



# 深圳市昌红科技股份有限公司

Shen Zhen Changhong Technology Co.,Ltd.

(深圳市坪山区碧岭街道沙湖社区锦龙大道 3 号昌红科技公司 1 层至 3 层)

## 2021 年半年度报告

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。

公司负责人李焕昌、主管会计工作负责人周国铨及会计机构负责人(会计主管人员)杨兵声明：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。

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”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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.....         | 22 |
| 第五节 环境与社会责任 .....     | 23 |
| 第六节 重要事项.....         | 24 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 31 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 36 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 37 |
| 第十节 财务报告.....         | 40 |

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人李焕昌先生签名的半年度报告文件原件；
  - 二、载有公司法定代表人李焕昌先生、主管会计工作负责人周国铨先生、会计机构负责人杨兵先生签名并盖章的会计报表；
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
  - 四、其他相关文件。
- 以上文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容  |
|-------------|---|---|
| 本公司、公司或昌红科技 | 指 | 深圳市昌红科技股份有限公司                               |
| 深圳柏明胜       | 指 | 深圳市柏明胜医疗器械有限公司，公司全资子公司                      |
| 浙江柏明胜       | 指 | 浙江柏明胜医疗科技有限公司，公司控股子公司                       |
| 力因精准        | 指 | 力因精准医疗产品（上海）有限公司，公司控股子公司                    |
| 力姐康         | 指 | 力姐康生命科学（上海）有限公司，公司控股子公司                     |
| 力因生物        | 指 | 上海力因生物技术有限公司，公司控股子公司的子公司                    |
| 河源昌红        | 指 | 河源市昌红精机科技有限公司，公司全资子公司                       |
| 上海昌美        | 指 | 上海昌美精机有限公司，公司全资子公司                          |
| 上海硕昌        | 指 | 硕昌(上海)精密塑料制品有限公司，公司全资子公司                    |
| 芜湖昌红        | 指 | 芜湖昌红科技有限公司，公司全资子公司                          |
| 昌红股权投资基金    | 指 | 深圳市昌红股权投资基金管理有限公司，公司全资子公司                   |
| 上虞昌红或员工持股平台 | 指 | 绍兴市上虞昌红企业管理合伙企业（有限合伙），昌红股权投资基金任普通合伙人的员工持股平台 |
| 香港昌红        | 指 | 昌红科技(香港)有限公司，公司全资子公司                        |
| 德盛投资        | 指 | 德盛投资有限公司，公司全资子公司                            |
| 越南昌红        | 指 | 昌红科技（越南）有限公司，公司全资子公司的子公司                    |
| 菲律宾昌红       | 指 | 昌红科技菲律宾股份有限公司，公司全资子公司的子公司                   |
| 常州康泰        | 指 | 常州康泰模具科技有限公司，公司参股公司                         |
| 旭健艾维        | 指 | 青岛旭健艾维创业投资中心（有限合伙），公司控股合伙企业                 |
| 互创联合        | 指 | 武汉互创联合科技有限公司                                |
| 《公司章程》或章程   | 指 | 深圳市昌红科技股份有限公司章程                             |
| 股东、股东大会     | 指 | 深圳市昌红科技股份有限公司股东、股东大会                        |
| 董事、董事会      | 指 | 深圳市昌红科技股份有限公司董事、董事会                         |
| 监事、监事会      | 指 | 深圳市昌红科技股份有限公司监事、监事会                         |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会                                 |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                                     |

|                   |   |   |
|-------------------|---|---|
| 《募集说明书》           | 指 | 《深圳市昌红科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》  |
| 可转换公司债券           | 指 | 深圳市昌红科技股份有限公司可转换公司债券  |
| 中证鹏元              | 指 | 中证鹏元资信评估股份有限公司  |
| 登记结算公司            | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司  |
| 元、万元              | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| A 股               | 指 | 境内上市人民币普通股  |
| 本报告期、报告期、报告期内、本期  | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日   |
| 本报告期末、报告期末        | 指 | 2021 年 6 月 30 日   |
| 上年同期              | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日   |
| 会计师、审计机构          | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 模具                | 指 | 在工业生产中，用于将材料强制约束成指定模型（形状）的一种工具  |
| 精密塑料模具            | 指 | 加工误差小于 $\pm 2\mu\text{m}$ 的塑料模具   |
| OA 设备             | 指 | 办公自动化设备，包括打印机、复印机、传真机、投影仪、扫描仪等设备  |
| IVD               | 指 | 体外诊断产品（in vitro diagnostic products）  |
| 深加工结转             | 指 | 加工贸易企业将保税进口料件加工的产品转至另一加工贸易企业进一步加工后复出口的经营行为  |
| 医疗器械              | 指 | 直接或者间接用于人体的仪器、设备、器具、体外诊断试剂及校准物、材料以及其他类似或者相关的物品  |
| 一次性医疗器械/一次性医用耗材   | 指 | 在疾病的预防、或者仅用于一人的医疗器械诊断和治疗过程中一次使用后即刻废弃  |
| OEM               | 指 | Original Equipment Manufacturer 的英文缩写，即贴牌生产，制造方根据委托制造方提供的设计或规格生产产品，然后将其出售给委托制造方       |
| ODM               | 指 | Original Design Manufacturer，自主设计制造商，产品由制造厂商自主设计、开发，根据品牌厂商技术要求进行产品设计，生产制造产品并销售给品牌商的模式 |
| 计算机辅助设计（CAD）      | 指 | 利用计算机及其图形设备帮助设计人员进行设计工作   |
| 计算机辅助工程（CAE）      | 指 | 用计算机辅助求解分析复杂工程和产品的结构力学性能，以及优化结构性能等  |
| 计算机辅助制造（CAM）      | 指 | 利用计算机来进行生产设备管理控制和操作的过程（Computer Aided Manufacturing）                                  |
| 计算机辅助工艺过程设计（CAPP） | 指 | 借助于计算机软硬件技术和支撑环境，利用计算机进行数值计算、逻辑判断和推理等的功能来制定零件机械加工工艺过程                                 |
| 产品数据管理（PDM）       | 指 | 一种帮助工程师和其他人员管理产品数据和产品研发过程的工具  |
| 企业资源管理系统（ERP）     | 指 | 一种主要面向制造行业进行物质资源、资金资源和信息资源集成一体化管理的企业信息管理系统  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 昌红科技                                    | 股票代码 | 300151 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                 |      |        |
| 公司的中文名称       | 深圳市昌红科技股份有限公司                           |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 昌红科技                                    |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | SHENZHEN CHANGHONG TECHNOLOGY CO., LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CHANGHONG TECHNOLOGY                    |      |        |
| 公司的法定代表人      | 李焕昌                                     |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                      |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名   | 刘力                          | 陈晓芬                         |
| 联系地址 | 深圳市坪山区碧岭街道沙湖社区锦龙大道3号昌红科技证券部 | 深圳市坪山区碧岭街道沙湖社区锦龙大道3号昌红科技证券部 |
| 电话   | 0755-89785568-885           | 0755-89785568-885           |
| 传真   | 0755-89785598               | 0755-89785598               |
| 电子信箱 | security@sz-changhong.com   | security@sz-changhong.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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 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，具体可参见 2020 年年报。

### 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）                    | 548,994,172.87   | 516,309,660.35   | 6.33%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 53,893,803.62    | 103,430,897.26   | -47.89%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 48,645,655.50    | 89,976,565.51    | -45.94%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 24,447,981.13    | 74,957,929.98    | -67.38%      |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.1200           | 0.2058           | -41.69%      |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.1201           | 0.2058           | -41.64%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 5.12%            | 11.24%           | -6.12%       |
|                            | 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）                     | 1,731,376,677.94 | 1,330,099,588.54 | 30.17%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 1,084,981,373.79 | 1,042,680,701.52 | 4.06%        |

### 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）   | -174,273.49  |    |
| 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）   | 5,213,186.74 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 2,190,694.60 |    |
| 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 | -377,110.95  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -655,292.59  |    |
| 减：所得税影响额  | 744,735.84   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 204,320.35   |    |
| 合计  | 5,248,148.12 | -- |

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) 公司主要业务概述

公司致力于为客户提供模具及产品注塑成型解决方案，主要产品包括OA设备、医用耗材的精密模具和注塑品，产品覆盖医疗器械及耗材领域、OA设备生产领域、模具生产领域三大领域。

#### 1、医疗器械及耗材领域

公司依托卓越的工程技术、定制化的自动化生产工艺、领先的精密模具成型周期指标、快速完备的售后服务机制，实现与医疗器械领域的有效融合，努力将公司发展成为具有一站式服务能力的医用耗材及试剂产品供应商。医疗器械领域主要为客户提供基因测序全产业链耗材、辅助生殖耗材及试剂、生命科学实验室耗材、IVD诊断耗材及试剂、标本采集&处理系统服务。

为进一步完善公司医疗耗材业务的产能布局，满足公司未来业务发展和市场拓展的需要，提升公司的核心竞争力和持续盈利能力。公司于2021年4月1日向不特定对象发行可转换公司债券，募集资金4.60亿元，用于实施高端医疗器械及耗材生产线扩建项目及补充流动资金。募集资金项目实施主体为公司的全资子公司深圳市柏明胜医疗器械有限公司。此外，公司与杭州湾上虞经济技术开发区管理委员会于2021年2月1日签署了《项目落户协议》，公司拟在杭州湾上虞经济技术开发区投资建设高分子医疗耗材产业园项目。该项目由全资子公司浙江柏明胜医疗科技有限公司实施。截至本报告披露日，浙江柏明胜已取得《不动产权证书》、《建设用地规划许可证》，第1期工程取得《建筑工程施工许可证》，目前建设工程进度正常。

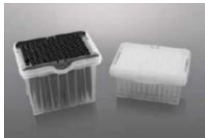

#### 2、模具及OA设备生产领域

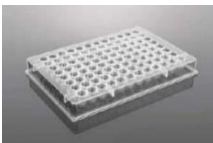
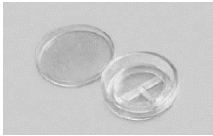

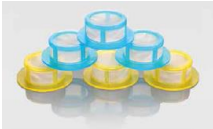



模具生产领域主要为客户提供从产品设计、模具制造、成型生产到组装的一站式服务；OA设备生产领域主要为客户提供打印机、复印机核心精密结构件、引擎部件以及整机组装。




公司继续强化资源共享、协同增效，全面落地精细化管理，从“降费用、降成本、提效率”等方面入手，降本增效成果显著。同时，公司模具业务历经二十年的发展和积累，公司模具设计制作水平已达行业领先；公司拥有经验丰富的技术团队以及先进的模具智能化生产线，有效融合了CAD/CAE/CAM/CAPP/PDM/ERP软件的应用，实施控制程序化、识别自动化、编排智能化，充分展示了以加工为中心的数字化智能制造技术。

#### (二) 主要产品及用途

#### 1、医疗器械及耗材领域

| 具体应用领域 | 具体产品       | 图示  | 产品用途                      |
|--------|------------|---|---------------------------|
| 基因测序类  | 移液吸头 (Tip) |  | 主要实验室离心过程的液体取样            |
|        | 深孔板        |  | 主要用于有机溶液、酸性和碱性溶液等实验室液体的贮存 |

|          |           |   |  |
|----------|-----------|---|--|
|          | 基因存储板     |    | 适用于大多数极性有机溶液、酸性和碱性溶液等实验室溶液的贮存  |
| 辅助生殖类    | 培养皿类全系列   |    | (1) 捡卵皿主要用于体视显微镜下准备挑捡卵子；<br>(2) 多用途培养皿主要用于捡卵，洗卵，消化脱卵子外的颗粒细胞  |
|          |           |    | (1) 胚胎解冻皿主要用于冷冻胚胎的解冻，恢复胚胎的生物活性；(2) 显微操作皿主要用于显微镜下观察卵母、卵丘细胞的形态，处理卵母细胞外周的颗粒细胞群  |
|          | 辅助生殖显微操作针 |   | (1) 剥卵针用于清除卵母细胞周围的颗粒细胞；(2) 持卵针用于在卵胞浆内单精子显微注射和其它显微操作过程中固定卵细胞、胚胎或囊胚；(3) 爆浆内注射针用于吸取并将精子或未成熟的精细胞注入卵胞浆内；(4) 辅助孵化针用于将酸性溶液注入卵膜之上，从而在卵膜上制造一个裂口来辅助孵化或是胚胎活检；(5) 机械打孔针用于在卵母细胞的卵膜上机械地划开一个裂口，从而辅助孵化或是胚胎活检 |
| 生命科学实验室类 | 细胞筛       |  | 主要用于实验室细胞培养、杂质过滤、细胞分散、分样等  |
|          | 接种环       |  | 是细菌培养时常用的一种接种工具，广泛应用在微生物检测、细胞微生物、分子生物学等众多学科领域  |
|          | 分子扩散器     |  | 主要用于在琼脂平板表面涂布菌液  |
| 体外诊      | PCR8联管    |  | 主要用于实验室离心过程的液体取样   |

|   |           |   |   |
|---|-----------|---|---|
| 断<br>类                                    | 化学发光反应杯   |    | 主要用于临床化学发光分析仪   |
|   | 酶标板       |    | 主要用于酶联免疫吸附试验以及医学临床诊断  |
| 标<br>本<br>采<br>集<br>&<br>处<br>理<br>系<br>统 | 病毒采样管     |    | 主要用于病毒采样  |
|   | 各种规格真空采血管 |   | 血清采样管主要用于快速血清生化试验；促凝管主要用于快速血清生化试验；血沉管主要用于血细胞沉降速率试验；血常规管主要用于血常规检测、全血试验；肝素钠/锂管主要用于快速血浆生化试验，血流变试验。 |
|   | 游离DNA管    |  | 主要用于采集、抗凝、储存、运输血液标本，稳定循环游离DNA（ccfDNA）   |

## 2、模具及OA设备生产领域

| 生产领域             | 具体产品        | 图示  | 产品用途    |
|------------------|-------------|---|---------|
| 精<br>密<br>模<br>具 | 医疗类64穴存储试管  |  | 实验室液体存储 |
|                  | 汽车类仪表盘配件类模具 |  | 仪表盘支撑架  |
|                  | 汽车类车灯系列模具   |  | 车尾灯模具   |

|              |            |   |            |
|--------------|------------|---|------------|
|              | OA打印机纸兜类模具 |    | OA打印机装纸用   |
|              | 无人机系列      |    | 无人机主体上盖    |
| OA<br>设<br>备 | 打印机纸兜      |    | 装打印用纸      |
|              | 打印机主体支架    |    | 主体支撑       |
|              | 打印机托盘支架    |   | 托盘固定       |
|              | 商用打印机给纸托盘  |  | 商用多种打印纸装纸器 |
|              | 打印机碳粉螺杆    |  | 打印碳粉搅动推送   |

### （三）业绩驱动因素

公司凭借多年积累的工程技术和系统集成优势、优良的产品质量、快速的响应能力，率先打入全球高分子塑胶高值耗材产业链，并获得国内外知名客户的认可和好评，公司的核心竞争力可持续赋能下游大客户。报告期内，上游原材料市场化工产品价格上涨、人民币汇率升值等因素致使公司发展增速有所放缓。2021年上半年，公司实现营业收入54,899.42万元，较上年同期增长6.33%。其中，医疗器械及耗材领域业务实现营业收入17,375.40万元，较上年同期下降30.63%。主要是2020年上半年口罩业务产生销量收入11,731.82万元，2021年度口罩业务已不再生产。

### （四）其他说明

随着我国“三孩”政策的实施，人口生育政策将得到进一步优化，新生儿出生数量预计将在未来较长一段时间内保持高位，辅助生殖类产品消费市场的容量将持续扩大。公司业务包含辅助生殖类耗材的生产与制造，主要包括培养皿类全系列、辅助生殖显微操作针等耗材。但公司辅助生殖类耗材占比较低，不会对

公司的业绩产生重大影响。

报告期内，公司主营业务、主要产品及用途、经营模式、市场地位及公司所属行业发展情况未发生重大变化。具体见公司于2021年4月23日在巨潮资讯网披露的公司2020年年度报告“第三节 公司业务概要”之“一、报告期内公司从事的主要业务”。

## 二、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力较2020年年度报告中披露的相关内容未发生重大变化，具体见公司于2021年4月23日在巨潮资讯网披露的公司2020年年度报告“第三节 公司业务概要”之“三、核心竞争力分析”。

## 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          | 548,994,172.87  | 516,309,660.35 | 6.33%     |  |
| 营业成本          | 374,423,636.75  | 318,840,370.80 | 17.43%    |  |
| 销售费用          | 33,515,866.95   | 21,253,379.76  | 57.70%    | 主要系报告期内，公司医疗业务相关销售推广和宣传费用同比增加所致。             |
| 管理费用          | 39,392,522.97   | 36,449,288.10  | 8.07%     |  |
| 财务费用          | 8,542,040.41    | -1,551,575.98  | -650.54%  | 主要系报告期内，发行可转换公司债券计提利息和人民币汇率升值产生汇兑损失所致。       |
| 所得税费用         | 9,780,220.48    | 20,260,715.35  | -51.73%   |  |
| 研发投入          | 21,557,592.73   | 17,526,928.11  | 23.00%    |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,447,981.13   | 74,957,929.98  | -67.38%   | 主要系经营活动现金流入同比减少5.45%，经营活动现金流出同比增加3.24%所致。    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -303,307,447.00 | -11,963,586.36 | 2,435.26% | 主要系深圳柏明胜、浙江柏明胜购建固定资产、无形资产支付现金，银行理财投资等同比增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 315,894,539.44  | 20,000,000.00  | 1,479.47% | 主要系发行可转换公司债券收到现金同比增加所致。                      |
| 现金及现金等价物净增加额  | 35,985,876.26   | 84,013,925.24  | -57.17%   |  |

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<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务    |                |                |        |                 |                 |                |
| 模具业务      | 70,359,584.57  | 41,025,720.57  | 41.69% | 22.96%          | 14.48%          | 4.32%          |
| 注塑业务      | 276,019,124.77 | 214,637,148.20 | 22.24% | 35.20%          | 39.34%          | -2.31%         |
| 医疗器械及耗材业务 | 173,754,001.61 | 97,395,266.15  | 43.95% | -30.63%         | -22.79%         | -5.69%         |

#### 四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

#### 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   | 449,264,819.40 | 25.95% | 193,278,943.14 | 14.53% | 11.42% |        |
| 应收账款   | 236,491,081.40 | 13.66% | 199,957,928.60 | 15.03% | -1.37% |        |
| 存货     | 180,064,037.95 | 10.40% | 146,142,907.40 | 10.99% | -0.59% |        |
| 投资性房地产 | 7,391,551.24   | 0.43%  | 7,683,964.24   | 0.58%  | -0.15% |        |
| 长期股权投资 | 10,877,965.03  | 0.63%  | 11,552,485.14  | 0.87%  | -0.24% |        |
| 固定资产   | 320,961,301.19 | 18.54% | 328,155,047.31 | 24.67% | -6.13% |        |
| 在建工程   | 51,454,218.36  | 2.97%  | 17,277,929.40  | 1.30%  | 1.67%  |        |
| 使用权资产  | 41,343,391.54  | 2.39%  |                |        | 2.39%  |        |
| 短期借款   |                |        | 20,000,000.00  | 1.50%  | -1.50% |        |
| 合同负债   | 30,583,346.99  | 1.77%  | 58,031,245.20  | 4.36%  | -2.59% |        |
| 租赁负债   | 31,601,351.57  | 1.83%  |                |        | 1.83%  |        |

##### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产的具<br>体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安<br>全性的控制 | 收益状况 | 境外资产占<br>公司净资产 | 是否存在<br>重大减值 |
|-------------|------|------|-----|------|----------------|------|----------------|--------------|
|-------------|------|------|-----|------|----------------|------|----------------|--------------|

|      |                                  |                |        |          | 措施               |               | 的比重    | 风险 |
|------|----------------------------------|----------------|--------|----------|------------------|---------------|--------|----|
| 固定资产 | 菲律宾昌红和越南昌红购置设备和厂房验收完工等固定资产大幅增加所致 | 111,003,946.96 | 越南、菲律宾 | 外资企业经营模式 | 独立厂区，独立经营和完整安全设施 | 14,523,651.72 | 10.23% | 否  |
| 无形资产 | 菲律宾昌红和越南昌红土地使用权                  | 12,576,847.82  | 越南、菲律宾 | 外资企业经营模式 | 独立厂区，独立经营和完整安全设施 |               | 1.16%  | 否  |
| 存货   | 菲律宾昌红和越南昌红原材料、在产品和产成品            | 43,995,339.54  | 越南、菲律宾 | 外资企业经营模式 | 独立厂区，独立经营和完整安全设施 |               | 4.05%  | 否  |

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 定期存款  | 240,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 海关保证金 | 71.65          | 71.65         |
| 保函保证金 | 8,000,000.00   | 8,000,000.00  |
| 合计    | 248,000,071.65 | 28,000,071.65 |

## 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



## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |           |
|--|-----------|
| 募集资金总额   | 44,773.77 |
| 报告期投入募集资金总额  | 11,533.63 |
| 已累计投入募集资金总额  | 11,533.63 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额  | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额  | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  | 0.00%     |
| 募集资金总体使用情况说明   |           |
| <p>募集资金总额为 46,000.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 1,226.23 万元（不含税），实际募集资金净额为 44,773.77 万元。截止 2021 年 6 月 30 日，累计投入募集资金金额为 11,533.63 万元，募集资金购买理财金额 31,500.00 万元，理财收益为 40.77 万元。</p> <p>公司对募集资金使用情况良好，并进行了及时、真实、准确、完整的信息披露，募集资金存放、使用、管理及披露不存在重大违规情形。</p> <p>本公司及募投项目实施子公司深圳柏明胜均对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，与相关银行及保荐机构中天国富签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截止 2021 年 6 月 30 日，本公司及募投项目实施子公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。</p> |           |

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向    | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目           |                |            |            |          |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 高端医疗器械及耗材生产线扩建项目 | 否              | 32,500     | 32,500     | 6,106.6  | 6,106.6       | 18.79%              | 2022 年 03 月 31 日 | 202.37    | 202.37        | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金           | 否              | 12,273.77  | 12,273.77  | 5,427.03 | 5,427.03      |                     |                  |           |               | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计         | --             | 44,773.77  | 44,773.77  | 11,533.6 | 11,533.6      | --                  | --               | 202.37    | 202.37        | --       | --            |

|                           |   |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
|---------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|----|----|--------|--------|----|----|
|                           |   | 7         | 7         | 3         | 3         |    |    |        |        |    |    |
| 超募资金投向                    |   |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 不适用                       |   |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 合计                        | --  | 44,773.77 | 44,773.77 | 11,533.63 | 11,533.63 | -- | -- | 202.37 | 202.37 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用   |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 未发生重大变化   |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用   |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用   |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用   |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | <p>适用</p> <p>公司于 2021 年 4 月 22 日分别召开了第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换截至 2021 年 4 月 12 日预先投入募集资金投资项目自筹资金和已支付发行费用合计人民币 61,186,323.06 元。</p> <p>公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，保荐机构对该事项发表了同意的核查意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明的专项鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZL10082 号）。</p> |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用   |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | 不适用   |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向            | 尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专用账户中。  |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      | 无   |           |           |           |           |    |    |        |        |    |    |

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**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      | 11,200  | 4,250  | 0        | 0              |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 3,541   | 0      | 0        | 0              |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 35,000  | 31,500 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 49,741  | 35,750 | 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           |
|-------|------|-----------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 深圳柏明胜 | 子公司  | 医疗耗材、器械   | 10,000 万元 | 303,578,371.05 | 163,852,916.59 | 139,726,418.54 | 30,889,721.94 | 26,183,542.62 |
| 力因精准  | 子公司  | 医疗耗材、器械   | 6,000 万元  | 125,155,405.65 | 90,861,803.36  | 94,226,670.07  | 17,712,264.07 | 15,009,219.32 |
| 德盛投资  | 子公司  | 从事投资及其他咨询 | 10,000 美元 | 301,802,284.12 | 250,337,956.61 | 112,783,349.30 | 16,048,583.76 | 14,523,651.72 |
| 河源昌红  | 子公司  | 模具及 OA 设备 | 6,000 万元  | 88,159,773.34  | 78,719,096.46  | 32,920,067.92  | 7,432,880.41  | 6,154,636.14  |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

| 公司名称          | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响    |
|---------------|----------------|------------------|
| 浙江柏明胜医疗科技有限公司 | 新设立            | 报告期内，对公司净利润无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

## 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

### （一）行业政策风险

公司医疗器械及耗材领域专注于ODM业务，同时发展自有品牌，始终聚焦在5个领域，包括基因测序全产业链耗材、辅助生殖耗材及试剂、生命科学实验室耗材、体外诊断耗材及试剂、标本采集&处理系统。

随着医药卫生体制改革的进一步深化，国家相关部门陆续在行业标准、招投标、价格形成机制、流通体系等领域出台了一系列的政策和法规，对医用耗材行业产生了深远的影响。如果未来相关的法律法规和行业政策发生重大变化，将会对医疗耗材行业的投融资及市场供求关系、经营模式、生产经营、技术研发及产品售价等产生较大影响，如果公司未来不能采取有效措施应对医用耗材法律法规和行业政策的重大变化，公司的生产经营可能会受到不利影响。长期以来，公司坚持规范运营，管理层具备较丰富的专业知识和前瞻性思维，行业事件和行业政策调整时具备较好的处理能力和危机应对能力。

### （二）技术风险

#### 1、新产品、新技术研发风险

精密模具设计和制造、注塑成型工艺技术、与医疗行业相适应的自动化技术是公司新产品研发过程中的三大核心技术。公司一直重视在产品及技术的持续研发和创新方面的投入，如果技术研发未能持续达到可量产目标，可能导致出现公司新产品不被市场接受的情形，使得公司面临持续研发和创新未能转化为经营成果的风险，从而影响公司的经营业绩。

公司将采取自主研发及加强与科研院所和国内国际同行的合作，促进科技研究及其成果应用，通过加快产品技术更新换代，保持公司技术的行业领先水平。此外，公司还需不断提高新技术、新产品产业化转化速度，不断提升公司盈利能力。

## 2、关键技术工艺被侵权的风险

公司在精密模具设计制造方面掌握了多项关键核心技术和相关工艺，并建立起一套相对完善的研发体系。为避免公司关键核心技术和工艺受到外部侵权，公司通过申请专利，运用法律手段对关键核心技术和工艺进行保护。同时，公司在内部建立了较完善的知识产权管理体系，制定了相关的制度和文件，与核心技术人员签订了《保密协议》。但是，由于我国知识产权保护制度目前尚不够成熟，与发达国家相比，对知识产权的保护还有差距，存在专有技术流失或泄密等情况。鉴于国内市场和知识产权保护现状，公司的关键核心技术和工艺仍然存在被侵权的风险。如果该等关键技术工艺被泄露或受到侵害，将给公司生产经营带来重大不利影响。公司正积极推进ISO27001信息安全管理体系认证，以全面提升信息安全水平，保障知识产权。

### （三）财务风险：汇率波动的风险

公司目前业务市场以欧美、日本发达国家为主，报告期内，公司外销收入为31,835.07万元，占主营业务收入的比例为61.21%。公司外销收入主要以美元计价，人民币对美元的汇率波动可能对公司的生产经营造成一定影响。

对此公司将密切关注汇率波动情况，公司将根据实际情况开展远期外汇交易业务锁定未来时点的交易成本或收益，或采用国际保理等手段提前锁定远期外汇收入等手段以降低汇率波动对经营业绩带来的波动的不确定性。

### （四）内控风险：业务规模扩张导致的管理风险

公司医疗板块营业收入保持较快的增长速度，业务规模持续扩大。本次发行完成后，公司的资产规模将大幅提高，业务规模亦将逐步扩大，对公司的管理提出更高的要求。尽管公司已建立较规范的管理制度体系和组织运行模式，培养了一批具有先进理念、视野开阔和丰富管理经验的管理团队，但是如果公司内部的管理架构和管理模式不能适应未来高速发展的需要，将对公司带来相应的管理风险。

对此，公司将不断完善激励机制，以吸引高素质的管理人才加盟。同时进一步加强对全资/控股子公司在财务方面及规范性治理等方面的指导和监管。

## 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

| 接待时间        | 接待地点      | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料        | 调研的基本情况索引  |
|-------------|-----------|------|--------|-------|----------------------|--|
| 2021年05月10日 | 昌红科技1号会议室 | 其他   | 其他     | 市场投资者 | 公司经营情况及2021年度工作重点及规划 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）<br>2021年5月10日投资者关系活动记录表 |

## 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  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 49.55%  | 2021 年 02 月 24 日 | 2021 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）<br>公告编号：2021-009 |
| 2020 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 50.14%  | 2021 年 05 月 17 日 | 2021 年 05 月 18 日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）<br>公告编号：2021-053 |

#### 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

| 姓名 | 担任的职务      | 类型 | 日期               | 原因   |
|----|------------|----|------------------|------|
| 刘军 | 董事会秘书      | 离任 | 2021 年 04 月 30 日 | 主动离职 |
| 刘力 | 独立董事       | 离任 | 2021 年 05 月 07 日 | 工作调整 |
| 何谦 | 独立董事       | 聘任 | 2021 年 05 月 07 日 |      |
| 刘力 | 董事会秘书、副总经理 | 任免 | 2021 年 05 月 25 日 |      |

### 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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

否

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 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

深圳市昌红科技股份有限公司于2021年6月23日召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议审议通过了《关于转让全资子公司部分股权给员工持股平台暨关联交易的议案》。公司拟将持有的全资子公司浙江柏明胜医疗科技有限公司30%股权以人民币1,200.00万元的交易对价转让给员工持股平台绍兴市上虞昌红企业管理合伙企业（有限合伙）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                         | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称  |
|--------------------------------|-------------|---|
| 《关于转让全资子公司部分股权给员工持股平台暨关联交易的公告》 | 2021年06月24日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）<br>公告编号：2021-070 |

## 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

2019年12月01日，深圳柏明胜与福兴达科技实业(深圳)有限公司签订了《福兴达工业园厂房/宿舍租赁协议（续）》，租赁地址：深圳市龙岗区坪山新区兰竹东路福兴达工业厂区4号厂房1-3层，权证编号：深房地字第8000004522号，租赁厂房建筑面积14,083平方米，厂房月租金标准22元/平方米，第一年厂房年租金3,717,912.00元；租赁宿舍26间，面积为898.56平方米，宿舍月租金标准为20元/平方米。第二年起厂房和宿舍租金每年递增人民币1元/平方米，租赁期限为2019年12月1日起至2024年11月30日止。

2020年7月20日，深圳柏明胜与深圳市东进生科产业服务有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁地址：深圳市坪山区坑梓街道锦绣东路22号雷柏·中城生命科技园第三分园A、B栋，厂房租赁面积9,854.7平方米，租赁宿舍23间。厂房及宿舍第一年租金296,202.84元，第二年租金325,823.12元，第三年租金358,405.43元，租赁期限为2020年7月20日至2025年7月19日。

2021年1月22日，深圳柏明胜与福兴达科技实业(深圳)有限公司签订了《福兴达工业园厂房、宿舍租赁协议》，租赁地址：深圳市坪山区龙田街道竹坑社区兰景北路2号福兴达工业厂房2栋1楼、4栋5楼西厂房，合计厂房面积4,393平方米，月租金118,303.49元，自2021年12月1日起至2024年11月30日，厂房租金每年递增1元/平方米，租赁期内租金标准依次类推。租赁期限为2021年1月22日至2024年11月30日。

2019年10月11日，公司与深圳湾科技发展有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁地址：深圳市南山区深圳湾科技生态园2栋A座7层02-06号房。租赁面积2,345.97平方米，租赁期限3年。第一年月租金312,729.75元，租金标准从下一年度的1月1日起每年递增5%。该租赁合同已于2020年12月31日终止。

2021年1月1日，公司与深圳湾科技发展有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁地址：深圳市南山区深圳湾科技生态园2栋A座7层02-04号房。租赁面积1,366.71平方米，租赁自2021年1月1日至2022年10月10日。第一年月租金196,743.96元，第二年月租金206,581.70元。

2015年12月11日，公司与菲律宾资产发展有限公司签订了《预定合同（土地租赁）》，租赁地址：菲律宾八打雁省圣徒托马斯市特别经济区——第一工业园区，宗地13-C.租赁面积10,846平方米。租赁期限50年，50年总金额为49,891,600菲律宾比索，折合人民币6,742,108.00元。

2020年10月1日，力姐康与力因精准签订了《房屋租赁合同》，租赁地址：上海市松江区叶榭镇叶旺路59号1幢5层B区，租赁厂房建筑面积合计2,140平方米，月租金为人民币38,520.00元，租赁期限为2020年10月1日至2025年9月30日。

2020年5月15日，上海昌美与上海维多利亚企业有限公司签订了《厂房租赁合同》。租赁地址：上海市松江区车墩镇新飞路1199号1号厂房一楼东侧和二楼办公区半边，权证编号：沪房地松字（2017）第006582号，租赁厂房建筑面积为1,907.18平方米，年租金为人民币584,714.40元，租赁期限为2020年6月1日至2025年5月31日。

2020年5月15日，上海硕昌与上海维多利亚企业有限公司签订了《厂房租赁合同》，租赁地址：上海市松江区新飞路1199号2号厂房及一号厂房底楼西侧及三楼办公区，1号厂房二楼及一层电梯间和一层东面楼梯间，权证编号：沪房地松字（2008）第016008号，租赁厂房总建筑面积10,899.23平方米，年租金2,773,813.00元，租赁期限为2020年6月1日至2025年5月31日。

2011年6月1日，河源昌红与河源市移民服务中心签订了《房屋租赁合同》租赁地址：广东省河源市高新技术开发区科八路富民C区厂房（A、C），权证编号：粤房地权证河字第1700035500号和粤房地权证河字第1700035501号，租赁厂房建筑面积18,824平方米，年租金(平均)1,682,351.32元，租赁期限为2011年6月1日起至2021年8月31日止。

2012年10月1日，河源昌红（乙方）与河源市移民服务中心（甲方）签订了《富民工业园租赁合同书》租赁地址：广东省河源市高新技术开发区科八路富民C区C栋宿舍楼二、三层共21间房，月租金为每间330元，租赁期限为2012年10月1日起至2021年8月31日止。2012年10月1日至2015年9月30日每月应支付租金6,930.00元，2015年10月1日至2018年9月30日每月应支付租金7,623.00元，2018年10月1日至2021年8月31日每月应支付租金8,385.30元。根据《富民工业园租赁合同书》补充协议，乙方承租I区南边和II区靠中轴线西边宿舍楼第七层，权证编号：粤房地权证河字第1700035498号，租赁面积共7,037.44平方米，租赁期限至2021年8月31日止。2014年1月1日至2014年8月31日每月应支付租金49,262.08元，2014年9月1日至2018年8月31日每月应支付租金54,188.28元，2018年9月1日至2019年8月31日每月应支付租金59,607.12元。2019年9月1日起至2021年8月31日止按调整单价7.5元计租，宿舍退租第四层共30间，宿舍按间数计算。另厂房、食堂及门店增加物业管理费每月每平方1元，计16,490.17元，宿舍每间每月10元计1,080元，现每月付厂房租金159,316.28元，物业管理费17,570.17元。

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

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |            |      |        |        |      |         |           |     |        |        |
|---------------------------|------------|------|--------|--------|------|---------|-----------|-----|--------|--------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方 |
|                           |            |      |        |        |      |         |           |     |        |        |

|                        | 日期           |       |             |                       |        |                                  |           |     |        | 担保       |
|------------------------|--------------|-------|-------------|-----------------------|--------|----------------------------------|-----------|-----|--------|----------|
| 常州康泰模具科技有限公司           | 2020年02月12日  | 3,000 | 2020年02月12日 | 800                   | 连带责任担保 |                                  |           | 1年  | 是      | 是        |
| 常州康泰模具科技有限公司           | 2020年02月12日  | 3,000 | 2020年04月14日 | 400                   | 连带责任担保 |                                  |           | 1年  | 是      | 是        |
| 常州康泰模具科技有限公司           | 2020年02月12日  | 3,000 | 2020年04月17日 | 300                   | 连带责任担保 |                                  |           | 1年  | 是      | 是        |
| 常州康泰模具科技有限公司           | 2021年03月29日  | 1,200 | 2021年04月12日 | 400                   | 连带责任担保 | 常州康泰其他股东以其合计持有常州康泰60%的股权向公司提供反担保 |           | 1年  | 否      | 是        |
| 常州康泰模具科技有限公司           | 2021年03月29日  | 1,200 | 2021年04月14日 | 300                   | 连带责任担保 | 常州康泰其他股东以其合计持有常州康泰60%的股权向公司提供反担保 |           | 1年  | 否      | 是        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）    |              |       | 1,200       | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2）   |        |                                  |           |     |        | 700      |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）   |              |       | 1,200       | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）    |        |                                  |           |     |        | 700      |
| 公司对子公司的担保情况            |              |       |             |                       |        |                                  |           |     |        |          |
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期      | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保物（如有）                          | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 深圳市柏明胜医疗器械有限公司         | 2020年03月20日  | 2,000 | 2020年04月20日 | 2,000                 | 连带责任担保 |                                  |           | 1年  | 是      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |              |       | 0           | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |                                  |           |     |        | 0        |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |              |       | 0           | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        |                                  |           |     |        | 0        |
| 子公司对子公司的担保情况           |              |       |             |                       |        |                                  |           |     |        |          |
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期      | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保物（如有）                          | 反担保情况（如有） | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

|                              |       |                             |       |
|------------------------------|-------|-----------------------------|-------|
| 公司担保总额（即前三大项的合计）             |       |                             |       |
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1+C1）   | 1,200 | 报告期内担保实际发生额合计<br>（A2+B2+C2） | 700   |
| 报告期末已审批的担保额度合计<br>（A3+B3+C3） | 1,200 | 报告期末实际担保余额合计<br>（A4+B4+C4）  | 700   |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例  |       |                             | 0.65% |
| 其中：                          |       |                             |       |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：

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

### 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

### 1、公司向不特定对象发行可转换公司债券

公司于2020年8月4日召开的第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》等议案，对照上市公司向不特定对象发行可转换公司债券相关资格、条件的要求进行认真自查，认为公司符合现行法律法规中关于上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的规定，具备向不特定对象发行可转换公司债券的条件。

公司于2020年8月20日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》等与本次发行有关的议案。

2020年10月23日，公司收到深交所出具的《关于受理深圳市昌红科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审〔2020〕666号），深交所对公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书及相关申请文件进行了审核，认为申请文件齐备，决定予以受理。

2021年1月14日，公司向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深交所创业板上市委审核通过。

2021年3月，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意深圳市昌红科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕609号），核准公司向不特定对象发行可转换公司债券事项。

2021年4月1日，公司成功发行46,000万元可转换公司债券，每张面值为人民币100元，共计460万张。

可转换公司债券简称为“昌红转债”，债券代码为“123109”。

## 2、利润分配实施情况

2021年5月17日，公司2020年度股东大会审议通过2020年度利润分配方案：公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本（502,500,000股）扣减公司回购专用证券账户中的股份（5,909,000股）为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），总计派发现金股利99,318,200.00元。根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“昌红转债”转股价格从28.26元/股调整为28.06元/股。本次调整不涉及暂停转股，调整后的转股价格自2021年6月2日生效。

## 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、高分子医疗耗材产业园项目

公司与杭州湾上虞经济技术开发区管理委员会于2021年2月1日签署了《项目落户协议》，公司拟在杭州湾上虞经济技术开发区投资建设高分子医疗耗材产业园项目。该项目由全资子公司浙江柏明胜医疗科技有限公司实施。具体内容详见公司于2021年2月2日在巨潮资讯网披露的《关于与杭州湾上虞经济技术开发区管理委员会签署项目落户协议的公告》（编号：2021-006）

截至本报告披露日，浙江柏明胜已取得《不动产权证书》、《建设用地规划许可证》、第1期工程《建设工程规划许可证》、第1期工程-7#号厂房《建筑工程施工许可证》、第1期工程-6#号厂房《建筑工程施工许可证》，目前建设工程进度正常。

### 2、转让全资子公司部分股权给员工持股平台暨关联交易的事项

公司于2021年6月23日召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议审议通过了《关于转让全资子公司部分股权给员工持股平台暨关联交易的议案》。公司将持有的全资子公司浙江柏明胜30%股权以人民币1,200.00万元的价格转让给员工持股平台（指绍兴市上虞昌红企业管理合伙企业（有限合伙））。本次交易完成后，公司直接持有浙江柏明胜的股权由100%变更为70%。具体内容详见公司于2021年6月24日在巨潮资讯网披露的《关于转让全资子公司部分股权给员工持股平台暨关联交易的公告》（公告编号：2021-070）。

### 3、子公司注册资本变更

| 名称    | 变更时间     | 变更前（万元） | 变更后（万元） | 临时公告披露网站名称  |
|-------|----------|---------|---------|---|
| 浙江柏明胜 | 2021-3-4 | 2,000   | 20,000  | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）<br>公告编号：2021-012 |
| 深圳柏明胜 | 2021-7-7 | 4,000   | 10,000  | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）<br>公告编号：2021-080 |

## 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  | 186,837,170 | 37.18%  |             |    |       | -105,470 | -105,470 | 186,731,700 | 37.16%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 3、其他内资持股   | 186,837,170 | 37.18%  |             |    |       | -105,470 | -105,470 | 186,731,700 | 37.16%  |
| 其中：境内法人持股  |             |         |             |    |       |          |          |             |         |
| 境内自然人持股    | 186,837,170 | 37.18%  |             |    |       | -105,470 | -105,470 | 186,731,700 | 37.16%  |
| 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  | 315,662,830 | 62.82%  |             |    |       | 105,470  | 105,470  | 315,768,300 | 62.84%  |
| 1、人民币普通股   | 315,662,830 | 62.82%  |             |    |       | 105,470  | 105,470  | 315,768,300 | 62.84%  |
| 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     | 502,500,000 | 100.00% |             |    |       |          |          | 502,500,000 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

截至本报告披露之日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 5,909,000 股（含第一期、第二期），占回购股份方案实施前公司总股本的 1.18%。具体如下：

**第一期股份回购方案：**截至 2019 年 1 月 26 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式已累计回购股份 511,500 股，约占公司总股本的 0.1018%，最高成交价为 7.49 元/股，最低成交价为 6.24 元/股，

已使用资金总额人民币3,601,035.00元（不含佣金等交易费用）。

**第二期股份回购方案：**截至2020年7月1日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份5,397,500股，约占回购股份方案实施前公司总股本的1.07%，最高成交价为9.73元/股，最低成交价为8.76元/股，总成交金额为人民币50,151,062元（不含佣金等交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数      | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因      | 拟解除限售日期                               |
|------|-------------|----------|----------|-------------|-----------|---------------------------------------|
| 李焕昌  | 158,996,625 |          |          | 158,996,625 | 高管锁定股     | 在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。 |
| 华守夫  | 13,678,125  |          |          | 13,678,125  | 高管锁定股     | 在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。 |
| 徐燕平  | 13,537,500  |          |          | 13,537,500  | 高管锁定股     | 在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。 |
| 周国铨  | 378,375     |          |          | 378,375     | 高管锁定股     | 在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。 |
| 俞汉昌  | 108,750     |          |          | 108,750     | 高管锁定股     | 在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。 |
| 张泰   | 10,950      |          |          | 10,950      | 高管锁定股     | 在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。 |
| 华建   | 105,470     | 105,470  |          | 0           | 首发前个人类限售股 | 已于报告期内解除限售。                           |
| 赵阿荣  | 21,375      |          |          | 21,375      | 高管锁定股     | 在任职公司董事、监事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。 |



|    |             |         |   |             |    |    |
|----|-------------|---------|---|-------------|----|----|
| 合计 | 186,837,170 | 105,470 | 0 | 186,731,700 | -- | -- |
|----|-------------|---------|---|-------------|----|----|

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称                | 发行日期        | 发行价格(或利率) | 发行数量      | 上市日期        | 获准上市交易数量  | 交易终止日期      | 披露索引   | 披露日期        |
|---------------------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|--|-------------|
| 股票类                       |             |           |           |             |           |             |  |             |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |             |           |           |             |           |             |  |             |
| 可转换公司债券                   | 2021年04月01日 | 100元/张    | 4,600,000 | 2021年04月19日 | 4,600,000 | 2027年03月31日 | 巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》(公告编号: 2021-026) | 2021年04月14日 |
| 其他衍生证券类                   |             |           |           |             |           |             |  |             |

报告期内证券发行情况的说明

注: 2021年4月1日, 公司公开发行可转换公司债券460.00万张可转换公司债券, 每张面值100.00元, 发行总额4.60亿元。

## 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                       | 15,342 | 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 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |             |
|                                   |        |                             |             |                    |              |              | 股份状态       | 数量          |
| 李焕昌及其一致行动人                        | 境内自然人  | 42.24%                      | 212,258,000 |                    | 158,996,625  | 53,261,375   | 质押         | 105,072,300 |
| 华守夫                               | 境内自然人  | 3.63%                       | 18,237,500  |                    | 13,678,125   | 4,559,375    | 质押         | 9,056,518   |
| 徐燕平                               | 境内自然人  | 3.00%                       | 15,050,718  | -2,999,282         | 13,537,500   | 1,513,218    | 质押         | 2,490,000   |
| 中国农业银行股份有限公司一大成创业板两年定期开放混合型证券投资基金 | 其他     | 1.50%                       | 7,548,682   |                    |              | 7,548,682    |            |             |
| 香港中央结算有限公司                        | 境外法人   | 0.89%                       | 4,471,432   |                    |              | 4,471,432    |            |             |
| 徐进                                | 境内自然人  | 0.84%                       | 4,208,750   |                    |              | 4,208,750    |            |             |

| 全国社保基金六零二组合                             | 其他  | 0.83%  | 4,174,922  |  |  | 4,174,922 |  |  |
|---|---|--------|------------|--|--|-----------|--|--|
| 中国银行股份有限公司—华夏稳盛灵活配置混合型证券投资基金            | 其他  | 0.82%  | 4,137,097  |  |  | 4,137,097 |  |  |
| 广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 61 号私募证券投资基金         | 其他  | 0.74%  | 3,711,984  |  |  | 3,711,984 |  |  |
| 中国工商银行股份有限公司—华夏创业板两年定期开放混合型证券投资基金       | 其他  | 0.72%  | 3,639,660  |  |  | 3,639,660 |  |  |
| 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） | 无   |        |            |  |  |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 李焕昌及其一致行动人合计持股 212,258,000 股，占公司总股本 42.24%。其中，李焕昌持有公司股份 211,995,500 股，占公司总股本 42.19%；李焕昌之妻王国红持有公司股份 262,500 股，占公司总股本 0.05%。<br>公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |            |  |  |           |  |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 无   |        |            |  |  |           |  |  |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）            | 深圳市昌红科技股份有限公司回购专用证券账户持有公司 5,909,000 股份，占公司总股本的 1.87%。该股份将用于实施股权激励计划或者员工持股计划。  |        |            |  |  |           |  |  |
| 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         |  |  |           |  |  |
| 李焕昌及其一致行动人                              | 53,261,375  | 人民币普通股 | 53,261,375 |  |  |           |  |  |
| 中国农业银行股份有限公司—大成创业板两年定期开放混合型证券投资基金       | 7,548,682   | 人民币普通股 | 7,548,682  |  |  |           |  |  |
| 华守夫                                     | 4,559,375   | 人民币普通股 | 4,559,375  |  |  |           |  |  |
| 香港中央结算有限公司                              | 4,471,432   | 人民币普通股 | 4,471,432  |  |  |           |  |  |
| 徐进                                      | 4,208,750   | 人民币普通股 | 4,208,750  |  |  |           |  |  |
| 全国社保基金六零二组合                             | 4,174,922   | 人民币普通股 | 4,174,922  |  |  |           |  |  |
| 中国银行股份有限公司—华夏稳盛灵活配置混合型证券投资基金            | 4,137,097   | 人民币普通股 | 4,137,097  |  |  |           |  |  |
| 广州市玄元投资管理有限公司—玄元科新 61 号私募证券投资基金         | 3,711,984   | 人民币普通股 | 3,711,984  |  |  |           |  |  |
| 中国工商银行股份有限公司—华夏创业板两年定期开放混合型证券投资基金       | 3,639,660   | 人民币普通股 | 3,639,660  |  |  |           |  |  |
| MERRILL LYNCH INTERNATIONAL             | 3,557,432   | 人民币普通股 | 3,557,432  |  |  |           |  |  |

|  |   |
|--|---|
| 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 | 李焕昌及其一致行动人合计持股 212,258,000 股, 占公司总股本 42.24%。其中, 李焕昌持有公司股份 211,995,500 股, 占公司总股本 42.19%; 李焕昌之妻王国红持有公司股份 262,500 股, 占公司总股本 0.05%。<br>公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。                                    |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)                   | 1、公司股东徐进通过普通证券账户持有公司股票 3,937,950 股, 其通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 270,800 股, 实际合计持有 4,208,750 股。<br>2、公司股东广州市玄元投资管理有限公司一玄元科新 61 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司股票 0 股, 其通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,711,984 股, 实际合计持有 3,711,984 股。 |

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

单位：股

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增持<br>股份数量<br>(股) | 本期减持<br>股份数量<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) | 本期被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) | 期末被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) |
|-----|---------|------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 徐燕平 | 董事、副总经理 | 现任   | 18,050,000   |                     | 2,999,282           | 15,050,718   |                          |                          |                          |
| 合计  | --      | --   | 18,050,000   | 0                   | 2,999,282           | 15,050,718   | 0                        | 0                        | 0                        |

#### 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

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

①根据募集说明书，“昌红转债”上市时的初始转股价格为28.26元/股，具体详见公司2021年3月30日在巨潮资讯网披露的《深圳市昌红科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》。

②2021年5月17日，公司2020年度股东大会审议通过2020年度利润分配方案：公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份余额为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税）；截止本公告日，公司总股本502,500,000股，扣减公司回购专用证券账户的股份5,909,000股，即496,591,000股，以此计算，总计派发现金股利99,318,200.00元。根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“昌红转债”转股价格从28.26元/股调整为28.06元/股（按四舍五入原则保留小数点后两位）。本次调整不涉及暂停转股，调整后的转股价格自2021年6月2日生效。具体详见公司于巨潮资讯网披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号2021-060）。

提示：“昌红转债”转股期的起止日期为：2021年10月8日至2027年3月31日，截至目前，“昌红转债”尚未进入转股期。

#### 2、累计转股情况

适用  不适用

### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称                          | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|----|-----------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1  | 中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金    | 其他       | 269,349        | 26,934,900.00  | 5.86%       |
| 2  | 平安银行股份有限公司—长信可转债债券型证券投资基金         | 其他       | 232,660        | 23,266,000.00  | 5.06%       |
| 3  | UBS AG                            | 境外法人     | 200,767        | 20,076,700.00  | 4.36%       |
| 4  | 招商银行股份有限公司—华夏经典配置混合型证券投资基金        | 其他       | 188,104        | 18,810,400.00  | 4.09%       |
| 5  | 中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金        | 其他       | 170,000        | 17,000,000.00  | 3.70%       |
| 6  | 国寿养老稳健 5 号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他       | 161,531        | 16,153,100.00  | 3.51%       |
| 7  | 房涛                                | 境内自然人    | 145,165        | 14,516,500.00  | 3.16%       |
| 8  | 中国农业银行股份有限公司—泰康稳健增利债券型证券投资基金      | 其他       | 105,032        | 10,503,200.00  | 2.28%       |
| 9  | 中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金      | 其他       | 91,427         | 9,142,700.00   | 1.99%       |
| 10 | 国寿养老稳健 1 号固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司 | 其他       | 91,348         | 9,134,800.00   | 1.99%       |

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

①报告期末公司的财务相关指标详见本节第六点列示。

②资信没有变化。

2020年10月22日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具《深圳市昌红科技股份有限公司2020年向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》（中鹏信评【2020】第Z【914】号02），评估结果：公司主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，本期债券信用等级为AA-。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2021年6月10日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具《2021年深圳市昌红科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券2021年跟踪评级报告》（中鹏信评【2021】跟踪第【114】号02），评估结果：维持公司主体信用等级为AA-，维持评级展望为稳定，维持本期债券信用等级为AA-。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

**五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

□ 适用 √ 不适用

**六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标**

单位：万元

| 项目           | 本报告期末    | 上年末      | 本报告期末比上年末增减 |
|--------------|----------|----------|-------------|
| 流动比率         | 469.78%  | 302.28%  | 167.50%     |
| 资产负债率        | 36.23%   | 19.30%   | 16.93%      |
| 速动比率         | 384.69%  | 235.01%  | 149.68%     |
|              | 本报告期     | 上年同期     | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 4,864.57 | 8,997.66 | -45.94%     |

## 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：深圳市昌红科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

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      | 449,264,819.40  | 193,278,943.14   |
| 结算备付金     |                 |                  |
| 拆出资金      |                 |                  |
| 交易性金融资产   | 127,538,321.39  | 139,941,112.25   |
| 衍生金融资产    |                 |                  |
| 应收票据      | 493,467.89      |                  |
| 应收账款      | 236,491,081.40  | 199,957,928.60   |
| 应收款项融资    |                 |                  |
| 预付款项      | 7,578,337.74    | 9,244,634.22     |
| 应收保费      |                 |                  |
| 应收分保账款    |                 |                  |
| 应收分保合同准备金 |                 |                  |
| 其他应收款     | 32,123,660.16   | 38,373,786.82    |
| 其中：应收利息   | 187,397.26      | 140,000.00       |
| 应收股利      |                 |                  |
| 买入返售金融资产  |                 |                  |
| 存货        | 180,064,037.95  | 146,142,907.40   |



|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 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      | 2,418,841.31     | 8,205,966.21     |
| 流动资产合计      | 1,035,972,567.24 | 735,145,278.64   |
| 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      | 10,877,965.03    | 11,552,485.14    |
| 其他权益工具投资    | 132,383,082.73   | 132,383,082.73   |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 7,391,551.24     | 7,683,964.24     |
| 固定资产        | 320,961,301.19   | 328,155,047.31   |
| 在建工程        | 51,454,218.36    | 17,277,929.40    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 41,343,391.54    |                  |
| 无形资产        | 63,431,327.70    | 32,792,078.18    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 4,766,237.16     | 4,766,237.16     |
| 长期待摊费用      | 17,236,620.21    | 19,783,773.78    |
| 递延所得税资产     | 7,758,092.43     | 6,799,423.14     |
| 其他非流动资产     | 37,800,323.11    | 33,760,288.82    |
| 非流动资产合计     | 695,404,110.70   | 594,954,309.90   |
| 资产总计        | 1,731,376,677.94 | 1,330,099,588.54 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  | 20,000,000.00    |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 136,197,563.27 | 113,147,345.11 |
| 预收款项        |                |                |
| 合同负债        | 30,583,346.99  | 58,031,245.20  |
| 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      | 13,843,157.85  | 28,565,750.95  |
| 应交税费        | 8,826,660.03   | 17,703,177.26  |
| 其他应付款       | 18,358,523.04  | 3,691,472.75   |
| 其中：应付利息     | 459,999.99     |                |
| 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 | 11,028,318.39  | 38,209.45      |
| 其他流动负债      | 1,686,824.81   | 2,024,397.81   |
| 流动负债合计      | 220,524,394.38 | 243,201,598.53 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        | 363,368,933.04 |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        | 31,601,351.57  |                |
| 长期应付款       |                | 372,766.35     |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        | 239,559.15     | 860,974.11     |
| 递延收益        | 11,118,887.09  | 11,872,593.14  |
| 递延所得税负债     | 437,428.61     | 443,134.20     |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 406,766,159.46 | 13,549,467.80  |
| 负债合计        | 627,290,553.84 | 256,751,066.33 |
| 所有者权益：      |                |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本            | 502,500,000.00   | 502,500,000.00   |
| 其他权益工具        | 89,179,950.05    |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 110,459,904.90   | 110,459,904.90   |
| 减：库存股         | 53,752,097.00    | 53,752,097.00    |
| 其他综合收益        | 20,508,735.47    | 22,169,375.71    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 35,946,795.43    | 35,946,795.43    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 380,138,084.94   | 425,356,722.48   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,084,981,373.79 | 1,042,680,701.52 |
| 少数股东权益        | 19,104,750.31    | 30,667,820.69    |
| 所有者权益合计       | 1,104,086,124.10 | 1,073,348,522.21 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,731,376,677.94 | 1,330,099,588.54 |

法定代表人：李焕昌

主管会计工作负责人：周国铨

会计机构负责人：杨兵

## 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    | 295,031,988.91 | 48,537,047.03  |
| 交易性金融资产 | 85,000,891.25  | 20,039,230.50  |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    |                |                |
| 应收账款    | 156,410,170.58 | 134,986,187.17 |
| 应收款项融资  |                |                |
| 预付款项    | 1,174,546.92   | 890,702.07     |
| 其他应收款   | 70,306,202.65  | 45,492,956.94  |
| 其中：应收利息 | 138,750.00     | 138,750.00     |
| 应收股利    |                |                |
| 存货      | 58,929,531.39  | 62,696,838.92  |
| 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      |                  | 2,176,102.65   |
| 流动资产合计      | 666,853,331.70   | 314,819,065.28 |
| 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      | 548,587,098.67   | 449,261,618.78 |
| 其他权益工具投资    | 87,038,105.22    | 87,038,105.22  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                |
| 投资性房地产      |                  |                |
| 固定资产        | 56,689,546.18    | 62,625,238.01  |
| 在建工程        | 641,509.43       |                |
| 生产性生物资产     |                  |                |
| 油气资产        |                  |                |
| 使用权资产       | 2,911,561.31     |                |
| 无形资产        | 9,923,593.44     | 10,159,228.77  |
| 开发支出        |                  |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      | 1,707,319.50     | 2,938,998.08   |
| 递延所得税资产     | 5,162,281.61     | 4,410,473.31   |
| 其他非流动资产     | 2,748,541.00     | 458,113.00     |
| 非流动资产合计     | 715,409,556.36   | 616,891,775.17 |
| 资产总计        | 1,382,262,888.06 | 931,710,840.45 |
| 流动负债：       |                  |                |
| 短期借款        |                  |                |
| 交易性金融负债     |                  |                |
| 衍生金融负债      |                  |                |
| 应付票据        |                  |                |
| 应付账款        | 65,839,416.72    | 62,770,293.94  |
| 预收款项        |                  |                |
| 合同负债        | 7,301,249.19     | 8,264,165.77   |
| 应付职工薪酬      | 4,725,777.24     | 10,265,977.01  |
| 应交税费        | 3,072,736.02     | 2,189,065.75   |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 其他应付款       | 55,947,752.41    | 70,385,499.80  |
| 其中：应付利息     | 459,999.99       |                |
| 应付股利        |                  |                |
| 持有待售负债      |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,197,336.12     |                |
| 其他流动负债      | 1,176,354.49     | 1,343,297.90   |
| 流动负债合计      | 140,260,622.19   | 155,218,300.17 |
| 非流动负债：      |                  |                |
| 长期借款        |                  |                |
| 应付债券        | 363,368,933.04   |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 租赁负债        | 778,219.57       |                |
| 长期应付款       |                  |                |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                |
| 预计负债        |                  |                |
| 递延收益        | 3,418,133.31     | 3,615,333.33   |
| 递延所得税负债     |                  |                |
| 其他非流动负债     |                  |                |
| 非流动负债合计     | 367,565,285.92   | 3,615,333.33   |
| 负债合计        | 507,825,908.11   | 158,833,633.50 |
| 所有者权益：      |                  |                |
| 股本          | 502,500,000.00   | 502,500,000.00 |
| 其他权益工具      | 89,179,950.05    |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 资本公积        | 109,401,071.53   | 109,401,071.53 |
| 减：库存股       | 53,752,097.00    | 53,752,097.00  |
| 其他综合收益      | 32,038,105.22    | 32,038,105.22  |
| 专项储备        |                  |                |
| 盈余公积        | 35,946,795.43    | 35,946,795.43  |
| 未分配利润       | 159,123,154.72   | 146,743,331.77 |
| 所有者权益合计     | 874,436,979.95   | 772,877,206.95 |
| 负债和所有者权益总计  | 1,382,262,888.06 | 931,710,840.45 |

## 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            | 548,994,172.87 | 516,309,660.35 |
| 其中：营业收入            | 548,994,172.87 | 516,309,660.35 |
| 利息收入               |                |                |
| 已赚保费               |                |                |
| 手续费及佣金收入           |                |                |
| 二、营业总成本            | 479,405,981.67 | 394,278,622.00 |
| 其中：营业成本            | 374,423,636.75 | 318,840,370.80 |
| 利息支出               |                |                |
| 手续费及佣金支出           |                |                |
| 退保金                |                |                |
| 赔付支出净额             |                |                |
| 提取保险责任准备金净额        |                |                |
| 保单红利支出             |                |                |
| 分保费用               |                |                |
| 税金及附加              | 1,974,321.86   | 1,760,231.21   |
| 销售费用               | 33,515,866.95  | 21,253,379.76  |
| 管理费用               | 39,392,522.97  | 36,449,288.10  |
| 研发费用               | 21,557,592.73  | 17,526,928.11  |
| 财务费用               | 8,542,040.41   | -1,551,575.98  |
| 其中：利息费用            | 6,759,389.88   | 131,541.66     |
| 利息收入               | 885,687.75     | 534,713.62     |
| 加：其他收益             | 5,210,686.74   | 13,284,462.64  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 1,516,174.49   | 260,559.46     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -674,520.11    | -1,450,563.34  |
| 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       | -377,110.95    | 385,349.90     |

|                       |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|
| “—”号填列)               |               |                |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)     | -6,301,569.76 | -2,749,925.37  |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)     | -2,523,351.91 | -1,761,197.03  |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     | -63,424.48    | 230,981.56     |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     | 67,049,595.33 | 131,681,269.51 |
| 加: 营业外收入              | 26,527.41     | 1,499,355.04   |
| 减: 营业外支出              | 790,169.01    | 1,220,685.40   |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | 66,285,953.73 | 131,959,939.15 |
| 减: 所得税费用              | 9,780,220.48  | 20,260,715.35  |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)     | 56,505,733.25 | 111,699,223.80 |
| (一) 按经营持续性分类          |               |                |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 56,505,733.25 | 111,699,223.80 |
| 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       | 53,893,803.62 | 103,430,897.26 |
| 2.少数股东损益              | 2,611,929.63  | 8,268,326.54   |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -1,660,640.24 | 4,771,380.92   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -1,660,640.24 | 4,771,380.92   |
| (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    | -1,660,640.24 | 4,771,380.92   |

|                      |               |                |
|----------------------|---------------|----------------|
| 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         | -1,660,640.24 | 4,771,380.92   |
| 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             | 54,845,093.01 | 116,470,604.72 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 52,233,163.38 | 108,202,278.18 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | 2,611,929.63  | 8,268,326.54   |
| 八、每股收益：              |               |                |
| （一）基本每股收益            | 0.1200        | 0.2058         |
| （二）稀释每股收益            | 0.1201        | 0.2058         |

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

法定代表人：李焕昌

主管会计工作负责人：周国铨

会计机构负责人：杨兵

#### 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  | 175,124,838.48 | 126,374,123.55 |
| 减：营业成本  | 142,585,910.00 | 94,988,316.08  |
| 税金及附加   | 820,015.53     | 453,596.01     |
| 销售费用    | 1,321,236.02   | 2,690,562.73   |
| 管理费用    | 17,867,389.48  | 13,120,464.58  |
| 研发费用    | 7,070,909.36   | 6,301,606.71   |
| 财务费用    | 5,671,272.21   | -1,331,926.44  |
| 其中：利息费用 | 5,271,147.24   |                |
| 利息收入    | 645,898.03     | 579,202.65     |



|                        |                |               |
|------------------------|----------------|---------------|
| 加：其他收益                 | 2,641,926.38   | 8,172,955.52  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 115,976,441.75 | 24,066,143.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -674,520.11    | -1,450,563.34 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |                |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |                |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -5,320,200.27  | -2,162,773.03 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -1,316,713.77  | -823,462.16   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -36,732.18     | 235,302.21    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 111,732,827.79 | 39,639,669.82 |
| 加：营业外收入                | 2,500.00       | 188,658.49    |
| 减：营业外支出                | 677,320.00     | 1,010,002.07  |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 111,058,007.79 | 38,818,326.24 |
| 减：所得税费用                | -434,256.32    | 2,689,264.61  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 111,492,264.11 | 36,129,061.63 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 111,492,264.11 | 36,129,061.63 |
| （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             | 111,492,264.11 | 36,129,061.63 |
| 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  | 534,077,744.54 | 591,791,409.60 |
| 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                   | 8,906,766.23    | 1,076,187.10   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 33,129,924.33   | 16,444,882.83  |
| 经营活动现金流入小计                | 576,114,435.10  | 609,312,479.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 308,586,843.36  | 363,272,005.20 |
| 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           | 103,340,084.22  | 81,029,538.17  |
| 支付的各项税费                   | 35,964,951.48   | 13,051,699.16  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 103,774,574.91  | 77,001,307.02  |
| 经营活动现金流出小计                | 551,666,453.97  | 534,354,549.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 24,447,981.13   | 74,957,929.98  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,673,793.28    | 1,332,813.59   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 112,288.00      | 8,326,822.00   |
| 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            | 534,042,581.23  | 206,936,063.77 |
| 投资活动现金流入小计                | 536,828,662.51  | 216,595,699.36 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 97,636,109.51   | 43,580,077.09  |
| 投资支付的现金                   |                 |                |
| 质押贷款净增加额                  |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 742,500,000.00  | 184,979,208.63 |
| 投资活动现金流出小计                | 840,136,109.51  | 228,559,285.72 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -303,307,447.00 | -11,963,586.36 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           | 450,300,000.00 |                |
| 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           |                | 20,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 1,205,964.60   |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 451,505,964.60 | 20,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 20,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 113,538,510.62 |                |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 2,072,914.54   |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 135,611,425.16 |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 315,894,539.44 | 20,000,000.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -1,049,197.31  | 1,019,581.62   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 35,985,876.26  | 84,013,925.24  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 165,278,871.49 | 117,715,293.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 201,264,747.75 | 201,729,218.81 |

## 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  | 161,474,472.39 | 104,058,413.06 |
| 收到的税费返还         | 2,392,497.06   | 683,409.68     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 22,529,725.28  | 44,866,388.89  |
| 经营活动现金流入小计      | 186,396,694.73 | 149,608,211.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 137,776,281.36 | 80,507,178.86  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,706,953.13  | 34,063,709.50  |
| 支付的各项税费         | 3,956,460.55   | 1,643,217.10   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 26,040,576.50  | 74,418,259.41  |
| 经营活动现金流出小计      | 208,480,271.54 | 190,632,364.87 |

|                           |                 |                |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             | -22,083,576.81  | -41,024,153.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 116,689,301.11  | 25,070,493.15  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 42,288.00       | 8,087,522.00   |
| 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            | 370,000,000.00  | 125,132,031.92 |
| 投资活动现金流入小计                | 486,731,589.11  | 158,290,047.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 3,530,672.50    | 8,261,292.30   |
| 投资支付的现金                   | 100,000,000.00  |                |
| 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            | 665,000,000.00  | 122,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 768,530,672.50  | 130,261,292.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -281,799,083.39 | 28,028,754.77  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 450,300,000.00  |                |
| 取得借款收到的现金                 |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,205,964.60    |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 451,505,964.60  |                |
| 偿还债务支付的现金                 |                 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 99,112,441.16   |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,072,914.54    |                |
| 筹资活动现金流出小计                | 101,185,355.70  |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 350,320,608.90  |                |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 56,993.18       | 162,688.20     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 46,494,941.88   | -12,832,710.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 48,537,047.03   | 38,498,878.30  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 95,031,988.91   | 25,666,168.03  |

## 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              | 502,500,000.00 |         |    |               | 110,459,904.90 | 53,752,097.00 | 22,169,375.71  |          | 35,946,795.43 |                | 425,356,722.48 |    | 1,042,680,701.52 | 30,667,820.69       | 1,073,348,522.21 |
| 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              | 502,500,000.00 |         |    |               | 110,459,904.90 | 53,752,097.00 | 22,169,375.71  |          | 35,946,795.43 |                | 425,356,722.48 |    | 1,042,680,701.52 | 30,667,820.69       | 1,073,348,522.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |         |    | 89,179,950.05 |                |               | -1,660,640.24  |          |               |                | -45,218,637.54 |    | 42,300,672.27    | -11,563,070.38      | 30,737,601.89    |
| （一）综合收益总额             |                |         |    |               |                |               | -1,660,640.24  |          |               |                | 53,893,803.62  |    | 52,233,163.38    | 2,611,929.63        | 54,845,093.01    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |         |    | 89,179,950.05 |                |               |                |          |               |                |                |    | 89,179,950.05    |                     | 89,179,950.05    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |         |    |               |                |               |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |         |    | 89,179,950.05 |                |               |                |          |               |                |                |    | 89,179,950.05    |                     | 89,179,950.05    |
| 3. 股份支付计入所有者权益        |                |         |    |               |                |               |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |

|                    |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
|--------------------|----------------|--|---------------|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|-----------------|------|
| 的金额                |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| 4. 其他              |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| (三)利润分配            |                |  |               |                |               |               |  |               |  | -99,112,441.16 |  | -99,112,441.16 | -14,175,000.01 | -113,287,441.17 |      |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |               |                |               |               |  |               |  | -99,112,441.16 |  | -99,112,441.16 | -14,175,000.01 | -113,287,441.17 |      |
| 4. 其他              |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| 6. 其他              |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| (五)专项储备            |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| 1. 本期提取            |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| 2. 本期使用            |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| (六)其他              |                |  |               |                |               |               |  |               |  |                |  |                |                |                 |      |
| 四、本期期末余额           | 502,500,000.00 |  | 89,179,950.05 | 110,459,904.90 | 53,752,097.00 | 20,508,735.47 |  | 35,946,795.43 |  | 380,138,084.94 |  | 1,084,981.37   | 19,104,750.31  | 1,104,086.12    | 4.10 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年半年度      |        |    |  |                |               |               |      |               |        |                |    |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |               |               |      |               |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                |               | 小计             |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |               |               |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 一、上年年末余额              | 502,500,000.00 |        |    |  | 111,059,904.91 | 53,752,097.00 | 15,933,555.76 |      | 31,302,956.37 |        | 261,132,426.67 |    | 868,176,746.71 | 14,421,270.76 | 882,598,017.47 |
| 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              | 502,500,000.00 |        |    |  | 111,059,904.91 | 53,752,097.00 | 15,933,555.76 |      | 31,302,956.37 |        | 261,132,426.67 |    | 868,176,746.71 | 14,421,270.76 | 882,598,017.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                |               | 4,771,380.92  |      |               |        | 103,430,897.26 |    | 108,202,278.18 | 8,268,326.54  | 116,470,604.72 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |               | 4,771,380.92  |      |               |        | 103,430,897.26 |    | 108,202,278.18 | 8,268,326.54  | 116,470,604.72 |
| （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                |                |        |    |  |                |               |               |      |               |        |                |    |                |               |                |





| 项目                    | 2021 年半年度      |        |     |               |                |               |               |          |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |               | 资本公<br>积       | 减：库存<br>股     | 其他综<br>合收益    | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 未分配<br>利润      | 其他 | 所有者权<br>益合计    |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他            |                |               |               |          |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额              | 502,500,000.00 |        |     |               | 109,401,071.53 | 53,752,097.00 | 32,038,105.22 |          | 35,946,795.43 | 146,743,331.77 |    | 772,877,206.95 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |               |                |               |               |          |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |               |                |               |               |          |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |               |                |               |               |          |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 502,500,000.00 |        |     |               | 109,401,071.53 | 53,752,097.00 | 32,038,105.22 |          | 35,946,795.43 | 146,743,331.77 |    | 772,877,206.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     | 89,179,950.05 |                |               |               |          |               | 12,379,822.95  |    | 101,559,773.00 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |               |                |               |               |          |               | 111,492,264.11 |    | 111,492,264.11 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     | 89,179,950.05 |                |               |               |          |               |                |    | 89,179,950.05  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |               |                |               |               |          |               |                |    |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     | 89,179,950.05 |                |               |               |          |               |                |    | 89,179,950.05  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |               |                |               |               |          |               |                |    |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |               |                |               |               |          |               |                |    |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |               |                |               |               |          |               | -99,112,441.16 |    | -99,112,441.16 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |               |                |               |               |          |               |                |    |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |               |                |               |               |          |               | -99,112,441.16 |    | -99,112,441.16 |
| 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           | 502,500,000.00 |  |  | 89,179,950.05 | 109,401,071.53 | 53,752,097.00 | 32,038,105.22 |  | 35,946,795.43 | 159,123,154.72 |  | 874,436,979.95 |

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 | 502,500,000.00 |        |     |    | 109,401,071.53 | 53,752,097.00 | 10,218,796.27 |      | 31,302,956.37 | 104,948,780.23 |    | 704,619,507.40 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |               |               |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |               |               |      |               |                |    |                |
| 其他       |                |        |     |    |                |               |               |      |               |                |    |                |

|                       |                |  |  |  |                |               |               |  |               |                |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 二、本年期初余额              | 502,500,000.00 |  |  |  | 109,401,071.53 | 53,752,097.00 | 10,218,796.27 |  | 31,302,956.37 | 104,948,780.23 |  | 704,619,507.40 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |  |  |  |                |               |               |  |               | 36,129,061.63  |  | 36,129,061.63  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |               |               |  |               | 36,129,061.63  |  | 36,129,061.63  |
| (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 | 502,500,000.00 |  |  |  | 109,401,071.53 | 53,752,097.00 | 10,218,796.27 |  | 31,302,956.37 | 141,077,841.86 |  | 740,748,569.03 |

### 三、公司基本情况

深圳市昌红科技股份有限公司成立于2001年，系由李焕昌先生、华守夫先生、徐燕平先生联合发起设立，于2001年4月11日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300728543964T的营业执照，注册资本为人民币502,500,000元。公司股票于2010年12月在深圳证券交易所挂牌上市，股份总数为502,500,000股（每股面值人民币1元），其中：有限售条件的流通股186,731,700股（全为高管锁定股），无限售条件的流通股315,768,300股。

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“制造业”门类中的“专用设备制造业”（C35）。公司经营范围：非金属制品模具设计、加工、制造，塑料制品、模具、五金制造（以上项目不含限制项目）；消费性电子产品的生产加工；经营贸易和进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；模具技术咨询及服务；租赁业务。

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十一次会议于2021年8月19日批准。公司2021年半年度报告纳入合并范围的子公司共15户，详见本附注八合并范围的变更、本附注九（1）在子公司中的权益。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外孙公司昌红科技（越南）有限公司、昌红科技菲律宾股份有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别以越南盾、菲律宾比索确定为其记账本位币，本公司的其他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人民币为其记账本位币，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

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

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

公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### ②处置子公司

##### 1) 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

#### ③购买子公司少数股权

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

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- i. 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ii. 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- i. 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- ii. 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。



对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### ①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### ⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### ⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- i. 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- ii. 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **（4）金融负债终止确认**

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

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

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

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

#### **（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本第十节财务报告五、10（6）金融工具减值金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本第十节财务报告五、10（6）金融工具减值金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

本公司对存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 13、应收款项融资

## 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

本公司对其他应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本第十节财务报告五、10（6）金融工具减值金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

本公司对存在客观证据表明本公司将无法按其他应收款项的原有条款收回款项的其他应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 15、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、委托加工物资、产成品等。

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

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五（10）金融工具中第6项金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

- i. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- ii. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

iii. 该成本预期能够收回。

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

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

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### (2) 初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的

账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限        | 残值率   | 年折旧率      |
|--------|-------|-------------|-------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20.00~30.00 | 10.00 | 3.00~4.50 |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10.00       | 10.00 | 9.00      |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5.00        | 10.00 | 18.00     |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5.00        | 10.00 | 18.00     |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5.00        | 10.00 | 18.00     |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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



## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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；本公司发生的初始直接费用；本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

##### 1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

##### 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命       | 摊销方法  | 依据    |
|-------|--------------|-------|-------|
| 土地使用权 | 土地证上规定的时间    | 年限平均法 | 土地使用权 |
| 专利    | 法律保护的时间      | 年限平均法 | 专利    |
| 软件    | 合同性权利或其他法定权利 | 年限平均法 | 软件    |

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### ②开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

### 31、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、租赁费、模具等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

相关资产成本。

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

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### ② 设定受益计划

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

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

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

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

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

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择

权需支付的款项；

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

### 37、股份支付

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

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将

当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 销售商品收入确认的一般原则

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- i. 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。
- ii. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- iii. 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- i. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ii. 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。
- iii. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- iv. 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。
- v. 客户已接受该商品或服务。

## (2) 具体原则

①内销收入：模具产品及医疗设备产品确认标志为产品完工移交给客户，经对方验收确认后确定收入；塑胶产品及其他产品，公司根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送至客户的仓库，并按照交易习惯，每月会与客户进行及时对账，与对方对账后确认收入。

②直接出口：模具产品及医疗设备产品确认标志为产品完工移交给客户，经对方验收确认收入并完成报关手续后确认收入；塑胶产品确认标志为产品已经发出，与对方对账报关后确认收入。

③转厂出口：收入确认标志为产品已经发出，经对方签字暂收，与对方对账后确认收入。

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

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

## 40、政府补助

### (1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关和与收益相关的具体标准为：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### (2) 确认时点

与资产相关的政府补助：收到政府补助时确认为递延收益的，于相关资产达到预计使用状态时，在其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：①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### (3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- i. 商誉的初始确认；
- ii. 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

#### 42、租赁

##### 自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

##### (1) 本公司作为承租人

###### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### ②租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

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

#### ④租赁变更

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

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

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

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



## (2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①经营租赁会计处理

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

### ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

## (3) 售后租回交易

### ①作为承租人

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

### ②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                 | 审批程序          | 备注 |
|--|---------------|----|
| 2021年1月1日起执行新租赁准则，公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整 | 第五届董事会第八次会议审议 |    |

### 执行《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1

月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整每项租赁的方法计量使用权资产：

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

① 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

② 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

| 受影响的报表项目   | 对2021年1月1日余额的影响金额 |              |
|------------|-------------------|--------------|
|            | 合并资产负债表（元）        | 母公司资产负债表（元）  |
| 使用权资产      | 47,587,070.96     | 4,003,396.80 |
| 租赁负债       | 37,172,235.43     | 1,919,701.34 |
| 一年到期的非流动负债 | 10,414,835.52     | 2,083,695.46 |

## （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

合并资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020年12月31日    | 2021年01月01日    | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：   |                |                |     |
| 货币资金    | 193,278,943.14 | 193,278,943.14 |     |
| 结算备付金   |                |                |     |
| 拆出资金    |                |                |     |
| 交易性金融资产 | 139,941,112.25 | 139,941,112.25 |     |

|             |                |                |               |
|-------------|----------------|----------------|---------------|
| 衍生金融资产      |                |                |               |
| 应收票据        |                |                |               |
| 应收账款        | 199,957,928.60 | 199,957,928.60 |               |
| 应收款项融资      |                |                |               |
| 预付款项        | 9,244,634.22   | 9,244,634.22   |               |
| 应收保费        |                |                |               |
| 应收分保账款      |                |                |               |
| 应收分保合同准备金   |                |                |               |
| 其他应收款       | 38,373,786.82  | 38,373,786.82  |               |
| 其中：应收利息     | 140,000.00     | 140,000.00     |               |
| 应收股利        |                |                |               |
| 买入返售金融资产    |                |                |               |
| 存货          | 146,142,907.40 | 146,142,907.40 |               |
| 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      | 8,205,966.21   | 8,205,966.21   |               |
| 流动资产合计      | 735,145,278.64 | 735,145,278.64 |               |
| 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      | 11,552,485.14  | 11,552,485.14  |               |
| 其他权益工具投资    | 132,383,082.73 | 132,383,082.73 |               |
| 其他非流动金融资产   |                |                |               |
| 投资性房地产      | 7,683,964.24   | 7,683,964.24   |               |
| 固定资产        | 328,155,047.31 | 328,155,047.31 |               |
| 在建工程        | 17,277,929.40  | 17,277,929.40  |               |
| 生产性生物资产     |                |                |               |
| 油气资产        |                |                |               |
| 使用权资产       |                | 47,587,070.96  | 47,587,070.96 |
| 无形资产        | 32,792,078.18  | 32,792,078.18  |               |

|                 |                  |                  |               |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|
| 开发支出            |                  |                  |               |
| 商誉              | 4,766,237.16     | 4,766,237.16     |               |
| 长期待摊费用          | 19,783,773.78    | 19,783,773.78    |               |
| 递延所得税资产         | 6,799,423.14     | 6,799,423.14     |               |
| 其他非流动资产         | 33,760,288.82    | 33,760,288.82    |               |
| 非流动资产合计         | 594,954,309.90   | 642,541,380.86   | 47,587,070.96 |
| 资产总计            | 1,330,099,588.54 | 1,377,686,659.50 | 47,587,070.96 |
| 流动负债：           |                  |                  |               |
| 短期借款            | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |               |
| 向中央银行借款         |                  |                  |               |
| 拆入资金            |                  |                  |               |
| 交易性金融负债         |                  |                  |               |
| 衍生金融负债          |                  |                  |               |
| 应付票据            |                  |                  |               |
| 应付账款            | 113,147,345.11   | 113,147,345.11   |               |
| 预收款项            |                  |                  |               |
| 合同负债            | 58,031,245.20    | 58,031,245.20    |               |
| 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          | 28,565,750.95    | 28,565,750.95    |               |
| 应交税费            | 17,703,177.26    | 17,703,177.26    |               |
| 其他应付款           | 3,691,472.75     | 3,691,472.75     |               |
| 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<br>负债 | 38,209.45        | 10,453,044.97    | 10,414,835.52 |
| 其他流动负债          | 2,024,397.81     | 2,024,397.81     |               |
| 流动负债合计          | 243,201,598.53   | 253,616,434.05   | 10,414,835.52 |
| 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          |                  | 37,172,235.43    | 37,172,235.43 |
| 长期应付款         | 372,766.35       | 372,766.35       |               |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |               |
| 预计负债          | 860,974.11       | 860,974.11       |               |
| 递延收益          | 11,872,593.14    | 11,872,593.14    |               |
| 递延所得税负债       | 443,134.20       | 443,134.20       |               |
| 其他非流动负债       |                  |                  |               |
| 非流动负债合计       | 13,549,467.80    | 50,721,703.23    | 37,172,235.43 |
| 负债合计          | 256,751,066.33   | 304,338,137.29   | 47,587,070.96 |
| 所有者权益：        |                  |                  |               |
| 股本            | 502,500,000.00   | 502,500,000.00   |               |
| 其他权益工具        |                  |                  |               |
| 其中：优先股        |                  |                  |               |
| 永续债           |                  |                  |               |
| 资本公积          | 110,459,904.90   | 110,459,904.90   |               |
| 减：库存股         | 53,752,097.00    | 53,752,097.00    |               |
| 其他综合收益        | 22,169,375.71    | 22,169,375.71    |               |
| 专项储备          |                  |                  |               |
| 盈余公积          | 35,946,795.43    | 35,946,795.43    |               |
| 一般风险准备        |                  |                  |               |
| 未分配利润         | 425,356,722.48   | 425,356,722.48   |               |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,042,680,701.52 | 1,042,680,701.52 |               |
| 少数股东权益        | 30,667,820.69    | 30,667,820.69    |               |
| 所有者权益合计       | 1,073,348,522.21 | 1,073,348,522.21 |               |
| 负债和所有者权益总计    | 1,330,099,588.54 | 1,377,686,659.50 | 47,587,070.96 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|----|-------------|-------------|-----|
|----|-------------|-------------|-----|

|             |                |                |              |
|-------------|----------------|----------------|--------------|
| 流动资产：       |                |                |              |
| 货币资金        | 48,537,047.03  | 48,537,047.03  |              |
| 交易性金融资产     | 20,039,230.50  | 20,039,230.50  |              |
| 衍生金融资产      |                |                |              |
| 应收票据        |                |                |              |
| 应收账款        | 134,986,187.17 | 134,986,187.17 |              |
| 应收款项融资      |                |                |              |
| 预付款项        | 890,702.07     | 890,702.07     |              |
| 其他应收款       | 45,492,956.94  | 45,492,956.94  |              |
| 其中：应收利息     | 138,750.00     | 138,750.00     |              |
| 应收股利        |                |                |              |
| 存货          | 62,696,838.92  | 62,696,838.92  |              |
| 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      | 2,176,102.65   | 2,176,102.65   |              |
| 流动资产合计      | 314,819,065.28 | 314,819,065.28 |              |
| 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      | 449,261,618.78 | 449,261,618.78 |              |
| 其他权益工具投资    | 87,038,105.22  | 87,038,105.22  |              |
| 其他非流动金融资产   |                |                |              |
| 投资性房地产      |                |                |              |
| 固定资产        | 62,625,238.01  | 62,625,238.01  |              |
| 在建工程        |                |                |              |
| 生产性生物资产     |                |                |              |
| 油气资产        |                |                |              |
| 使用权资产       |                | 4,003,396.80   | 4,003,396.80 |
| 无形资产        | 10,159,228.77  | 10,159,228.77  |              |
| 开发支出        |                |                |              |
| 商誉          |                |                |              |

|                 |                |                |              |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 长期待摊费用          | 2,938,998.08   | 2,938,998.08   |              |
| 递延所得税资产         | 4,410,473.31   | 4,410,473.31   |              |
| 其他非流动资产         | 458,113.00     | 458,113.00     |              |
| 非流动资产合计         | 616,891,775.17 | 620,895,171.97 | 4,003,396.80 |
| 资产总计            | 931,710,840.45 | 935,714,237.25 | 4,003,396.80 |
| 流动负债：           |                |                |              |
| 短期借款            |                |                |              |
| 交易性金融负债         |                |                |              |
| 衍生金融负债          |                |                |              |
| 应付票据            |                |                |              |
| 应付账款            | 62,770,293.94  | 62,770,293.94  |              |
| 预收款项            |                |                |              |
| 合同负债            | 8,264,165.77   | 8,264,165.77   |              |
| 应付职工薪酬          | 10,265,977.01  | 10,265,977.01  |              |
| 应交税费            | 2,189,065.75   | 2,189,065.75   |              |
| 其他应付款           | 70,385,499.80  | 70,385,499.80  |              |
| 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<br>负债 |                | 2,083,695.46   | 2,083,695.46 |
| 其他流动负债          | 1,343,297.90   | 1,343,297.90   |              |
| 流动负债合计          | 155,218,300.17 | 157,301,995.63 | 2,083,695.46 |
| 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            |                | 1,919,701.34   | 1,919,701.34 |
| 长期应付款           |                |                |              |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |              |
| 预计负债            |                |                |              |
| 递延收益            | 3,615,333.33   | 3,615,333.33   |              |
| 递延所得税负债         |                |                |              |

|            |                |                |              |
|------------|----------------|----------------|--------------|
| 其他非流动负债    |                |                |              |
| 非流动负债合计    | 3,615,333.33   | 5,535,034.67   | 1,919,701.34 |
| 负债合计       | 158,833,633.50 | 162,837,030.30 | 4,003,396.80 |
| 所有者权益：     |                |                |              |
| 股本         | 502,500,000.00 | 502,500,000.00 |              |
| 其他权益工具     |                |                |              |
| 其中：优先股     |                |                |              |
| 永续债        |                |                |              |
| 资本公积       | 109,401,071.53 | 109,401,071.53 |              |
| 减：库存股      | 53,752,097.00  | 53,752,097.00  |              |
| 其他综合收益     | 32,038,105.22  | 32,038,105.22  |              |
| 专项储备       |                |                |              |
| 盈余公积       | 35,946,795.43  | 35,946,795.43  |              |
| 未分配利润      | 146,743,331.77 | 146,743,331.77 |              |
| 所有者权益合计    | 772,877,206.95 | 772,877,206.95 |              |
| 负债和所有者权益总计 | 931,710,840.45 | 935,714,237.25 | 4,003,396.80 |

调整情况说明

#### (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

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率                    |
|---------|---|-----------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、6%、9%、13%          |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 7%、5%                 |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 10%、15%、16.5%、20%、25% |

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 |
|---------------|-------|
| 深圳市昌红科技股份有限公司 | 15%   |



|                   |             |
|-------------------|-------------|
| 深圳市昌红股权投资基金管理有限公司 | 20%         |
| 德盛投资有限公司          | 免税          |
| 昌红科技（越南）有限公司      | 10%         |
| 昌红科技菲律宾股份有限公司     | 销售毛利的 5.00% |
| 昌红科技（香港）有限公司      | 16.5%       |
| 河源市昌红精机科技有限公司     | 15%         |
| 力因精准医疗产品（上海）有限公司  | 15%         |
| 力姐康生命科学（上海）有限公司   | 20%         |
| 上海力因生物技术有限公司      | 20%         |
| 芜湖昌红科技有限公司        | 20%         |
| 上海昌美精机有限公司        | 15%         |
| 硕昌（上海）精密塑料制品有限公司  | 15%         |
| 深圳市柏明胜医疗器械有限公司    | 15%         |
| 浙江柏明胜医疗科技有限公司     | 25%         |

## 2、税收优惠

### （1）高新技术企业税收优惠政策

本公司于2018年10月16日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、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》（证书编号为GR201844201602，有效期3年），被认定为高新技术企业，本公司2021年度的企业所得税税率为15.00%。

本公司子公司河源昌红于2020年12月9日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044004681，有效期3年），被认定为高新技术企业，河源昌红2021年度的企业所得税税率为15.00%。

本公司子公司力因精准于2020年11月18日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202031004698，有效期3年），被认定为高新技术企业，力因精准2021年度的企业所得税税率为15.00%。

本公司子公司上海昌美于2020年11月12日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR202031000300，有效期3年），被认定为高新技术企业，上海昌美2021年度的企业所得税税率为15.00%。

本公司子公司上海硕昌于2020年11月12日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202031001233，有效期3年），被认定为高新技术企业，上海硕昌2021年度的企业所得税税率为15.00%。

本公司子公司深圳柏明胜于2020年12月11日获得由深圳市科学创新委员会、深圳市财政委员会、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》（证书编号为GR202044202222，有效期3年），被认定为高新技术企业，深圳柏明胜2021年度的企业所得税税率为15.00%。

### （2）小微企业税收优惠政策

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（[财税2019]13号）规定，昌红股权投资基金、力姐康、力因生物及芜湖昌红为符合条件的小型微利企业，2021年度的企业所得税税率为20.00%。

### (3) 其他税收优惠政策

本公司子公司德盛投资注册地在塞舌尔共和国，《国际商业公司法1994》是当地规管国际商业公司的主要公司法例。根据该法例规定：国际商业公司如在塞舌尔境外进行商业活动或交易，均不须就此纳税。

本公司孙公司越南昌红于2014年07月04日取得编号为04204300019的投资执照，自获利年度起二年内减免企业所得税，三至四年内减按50%计征企业所得税。2021年度企业所得税税率为10.00%。

本公司孙公司菲律宾昌红属于PEZA企业，自2016年10月1日至2020年9月30日免交企业所得税，优惠期结束后以销售毛利为应纳税所得额，按照5.00%的优惠税率缴纳企业所得税。

### 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          | 158,425.68     | 108,086.99     |
| 银行存款          | 421,106,237.47 | 185,170,699.90 |
| 其他货币资金        | 28,000,156.25  | 8,000,156.25   |
| 合计            | 449,264,819.40 | 193,278,943.14 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 22,757,218.01  | 13,897,612.79  |

其他说明

### 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 | 127,538,321.39 | 139,941,112.25 |
| 其中：                    |                |                |
| 理财产品                   | 127,538,321.39 | 139,941,112.25 |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 127,538,321.39 | 139,941,112.25 |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑票据 | 493,467.89 |      |
| 合计     | 493,467.89 |      |

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： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

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 |
|    |      |      |      |

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 |      |
|    |      |        |       |    |    |      |

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

## (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 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

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

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |        |               |         |                | 期初余额           |        |               |         |                |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 13,617,315.38  | 5.36%  | 13,617,315.38 | 100.00% |                | 13,694,810.00  | 6.32%  | 13,694,810.00 | 100.00% |                |
| 其中：            |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 240,641,844.42 | 94.64% | 4,150,763.02  | 1.72%   | 236,491,081.40 | 203,125,264.23 | 93.68% | 3,167,335.63  | 1.56%   | 199,957,928.60 |

|      |                |         |               |       |                |                |        |               |       |                |
|------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 其中：  |                |         |               |       |                |                |        |               |       |                |
| 账龄组合 | 240,641,844.42 | 94.64%  | 4,150,763.02  | 1.72% | 236,491,081.40 | 203,125,264.23 | 93.68% | 3,167,335.63  | 1.56% | 199,957,928.60 |
| 合计   | 254,259,159.80 | 100.00% | 17,768,078.40 |       | 236,491,081.40 | 216,820,074.23 |        | 16,862,145.63 |       | 199,957,928.60 |

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 |
| Asian Express Holdings Ltd    | 5,040,273.77  | 5,040,273.77  | 100.00% | 无法收回 |
| 深圳市迪瑞德科技有限公司                  | 5,296,426.07  | 5,296,426.07  | 100.00% | 无法收回 |
| ADVANCE SOFTWARE TECH LIMITED | 2,603,420.30  | 2,603,420.30  | 100.00% | 无法收回 |
| 深圳华宝利电子有限公司                   | 195,723.66    | 195,723.66    | 100.00% | 无法收回 |
| 深圳市安田音响科技有限公司                 | 192,650.00    | 192,650.00    | 100.00% | 无法收回 |
| 深圳万科扬声器制造有限公司                 | 148,394.45    | 148,394.45    | 100.00% | 无法收回 |
| 惠州比亚迪电子有限公司                   | 58,458.22     | 58,458.22     | 100.00% | 无法收回 |
| 利比康电子                         | 81,968.91     | 81,968.91     | 100.00% | 无法收回 |
| 合计                            | 13,617,315.38 | 13,617,315.38 | --      | --   |

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：账龄组合

单位：元

| 名称           | 期末余额           |              |         |
|--------------|----------------|--------------|---------|
|              | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内（含 1 年） | 231,982,562.06 | 1,065,425.40 |         |
| 其中：3 个月以内    | 210,674,054.20 |              |         |
| 4-12 个月      | 21,308,507.86  | 1,065,425.40 | 5.00%   |
| 1-2 年        | 6,010,174.02   | 1,202,034.80 | 20.00%  |
| 2-3 年        | 1,531,611.08   | 765,805.55   | 50.00%  |
| 3-4 年        | 55,747.41      | 55,747.41    | 100.00% |
| 4-5 年        | 673,342.56     | 673,342.56   | 100.00% |
| 5 年以上        | 388,407.30     | 388,407.30   | 100.00% |

|    |                |              |    |
|----|----------------|--------------|----|
| 合计 | 240,641,844.42 | 4,150,763.02 | -- |
|----|----------------|--------------|----|

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） | 231,982,562.06 |
| 其中：3 个月以内    | 210,646,838.20 |
| 4-12 个月      | 21,335,723.86  |
| 1 至 2 年      | 6,010,174.02   |
| 2 至 3 年      | 1,531,611.08   |
| 3 年以上        | 14,734,812.64  |
| 3 至 4 年      | 55,747.41      |
| 4 至 5 年      | 673,342.56     |
| 5 年以上        | 14,005,722.67  |
| 合计           | 254,259,159.80 |

## （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 |               |
| 坏账准备 | 16,862,145.63 | 905,932.77 |       |    |    | 17,768,078.40 |
| 合计   | 16,862,145.63 | 905,932.77 |       |    |    | 17,768,078.40 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|----------------|-----------------|------------|
| 第一名  | 43,460,849.13  | 17.09%          |            |
| 第二名  | 29,876,898.81  | 11.75%          | 171,260.28 |
| 第三名  | 21,340,924.45  | 8.39%           | 391,784.91 |
| 第四名  | 19,975,062.67  | 7.86%           | 60,720.96  |
| 第五名  | 12,772,791.52  | 5.03%           |            |
| 合计   | 127,426,526.58 | 50.12%          |            |

**(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：

**6、应收款项融资**

单位：元

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

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例     | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 6,795,291.23 | 89.67% | 8,904,912.46 | 96.33% |
| 1 至 2 年 | 713,662.22   | 9.42%  | 328,800.04   | 3.56%  |
| 2 至 3 年 | 53,734.29    | 0.71%  | 1,984.54     | 0.02%  |
| 3 年以上   | 15,650.00    | 0.21%  | 8,937.18     | 0.10%  |
| 合计      | 7,578,337.74 | --     | 9,244,634.22 | --     |

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

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额2,503,895.07元，占预付款项期末余额合计数的比例33.05%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 187,397.26    | 140,000.00    |
| 其他应收款 | 31,936,262.90 | 38,233,786.82 |
| 合计    | 32,123,660.16 | 38,373,786.82 |

### (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       |
|------|------------|------------|
| 定期存款 | 187,397.26 | 140,000.00 |
| 合计   | 187,397.26 | 140,000.00 |

#### 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        |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金       | 31,396,022.16 | 30,058,400.00 |
| 房租及其他押金   | 4,607,786.02  | 4,412,587.50  |
| 租赁款       | 4,188,933.38  | 4,144,210.47  |
| 代垫海运费、测试费 | 1,092,476.17  | 3,178,654.16  |
| 出口退税      |               | 358,271.49    |
| 员工借支备用金   | 363,560.77    | 249,925.88    |
| 风险金       |               | 410,453.43    |
| 其他        | 616,418.45    | 342,788.51    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 42,265,196.95 | 43,155,291.44 |
|----|---------------|---------------|

## 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    | 4,850,995.17   |                          | 70,509.45                | 4,921,504.62  |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —             |
| 本期计提                | 5,407,429.43   |                          | 0.00                     | 5,407,429.43  |
| 2021 年 6 月 30 日余额   | 10,258,424.60  | 0.00                     | 70,509.45                | 10,328,934.05 |

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） | 5,454,372.48  |
| 其中：3 个月以内    | 1,004,963.11  |
| 4-12 个月      | 4,449,409.37  |
| 1 至 2 年      | 31,378,208.90 |
| 2 至 3 年      | 4,238,628.68  |
| 3 年以上        | 1,193,986.89  |
| 3 至 4 年      | 1,129,407.21  |
| 4 至 5 年      | 19,538.08     |
| 5 年以上        | 45,041.60     |
| 合计           | 42,265,196.95 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额          |
|------|--------------|--------------|-------|----|----|---------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 坏账准备 | 4,921,504.62 | 5,407,429.43 |       |    |    | 10,328,934.05 |
| 合计   | 4,921,504.62 | 5,407,429.43 |       |    |    | 10,328,934.05 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------|---------------|---|------------------|--------------|
| 第一名  | 保证金     | 30,000,000.00 | 1-2 年                                     | 70.98%           | 6,000,000.00 |
| 第二名  | 租赁款     | 4,121,990.47  | 2-3 年 3,014,850.71；<br>3-4 年 1,107,139.76 | 9.75%            | 2,614,565.11 |
| 第三名  | 代垫海运费   | 1,056,293.15  | 1-3 月 376,493.56；<br>4-12 月 679,799.59    | 2.50%            | 33,989.98    |
| 第四名  | 保证金     | 960,000.00    | 4-12 月                                    | 2.27%            | 48,000.00    |
| 第五名  | 房租及其他押金 | 910,208.52    | 1-3 月 21,600.00；<br>4-12 月 888,608.52     | 2.15%            | 44,430.43    |
| 合计   | --      | 37,048,492.14 | --  | 87.65%           | 8,740,985.52 |

#### 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：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 80,914,972.74  | 3,884,320.96              | 77,030,651.78  | 59,134,804.80  | 4,170,358.69              | 54,964,446.11  |
| 在产品    | 64,289,661.71  | 4,660,905.02              | 59,628,756.69  | 61,050,119.44  | 4,963,469.47              | 56,086,649.97  |
| 库存商品   | 45,948,599.99  | 4,981,447.61              | 40,967,152.38  | 36,736,036.56  | 3,609,478.75              | 33,126,557.81  |
| 委托加工物资 | 2,437,477.10   |                           | 2,437,477.10   | 1,965,253.51   |                           | 1,965,253.51   |
| 合计     | 193,590,711.54 | 13,526,673.59             | 180,064,037.95 | 158,886,214.31 | 12,743,306.91             | 146,142,907.40 |

### (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  | 4,170,358.69  |              |    | 286,037.73   |    | 3,884,320.96  |
| 在产品  | 4,963,469.47  | 1,185,522.58 |    | 1,488,087.03 |    | 4,660,905.02  |
| 库存商品 | 3,609,478.75  | 1,482,510.16 |    | 110,541.30   |    | 4,981,447.61  |
| 合计   | 12,743,306.91 | 2,668,032.74 |    | 1,884,666.06 |    | 13,526,673.59 |

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣税金   | 2,306,668.44 | 6,030,966.20 |
| 预缴企业所得税 | 112,172.87   |              |
| 发债服务费   |              | 2,186,792.46 |
| 坏账准备    |              | -11,792.45   |
| 合计      | 2,418,841.31 | 8,205,966.21 |

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

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 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —  |

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

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

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 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —  |

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

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

坏账准备减值情况

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 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —  |

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位        | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|              |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业       |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业       |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 常州康泰模具科技有限公司 | 11,552,485.14 |        |      | 674,520.11  |          |        |             |        |    | 10,877,965.03 |          |
| 小计           | 11,552,485.14 |        |      | 674,520.11  |          |        |             |        |    | 10,877,965.03 |          |
| 合计           | 11,552,485.14 |        |      | 674,520.11  |          |        |             |        |    | 10,877,965.03 |          |

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 132,383,082.73 | 132,383,082.73 |
| 合计                       | 132,383,082.73 | 132,383,082.73 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

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

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1.期初余额             | 12,996,133.78 |       |      | 12,996,133.78 |
| 2.本期增加金额           |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额           |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额             | 12,996,133.78 |       |      | 12,996,133.78 |



|             |              |  |  |              |
|-------------|--------------|--|--|--------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 |              |  |  |              |
| 1.期初余额      | 5,312,169.54 |  |  | 5,312,169.54 |
| 2.本期增加金额    | 292,413.00   |  |  | 292,413.00   |
| (1) 计提或摊销   | 292,413.00   |  |  | 292,413.00   |
| 3.本期减少金额    |              |  |  |              |
| (1) 处置      |              |  |  |              |
| (2) 其他转出    |              |  |  |              |
| 4.期末余额      | 5,604,582.54 |  |  | 5,604,582.54 |
| 三、减值准备      |              |  |  |              |
| 1.期初余额      |              |  |  |              |
| 2.本期增加金额    |              |  |  |              |
| (1) 计提      |              |  |  |              |
| 3、本期减少金额    |              |  |  |              |
| (1) 处置      |              |  |  |              |
| (2) 其他转出    |              |  |  |              |
| 4.期末余额      |              |  |  |              |
| 四、账面价值      |              |  |  |              |
| 1.期末账面价值    | 7,391,551.24 |  |  | 7,391,551.24 |
| 2.期初账面价值    | 7,683,964.24 |  |  | 7,683,964.24 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 320,961,301.19 | 328,155,047.31 |
| 合计   | 320,961,301.19 | 328,155,047.31 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物          | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备          | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 131,747,766.80 | 375,890,164.80 | 16,663,406.40 | 10,150,223.67 | 53,806,051.96 | 588,257,613.63 |
| 2.本期增加金额   | -179,683.42    | 12,569,520.01  | -13,660.04    | 671,695.55    | 7,133,773.54  | 20,181,645.64  |
| (1) 购置     |                | 9,658,963.80   |               | 668,289.30    | 3,124,415.10  | 13,451,668.20  |
| (2) 在建工程转入 | 416,332.93     | 3,622,621.43   |               |               | 4,135,386.22  | 8,174,340.58   |
| (3) 汇率调整   | -596,016.35    | -712,065.22    | -13,660.04    | 3,406.25      | -126,027.78   | -1,444,363.14  |
| 3.本期减少金额   |                | 5,720,520.10   |               | 1,410.26      | 354,089.90    | 6,076,020.26   |
| (1) 处置或报废  |                | 5,720,520.10   |               | 1,410.26      | 354,089.90    | 6,076,020.26   |
| 4.期末余额     | 131,568,083.38 | 382,739,164.71 | 16,649,746.36 | 10,820,508.96 | 60,585,735.60 | 602,363,239.01 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 33,557,793.03  | 169,841,825.53 | 11,043,450.20 | 6,583,402.66  | 39,073,767.12 | 260,100,238.54 |
| 2.本期增加金额   | 2,762,800.34   | 13,888,327.18  | 858,708.27    | 461,205.72    | 5,045,648.14  | 23,016,689.65  |
| (1) 计提     | 2,790,144.92   | 14,040,557.73  | 863,807.27    | 464,452.98    | 5,127,913.98  | 23,286,876.88  |
| (2) 汇率调整   | -27,344.58     | -152,230.55    | -5,099.00     | -3,247.26     | -82,265.84    | -270,187.23    |
| 3.本期减少金额   |                | 1,465,125.01   |               | 1,269.23      | 250,923.91    | 1,717,318.15   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,465,125.01   |               | 1,269.23      | 250,923.91    | 1,717,318.15   |
| 4.期末余额     | 36,320,593.37  | 182,265,027.70 | 11,902,158.47 | 7,043,339.15  | 43,868,491.35 | 281,399,610.04 |
| 三、减值准备     |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     |                | 2,327.78       |               |               |               | 2,327.78       |
| 2.本期增加金额   |                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额     |                | 2,327.78       |               |               |               | 2,327.78       |
| 四、账面价值     |                |                |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值   | 95,247,490.02  | 200,471,809.23 | 4,747,587.88  | 3,777,169.81  | 16,717,244.25 | 320,961,301.19 |
| 2.期初账面价值   | 98,189,973.77  | 206,046,011.49 | 5,619,956.20  | 3,566,821.01  | 14,732,284.84 | 328,155,047.31 |

## (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

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 51,454,218.36 | 17,277,929.40 |
| 合计   | 51,454,218.36 | 17,277,929.40 |

## (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          |
| 菲律宾厂房及附属设备  | 12,509,233.59 |      | 12,509,233.59 | 10,997,435.03 |      | 10,997,435.03 |
| 机器设备        | 19,109,208.77 |      | 19,109,208.77 | 6,280,494.37  |      | 6,280,494.37  |
| 浙江柏明胜厂房建设工程 | 18,289,236.53 |      | 18,289,236.53 |               |      |               |
| 零星工程        | 1,546,539.47  |      | 1,546,539.47  |               |      |               |
| 合计          | 51,454,218.36 |      | 51,454,218.36 | 17,277,929.40 |      | 17,277,929.40 |

## (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 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 菲律宾厂房及附属设备  | 15,000,000.00  | 10,997,435.03 | 1,928,131.49  | 416,332.93   |          | 12,509,233.59 | 83.39%      | 83.39% |           |              |          | 其他   |
| 机器设备        | 25,000,000.00  | 6,280,494.37  | 20,586,722.05 | 7,758,007.65 |          | 19,109,208.77 | 76.44%      | 76.44% |           |              |          | 其他   |
| 浙江柏明胜厂房建设工程 | 300,000,000.00 |               | 18,289,236.53 |              |          | 18,289,236.53 | 6.10%       | 6.10%  |           |              |          | 其他   |
| 零星工程        | 3,000,000.00   |               | 1,546,539.47  |              |          | 1,546,539.47  | 51.55%      | 51.55% |           |              |          | 其他   |
| 合计          | 343,000,000.00 | 17,277,929.40 | 42,350,629.54 | 8,174,340.58 |          | 51,454,218.36 | --          | --     |           |              |          | --   |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目   | 本期计提金额 | 计提原因 |
|------|--------|------|
| 其他说明 |        |      |

### (4) 工程物资

单位：元

| 项目    | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|-------|------|------|------|------|------|------|
|       | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 其他说明： |      |      |      |      |      |      |

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋建筑物         | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 1.期初余额   | 47,587,070.96 | 47,587,070.96 |
| 4.期末余额   | 47,587,070.96 | 47,587,070.96 |
| 2.本期增加金额 | 6,243,679.42  | 6,243,679.42  |
| (1) 计提   | 6,243,679.42  | 6,243,679.42  |
| 4.期末余额   | 6,243,679.42  | 6,243,679.42  |
| 1.期末账面价值 | 41,343,391.53 | 41,343,391.53 |
| 2.期初账面价值 | 47,587,070.96 | 47,587,070.96 |

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术 | 软件使用权        | 合计            |
|------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |       |              |               |
| 1.期初余额     | 37,405,130.55 | 1,025,415.98 |       | 9,440,130.51 | 47,870,677.04 |
| 2.本期增加金额   | 31,306,590.00 |              |       | 401,295.63   | 31,707,885.63 |
| (1) 购置     | 31,306,590.00 |              |       | 401,295.63   | 31,707,885.63 |
| (2) 内部研发   |               |              |       |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |              |       |              |               |
| 3.本期减少金额   | 161,027.03    |              |       |              | 161,027.03    |
| (1) 汇率调整   | 161,027.03    |              |       |              | 161,027.03    |
| 4.期末余额     | 68,550,693.52 | 1,025,415.98 |       | 9,841,426.14 | 79,417,535.64 |
| 二、累计摊销     |               |              |       |              |               |
| 1.期初余额     | 7,485,451.31  | 297,911.36   |       | 7,295,236.19 | 15,078,598.86 |
| 2.本期增加金额   | 541,188.35    | 1,250.01     |       | 365,170.72   | 907,609.08    |
| (1) 计提     | 557,846.80    | 1,250.01     |       | 365,170.72   | 924,267.53    |
| (2) 汇率调整   | -16,658.45    |              |       |              | -16,658.45    |
| 3.本期减少金额   |               |              |       |              |               |
| (1) 处置     |               |              |       |              |               |

|          |               |            |  |              |               |
|----------|---------------|------------|--|--------------|---------------|
| 4.期末余额   | 8,026,639.66  | 299,161.37 |  | 7,660,406.91 | 15,986,207.94 |
| 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 | 60,524,053.86 | 726,254.61 |  | 2,181,019.23 | 63,431,327.70 |
| 2.期初账面价值 | 29,919,679.24 | 727,504.62 |  | 2,144,894.32 | 32,792,078.18 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

其他说明

## 28、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |               |
| 力因精准            | 16,721,278.60 |         |  |      |  | 16,721,278.60 |
| 合计              | 16,721,278.60 |         |  |      |  | 16,721,278.60 |

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|---------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
|                     |               | 计提   |  | 处置   |  |               |
| 力因精准                | 11,955,041.44 |      |  |      |  | 11,955,041.44 |
| 合计                  | 11,955,041.44 |      |  |      |  | 11,955,041.44 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

| 项目  | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额     | 期末余额          |
|-----|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 装修费 | 17,235,453.11 | 1,497,887.32 | 2,474,416.31 | 471,702.77 | 15,787,221.35 |
| 租赁费 | 1,757,859.78  |              | 724,323.68   |            | 1,033,536.10  |
| 模具  | 790,460.89    |              | 374,598.13   |            | 415,862.76    |
| 合计  | 19,783,773.78 | 1,497,887.32 | 3,573,338.12 | 471,702.77 | 17,236,620.21 |

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 14,915,125.07 | 2,242,091.20 | 12,304,890.51 | 1,849,882.83 |
| 内部交易未实现利润 | 712,754.01    | 106,913.10   | 2,779,324.04  | 416,898.60   |
| 信用减值损失    | 27,488,441.91 | 4,123,746.97 | 21,563,275.03 | 3,235,622.77 |
| 政府补助      | 8,159,938.11  | 1,223,990.72 | 8,816,040.33  | 1,322,406.05 |
| 预计负债      | 446,433.07    | 66,964.96    | 860,974.11    | 129,146.12   |
| 合计        | 51,722,692.17 | 7,763,706.95 | 46,324,504.02 | 6,953,956.37 |

## (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   | 2,916,190.71 | 437,428.61 | 2,954,228.00 | 443,134.20 |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | 37,430.14    | 5,614.52   | 1,030,221.50 | 154,533.23 |
| 合计                | 2,953,620.85 | 443,043.13 | 3,984,449.50 | 597,667.43 |

## (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 | 5,614.52             | 7,758,092.43          | 154,533.23           | 6,799,423.14          |
| 递延所得税负债 | 5,614.52             | 437,428.61            | 154,533.23           | 443,134.20            |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,366,190.86  | 661,119.40    |
| 可抵扣亏损    | 15,633,331.45 | 13,019,112.27 |
| 合计       | 16,999,522.31 | 13,680,231.67 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份      | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2022 年度 | 1,168,493.02  | 1,168,493.02  |    |
| 2023 年度 | 2,132,430.34  | 2,132,430.34  |    |
| 2024 年度 | 4,248,232.73  | 4,248,232.73  |    |
| 2025 年度 | 5,469,956.18  | 5,469,956.18  |    |
| 2026 年度 | 2,614,219.18  |               |    |
| 合计      | 15,633,331.45 | 13,019,112.27 | -- |

其他说明：



### 31、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付工程款 | 1,272,970.48  |      | 1,272,970.48  | 99,544.82     |      | 99,544.82     |
| 预付设备款 | 9,496,543.80  |      | 9,496,543.80  | 8,250,423.67  |      | 8,250,423.67  |
| 预付软件款 | 1,617,888.00  |      | 1,617,888.00  |               |      |               |
| 预付购地款 | 25,412,920.83 |      | 25,412,920.83 | 25,410,320.33 |      | 25,410,320.33 |
| 合计    | 37,800,323.11 |      | 37,800,323.11 | 33,760,288.82 |      | 33,760,288.82 |

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 保证借款 |      | 20,000,000.00 |
| 合计   |      | 20,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 133,535,391.85 | 107,187,588.94 |
| 1-2 年 | 1,007,507.62   | 4,177,280.04   |
| 2-3 年 | 322,562.43     | 195,140.97     |
| 3 年以上 | 1,332,101.37   | 1,587,335.16   |
| 合计    | 136,197,563.27 | 113,147,345.11 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

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

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 27,383,980.25 | 54,624,673.62 |
| 1-2 年 | 2,574,760.18  | 2,663,666.05  |
| 2-3 年 | 22,731.01     | 241,684.17    |
| 3 年以上 | 601,875.55    | 501,221.36    |
| 合计    | 30,583,346.99 | 58,031,245.20 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 28,511,829.30 | 85,719,355.58 | 100,509,733.73 | 13,721,451.15 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 53,921.65     | 2,739,338.22  | 2,671,553.17   | 121,706.70    |
| 合计             | 28,565,750.95 | 88,458,693.80 | 103,181,286.90 | 13,843,157.85 |

#### (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 | 28,411,732.21 | 80,165,632.12 | 94,961,422.03 | 13,615,942.31 |
| 2、职工福利费       |               | 1,652,771.18  | 1,652,771.18  |               |
| 3、社会保险费       | 70,899.83     | 3,163,276.85  | 3,175,803.31  | 58,373.37     |
| 其中：医疗保险费      | 63,363.33     | 2,725,766.24  | 2,737,730.92  | 51,398.65     |
| 工伤保险费         | 212.52        | 100,826.20    | 99,205.90     | 1,832.82      |
| 生育保险费         | 683.10        | 100,509.98    | 100,717.88    | 475.20        |
| 其他            | 6,640.88      | 236,174.43    | 238,148.61    | 4,666.70      |
| 4、住房公积金       | 12,919.42     | 628,533.90    | 637,503.90    | 3,949.42      |

|               |               |               |                |               |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 16,277.84     | 109,141.53    | 82,233.31      | 43,186.05     |
| 合计            | 28,511,829.30 | 85,719,355.58 | 100,509,733.73 | 13,721,451.15 |

### (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 | 52,859.05 | 2,641,811.18 | 2,576,145.62 | 118,524.61 |
| 2、失业保险费  | 1,062.60  | 97,527.04    | 95,407.55    | 3,182.09   |
| 合计       | 53,921.65 | 2,739,338.22 | 2,671,553.17 | 121,706.70 |

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 3,238,410.26 | 3,745,200.41  |
| 企业所得税   | 4,407,341.14 | 12,922,926.10 |
| 个人所得税   | 372,109.08   | 416,062.36    |
| 城市维护建设税 | 65,860.69    | 90,557.89     |
| 教育费附加   | 117,599.01   | 100,518.63    |
| 地方教育费附加 | 13,251.09    |               |
| 房产税     | 447,007.07   | 249,175.55    |
| 土地使用税   | 113,069.06   | 86,798.70     |
| 印花税     | 52,012.63    | 91,937.62     |
| 合计      | 8,826,660.03 | 17,703,177.26 |

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应付利息  | 459,999.99    |              |
| 其他应付款 | 17,898,523.05 | 3,691,472.75 |
| 合计    | 18,358,523.04 | 3,691,472.75 |

**(1) 应付利息**

单位：元

| 项目        | 期末余额       | 期初余额 |
|-----------|------------|------|
| 可转换公司债券利息 | 459,999.99 |      |
| 合计        | 459,999.99 |      |

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         |
|--------|---------------|--------------|
| 员工报销款  | 74,161.80     | 533,870.90   |
| 订金和保证金 | 599,984.94    | 1,521,831.94 |
| 应付服务费  | 12,459,699.01 | 1,225,221.05 |
| 其他     | 4,764,677.30  | 410,548.86   |
| 合计     | 17,898,523.05 | 3,691,472.75 |

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

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

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期应付款 |               | 38,209.45     |
| 一年内到期的租赁负债  | 11,028,318.39 | 10,414,835.52 |
| 合计          | 11,028,318.39 | 10,453,044.97 |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 1,043,726.83 | 1,381,299.83 |
| 进项税额转出 | 643,097.98   | 643,097.98   |
| 合计     | 1,686,824.81 | 2,024,397.81 |

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：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 可转换公司债券 | 363,368,933.04 |      |

|    |                |
|----|----------------|
| 合计 | 363,368,933.04 |
|----|----------------|

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

单位：元

| 债券名称    | 面值             | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额 | 本期发行           | 按面值计提利息    | 溢折价摊销        | 本期偿还 | 期末余额           |
|---------|----------------|-----------|------|----------------|------|----------------|------------|--------------|------|----------------|
| 可转换公司债券 | 460,000,000.00 | 2021年4月1日 | 6年   | 358,557,785.80 |      | 358,557,785.80 | 459,999.99 | 4,351,147.25 |      | 363,368,933.04 |
| 合计      | --             | --        | --   | 358,557,785.80 |      | 358,557,785.80 | 459,999.99 | 4,351,147.25 |      | 363,368,933.04 |

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转换公司债券，转股期自可转换公司债券发行结束之日（2021年4月8日）起满六个月后的第一个交易日（2021年10月8日）起至可转换公司债券到期日（2027年3月31日，如遇节假日，向后顺延）止，本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为28.26元/股；根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，于2021年5月26日调整转股价格为28.06元/股，调整后的转股价格自2021年6月2日起生效。

公司本次发行的可转换公司债券为复合金融工具，同时包含金融负债成分和权益工具成分。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。本次发行可转换公司债券发生的交易费用，在金融负债成分和权益工具成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。公司本次发行4.6亿元可转换公司债券，扣除发行费用12,262,264.15元后，发行日金融负债成分公允价值358,557,785.80元计入应付债券，权益工具成分的公允价值89,179,950.05元计入其他权益工具。

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具          | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|--------------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|                    | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 其他金融工具划分为金融负债的依据说明 |    |      |      |      |      |      |    |      |
| 其他说明               |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付租赁款     | 47,103,596.68 | 53,287,059.98 |
| 减：未确认融资费用 | -4,473,926.72 | -5,699,989.03 |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 减：一年内到期的非流动负债 | -11,028,318.39 | -10,414,835.52 |
| 合计            | 31,601,351.57  | 37,172,235.43  |

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额       |
|-------|------|------------|
| 长期应付款 |      | 372,766.35 |
| 合计    |      | 372,766.35 |

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元



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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额       | 期初余额       | 形成原因 |
|----|------------|------------|------|
| 其他 | 239,559.15 | 860,974.11 |      |
| 合计 | 239,559.15 | 860,974.11 | --   |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 11,872,593.14 |      | 753,706.05 | 11,118,887.09 |      |
| 合计   | 11,872,593.14 |      | 753,706.05 | 11,118,887.09 | --   |

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<br>助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期计入其<br>他收益金额 | 本期冲减成<br>本费用金额 | 其他变动       | 期末余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------------|--------------|--------------|---------------------|----------------|----------------|------------|--------------|-----------------|
| 真空采血管<br>自动生产关<br>键研究与应用项目       | 3,056,552.81 |              |                     |                |                | 97,603.83  | 2,958,948.98 | 与资产相关           |
| 肺炎疫情防<br>控重点物资<br>生产企业技<br>术改造项目 | 5,200,707.00 |              |                     |                |                | 458,902.20 | 4,741,804.80 | 与资产相关           |
| 经济发展专<br>项资金资助                   | 3,615,333.33 |              |                     |                |                | 197,200.02 | 3,418,133.31 | 与资产相关           |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

### 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 502,500,000.00 |             |    |       |    |    | 502,500,000.00 |

其他说明：

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

公司于2021年4月1日向不特定对象发行可转换公司债券，募集资金4.60亿元，用于实施高端医疗器械及耗材生产线扩建项目及补充流动资金。

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加        |               | 本期减少 |      | 期末          |               |
|-----------|----|------|-------------|---------------|------|------|-------------|---------------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量          | 账面价值          | 数量   | 账面价值 | 数量          | 账面价值          |
| 可转换公司债券   |    |      | 460,000,000 | 89,179,950.05 |      |      | 460,000,000 | 89,179,950.05 |
| 合计        |    |      | 460,000,000 | 89,179,950.05 |      |      | 460,000,000 | 89,179,950.05 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

| 项目           | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价）   | 104,366,655.72 |      |      | 104,366,655.72 |
| 其他资本公积       | 1,658,833.38   |      |      | 1,658,833.38   |
| 同一控制下产生的资本公积 | 4,434,415.80   |      |      | 4,434,415.80   |
| 合计           | 110,459,904.90 |      |      | 110,459,904.90 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 回购股份 | 53,752,097.00 |      |      | 53,752,097.00 |
| 合计   | 53,752,097.00 |      |      | 53,752,097.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额          | 本期发生额         |                    |                      |         |               | 税后归属于少数股东 | 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      |           |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 26,224,968.48 |               |                    |                      |         |               |           | 26,224,968.48 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 26,224,968.48 |               |                    |                      |         |               |           | 26,224,968.48 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | -4,055,592.77 | -1,660,640.24 |                    |                      |         | -1,660,640.24 |           | -5,716,233.01 |
| 外币财务报表折算差额        | -4,055,592.77 | -1,660,640.24 |                    |                      |         | -1,660,640.24 |           | -5,716,233.01 |
| 其他综合收益合计          | 22,169,375.71 | -1,660,640.24 |                    |                      |         | -1,660,640.24 |           | 20,508,735.47 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 35,946,795.43 |      |      | 35,946,795.43 |
| 合计     | 35,946,795.43 |      |      | 35,946,795.43 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 425,356,722.48 | 261,132,426.67 |
| 调整后期初未分配利润        | 425,356,722.48 | 261,132,426.67 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 53,893,803.62  | 168,868,134.87 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 4,643,839.06   |
| 应付普通股股利           | 99,112,441.16  |                |
| 期末未分配利润           | 380,138,084.94 | 425,356,722.48 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 520,132,710.96 | 353,058,134.92 | 511,860,811.76 | 316,012,171.44 |
| 其他业务 | 28,861,461.91  | 21,365,501.83  | 4,448,848.59   | 2,828,199.36   |
| 合计   | 548,994,172.87 | 374,423,636.75 | 516,309,660.35 | 318,840,370.80 |

收入相关信息：

单位：元

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

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 671,415.39   | 349,011.55   |
| 教育费附加   | 335,622.12   | 532,705.52   |
| 房产税     | 396,723.31   | 268,322.48   |
| 土地使用税   | 116,210.66   | 122,493.86   |
| 车船使用税   | 1,364.32     |              |
| 印花税     | 229,237.91   | 133,453.72   |
| 地方教育费附加 | 223,748.15   | 354,244.08   |
| 合计      | 1,974,321.86 | 1,760,231.21 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 快递及运费      | 412,882.51    | 4,505,005.37  |
| 职工薪酬       | 4,245,382.44  | 6,052,262.51  |
| 广告、展览费用    | 25,181,178.80 | 4,151,632.94  |
| 进出口报关及商检费用 | 1,544,176.90  | 1,802,389.52  |
| 其他         | 1,774,143.26  | 4,497,075.57  |
| 折旧费        | 36,826.11     | 29,352.35     |
| 差旅费        | 321,276.93    | 215,661.50    |
| 合计         | 33,515,866.95 | 21,253,379.76 |

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资薪酬   | 18,416,226.31 | 16,275,076.68 |
| 租赁费    | 1,508,155.94  | 1,931,119.38  |
| 折旧费    | 6,518,173.47  | 2,470,738.30  |
| 汽车费    | 734,659.32    | 372,680.89    |
| 差旅费    | 1,182,620.74  | 956,339.43    |
| 业务招待费  | 1,441,619.24  | 876,986.41    |
| 修理费    | 408,799.07    | 1,172,875.00  |
| 办公费    | 1,374,995.38  | 1,279,955.27  |
| 咨询服务费  | 3,034,117.48  | 6,056,804.01  |
| 其他     | 3,598,221.21  | 5,056,712.73  |
| 推广服务费  | 28,607.58     |               |
| 产品报废损失 | 1,146,327.23  |               |
| 合计     | 39,392,522.97 | 36,449,288.10 |

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 研发人员工资及福利        | 13,616,096.65 | 9,534,301.85  |
| 直接材料、燃料及动力       | 3,870,075.21  | 3,460,833.03  |
| 研发设备折旧费          | 3,385,925.75  | 3,055,189.18  |
| 无形资产摊销费          | 105,825.80    | 301,004.84    |
| 研发成果论证、鉴定、评审、验收费 | 415,130.94    | 152,181.74    |
| 其他研发费用           | 160,861.73    | 1,023,417.47  |
| 维修检测费            | 3,676.65      |               |
| 合计               | 21,557,592.73 | 17,526,928.11 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------|--------------|------------|
| 利息费用   | 6,759,389.88 | 131,541.66 |
| 减：利息收入 | 885,687.75   | 534,713.62 |

|       |              |               |
|-------|--------------|---------------|
| 汇兑损益  | 2,454,174.97 | -1,285,618.36 |
| 银行手续费 | 214,163.31   | 137,214.34    |
| 合计    | 8,542,040.41 | -1,551,575.98 |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助      | 5,210,686.74 | 13,284,462.64 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -674,520.11  | -1,450,563.34 |
| 银行理财产品投资收益     | 2,190,694.60 | 1,711,122.80  |
| 合计             | 1,516,174.49 | 260,559.46    |

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额      |
|---------------|-------------|------------|
| 交易性金融资产       | -377,110.95 | 385,349.90 |
| 合计            | -377,110.95 | 385,349.90 |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -5,407,429.43 | -2,089,797.45 |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 应收款项坏账损失   | -905,932.78   | -660,127.92   |
| 其他流动资产坏账准备 | 11,792.45     |               |
| 合计         | -6,301,569.76 | -2,749,925.37 |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,523,351.91 | -1,761,197.03 |
| 合计                  | -2,523,351.91 | -1,761,197.03 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 处置非流动资产利得 | -63,424.48 | 230,981.56 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|-----------|--------------|-------------------|
| 政府补助 | 2,500.00  | 431,873.06   | 2,500.00          |
| 其他   | 24,027.41 | 1,067,481.98 | 24,027.41         |
| 合计   | 26,527.41 | 1,499,355.04 | 26,527.41         |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目            | 发放主体          | 发放原因 | 性质类型                                  | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额     | 上期发生金额     | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------|---------------|------|---------------------------------------|------------|--------|------------|------------|-----------------|
| 社保减免            | 深圳市人力资源和社会保障局 | 补助   | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否          | 否      | 159,100.00 | 217,000.00 | 与收益相关           |
| 收 2020 年国内发明专利、 | 深圳国家知识产权局专    | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的                     | 否          | 否      |            | 12,200.00  | 与收益相关           |



|            |      |  |    |  |  |  |  |  |
|------------|------|--|----|--|--|--|--|--|
| 国外发明专利资助第一 | 利代办处 |  | 补助 |  |  |  |  |  |
|------------|------|--|----|--|--|--|--|--|

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠        | 664,000.00 | 1,010,000.00 | 664,000.00    |
| 非流动资产毁损报废损失 | 110,849.01 | 20,362.87    | 110,849.01    |
| 税收滞纳金       |            | 83,627.33    |               |
| 其他          | 15,320.00  | 106,695.20   | 15,320.00     |
| 合计          | 790,169.01 | 1,220,685.40 | 790,169.01    |

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 10,769,709.91 | 17,503,171.77 |
| 递延所得税费用 | -989,489.43   | 2,757,543.58  |
| 合计      | 9,780,220.48  | 20,260,715.35 |

### (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                           | 66,285,953.73 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 9,942,893.06  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -753,485.32   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -6,248.77     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 597,061.51    |
| 所得税费用                          | 9,780,220.48  |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七（57）。

## 78、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入   | 830,402.05    | 859,342.85    |
| 政府补贴   | 4,363,634.31  | 13,222,116.71 |
| 收到往来款等 | 27,935,887.97 | 2,363,423.27  |
| 合计     | 33,129,924.33 | 16,444,882.83 |

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         |
|-------------|----------------|---------------|
| 银行手续费       | 191,655.30     | 124,351.28    |
| 销售费用、管理费用付现 | 73,631,347.67  | 45,980,712.77 |
| 支付往来款等      | 29,951,571.94  | 30,896,242.97 |
| 合计          | 103,774,574.91 | 77,001,307.02 |

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          |
|--------|----------------|----------------|
| 银行理财产品 | 534,042,581.23 | 206,936,063.77 |
| 合计     | 534,042,581.23 | 206,936,063.77 |

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          |
|-------------|----------------|----------------|
| 银行理财产品、定期存款 | 742,500,000.00 | 184,979,208.63 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 742,500,000.00 | 184,979,208.63 |
|----|----------------|----------------|

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 |
|-------------------------|--------------|-------|
| 收中国证券登记公司退回分红保证金及分红代垫税金 | 1,205,964.60 |       |
| 合计                      | 1,205,964.60 |       |

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 |
|-------------------|--------------|-------|
| 可转换公司债券项目相关费用     | 814,000.00   |       |
| 支付登记结算公司分红保证金及手续费 | 1,258,914.54 |       |
| 合计                | 2,072,914.54 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额           |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --            | --             |
| 净利润                              | 56,505,733.25 | 111,699,223.80 |
| 加：资产减值准备                         | 8,824,921.67  | 4,511,122.40   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 23,309,102.65 | 17,891,662.47  |
| 使用权资产折旧                          | 6,243,679.42  |                |
| 无形资产摊销                           | 751,076.13    | 651,439.18     |
| 长期待摊费用摊销                         | 3,573,338.12  | 2,418,715.25   |
| 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） | 63,999.36     | -230,981.56    |
| 固定资产报废损失（收益以“—”                  |               | 20,362.87      |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 号填列)                   |                |                |
| 公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)   | 377,110.95     | -385,349.90    |
| 财务费用 (收益以“一”号填列)       | 9,213,564.85   | 131,541.66     |
| 投资损失 (收益以“一”号填列)       | -1,516,174.49  | -260,559.46    |
| 递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)  | -958,669.29    | 1,573,019.31   |
| 递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)  | -5,705.59      | -41,654.21     |
| 存货的减少 (增加以“一”号填列)      | -34,704,497.23 | -13,558,896.33 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列) | -29,589,037.60 | -51,327,854.71 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列) | -17,640,461.07 | 1,866,139.21   |
| 其他                     |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 24,447,981.13  | 74,957,929.98  |
| 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                | 201,264,747.75 | 201,729,218.81 |
| 减: 现金的期初余额             | 165,278,871.49 | 117,715,293.57 |
| 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           | 35,985,876.26  | 84,013,925.24  |

## (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           | 201,264,747.75 | 165,278,871.49 |
| 其中：库存现金        | 158,425.68     | 108,086.99     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 201,106,237.47 | 165,170,699.90 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 84.60          | 84.60          |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 201,264,747.75 | 165,278,871.49 |

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因       |
|------|----------------|------------|
| 货币资金 | 248,000,071.65 | 定期存款、保函保证金 |
| 合计   | 248,000,071.65 | --         |

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目   | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | --     | --   |           |

|       |                   |        |                |
|-------|-------------------|--------|----------------|
| 其中：美元 | 10,673,893.44     | 6.4601 | 68,954,419.01  |
| 欧元    | 1,716,956.92      | 7.6862 | 13,196,874.28  |
| 港币    | 316,586.99        | 0.8321 | 263,432.03     |
| 日元    | 1,048.00          | 0.0584 | 61.20          |
| 菲律宾比索 | 3,023,353.71      | 0.1328 | 401,501.37     |
| 越南盾   | 13,077,174,862.54 | 0.0003 | 3,923,152.46   |
| 应收账款  | --                | --     |                |
| 其中：美元 | 17,778,178.57     | 6.4601 | 114,848,811.38 |
| 欧元    | 5,979,709.56      | 7.6862 | 45,961,243.62  |
| 港币    | 532.35            | 0.8321 | 442.97         |
| 菲律宾比索 | 0.13              | 0.1328 |                |
| 越南盾   | 15,705,602,018.04 | 0.0003 | 4,711,680.61   |
| 日元    | 6,157,000.00      | 0.0584 | 359,568.80     |
| 应付账款  |                   |        |                |
| 其中：美元 | 6,266,104.43      | 6.4601 | 40,479,661.23  |
| 欧元    | 295,447.54        | 7.6862 | 2,270,868.88   |
| 港币    | 61,413.14         | 0.8321 | 51,101.87      |
| 菲律宾比索 | 3,889,664.75      | 0.1328 | 516,547.48     |
| 越南盾   | 77,798,779,971.04 | 0.0003 | 23,339,633.99  |

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

昌红科技（越南）有限公司成立于2014年7月04日，经营地在越南海阳省锦江县，因其生产经营场所、主营客户及供应商均在越南，记账本位币为越南盾。

昌红科技菲律宾股份有限公司成立于2015年6月14日，经营地在八打雁省塔纳万市特别经济区第一菲律宾工业园，因其生产经营场所、主营客户及供应商均在菲律宾，记账本位币为菲律宾比索。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类         | 金额            | 列报项目  | 计入当期损益的金额    |
|------------|---------------|-------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 11,118,887.09 | 递延收益  | 753,706.05   |
| 与收益相关的政府补助 | 5,210,686.74  | 其他收益  | 4,456,980.69 |
| 与收益相关的政府补助 | 2,500.00      | 营业外收入 | 2,500.00     |

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

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：

公司于2021年1月18日新设立子公司浙江柏明胜医疗科技有限公司，持股比例为100.00%。

## 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      |            |
| 上海昌美精机有限公司         | 上海    | 上海   | 生产   | 75.00%  | 25.00%  | 同一控制下企业合并  |
| 硕昌（上海）精密塑料制品有限公司   | 上海    | 上海   | 生产   | 75.00%  | 25.00%  | 同一控制下企业合并  |
| 芜湖昌红科技有限公司         | 芜湖    | 芜湖   | 生产   | 100.00% |         | 设立         |
| 昌红科技（香港）有限公司       | 香港    | 香港   | 结算   | 100.00% |         | 设立         |
| 河源市昌红精机科技有限公司      | 河源    | 河源   | 生产   | 100.00% |         | 设立         |
| 深圳市柏明胜医疗器械有限公司     | 深圳    | 深圳   | 生产   | 100.00% |         | 设立         |
| 德盛投资有限公司           | 海外    | 塞舌尔岛 | 投资   | 100.00% |         | 设立         |
| 深圳市昌红股权投资基金管理公司    | 深圳    | 深圳   | 投资   | 100.00% |         | 设立         |
| 青岛旭健艾维创业投资中心（有限合伙） | 青岛    | 青岛   | 投资   | 99.00%  |         | 设立         |
| 力因精准医疗产品（上海）有限公司   | 上海    | 上海   | 生产   | 79.75%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 昌红科技菲律宾股份有限公司      | 菲律宾   | 菲律宾  | 生产   |         | 100.00% | 设立         |
| 昌红科技（越南）有限公司       | 越南    | 越南   | 生产   |         | 100.00% | 设立         |
| 上海力因生物技术有限公司       | 上海    | 上海   | 生产   |         | 79.75%  | 设立         |
| 力姐康生命科学（上海）有限公司    | 上海    | 上海   | 生产   | 60.00%  |         | 设立         |
| 浙江柏明胜医疗科技有限公司      | 浙江    | 浙江   | 生产   | 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    |
|-------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 力因精准  | 20.25%   | 3,032,819.74 | 14,175,000.01  | 18,901,464.51 |

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          |
| 力因精准  | 78,716,929.94 | 46,391,702.23 | 125,108,632.17 | 29,552,007.49 | 3,198,508.13 | 32,750,515.62 | 135,367,659.44 | 40,480,434.79 | 175,848,094.23 | 25,382,606.27 | 3,917,526.92 | 29,300,133.19 |

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      |
| 力因精准  | 93,925,854.35 | 15,024,497.36 | 15,024,497.36 | 15,570,012.07 | 90,478,411.10 | 43,214,784.61 | 43,214,784.61 | 54,928,655.16 |

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 |                     |
| 常州康泰        | 常州    | 常州  | 生产   | 40.00% |    | 权益法核算               |

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    |
|----------------|---------------|---------------|
|                | 常州康泰          | 常州康泰          |
| 流动资产           | 44,202,525.25 | 58,108,921.03 |
| 非流动资产          | 26,802,249.13 | 28,860,488.44 |
| 资产合计           | 71,004,774.38 | 86,969,409.47 |
| 流动负债           | 42,267,871.35 | 55,694,239.88 |
| 非流动负债          | 4,121,990.47  | 4,973,956.75  |
| 负债合计           | 46,389,861.82 | 60,668,196.63 |
| 归属于母公司股东权益     | 24,614,912.56 | 26,301,212.84 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 9,845,965.02  | 10,520,485.14 |
| 调整事项           | 1,032,000.00  | 1,032,000.00  |
| --其他           | 1,032,000.00  | 1,032,000.00  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 10,877,965.02 | 11,552,485.14 |
| 营业收入           | 16,632,084.75 | 12,901,313.64 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 净利润    | -1,686,300.28 | -3,626,408.34 |
| 综合收益总额 | -1,686,300.28 | -3,626,408.34 |

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 | 本期末确认的损失（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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

#### （一）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发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产等。本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款等，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、从第三方获取担保的可能性、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。

#### （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

#### （三）市场风险

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

##### 1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，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。

##### 2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：人民币元

| 项目   | 期末余额           |               |                | 上期期末余额         |              |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|      | 美元             | 其他外币          | 合计             | 美元             | 其他外币         | 合计             |
| 货币资金 | 52,671,414.13  | 9,749,466.37  | 62,420,880.50  | 89,172,189.92  | 3,160,661.34 | 92,332,851.26  |
| 应收账款 | 124,226,186.58 | 18,888,696.15 | 143,114,882.73 | 102,990,345.61 | 6,652,232.14 | 109,642,577.75 |
| 应付账款 | 49,258,776.46  | 5,413,301.13  | 54,672,077.59  | 82,672,559.97  | 6,154,289.93 | 88,826,849.90  |

|    |                |               |                |                |               |                |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 226,156,377.17 | 34,051,463.65 | 260,207,840.82 | 274,835,095.50 | 15,967,183.41 | 290,802,278.91 |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|

### 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于交易性金融资产，存在公允价值变动的风险。

## 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               | 127,538,321.39 |               |            | 127,538,321.39 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 127,538,321.39 |               |            | 127,538,321.39 |
| （二）权益工具投资                | 127,538,321.39 |               |            | 127,538,321.39 |
| （三）其他权益工具投资              | 116,365,965.45 | 16,017,117.28 |            | 132,383,082.73 |
| 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

### 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

### 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 | 母公司对本企业的 |
|-------|-----|------|------|----------|----------|
|       |     |      |      |          |          |

|  |  |  |  | 持股比例 | 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：

本公司无母公司，实际控制人为李焕昌及其一致行动人，合计持有公司42.24%股份。其中，李焕昌为公司第一大股东，直接持有公司42.19%股份，为公司董事长兼总经理。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

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

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本企业关系       |
|---------------|-------------------|
| 李焕昌           | 最终控制方             |
| 华守夫           | 董事、副总经理           |
| 徐燕平           | 董事、副总经理           |
| 罗红志           | 董事                |
| 何谦            | 独立董事              |
| 张锦慧           | 独立董事              |
| 姜旭涛           | 独立董事              |
| 刘力            | 董事会秘书、副总经理        |
| 张泰            | 监事会主席             |
| 俞汉昌           | 监事                |
| 赵阿荣           | 职工监事              |
| 周国铨           | 财务负责人             |
| 刘军            | 董事会秘书（已于报告期内离任）   |
| 深圳市启明医药科技有限公司 | 李焕昌持股 80% 并担任执行董事 |
| 武汉互创联合科技有限公司  | 公司持股 16.67%       |

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        |
|------|--------|------------|---------|----------|--------------|
| 常州康泰 | 采购模具   | 596,460.18 |         | 否        | 1,815,026.55 |

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      |
|------|--------|-----------|------------|
| 李焕昌  | 口罩     |           | 14,336.29  |
| 刘军   | 口罩     |           | 4,424.78   |
| 启明医药 | 出售商品   | 20,529.43 |            |
| 互创联合 | 出售商品   | 40,442.47 |            |
| 常州康泰 | 出售商品   |           | 371,592.92 |

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  |
|-------|--------|-----------|------------|
| 启明医药  | 房屋     |           | 195,082.58 |

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 |
|-------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 常州康泰  | 8,000,000.00  | 2020年02月12日 | 2021年02月11日 | 是          |
| 常州康泰  | 4,000,000.00  | 2020年04月14日 | 2021年04月13日 | 是          |
| 常州康泰  | 3,000,000.00  | 2020年04月17日 | 2021年04月16日 | 是          |
| 深圳柏明胜 | 20,000,000.00 | 2020年04月21日 | 2021年04月20日 | 是          |
| 常州康泰  | 4,000,000.00  | 2021年04月12日 | 2022年04月11日 | 否          |
| 常州康泰  | 3,000,000.00  | 2021年04月14日 | 2022年04月16日 | 否          |

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

关联担保情况说明

#### (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 |
|-----|------|-----|-----|----|
|-----|------|-----|-----|----|

#### (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        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 3,744,580.60 | 2,368,320.74 |

## (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         |
| 应收账款  | 互创联合 | 221,020.00   | 33,066.00    | 175,320.00   | 32,630.00    |
| 预付款项  | 常州康泰 | 742,400.00   |              | 274,800.00   |              |
| 其他应收款 | 常州康泰 | 4,121,990.47 | 2,614,565.11 | 4,121,990.47 | 2,060,995.24 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方  | 期末账面余额     | 期初账面余额 |
|------|------|------------|--------|
| 应付账款 | 常州康泰 | 399,200.00 |        |

## 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

无

## 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

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①本公司对关联公司的担保

本公司对关联公司的担保见附注十二之5、关联交易情况第4项关联担保情况。

②其他或有事项

本公司受限资产详见第三节管理层讨论与分析之五、资产、负债状况分析第4项截至报告期末的资产权利受限情况和第十节财务报告之七、合并财务报表项目注释第81项所有权或使用权受到限制的资产。

##### (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 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

#### 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

公司于2021年6月23日召开第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议审议通过了《关于转让全资子公司部分股权给员工持股平台暨关联交易的议案》。公司拟将持有的全资子公司浙江柏明胜医疗科技有限公司30%股权以人民币1,200.00万元的交易对价转让给员工持股平台绍兴市上虞昌红企业管理合伙企业（有限合伙），该股权变更工商登记已于2021年8月13日完成，并取得绍兴市上虞区市场监督管理局换发的《营业执照》。

## 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    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 13,617,315.38  | 7.95%   | 13,617,315.38 | 100.00% |                | 13,694,810.00  | 9.16%   | 13,694,810.00 | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 157,643,016.45 | 92.05%  | 1,232,845.87  | 0.78%   | 156,410,170.58 | 135,862,812.31 | 90.84%  | 876,625.14    | 0.65%   | 134,986,187.17 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 账龄组合           | 84,406,990.23  | 49.29%  | 1,232,845.87  | 1.46%   | 83,174,144.36  | 72,766,802.87  | 48.65%  | 876,625.14    | 1.20%   | 71,890,177.73  |
| 应收内部关联方组合      | 73,236,026.22  | 42.76%  |               |         | 73,236,026.22  | 63,096,009.44  | 42.19%  |               |         | 63,096,009.44  |
| 合计             | 171,260,331.83 | 100.00% | 14,850,161.25 | 100.00% | 156,410,170.58 | 149,557,622.31 | 100.00% | 14,571,435.14 |         | 134,986,187.17 |

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 |
| Asian Express Holdings Ltd    | 5,040,273.77 | 5,040,273.77 | 100.00% | 无法收回 |
| 深圳市迪瑞德科技有限公司                  | 5,296,426.07 | 5,296,426.07 | 100.00% | 无法收回 |
| ADVANCE SOFTWARE TECH LIMITED | 2,603,420.30 | 2,603,420.30 | 100.00% | 无法收回 |

|               |               |               |         |      |
|---------------|---------------|---------------|---------|------|
| 深圳华宝利电子有限公司   | 195,723.66    | 195,723.66    | 100.00% | 无法收回 |
| 深圳市安田音响科技有限公司 | 192,650.00    | 192,650.00    | 100.00% | 无法收回 |
| 深圳万科扬声器制造有限公司 | 148,394.45    | 148,394.45    | 100.00% | 无法收回 |
| 惠州比亚迪电子有限公司   | 58,458.22     | 58,458.22     | 100.00% | 无法收回 |
| 利比康电子         | 81,968.91     | 81,968.91     | 100.00% | 无法收回 |
| 合计            | 13,617,315.38 | 13,617,315.38 | --      | --   |

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: 账龄组合

单位: 元

| 名称            | 期末余额          |              |         |
|---------------|---------------|--------------|---------|
|               | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内 (含 1 年) | 83,647,822.45 | 838,864.05   |         |
| 其中: 3 个月以内    | 66,870,541.47 |              |         |
| 4-12 个月       | 16,777,280.98 | 838,864.05   | 5.00%   |
| 1-2 年         | 444,482.90    | 88,896.58    | 20.00%  |
| 2-3 年         | 19,199.29     | 9,599.65     | 50.00%  |
| 3-4 年         | 12,856.77     | 12,856.77    | 100.00% |
| 4-5 年         | 114,000.00    | 114,000.00   | 100.00% |
| 5 年以上         | 168,628.82    | 168,628.82   | 100.00% |
| 合计            | 84,406,990.23 | 1,232,845.87 | --      |

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) | 156,883,848.67 |

|           |                |
|-----------|----------------|
| 其中：3 个月以内 | 140,106,567.69 |
| 4-12 个月   | 16,777,280.98  |
| 1 至 2 年   | 444,482.90     |
| 2 至 3 年   | 19,199.29      |
| 3 年以上     | 13,912,800.97  |
| 3 至 4 年   | 12,856.77      |
| 4 至 5 年   | 114,000.00     |
| 5 年以上     | 13,785,944.20  |
| 合计        | 171,260,331.83 |

## (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 |               |
| 坏账准备 | 14,571,435.14 | 278,726.11 |       |    |    | 14,850,161.25 |
| 合计   | 14,571,435.14 | 278,726.11 |       |    |    | 14,850,161.25 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----------|
| 第一名  | 36,031,524.06 | 21.04%          |          |

|     |                |        |            |
|-----|----------------|--------|------------|
| 第二名 | 33,562,816.65  | 19.60% |            |
| 第三名 | 21,327,085.90  | 12.45% | 391,730.44 |
| 第四名 | 19,975,062.67  | 11.66% | 60,720.96  |
| 第五名 | 12,772,791.52  | 7.46%  |            |
| 合计  | 123,669,280.80 | 72.21% |            |

## (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          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 138,750.00    | 138,750.00    |
| 其他应收款 | 70,167,452.65 | 45,354,206.94 |
| 合计    | 70,306,202.65 | 45,492,956.94 |

## (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       |
|------|------------|------------|
| 借款利息 | 138,750.00 | 138,750.00 |
| 合计   | 138,750.00 | 138,750.00 |

## 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

**(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        |
|----------|---------------|---------------|
| 保证金      | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 房租及其他押金  | 1,051,760.62  | 1,014,007.62  |
| 租赁款      | 4,121,990.47  | 4,125,490.47  |
| 出口退税     |               | 358,271.49    |
| 员工借支备用金  | 113,800.00    |               |
| 其他       | 243,013.89    | 179,860.06    |
| 内部关联方往来款 | 43,725,553.40 | 13,711,976.42 |
| 合计       | 79,256,118.38 | 49,389,606.06 |

**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 | 4,013,131.67   |                          | 22,267.45                | 4,035,399.12 |

|                    |              |      |           |              |
|--------------------|--------------|------|-----------|--------------|
| 2021年1月1日余额在<br>本期 | ——           | ——   | ——        | ——           |
| 本期计提               | 5,053,266.61 |      | 0.00      | 5,053,266.61 |
| 2021年6月30日余额       | 9,066,398.28 | 0.00 | 22,267.45 | 9,088,665.73 |

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） | 44,113,500.75 |
| 其中：3个月以内  | 43,943,689.43 |
| 4-12个月    | 169,811.32    |
| 1至2年      | 30,186,124.21 |
| 2至3年      | 3,827,086.21  |
| 3年以上      | 1,129,407.21  |
| 3至4年      | 1,129,407.21  |
| 4至5年      | 0.00          |
| 5年以上      | 0.00          |
| 合计        | 79,256,118.38 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
|      |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 坏账准备 | 4,035,399.12 | 5,053,266.61 |       |    |    | 9,088,665.73 |
| 合计   | 4,035,399.12 | 5,053,266.61 |       |    |    | 9,088,665.73 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质    | 期末余额          | 账龄  | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------|---------------|---|------------------|--------------|
| 第一名  | 保证金      | 30,000,000.00 | 1-2 年                                     | 37.85%           | 6,000,000.00 |
| 第二名  | 内部关联方往来款 | 20,000,000.00 | 1 年以内                                     | 25.23%           |              |
| 第三名  | 内部关联方往来款 | 10,000,000.00 | 1 年以内                                     | 12.62%           |              |
| 第四名  | 内部关联方往来款 | 8,711,323.98  | 1-2 年                                     | 10.99%           |              |
| 第五名  | 内部关联方往来款 | 5,000,000.00  | 1-2 年：4,000,000.00；<br>2-3 年：1,000,000.00 | 6.31%            |              |
| 合计   | --       | 73,711,323.98 | --  | 93.00%           | 6,000,000.00 |

**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     | 555,406,431.02 | 17,697,297.38 | 537,709,133.64 | 455,406,431.02 | 17,697,297.38 | 437,709,133.64 |
| 对联营、合营企业投资 | 10,877,965.03  |               | 10,877,965.03  | 11,552,485.14  |               | 11,552,485.14  |
| 合计         | 566,284,396.05 | 17,697,297.38 | 548,587,098.67 | 466,958,916.16 | 17,697,297.38 | 449,261,618.78 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动         |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备期末<br>余额  |
|----------------|----------------|----------------|------|--------|----|----------------|---------------|
|                |                | 追加投资           | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |               |
| 上海昌美           | 8,692,768.76   |                |      |        |    | 8,692,768.76   |               |
| 上海硕昌           | 5,058,647.04   |                |      |        |    | 5,058,647.04   |               |
| 芜湖昌红           | 3,717,149.00   |                |      |        |    | 3,717,149.00   |               |
| 香港昌红           | 15,000,000.00  |                |      |        |    | 15,000,000.00  |               |
| 深圳柏明胜          | 40,000,000.00  | 60,000,000.00  |      |        |    | 100,000,000.00 |               |
| 河源昌红           | 60,000,000.00  |                |      |        |    | 60,000,000.00  |               |
| 德盛投资           | 206,460,366.22 |                |      |        |    | 206,460,366.22 |               |
| 力因精准           | 50,090,202.62  |                |      |        |    | 50,090,202.62  | 17,697,297.38 |
| 昌红股权投资<br>投资基金 | 10,000,000.00  |                |      |        |    | 10,000,000.00  |               |
| 旭健艾维           | 30,690,000.00  |                |      |        |    | 30,690,000.00  |               |
| 力姐康            | 8,000,000.00   |                |      |        |    | 8,000,000.00   |               |
| 浙江柏明胜          |                | 40,000,000.00  |      |        |    | 40,000,000.00  |               |
| 合计             | 437,709,133.64 | 100,000,000.00 |      |        |    | 537,709,133.64 | 17,697,297.38 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                 | 期初余额<br>(账面价<br>值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价<br>值) | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------------|--------------|
|                      |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                    |              |
| 一、合营企业               |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |              |
| 二、联营企业               |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |              |
| 常州康泰<br>模具科技<br>有限公司 | 11,552,48<br>5.14  |        |      | -674,520.<br>11     |              |            |                     |            |    | 10,877,96<br>5.03  |              |
| 小计                   | 11,552,48<br>5.14  |        |      | -674,520.<br>11     |              |            |                     |            |    | 10,877,96<br>5.03  |              |
| 合计                   | 11,552,48<br>5.14  |        |      | -674,520.<br>11     |              |            |                     |            |    | 10,877,96<br>5.03  |              |

### (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 | 174,765,273.90 | 142,077,840.39 | 125,242,903.36 | 94,062,710.36 |
| 其他业务 | 359,564.58     | 508,069.61     | 1,131,220.19   | 925,605.72    |
| 合计   | 175,124,838.48 | 142,585,910.00 | 126,374,123.55 | 94,988,316.08 |

收入相关信息：

单位：元

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

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         |
|----------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 115,825,000.00 | 25,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -674,520.11    | -1,450,563.34 |
| 银行理财产品投资收益     | 825,961.86     | 516,706.74    |
| 合计             | 115,976,441.75 | 24,066,143.40 |

## 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   | -174,273.49  |    |
| 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）   | 5,213,186.74 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 2,190,694.60 |    |
| 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 | -377,110.95  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -655,292.59  |    |
| 减：所得税影响额  | 744,735.84   |    |
| 少数股东权益影响额   | 204,320.35   |    |
| 合计  | 5,248,148.12 | -- |

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          | 5.12%      | 0.1200      | 0.1201      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.62%      | 0.11        | 0.11        |

## 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