款抵押         |
| 无形资产 | 2,153,889.78  | 银行借款抵押         |
| 合计   | 95,341,652.13 | --             |

其他说明：

## 55、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率    | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 货币资金  | --           | --      |               |
| 其中：美元 | 2,878,504.34 | 6.46010 | 18,595,425.89 |
| 欧元    | 27,275.15    | 7.68620 | 209,642.26    |
| 港币    | 137,816.72   | 0.83208 | 114,674.54    |
|       |              |         |               |
| 应收账款  | --           | --      | 47,938,499.79 |
| 其中：美元 | 7,396,279.57 | 6.46010 | 47,780,706.25 |
| 欧元    | 20,529.46    | 7.68620 | 157,793.54    |
| 港币    |              |         |               |
|       |              |         |               |
| 长期借款  | --           | --      |               |
| 其中：美元 |              |         |               |
| 欧元    |              |         |               |
| 港币    |              |         |               |
|       |              |         |               |

其他说明：

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

适用  不适用

## 56、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类   | 金额           | 列报项目  | 计入当期损益的金额  |
|------|--------------|---|------------|
| 财政拨款 | 458,118.26   | 溧水区财政局 2019 年市工业和信息化发展专项资金项目及资金                                 | 20,544.40  |
| 财政拨款 | 492,014.69   | 溧水经济开发区企业服务中<br>心的 2018 年发展先进制造业<br>专项资金款                       | 13,399.58  |
| 财政拨款 | 880,306.22   | 溧水区财政局的 2019 年第二<br>批省级工业和信息产业转型升级<br>专项资金                      | 52,601.40  |
| 财政拨款 | 593,092.43   | 收溧水经济开发区企业服务<br>中心的 2020 年市落实促进中<br>小微企业稳定发展措施专项<br>资金项目（第三批）的款 | 34,745.38  |
| 财政拨款 | 2,978,039.29 | 深圳市工业和信息化局 2019<br>年技术改造倍增专项技术装<br>备及管理智能化提升项目补<br>贴            | 218,513.91 |
| 财政拨款 | 2,340,121.69 | 宝安区技术改造项目（2018<br>年）  | 169,540.47 |
| 财政拨款 | 1,309,858.04 | 深圳市经济贸易和信息化委<br>员会 2018 年技术改造资助                                 | 96,034.05  |
| 财政拨款 | 130,000.00   | 2021 年技改倍资助   | 130,000.00 |
| 财政拨款 | 100,000.00   | 宝安区国家高新技术企业认<br>定奖励   | 100,000.00 |
| 财政拨款 | 97,650.00    | 宝安区职业训练中心职工适<br>岗培训补贴款  | 97,650.00  |
| 财政拨款 | 290,258.00   | 外贸优质增长扶持计划补贴  | 290,258.00 |
| 财政拨款 | 216,163.00   | 外贸优质增长扶持计划事项  | 216,163.00 |
| 财政拨款 | 389,000.00   | 高新处 2020 年度市政府研发  | 389,000.00 |

|      |            |   |            |
|------|------------|---|------------|
|      |            | 费用资助补贴  |            |
| 财政拨款 | 200,000.00 | 宝安区科技创新局研发补贴项目  | 200,000.00 |
| 财政拨款 | 4,202.34   | 代扣代缴个税手续费   | 4,202.34   |
| 财政拨款 | 44,000.00  | 企业职工适岗培训补贴  | 44,000.00  |
| 财政拨款 | 3,000.00   | 企业员工到岗补贴  | 3,000.00   |
| 财政拨款 | 4,865.75   | 2020 年抗疫补贴（招工补贴）  | 4,865.75   |
| 财政拨款 | 249.75     | 个税手续费返还   | 249.75     |
| 财政拨款 | 760,000.00 | 溧水经济开发区企业服务中<br>心的 2019 年溧水区加快发展<br>先进制造业专项资金               | 760,000.00 |
| 财政拨款 | 500,000.00 | 南京市溧水区财政局国库支<br>付中心的 IPO 项目奖励款                              | 500,000.00 |
| 财政拨款 | 4,588.71   | 20 年度个税手续费  | 4,588.71   |
| 财政拨款 | 2,000.00   | 南京市社会保险管理中心的<br>职培补贴二次                                      | 2,000.00   |
| 财政拨款 | 30,000.00  | 南京市溧水区财政局国库支<br>付中心的溧水区水务局<br>2021-0000019283 的节水型企<br>业补助款 | 30,000.00  |
| 财政拨款 | 30,000.00  | 南京市溧水区财政局国库支<br>付中心的溧水区水务局<br>2021-0000019284 的节水型企<br>业补助款 | 30,000.00  |
| 财政拨款 | 1,350.00   | 南京市职业技术培训指导中<br>心的见习费用补助                                    | 1,350.00   |
| 财政拨款 | 14,360.00  | 南京市溧水区财政局国库支<br>付中心的 2020 年度区知识产<br>权局专项资金补助经费              | 14,360.00  |
| 财政拨款 | 46,000.00  | 南京市社会保险管理中心的<br>单位职业培训补助的款                                  | 46,000.00  |
| 财政拨款 | 4,500.00   | 南京市社会保险管理中心的<br>单位职业培训补贴款                                   | 4,500.00   |
| 财政拨款 | 2,459.99   | 代扣代缴个税手续费   | 2,459.99   |
| 财政拨款 | 26,280.00  | 企业职工适岗培训补贴  | 26,280.00  |
| 财政拨款 | 130,000.00 | 2021 年技改倍增专项技术改<br>造投资项目第一批资助计划<br>款                        | 130,000.00 |

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|      |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|  |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|      |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|  |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否



## 5、其他原因的合并范围变动

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：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|------|---------|---------|------|
|               |       |     |      | 直接      | 间接      |      |
| 艾威尔电路（深圳）有限公司 | 深圳    | 深圳  | 制造业  | 100.00% |         | 购买   |
| 珠海亚图电子有限公司    | 珠海    | 珠海  | 制造业  | 100.00% |         | 购买   |
| 骏岭线路板（深圳）有限公司 | 深圳    | 深圳  | 制造业  |         | 100.00% | 购买   |
| 本川科技（香港）有限公司  | 香港    | 香港  | 一般贸易 | 100.00% |         | 设立   |
| 本川科技（美国）有限公司  | 美国    | 美国  | 一般贸易 | 100.00% |         | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |

单位：元

| 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 |

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|             |              |                     |             |

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

#### 1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

##### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行或其它银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

## （3）市场风险

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

### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款带息债务。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港、美国设立的子公司持有以美元为结算货币的资产外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                          | 期末公允价值        |               |            |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量                 | --            | --            | --         | --            |
| （一）交易性金融资产                  | 50,749,435.75 |               |            | 50,749,435.75 |
| 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  | 50,749,435.75 |               |            | 50,749,435.75 |
| （1）债务工具投资                   | 50,749,435.75 |               |            | 50,749,435.75 |
| （二）其他债权投资                   |               | 19,445,198.78 |            | 19,445,198.78 |
| （七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 226,240.00    |               |            | 226,240.00    |
| 二、非持续的公允价值计量                | --            | --            | --         | --            |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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

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、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节第九、1。

### 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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称  | 其他关联方与本企业关系  |
|--|--------------|
| 江培来、周国雄、黄庆娥、深圳瑞瀚股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙） | 本公司持股 5%以上股东 |

|             |              |
|-------------|--------------|
| 李齐飞         | 股东董晓俊之妻      |
| 董春婷         | 本公司控股股东之亲属   |
| 刘方森、史春魁、江东城 | 监事           |
| 张燃、夏俊、郭玉    | 独立董事         |
| 孔和兵         | 副总经理、董秘、财务总监 |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元



| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|-------------|-------------|------------|
| 董晓俊 | 40,000,000.00 | 2020年08月07日 | 2022年08月06日 | 否          |
| 董晓俊 | 10,000,000.00 | 2020年06月15日 | 2023年06月14日 | 否          |
| 董晓俊 | 40,000,000.00 | 2021年10月27日 | 2023年10月26日 | 否          |

关联担保情况说明

①2019年7月31日，艾威尔电路公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签署编号为：ZH78211907261综合授信协议，约定向艾威尔电路公司提供4000万元的最高授信额度，授信期限：2019年8月7日至2020年8月6日，艾威尔电路公司以自有房屋（产权编号：粤（2017）深圳市不动产权第0221807号）作为抵押，并由本公司、董晓俊提供连带责任保证。

②2020年6月15日，本公司与中国银行股份有限公司溧水支行签订编号为：150242031E20200602授信额度协议，约定向本公司提供1000万元的最高授信额度，授信期限：2020年6月15日至2023年6月14日，本公司以自有房屋（产权编号：苏（2018）宁溧不动产权第0008654号）作为抵押物，并由董晓俊提供保证。

③2020年10月23日，艾威尔电路公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签署编号为：ZH78212010201综合授信协议，约定向艾威尔电路公司提供4000万元的最高授信额度，授信期限：2020年10月27日至2021年10月26日，艾威尔电路公司以自有房屋（产权编号：粤（2017）深圳市不动产权第0221807号）作为抵押，并由董晓俊提供连带责任保证。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## (1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额 | 2021.6.30            | 2020.12.31           |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 资产负债表日后第1年       | 6,302,945.84         | 6,205,786.21         |
| 资产负债表日后第2年       | 6,072,986.19         | 6,294,258.91         |
| 资产负债表日后第3年       | 4,056,311.92         | 5,051,308.47         |
| 以后年度             | 867,847.20           | 2,859,675.58         |
| 合 计              | <b>17,300,091.15</b> | <b>20,411,029.17</b> |

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2021年6月30日，本公司为下列单位贷款提供保证：

| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金 额           | 担保起始日     | 担保终止日     | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 一、子公司   |      |               |           |           |            |
| 艾威尔电路公司 | 贷款担保 | 40,000,000.00 | 2020年8月7日 | 2022年8月6日 | 否          |

注：本公司担保事项详见：十二、关联方及关联交易、5、关联交易情况。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目       | 内容   | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|--|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 获中国证券监督管理委员会《关于同意江苏本川智能电路科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可（2021）2261号）予以注册的决定，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用网上发行的方式发行人民币普通股（A股）1,932.4500万股。本公司于2021年8月5日在深圳交易所上市。 |                |            |

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|           |      |                  |       |

## (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额           |         |              |       |                |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 其中：            |               |         |              |       |               |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 93,557,665.99 | 100.00% | 1,899,877.71 | 2.03% | 91,657,788.28 | 140,063,096.64 | 100.00% | 1,817,376.35 | 1.30% | 138,245,720.29 |
| 其中：            |               |         |              |       |               |                |         |              |       |                |
| 应收合并范围内关联方     | 58,098,122.19 | 62.10%  |              |       | 58,098,122.19 | 112,206,401.65 | 80.11%  |              |       | 112,206,401.65 |
| 应收国内客户组合       | 35,459,543.80 | 37.90%  | 1,899,877.71 | 5.36% | 33,559,666.09 | 27,856,694.99  | 19.89%  | 1,817,376.35 | 6.52% | 26,039,318.64  |
| 合计             | 93,557,665.99 | 100.00% | 1,899,877.71 | 2.03% | 91,657,788.28 | 140,063,096.64 | 100.00% | 1,817,376.35 | 1.30% | 138,245,720.29 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：应收国内客户组合

单位：元

| 名称                | 期末余额          |            |        |
|-------------------|---------------|------------|--------|
|                   | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例   |
| 未逾期               | 27,039,910.03 | 425,761.65 | 1.57%  |
| 逾期 30 天以内（逾期天数<30 | 4,290,244.01  | 535,663.44 | 12.49% |

|                                 |               |              |        |
|---------------------------------|---------------|--------------|--------|
| 天)                              |               |              |        |
| 逾期 30-90 天 (30 天≤逾期天数<90 天)     | 3,526,610.14  | 697,795.54   | 19.79% |
| 逾期 90-180 天 (90 天≤逾期天数<180 天)   | 525,824.29    | 183,029.43   | 34.81% |
| 逾期 180-365 天 (180 天≤逾期天数<365 天) | 76,955.33     | 57,627.65    | 74.88% |
| 合计                              | 35,459,543.80 | 1,899,877.71 | --     |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 期末余额          |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 93,540,970.56 |
| 1 至 2 年       | 16,695.43     |
| 合计            | 93,557,665.99 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|-----------|-------|----|----|--------------|
|           |              | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,817,376.35 | 82,501.36 |       |    |    | 1,899,877.71 |
| 合计        | 1,817,376.35 | 82,501.36 |       |    |    | 1,899,877.71 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称          | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|---------------|---------------|-----------------|------------|
| 艾威尔电路（深圳）有限公司 | 56,718,190.69 | 60.62%          |            |
| 南京德朔实业有限公司    | 9,407,314.93  | 10.06%          | 151,648.67 |
| 宁波威奇尔电子有限公司   | 2,298,207.58  | 2.46%           | 109,838.84 |
| 宁波正耀汽车电器有限公司  | 2,095,916.63  | 2.24%           | 217,394.87 |
| 南京创优科技有限责任公司  | 1,918,432.66  | 2.05%           | 93,586.34  |
| 合计            | 72,438,062.49 | 77.43%          |            |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 4,506,375.71 | 326,586.55 |
| 合计    | 4,506,375.71 | 326,586.55 |

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2)重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

## 3)坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1)应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

#### 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3)坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额     |
|--------|--------------|------------|
| 押金及保证金 | 3,948,900.00 | 138,900.00 |
| 其他     | 543,295.65   | 97,549.00  |
| 备用金    | 261,614.57   | 101,960.00 |
| 合计     | 4,753,810.22 | 338,409.00 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计         |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |            |
| 2021 年 1 月 1 日余额        | 11,822.45      |                          |                          | 11,822.45  |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | ——             | ——                       | ——                       | ——         |
| 本期计提                    | 235,612.06     |                          |                          | 235,612.06 |
| 2021 年 6 月 30 日余额       | 247,434.51     |                          |                          | 247,434.51 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,688,850.22 |
| 1 至 2 年      | 64,960.00    |
| 合计           | 4,753,810.22 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额      | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额       |
|-----------|-----------|------------|-------|----|----|------------|
|           |           | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 11,822.45 | 235,612.06 |       |    |    | 247,434.51 |
| 合计        | 11,822.45 | 235,612.06 |       |    |    | 247,434.51 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质  | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|----------------|--------|--------------|-------|------------------|------------|
| 溧水经济开发区企业服务中心  | 押金及保证金 | 3,800,000.00 | 1 年以内 | 79.94%           | 190,000.00 |
| 中金京银文化(北京)有限公司 | 其他     | 336,150.00   | 1 年以内 | 7.07%            | 16,807.50  |
| 深圳市华跃光电有限公司    | 押金及保证金 | 100,000.00   | 1 年以内 | 2.10%            | 5,000.00   |
| 袁力             | 备用金    | 84,878.57    | 1 年以内 | 1.79%            | 4,243.93   |
| 深圳易影视界广告有限公司   | 其他     | 83,650.00    | 1 年以内 | 1.76%            | 4,182.50   |
| 合计             | --     | 4,404,678.57 | --    | 92.66%           | 220,233.93 |

**6)涉及政府补助的应收款项**

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

**7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款****8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 78,419,542.36 |      | 78,419,542.36 | 78,419,542.36 | 0.00 | 78,419,542.36 |
| 合计     | 78,419,542.36 |      | 78,419,542.36 | 78,419,542.36 | 0.00 | 78,419,542.36 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位         | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|---------------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
|               |               | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 艾威尔电路(深圳)有限公司 | 74,278,873.61 |        |      |        |    | 74,278,873.61 |          |
| 珠海亚图电子有限公司    | 1,862,888.75  |        |      |        |    | 1,862,888.75  |          |
| 本川科技(香港)有限公司  | 247,050.00    |        |      |        |    | 247,050.00    |          |
| 本川科技(美国)有限公司  | 2,030,730.00  |        |      |        |    | 2,030,730.00  |          |
| 合计            | 78,419,542.36 |        |      |        |    | 78,419,542.36 |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|----------|
|        |            | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 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 |            |          |
| 一、合营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |            |          |
| 二、联营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |            |          |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额         |               |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 105,243,851.09 | 81,120,148.82 | 80,020,469.76 | 54,032,812.56 |
| 其他业务 | 6,189,183.17   | 1,847,656.40  | 3,466,872.59  | 1,041,342.78  |
| 合计   | 111,433,034.26 | 82,967,805.22 | 83,487,342.35 | 55,074,155.34 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|------|------|------|----|
|      |      |      |    |

|       |                |  |  |                |
|-------|----------------|--|--|----------------|
| 其中：   |                |  |  |                |
| 印制线路板 | 105,243,851.09 |  |  | 105,243,851.09 |
| 其中：   |                |  |  |                |
| 其中：   |                |  |  |                |
| 其中：   |                |  |  |                |
| 其中：   |                |  |  |                |
| 其中：   |                |  |  |                |
| 其中：   |                |  |  |                |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额 | 上期发生额    |
|------------------|-------|----------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 |       | 5,658.93 |
| 合计               |       | 5,658.93 |

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  | 8,192.51     |    |
| 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）          | 3,636,306.73 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 315,662.78   |    |
| 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 | 523,195.75   |    |

|   |              |    |
|---|--------------|----|
| 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 |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -113,344.62  |    |
| 减：所得税影响额  | 684,472.77   |    |
| 合计  | 3,685,540.38 | -- |

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

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 10.75%     | 0.74        | 0.74        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.83%      | 0.68        | 0.68        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他