



东莞铭普光磁股份有限公司

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杨先进、主管会计工作负责人杨勋文及会计机构负责人(会计主管人员)余清仕声明：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。

1、成本上升的风险。报告期内，受国际经济环境和疫情影响，或进一步出现原材料、劳动力价格上涨过快等其他导致公司成本上升的风险。公司将提前预判大宗原材料的走势，广泛选择供应合作资源方，并与上下游联动，积极应对成本涨价的风险。

2、产业投资规模及进度等不确定性风险。由于国内 5G 建设进度具体由国内主要的 5G 运营商进行规划和掌握，建设需求的信息及其变动会自运营商开始再向通信设备商、配套厂商逐层梯次传递；公司的通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统及通信电源等产品，均与通信网络建设紧密相关，因此如果 5G 建设放缓，会导致公司的销售收入降低、库存滞留、库存物料相对于市场的跌价损失等风险。为此，公司也将未雨绸缪，除仍然紧密配合 5G 建设有关客户需求的同时，向 5G 应用领域拓展新的市场和客户业务。

3、技术更新风险。公司属于光磁通信元器件行业，该行业属于通信行业的子行业，其发展状况和未来发展趋势与全球通信产业的发展密切相关。随着通

信行业的发展，通信设备不断的进行技术更新升级。公司持续加大研发投入，不断对现有产品进行技术升级并开发新的产品，以适应于客户的产品需求。但仍存在着因新技术更新换代提速，导致产品竞争力下降，对经营业绩产生不利影响的风险。公司将加强基础研究、预研等方面的投入，以保证跟进或局部引领行业技术的发展。

4、应收账款金额较大的风险。公司的客户一般为通信设备厂商，终端客户为运营商，随着竞争的加剧，运营商付款给设备厂商账期较长，可能会导致设备厂商最后不同程度转嫁给器件供应商。公司目前大部分客户均为通信行业的大型客户，经营状况良好、信誉度高。

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 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任 .....	26
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况 .....	35
第八节 优先股相关情况 .....	39
第九节 债券相关情况 .....	40
第十节 财务报告.....	41

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司董事长签名的公司2021年半年度报告文本。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	东莞铭普光磁股份有限公司
铭庆电子	指	东莞市铭庆电子有限公司
泌阳铭普	指	泌阳县铭普电子有限公司
任驰光电	指	珠海任驰光电科技有限公司
香港铭普	指	香港铭普实业有限公司
深圳分公司	指	东莞铭普光磁股份有限公司深圳分公司
东莞铭天	指	东莞铭天产业投资有限公司
铭同精密	指	东莞铭同精密电子有限公司
铭创智能	指	深圳铭创智能装备有限公司
克莱微波	指	成都市克莱微波科技有限公司
深圳宇轩	指	深圳市宇轩电子有限公司
江西宇轩	指	江西宇轩电子有限公司
东飞凌	指	深圳市东飞凌科技有限公司
芊熠智能	指	深圳市芊熠智能硬件有限公司
美国铭普	指	Mentech Technology USA Inc.（美国铭普技术有限公司）
越南铭普	指	Mentech Electronics Vietnam Joint Stock Company（越南铭普电子股份公司）
广州安晟	指	广州安晟半导体技术有限公司
江西铭普	指	江西铭普电子有限公司
安一辰	指	湖北安一辰光电科技有限公司
铭普工业	指	广东铭普工业有限公司
华芯联	指	东莞市华芯联科技有限公司
湾泰若	指	深圳市湾泰若科技开发有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	东莞铭普光磁股份有限公司股东大会
董事会	指	东莞铭普光磁股份有限公司董事会
监事会	指	东莞铭普光磁股份有限公司监事会
报告期	指	2021 年 1-6 月的会计期间

《公司章程》	指	《东莞铭普光磁股份有限公司章程》
《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》
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	铭普光磁	股票代码	002902
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东莞铭普光磁股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	铭普光磁		
公司的外文名称（如有）	Dongguan Mentech Optical & Magnetic Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Mentech		
公司的法定代表人	杨先进		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	舒丹	张智慧
联系地址	广东省东莞市石排镇东园大道石排段 157号1号楼	广东省东莞市石排镇东园大道石排段 157号1号楼
电话	0769-86921000	0769-86921000
传真	0769-81701563	0769-81701563
电子信箱	ir@mnc-tek.com.cn	ir@mnc-tek.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

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。



#### 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）	1,078,164,969.16	690,296,001.16	56.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,177,293.77	-5,421,580.51	158.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	937,245.21	-7,793,600.54	112.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-85,277,334.57	41,143,200.45	-307.27%
基本每股收益（元/股）	0.0151	-0.0260	158.08%
稀释每股收益（元/股）	0.0151	-0.0260	158.08%
加权平均净资产收益率	0.30%	-0.51%	0.81%
	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）	2,643,686,805.55	2,479,968,272.55	6.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,065,731,488.56	1,063,824,345.37	0.18%

#### 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）	-3,056.27	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,042,802.12	政府专项补助及相关奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,481.38	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-180,748.77	
减：所得税影响额	534,469.56	
少数股东权益影响额（税后）	38,997.58	
合计	2,240,048.56	--

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）公司主营业务、主要产品及应用领域

##### 1、主营业务

公司是一家集研发、生产及销售于一体的主要从事网络通信领域内通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备及通信电源适配器的高新技术产品制造商。秉承“为客户做极致”的公司愿景，铭普光磁始终坚持以客户需求为导向，为客户提供有竞争力的产品解决方案，实现价值分享、担当企业责任。

通过预判全球通信行业技术的发展趋势并深刻理解国家十四五规划，公司未来3-5年的目标是成为5G及其应用领域的优质产品和技术解决方案提供者。公司始终坚持技术优先、品质优先的发展策略，构建以技术储备为根基、以通信技术应用产品为主体、以高性价比解决方案为核心的产品战略，从而积累了优质的客户资源，与众多国内外知名企业建立了稳定的合作关系。公司将聚焦深耕主业，细分市场，依据客户需求和市场竞争力的要求有选择地向上下游进行延伸，建立更加完整的产业价值链条。

##### 2、主要产品及应用领域

公司目前主要生产通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备及通信电源适配器四大类产品。公司以通信网络技术为基础、产品开发设计为先导、光磁通信元器件为核心、与通信网络设备制造商同步开发为特色，形成了光磁通信元器件、通信供电系统设备及通信电源适配器的产业模式，为接入网、主干网、城域网、光纤交换机、光纤收发器、数字电视光纤拉远系统以及电脑主板，网络交换机，路由器，电视机顶盒，终端通讯设备，网络数据通讯行业提供系列化的通信磁性元器件、通信光电部件及通信供电系统设备、通信电源适配器等产品。

#### （二）公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

##### 1、行业的发展阶段

加强新型基础设施建设，发展新一代信息网络，拓展5G应用，激发新消费需求、助力产业升级，是备受瞩目的国家战略产业方向。我国的通信产业属于国家战略性新兴产业，近年来保持了持续增长。5G是新一代移动通信技术发展的主要方向，是未来新一代信息基础设施的重要组成部分。与4G相比，5G通信技术具有更快的速率、更宽的带宽、更高的可靠性，更低的时延，将成为中国填补数字鸿沟的重要载体，将开启人工智能、物联网等新产业的大门。基于5G通信技术的优势，积极推进5G研发及应用，未来产业发展前景广阔，我司所涉及的通信设备及元器件行业也将持续发展。

在中美贸易摩擦的背景下，基础元器件产业重要性地位凸显，大背景下更加鼓励对“卡脖子”技术和产品的攻关、鼓励建立自主知识产权、鼓励产学研创新合作，鼓励制造业将自动化与信息化融合发展，公司因此将抓住机遇，继续加强研发投入，不断开发新产品，提高产品市场竞争力，为股东、客户、社会创造更大的价值。

疫情发生以来，出于防范疫情的需要，公共管理、商业交流、日常生活对以通讯技术为基础的各项互联网、物联网、工业互联网等应用越来越普遍，工作、生活和消费习惯发生了相应的改变。公司研发生产的光磁通信元器件产品是5G及相关应用领域的关键组成部分，因此将拥有较为广泛的市场空间。在疫情下，中国供应链能够为全球客户提供的坚强保障能力，也得到了充分的印证，也赢得了更多的订单机会。

##### 2、周期性特点

通信产业以持续的技术迭代为周期性特征，每一代的技术进步都会给人类的生产、生活带来新的便利和益处，也为相关产业带来新的发展机遇。从2G到3G、4G，再到目前的5G，不仅仅是通信网络基础设施的建设不断增加市场需求，同时更为突出的是，应用领域带来的新市场需求容量更是越来越大。

#### （三）2021年上半年经营情况分析

##### 1、概述

公司在2021年上半年保持业绩增长势头，公司实现营业收入人民币107,816.50万元，同比增长56.19%；实现归属于上市公司股东的净利润人民币317.73万元，同比上升158.60%。

在持续抗击疫情的大背景下，公司在2021年上半年及时调整各方面的管理措施以适应市场环境变化，努力克服成本上升带来挑战，实现了营收规模的稳步增长，并在积极为5G及其应用领域的市场机遇做提前准备。

## 2、防疫及确保生产方面

2021年初以来，围绕防疫和生产，公司从人员、物资、园区、监控、宣传、复工几个方面坚持执行了严密的管理措施，开展了积极的防疫工作，基本保障和提高的供应能力，为行业主要客户的订单需求提供了有力支持。

## 3、运营管理方面

公司2021年继续聚焦主业，持续优化公司内控管理流程，不断提高公司的运营效率，降低公司的运营成本。同时，加大在新产品、新项目方面的研发投入及人才储备。

3.1、直面成本上升挑战、迎接新市场、新产品机遇。2021年上半年，公司在持续面对不断上升的材料为主的成本上涨压力，公司继续管理措施提升运营效率以抵消成本上涨的影响。同时，公司加大了在5G、数据中心等相关领域及配合核心客户新品需求等方面的投入，并加大了相应的人才储备。

3.2、加强运营管理。从公司经营管理平台到公司多个事业部，不断优化运营管理体系，从端到端的视角，打通价值链的各个环节，持续推进运行管理体系的完善与实际成本的降低，加强对存货与应收账款的风险管控，提升了物流与资金流的周转效率。

3.3、建立管理人才与技术人才的培育机制，完善人才梯队建设。根据公司发展战略的规划，储备及培养相应的管理人才与技术人才，完善了绩效管理机制，并按照创造价值、价值评估、价值分享的原则实施对人员的考核与激励。

## 4、研发方面

截止至2021年6月30日，我司累计申请专利405件，其中发明104件，PCT3件。目前有效专利179件，其中发明专利28件。此外，获得著作权登记8项，商标申请72项，其中获得注册46项。

## 5、品质管理方面

5.1、继续推行“三化一稳定，严进严出”的品质管控。通过进料检验导入基础实验项目，完善新产品试产、转产管控流程等，严格管控“输入质量”；通过加强关键岗位及新制程、新设备导入的人员培训，推行自动化生产、使用包装条码比对系统，实施团体计件，提升员工士气和凝聚力，稳定生产人员等，严控“生产制造过程质量”；通过实施制程停线预警机制，完善各类产品制程ORT验证，严控“出厂质量”。公司已经开始实施制造执行系统（MES）项目，将使生产制造过程的数据更加具有可控性与追溯性。

5.2、完善质量体系认证，提升公司质量水准。公司已取得ISO 9001、OHSAS 18001、ISO 14001、TL 9000、ESD20.20、GB/T 29490:2013、TS/ISO 16949:2009、EICC等认证，通过完善公司的质量体系认证，有效提升公司的质量水准。

5.3、优化产品的设计流程，从设计端开始严控产品的质量。坚决履行“质量首先是设计出来的，其次才是制造出来的”品质管理理念，在产品的设计环节、试产环节引入质量评审，所有指标评审通过后方可进入生产阶段，通过将产品质量控制前移，在产品投产后，基本杜绝了边生产边修改的情况，有效的提升了产品稳定性，增强了产品的质量，提高了生产效率。公司在2020年开始导入IPD产品集成开发管理流程，目前在项目实施过程中。

## 6、内控管理方面

2021年上半年，内控管理方面在按照公司制度规定正常执行的情况下，进行了以下优化及改善。

6.1、进一步完善事业部制，明确目标及责任。进一步推进事业部制，由事业部负责日常工作规划及管理，各事业部独立运营，独立考核，独立核算。

6.2、搭建经营管理数据库，提升公司运营效率。公司组建了经管专业团队，梳理并完善了经管数据体系，为公司的持续良好经营夯实了基础。

6.3、实施独立的内部审计工作，发挥内审的确认与咨询功能。通过独立的内部审计工作，一方面有效的发挥了内部审计的独立审核及监督职能，另一方面能及时发现被审计单位管理中的漏洞，提出独立的改善意见，并及时督促改善。内部审计部门每季度针对具体审计情况，独立向审计委员会报告。

### （四）公司2021年下半年的持续经营策略

公司将继续聚焦主业，持续优化公司内控管理流程，不断提高公司运营效率，降低企业的运营成本。同时，加大在新产品、新项目方面的研发投入及人才储备。

1、公司将持续聚焦盈利能力的改善，坚持完善公司平台加产业经营单元的组织布局，推动以事业部为主要经营作战单元，

专注经营发展：主要包括：①创新营销模式、扩大销售规模。直面国内外大环境的影响与挑战、抓住数智化转型机遇，提升产品研发与营销的协同能力，开辟新市场、新客户、新产品。②优化公司研发体系，打通从产品规划到集成产品研发的端到端流程，持续加大相应产品的研发投入。③继续提升公司质量管理体系和管理模式，健全质量管理的组织和人才梯队。④持续推进精细化管理，建立与之相适应的财务核算体系，控制成本和费用，提高投入产出比。⑤推进组织能力提升和人员学习成长，完善激励机制，提高运营效率。

2、公司各类产品的经营策略：①通信磁性元器件产品，优化现有产品的结构，加大对新产品的研发投入；②通信光电部件产品，优化研发项目管理模式，加大市场开发力度，抓住市场机遇，加大在数据中心等领域的投入；③通信供电系统设备产品，优化销售管理，严控销售费用，紧盯运营商的投资进度，提前做好相应的产品规划及技术储备；④通信电源产品，加大市场开发力度，建设江西生产基地，提升产品毛利。

3、优化公司流程体系，完善研发管理体系，使产品战略制定和立项，产品集成开发等有关流程更加顺畅。带动产品的项目型团队的发展，围绕满足客户需求的全价值链思维和流程，加强企业内外协同能力。

4、建立管理人才与技术人才的培育机制，完善人才梯队建设。根据公司发展战略的规划，储备及培养相应的管理人才与技术人才，并按照创造价值、价值评估、价值分享的原则实施对人员的考核与激励。

## 二、核心竞争力分析

### 1、优质客户资源优势

目前，境内外的高端通信设备厂商在选择光磁通信元器件供应商时通常都有严格的筛选、评审、认证程序，需对供应商的研发实力、生产条件、生产规模、产品质量、产品交期等进行全面的考察评审，整个评审和认证过程通常耗时1-3年，甚至更长时间。同时，光磁通信元器件同客户的设计方案紧密相关，往往需要双方在研发阶段就进行联合研发或参与研发的合作，一旦与供应商建立稳固的合作关系，通信设备厂商不会轻易更换供应商，因此，公司通过长期与优质客户的合作，形成优势客户资源的积淀。

公司通过多年的积累，已成功成为了多家国际领先的高端通信设备厂商的供应商。公司已与国内外知名企业建立了长期稳定的合作关系。从近几年的情况来看，公司产品技术水平、质量均获得了客户的认同，客户订单逐年增加，稳定优质的客户资源不仅为公司带来了稳定的营业收入，而且提升了公司产品品牌市场知名度，为公司长期持续稳定发展奠定坚实基础。

### 2、快速市场反应优势

公司凭借多年的光磁通信元器件生产和研发经验，以及与众多优质客户的长期紧密的合作，能够对产品市场变化和用户需求的变化及时觉察并快速反应，实现技术设计同步更新，最大限度满足客户需求。公司研发团队与客户研发团队直接沟通，形成高效的互动关系，不仅可以按照客户的要求在最短的时间内提供高性价比的产品，而且可以将这种互动延伸到整个产品的生命周期，甚至新产品的规划开发阶段，与客户共同研发及优化产品性能，快速提供市场需要的新产品，形成长期稳定的互惠共赢关系。

### 3、产品质量优势

为确保公司的产品和服务质量满足境内外知名企业客户的要求，公司借鉴国际先进的质量管理模式，采用国际通行的质量管理控制方法，对产品质量实施全程监控，极大提高了产品质量。公司在采购、生产、销售等各个环节建立了一系列质量管理体系并得到有效执行。公司已通过ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、TL9000、IATF16949、EICC等管理体系认证，进入了数十家境内外知名企业的合格供应商名录，并且在长期的合作过程中，保证了稳定的产品质量。秉承持续改进的理念，不断完善质量管理体系，使得公司的质量管理体系与生产运营融为一体。

### 4、设计及研发优势

公司研发团队在产品研发、设计阶段对每一个细节进行优化，对产品的材料成本、工艺、质量进行充分考虑，做到产品研发与设计上的低成本、高可靠性，在满足客户需求的同时，降低了产品制造成本、提高了生产效率、节约了资源和能源。公司不断提升知识产权规模和质量，截止2021年6月30日，公司拥有有权专利179项，其中发明专利28项。先后获得国家知识产权示范企业、国家知识产权优势企业等荣誉。公司较强的研发能力保证了公司可以持续向市场提供高质量、性能可靠、较低成本的产品，为公司赢得了良好的市场口碑及优质的客户群，也为公司的持续发展奠定了基础。

### 三、主营业务分析

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	1,078,164,969.16	690,296,001.16	56.19%	受疫情影响，部分产品供应渠道受限，公司相对稳定的生产和供货能力得到客户认可，增加了部分国内外客户和订单；拓展了部分新能源、消费电子、微电子等新业务和新客户。
营业成本	955,280,286.52	615,797,425.44	55.13%	营业收入增长带动营业成本增长。
销售费用	21,926,716.14	15,299,637.70	43.32%	营业收入增加、新业务拓展导致销售费用增长。
管理费用	41,923,998.61	33,688,494.07	24.45%	无重大变化。
财务费用	8,703,516.81	-318,688.28	2,831.04%	主要为汇率变动、借款增加及利率变动所致。
所得税费用	2,244,457.47	-1,107,815.13	302.60%	主要为利润总额较去年同期有所增加所致。
研发投入	45,894,694.55	35,880,665.98	27.91%	无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	-85,277,334.57	41,143,200.45	-307.27%	主要为购买商品、接受劳务及支付给员工的薪酬增加。
投资活动产生的现金流量净额	-86,310,432.23	-104,201,628.90	17.27%	无重大变化。
筹资活动产生的现金流量净额	80,552,105.45	8,417,665.62	856.94%	主要为本年借款有所增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-91,371,159.88	-52,688,374.93	-73.42%	主要为随着营收规模的增长，存货增长，现金及现金等价物减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,078,164,969.16	100%	690,296,001.16	100%	56.19%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,078,164,969.16	100.00%	690,296,001.16	100.00%	56.19%
分产品					
通信磁性元器件	558,908,919.34	51.84%	361,053,646.80	52.30%	54.80%
通信光电部件	304,850,597.67	28.27%	196,207,587.28	28.42%	55.37%
通信供电系统设备	48,511,481.77	4.50%	78,463,400.66	11.37%	-38.17%
通信电源适配器	101,957,874.30	9.46%	50,124,780.33	7.26%	103.41%
其他	63,936,096.08	5.93%	4,446,586.09	0.64%	1,337.87%
分地区					
境内销售	734,969,409.95	68.17%	538,606,652.86	78.03%	36.46%
境外销售	343,195,559.21	31.83%	151,689,348.30	21.97%	126.25%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,078,164,969.16	955,280,286.52	11.40%	56.19%	55.13%	0.61%
分产品						
通信磁性元器件	558,908,919.34	473,415,257.16	15.30%	54.80%	47.67%	4.09%
通信光电部件	304,850,597.67	286,603,032.22	5.99%	55.37%	54.86%	0.32%
通信供电系统设备	48,511,481.77	40,087,947.94	17.36%	-38.17%	-30.55%	-9.08%
通信电源适配器	101,957,874.30	98,881,919.62	3.02%	103.41%	107.86%	-2.08%
分地区						
境内销售	734,969,407.95	656,568,200.48	10.67%	36.46%	36.82%	-0.24%
境外销售	343,195,559.21	298,712,086.04	12.96%	126.25%	119.75%	2.57%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、通信磁性元器件营业收入比去年同期增长54.80%，主要原因为公司合并范围增加，同时拓展了部分新能源、消费电子等新业务和新客户。

2、通信光电部件营业收入比去年同期增长55.37%，主要原因为：

（1）接入市场需求放大，公司的光器件产品销售大幅增加（2）公司光模块在国外市场增长迅速，销售额快速增长。

3、通信供电系统设备营业收入比去年同期下降38.17%，主要原因为5G 投资建设进度放缓。

4、通信电源适配器营业收入比去年同期增长103.41%，主要原因为开发了新的客户。

#### 四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-180,748.77	-3.43%	投资公司产生的投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	不适用	不适用
资产减值	2,041,978.52	38.75%	存货、合同资产计提减值准备	否
营业外收入	60,368.96	1.15%	非经营性收入	否
营业外支出	105,850.34	2.01%	非经营性支出	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	158,938,495.35	6.01%	277,896,208.98	11.21%	-5.20%	主要为公司营收规模同期增长较大，占用营运资金所致
应收账款	730,158,345.46	27.62%	629,709,224.53	25.39%	2.23%	主要为公司营收规模同期增长较大，应收账款同比增长
合同资产	3,046,888.51	0.12%	7,745,645.89	0.31%	-0.19%	无重大变动
存货	562,605,354.18	21.28%	498,252,930.76	20.09%	1.19%	主要为销售额增加所致
长期股权投资	9,876,621.88	0.37%	10,057,370.65	0.41%	-0.04%	无重大变动
固定资产	595,760,506.53	22.54%	555,156,106.65	22.39%	0.15%	无重大变动
在建工程	118,273,494.07	4.47%	77,909,464.68	3.14%	1.33%	主要为公司综试楼在建，公司自制设备增加



使用权资产	23,449,815.88	0.89%			0.89%	执行新租赁准则
短期借款	243,578,913.50	9.21%	286,428,184.66	11.55%	-2.34%	无重大变动
合同负债	1,069,927.84	0.04%	2,597,097.29	0.10%	-0.06%	无重大变动
长期借款	52,268,789.64	1.98%	27,894,289.92	1.12%	0.86%	主要为公司建造综试楼所借入的项目贷款所致
租赁负债	15,318,264.35	0.58%			0.58%	执行新租赁准则

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
越南铭普	设立	47,105,040.52	越南	独立运营, 自负盈亏	派驻管理人员参与经营决策	略微亏损	4.26%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	3,968,509.49						3,968,509.49	0.00
4.其他权益工具投资	54,923,517.08				1,400,000.00			56,323,517.08
应收账款融资	73,675,793.10				57,051,296.42	73,675,793.10		57,051,296.42
上述合计	132,567,819.67				59,851,296.42	73,675,793.10	3,968,509.49	113,374,813.50
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	59,410,028.88	保证金
应收款项融资	46,343,512.24	票据质押
固定资产	85,202,219.01	抵押借款
合 计	190,955,760.13	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,831,490.51	97,123,700.00	-87.82%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
铭庆电子	子公司	设计、生产、加工、销售：磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品	100,000,000	499,973,037.69	254,950,546.32	339,645,788.89	367,767.65	272,223.71
泌阳铭普	子公司	磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯	40,000,000	214,469,555.84	61,874,954.68	217,089,770.98	8,663,953.43	6,484,205.01

		产品、电子产品的研发、生产、销售						
香港铭普	子公司	电子、光纤及塑胶制品的进出口贸易	3,174,700	311,918,733.74	6,056,738.54	346,542,596.18	-981,630.70	-1,467,523.49
铭同精密	子公司	研发、生产、销售：电子精密组件、自动化设备、精密五金、塑胶制品、塑胶电子制品、模具	50,000,000	108,761,347.62	13,228,033.67	94,175,438.69	-2,312,429.06	-1,801,527.97
江西铭普	子公司	许可项目：货物进出口、技术进出口，一般项目：变压器、整流器和电感器制造，网络设备制造，其他电子器件制造，电子专用材料研发，网络设备销售，电子产品销售	30,000,000	30,680,539.27	11,104,630.91	4,926,763.90	-501,492.85	-375,894.26
美国铭普	子公司	研发、销售光通信器件及模块	100 万美元	1,376,201.18	262,288.33	1,573,094.18	-519,192.48	-524,369.93
深圳宇轩	子公司	一般经营项目是：变压器、电感、分离器、适配器的研发、组装生产与销售；电子产品及	27,500,000	214,296,716.31	51,314,703.34	79,516,830.28	3,502,189.15	3,477,162.41

		电子零件的购销；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营），许可经营项目是：变压器、电感、分离器、适配器的组装生产。						
安晟半导体	子公司	集成电路设计;集成电路芯片设计及服务;信息技术咨询服务;软件开发;集成电路制造;集成电路芯片及产品制造;光电子器件制造;电子元器件制造;半导体分立器件制造;半导体器件专用设备制造;电子元器件与机电组件设备销售;电力电子元器件制造;电子元器件与机电组件设备制造;其他电子器件制造;集成电路销	20,000,000	63,135,647.11	2,965,347.88	68,403,237.63	2,682,961.18	2,010,954.14

		售;集成电路芯片及产品 销售;光电子器件销售;半导体分立器件销售;半导体器件专用设备销售;电子元器件批发;电子元器件零售;电力电子元器件销售;软件销售;;货物进出口;技术进出口。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

(一) 铭庆电子

铭庆电子于2011年11月30日成立，法定代表人杨先进，注册资本为10,000万元，注册地址为广东省东莞市石排镇东园大道石排段157号4号楼，统一社会信用代码为914419005863823679。经营范围为设计、生产、加工、销售：磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品；货物进出口、技术进出口。

(二) 泌阳铭普

泌阳铭普于2016年1月5日成立，法定代表人为杨先进，注册资本为4,000万元，注册地址为泌阳县产业集聚区（花园路西段），统一社会信用代码为91411726MA3X6B5L94。经营范围为磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品的研发、生产、销售；货物及技术进出口业务。

(三) 香港铭普

香港铭普于2010年11月29日成立，执行董事为杨先进，注册资本为50万美元，注册地址为香港上环永乐街87号泰达大厦6楼B室。经营范围为电子、光纤及塑胶制品的进出口贸易。

(三) 铭同精密

铭同精密于2019年11月11日成立，法定代表人为杨先进，注册资本为5,000万元，注册地址为广东省东莞市石排镇庙边王石岗路22号。经营范围为研发、生产、销售：电子精密组件、精密五金、塑胶制品、电子制品、模具；货物或技术进出口。

(四) 江西铭普

江西铭普成立于2020年11月12日，法定代表人为杨先进，注册资本为3000万元，注册地址为江西省抚州市广昌县工业园区中广创新1号厂房内。经营范围为变压器、整流器和电感器制造，网络设备制造，其他电子器件制造，电子专用材料研发，网络设备销售，电子产品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

(五) 美国铭普

美国铭普，注册地址：15105 Concord Circle,Suite 200D,Morgan Hill,CA 95037，注册号：4212395。主要经营范围为研发、销售光通信器件及模块。

(六) 深圳宇轩

深圳宇轩成立于2006年9月24日，法定代表人为李作华，注册资本为2750万元，注册地址为深圳市坪山新区坪山办事处沙湖

社区金碧路292号。经营范围为变压器、电感、分离器、适配器的研发、组装生产与销售；电子产品及电子零件的购销；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营），许可经营项目是：变压器、电感、分离器、适配器的组装生产。

#### （七）安晟半导体

安晟半导体成立于2020年11月10日，法定代表人为杨先进，注册资本为2000万元，注册地址为广州市黄埔区科学大道18号A栋410房。经营范围为集成电路设计;集成电路芯片设计及服务;信息技术咨询服务;软件开发;集成电路制造;集成电路芯片及产品制造;光电子器件制造;电子元器件制造;半导体分立器件制造;半导体器件专用设备制造;电子元器件与机电组件设备销售;电力电子元器件制造;电子元器件与机电组件设备制造;其他电子器件制造;集成电路销售;集成电路芯片及产品销售;光电子器件销售;半导体分立器件销售;半导体器件专用设备销售;电子元器件批发;电子元器件零售;电力电子元器件销售;软件销售;;货物进出口;技术进出口。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、成本上升的风险。报告期内，受国际经济环境和疫情影响，或进一步出现原材料、劳动力价格上涨过快等其他导致公司成本上升的风险。公司将提前预判大宗原材料的走势，广泛选择供应合作资源方，并与上下游联动，积极应对成本涨价的风险。

2、产业投资规模及进度等不确定性风险。由于国内5G建设进度具体由国内主要的5G运营商进行规划和掌握，建设需求的信息及其变动会自运营商开始再向通信设备商、配套厂商逐层梯次传递；公司的通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统及通信电源等产品，均与通信网络建设紧密相关，因此如果5G建设放缓，会导致公司的销售收入降低、库存滞留、库存物料相对于市场的跌价损失等风险。为此，公司也将未雨绸缪，除仍然紧密配合5G建设有关客户需求的同时，向5G应用领域拓展新的市场和客户业务。

3、技术更新风险。公司属于光磁通信元器件行业，该行业属于通信行业的子行业，其发展状况和未来发展趋势与全球通信产业的发展密切相关。随着通信行业的发展，通信设备不断的进行技术更新升级。公司持续加大研发投入，不断对现有产品进行技术升级并开发新的产品，以适应于客户的产品需求。但仍存在着因新技术更新换代提速，导致产品竞争力下降，对经营业绩产生不利影响的风险。公司将加强基础研发、预研等方面的投入，以保证跟进或局部引领行业技术的发展。

4、应收账款金额较大的风险。公司的客户一般为通信设备厂商，终端客户为运营商，随着竞争的加剧，运营商付款给设备厂商账期较长，可能会导致设备厂商最后不同程度转嫁给器件供应商。公司目前大部分客户均为通信行业的大型客户，经营状况良好、信誉度高。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	47.47%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	《2020 年度股东大会决议公告》，详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 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
焦彩红	原董事	任期满离任	2021 年 05 月 21 日	换届
杨先勇	董事	被选举	2021 年 05 月 21 日	换届选举产生
周兴峰	原监事	任期满离任	2021 年 05 月 21 日	换届
郑庆雷	监事	被选举	2021 年 05 月 21 日	换届选举产生
王博	原副总经理、董事会秘书	任期满离任	2021 年 05 月 21 日	随第三届董事会任期满离任
刘树林	原副总经理	任期满离任	2021 年 05 月 21 日	随第三届董事会任期满离任
舒丹	董事会秘书	聘任	2021 年 05 月 21 日	聘任
杨勋文	副总经理、财务总监	聘任	2021 年 05 月 21 日	聘任
黄少华	副总经理	聘任	2021 年 05 月 21 日	聘任



			日	
杨忠	副总经理	聘任	2021年05月21日	聘任
陈钦刚	副总经理	聘任	2021年05月21日	聘任
谭光辉	副总经理	聘任	2021年05月21日	聘任
夏志鹏	副总经理	聘任	2021年05月21日	聘任

### 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

- 1、2021年4月21日，公司第三届董事会第四十一次会议和第三届监事会第二十九次会议审议通过了《关于注销第一期股权激励计划第三个行权期股票期权的议案》。具体内容详见2021年4月23日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。
- 2、2021年4月28日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述股票期权的注销及调整事宜。具体内容详见2021年4月29日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

公司不属于重点排污企业，且公司所有的项目都根据环保“三同时”要求对新建、改建、扩建项目进行环保设施的设计、施工和使用。同时，公司在节能方面也做了很多努力，比如每年设置用水、用电以及破坏臭氧层物质目标指标及管理方案。公司专门配置环境健康安全部门，注重员工安全和健康、环保排放指标符合法律法规要求执行，关注周边、客户、政府部门等相关方的环境健康安全，公司从2012年开始通过ISO14001环境管理体系和ISO45001职业健康安全管理体系，在营运过程中以高于国家相关环境保护标准的要求执行，公司近十年内没有因环保问题引起的行政处罚。公司积极响应国家号召，对各类废气安装废气处理设施，如UV光学分解和活性炭处理设施；按要求将危险废弃物交由有资质公司处理；每年对雨水、污水排放口、废气、噪音等进行环境监测；实施雨污分流，有效的减少污染物排放到雨水管网；绿化工业园区，积极栽种植物改善环境，为助力国家碳达峰、碳中和任务目标做出应有的贡献。

### 二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展巩固脱贫攻坚成果、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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
铭普光磁诉马鞍山市贝赢通信科技有限公司买卖合同纠纷	200.89	否	已判决	法院判决马鞍山市贝赢通信科技有限公司支付铭普光磁 200.89 万元货款及逾期损失	申请执行判决中		
铭普光磁诉上海利控机械电子有限公司买卖合同纠纷	82.19	否	已判决	法院判决上海利控机械电子有限公司退回铭普光磁 82.19 万元设备款及违约金	已申请执行判决, 截至目前上海利控机械电子有限公司正与铭普光磁协商解决		
铭普光磁诉北京奇华电子科技发展有限公司买卖合同纠纷	25.6	否	已判决	北京仲裁委仲裁北京奇华电子科技发展有限公司支付铭普光磁 25.6 万元货款及逾期利息	北京奇华电子科技发展有限公司已经支付铭普光磁货款及逾期利息		
铭普光磁诉深圳市双赢伟业科技股份有限公司买卖合同纠纷	455.29	否	已判决	1、法院判决双赢伟业支付货款 455.29 万元及违约金给铭普光磁; 2、法院受理费、保全费由双赢伟业承担。	深圳市双赢伟业科技股份有限公司已申请破产, 铭普光磁已经确认了债权		
铭普光磁诉武汉普天云储科技有限公司买卖合同纠纷	266.62	否	已判决	法院判决武汉普天云储科技有限公司向铭普光磁支付 266.62 万元货款及逾期违约金	申请执行判决中		
铭普光磁诉深圳市壹均工贸有限公司、深圳特发东智科技有限公司合同纠纷案	663.09	否	已开庭, 等判决	无	无		

铭普光磁诉讼成都艾特信科技有限责任公司	31.9	否	已判决	法院判决成都艾特信支付公司货款 31.90 万元及逾期付款利息	已执行追回 15.39 万元，剩余款项继续执行		
---------------------	------	---	-----	---------------------------------	-------------------------	--	--

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路11号彩瓦厂房出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米11.8元计算，月租金总额为人民币42,480元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。
2. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路7号厂房A出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房及办公使用。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米10元计算，月租金总额为人民币78,050元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。
3. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路7号厂房B出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米10元计算，月租金总额为人民币55,000元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。
4. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳中九路8号厂房宿舍出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房、宿舍。租赁物包括：厂房一栋分别为叁层，面积共7,286平方米，月租金每平方米12.8元；宿舍一栋分别为五层，面积共6,188平方米，月租金每平方米12.8元。月租金总额总计为人民币172,467.2元（含税）。租赁房屋期限自2018年6月16日起至2021年12月31日止。
5. 深圳市京北科技发展有限公司与铭普光磁签订《出租租约》，合同约定，深圳市京北科技发展有限公司将位于深圳市南山区西丽中山园路1001号TCL国际E城D1栋6层B2型602-2号房、D1栋6层B1型602-1号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2019年4月15日起至2024年4月14日止。每年租金约定：2019年4月15日至2020年4月14日，每月租金总额为人民币72,884.25元（含税）；2020年4月15日至2021年4月14日，每月租金总额为人民币76,528.46元（含税）；2021年4月15日至2022年4月14日，每月租金总额为人民币80,354.86元（含税）；2022年4月15日至2023年4月14日，每月租金总额为人民币84,372.62元（含税）；2023年4月15日至2024年4月14日，每月租金总额为人民币88,591.26元（含税）。
6. TCL商用信息科技（惠州）股份有限公司与铭普光磁签订《房屋租赁合同》，合同约定，TCL商用信息科技（惠州）股份

有限公司将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋3楼A、C区的房屋出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2016年1月15日起至2021年3月15日止。租金约定：2016年1月15日至2016年3月15日为免租期，铭普光磁承担期间的管理费以及水电费；2016年3月16日至2018年3月15日，每月租金总额为人民币47,600元（含税）；2018年3月16日至2019年3月15日，每月租金总额为人民币49,980元（含税）；2019年3月16日至2020年3月15日，每月租金总额为人民币52,479元（含税）；2020年3月16日至2021年3月15日，每月租金总额为人民币55,103元（含税）。

7. 杜鹃、骆紫红与铭普光磁签订《出租租约》，合同约定，杜鹃、骆紫红将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋5楼B2型502-1号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2018年3月1日起至2023年2月28日止。租金约定：2018年3月1日至2018年4月30日为免租期，铭普光磁承担期间的管理费；2018年5月1日至2019年2月28日，每月租金总额为人民币34,241元（含税）；2019年3月1日至2020年2月28日，每月租金总额为人民币35,976元（含税）；2020年3月1日至2021年2月28日，每月租金总额为人民币37,759元（含税）；2021年3月1日至2022年2月28日，每月租金总额为人民币39,635元（含税）；2022年3月1日至2023年2月28日，每月租金总额为人民币41,605元（含税）。

8. 黄旭斌与铭普光磁签订《出租租约》，合同约定，黄旭斌将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋5楼B2型502-2号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2018年3月1日起至2023年2月28日止。租金约定：2018年3月1日至2018年4月30日为免租期，铭普光磁承担期间的管理费；2018年5月1日至2019年2月28日，每月租金总额为人民币35,163元（含税）；2019年3月1日至2020年2月28日，每月租金总额为人民币36,956元（含税）；2020年3月1日至2021年2月28日，每月租金总额为人民币38,776元（含税）；2021年3月1日至2022年2月28日，每月租金总额为人民币40,703元（含税）；2022年3月1日至2023年2月28日，每月租金总额为人民币42,726元（含税）。

9. 武汉关南兆佳科贸有限公司与铭普光磁签订《房屋租赁合同》，合同约定，武汉关南兆佳科贸有限公司将位于武汉市东湖新技术开发区光谷一路42号隆越大厦A座11楼的房屋出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为办公、研发使用。租赁期限自2018年12月1日起至2022年3月31日止。租金约定：2018年12月1日至2019年2月9日为体验期，租赁面积30平方米，每月租金总额为人民币2,817元（含税）；2019年2月10日至2019年3月10日为装修期，免收租金；自2019年3月11日起整层租赁，租赁面积700平方米；2019年3月11日至2019年3月31日，月租金总额为人民币19,442元（含税）；2019年4月1日至2020年3月31日，每月租金总额为人民币28,700元（含税）；2020年4月1日至2021年3月31日，每月租金总额为人民币29,400元（含税）；2021年4月1日至2022年3月31日，每月租金总额为人民币30,100元（含税）。

10. 武汉恒泰通技术有限公司与铭普光磁签订《厂房租赁合同》，合同约定，将位于东湖新技术开发区关南工业园2号厂房3楼西面-1的厂房租给铭普光磁试用；租赁厂房的用途为武汉研发中心研发、生产使用。租赁期限为2年，从2020年08月01日至2022年07月31日止。租金约定：第一年租金为每月每平方米人民币45.00元，每季度租金总计人民币114,750.00元整；第二年租金为每月每平方米人民币45.75元，每季度租金总计人民币116,662.50元整。

11. 湖北安一辰光电科技有限公司（简称“安一辰公司”）与铭普光磁签订《设备租赁合同》，合同约定，铭普光磁将租赁一批设备给安一辰公司，作为TO管芯封装。设备租赁期限为5年，即自2020年12月1日至2025年11月31日，具体时间以安一辰书面确认的设备进退场通知单为准，设备租金为人民币211,154元/月（含税）。

12. 武汉关南兆佳科贸有限公司与铭普光磁签订《隆越大厦写字楼租赁合同》，合同约定，武汉关南兆佳科贸有限公司将位于东湖新技术开发区光谷一路42号隆越大厦A座5楼的房屋出租给铭普光磁使用，租赁房屋用途为办公使用。租赁期限自2020年12月1日至2022年3月31日止，2020年12月1日至2020年12月31日为装修期，期间不计算租赁费用。租金约定，2021年1月1日至2022年3月31日，租金为每月每平方米含税人民币44元，月租金含税为人民币7,040元/月。

13. 广州广胜电子有限公司与广州安晟半导体技术有限公司（简称“安晟公司”）签订《广州芯大厦房屋租赁合同》，合同约定，将位于广州市黄埔区科学大道18号A栋410房出租给安晟公司使用，租赁用途为研发、办公使用。租赁期3年，自2020年12月1日至2023年11月30日止，租金约定，每月租金为人民币46,425.28元(含税)，合同租赁期内每12个月调整一次，租金调整率为5%。

14. 广昌县中广创新电子科技有限公司与铭普光磁签订《厂房租赁合同书》，合同约定，将位于广昌县中广创新产业园内出租给铭普光磁使用，租赁房屋用途为新成立全资子公司江西铭普电子有限公司作为办公、生产使用。租赁期为2020年12月1日至2021年12月31日，租赁期限届满后，铭普光磁可继续租用。租金约定为，租金每月6元/平方米，面积为16,400平方米，月租金为人民币98,400元（含税）。

15. 徐焕超与深圳铭创智能装备有限公司（简称“铭创公司”）签订《房屋租赁合同书》，合同约定，将位于深圳市宝安区福海街道和平社区永和路45号金丰智汇谷6栋厂房租给铭创公司使用，租赁用途为办公、生产使用。租赁期限为3年，即自2020年11月1日至2023年10月31日止。租金约定为，自2020年11月1日至2022年10月31日（2020年11月1日至2020年11月30日免租）含税月租金为人民币200,000元，租赁标的物租金金额两年递增5%，自2022年11月1日至2023年10月31日含税月租金为人民币210,000元。

16. 永福VINASTARTUP股份公司与越南铭普电子股份公司（简称“越南铭普公司”）签订《FACTORY LEASE CONTRACT》，合同约定，将位于越南永福省平川县道德镇平川工业区出租给越南铭普公司作为办公、生产使用，租赁期至双方签订厂房交接文件起算（2020年5月1日），租金计算为3美金/m<sup>2</sup>/月，面积为6,590平方米，合计月租金为19,770美元，每5年租金协商涨幅一次，涨幅不超过原租金价格15%。

17. 吉水县园区开发建设有限公司与深圳市宇轩电子有限公司（简称“深圳宇轩公司”）签订《军民融合标准厂房租赁合同》，合同约定，将位于江西省吉水县军民融合工业园标准厂房第10栋厂房租给深圳宇轩公司作为办公、生产使用，第12栋作为深圳宇轩公司员工宿舍使用。租赁期限为5年，租赁价格为6元/平方米，面积共计8,440平方米，合计月租金人民币50,640元。

18. 吉水县园区开发建设有限公司与江西宇轩电子有限公司（简称“江西宇轩公司”）签订《军民融合标准厂房租赁合同》，合同约定，将位于江西省吉水县军民融合工业区标准厂房第2栋租给江西宇轩公司作为办公、生产使用。租赁期限5年，租金价格每月为6元/平方米，租赁面积8,588平方米，厂房免租期为6个月，2020年收取7月至12月租金共计人民币309,168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。

19. 台骏国际租赁有限公司与深圳市宇轩电子有限公司（简称“深圳宇轩公司”）签订《融资租赁合同》，合同约定，将变压器中段、后段自动线等2套设备租赁给深圳宇轩公司，租赁期间为2019年8月30日至2021年7月30日，租金约定为，首付租金人民币481,300元，于2019年8月30日支付，第1-6期租金人民币73,450元/期，第7-12期租金人民币67,800元/期，第13-18期租金人民币39,550元/期，第19-23期租金人民币22,600元/期。

20. 平安国际融资租赁有限公司与深圳市宇轩电子有限公司（简称“深圳宇轩公司”）签订《融资租赁合同》，合同约定，将变压器中段、后段自动线等2套设备租赁给深圳宇轩公司，租赁期间24期，租金约定为，首付款人民币388,143元，第1期租金人民币52,441.72元，第2-8期租金人民币91,256元/期，第9-16期租金人民币71,256元/期，第17-24期租金人民币51,256元/期。

21. 平安国际融资租赁有限公司与深圳市宇轩电子有限公司（简称“深圳宇轩公司”）签订《融资租赁合同》，合同约定，将变压器中段等14套设备租赁给深圳宇轩公司，租赁期间24期，租金约定为，首付款449,598.8元，第1期租金人民币为67,185元，第2-8期租金人民币112,145元/期，第9-16期租金人民币82,145元/期，第17-23期租金人民币57,100元/期，第24期租金人民币15,000元。

22. 仲信国际融资租赁有限公司与深圳市宇轩电子有限公司（简称“深圳宇轩公司”）签订《融资租赁合同》，合同约定，将5台全自动六轴绕线套管机租赁给深圳宇轩公司，租赁期间为2019年11月13日至2021年10月12日，租金约定为，首付款1,260,000元，第1-8期租金人民币190,000元/期，第9-16期租金人民币136,000元/期，第17-23期租金人民币103,000元/期。

23. 远东国际租赁有限公司与深圳市宇轩电子有限公司（简称“深圳宇轩公司”）签订《售后回租赁合同》，合同约定将设备租赁给深圳宇轩公司，租赁期间为24个月，租金约定为，每月租金人民币529,195.21元。

24. 公司与远东国际租赁有限公司签订《售后回租赁合同》，合同约定将设备租赁给公司，租赁期间为36个月，租金约定为，每3个月租金为人民币2,998,191.83元。

25. 铭庆电子与远东国际租赁有限公司签订《售后回租赁合同》，合同约定将设备租赁给公司，租赁期间为36个月，租金约定为，每3个月租金为人民币2,998,191.83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 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳宇轩	2020年09月09日	2,550								
江西宇轩	2021年02月02日	1,224	2021年02月02日	1,224	连带责任担保			2年	否	否
江西宇轩	2021年06月18日	510	2021年06月22日	306	连带责任担保			1年	否	否
铭庆电子	2021年06月18日	5,000	2021年06月30日	3,500	连带责任担保			3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			6,734	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						5,030
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			9,284	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						5,030
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（A1+B1+C1）			6,734	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						5,030
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			9,284	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						5,030
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										4.72%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	2,550
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	2,550
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	76,190,624	36.28%				1,559,841	1,559,841	77,750,465	37.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	76,190,624	36.28%				1,559,841	1,559,841	77,750,465	37.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	76,190,624	36.28%				1,559,841	1,559,841	77,750,465	37.02%
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	133,809,376	63.72%				-1,559,841	-1,559,841	132,249,535	62.98%
1、人民币普通股	133,809,376	63.72%				-1,559,841	-1,559,841	132,249,535	62.98%
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	210,000,000	100.00%						210,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年5月21日召开2020年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举非独立董事》的议案，焦彩红女士任期届满不再担任公司董事，根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十二条规定：“离职后半年内，不得转让其所持本公司股份”，焦彩红女士持有公司股份由限售4,679,521股（占其持有公司股份的75%）变更为限售6,239,362股（占其持有公司股份的100%），增加有限售条件股份1,559,841股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,033		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
杨先进	境内自然人	42.42%	89,078,138	-6270000	71,511,103	17,567,035	质押	30,999,999
焦彩红	境内自然人	2.97%	6,239,362	0	6,239,362	0		
赵川	境内自然人	2.00%	4,190,000	4190000		4,190,000		
深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.48%	3,110,212	0		3,110,212		
深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.42%	2,979,317	0		2,979,317		

深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.29%	2,701,920	0		2,701,920	
长兴合璋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.07%	2,244,950	-2448300		2,244,950	
王中华	境内自然人	0.71%	1,500,000	1500000		1,500,000	
洪友其	境内自然人	0.34%	711,000	437900		711,000	
余振东	境内自然人	0.29%	601,500	-122600		601,500	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	自然人股东杨先进与焦彩红为夫妻关系，是公司实际控制人。深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）为深圳市达晨创业投资有限公司管理的企业。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
杨先进	17,567,035	人民币普通股	17,567,035				
赵川	4,190,000	人民币普通股	4,190,000				
深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）	3,110,212	人民币普通股	3,110,212				
深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）	2,979,317	人民币普通股	2,979,317				
深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）	2,701,920	人民币普通股	2,701,920				
长兴合璋企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,244,950	人民币普通股	2,244,950				
王中华	1,500,000	人民币普通股	1,500,000				
洪友其	711,000	人民币普通股	711,000				
余振东	601,500	人民币普通股	601,500				
中国工商银行股份有限公司—国泰中证全指通信设备交易型开放	512,900	人民币普通股	512,900				

式指数证券投资基金			
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）为深圳市达晨创业投资有限公司管理的的企业。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杨先进	董事	现任	95,348,138	0	6,270,000	89,078,138	0	0	0
合计	--	--	95,348,138	0	6,270,000	89,078,138	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



## 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：东莞铭普光磁股份有限公司

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	158,938,495.35	277,896,208.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		3,968,509.49
衍生金融资产		
应收票据	140,085,478.82	87,908,598.34
应收账款	730,158,345.46	629,709,224.53
应收款项融资	57,051,296.42	73,675,793.10
预付款项	8,193,388.70	4,214,723.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,170,549.95	18,840,869.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	562,605,354.18	498,252,930.76

合同资产	3,046,888.51	7,745,645.89
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,492,763.26	
其他流动资产	16,455,095.81	21,501,598.17
流动资产合计	1,699,197,656.46	1,623,714,102.38
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	7,026,214.42	
长期股权投资	9,876,621.88	10,057,370.65
其他权益工具投资	56,323,517.08	54,923,517.08
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	595,760,506.53	555,156,106.65
在建工程	118,273,494.07	77,909,464.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,449,815.88	
无形资产	40,676,497.11	41,755,605.16
开发支出		
商誉	28,781,320.81	28,781,320.81
长期待摊费用	15,330,289.33	20,302,114.81
递延所得税资产	29,755,188.90	28,706,726.30
其他非流动资产	19,235,683.08	38,661,944.03
非流动资产合计	944,489,149.09	856,254,170.17
资产总计	2,643,686,805.55	2,479,968,272.55
流动负债：		
短期借款	243,578,913.50	286,428,184.66
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	262,420,394.29	312,257,586.12

应付账款	699,566,031.84	623,612,356.07
预收款项		
合同负债	1,069,927.84	2,597,097.29
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	31,567,849.84	39,787,047.93
应交税费	6,989,808.62	8,689,484.70
其他应付款	18,169,060.11	10,217,488.77
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,545,074.85	15,701,947.01
其他流动负债	98,596,721.99	26,280,345.64
流动负债合计	1,391,503,782.88	1,325,571,538.19
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	52,268,789.64	27,894,289.92
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,318,264.35	
长期应付款	69,775,912.82	13,719,522.41
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,934,550.26	6,009,812.10
递延所得税负债	956,036.82	1,741,953.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	145,253,553.89	49,365,578.27
负债合计	1,536,757,336.77	1,374,937,116.46
所有者权益：		

股本	210,000,000.00	210,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	453,380,765.63	453,380,765.63
减：库存股		
其他综合收益	1,071,688.06	409,442.45
专项储备		
盈余公积	46,991,209.90	46,991,209.90
一般风险准备		
未分配利润	354,287,824.97	353,042,927.39
归属于母公司所有者权益合计	1,065,731,488.56	1,063,824,345.37
少数股东权益	41,197,980.22	41,206,810.72
所有者权益合计	1,106,929,468.78	1,105,031,156.09
负债和所有者权益总计	2,643,686,805.55	2,479,968,272.55

法定代表人：杨先进

主管会计工作负责人：杨勋文

会计机构负责人：余清仕

## 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	99,528,422.77	196,323,695.50
交易性金融资产		3,968,509.49
衍生金融资产		
应收票据	108,568,702.92	82,039,931.41
应收账款	739,261,420.59	674,560,907.26
应收款项融资	56,375,620.75	71,518,201.02
预付款项	514,893.65	136,468.09
其他应收款	13,415,656.57	11,474,140.97
其中：应收利息		
应收股利		
存货	220,013,704.52	240,100,024.12
合同资产	3,046,888.51	7,227,085.09
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	1,492,763.26	
其他流动资产	7,173,747.10	17,621,293.84
流动资产合计	1,249,391,820.64	1,304,970,256.79
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,026,214.42	
长期股权投资	387,122,820.25	376,239,114.66
其他权益工具投资	52,282,053.93	52,282,053.93
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	225,160,760.64	221,524,699.74
在建工程	93,941,903.39	65,389,722.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,423,830.17	
无形资产	21,340,825.85	22,206,346.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,031,916.77	5,502,668.09
递延所得税资产	19,336,863.28	19,491,854.70
其他非流动资产	6,602,249.80	17,047,877.60
非流动资产合计	821,269,438.50	779,684,337.55
资产总计	2,070,661,259.14	2,084,654,594.34
流动负债：		
短期借款	222,443,913.50	255,516,138.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	232,104,414.80	320,274,752.07
应付账款	363,867,149.19	372,910,200.41
预收款项		
合同负债	727,977.08	969,619.11
应付职工薪酬	7,458,812.80	9,430,820.00
应交税费	1,043,388.00	573,490.74

其他应付款	25,782,322.47	21,328,496.30
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,300,715.44	4,350,049.25
其他流动负债	70,473,248.19	21,624,815.23
流动负债合计	936,201,941.47	1,006,978,381.51
非流动负债：		
长期借款	52,180,000.00	25,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,508,829.68	
长期应付款	40,908,148.97	9,333,124.35
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,314,550.26	3,389,812.10
递延所得税负债	154,808.09	750,084.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	100,066,337.00	39,273,020.96
负债合计	1,036,268,278.47	1,046,251,402.47
所有者权益：		
股本	210,000,000.00	210,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	453,380,765.63	453,380,765.63
减：库存股		
其他综合收益	877,245.84	877,245.84
专项储备		
盈余公积	46,003,709.79	46,003,709.79
未分配利润	324,131,259.41	328,141,470.61
所有者权益合计	1,034,392,980.67	1,038,403,191.87
负债和所有者权益总计	2,070,661,259.14	2,084,654,594.34

## 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	1,078,164,969.16	690,296,001.16
其中：营业收入	1,078,164,969.16	690,296,001.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,076,330,360.77	702,225,473.58
其中：营业成本	955,280,286.52	615,797,425.44
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	2,601,148.14	1,877,938.67
销售费用	21,926,716.14	15,299,637.70
管理费用	41,923,998.61	33,688,494.07
研发费用	45,894,694.55	35,880,665.98
财务费用	8,703,516.81	-318,688.28
其中：利息费用	6,671,962.98	2,944,115.90
利息收入	931,577.60	1,542,550.07
加：其他收益	3,042,802.12	2,512,621.46
投资收益（损失以“-”号填列）	-180,748.77	253,772.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	0.00	0.00

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,420,377.22	2,011,394.78
资产减值损失(损失以“-”号填列)	2,041,978.52	-311,231.30
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-3,056.27	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	5,315,206.77	-7,462,914.77
加: 营业外收入	60,368.96	654,545.38
减: 营业外支出	105,850.34	459,951.02
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	5,269,725.39	-7,268,320.41
减: 所得税费用	2,244,457.47	-1,107,815.13
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	3,025,267.92	-6,160,505.28
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	3,025,267.92	-6,160,505.28
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	3,177,293.77	-5,421,580.51
2.少数股东损益	-152,025.85	-738,924.77
六、其他综合收益的税后净额	805,440.96	85,155.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	662,245.61	85,155.02
(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	662,245.61	85,155.02



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	662,245.61	85,155.02
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	143,195.35	
七、综合收益总额	3,830,708.88	-6,075,350.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,839,539.38	-5,336,425.49
归属于少数股东的综合收益总额	-8,830.50	-738,924.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0151	-0.0260
（二）稀释每股收益	0.0151	-0.0260

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨先进

主管会计工作负责人：杨勋文

会计机构负责人：余清仕

#### 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	916,323,977.69	682,562,251.11
减：营业成本	830,561,794.01	608,355,247.19
税金及附加	857,191.77	926,445.71
销售费用	17,937,539.40	16,601,319.31
管理费用	26,315,947.91	24,408,638.12
研发费用	36,282,363.53	33,303,408.38
财务费用	7,159,853.22	-744,258.22
其中：利息费用	5,369,858.47	2,909,475.10
利息收入	884,770.95	1,357,460.60

加：其他收益	1,637,625.92	2,082,726.67
投资收益（损失以“-”号填列）	83,705.59	209,372.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,165,210.56	1,928,582.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,457,453.47	-470,179.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,603.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,689,441.67	3,461,952.98
加：营业外收入	53,874.19	384.00
减：营业外支出	97,214.85	353,300.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,732,782.33	3,109,036.23
减：所得税费用	-440,285.01	554,603.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,292,497.32	2,554,432.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,292,497.32	2,554,432.30
（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	-3,292,497.32	2,554,432.30
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	860,609,742.80	680,398,221.32
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	46,643,734.23	19,063,381.73
收到其他与经营活动有关的现金	6,706,535.37	6,340,940.96
经营活动现金流入小计	913,960,012.40	705,802,544.01
购买商品、接受劳务支付的现金	720,734,245.08	480,910,795.90
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	209,255,552.98	129,259,224.30
支付的各项税费	19,776,734.62	6,865,545.97
支付其他与经营活动有关的现金	49,470,814.29	47,623,777.39
经营活动现金流出小计	999,237,346.97	664,659,343.56
经营活动产生的现金流量净额	-85,277,334.57	41,143,200.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		84,000,000.00
取得投资收益收到的现金		514,202.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,750.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,750.00	84,514,202.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,883,691.72	65,484,190.53
投资支付的现金	2,431,490.51	123,231,641.11
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	86,315,182.23	188,715,831.64

投资活动产生的现金流量净额	-86,310,432.23	-104,201,628.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,281,220.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,281,220.00
取得借款收到的现金	172,789,713.00	126,809,508.54
收到其他与筹资活动有关的现金	100,721,266.42	48,786,692.44
筹资活动现金流入小计	273,510,979.42	178,877,420.98
偿还债务支付的现金	167,064,182.86	107,989,904.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,484,703.44	13,409,475.10
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	19,409,987.67	49,060,376.03
筹资活动现金流出小计	192,958,873.97	170,459,755.36
筹资活动产生的现金流量净额	80,552,105.45	8,417,665.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-335,498.53	1,952,387.90
五、现金及现金等价物净增加额	-91,371,159.88	-52,688,374.93
加：期初现金及现金等价物余额	190,899,626.35	326,202,260.12
六、期末现金及现金等价物余额	99,528,466.47	273,513,885.19

## 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	787,229,401.76	699,263,691.71
收到的税费返还	45,789,672.60	18,364,256.66
收到其他与经营活动有关的现金	6,795,706.59	3,623,521.00
经营活动现金流入小计	839,814,780.95	721,251,469.37
购买商品、接受劳务支付的现金	808,397,277.03	561,103,955.63
支付给职工以及为职工支付的现金	60,688,225.39	49,978,280.63
支付的各项税费	791,590.86	1,986,406.49
支付其他与经营活动有关的现金	33,129,338.65	28,369,888.76

经营活动现金流出小计	903,006,431.93	641,438,531.51
经营活动产生的现金流量净额	-63,191,650.98	79,812,937.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		245,961.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	40,245,961.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,742,297.62	38,434,448.65
投资支付的现金	11,831,490.51	104,376,697.10
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,573,788.13	142,811,145.75
投资活动产生的现金流量净额	-60,573,788.13	-102,565,184.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	162,142,719.00	126,809,508.54
收到其他与筹资活动有关的现金	70,721,266.42	48,786,692.44
筹资活动现金流入小计	232,863,985.42	175,596,200.98
偿还债务支付的现金	157,828,011.60	107,989,904.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,475,982.12	13,409,475.10
支付其他与筹资活动有关的现金	1,388,564.53	78,941,972.37
筹资活动现金流出小计	164,692,558.25	200,341,351.70
筹资活动产生的现金流量净额	68,171,427.17	-24,745,150.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-479,994.37	714,989.04
五、现金及现金等价物净增加额	-56,074,006.31	-46,782,407.92
加：期初现金及现金等价物余额	111,160,643.10	230,567,039.49
六、期末现金及现金等价物余额	55,086,636.79	183,784,631.57

## 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 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	210,000,000.00				453,380,765.63		409,442.45		46,991,209.90		353,042,927.39		1,063,824,345.37	41,206,810.72	1,105,031,156.09
加：会计政策变更											-1,932,396.19		-1,932,396.19		-1,932,396.19
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	210,000,000.00				453,380,765.63		409,442.45		46,991,209.90		351,110,531.20		1,061,891,949.18	41,206,810.72	1,103,098,759.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							662,245.61				3,177,293.77		3,839,539.38	-8,830.50	3,830,708.88
（一）综合收益总额							662,245.61				3,177,293.77		3,839,539.38	-8,830.50	3,830,708.88
（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															





		股	债			收益		准备	润				
一、上年期末余额	210,000,000.00				459,730,000.49	144,379.59		46,293,636.63	359,225,461.22		1,075,393,477.93	6,949,625.58	1,082,343,103.51
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	210,000,000.00				459,730,000.49	144,379.59		46,293,636.63	359,225,461.22		1,075,393,477.93	6,949,625.58	1,082,343,103.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,744,465.30	85,155.02			-15,921,580.51		-14,091,960.19	2,299,963.52	-11,791,996.67
（一）综合收益总额						85,155.02			-5,421,580.51		-5,336,425.49	-738,924.77	-6,075,350.26
（二）所有者投入和减少资本					1,744,465.30						1,744,465.30	3,038,888.29	4,783,353.59
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					1,744,465.30						1,744,465.30		1,744,465.30
4. 其他												3,038,888.29	3,038,888.29
（三）利润分配									-10,500,000.00		-10,500,000.00		-10,500,000.00
1. 提取盈余公积													



一、上年期末余额	210,000,000.00				453,380,765.63		877,245.84		46,003,709.79	328,141,470.61		1,038,403,191.87
加：会计政策变更										-717,713.88		-717,713.88
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	210,000,000.00				453,380,765.63		877,245.84		46,003,709.79	327,423,756.73		1,037,685,477.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-3,292,497.32		-3,292,497.32
（一）综合收益总额										-3,292,497.32		-3,292,497.32
（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	210,000,000.00				453,380,765.63		877,245.84		46,003,709.79	324,131,259.41		1,034,392,980.67

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、上年期末余额	210,000,000.00				459,730,000.49				45,306,136.52	332,363,311.20		1,047,399,448.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	210,000,000.00				459,730,000.49				45,306,136.52	332,363,311.20		1,047,399,448.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,744,465.30					-7,945,567.70		-6,201,102.40

(一)综合收益总额										2,554,432.30		2,554,432.30
(二)所有者投入和减少资本					1,744,465.30							1,744,465.30
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					1,744,465.30							1,744,465.30
4. 其他												
(三)利润分配										-10,500,000.00		-10,500,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,500,000.00		-10,500,000.00
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	210,000,000.00				461,474,465.79				45,306,136.52	324,417,743.50		1,041,198,345.81

### 三、公司基本情况

东莞铭普光磁股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）是一家由原东莞市铭普实业有限公司（以下简称“铭普有限”）整体变更设立的股份有限公司，于2012年9月28日完成工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1656号文核准，本公司于2017年9月向社会公众发行人民币普通股（A股）3,500.00万股，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字(2017)第440ZC0321号验资报告确认，发行后的注册资本为人民币14,000.00万元，于2017年9月29日在深圳证券交易所上市。

根据本公司2018年度股东大会决议，本公司以2018年12月31日股本14,000.00万股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增5股，共转增7,000.00万股，于2019年6月12日直接记入股东证券账户。转增后，注册资本增至人民币21,000.00万元。

本公司于2021年6月21日取得东莞市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码91441900677058765M的营业执照，法定代表人杨先进，注册资本人民币21,000.00万元，注册地址为广东省东莞市石排镇东园大道石排段157号1号楼。

#### (2) 公司基本组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，设立了董事会办公室、审计部、总经理办公室、战略发展部、战略采购部、信息化管理部、财务部、人力资源部、营销中心、制造中心、电子管理部、光电事业部、能源设备事业部、电源事业部和微电子事业部。

截至2021年6月30日，本公司拥有东莞市铭庆电子有限公司（以下简称“铭庆电子”）、香港铭普实业有限公司（以下简称“香港铭普”）、泌阳县铭普电子有限公司（以下简称“泌阳铭普”）、东莞铭天产业投资有限公司（以下简称“东莞铭天”）、Mentech Technology USA Inc.（中文名称：美国铭普技术有限公司，以下简称“美国铭普”）、东莞铭同精密电子有限公司（以下简称“东莞铭同”）、广州安晟半导体技术有限公司、江西铭普电子有限公司、深圳铭创智能装备有限公司（以下简称“深圳铭创”）、深圳市宇轩电子有限公司、和珠海任驰光电科技有限公司（以下简称“珠海任驰”）等十一家子公司。

#### (3) 公司经营范围及主要产品

本公司及子公司（以下简称“本集团”）是一家集研发、生产及销售于一体的主要从事网络通信领域内通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备、通信电源适配器等的高新技术产品制造商。

本集团经营范围：研发、产销：半导体材料及器件、集成电路产品、微电子产品、光电产品、电子产品、网络通信磁性元器件、通信用连接器组件、光电模块、光器件、电源类产品、照明光源、灯具、日用小家电、五金制品、塑胶制品；研发、产销、维修保养：光伏逆变器和控制器、风能控制器、通信电源、不间断电源、储能电源、应急电源、蓄电池管理装置、通信用机柜及其配套产品、低压成套开关设备、网络通信终端、电动车充电器及充电桩；数据中心、通信系统、太阳能和风能供电系统的工程设计、集成、安装调试和保养；道路普通货运；企业管理咨询；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本集团主要产品：通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备、通信电源适配器等。

本财务报表及财务报表附注已经公司第四届董事会第三次会议于2021年8月20日批准。

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并范围，详见“附注八、合并范围的变更”、“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、14、附注三、17和附注三、24。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

本次报告期间为2021年1月1日至2021年6月30日。

### 3、营业周期

公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境自行确定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。



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

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

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

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负

债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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

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

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

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

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
  - 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

**以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
  - 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

**(3) 金融负债分类和计量**

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

## （6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义下的合同资产；

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合1：信用等级较高的银行承兑汇票
- 应收票据组合2：信用等级较低的银行承兑汇票
- 应收票据组合3：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合1：应收境内企业客户
  - 应收账款组合2：应收境外企业客户

#### C、合同资产

- 合同资产组合1：产品销售

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

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

#### 其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：应收保证金和押金
- 其他应收款组合2：应收员工借支款
  - 其他应收款组合3：应收其他款项

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

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

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

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
  - 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30日，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

### 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

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

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。



## 11、应收票据

详见第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

## 12、应收账款

详见第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

## 13、应收款项融资

详见第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、委托加工物资、在产品、半成品、产成品、发出商品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货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

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

详见第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

参照第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

## 22、长期股权投资

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

### （1）初始投资成本确定

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

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上

新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	5	6.33-3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	31.67-9.5
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他	年限平均法	5	5	19

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物和机器设备。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，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；  
承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本附注五、31。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、电脑软件、专利权和著作权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
电脑软件	3-10年	直线法
专利权	5-8年	直线法
著作权	5年	直线法

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市

场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

### 31、长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

本集团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。本集团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。



## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

离职后福利处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

#### (1) 租赁负债的确认条件

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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根据承租人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，前提是承租人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承租人将行使终止租赁选择权；

#### (2) 租赁负债的的会计处理方法

公司采用租赁内含利率作为折现率；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。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。

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 37、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、一般原则

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

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

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时刻履行的履约义务，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

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

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

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

### 2、具体方法

集团收入来源于产品销售收入、来料加工收入和技术服务收入，主要包括通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备、通信电源适配器等产品。

### （1）产品销售收入的确认的具体方法

通信磁性元器件、通信光电部件和通信电源适配器三类产品单个产品价值相对较小，产品型号、交货频次多，而通信供电系统设备单个价值相对较大，产品型号较少。根据产品形态，本集团收入确认具体如下：

#### ①通信磁性元器件、通信光电部件、通信电源适配器

通信磁性元器件、通信光电部件和通信电源适配器的产品销售模式分为一般模式和VMI (Vendor Managed Inventory, 供应商管理库存) 销售两种模式，具体收入确认方法及时点如下：

##### 一般销售模式

##### A.国内销售

集团根据客户订单约定的发货时间，将产品运送至指定交货地点，客户验收，并经双方对产品型号、数量及金额核对一致后，客户取得产品的控制权，确认收入的实现。

##### B.出口销售

集团根据客户订单要求完成产品生产后发货，经向海关申报并完成出口报关手续，按客户要求运送至指定的物流仓、保税区或货物离港、离岸后，客户取得产品的控制权。集团以出口报关单、出口发票、销售合同或订单等相关单证作为收入确认的依据，确认收入的实现。

##### VMI (Vendor Managed Inventory, 供应商管理库存) 销售模式

根据合同约定，集团依照客户的产品需求预测，将产品送至客户指定仓库存放，并由客户对实物进行管理，产品在仓库保存期间，其所有权仍归本集团所有。客户根据生产需求从仓库中领用产品，取得产品的控制权。

根据VMI仓库的管理特点，集团每月定期与客户核对确认客户实际领用量，并根据销售合同或订单约定单价确认收入的实现。

#### ② 通信供电系统设备

集团通信供电系统设备销售根据与客户合同约定，将货物运至客户指定交货地点，经对方调试、检验合格后，客户取得货物的控制权，确认收入的实现。

### （2）来料加工收入的确认的具体方法

境内来料加工收入：集团根据客户订单进行产品加工服务，并按约定的发货时间，将产品运送至指定交货地点，客户验收，双方对产品型号、数量及金额核对一致后确认收入的实现。

境外来料加工收入：集团根据客户订单进行产品加工服务，并按约定的发货时间，经向海关申报并完成出口报关手续，按客户要求运送至指定的物流仓、保税区或货物离港、离岸后，客户取得产品的控制权。集团以出口报关单、出口发票、销售合同或订单等相关单证作为收入确认的依据，确认收入的实现。

### （3）技术服务收入的确认的具体方法

本集团在提供技术服务的过程中确认收入。对于合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本集团单独销售各项服务的价格得出。

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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；对于租赁负债，承租人应当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。对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，计入租入资产价值。在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为利息收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 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
<p>重要会计政策变更的内容：新租赁准则完善了租赁的定义，增加了租赁识别、分拆、合并等内容。取消承租人经营租赁和融资租赁的分类，要求对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。改进承租人后续计量，增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理。</p> <p>重要会计政策变更的原因：2018 年 12 月 7 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行，根据财政部对上述会计准则内容的修订及相关文件要求，对公司原会计政策进行了相应变更。</p>	不适用	

**(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首次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	277,896,208.98	277,896,208.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,968,509.49	3,968,509.49	
衍生金融资产			
应收票据	87,908,598.34	87,908,598.34	



应收账款	629,709,224.53	629,709,224.53	
应收款项融资	73,675,793.10	73,675,793.10	
预付款项	4,214,723.38	4,214,723.38	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,840,869.74	18,840,869.74	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	498,252,930.76	498,252,930.76	
合同资产	7,745,645.89	7,745,645.89	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,501,598.17	21,501,598.17	
流动资产合计	1,623,714,102.38	1,623,714,102.38	
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	10,057,370.65	10,057,370.65	
其他权益工具投资	54,923,517.08	54,923,517.08	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	555,156,106.65	555,156,106.65	
在建工程	77,909,464.68	77,909,464.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,679,338.41	21,679,338.41
无形资产	41,755,605.16	41,755,605.16	
开发支出			
商誉	28,781,320.81	28,781,320.81	

长期待摊费用	20,302,114.81	20,302,114.81	
递延所得税资产	28,706,726.30	28,706,726.30	
其他非流动资产	38,661,944.03	38,661,944.03	
非流动资产合计	856,254,170.17	877,933,508.58	21,679,338.41
资产总计	2,479,968,272.55	2,501,647,610.96	21,679,338.41
流动负债：			
短期借款	286,428,184.66	286,428,184.66	
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	312,257,586.12	312,257,586.12	
应付账款	623,612,356.07	623,612,356.07	
预收款项			
合同负债	2,597,097.29	2,597,097.29	
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	39,787,047.93	39,787,047.93	
应交税费	8,689,484.70	8,689,484.70	
其他应付款	10,217,488.77	10,217,488.77	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	15,701,947.01	15,701,947.01	
其他流动负债	26,280,345.64	26,280,345.64	
流动负债合计	1,325,571,538.19	1,325,571,538.19	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	27,894,289.92	27,894,289.92	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		23,611,734.60	23,611,734.60
长期应付款	13,719,522.41	13,719,522.41	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,009,812.10	6,009,812.10	
递延所得税负债	1,741,953.84	1,741,953.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	49,365,578.27	72,977,312.87	23,611,734.60
负债合计	1,374,937,116.46	1,398,548,851.06	23,611,734.60
所有者权益：			
股本	210,000,000.00	210,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	453,380,765.63	453,380,765.63	
减：库存股			
其他综合收益	409,442.45	409,442.45	
专项储备			
盈余公积	46,991,209.90	46,991,209.90	
一般风险准备			
未分配利润	353,042,927.39	351,110,531.20	-1,932,396.19
归属于母公司所有者权益合计	1,063,824,345.37	1,061,891,949.18	
少数股东权益	41,206,810.72	41,206,810.72	
所有者权益合计	1,105,031,156.09	1,103,098,759.90	-1,932,396.19
负债和所有者权益总计	2,479,968,272.55	2,501,647,610.96	21,679,338.41

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	196,323,695.50	196,323,695.50	

交易性金融资产	3,968,509.49	3,968,509.49	
衍生金融资产			
应收票据	82,039,931.41	82,039,931.41	
应收账款	674,560,907.26	674,560,907.26	
应收款项融资	71,518,201.02	71,518,201.02	
预付款项	136,468.09	136,468.09	
其他应收款	11,474,140.97	11,474,140.97	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	240,100,024.12	240,100,024.12	
合同资产	7,227,085.09	7,227,085.09	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,621,293.84	17,621,293.84	
流动资产合计	1,304,970,256.79	1,304,970,256.79	
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	376,239,114.66	376,239,114.66	
其他权益工具投资	52,282,053.93	52,282,053.93	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	221,524,699.74	221,524,699.74	
在建工程	65,389,722.52	65,389,722.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,155,220.50	5,155,220.50
无形资产	22,206,346.31	22,206,346.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,502,668.09	5,502,668.09	
递延所得税资产	19,491,854.70	19,491,854.70	

其他非流动资产	17,047,877.60	17,047,877.60	
非流动资产合计	779,684,337.55	784,839,558.05	5,155,220.50
资产总计	2,084,654,594.34	2,089,809,814.84	5,155,220.50
流动负债：			
短期借款	255,516,138.40	255,516,138.40	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	320,274,752.07	320,274,752.07	
应付账款	372,910,200.41	372,910,200.41	
预收款项			
合同负债	969,619.11	969,619.11	
应付职工薪酬	9,430,820.00	9,430,820.00	
应交税费	573,490.74	573,490.74	
其他应付款	21,328,496.30	21,328,496.30	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	4,350,049.25	4,350,049.25	
其他流动负债	21,624,815.23	21,624,815.23	
流动负债合计	1,006,978,381.51	1,006,978,381.51	
非流动负债：			
长期借款	25,800,000.00	25,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,872,934.38	5,872,934.38
长期应付款	9,333,124.35	9,333,124.35	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,389,812.10	3,389,812.10	
递延所得税负债	750,084.51	750,084.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	39,273,020.96	45,145,955.34	5,872,934.38

负债合计	1,046,251,402.47	1,052,124,336.85	5,872,934.38
所有者权益：			
股本	210,000,000.00	210,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	453,380,765.63	453,380,765.63	
减：库存股			
其他综合收益	877,245.84	877,245.84	
专项储备			
盈余公积	46,003,709.79	46,003,709.79	
未分配利润	328,141,470.61	327,423,756.73	-717,713.88
所有者权益合计	1,038,403,191.87	1,037,685,477.99	-717,713.88
负债和所有者权益总计	2,084,654,594.34	2,089,809,814.84	5,155,220.50

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

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、9、10、13、16
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、20、25、29.84
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东莞铭普光磁股份有限公司	15

东莞市铭庆电子有限公司	25
东莞铭同精密电子有限公司	25
深圳铭创智能装备有限公司	25
深圳市宇轩电子有限公司	25
江西宇轩电子有限公司	15
广州安晟半导体技术有限公司	25
泌阳县铭普电子有限公司	25
江西铭普电子有限公司	25
香港铭普实业有限公司	16.5
Mentech Electronics Vietnam Joint Stock Company	20
Mentech Technology USA Inc.	29.84
东莞铭天产业投资有限公司	25
珠海任驰光电科技有限公司	25

## 2、税收优惠

2020年12月9日，本公司通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局审查，取得编号为GR202044006210的高新技术企业证书，有效期为3年，2020年12月9日至2023年12月9日，有效期间适用15%的优惠税率。

2020年9月14日，本公司控股子公司深圳市宇轩电子有限公司之全资子公司江西宇轩电子有限公司通过江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局审查，取得编号为GR202036001216的高新技术企业证书，有效期为3年，自2020年9月14日至2023年9月14日，有效期间适用15%的优惠税率。

## 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	74,167.25	80,020.99
银行存款	99,454,299.22	190,819,405.36
其他货币资金	59,410,028.88	86,996,782.63
合计	158,938,495.35	277,896,208.98
其中：存放在境外的款项总额	27,258,022.91	47,048,874.68

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2021.06.30	2020.12.31
银行承兑汇票保证金	58,070,009.35	84,954,737.96
保函保证金	1,340,019.53	1,985,730.53
在途货币资金	0.00	56,114.14
合计	59,410,028.88	86,996,582.63

## 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	0.00	3,968,509.49
其中：		
深圳宇轩 2020 年业绩对赌	0.00	3,968,509.49
其中：		
合计		3,968,509.49

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	60,144,004.76	52,716,134.85
商业承兑票据	79,941,474.06	35,192,463.49
合计	140,085,478.82	87,908,598.34

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	



其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	140,403,892.80	100.00%	318,413.98	0.23%	140,085,478.82	88,128,920.62	100.00%	220,322.28	0.25%	87,908,598.34
其中：										
商业承兑汇票	80,141,272.99	57.08%	199,798.93	0.25%	79,941,474.06	35,280,665.15	40.03%	88,201.66	0.25%	35,192,463.49
信用等级较低的银行承兑汇票	60,262,619.81	42.92%	118,615.05	0.20%	60,144,004.76	52,848,255.47	59.97%	132,120.62	0.25%	52,716,134.85
合计	140,403,892.80	100.00%	318,413.98	0.23%	140,085,478.82	88,128,920.62	100.00%	220,322.28	0.25%	87,908,598.34

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	80,141,272.99	199,798.93	0.25%
信用等级较低的银行承兑汇票	60,262,619.81	118,615.05	0.20%
合计	140,403,892.80	318,413.98	--

确定该组合依据的说明：

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上

计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：信用等级较高的银行承兑汇票

应收票据组合2：信用等级较低的银行承兑汇票

应收票据组合3：商业承兑汇票

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

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	
按组合计提坏账准备	220,322.28	98,091.70				318,413.98
合计	220,322.28	98,091.70				318,413.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	46,343,512.24
合计	46,343,512.24

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	79,439,716.53	32,244,113.68
商业承兑票据		66,266,022.26
合计	79,439,716.53	98,510,135.94

### (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	6,762,495.95	0.88%	6,762,495.95	100.00%		6,916,403.95	1.04%	6,916,403.95	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	758,277,053.83	99.12%	28,118,708.37	3.71%	730,158,345.46	655,184,291.46	98.96%	25,475,066.93	3.89%	629,709,224.53
其中：										
应收境内企业客户	534,131,050.14	69.82%	20,315,878.77	3.80%	513,815,171.37	463,452,345.54	70.00%	18,278,266.59	3.94%	445,174,078.95
应收境外企业客户	224,146,003.69	29.30%	7,802,829.60	3.48%	216,343,174.09	191,731,945.92	28.96%	7,196,800.34	3.75%	184,535,145.58
合计	765,039,549.78	100.00%	34,881,204.32	4.56%	730,158,345.46	662,100,695.41	100.00%	32,391,470.88	4.89%	629,709,224.53

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
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	4,552,930.06	4,552,930.06	100.00%	预计无法收回

马鞍山市贝赢通信科技有限公司	2,008,886.60	2,008,886.60	100.00%	预计无法收回
杭州贝赢通信科技有限公司	35,588.00	35,588.00	100.00%	预计无法收回
成都艾特信科技有限责任公司	165,091.29	165,091.29	100.00%	虽已胜诉并申请强制执行，但执行具有不确定性
合计	6,762,495.95	6,762,495.95	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收境内企业客户

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	512,364,169.87	9,028,574.04	1.76%
1至2年	15,008,328.47	5,736,183.14	38.22%
2至3年	5,330,481.88	4,123,051.66	77.35%
3年以上	1,428,069.92	1,428,069.93	100.00%
合计	534,131,050.14	20,315,878.77	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收境外企业客户

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	223,084,311.40	6,741,137.31	3.02%
1至2年	735,451.02	735,451.02	100.00%
2至3年	196,182.40	196,182.40	100.00%
3年以上	130,058.87	130,058.87	100.00%
合计	224,146,003.69	7,802,829.60	--

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)	735,448,481.27
1 至 2 年	22,506,275.44
2 至 3 年	5,526,664.28
3 年以上	1,558,128.79
3 至 4 年	177,396.95
4 至 5 年	121,994.53
5 年以上	1,258,737.31
合计	765,039,549.78

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,916,403.95		153,908.00			6,762,495.95
按组合计提坏账准备	25,475,066.93	2,643,641.44				28,118,708.37
合计	32,391,470.88	2,643,641.44	153,908.00			34,881,204.32

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
A	60,729,773.57	7.94%	1,049,850.80
B	46,166,449.65	6.03%	1,431,159.94
C	40,286,100.07	5.27%	1,248,869.10
D	35,756,023.36	4.67%	618,123.32
E	27,289,933.66	3.57%	471,767.91
合计	210,228,280.31	27.48%	

(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
应收票据	57,051,296.42	73,675,793.10
合计	57,051,296.42	73,675,793.10

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

本集团视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书, 故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2021年6月30日, 本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失。

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	8,149,947.53	99.47%	4,184,782.21	99.29%
3 年以上	43,441.17	0.53%	29,941.17	0.71%
合计	8,193,388.70	--	4,214,723.38	--

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

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金5,013,503.24元，占预付款项期末余额合计数的比例61.19%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,170,549.95	18,840,869.74
合计	21,170,549.95	18,840,869.74

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收保证金和押金	14,310,357.38	10,222,230.12
应收员工借支款	4,216,338.87	4,666,925.66
应收其他款项	3,516,696.50	5,993,292.13
合计	22,043,392.75	20,882,447.91

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,000,375.18		1,041,202.99	2,041,578.17
2021 年 1 月 1 日余额在	——	——	——	——



本期				
本期计提	8,201.72			8,201.72
本期转回	-1,000,375.18		-176,561.92	-1,176,937.10
2021 年 6 月 30 日余额	8,201.72		864,641.07	872,842.79

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）	18,309,127.06
1 至 2 年	2,182,698.42
2 至 3 年	1,179,880.42
3 年以上	371,686.85
3 至 4 年	371,686.85
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	22,043,392.75

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收坏账准备	2,041,578.17	8,201.72	-1,176,937.10			872,842.79
合计	2,041,578.17	8,201.72	-1,176,937.10			872,842.79

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
A	押金、保证金	5,000,000.00	1 年以内	22.68%	17,500.00
B	押金	1,659,019.32	1 年以内	7.53%	5,806.57
C	押金、保证金	1,140,000.00	1 年以内	5.17%	3,990.00
D	押金、保证金	1,050,000.00	3 年以上	4.76%	3,675.00
E	应收其他款项	821,882.99	3 年以上	3.73%	821,882.99
合计	--	9,670,902.31	--	43.87%	852,854.56

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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	108,154,508.33	4,074,457.04	104,080,051.29	111,264,007.83	3,678,684.38	107,585,323.45
在产品	51,500,708.84		51,500,708.84	33,631,551.86		33,631,551.86
库存商品	125,562,338.18	6,044,146.97	119,518,191.21	146,618,319.73	10,734,399.00	135,883,920.73
发出商品	159,739,690.72	4,187,194.43	155,552,496.29	137,903,083.23	3,780,034.11	134,123,049.12
委托加工物资	65,772,538.08		65,772,538.08	32,386,739.57	0.00	32,386,739.57
半成品	68,430,110.66	2,248,742.19	66,181,368.47	56,934,598.58	2,292,252.55	54,642,346.03
合计	579,159,894.81	16,554,540.63	562,605,354.18	518,738,300.80	20,485,370.04	498,252,930.76

(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	3,678,684.38	670,546.78		274,774.12		4,074,457.04
库存商品	10,734,399.00	17,741.57		4,707,993.60		6,044,146.97
半成品	2,292,252.55	269,578.87		313,089.23		2,248,742.19
发出商品	3,780,034.11	1,919,270.63		1,512,110.31		4,187,194.43
合计	20,485,370.04	2,877,137.85		6,807,967.26		16,554,540.63

(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	5,162,633.86	2,115,745.35	3,046,888.51	7,972,540.35	226,894.46	7,745,645.89
合计	5,162,633.86	2,115,745.35	3,046,888.51	7,972,540.35	226,894.46	7,745,645.89

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
长期应收款-应收融资租赁款	1,492,763.26	
合计	1,492,763.26	

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
待抵扣进项税	3,533,002.47	685,439.89
增值税留抵数	12,922,093.34	20,816,158.28
合计	16,455,095.81	21,501,598.17

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 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
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 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
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	
融资租赁款	7,026,214.42	0.00	7,026,214.42	0.00	0.00	0.00	
合计	7,026,214.42	0.00	7,026,214.42	0.00	0.00		--

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 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

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											
湖北安一 辰光电科 技有限公 司	5,307,026 .28			83,705.59						5,390,731 .87	
深圳市湾 泰若科技 开发有限 公司	4,750,344 .37			-264,454. 36						4,485,890 .01	

小计	10,057,370.65			-180,748.77						9,876,621.88
合计	10,057,370.65			-180,748.77						9,876,621.88

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
成都市克莱微波科技有限公司	30,648,795.67	30,648,795.67
深圳市东飞凌科技有限公司	15,743,511.78	15,743,511.78
深圳市芊熠智能硬件有限公司	5,889,746.48	5,889,746.48
东莞市铨美电子有限公司	2,641,463.15	2,641,463.15
东莞市华芯联科技有限公司	1,400,000.00	
合计	56,323,517.08	54,923,517.08

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：

上述公司是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 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

(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	595,760,506.53	555,156,106.65
合计	595,760,506.53	555,156,106.65

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	230,554,683.42	393,152,389.44	15,116,823.49	108,923,434.02	6,554,121.74	6,626,805.19	760,928,257.30
2.本期增加金额	128,440.37	72,215,719.51	766,971.50	17,066,989.01	57,212.35	1,174,618.23	91,409,950.97
(1) 购置		68,204,409.06	766,971.50	16,244,909.01	57,212.35	1,077,935.03	86,351,436.95
(2) 在建工程转入	128,440.37	4,011,310.45		822,080.00		96,683.20	5,058,514.02
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		7,534,083.52	187,927.94	5,982.91	64,021.54	6,724.14	7,798,740.05
(1) 处置或报废		7,534,083.52	187,927.94	5,982.91	64,021.54	6,724.14	7,798,740.05
4.期末余额	230,683,123.79	457,834,025.43	15,695,867.05	125,984,440.12	6,547,312.55	7,794,699.28	844,539,468.22
二、累计折旧							
1.期初余额	22,439,477.06	105,864,922.52	11,496,490.79	58,520,047.03	4,860,864.14	2,590,349.11	205,772,150.65



2.本期增加 金额	7,664,371.32	26,808,800.99	882,451.30	9,083,555.57	167,684.98	256,469.25	44,863,333.41
(1) 计提	7,664,371.32	26,808,800.99	882,451.30	9,083,555.57	167,684.98	256,469.25	44,863,333.41
3.本期减少 金额		1,612,076.80	175,173.24	5,683.76	60,820.46	2,768.11	1,856,522.37
(1) 处置 或报废		1,612,076.80	175,173.24	5,683.76	60,820.46	2,768.11	1,856,522.37
4.期末余额	30,103,848.38	131,061,646.71	12,203,768.85	67,597,918.84	4,967,728.66	2,844,050.25	248,778,961.69
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	200,579,275.41	326,772,378.72	3,492,098.20	58,386,521.28	1,579,583.89	4,950,649.03	595,760,506.53
2.期初账面 价值	208,115,206.36	287,287,466.92	3,620,332.70	50,403,386.99	1,693,257.60	4,036,456.08	555,156,106.65

(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
二号厂房	47,699,882.65	办理中
三号厂房	38,304,330.14	办理中
四号厂房	35,312,575.35	办理中

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	118,273,494.07	77,909,464.68
合计	118,273,494.07	77,909,464.68

(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
自制设备	16,753,462.15		16,753,462.15	6,491,132.10		6,491,132.10
待验收设备	10,038,973.40		10,038,973.40	6,380,414.50		6,380,414.50
五号厂房	734,018.65		734,018.65	205,801.00		205,801.00
一号宿舍	87,078.91		87,078.91	87,078.91		87,078.91
二号宿舍	87,083.14		87,083.14	87,083.14		87,083.14
综试楼	90,572,877.82		90,572,877.82	64,657,955.03		64,657,955.03
合计	118,273,494.07	0.00	118,273,494.07	77,909,464.68	0.00	77,909,464.68

(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
综试楼	123,942,058.30	64,657,955.03	25,914,922.78			90,572,877.81	73.08%	73.08%				金融机构贷款
五号厂房	80,000,000.00	205,801.00	528,217.64			734,018.64	0.92%	0.92%				金融机构贷款
合计	203,942,058.30	64,863,756.03	26,443,140.42			91,306,896.45	--	--				--

(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	房屋租赁	合计
----	------	----

1.期初余额	28,862,916.66	28,862,916.66
2.本期增加金额	6,294,834.12	6,294,834.12
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	35,157,750.78	35,157,750.78
1.期初余额	7,183,578.25	7,183,578.25
2.本期增加金额	4,524,356.65	4,524,356.65
(1) 计提	4,524,356.65	4,524,356.65
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4.期末余额	11,707,934.90	11,707,934.90
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00
1.期末账面价值	23,449,815.88	23,449,815.88
2.期初账面价值	27,974,172.53	27,974,172.53

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	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,324,454.89	8,359,300.00		10,745,275.48	52,429,030.37
2.本期增加金额				340,017.70	340,017.70
(1) 购置				340,017.70	340,017.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,324,454.89	8,359,300.00		11,085,293.18	52,769,048.07
二、累计摊销					
1.期初余额	4,914,069.06	1,235,837.05		4,523,519.10	10,673,425.21
2.本期增加金额	336,602.46	189,494.68		893,028.61	1,419,125.75
(1) 计提	336,602.46	189,494.68		893,028.61	1,419,125.75
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,250,671.52	1,425,331.73		5,416,547.71	12,092,550.96
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	28,073,783.37	6,933,968.27		5,668,745.47	40,676,497.11
2.期初账面价值	28,410,385.83	7,123,462.95		6,221,756.38	41,755,605.16

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		
珠海任驰光电科技有限公司	7,450,493.95					7,450,493.95
深圳市宇轩电子有限公司	21,330,826.86					21,330,826.86
合计	28,781,320.81					28,781,320.81

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

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：

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算珠海任驰光电科技有限公司资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，现金流量在第6年及以后年度均保持稳定，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理

层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为15.64%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算深圳市宇轩电子有限公司资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，现金流量在第6年及以后年度均保持稳定，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为15.04%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

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	20,302,114.81	2,111,988.86	4,214,792.58	2,869,021.76	15,330,289.33
合计	20,302,114.81	2,111,988.86	4,214,792.58	2,869,021.76	15,330,289.33

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	18,670,285.98	3,507,035.22	20,712,264.50	3,945,136.37
内部交易未实现利润	-1,051,854.82	77,993.80	1,096,358.92	164,453.84
可抵扣亏损	111,694,901.18	18,951,113.74	109,089,200.71	17,841,620.82
信用减值准备	36,072,461.09	5,748,698.05	34,653,371.33	5,524,777.23
递延收益	7,607,212.47	1,470,348.09	6,009,812.10	1,230,738.04
合计	172,993,005.90	29,755,188.90	171,561,007.56	28,706,726.30

### (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	5,128,528.28	790,862.94	5,891,090.78	981,503.54

其他权益工具投资公允价值变动	1,073,517.08	165,173.88	1,073,517.08	165,173.88
交易性金融工具、其他流动资产的估值			3,968,509.49	595,276.42
合计	6,202,045.36	956,036.82	10,933,117.35	1,741,953.84

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		29,755,188.90		28,706,726.30
递延所得税负债		956,036.82		1,741,953.84

## (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	0.00	0.00
可抵扣亏损	6,232,874.37	5,709,453.23
合计	6,232,874.37	5,709,453.23

## (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
无固定期限	6,232,874.37	5,709,453.23	
合计	6,232,874.37	5,709,453.23	--

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	2,799,688.00		2,799,688.00	4,268,449.31		4,268,449.31
预付设备款	16,435,995.08		16,435,995.08	33,506,449.12		33,506,449.12
无形资产预付款				887,045.60		887,045.60



合计	19,235,683.08		19,235,683.08	38,661,944.03		38,661,944.03
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

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
质押借款	0.00	29,687,046.26
抵押借款	9,975,000.00	8,225,000.00
保证借款	233,603,913.50	248,516,138.40
合计	243,578,913.50	286,428,184.66

短期借款分类的说明：

期末抵押借款明细如下：				
类型	借款银行	借款期限	借款金额	备注
抵押借款	宁波银行股份有限公司深圳坪山支行	2020.6.16-2022.6.16	3,000,000.00	(1)
抵押借款	宁波银行股份有限公司深圳坪山支行	2020.6.16-2022.6.16	3,000,000.00	(1)
抵押借款	宁波银行股份有限公司深圳坪山支行	2020.6.24-2022.6.24	1,000,000.00	(1)
抵押借款	宁波银行股份有限公司深圳坪山支行	2020.12.24-2021.12.24	1,225,000.00	(1)
抵押借款	宁波银行股份有限公司深圳坪山支行	2021.1.5-2022.1.5	700,000.00	(1)
抵押借款	宁波银行股份有限公司深圳坪山支行	2021.1.12-2022.1.12	70,000.00	(1)
抵押借款	宁波银行股份有限公司深圳坪山支行	2021.1.15-2022.1.15	930,000.00	(1)
抵押借款	宁波银行股份有限公司深圳坪山支行	2021.1.26-2022.1.26	50,000.00	(1)
合计			9,975,000.00	
说明：				
(1) 本集团与宁波银行股份有限公司深圳坪山支行签订编号为“07300ED209LF33”抵押借款合同，李作华、何君以自有房产抵押借款人民币997.50万元。				

#### (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
银行承兑汇票	262,420,394.29	312,257,586.12
合计	262,420,394.29	312,257,586.12

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
货款	650,960,063.11	547,958,140.87
设备、工程款	48,605,968.73	75,654,215.20
合计	699,566,031.84	623,612,356.07

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,069,927.84	2,597,097.29
合计	1,069,927.84	2,597,097.29

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	39,787,047.93	218,031,534.94	226,250,733.03	31,567,849.84
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	10,027,854.14	10,027,854.14	0.00
三、辞退福利	0.00	526,087.73	526,087.73	0.00
合计	39,787,047.93	228,585,476.81	236,804,674.90	31,567,849.84

#### (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	39,755,047.93	207,415,785.39	215,629,891.48	31,540,941.84

补贴				
2、职工福利费	0.00	2,309,775.68	2,309,775.68	0.00
3、社会保险费	0.00	2,292,911.99	2,292,911.99	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,848,224.73	1,848,224.73	0.00
工伤保险费	0.00	149,745.70	149,745.70	0.00
生育保险费	0.00	294,941.56	294,941.56	0.00
4、住房公积金	0.00	5,887,061.88	5,886,153.88	908.00
5、工会经费和职工教育经费	32,000.00	126,000.00	132,000.00	26,000.00
合计	39,787,047.93	218,031,534.94	226,250,733.03	31,567,849.84

### (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	0.00	9,614,656.73	9,614,656.73	0.00
2、失业保险费	0.00	413,197.41	413,197.41	0.00
3、企业年金缴费	0.00			0.00
合计	0.00	10,027,854.14	10,027,854.14	0.00

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	2,181,053.15	3,869,880.83
企业所得税	2,899,896.19	3,549,472.49
个人所得税	498,530.42	621,970.69
城市维护建设税	107,527.91	225,153.92
房产税	1,012,218.40	51,436.56
土地使用税	67,737.30	44,158.50
教育费附加	64,516.75	129,891.48
地方教育费附加	43,011.17	86,594.32
印花税	109,830.53	104,867.11
水资源税	5,486.80	6,058.80
合计	6,989,808.62	8,689,484.70

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,169,060.11	10,217,488.77
合计	18,169,060.11	10,217,488.77

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款、质保金	1,520,148.15	0.00
佣金	5,037,587.40	4,173,094.01
代扣代垫款	1,934,526.61	1,517,260.97
保证金、押金	1,702,061.54	1,754,295.71
其他	6,774,736.41	2,772,838.08
应付融资租赁服务费	1,200,000.00	
合计	18,169,060.11	10,217,488.77

###### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,710,000.00	6,612,596.36
一年内到期的长期应付款	9,645,082.80	9,089,350.65
一年内到期的租赁负债	10,189,992.05	
合计	29,545,074.85	15,701,947.01

其他说明：

##### (1) 一年内到期的长期借款

项 目	2021.06.30	2020.12.31
抵押借款	0.00	5,892,596.36
保证借款	9,710,000.00	720,000.00
合 计	9,710,000.00	6,612,596.36

##### (2) 一年内到期的长期应付款

项 目	2021.06.30	2020.12.31
应付融资租赁款	9,645,082.80	4,739,301.40
应付股权收购款	0.00	4,350,049.25
合 计	9,645,082.80	9,089,350.65

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的银行承兑汇票	35,389,393.72	17,465,016.10
未终止确认的商业承兑汇票	63,086,963.70	8,463,179.50
待转销项税额	120,364.57	352,150.04
合计	98,596,721.99	26,280,345.64

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
抵押借款		1,294,289.92
保证借款	52,268,789.64	26,600,000.00
合计	52,268,789.64	27,894,289.92

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

##### (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
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (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

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	15,318,264.35	23,611,734.60
合计	15,318,264.35	23,611,734.60

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	69,775,912.82	13,719,522.41
合计	69,775,912.82	13,719,522.41

##### (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
应付融资租赁款	70,412,846.65	9,125,699.46
应付股权收购款	9,008,148.97	13,683,173.60
小计	79,420,995.62	22,808,873.06
减：一年内到期长期应付款	9,645,082.80	9,089,350.65
合计	69,775,912.82	13,719,522.41

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	6,009,812.10	1,182,800.00	258,061.84	6,934,550.26	
合计	6,009,812.10	1,182,800.00	258,061.84	6,934,550.26	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

"光接入用 25G/50G/100 G PON 硅基 光电子芯片 与子系统"项 目	191,880.07			8,807.34			183,072.73	与资产相关
"光接入用 25G/50G/100 G PON 硅基 光电子芯片 与子系统"项 目	9,632.85						9,632.85	与收益相关
"相干光通信 系统中的光 发射与调控 集成芯片技 术"项目	174,864.53			19,279.20			155,585.33	与资产相关
"相干光通信 系统中的光 发射与调控 集成芯片技 术"项目	13,434.65						13,434.65	与收益相关
光纤传感在 海洋科学与 工程中的技 术应用与设 备配套资金	1,250,000.00						1,250,000.00	与收益相关
东莞市科技 局创新科研 团队项目	3,000,000.00			44,968.24			2,955,031.76	与资产相关
年产 3000 万 只光通信元 器件智能改 造项目	1,370,000.00						1,370,000.00	与资产相关
东莞市工业 和信息化局 20 年稳增长 市技改项目		1,182,800.00		185,007.06			997,792.94	与资产相关
合 计	6,009,812.10	1,182,800.00		258,061.84			6,934,550.26	

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	210,000,000.00						210,000,000.00

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

(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

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）	453,380,765.63			453,380,765.63
合计	453,380,765.63			453,380,765.63

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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	908,343.20						908,343.20
其他权益工具投资公允价值变动	908,343.20						908,343.20
二、将重分类进损益的其他综合收益	-498,900.75	805,440.96				662,245.61	163,344.86
外币财务报表折算差额	-498,900.75	805,440.96				662,245.61	163,344.86
其他综合收益合计	409,442.45	805,440.96				662,245.61	1,071,688.06

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	46,991,209.90			46,991,209.90
合计	46,991,209.90			46,991,209.90

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	353,042,927.39	359,225,461.22

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,932,396.19	
调整后期初未分配利润	351,110,531.20	359,225,461.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,177,293.77	-5,421,580.51
应付普通股股利		10,500,000.00
期末未分配利润	354,287,824.97	343,303,880.71

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-1,932,396.19 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	1,067,035,970.16	944,917,149.58	678,839,292.75	606,135,674.08
其他业务	11,128,999.00	10,363,136.94	11,456,708.41	9,661,751.36
合计	1,078,164,969.16	955,280,286.52	690,296,001.16	615,797,425.44

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,067,035,970.16			1,067,035,970.16
其中：				
通信磁性元器件	548,395,092.19			548,395,092.19
通信电源适配器	101,957,874.30			101,957,874.30
通信供电系统设备	47,952,933.98			47,952,933.98
通信光电部件	304,849,112.67			304,849,112.67
其他	63,880,957.02			63,880,957.02
其中：				
境内	723,840,410.95			723,840,410.95
境外	343,195,559.21			343,195,559.21
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
合计	1,067,035,970.16			1,067,035,970.16

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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	451,457.21	394,483.14
教育费附加	273,430.96	235,700.88
资源税	10,902.10	11,821.70
房产税	1,063,654.96	631,379.28
土地使用税	111,895.80	97,176.30
车船使用税	1,500.00	7,484.16
印花税	506,065.13	342,759.30
地方教育费附加	182,241.98	157,133.91
合计	2,601,148.14	1,877,938.67

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,785,211.62	8,689,216.76
销售佣金	1,831,654.36	1,994,670.70
顾问服务费	1,406,871.70	707,555.40
广告宣传费	256,456.92	1,034,287.13
业务招待费	1,291,063.21	941,753.14
差旅费	578,587.42	483,038.17
其他	4,776,870.91	1,449,116.40
合计	21,926,716.14	15,299,637.70

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,295,882.81	17,587,469.34
办公费	473,539.97	4,886,315.10
折旧摊销费	4,755,225.59	3,740,701.58
顾问服务费	2,923,959.31	2,782,288.71
股权激励期权费	0.00	1,744,465.30
业务招待费	1,151,288.63	632,914.48
汽车费	450,293.74	414,666.58
差旅费	376,758.93	263,477.85
其他	7,497,049.63	1,636,195.13
合计	41,923,998.61	33,688,494.07

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,559,157.21	19,988,367.62
材料费用	7,765,359.61	7,552,440.02
折旧摊销费	4,522,243.24	3,904,857.29
检测认证费	527,169.81	1,184,596.95
租金	1,220,852.53	1,072,223.32
顾问服务费	1,495,673.63	861,507.29
办公费	311,367.43	721,287.93
差旅费	273,061.10	315,085.52
水电费	411,248.44	280,300.04
其他	2,808,561.55	0.00
合计	45,894,694.55	35,880,665.98

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	7,530,480.65	2,944,115.90
减：利息资本化	858,517.67	
利息收入	931,577.60	1,542,550.07
汇兑损益	2,055,024.00	-2,037,997.05
手续费及其他	908,107.43	317,742.94
合计	8,703,516.81	-318,688.28

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
与收益相关的政府补助	2,684,817.50	2,427,431.62
与资产相关的政府补助	258,061.84	
代扣代缴个人所得税手续费返还	99,922.78	85,189.84
合计	3,042,802.12	2,512,621.46

**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	-180,748.77	
理财收益		253,772.71
合计	-180,748.77	253,772.71

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	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,167,447.92	-13,433.25
应收票据坏账损失	-98,091.70	18,602.66
应收账款坏账损失	-2,489,733.44	2,006,225.37
合计	-1,420,377.22	2,011,394.78

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	3,930,829.41	-311,231.30
十二、合同资产减值损失	-1,888,850.89	
合计	2,041,978.52	-311,231.30

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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-3,056.27	

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔款		600,000.00	
其他	60,368.96	54,545.38	
合计	60,368.96	654,545.38	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	1,548.80		
对外捐赠	17,280.00	350,000.00	
合同补偿款	71,698.00		
其他	15,323.54	109,951.02	
合计	105,850.34	459,951.02	

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	3,901,110.00	1,597,566.33
递延所得税费用	-1,656,652.53	-2,705,381.46
合计	2,244,457.47	-1,107,815.13

### (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	5,269,725.39

按法定/适用税率计算的所得税费用	2,043,380.64
子公司适用不同税率的影响	775,144.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	314,990.59
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	-892,270.93
权益法核算的合营企业和联营企业损益	3,212.59
所得税费用	2,244,457.47

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 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	931,577.60	1,542,550.07
政府补助	3,042,802.12	3,644,485.32
赔偿款	0.00	605,309.73
其他	2,732,155.65	548,595.84
合计	6,706,535.37	6,340,940.96

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
费用支付	42,905,359.23	40,076,147.54
保证金、员工借支款	6,565,455.06	7,547,629.85
合计	49,470,814.29	47,623,777.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行汇票保证金	100,721,266.42	48,786,692.44
合计	100,721,266.42	48,786,692.44

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
银行汇票保证金	19,409,987.67	49,060,376.03
合计	19,409,987.67	49,060,376.03

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	3,025,267.92	-6,160,505.28
加：资产减值准备	621,601.30	-1,700,163.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,863,333.41	23,742,124.53
使用权资产折旧	4,524,356.65	
无形资产摊销	1,419,125.75	1,210,044.73
长期待摊费用摊销	4,214,792.58	2,135,079.68
处置固定资产、无形资产和其他	3,056.27	

长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		109,951.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,055,024.00	906,118.85
投资损失（收益以“-”号填列）		-253,772.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,048,462.60	-2,310,005.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-785,917.02	-395,375.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,606,777.53	-83,520,747.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-140,575,563.68	-7,521,309.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,186,105.09	113,157,295.53
其他	3,826,723.29	1,744,465.30
经营活动产生的现金流量净额	-85,277,334.57	41,143,200.45
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		4,057,858.80
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	99,528,466.47	273,513,885.19
减：现金的期初余额	190,899,626.35	326,202,260.12
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	-91,371,159.88	-52,688,374.93

(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	99,528,466.47	190,899,626.35
其中：库存现金	74,167.25	80,020.99
可随时用于支付的银行存款	99,454,299.22	190,819,405.36
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	200.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	99,528,466.47	190,899,626.35

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	59,410,028.88	保证金
固定资产	85,202,219.01	抵押借款
应收款项融资	46,343,512.24	票据质押
合计	190,955,760.13	--

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	5,692,015.54	6.4601	36,770,989.59
欧元	0.00		0.00
港币	141,823.13	0.8321	118,011.03
越南盾	1,591,893,193.00	0.0003	477,567.96
应收账款	--	--	
其中：美元	33,899,121.17	6.4601	218,991,712.67
欧元	0.00		0.00
港币	952,932.08	0.8321	792,934.78
越南盾	13,161,975,570.00	0.0003	3,948,592.67
长期借款	--	--	
其中：美元	0.00		0.00
欧元	0.00		0.00
港币	0.00		0.00
越南盾	0.00		0.00
应付账款			
其中：美元	2,850,541.13	6.4601	18,414,780.75
越南盾	4,444,785,741.00	0.0003	1,333,435.72
短期借款	0.00		0.00
其中：美元	-18,135,000.00	6.4601	-117,153,913.50

其他说明：

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

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年度东莞市保企业促复苏稳增长专项资金（支持扩大出口信用保险）	11,628.42	其他收益	11,628.42
1.3 项目：G/50G/100G PON 硅基光电子芯片与子系统项目拨款	351,000.00	其他收益	351,000.00
2019 年国家知识产权优势示范企业培育项目省级资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
国家重点研发计划联合申报“课题 2 光调制芯片与相干光发射模块关键技术研究”的中央财政资金	205,500.00	其他收益	205,500.00
东莞市 2020 年保企业促复苏稳增长专项资金	32,005.78	其他收益	32,005.78
东莞市职业训练指导中心技师工作站补贴款	100,000.00	其他收益	100,000.00
“相干光通信系统中的光发射与调控集成芯片技术”项目资金	128,100.00	其他收益	128,100.00
“相干光通信系统中的光发射与调控集成芯片技术”项目资金	21,000.00	其他收益	21,000.00
审计局申请退还新招用员工一次性吸纳就业补贴	-16,000.00	其他收益	-16,000.00
铭普 20 年稳增长市技改项目	135,689.00	其他收益	135,689.00
“光接入用 25G/50G/100GPON 硅基光电子芯片与子系统”项目和“相干光通信系统中的光发射与调控集成芯片技术”项目	14,043.27	其他收益	14,043.27
东莞市商务局 CZ510001 拨付 2021 年省促进经济高质量发展专项资金	56,100.00	其他收益	56,100.00
东莞市工业和信息化局	600.00	其他收益	600.00



CZ39001 制造企业综合数据采集工作经费			
2019 年国家知识产权优势示范企业配套奖励项目资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
“光接入用 25G/50G/100GPON 硅基光电子芯片与子系统”项目和“相干光通信系统中的光发射与调控集成芯片技术”项目	14,043.27	其他收益	14,043.27
铭普 20 年稳增长市技改项目	49,318.06	其他收益	49,318.06
创新团队项目	44,968.24	其他收益	44,968.24
“在孵企业”房租补贴	64,417.50	其他收益	64,417.50
专利补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00
2020 年科技创新体系建设专项经费预算资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
泌阳县产业聚集区管理委员会科技研发费用	1,131,222.94	其他收益	1,131,222.94
深圳市坪山区人力资源局人力局专账资金账户	37,500.00	其他收益	37,500.00
园区 19 年规上企业奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
广昌县公共就业人才服务局员工岗前培训补贴	26,000.00	其他收益	26,000.00
南山西丽街道高校毕业生招聘补贴	7,000.00	其他收益	7,000.00
南山西丽街道高校社保补贴	11,742.86	其他收益	11,742.86
代扣代缴税款手续费返还	99,922.78	其他收益	99,922.78
合计	3,042,802.12		3,042,802.12

(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：

## 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	
香港铭普实业有限公司	广东东莞	香港	贸易	100.00%		投资设立
东莞市铭庆电子有限公司	广东东莞	东莞	生产	100.00%		投资设立
泌阳县铭普电子有限公司	河南驻马店	驻马店	生产	100.00%		投资设立
东莞铭天产业投资有限公司	广东东莞	东莞	商务服务	100.00%		投资设立
广东铭普工业有限公司	广东清远	清远	生产		100.00%	投资设立
Mentech Technology USA Inc.	美国	美国	贸易	100.00%		投资设立
东莞铭同精密电子有限公司	广东东莞	东莞	生产	100.00%		投资设立
深圳铭创智能装备有限公司	广东深圳	深圳	生产	51.00%		投资设立
Mentech Electronics Vietnam Joint Stock Company	越南	越南	生产		76.00%	投资设立
广州安晟半导体技术有限公司	广东广州	广州	研发	100.00%		投资设立
江西铭普电子有限公司	江西抚州	抚州	生产	100.00%		投资设立
深圳市宇轩电子	广东深圳	深圳	贸易	51.00%		企业合并

有限公司						
江西宇轩电子有限公司	江西吉安	吉安	生产		100.00%	企业合并
珠海任驰光电科技有限公司	广东珠海	珠海	生产		60.00%	企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	9,876,621.88	10,057,370.65

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-180,748.77	57,370.65
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-180,748.77	57,370.65

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

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

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

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

#### 汇率风险

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

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。



2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股。

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	--	--	--	--
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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

控股股东名称	关联关系	类型	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%
杨先进	股东	自然人	42.42	42.42
焦彩红	股东	自然人	2.97	2.97

本企业最终控制方是杨先进、焦彩红。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北安一辰光电科技有限公司	权益法核算的联营企业
深圳市湾泰若科技开发有限公司	权益法核算的联营企业

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
董事、董事会秘书、独立董事、总经理、副总经理、财务总监以及监事	关键管理人员
董事长、董事、董事会秘书、独立董事、总经理、副总经理、财务总监以及监事持股或任职的公司	其他关联方
董事长亲属持股或任职的公司	其他关联方
成都市克莱微波科技有限公司	参股公司
深圳市东飞凌科技有限公司	参股公司
深圳市芊熠智能硬件有限公司	参股公司
东莞市铨美电子有限公司	参股公司
李作华、张泽龙	深圳宇轩的少数股东
CUI HONG LIANG	珠海任驰的少数股东

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
深圳市东飞凌科技有限公司	委托加工、材料采购、销售商品	9,676,469.42	6,000,000.00	是	235,324.08
湖北安一辰光电科技有限公司	委托加工、材料采购、销售商品等	36,531,476.26	80,000,000.00	否	0.00
东莞市铨美电子有限公司	委托加工、材料采购	989,132.42			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

深圳市东飞凌科技有限公司为公司参股公司，公司董事王博先生同时为东飞凌董事。根据《深圳证券交易所股票上市规则》，东飞凌为公司的关联法人。

湖北安一辰光电科技有限公司为公司参股公司，公司副总经理钱银博先生于2020年10月担任其董事。根据《深圳证券交易所股票上市规则》，安一辰为公司的关联法人。

东莞市铨美电子有限公司为公司全资子公司铭庆电子的参股公司。黄少华先生于2021年5月21日公司董事会换届时开始担任公司副总经理一职，黄少华先生同时为铨美电子董事。根据《深圳证券交易所股票上市规则》，铨美电子为公司的关联法人。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩虹	8,350,000.00	2018年11月27日		否
杨先进、焦彩虹	200,000,000.00	2020年03月05日		否
杨先进、焦彩虹	150,000,000.00	2020年03月03日		是
杨先进、焦彩虹	150,000,000.00	2021年02月25日		否
杨先进、焦彩虹	130,000,000.00	2020年03月20日		否
杨先进、焦彩虹	100,000,000.00	2021年03月18日		否
杨先进、焦彩虹	65,000,000.00	2020年10月20日		否
杨先进、焦彩虹	100,000,000.00	2020年02月20日		否
杨先进、焦彩虹	100,000,000.00	2020年09月25日		否
杨先进、焦彩虹	100,000,000.00	2020年03月13日		否
杨先进、焦彩虹	7,500,000.00	2020年07月08日		否
杨先进、焦彩虹	10,000,000.00	2020年07月08日		否
杨先进、焦彩虹	32,500,000.00	2021年06月18日		否
东莞铭普光磁股份有限公司、杨先进、焦彩虹	32,500,000.00	2021年06月18日		否
李作华、何君	3,000,000.00	2020年04月16日		否
李作华、何君	10,000,000.00	2020年06月08日		否
东莞铭普光磁股份有限公司、吉安市庐陵融资担保有限公司	3,000,000.00	2021年04月16日		否
东莞铭普光磁股份有限公司、深圳市宇轩电子	6,000,000.00	2021年06月11日		否

有限公司、李作华、张泽龙				
东莞铭普光磁股份有限公司、深圳市宇轩电子有限公司	20,000,000.00	2021年02月02日		否
深圳市宇轩电子有限公司	10,000,000.00	2021年03月31日		否

关联担保情况说明

关联担保情况说明

注1：2018年11月27日，东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红与花旗银行（中国）有限公司签署了保证函，2019年12月18日，签订保证函的补充协议，延期至2020年10月20日。2020年09月01日，签订保证函的补充协议，融资协议修改最高融资额为US\$4,900,000.00。2021年2月26日，签订修改协议，延期至2022年2月。担保金额USD8,350,000.00。

东莞市铭庆电子有限公司签署的保证函，自签署之日起生效，并在以下日期中较早者发生时终止：最后一个还款日起满两年之日；借款人在贷款协议项下所有应付金额都以令银行满意的方式偿还之日。

杨先进、焦彩红签署的保证函，是连续的保证书，自签署之日起生效，并持续充分有效。截至2021年6月30日，未结清担保事项：①担保美元短期借款2,000,000美元

注2：2020年3月5日，杨先进、焦彩红与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订最高额保证合同，约定保证期间为“自主合同项下的借款期限届满至次日起两年”。截至2021年6月30日，未结清担保事项：①担保人民币短期借款32,800,000.00元，②担保美金短期借款USD2,600,000.00。③票据金额：25,000,000.00元。

注3：2018年3月3日，杨先进、焦彩红与兴业银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同，约定保证期限为“本合同项下每笔债务的保证期间均为两年，自每笔主债务履行期限届满之日起计”，截至2021年6月30日，主债务已清偿完毕，担保履行完毕。

2021年2月25日，杨先进、焦彩红与兴业银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同，约定保证期限为“本合同项下每笔债务的保证期间均为三年，自每笔主债务履行期限届满之日起计”，截至2021年6月30日，未结清担保事项：①担保短期借款30,000,000.00元，②票据金额：40,000,000.00元

注4：2020年3月20日杨先进、焦彩红与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订最高额保证合同，保证合同中约定保证期间为“单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止”，截至2021年6月30日，未结清担保事项：担保借款金额：20,000,000.00元。

注5：2021年3月18日，杨先进、焦彩红与中国光大银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同，约定保证期间为“自具体授信业务或协议约定的受托人履行债务期限届满之日起三年”。截至2021年6月30日，未结清担保事项：担保承兑票据12,000,000.00元。

注6：2020年10月20日，杨先进、焦彩红与中国光大银行股份有限公司东莞分行签订最保证合同，约定保证期间为“主合同项下债务履行期届满之日起两年”。截至2021年6月30日，未结清担保事项：担保借款金额：61,890,000.00元。

注7：2020年3月23日，杨先进、焦彩红与中国银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同保证，约定保证期间为“主债权发生期间届满之日起两年”，截至2021年6月30日，未结清事项：担保借款金额12,490,000.00元。

注8：2020年9月25日，与中信银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同,约定保证期间为“主合同项下债务履行期限届满之日起三年”，截至2021年6月30日，未结清事项：①担保借款金额：10,000,000.00元。

注9: 2020年3月27日, 杨先进、焦彩红与东莞银行股份有限公司石排支行签订最高额保证合同, 约定保证期间为“自主合同债务人履行债务期限届满之日起3年”, 截至2021年6月30日, 未结清担保事项: 担保承兑金额50,000,000.00元。

注10: 2020年06月19日, 杨先进、焦彩红与大华银行(中国)有限公司深圳分行签订个人持续性保函, 约定保证期间为“自保证义务履行期限届满之日起24个月”, 截至2021年6月30日, 未结清担保事项: 担保美元借款金额7,300,000.00美元。担保金额7,500,000.00和10,000,000.00单位为美元。

注11: 2021年06月18日, 杨先进、焦彩红与远东国际融资租赁有限公司签订保证函, 约定保证期间为“自本保证函生效之日起至《租赁合同》项下的债务履行期限届满之日后三年止”, 截至2021年6月30日, 未结清担保事项: 担保租赁金额30,000,000.00元。

注12: 2021年06月18日, 东莞铭普光磁股份有限公司、杨先进、焦彩红与远东国际融资租赁有限公司签订保证函, 约定保证期间为“自本保证函生效之日起至《租赁合同》项下的债务履行期限届满之日后三年止”, 截至2021年6月30日, 未结清担保事项: 担保租赁金额30,000,000.00元。

注13: 2020年4月16日, 李作华、何君与深圳农商银行汤坑支行签订最高额保证合同, 约定保证期间为“自本合同生效之日起至合同到期后两年”, 截至2021年06月30日, 未结清事项: 担保借款金额3,000,000.00元。

注14: 2020年06月08日, 李作华、何君与宁波银行股份有限公司深圳坪山支行签订最高额保证合同, 约定保证期间为“主合同债务人债务履行期限届满之日起两年。主合同约定债务分笔到期的, 则保证期间为每笔债务履行期限届满之日起两年”。截至2021年06月31日, 未结清事项: 担保借款金额: 9,975,000.00元。

注15: 2021年04月16日, 东莞铭普光磁股份有限公司、吉安市庐陵融资担保有限公司与九江银行股份有限公司吉水支行签订保证合同, 约定保证期间“每笔债务履行期限届满之日起一年”。截至2021年06月30日, 未结清事项: 担保借款金额: 3,000,000.00元。

注16: 2021年06月11日, 东莞铭普光磁股份有限公司、深圳市宇轩电子有限公司、李作华、张泽龙与赣州银行股份有限公司吉水支行签订保证合同, 约定保证期间“每笔债务履行期限届满之日起一年”。截至2021年06月30日, 未结清事项: 担保借款金额: 6,000,000.00元。

注17: 2021年02月02日, 东莞铭普光磁股份有限公司、深圳市宇轩电子有限公司与九江银行股份有限公司吉水支行签订保证合同, 约定保证期间“为主合同约定的债务履行期限届满之日项下的保证期间单独计算。主合同项下存在分期履行债务的, 该主合同后一期债务履行期限届满之日起三年”。截至2021年06月30日, 未结清事项: 担保借款金额: 20,000,000.00元。

注18: 2021年03月31日, 深圳市宇轩电子有限公司与九江银行股份有限公司吉水支行签订保证合同, 约定保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日项下的保证期间单独计算。主合同项下存在分期履行债务的, 该主合同后一期债务履行期限届满之日起三年”。截至2021年06月30日, 未结清事项: 担保借款金额: 10,000,000.00元。

### (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,800,786.63	2,602,681.79
关键管理人员数量（人）	18.00	12.00

(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
其他非流动资产	深圳市湾泰若科技开发有限公司	3,695,813.00		3,334,040.00	
长期应收款	湖北安一辰光电科技有限公司	7,026,214.42		0.00	
一年内到期的非流动资产	湖北安一辰光电科技有限公司	1,492,763.26		0.00	

(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	湖北安一辰光电科技有限公司	11,245,937.52	7,042,898.75
应付账款	深圳市东飞凌科技有限公司	2,833,857.23	3,563,493.60
应付票据	深圳市东飞凌科技有限公司	3,563,226.30	1,818,463.59
其他应付款	李作华	1,124,745.57	408,117.57

## 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

(1) 2018年3月1日，公司分别召开了第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司<第一期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股权激励计划考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会负责办理公司第一期股权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。本次股权激励计划向激励对象授予的股票期权数量为800万份，其中首次授予103名激励对象651万份，预留149万份。

(2) 2018年3月23日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<第一期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股权激励计划考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会负责办理公司第一期股权激励计划相关事宜的议案》，公司第一期股权激励计划获得批准，并授权公司董事会办理本次股权激励计划相关事宜。

(3) 2018年4月4日，公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过《关于调整第一期股权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》及《关于公司第一期股权激励计划首次授予相关事项的议案》。由于1名激励对象离职的原因，首次授予的激励对象人数由原103名调整为102名，首次授予的股票期权数量由原651万份调整为648万份，预留149万份不变，授予价格为34.54元/股，授予日为2018年4月4日。

(4) 2018年5月10日，公司完成第一期股权激励计划首次授予登记，向102名激励对象完成了648万份股票期权的授予登记工作。

(5) 2018年6月25日，公司召开了第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司终止实施第一期股权激励计划的议案》及《关于公司终止执行<第一期股权激励计划考核管理办法>的议案》。2018年7月12日，公司召开了2018年第三次临时股东大会，审议有关终止实施股权激励计划事宜，占出席会议有表决权股份总数的97.92%投了弃权票，议案未获得通过。公司第一期股权激励计划继续有效执行。

(6) 2018年12月3日，公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议审议通过《关于调整公司第一期股权激励计划首次授予股票期权行权价格的议案》、《关于拟注销公司第一期股权激励计划离职激励对象已获授但未行权股票期权的议案》。根据关于公司《第一期股权激励计划（草案）》及其摘要的调整方法，因公司权益分配方案的实施，股票期权激励计划的行权价格调整为34.39元/股。鉴于公司第一期股权激励计划首次授予期权的激励对象中27人已离职，根据公司激励计划



的相关规定，其已不再具备激励对象资格。公司董事会根据有关规定及公司2018年第一次临时股东大会的授权，同意对离职激励对象已获授但未行权的合计188万份股票期权进行注销。2018年12月13日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述188万份股票期权的注销事宜。

(7) 2018年12月3日，公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议审议通过《关于拟取消公司第一期股权激励计划预留股票期权的议案》。2018年12月25日，公司2018年第四次临时股东大会审议通过《关于拟取消公司第一期股权激励计划预留股票期权的议案》，由于受市场环境的影响，公司近期无向潜在激励对象授予预留股票期权的计划，公司决定将预留股票期权149万份予以取消。

(8) 2019年3月29日，公司第三届董事会第九次会议及第三届监事会第八次会议审议通过《关于公司第一期股权激励计划第一个行权期未达行权条件并注销相关股票期权的议案》。鉴于2018年度公司业绩未达到第一个行权期的行权条件，对各激励对象获授股票期权中第一个行权期的股票期权合计138万份予以注销。2019年4月11日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述138万份股票期权的注销事宜。

(9) 2020年3月13日，公司第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十七次会议审议通过《关于注销第一期股权激励计划第二个行权期未达行权条件相关股票期权、离职激励对象已获授相关股票期权及调整第一期股权激励计划首次授予股票期权行权价格、行权数量的议案》，根据公司2018年第一次临时股东大会的授权，注销已获授股票期权中第二个行权期的相应部分（即460万份 $\times$ 30%=138万份）、注销离职激励对象已获授但未行权的剩余部分（即26.40万份）及调整股票期权的行权数量由157.60万份调整为236.40万份（权益分配方案实施后股票期权激励计划的行权数量）。

(10) 2021年4月21日，公司第三届董事会第四十一次会议、第三届监事会第二十九次会议审议通过《关于注销第一期股权激励计划第三个行权期股票期权的议案》。鉴于2020年度公司业绩未达到第三个行权期的行权条件，对各激励对象获授股票期权中第三个行权期的股票期权（即236.4万份，第一期股权激励计划剩余股票期权全部数量）予以注销。

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1、重要的承诺事项

###### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2021.6.30	2020.12.31
购建长期资产承诺（人民币）	61,084,638.52	89,380,197.39
对外投资承诺（人民币）	5,345,700,000.00	5,227,100,000.00
对外投资承诺（美元）	--	--

说明：

2018年8月3日，公司第三届董事会第三次会议决议，公司设立全资子公司东莞铭天产业投资有限公司，注册资本3,000.00万元，公司认缴出资3,000.00万元，持股比例100%。截至2021年6月30日，公司实缴出资200万元。

2019年11月11日，公司设立全资子公司东莞铭同精密电子有限公司，注册资本5,000.00万元，公司认缴出资5,000.00万元，持

股比例100%。截至2021年6月30日，公司实缴出资2,000.00万元。

2019年12月18日，公司与深圳市三二创业合伙企业（有限合伙）、珠海市中投天酬二号股权投资基金（有限合伙）共同出资设立深圳铭创智能装备有限公司，注册资本1,000.00万元，公司认缴出资510.00万元，持股比例51%。截至2021年6月30日，公司实缴出资430.00万元。

2020年9月8日，公司第三届董事会第三十次会议决议，公司拟在广东清远高新技术产业开发区投资建设通信光电子产业基地项目并签订投资协议书。项目总投资约50亿元，项目主要研发产销通信光电部件、通信磁性元器件、通信能源供电系统设备等。

2020年10月27日，公司第三届董事会第三十四次会议决议，公司设立全资子公司江西铭普电子有限公司，注册资本3,000.00万元，持股比例100%。截至2021年6月30日，公司实缴出资1,150.00万元。

2020年11月10日，公司设立全资子公司广州安晟半导体技术有限公司，注册资本2,000.00万元，持股比例100%。截至2021年6月30日，公司实缴出资100.00万元。

2020年12月22日，公司第三届董事会第三十六次会议决议，公司控股子公司深圳市宇轩电子有限公司之全资子公司江西宇轩电子有限公司拟在江西省吉水县投资1.2亿元人民币，投资周期为5年。

2021年6月18日，公司与刘昌皓、北京朗玛永德投资管理中心（有限合伙）、石河子市明照共赢创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区明哲投资合伙企业（有限合伙）签订了股权转让协议，公司拟收购上述四方合计持有的深圳鲲鹏无限科技有限公司36%的股权，转让价格合计2,520万元。

2021年6月20日，公司与张立鹏签订了股权转让协议，公司拟收购其持有的深圳鲲鹏无限科技有限公司6%的股权，转让价格为420万元。

2021年6月29日，公司全资子公司东莞铭天产业投资有限公司设立广东铭普工业技术有限公司，注册资本10,000万元，铭天投资认缴出资10,000万元，持股比例100%。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### （1）未决诉讼

本公司就深圳市壹均工贸有限公司（以下简称壹均公司）拖欠货款事宜向东莞市第一人民法院提起诉讼，主张壹均公司支付货款663.09万元及违约金，深圳特发东智科技有限公司对上诉债务承担连带清偿责任。本案于2021年6月17日开庭审判，截至报告日，未收到法院的判决书。

#### （2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2021年6月30日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限
一、子公司			

深圳市宇轩电子有限公司	信用担保	25,500.000.00	2020-9-25至2022-9-25
东莞市铭庆电子有限公司	信用担保	50,000.000.00	2021-6-18至2027-6-24
二、子公司的子公司			
江西宇轩电子有限公司	信用担保	12,240,000.00	不适用
江西宇轩电子有限公司	信用担保	5,100,000.00	2021-6-11至2022-6-11

2020年9月25日，公司2020年第二次临时股东大会决议，同意公司为控股子公司深圳市宇轩电子有限公司向相关金融机构申请融资提供连带责任保证担保，深圳市宇轩电子有限公司其他股东李作华、张泽龙按照持股比例提供同等担保，公司和李作华、张泽龙按各持股比例合计担保额度不超过5,000万元人民币。担保期限自获股东大会审议通过之日起24个月内有效。

2021年6月16日，公司第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于全资子公司开展融资租赁业务及为其提供担保的议案》，公司为东莞市铭庆电子有限公司以自有资产售后回租融资租赁的方式与具备融资租赁业务资质的远东国际融资租赁有限公司（非关联融资租赁公司）开展融资租赁业务提供担保。公司为铭庆电子融资租赁业务提供连带责任保证，担保额度不超过人民币伍仟万元整。保证期间为保证合同签署之日始至租赁合同项下主债务履行期届满之日起满三年的期间。

2021年2月1日，公司第三届董事会第三十九次会议、第三届监事会第二十八次会议审议通过了《关于为控股子公司的全资子公司提供担保的议案》，江西宇轩因生产经营资金所需，拟向九江银行股份有限公司吉水支行申请总额不超过人民币2,400万元的综合授信额度。公司按照持股比例为江西宇轩申请融资提供连带责任保证担保（即公司担保额度不超过1,224万元），期限两年，自与银行签署授信合同之日起计算，该额度在授权期限内可循环使用。

公司于2021年6月16日召开的第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于为控股子公司的全资子公司提供担保的议案》，江西宇轩因日常生产经营的资金需求，拟向赣州银行股份有限公司吉水支行申请总额不超过人民币壹仟万元的综合授信额度。公司按照持股比例为江西宇轩申请融资提供连带责任保证担保（即公司担保额度不超过人民币伍佰壹拾万元），具体额度以实际签署的担保合同为准，期限一年，自与银行签署授信合同之日起计算。

## （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

本公司就深圳市壹均工贸有限公司（以下简称壹均公司）拖欠货款事宜向东莞市第一人民法院提起诉讼，主张壹均公司支付货款663.09万元及违约金，深圳特发东智科技有限公司对上诉债务承担连带清偿责任。本案于2021年6月17日开庭审判，截至报告日，未收到法院的判决书。

## 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	6,762,495.95	0.89%	6,762,495.95	100.00%		6,916,403.95	0.99%	6,916,403.95	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	756,907,878.52	99.11%	17,646,457.93	2.33%	739,261,420.59	690,808,130.61	99.01%	16,247,223.35	2.35%	674,560,907.26
其中：										
应收合并范围内关联方	294,677,979.68	38.59%		0.00%	294,677,979.68	283,945,373.28	40.70%			283,945,373.28
应收境内企业客户	446,030,732.74	58.41%	17,144,283.78	3.84%	428,886,448.96	390,050,627.56	55.90%	15,726,047.33	4.03%	374,324,580.23
应收境外企业客户	16,199,166.10	2.12%	502,174.15	3.10%	15,696,991.95	16,812,129.77	2.41%	521,176.02	3.10%	16,290,953.75
合计	763,670,763.67	100.00%	24,408,924.408	3.20%	739,261,420.59	697,724,569.72	100.00%	23,163,623.33	3.33%	674,560,907.26

	374.47		53.88		20.59	34.56		7.30		7.26
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

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
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	4,552,930.06	4,552,930.06	100.00%	预计无法收回
马鞍山市贝赢通信科技有限公司	2,008,886.60	2,008,886.60	100.00%	预计无法收回
杭州贝赢通信科技有限公司	35,588.00	35,588.00	100.00%	预计无法收回
成都艾特信科技有限责任公司	165,091.29	165,091.29	100.00%	虽已胜诉并申请强制执行, 但执行具有不确定性
合计	6,762,495.95	6,762,495.95	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 应收合并范围内关联方

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	294,677,979.68	0.00	0.00%
合计	294,677,979.68	0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收境内企业客户

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	427,372,016.21	7,496,750.69	1.75%
1 至 2 年	12,725,298.91	4,863,609.24	38.22%
2 至 3 年	5,224,971.69	4,075,477.92	78.00%
3 年以上	708,445.93	708,445.93	100.00%
合计	446,030,732.74	17,144,283.78	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备：应收境外企业客户

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	16,199,166.10	502,174.15	3.10%

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）	738,249,161.99
1 至 2 年	19,487,794.86
2 至 3 年	5,224,971.69
3 年以上	708,445.93
3 至 4 年	177,396.95
4 至 5 年	121,994.53
5 年以上	409,054.45
合计	763,670,374.47

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,916,403.95	0.00	153,908.00			6,762,495.95
按组合计提坏账准备	16,247,223.35	1,399,234.58	0.00			17,646,457.93
合计	23,163,627.30	1,399,234.58	153,908.00			24,408,953.88

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
A	275,568,401.48	35.85%	0.00
B	60,729,773.57	7.95%	1,049,850.80
C	35,756,023.36	4.68%	618,123.32
D	27,289,933.66	3.57%	471,767.91
E	22,743,294.33	2.98%	393,169.02
合计	422,087,426.40	55.03%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,415,656.57	11,474,140.97
合计	13,415,656.57	11,474,140.97



(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收保证金和押金	6,650,074.50	4,646,860.40

应收员工借支款	3,044,632.37	3,289,963.34
应收合并关联方	2,365,267.05	2,757,370.19
应收其他款项	2,211,497.11	1,705,380.64
合计	14,271,471.03	12,399,574.57

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	83,030.61		842,402.99	925,433.60
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	69,619.14			69,619.14
2021 年 6 月 30 日余额	855,814.46			855,814.46

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）	11,168,418.28
1 至 2 年	349,284.00
2 至 3 年	798,075.00
3 年以上	1,955,693.75
3 至 4 年	1,955,693.75
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	14,271,471.03

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收坏账准	925,433.60		69,619.14			855,814.46

备						
合计	925,433.60		69,619.14			855,814.46

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
A	押金、保证金	2,500,000.00	1 年以内	17.52%	8,750.00
B	押金、保证金	1,050,000.00	3 年以上	7.36%	3,675.00
C	应收其他款项	821,882.99	3 年以上	5.76%	821,882.99
D	应收融租租赁款	844,615.96	1 年以内	5.92%	2,956.16
E	员工借款	537,380.69	1 年以内	3.77%	1,880.83
合计	--	5,753,879.64	--	40.32%	839,144.98

#### 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	381,732,088.38		381,732,088.38	370,932,088.38		370,932,088.38
对联营、合营企业投资	5,390,731.87		5,390,731.87	5,307,026.28		5,307,026.28
合计	387,122,820.25		387,122,820.25	376,239,114.66		376,239,114.66

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
香港铭普实业有限公司	3,174,700.00					3,174,700.00	
东莞市铭庆电子有限公司	223,295,200.00					223,295,200.00	
泌阳县铭普电子有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
珠海任驰光电科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
美国铭普技术有限公司	6,990,188.38					6,990,188.38	
深圳铭创智能装备有限公司	2,000,000.00	2,300,000.00				4,300,000.00	
东莞铭同精密电子有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
深圳市宇轩电子有限公司	49,472,000.00					49,472,000.00	
江西铭普电子有限公司	5,000,000.00	6,500,000.00				11,500,000.00	
广州安晟半导体技术有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
东莞铭天产业投资有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	370,932,088.38	10,800,000.00				381,732,088.38	

	8					
--	---	--	--	--	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北安一 辰光电科 技有限公 司	5,307,026 .28			83,705.59						5,390,731 .87	
小计	5,307,026 .28			83,705.59						5,390,731 .87	
合计	5,307,026 .28			83,705.59						5,390,731 .87	

(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	915,733,529.57	830,121,535.20	678,537,242.65	605,727,789.19
其他业务	590,448.12	440,258.81	4,025,008.46	2,627,458.00
合计	916,323,977.69	830,561,794.01	682,562,251.11	608,355,247.19

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，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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
权益法核算的长期股权投资收益	83,705.59	
理财收益		209,372.61
合计	83,705.59	209,372.61

## 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	-3,056.27	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,042,802.12	政府专项补助及相关奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,481.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-180,748.77	
减：所得税影响额	534,469.56	
少数股东权益影响额	38,997.58	
合计	2,240,048.56	--

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	0.30%	0.0151	0.0151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.09%	0.0045	0.0045

**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**