

# 江苏精研科技股份有限公司

**2021 年半年度报告**

**2021-076**

**2021 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王明喜、主管会计工作负责人杨剑及会计机构负责人(会计主管人员)杨剑声明：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。

受到风险、不明朗因素及假设的影响，本报告中基于对未来政策和经济的主观假定和判断而作出的前瞻性陈述，可能与实际结果有重大差异。该等承诺不构成对投资者的实质承诺。投资者应注意不恰当信赖或使用此类信息可能造成的投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任.....	31
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况.....	50
第八节 优先股相关情况.....	58
第九节 债券相关情况.....	59
第十节 财务报告.....	63

## 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名并加盖公章的2021年半年度报告文本原件。
  - 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点为江苏省常州市钟楼经济开发区棕榈路59号证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、精研科技、本公司	指	江苏精研科技股份有限公司
常州博研	指	常州博研科技有限公司
精研东莞、东莞精研	指	精研（东莞）科技发展有限公司
上海道研	指	道研（上海）电子科技有限公司
美国精研	指	GIAN TECH. AMERICA, INC
香港精研	指	精研（香港）科技发展有限公司
安特信	指	深圳市安特信技术有限公司
控股股东、实际控制人	指	王明喜、黄逸超（二人系父女关系）
股东大会	指	江苏精研科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏精研科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏精研科技股份有限公司监事会
《公司章程》、《章程》	指	《江苏精研科技股份有限公司章程》
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
MIM	指	Metal Injection Molding（MIM，金属注射成形）是一种将传统粉末冶金工艺与现代塑胶注射成形技术相结合而形成的近净成形技术。
PVD	指	Physical Vapor Deposition（物理气相沉积），真空离子镀膜，是指在真空条件下，采用低电压、大电流的电弧放电技术，利用气体放电使靶材蒸发并使被蒸发物质与气体都发生电离，利用电场的加速作用，使被蒸发物质及其反应产物沉积在工件上。
传动机构	指	把动力从机器的一部分传递到另一部分，使机器或机器部件运动或运转的构件或机构称为传动机构。
TWS	指	True Wireless Stereo 的英文缩写，即真正无线立体声，其技术主要基于蓝牙芯片技术的发展，工作原理为手机通过连接主耳机，再由主耳机通过无线方式快速连接副耳机，实现真正的蓝牙左右声道无线分离使用。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	精研科技	股票代码	300709
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏精研科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	精研科技		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Gian Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Gian		
公司的法定代表人	王明喜		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄逸超	王涛
联系地址	江苏省常州市钟楼经济开发区棕榈路 59 号	江苏省常州市钟楼经济开发区棕榈路 59 号
电话	0519-69890866	0519-69890866
传真	0519-69890860	0519-69890860
电子信箱	huangyichao@jsgian.com	wangtao@jsgian.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2021 年 02 月 25 日	钟楼经济开发区 棕榈路 59 号	9132040076910 20574	9132040076910 20574	9132040076910 20574
报告期末注册	2021 年 08 月 06 日	钟楼经济开发区 棕榈路 59 号	9132040076910 20574	9132040076910 20574	9132040076910 20574
临时公告披露的指定 网站查询日期（如有）	2021 年 02 月 26 日 2021 年 08 月 12 日				
临时公告披露的指定 网站查询索引（如有）	巨潮资讯网《江苏精研科技股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-024、2021-074）				

### 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

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年 同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	913,440,834.14	607,805,254.69	607,805,254.69	50.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,226,683.49	36,407,779.13	36,407,779.13	-55.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	-2,346,866.15	33,214,513.65	33,214,513.65	-107.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,606,328.73	55,124,521.63	55,124,521.63	-28.15%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.32	0.27	-55.56%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.32	0.27	-55.56%
加权平均净资产收益率	0.94%	2.51%	2.51%	-1.57%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上 年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,411,753,982.31	3,270,131,331.85	3,270,131,331.85	4.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,714,697,596.16	1,710,166,502.70	1,710,166,502.70	0.26%

## 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）	-235,525.81	
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）	8,774,174.03	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	8,378,305.96	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,176,051.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,269,515.18	
减：所得税影响额	3,375,379.37	
少数股东权益影响额（税后）	413,591.66	
合计	18,573,549.64	--

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) 行业发展情况

##### 1、行业格局及发展趋势

MIM被誉为“国际最热门的金属零部件成形技术”之一，已成为国际粉末冶金领域发展迅速、最有前途的一种新型近净成形技术。MIM工艺壁垒高，在复杂金属产品生产上具有一定的优势。

全球MIM市场稳步增长，行业发展潜力较大。根据中国钢结构协会粉末冶金分会的统计数据：2020年尽管受到了疫情的冲击，但我国金属注射成形（MIM）产业依然保持了一定的增长，全国（不包括台湾地区）MIM制品总销售额约73亿元人民币，与2019年相比增长9.00%，但利润率则下降了30.00%以上。随着5G智能手机、多摄像头智能手机、折叠屏手机等智能手机的兴起和发展，以及智能手表、TWS耳机等可穿戴设备的发展，消费电子设备内部结构不断朝着精密化、小型化的趋势发展，而MIM工艺在制造高复杂度、高精度、高强度、外观精美的精密结构零部件方面具有较为明显的优势，因此MIM行业的总体市场空间仍有望保持着一定的增长。

在消费电子领域，一方面5G时代已经到来，伴随着5G手机产业的成熟和5G基建的发展，智能手机“换机潮”已逐渐显现并将快速发展，根据IDC数据：2020年全球5G手机出货量2.55亿部，渗透率19.93%，根据中国信通院的统计数据：2021年1-6月，国内市场手机总体出货量累计1.74亿部，同比增长13.70%，其中5G手机出货量1.28亿部，同比增长100.90%，占同期手机出货量的73.40%；另一方面，智能手机、可穿戴设备等消费电子产品不断的推陈出新，且向着轻量智能化、产品多元化和场景融合化发展，推动着消费电子产业快速增长，从而给MIM市场带来了更多的发展机会和发展空间，比如目前市场正在逐渐兴起的折叠屏手机，根据IDC数据，2020年全球折叠屏手机出货量194.73万部，渗透率0.15%，2020年三星以71.59%的市场份额占据全球折叠屏市场第一，华为市场份额10.56%位居第二，2021年国内外主要手机品牌厂商均已切入折叠屏手机市场，三星、华为、小米等品牌均已推出各自的新一代折叠屏手机，荣耀、vivo、OPPO等品牌也有计划推出折叠屏手机，从长期来看，折叠屏手机将实现平板与手机的结合，随着技术、工艺的创新，折叠屏有望成为下一代引领行业变革的突破性设计，市场前景可期，根据市场研究机构Counterpoint预测，2021年折叠屏手机出货量约为900万部，到2023年，折叠屏手机市场出货量将增长10倍；另外，根据IDC的报告显示，2020年全年全球可穿戴设备出货量为4.447亿部，同比增长28.40%，在所有可穿戴设备中，蓝牙耳机是占比最大的设备类别，其次是手表，随着5G、AI、VR等技术的发展，可穿戴设备应用场景将逐渐增多，未来出货量仍将保持较高增速。

MIM的应用领域广泛，在全球范围内，MIM工艺已广泛应用于汽车、电子产品、医疗器械、消费品等诸多领域。然而，世界各地MIM应用结构具有明显差异：MIM工艺在亚洲市场主要用于电子产品行业，在北美市场主要用于医疗器械等领域，在欧洲则更加偏重于汽车与消费品行业。MIM厂家目前全球有数百家，亚洲作为全球MIM的重要集结地区和主要产品产地，聚集了全球大部分MIM厂商，其中，大多数厂商年营收规模在2亿元以下，客户数量较少或主要服务中低端品牌，在行业竞争中处于弱势地位，而年营收规模在10亿元以上的MIM行业第一梯队企业全球仅有极少数。但随着MIM技术逐步为市场所认可，近年来，MIM行业的市场竞争环境也出现了较大变化，消费电子行业内下游大型组装厂、部分上市公司纷纷对上下游行业进行垂直化整合，并加入了MIM产业的竞争行列，使得规模化竞争主体进一步增加。

此外，TWS耳机近年来发展快速，根据Counterpoint数据，2020年全球TWS耳机出货量为2.3亿部，同比增加80.62%，渗透率为18.20%，Counterpoint预计2021年全球TWS耳机出货量为3.1亿部，增速为33.05%，2020年全球苹果TWS耳机出货量占比为31.00%，预计2021年占比降低至27.00%，而安卓系TWS耳机销量增速将高于苹果TWS耳机销量增长，目前主要市场参与者包括各智能手机品牌厂商旗下的TWS品牌、传统耳机厂商以及白牌TWS耳机，随着消费者对TWS耳机消费认知的提升，市场竞争也是愈发激烈；在互联网时代的带动下，伴随着5G等新兴技术的不断发展，市场对于精密传动的发展也给予了更多的空间和机遇，精密传动机构主要包括齿轮箱和传动系统，其体积较小，结构复杂，且对设计、制造、装配等方面存在较高的要求，并可应用于智能手机、智能家电、智能家居、医疗、汽车以及机器人等诸多领域，市场前景良好；随着5G时代的到来以及物联网的快速发展，各类芯片被大规模的使用，由此带动了消费电子、通信类等领域产品出现了智能化、高功耗

的趋势，相关产品散热需求持续增加，散热成为了制约产品性能提升的重要因素，而热管、VC等高导热产品及新型散热材料成为了较好的散热选择方案，由此相关散热等产业产品需求量将大幅增加，市场潜力较大。

## 2、行业的周期性和季节性

MIM行业的发展与国家经济的增长密切相关，伴随居民收入水平的提高，消费电子产品、汽车产品及医疗服务的需求不断提升，为MIM行业的发展打开了市场空间。

MIM产品主要用于消费电子、汽车制造及医疗器械等领域，该行业的周期性与上述产业基本保持一致，这些行业的产品市场需求和销售情况在一定程度上均会受到宏观经济环境的影响，从而呈现出周期性的特点。在宏观经济向好的时期，消费电子、汽车制造及医疗器械产业将保持同步发展，MIM行业也将处于景气周期；反之，宏观经济不景气时，上述产业发展将受到一定程度抑制，从而对MIM行业发展产生一定的影响。

我国MIM产品主要的应用市场为消费电子领域，该市场的需求变化对MIM行业影响显著。一般而言，下半年相对上半年的销量较大，此外，个别终端客户产品景气度的情况也将对部分时期销量造成明显影响。因而，MIM行业的季节性特征主要源自下游行业需求的影响。

## 3、行业的新技术发展趋势

为实现MIM产品的进一步推广，行业内企业需要根据各领域需求对行业前沿技术进行研究开发，以扩大MIM产品在更多领域的适用性，因而材料的多元化及工艺的复杂化将成为行业技术未来的发展趋势。

### (1) 材料体系的多元化发展

现阶段，我国MIM产品多以不锈钢及铁基合金粉末为原材料，产品广泛应用于消费电子等领域。然而，随着下游领域对材料多元化及产品轻量化等差异化需求的不断提升，现有不锈钢及铁基合金产品已无法完全适应市场需求。因此，行业内企业需要追随市场对其他材料MIM产品的多元化需求，不断丰富MIM产品材料体系，如扩大钛合金、钴基合金、钨合金、磁性材料、镍基合金、复合陶瓷等材料在MIM产品中的应用，进一步推动行业技术进步及规模增长。

### (2) 技术工艺的复杂化发展

虽然我国MIM技术已经接近国际先进水平，但受制于技术工艺的特性，在部分领域仍无法规模化应用MIM技术，如超小、超大型MIM产品及多种材料结合的MIM产品等领域，仍存在较大技术发展空间。因此，微粉末注射成形、超大件注射成形及共注射成形等技术工艺将成为行业的重要发展方向，微粉末注射成形将促使MIM产品体积更小、更精细；超大件注射成形通过减少粘结剂用量增大产品尺寸，推动超大尺寸MIM产品的应用及普及；共注射成形能够将磁性材料与非磁性材料、硬质材料与软质材料、导电材料与绝缘材料有机结合，从而有效提升MIM产品适用性。

## 4、公司所处的行业地位

目前MIM行业市场化程度较高，市场竞争能力主要体现在专业技术、产品质量、供货能力、售后服务和产品价格等方面，具有综合竞争优势的企业在市场竞争中的优势更为明显。

随着电子行业对MIM需求的爆发，且电子组装厂主要分布在具有劳动力成本优势的亚洲，亚洲MIM企业蓬勃发展，并成为消费电子MIM产品生产的主要集中地。亚洲MIM产品主要应用于消费电子领域，行业内主要有上海富驰（东睦股份）、艾利门特（信维通信）等大陆MIM厂商；新日兴、台耀科技、东莞成铭、佛山全亿大等台资MIM厂商；昶联金属等港资MIM厂商；道义等新加坡地区的MIM厂商以及Indo-MIM等印度地区的MIM厂商。公司凭借自身的技术优势和快速响应体系，依托丰富的行业经验和稳定的客户资源，在生产制造能力、收入规模、产品质量、配套服务、经营管理效率等方面均位于行业前列，且公司目前是国内首家以全MIM产品上市的企业。

随着公司MIM技术应用的日益成熟和品牌影响力的不断提升，公司继续开发智能手机、可穿戴设备等消费电子领域产品类别的同时，将深化拓展智能家居等其他领域，并且积极把握行业发展趋势，推进对智能终端业务的战略布局，推动公司业务进一步向下游产业链拓展，此外，公司将进一步加快推动传动和散热板块业务的发展，不断稳固行业地位，不断拓宽业务范围，实现产品和业务领域的多元化，未来公司产品的市场地位将逐渐提升。

## (二) 从事的主要业务

### 1、公司的主要业务、主要产品及其用途

报告期内，公司主要为智能手机、可穿戴设备等消费电子领域和汽车领域大批量提供高复杂度、高精度、高强度、外观精美的定制化MIM核心零部件产品，产品涵盖了诸如智能手机中的摄像头支架、连接器接口、装饰圈、转轴件等，可穿戴设备中手表的表壳表体、手表结构件、耳机结构件等，汽车零部件等，覆盖了多个细分门类。此外，公司还为智能手机、智

能耳机、智能家电等领域提供转轴装置、智能电视摄像头升降机构及微云台等精密传动机构产品，和为消费电子、通信等散热领域提供热管、VC等散热产品；子公司深圳市安特信技术有限公司主要为消费电子领域内的智能蓝牙音频市场提供TWS蓝牙耳机等产品。

公司凭借优良的产品质量和快速反应的服务体系，产品已经最终应用于苹果（Apple）、OPPO、vivo、三星（SAMSUNG）、小米、fitbit、谷歌（Google）、海信等国内外知名消费电子品牌和长城、本田、上汽通用、舍弗勒、康明斯等国内外知名汽车品牌商和汽车零部件供应商。

## 2、经营模式

报告期内，公司根据客户的订单或生产计划安排采购，实行“以产定采”的采购模式，并通过供应商开发、绩效监控、年度审核与替代开发等方面对供应商进行动态化管理，保证公司生产的稳定性。在生产上，不同客户对产品的工艺、技术参数、质量标准等方面均存在一定需求差异，且产品生产工艺环节较多，因此公司实行“以销定产”的生产模式，并结合自主生产和外协加工安排生产。公司设有市场部，专门负责市场开拓、产品销售、客户建档及关系维护等工作，通过展会、客户需求挖掘、客户口碑推广、网络平台、有针对性地联系客户等多种渠道进行市场推广，并采取直接销售模式，通过与客户直接接触及时获取客户的需求变化信息，调整研发、采购及生产布局，从而极大地满足客户的差异化需求，提升自身的市场响应能力。

### （三）经营情况分析

#### 1、主要的业绩驱动因素

报告期内，随着国内外主要消费电子品牌客户对手机摄像头支架、手机转轴件、穿戴设备结构件等MIM产品的需求持续扩大，公司继续坚持主业，积极响应客户需求，配合客户进行新产品、新工艺、新材料研发，凭借自身的技术优势和快速响应体系，为客户提供满意的解决方案，使MIM产品应用到更多的场景和领域。

报告期内，公司实现营业收入913,440,834.14元，较上年同期增长50.29%；实现归属于上市公司股东的净利润16,226,683.49元，较上年同期下降55.43%。主要原因系报告期内，随着国内外主要消费电子品牌客户对手机摄像头支架、手机转轴件、穿戴设备结构件等MIM产品的需求扩大，公司产品销量有所增长，业务规模逐步扩大，同时2021年3月31日深圳市安特信技术有限公司纳入公司合并报表范围。但受以下因素影响，归属于上市公司股东的净利润水平有一定的下降：

（1）公司上半年一般是处于产品研发期、小批量测试以及量产爬坡期，下半年相对上半年的产品销量较大，重要大客户的市场订单放量主要集中在下半年。报告期内，受智能手机芯片供应紧缺影响，部分客户需求放缓或推迟，导致收入未达预期，公司产能未得到充分利用，固定成本无法摊薄。

（2）报告期内，受消费电子部分老项目产品的降价因素影响，公司净利润水平受到了一定的影响。

（3）公司外销业务主要以美元结算，报告期内人民币汇率升值，影响了销售收入，进而降低了毛利率水平。

（4）报告期内，公司新项目、新材料的研发较多，研发费用同比有所增长。

（5）报告期内，公司可转换公司债券利息费用、股权激励计划的股份支付费用合计较上年同期增加约2,200万元。

2021年下半年公司新产品订单量有望稳步增加，销售收入有望继续增长，公司将持续推动降本增效措施，努力提升公司盈利能力。

#### 2、具体经营情况

2021年上半年度，面对国内外宏观经济环境波动、中美地缘政治风险、行业竞争加剧等挑战，在公司管理层的带领下，公司遵循年初制定的2021年年度经营计划以及公司发展战略，并坚持以市场为导向、以产品为龙头、以技术创新为驱动，推进规模增长的同时兼顾效益提升。

##### （1）深化核心客户合作，持续拓展客户群体

公司秉持“开拓新客户、深挖老客户”的市场开拓理念，紧跟客户的发展步伐，敏锐洞悉市场发展趋势，快速响应客户需求。报告期内，公司积极与核心客户进行新项目的开发并推动新项目转量产，配合主要客户进行新产品、新技术、新材料的研发，面对国内外主要消费电子品牌客户对手机摄像头支架、手机转轴件、穿戴结构件等MIM产品的需求，公司凭借强大的技术研发能力、快速的响应能力以及丰富的生产管理经验，部分项目成功上量，主要核心客户带来的营收有所增长，与主要核心大客户的合作得到进一步的深化。此外，公司不断拓展潜在的MIM客户群体，在消费电子、智能家居等领域不断进行新客户的开拓，并进一步依托公司优质的客户资源、丰富的规模化生产经验以及全制程管控能力，持续推动散热和传动板块的业务发展，助力公司客户结构的不断优化和公司产品的多元化发展。

(2) 持续推进与子公司的整合，推动智能终端业务的发展

截至2021年3月31日，公司完成对深圳市安特信技术有限公司60%的股权收购，安特信正式纳入公司合并报表范围。安特信作为一家集合蓝牙模块、方案研发、生产供应和销售以及客户服务为一体的公司，专注于声学研发设计、蓝牙技术、智能音频软硬件开发，与公司在消费电子产业技术、组装经验和产品市场上形成了良好的互补。报告期内，公司与安特信之间不断加强人才、技术、管理经验等方面的沟通和交流，并为安特信的客户导入、管理提升、量产规划等方面提供协助，充分协同双方之间的业务发展。目前，公司与安特信的整合仍在稳步的推进过程中，公司将持续助力安特信由ODM转型成ODM与OEM为一体的厂商，促进其生产制造能力的稳定性和连续性。

(3) 合理使用募集资金，稳步推进募投项目建设

基于公司的战略布局和长远发展，为满足公司MIM业务发展的资金需求，增强盈利能力，公司公开发行可转换公司债券顺利融资，所募资金用于新建消费电子精密零部件自动化生产项目，项目的稳步实施将有助于公司紧跟行业及市场的发展趋势，满足产能扩充的需求。目前，募投项目整体建设进度按计划稳步开展，相关主体建设工程已经完成，正在进行内部装修和设备安装、调试。

(4) 持续加强研发投入，增强产品核心竞争力

报告期内，公司持续加大研发投入和技术创新力度，迎合行业和市场发展趋势，积极配合主要客户进行新产品的研发试制，重点推进重要客户、主要产品的研究开发，并争取转化为后期的订单，同时不断进行新技术、新材料、新工艺的研发储备，为未来的市场业务发展做好储备。2021年上半年度，公司关键研发项目均稳步推进，其中折叠屏手机转轴铰链项目、可穿戴表壳项目等均在关键的研发投入期，公司也在积极争取折叠屏手机转轴的整体组装项目。此外，主要大客户的研发项目也逐步增加，公司积极配合客户的研发需求，部分项目已逐步量产。除基于MIM技术的研发项目之外，公司非MIM产品的研发也在持续推进，散热事业部、传动事业部的相关研发项目均取得了一定的进展，部分产品已成功上量；安特信继续深耕主业，配合客户进行了多款TWS蓝牙耳机的研发。

(5) 逐步进行整体业务布局，提高生产智造效率

为适应公司日益扩大的生产经营规模、满足业务多元化发展的需求，加快生产车间的整体规划布局和经营管理，充分发挥各厂区之间的生产、管理协同效应，公司逐步进行各生产经营场地的建设和改造。报告期内，公司新建高精密、高性能传动系统组件生产项目和新建高效散热组件生产项目正在进行前期的规划设计准备；公司购买的常州市钟楼经济开发区棕榈路58号不动产正在加快厂房改造，生产布局正持续优化，部分厂房已开始投入使用；安特信在常州设立全资子公司安特信技术（常州）有限公司，建立长三角地区的生产基地，加强与公司之间的业务和生产协同，致力于为客户提供更好的垂直的整体解决方案，推动智能耳机等智能终端业务的发展。

为应对日趋激烈的市场竞争，加快公司智能制造计划的实施，公司逐步推动生产的转型升级，加快生产工艺流程的自动化改造，并进一步建设数字化制造、数字化运营，从而提升产品良率和产品质量，降低生产成本和人员管理风险，提高公司的抗风险能力和盈利空间。报告期内，公司不断引进先进的自动化设备和设施，加快生产系统的智能化升级改造；公司战略性进一步购置智能AI外观缺陷检测设备及软件部署服务，满足结构复杂产品的自动化外观缺陷检测需求，提高产品良率和检测效率。

(6) 加强人才队伍建设，推行激励政策

人才是公司发展的核心资源和驱动力。报告期内，公司不断完善适应公司未来战略发展的人才队伍，一方面，对于公司管理层进行了适当的职能调整，并积极引进外部优秀的技术、管理人才，同时招聘优秀的应届毕业生，培养注入新鲜血液，为各板块业务的稳定持续发展提供强有力的保障；另一方面，公司始终注重对内部人才的长期全面培养，在坚持技术人才和管理人才双线培养机制的原则下，不断通过内外部培训相结合的方式培训，从而提升公司人才的整体素质和技术、管理能力。

为稳定公司管理层以及技术、管理人才，公司近年来持续推行激励计划。报告期内，公司2021年股票期权与限制性股票激励计划规定的股票期权和首次授予部分限制性股票的授予条件已经成就，公司向符合条件的4名激励对象授予89.28万份股票期权，向符合条件的53名激励对象授予85.03万股限制性股票（第二类限制性股票），将股东利益、公司利益和员工的个人利益捆绑，充分调动董事、高级管理人员、中层管理人员、核心骨干员工（包括外籍员工）的积极性，提高公司员工的凝聚力和公司的核心竞争力。

## 二、核心竞争力分析

### 1、文化组织优势

公司始终秉承“真诚、踏实、完美、集智、创新、进取”的核心价值观，并积极推动核心价值观的传播和影响，将其深入贯彻到公司每一位员工，促使一个共同意识的产生和流传。共同意识所产生的文化是公司长远发展的基石，它作为公司组织发展的基础，与公司的领导层、各团队一起构建了一个稳固、长效的良好文化组织结构。在公司领导层的带领下和各部门团队的协作下，我们不断的进行人才引进，构建内外部人才培养体系，并通过有效的员工激励机制稳固并壮大我们的组织结构，由此带来了公司飞速的发展和业绩的快速增长。而在此过程中，逐渐形成的公司文化组织的特有竞争力，在推动公司深耕MIM行业的同时，也逐渐促进了公司客户资源优势、研发能力优势、量产管理能力优势等核心竞争力的形成和实现，以此推动着我们向新兴市场和技术附加值更高的领域进行开拓，明确并逐步实现我们更长期的战略目标。我们的竞争力将为我们的战略目标赋能，而我们的文化组织将是未来我们实现更长期战略目标的基础。

### 2、客户资源优势

公司长期深耕MIM行业，凭借着业界领先的技术水平、稳定的产品品质、专业的服务团队和快速的响应能力，在消费电子、汽车等领域积累了一大批知名品牌客户资源，客户全面且覆盖率高，并与其建立起了长期稳定的合作关系，也为公司在散热和传动领域的业务拓展以及进一步推动公司业务向下游产业链拓展提供了有力的客户基础。由于品牌客户具有成熟且稳定的供应链体系，且对新供应商的审核严格、审核周期长，所以无形之中对体系外的供应商建立起了客户壁垒，而公司真诚的客户服务带来了更为有效的客户粘性，包括新产品的开发能力、快速的爬坡能力、稳定的烧结产能等都能满足客户的需求。

此外，标杆品牌客户在产品中不断提升MIM零部件的使用量，也为其他企业对MIM产品的大批量应用起到良好的示范效应，由此产生的长期业务合作关系将为公司后续业务的持续拓展奠定基础。

### 3、技术研发优势

公司一直高度重视对技术研发能力、创新能力的持续提升，不断增加研发投入，提高技术水平和产品核心竞争力，公司已被认定为高新技术企业，并荣获国家技术发明二等奖。一方面，公司敢于创新，并设有工程技术中心作为公司的战略及研发平台，调研行业发展动向、捕捉行业最前沿信息，进行新技术、新领域的战略布局，在公司拥有丰富的产品开发经验和大量的行业技术经验的基础上，不断尝试各种MIM新材料、新工艺的体系创新研发，不断突破MIM制造的材料、重量、尺寸、厚度、形状结构，并逐步将仿真技术运用到设计等各个环节，满足客户的需求和市场产品发展的趋势，走在MIM行业发展的前端，为公司中长期发展提供源源不断的动力。另一方面，公司逐步建立起自身的行业技术壁垒，包括拥有自主研发的改混料能力、差异化的产品烧结技术处理能力、MIM精密模具设计开发制造能力、MIM制品的后处理能力、自动化设备技术研发能力等，贯穿MIM生产的全过程，将研发与生产紧密结合，降本增效，提升产品的竞争力。此外，公司持续加大对新产品、新技术、新领域的研发和布局，不断研发和丰富MIM的材料应用体系，重点加强对微小传动组件的开发和研制，不断进行散热材料及零部件的开发，并积极向高功率、高效率的热管、均温板（VC）及新型散热材料方向拓展。截至2021年6月30日，公司及子公司共取得发明专利21项、实用新型专利114项、外观设计专利6项、计算机软件著作权13项。

报告期内，公司开展的主要研发项目如下：

（1）高性能钛及钛合金量产技术的进一步完善。钛及钛合金具有高比强度、高质感、无磁、强耐腐蚀性、优异生物相容性等特点，可广泛应用于智能手机、智能穿戴等领域，公司基于前期开发成果，结合客户具体需求，在多款产品中进行开发并实现量产，同时不断扩大产能和完善材料体系、尺寸控制及后处理工艺。

（2）超高强钢开发。超高强钢具有屈服强度高、刚性好、耐磨性高等优点，可满足折叠屏手机转轴、TWS耳机转轴、微型齿轮等产品的要求，目前粉末注射成型行业对于该类材料的开发较少。公司结合客户需求，从材料配方、成型工艺、后处理工艺等方面进行超高强钢的开发，目前材料力学性能已满足客户需求，产品逐步量产，性能在进一步提升。

（3）高抛光材料及工艺开发。粉末注射成形在制备复杂精密零件上有不可替代的优势，而抛光性能是长期以来制约粉末注射成形在外观件应用的关键。公司联合客户进行了高抛光材料及工艺的开发，对关键问题实现了重要突破，并有多个项目实现批量生产。

（4）传动组件的开发和量产。目前公司开发的微小传动齿轮及传动机构在TWS耳机及智能电视上已实现量产，并成功应用于客户的终端产品。公司结合客户新需求，积极开展高精密传动机构及电机齿轮箱，目前已在多个项目和产品中进行验

证和量产。

(5) 散热材料及零部件开发：5G通信已初步进入成熟覆盖期，相关的5G终端产品也得以快速增长，同时新能源汽车行业热度不减，散热已成为各个终端的关键技术；结合客户需求，在散热零部件开发与研制的同期，散热组件已逐步开始量产，目前散热组件、常规&超薄热管及均温板均稳定量产，获得了客户的一致好评，并且正在积极进行高功率液冷散热组件的开发和推广，水冷式散热器、回路式散热器的研发也取得了很大进展，多家客户与公司就不同类别的散热组件的多个项目进行了合作开发。

(6) 形状记忆合金开发。形状记忆合金具有形状记忆效应和超弹性，兼具强度高、塑性大、耐蚀性好、稳定性好、生物相容性好等优点，在工业、医疗及消费电子等应用领域中有广阔的应用前景。公司从材料和工艺两方面对形状记忆合金进行开发，已具备打样能力。

(7) 高熵合金开发。高熵合金是近年来采用多组元混合引入“化学无序”获得的新型合金材料，其主要特点是没有主导元素或组元，具有良好的应用前景。目前公司已经完成了高熵合金的调研和初步的开发，正在稳步推进。

(8) 硬质合金。硬质合金是由难熔金属的硬质化合物和粘结金属通过粉末冶金工艺制成的一种合金材料，具有硬度高、耐磨、强度和韧性较好、耐热、耐腐蚀等一系列优良性能，可用于制造切削工具、刀具和耐磨零部件。公司正在持续开发推进中。

#### 4、全制程管控优势

全制程管控能力带来的是成本优势和生产效率，而公司拥有良好的全制程管控能力来保证产品的最终良率，控制生产成本的同时满足客户的交期，增强客户的满意度。MIM制品的生产工艺制程较长，生产工序较多，任一工序的失误或出错都会导致该道工序的在制品良率降低，从而引起最终产品良率的降低。公司深耕MIM行业十多年，拥有出色的MIM规模化生产经验和全制程管控经验，面对复杂多样的MIM订单，有着一套行之有效的管控方法，覆盖生产的全过程，能够保证MIM产品的最终综合良率居于行业平均水平之上，极大的增强了公司的竞争力。此外，公司良好的全制程管控能力也为公司开拓诸如散热、精密传动、组装等生产制程复杂、工序众多的新领域新产品提供良好的经验优势和生产管理能力。

#### 5、市场布局优势

公司根据客户情况及下游市场产业区域分布，在国内外市场合理布局。国内方面，公司总部位于常州市，主要负责产品的研发、销售与制造，并在常州建成产品包胶、PVD、CNC、组装等后制程生产线，满足长三角地区客户对产品后制程的需求；为积极响应OPPO、vivo等客户的需求，公司在东莞地区设立全资子公司，建设有MIM、PVD、DLC等生产线，辐射珠三角地区；公司在上海设立子公司，吸引高技术人才，引进先进高新技术，并敏锐洞悉市场趋势，提高公司综合竞争力。

为更好的拓展海外市场，把握行业发展动态，提高公司的全球知名度和竞争力，公司积极引进国际化营销人才，在香港和美国分别设立了全资子公司，进一步搭建和完善海外发展平台，加强和客户的沟通、交流与互动。

公司基于MIM行业优势，应势成立传动事业部，积极布局精密传动相关产业，加强对精密传动机构的研发、设计、制造等，将公司业务向智能手机、汽车、医疗、机器人、智能家电、智能家居等精密传动的应用领域延伸；公司凭借自身优势吸引人才，积极成立散热事业部，加强对热管、VC等高导热产品及其组件的研发、生产和市场开拓，解决消费电子、通信类等领域产品出现的智能化、高功耗趋势所带来的的散热需求；此外，公司收购了深圳市安特信技术有限公司60%的股权，有助于公司把握消费电子行业的发展趋势，切入智能耳机市场，布局智能终端业务，推动公司业务进一步向下游产业链拓展。公司不断加强业务领域的多元化布局和发展，提升整体的盈利能力。

#### 6、快速响应优势

响应能力是客户服务质量的重要体现，因此公司一直注重对客户需求的快速回应、快速解决和快速反馈，在内部决策、项目开发管理、模具开发一体化以及快速生产等方面具有明显的快速响应优势。公司通过不断的精炼管理层级，提升内部决策效率；严格按照项目开发管理程序，及时反馈客户开发过程信息并持续改进，满足客户产品开发需求；持续提高模具设计、制造、应用、维护等一体化能力，快速响应客户需求，提升客户产品样品的交付速度；提高自动化水平，合理安排生产周期，不断提升公司柔性化生产能力；推进制程全面化，提高产品生产效率。

#### 7、内部管理优势

公司根据实际经营不断对管理经验进行总结，同时通过对兼具专业能力、技术能力、管理能力的高端人才的持续引进，建立了较为完善的管理体系。管理人员方面，公司具有稳定的管理团队，核心管理人员具有丰富的行业从业经验和专业的技术能力，并能够研判行业发展趋势。管理体系方面，公司已通过ISO9001:2015质量管理体系、ISO14001:2015环境管理体系、

ISO13485:2016医疗器械质量管理体系、IECQ QC080000:2017有害物质过程管理体系、IATF16949:2016汽车行业质量管理体系、ISO45001:2018职业健康安全管理体系、ISO/IEC27001:2013信息安全管理体系等认证，同时积极引进行业先进管理模式，不断完善自身管理体系建设，并大力推进信息化管理系统（包括ERP、OA、HR、BI、条码、数据决策和产线看板等软件系统）建设，提高公司生产经营管理效率。管理制度方面，公司通过制定健全的管理制度，覆盖公司生产、销售、研发等各个环节，将各环节形成的优势逐一制度化、流程化，推动公司整体优势的循环可持续发展。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	913,440,834.14	607,805,254.69	50.29%	主要系公司产品销量持续增长，业务规模逐步扩大，同时 2021 年 3 月 31 日深圳市安特信技术有限公司纳入公司合并报表范围收入增加所致
营业成本	723,771,628.66	427,663,727.73	69.24%	主要系报告期销售增长导致成本增加，同时 2021 年 3 月 31 日深圳市安特信技术有限公司纳入公司合并报表范围成本增加所致
销售费用	20,824,629.81	19,906,662.62	4.61%	--
管理费用	74,761,411.42	56,395,054.65	32.57%	主要系股份支付费用增加及 2021 年 3 月 31 日深圳市安特信技术有限公司纳入公司合并报表范围管理费用增加所致
财务费用	14,217,518.27	-6,248,266.96	-327.54%	主要系报告期可转换债券利息费用增加所致
所得税费用	-9,046,156.29	3,081,318.99	-393.58%	主要系报告期利润减少所致
研发投入	84,424,888.56	62,925,886.96	34.17%	主要系报告期研发人员薪资增加、研发用设备的折旧摊销费用增加及 2021 年 3 月 31 日深圳市安特信技术有限公司纳入公司合并报表范围研发费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	39,606,328.73	55,124,521.63	-28.15%	主要系报告期支付的职工薪酬增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-581,705,505.34	-28,078,487.04	1,971.71%	主要系公司对暂时闲置募集资金进行现金管理及闲置自有资金购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	46,382,485.15	-70,074,020.16	-166.19%	主要系报告期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-498,102,253.26	-40,369,743.95	1,133.85%	主要系经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量变动共同影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
可穿戴设备类	203,403,732.69	182,207,349.76	10.42%	232.64%	260.94%	-7.02%
智能手机类	573,146,905.98	432,715,180.18	24.50%	21.05%	28.11%	-4.16%
加工服务及其他	120,344,791.60	106,776,765.91	11.27%	93.04%	172.78%	-25.94%

#### 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	9,523,509.96	166.84%	主要是理财产品收益及处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的收益	是
公允价值变动损益	-1,145,204.00	-20.06%	主要是未交割的远期外汇合约期末公允价值变动损益	是
资产减值	-3,871,523.76	-67.82%	主要是存货跌价准备	是
营业外收入	2,901,586.81	50.83%	主要是收到赔偿款、罚款收入	否
营业外支出	515,234.57	9.03%	主要是资产毁损报废损失及对外捐赠	否
信用减值	432,510.47	7.58%	主要是预期信用损失转回	是
其他收益	8,853,349.47	155.10%	主要是日常经营活动相关的政府补贴	是

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	290,288,904.16	8.51%	869,074,093.91	26.58%	-18.07%	报告期末货币资金较上年末减少 66.60%，主要系报告期购买理财产品、支付 C 园及 D 园投资款、支付安特信收购款所致
应收账款	556,511,339.73	16.31%	647,012,278.52	19.79%	-3.48%	报告期末应收账款较上年末减少



						13.99%，主要系报告期应收款项到期收回所致
合同资产					0.00%	
存货	546,592,938.86	16.02%	418,042,426.30	12.78%	3.24%	报告期末存货较上年末增加 30.75%，主要系报告期收购安特信，使公司的存货增加所致
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资					0.00%	
固定资产	903,672,395.51	26.49%	861,955,650.72	26.36%	0.13%	报告期末固定资产较上年末增加 4.84%，主要系在安装机器设备转固及报告期收购安特信导致固定资产增加所致
在建工程	212,882,629.52	6.24%	172,095,602.23	5.26%	0.98%	报告期末在建工程较上年末增加 23.70%，主要系报告期新厂区基建工程投入所致
使用权资产	14,484,702.46	0.42%			0.42%	主要系报告期根据新租赁准则，厂房租赁费用确认使用权资产所致
短期借款	76,056,505.00	2.23%			2.23%	主要系报告期新增借款所致
合同负债	6,930,432.55	0.20%	4,460,793.87	0.14%	0.06%	报告期末合同负债较上年末增加 55.36%，主要系报告期新收购公司安特信资产负债表并入报表，预收款项增加所致
长期借款	3,500,000.00	0.10%			0.10%	主要系报告期新收购公司安特信资产负债表并入报表，长期借款增加所致
租赁负债	4,870,991.76	0.14%			0.14%	主要系报告期根据新租赁准则，厂房租赁费用确认租赁负债所致

## 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
GIAN TECH. AMERICA, INC	设立全资子公司	16,127,329.11 元	美国	贸易、研发、投资和服务	公司定期收集子公司的财务报表，按照公司章程进行内部管理流程审批	-1,670,343.98 元	0.92%	否

精研 (香 港)科 技发 展有 限公 司	设立 全资 子公 司	375,407,908.61 元	香港	贸易和 服务	公司定期收集子公 司的财务报表,按照 公司章程进行内部 管理流程审批	-941,126.54 元	21.51%	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)	100,000,0 00.00				1,340,000, 000.00	1,052,000,0 00.00	1,022,6 34.76	389,022,634. 76
2.衍生金融 资产	1,145,204. 00	-1,145,204. 00						0.00
上述合计	101,145,2 04.00	-1,145,204. 00			1,340,000, 000.00	1,052,000,0 00.00	1,022,6 34.76	389,022,634. 76
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：主要是未赎回的理财收益

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	71,211,895.02	银行承兑汇票保证金、保函保证金
货币资金	1,526,180.00	合同纠纷诉讼事项被冻结款项
合计	72,738,075.02	--

## 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
187,899,857.83	702,100.00	26,662.55%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市安特信技术有限公司	一般经营项目是：机械设备、五金产品、电子产品类:通讯设备的销售；无线电及外部设备、网络游戏、多媒体产品的系统集成及无线数据产品（不含限制项目）的销售；无线接入设备、GSM 与 CDMA 无线直放站设备的销售。电子产品、蓝牙耳机的研发和销售，国内贸易，经营进出口业务。声学与多媒体技术及产品，短距离无线通信产品，精密电子产品模具，消费类电子产品，电脑周边产品，与以上产品相关的嵌入式软件的开发、销售；及以上产品相关的技术服务；货物进出口、技术进出口。，许可经营项目是：加工声学与多媒体技术及产品，短距离无线通信产品，精密电子产品模具，消费类电子产品，电脑周边产品。	收购	187,899,857.83	60.00%	自有资金	无	长期	消费电子类	所涉及的债权债务已全部转移，已完成了工商变更登记手续。	--	-4,230,509.51	是	2021年03月09日	关于收购深圳市安特信技术有限公司60%股权的进展公告（2021-026）

合计	--	--	187,899,857.83	--	--	--	--	--	--	--	-4,230,509.51	--	--	--
----	----	----	----------------	----	----	----	----	----	----	----	---------------	----	----	----

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
精研 C 园厂区工程一期	自建	是	新建消费电子精密零部件自动化生产项目	148,202,330.49	357,641,889.38	募集资金	60.00%		6,452,359.74	不适用	2020年04月27日	公开发行可转换公司债券预案
精研 C 园厂区工程二期	自建	是	新建高精度、高性能传动系统组件生产项目和新建高效散热组件生产项目	38,405,662.79	38,405,662.79	自有资金				建设期，未开始投产。	2021年01月27日	关于拟对外投资的公告（2021-014）
合计	--	--	--	186,607,993.28	396,047,552.17	--	--		6,452,359.74	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	14,202,57			59,500,000.0	14,202,57	1,256,972	59,500,00	自有资金

	72.00			0	2.00	.00	0.00	
其他	100,000,000.00			965,000,000.00	877,000,000.00	1,471,886.44	188,000,000.00	自有资金
其他				375,000,000.00	175,000,000.00	884,121.92	200,000,000.00	募集资金
合计	114,202,572.00	0.00	0.00	1,399,500,000.00	1,066,202,572.00	3,612,980.36	447,500,000.00	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	56,236.64
报告期投入募集资金总额	14,820.23
已累计投入募集资金总额	35,764.19
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意江苏精研科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2020]2745号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2020年12月2日向不特定对象发行了570万张A股可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值100元，发行总额57,000.00万元。2020年12月9日，主承销商中泰证券股份有限公司在扣除承销及保荐费用（不含增值税）人民币5,443,396.23元后将人民币564,556,603.77元全部汇入公司于南京银行股份有限公司常州分行设立的可转债募集资金专户内（账号：1001290000001761）。募集资金总额扣除本次发行费用人民币5,443,396.23元后，募集资金实际到账金额为人民币564,556,603.77元（其中，募集资金净额为562,366,385.78元，未支付的发行费用2,190,217.99元）。

截止2020年12月9日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）以“中兴华验字（2020）第020020号”验证报告验证确认。

##### 2、募集资金使用情况及结余情况

（1）可转债募集资金使用及结余情况如下：

截止2021年6月30日可转债募集资金使用及结余情况如下：

金额单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	570,000,000.00

减：2020 年度支付发行费用（注 1）	5,443,396.23
实际收到募集资金净额	564,556,603.77
置换预先投入的自筹资金（-）（注 2）	204,695,355.91
以前年度募集资金使用情况（-）	6,783,477.58
加：以前年度利息收入及购买理财产品投资收益扣手续费净额（+）	56,039.07
本年度募集资金使用情况	
直接投入募投项目（-）	148,202,330.49
本年度已支付的发行费用（-）	150,943.39
偿还银行贷款及补充营运资金（-）	0.00
用闲置募集资金购买保本银行理财产品（-）	200,000,000.00
加：利息收入及购买理财产品投资收益扣手续费净额（+）	1,069,670.15
募集资金 2021 年 6 月 30 日应结存余额	5,850,205.62
募集资金 2021 年 6 月 30 日实际结存余额	5,850,205.62
差异	—

注 1：2020 年度支付发行费用为承销及保荐费用（不含增值税）人民币 5,443,396.23 元。

注 2：公司于 2020 年 12 月 28 日召开的第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 204,695,355.91 元置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金。其中置换预先投入募投项目 203,457,968.10 元，置换已支付发行费用 1,237,387.81 元，业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）以“中兴华核字（2020）第 020036 号”募集资金置换专项审核报告确认。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新建消费电子精密零部件自动化生产项目	否	56,236.64	56,236.64	14,820.23	35,764.19	63.60%	2025 年 04 月 30 日	645.24	645.24	是	否
承诺投资项目小	--	56,236	56,236	14,820	35,764	--	--	645.24	645.24	--	--

计		.64	.64	.23	.19						
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	56,236 .64	56,236 .64	14,820 .23	35,764 .19	--	--	645.24	645.24	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2020 年 12 月 28 日召开的第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 204,695,355.91 元置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金。其中置换预先投入募投项目 203,457,968.10 元，置换已支付发行费用 1,237,387.81 元，业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）以“中兴华核字（2020）第 020036 号”募集资金置换专项审核报告确认。公司已于 2020 年 12 月自募集资金专用账户转出 204,695,355.91 元用于置换预先投入募投项目和已支付发行费用。</p> <p>信息披露：公司已于 2020 年 12 月 29 日在巨潮资讯网上进行了公告，公告编号：2020-196。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2020 年 12 月 28 日召开的第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，并于 2021 年 1 月 13 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了该议案。同意公司使用不超过 3 亿元（含）的闲置募集资金进行现金管理，该额度在股东大会</p>										

	<p>会审议通过之日起 2 年内可循环滚动使用，投资的产品包括但不限于商业银行等金融机构发行的安全性高、流动性好、有保本约定、一年以内的短期保本型理财产品，单个理财产品的投资期限不超过 12 个月（含），相关决议自股东大会审议通过之日起 24 个月内有效。针对上述事项，公司独立董事、保荐机构均发表了明确同意的意见。具体内容详见 2020 年 12 月 29 日和 2021 年 1 月 14 日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上披露的相关公告（公告编号：2020-189 和 2021-006）。</p> <p>2021 年 01 月 29 日，公司委托南京银行股份有限公司常州分行购买 5,000 万元，期限为 2021/01/29-2021/07/06 的保本浮动收益型结构性存款产品；公司委托南京银行股份有限公司常州分行购买 2,000 万元，期限为 2021/01/29-2021/09/03 的保本浮动收益型结构性存款产品；公司委托南京银行股份有限公司常州分行购买 5,000 万元，期限为 2021/01/29-2021/09/30 的保本浮动收益型结构性存款产品；公司委托南京银行股份有限公司常州分行购买 5,000 万元，期限为 2021/02/01-2022/01/10 的保本浮动收益型结构性存款产品。具体内容详见 2021 年 01 月 29 日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上披露的相关公告（公告编号：2021-016）。</p> <p>2021 年 06 月 15 日，公司委托南京银行股份有限公司常州分行购买 3,000 万元，期限为 2021/06/16-2021/11/09 的保本浮动收益型结构性存款产品。具体内容详见 2021 年 06 月 16 日在巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上披露的相关公告（公告编号：2021-062）。</p> <p>其他尚未使用的募集资金用途为以活期存款方式存放于监管银行，南京银行股份有限公司常州分行 1001290000001761 账户截止 2021 年 6 月 30 日的余额为 5,850,205.62 元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	96,500	18,800	0	0
银行理财产品	募集资金	31,000	20,000	0	0
券商理财产品	募集资金	6,500	0	0	0
合计		134,000	38,800	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用



委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
精研（香港）科技发展有限公司	子公司	贸易和服务。	809,930.00	375,407,908.61	-8,292,706.09	325,556,971.45	-1,127,097.65	-941,126.54
深圳市安特信 Technologies 有限公司	子公司	一般经营项目是：机械设备、五金产品、电子产品类:通讯设备的销售；无线电及外部设备、网络游戏、多媒体产品的系统集成及无线数据产品（不含限制项目）的销售；无线接入设备、GSM 与 CDMA 无线直放站设备的销售。电子产品、蓝牙耳机的研发和销售，国内贸易，经营进出口业务。声	50,000,000.00	274,100,030.40	75,900,495.21	122,164,676.68	-4,040,176.64	-4,010,560.09

		学与多媒体技术及产品，短距离无线通信产品，精密电子产品模具，消费类电子产品，电脑周边产品，与以上产品相关的嵌入式软件的开发、销售；及以上产品相关的技术服务；货物进出口、技术进出口。；许可经营项目是：加工声学及多媒体技术及产品，短距离无线通信产品，精密电子产品模具，消费类电子产品，电脑周边产品。						
精研（东莞）科技发展有限公司	子公司	科技项目投资；研发、产销：电子产品、电器产品及组装件、金属零配件、陶瓷零部件、光学产品高分子复合材料零部件、汽车零件、通用工具模具；加工、生产、销售：粉末冶金粉体材料、真空镀膜、精密零部件、工艺品、光电设备；销售：塑胶制品、金属材料、靶材；货物进出口、技术进出口。	30,000,000.00	62,464,124.12	21,147,614.33	33,214,489.67	-2,829,127.95	-2,406,398.64

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市安特信技术科技有限公司	收购	本期纳入合并范围净利润是-4,010,560.09 元

主要控股参股公司情况说明

### 1.香港精研

根据公司发展战略，为更好的拓展市场，公司在香港设立了全资子公司，主要从事贸易和服务，注册资本1,000,000.00港元（809,930.00元人民币）。截止报告期末，该公司总资产为375,407,908.61元，净资产为-8,292,706.09元，净利润为-941,126.54元。

### 2.深圳安特信

为了更好的把握行业发展趋势，推进公司对智能终端业务的战略布局，推动公司业务进一步向下游产业链拓展，提升公司整体的研发实力和最终产品的附加值，报告期公司收购深圳市安特信技术有限公司60%股权，于2021年3月31日合并深圳市安特信技术有限公司报表，截止报告期末，该公司总资产为274,100,030.40元，净资产为75,900,495.21元，并入报表的净利润为-4,010,560.09元。公司与安特信的整合仍在稳步的推进过程中，公司将持续助力安特信由ODM转型成ODM与OEM为一体的厂商，促进其生产制造能力的稳定性和连续性。

### 3.精研东莞

精研（东莞）科技发展有限公司，主要从事MIM制程及表面镀层等后制程业务。截止报告期末，该公司总资产为62,464,124.12元，净资产为21,147,614.33元，净利润为-2,406,398.64元。主要原因系下游客户需求下降，产量不及预期，产能利用率不高，毛利率下降，净利润亏损。

## 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

### 公司面临的风险和应对措施

#### 1、受宏观经济波动和下游行业市场波动的风险

当前公司外部宏观经济环境存在较大不确定性，世界政治、经济形势仍然复杂严峻，经济增长也面临着严峻挑战，尤其是2020年以来，新型冠状病毒肺炎疫情在全球蔓延，对国内外经济造成了一定的影响，虽然目前全球疫情得到了一定的控制，但全球经济的未来发展仍存在着一定的不确定性，不排除未来在经济波动时或者电子消费品更新迭代时期，消费者大量取消或推迟购买电子产品导致相关电子产品产销量下降，从而导致市场需求萎缩，给公司带来经营风险。因此，宏观经济的波动风险有可能影响公司业绩。

公司的发展与下游行业的发展息息相关，如下游行业市场需求发生重大变化，将引起公司收入和利润的波动，使得公司面临未来业绩下滑的风险。公司主要下游行业为消费电子行业，消费电子行业经过多年的发展，主要消费电子产品如智能手机的质量、品质和同质化程度不断提升，其增速有所放缓，而智能手机更新换代的创新点也是消费者购买决策的重要因素之一，若品牌商手机的创新点未获得消费者的认可，其销售量较难获得突破，进而影响其上游行业的销量。

公司将密切关注国内外宏观经济环境、行业发展趋势和市场动态，紧跟市场和行业的发展，持续提升公司的研发创新能力，深挖老客户的同时积极拓展其他优质客户，不断向消费电子下游产业链和消费电子行业以外的领域延伸，延伸产业链的同时拓宽行业和业务领域，扩大公司各板块业务的市场占有率，提高公司综合竞争力和抗风险能力。

#### 2、客户相对集中的风险

公司客户目前主要集中在消费电子领域。公司直接下游客户主要为消费类电子产品终端品牌商上游产业链的供应商（简称“产业链供应商”），公司产品销售给产业链供应商后，再由其集成后销售给终端品牌商。出于规模经济降低成本、管控质量等考虑，终端品牌商对产业链供应商、产业链供应商对其上游都会进行持续的跟踪考核和淘汰。若由于公司因产品质量管控、合格供应商认证、交期等方面未能通过直接下游产业链供应商或者产业链供应商未能通过终端品牌商的持续性考核，或者行业景气度下降等各种因素导致的终端品牌商对产业链供应商的采购量下降或大幅降低产品单价、产业链供应商对公司采购量下降或大幅降低产品单价，均将导致公司经营业绩大幅降低。因而，公司面临因主要客户相对集中可能导致的经营风险。

公司将紧密联系现有客户，持续提升产品品质和技术开发能力，快速响应并满足现有客户需求，并进一步将零部件业务向组件业务推动，完善业务体系，同时不断开发新客户和新业务板块，优化客户结构和产品结构，从而降低客户相对集中的风险。

#### 3、新产品研发和工艺变更的风险

公司在接到客户的新产品订单前，一般要经过产品性能分析、原材料检测、工艺设计、试验、工艺调整和再试验等多个业务环节，需要投入较多的人员、资金和试验材料，研发成本较大。受研发能力、研发条件和其他不确定性因素的影响，公司存在新产品研发失败的风险，这种风险可能导致公司不能按计划开发新产品，或者开发出来的新产品在性能、质量或成本费用方面不具有竞争优势，进而影响公司的盈利能力以及在行业内的竞争地位。此外，受成本管控、产品外观性能等因素的影响，客户可能采用其他工艺进行生产，因此面临工艺变更的风险。

对此公司将密切关注市场动态和行业内的技术工艺变化趋势，持续加大研发投入和技术人才的引进，积极进行产学研合作，提高公司技术研发能力，储备迎合市场需求的新技术、新工艺、新材料，并加大成本管控力度，进而提高公司产品综合竞争力和盈利水平。

#### 4、市场竞争风险

虽然MIM行业有较高的进入壁垒，企业需具备一定的技术能力、行业经验、客户资源和资金规模，但由于MIM行业未来的发展前景、市场潜力较大，所以并不排除其他具有相关技术和类似生产经验的企业进入该行业，从而加剧该行业的竞争程度。另外，在现有技术应用领域，MIM技术与其他传统及新型制造工艺也存在一定的竞争关系，各类制造工艺在不同细分产品领域具有各自的优势，随着下游领域客户产品的更新迭代及工艺设计变更，以及未来新型制造工艺的出现，MIM技术在原有应用领域的市场份额可能面临波动。因此，公司面临市场竞争风险。

公司将进一步开拓国内外市场、持续加大研发投入力度，丰富技术储备，并提高产品质量、自动化水平和生产效率，并依托公司现有核心竞争力不断开拓新领域、新市场、新业务，并积极布局消费电子智能终端市场，以保持公司的持续发展和盈利能力。

#### 5、商誉减值风险

公司于2021年3月31日完成深圳市安特信技术有限公司60%股权的收购。本次收购完成后，公司合并资产负债表将增加一定金额的商誉。根据《企业会计准则》规定，公司需在未来每年年度终了进行减值测试。若出现宏观经济波动、市场竞争加剧或安特信市场拓展不及预期、经营管理不善等情况，可能导致安特信业绩不及预期，继而公司面临潜在的商誉减值风险，将对公司的当期损益和未来的经营业绩造成不利影响。

公司将积极推进与安特信的整合，通过与安特信之间技术、管理、人才等方面的沟通交流，为安特信的客户导入、管理提升、量产规划等方面提供协助，充分输出管理经验和市场开拓经验，以形成协同效应，努力实现业绩目标，并助力安特信发挥其持续竞争力，保障其稳健发展，将商誉对公司未来的业绩影响程度和风险逐步降低。此外，公司也将持续不断的提高市场竞争力，努力提升经营业绩，降低商誉可能带来的减值风险。

#### 6、毛利率下降的风险

公司产品毛利率主要受到下游行业及终端客户品牌盈利能力波动、市场竞争及工艺替代、采购及生产模式、产品研发及生产能力、非流动资产规模投入及产能利用率波动、原材料及人工成本波动等因素的影响。若未来MIM行业竞争激烈程度提高，或是下游行业利润下降而加强对MIM产品采购成本的控制，或原材料及人工成本上升等，都可能导致公司产品毛利率下降。

公司将以市场需求为导向，大力开展新技术、新产品研发，推出高附加值、符合市场需求的新产品，推动现有业务进一步向下游产业链延伸，并通过加强对供应商的管控、提高自动化水平、加强生产现场管理、提高产品良率等方式降低生产成本，保障产品毛利率水平的稳定。

#### 7、汇率波动风险

随着人民币汇率市场化改革的不断深入，未来，全球经济环境、中美经贸关系以及货币政策等因素将综合影响人民币汇率，其波动幅度存在较大不确定性。报告期内，公司海外地区的营业收入占比较高，公司向海外客户的销售收入主要以外币计算，并存在结算周期，人民币汇率波动的不确定性，将直接影响公司盈利水平。

公司将持续加大国内市场开拓力度，增加各板块业务在国内市场的市场份额，不断提高国内市场的销售收入，以减少对出口业务的依赖程度，同时密切关注外汇市场的汇率波动，加强与金融机构在汇率风险管理方面的合作，充分利用好汇率风险管理相关金融衍生品的交易业务，以降低汇率波动对公司经营产生的影响。

#### 8、管理风险

面对日趋复杂的市场环境和经营环境以及业务多元化之后的管理协同和整合需求，需要公司能及时对市场的需求和变化做出快速的反应，且对公司在业务管理、资金管理、财务管理、技术开发管理、生产流程管理、业务质量控制、人力资源管理等方面的管理能力要求也在不断提高。如若公司无法在经营规模扩大和业务多元化、复杂化的同时提升管理水平和管理能力，公司经营发展将受到不利影响，因而公司面临管理风险。

针对有可能产生的管理风险，公司将根据内外部环境的变化情况，进一步优化业务和管理流程，充分发挥各板块业务的协同性，在制度建设、组织架构、资金管理、内部控制、信息化管理等方面加强公司一体化管理，提高管理效率与决策水平，同时加强企业文化建设，不断引进优秀的管理人员和技术人才，优化人才队伍，提高管理水平。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月07日	“全景网·路演天下” ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )	其他	其他	线上投资者	公司未来发展目标和方向、公司主要的客户、公司毛利率情况、公司存货大幅增长的原因、公司产能利用率等内容	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.18%	2021 年 01 月 13 日	2021 年 01 月 14 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-006）
2020 年度股东大会	年度股东大会	36.23%	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 11 日	巨潮资讯网《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-053）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱雪华	副总经理	解聘	2021 年 04 月 28 日	个人原因主动辞职
许明强	副总经理	聘任	2021 年 04 月 27 日	聘任为公司副总经理
张玲	副总经理	聘任	2021 年 04 月 27 日	聘任为公司副总经理

### 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、2020年限制性股票激励计划

(1) 2021年4月19日，公司第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据公司《2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，鉴于2020年限制性股票激励计划激励对象岳喜阳、计东东、孙啸、张玲、杨兆敏、郑名杰、黄涛、王甜、陈波因个人原因离职、激励对象唐红军因违反公司相关制度损害公司利益导致公司与其解除劳动关系，不再符合激励对象条件，公司将回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票18,944股，占公司当时总股本的0.016%。公司独立董事发表了同意的独立意

见。

(2) 2021年5月10日，公司2020年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，并披露了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》。

(3) 2021年5月20日，公司披露了《关于部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》。

## 2、2021年股票期权与限制性股票激励计划

(1) 2020年12月29日至2021年1月7日，公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司2021年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单》。在公示时限内，没有任何组织或个人提出异议或意见，无反馈记录。2021年1月8日，公司公告了《监事会关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》，监事会对激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

(2) 2021年1月13日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(3) 2021年1月13日，公司召开第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予2021年股票期权与限制性股票的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予股票期权与限制性股票的激励对象名单进行了核实。

(4) 2021年2月4日，公司披露了《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划中股票期权授予登记完成的公告》，公司完成了股票期权的授予工作，本次授予股票期权89.28万份，股票期权的授予登记完成日为2021年2月4日。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及常州博研、精研东莞、安特信严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《江苏省太湖水污染防治条例》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等国家及地方法律、法规，并制定了《雨水和废水排放管理办法》、《废气排放管理办法》、《固体废物管理办法》、《环境噪声管理办法》、《雨水管理程序》、《污水管理程序》、《废气管理程序》、《固体废物管理程序》、《厂界噪音管理程序》等公司及子公司内部的管理制度，确保公司各类污染物产生、存放及处理全过程符合国家要求。报告期内，公司严格遵守环保法律法规，坚持守法诚信经营，企业环保信用评价结果等级为绿色企业，未出现因违法违规而受到处罚的情况。

#### （1）环境情况

公司及常州博研、精研东莞、安特信主要污染物为废水、废气和危险废物。

对于废水处理：精研科技磁抛、超声波清洗产生的工业废水和生活废水均由厂区综合废水处理站处理达标后接入城市污水管网，污水处理站采用物化、生化相结合的处理工艺，并安排专人进行运行维护；精研东莞工业废水定期委托资质单位进行处置，生活废水纳入城镇管网达标排放；常州博研清洗、磁抛废水和生活废水均由厂区综合废水处理站处理达标后接入城市污水管网，污水处理站采用物化、生化相结合的处理工艺，并安排专人进行运行维护；安特信洗手间生活废水每年由第三方专业机构进行检测，检测合格后通过化粪池排入市政管网，所在园区已分设雨水、污水管网，实行雨污分流。2021年上半年公司及各子公司废水处理设施按照年度保养计划及时保养，设备处理效果良好。

对于废气处理：精研科技按照环评和相关法规标准建设废气处理设施，主要采用水膜除尘、活性炭吸附、碱性喷淋、静电吸附等处理方法，处理公司各工厂生产过程中产生的工艺废气和食堂油烟废气，保证了废气达标排放。东莞精研主要采取布袋除尘、活性炭吸附等处理方法处理工艺废气；常州博研采取滤筒除尘、水膜除尘等方式处理工艺废气；安特信在车间设有抽风系统，工艺废气通过活性炭吸附等废气处理装置处理后达标排放。2021年上半年公司及子公司废气处理设施按照年度保养计划及时保养，设备处理效果正常。

对于危险废物处理：公司及各子公司的危险废物存放于专用危险废物库房内，各类危险废物分开存放，各工厂各工序产生的危险废物均委托有相应资质的单位处置。

公司及常州博研、精研东莞、安特信严格遵守国家及地方法律、法规和相关规定，定期委托有资质单位对公司废水、废气等进行检测。2021年上半年公司及各子公司委外检测结果和城市排水监测站抽检结果均符合国家相关标准。公司在2019年依法取得了《城镇污水排入排水管网许可证》，2020年5月依法进行固定污染源排污登记，常州博研在2019年依法取得了《排污许可证》、精研东莞在2021年依法取得了《城镇污水排入排水管网许可证》等许可证件。

#### （2）处罚及整改情况

2021年上半年因环保获得的行政处罚及整改情况如下：

公司及常州博研、精研东莞、安特信报告期内无行政处罚，无整改事项。

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

公司始终积极履行社会责任，致力于维护所有利益相关方的合法权益，同时秉持着政府的倡导，热心公益，积极通过对外捐赠等方式，为教育、慈善等捐献爱心，承担公司应有的社会责任，回馈社会。2021年上半年，公司向北京科技大学教育发展基金会进行捐赠，尽公司绵薄之力，支持教育事业的发展。



## 第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人；郭均文	股份限售承诺	<p>(1) 本人自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；(2) 发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则本人持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。(3) 除前述锁定期外，本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让本人所持有的发行人的股份不超过本人所持有发行人的股份总数的 25%；如本人在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职，自本人申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接持有的发行人的股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接持有的发行人的股份；在首次公开发行股票上市之日起 12 个月后申报离职，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人所持有的发行人的股份。本人作出的上述承诺在本人持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和《公司章程》规定的条件下，本人所持有的公司股份可以上市流通和转让。</p>	2017 年 10 月 19 日	三年	正常履行中
	施俊	股份	(1) 自发行人股票在证券交易所上市之日起 12 个月	2017	一年	正常

	限售承诺	内，不转让或者委托他人管理本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。（2）除前述锁定期外，本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让本人所持有的发行人的股份不超过本人所持有发行人的股份总数的 25%；如本人在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职，自本人申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接持有的发行人的股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接持有的发行人的股份；在首次公开发行股票上市之日起 12 个月后申报离职，自申报离职之日起 6 个月内不转让本人所持有的发行人的股份。本人作出的上述承诺在本人持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。承诺期限届满后，在符合相关法律法规和公司章程规定的条件下，本人所持有的公司股份可以上市流通和转让。	2017 年 10 月 19 日		履行中
江苏精研科技股份有限公司	其他承诺	公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在相关监管机构作出上述认定之日起五个交易日内启动回购程序，公告回购股份的计划，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息。如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因导致公司股份变化的，回购数量将相应调整。若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。	2017 年 10 月 19 日	长期	正常履行中
陈攀；黄卫星；马东方；施俊；谈春燕；王克鸿；王文凯；邬均文；游明东；杨剑	其他承诺	公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2017 年 10 月 19 日	长期	正常履行中
控股股东及实际控制人	其他承诺	公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重	2017 年 10 月 19 日	长期	正常履行中

			大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人作为公司控股股东，将敦促公司依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价并加上中国人民银行规定的同期同档次银行存款利息。如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因导致公司股份变化的，回购数量将相应调整。若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	控股股东及实际控制人	其他承诺	1、在锁定期满后，本人拟减持公司股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。2、本人在承诺的锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于公司股票发行价。发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。3、本人减持股份行为应符合相关法律法规、证券交易所规则要求，并严格履行相关承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式。4、本人拟减持公司股份的，将提前三个交易日通知公司并予以公告（本人持有公司股份比例低于 5%以下时除外），并将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。	2017年10月19日	五年	正常履行中
	南京常隆兴业投资中心（有限合伙）；南京点量名元投资中心（有限合伙）；钱叶军；上海亚邦创业投资合伙企业（有限合伙）；史娟华；杨永坚；赵梦亚	其他承诺	1、在锁定期满后，本人/本公司拟减持公司股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。2、如本人/本公司所持股票在上述锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司股票发行价。发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。3、本人/本公司减持股份行为应符合相关法律法规、证券交易所规则要求，并严格履行相关承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式。4、本人/本公司拟减持公司股份的，将提前三个交易日通知公司并予以公告（本人/本公司持有公司股份比例低于 5%以下时除外），并将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。	2017年10月19日	三年	正常履行中
	常州创研	其他	1、在锁定期满后，创研投资拟减持公司股票的，将认真	2017	五年	正常

投资咨询有限公司	承诺	遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。2、如创研投资所持股票在上述锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司股票发行价。发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。3、创研投资减持股份行为应符合相关法律法规、证券交易所规则要求，并严格履行相关承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式。4、创研投资拟减持公司股份的，将提前三个交易日通知公司并予以公告（创研投资持有公司股份比例低于 5%以下时除外），并将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。	2017年10月19日		履行中
邬均文	其他承诺	1、在锁定期满后，本人拟减持公司股票的，将认真遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。2、本人在承诺的锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于公司股票发行价。发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。3、本人减持股份行为应符合相关法律法规、证券交易所规则要求，并严格履行相关承诺，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等证券交易所认可的合法方式。4、本人拟减持公司股份的，将提前三个交易日通知公司并予以公告（本人持有公司股份比例低于 5%以下时除外），并将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。本人作出的上述承诺在本人直接或间接持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。	2017年10月19日	五年	正常履行中
江苏精研科技股份有限公司	其他承诺	本公司将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。1、如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者履行承诺不利于维护上市公司权益的，公司应提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务。上述变更方案应提交股东大会审议，公司将向股东提供网络投票方式，并将督促承诺事项涉及的股东回避表决。如涉及提出新的承诺事项替代原有承诺事项的，相关承诺需符合届时的法律、法规及公司章程的规定，且公司承诺接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）对公司该等未履行承诺	2017年10月19日	长期	正常履行中

		<p>的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴（如该等人员在公司领薪）；（3）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（4）给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任；（5）按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任。2、如公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定并履行相关审批程序）并将接受如下约束措施，直至承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。</p>			
控股股东及实际控制人	其他承诺	<p>本人将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。1、本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者履行承诺不利于维护上市公司权益的，本人将向公司或其他投资者提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务。上述变更方案应提交公司股东大会审议，本人承诺本人及关联方将回避表决。如涉及提出新的承诺事项替代原有承诺事项的，相关承诺需符合届时的法律、法规及公司章程的规定，且本人承诺接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）同意公司在利润分配决议通过后将归属于本人的部分存放至公司与本人共同开立的共管帐户，本人履行完毕相关承诺前不得领取公司分配利润中归属于本人的部分；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（6）公司未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定并履行相关审批程序）并将接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完</p>	2017年10月19日	长期	正常履行中

			毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。			
陈攀；黄卫星；马东方；施俊；谈春燕；王克鸿；王文凯；邬均文；杨剑；游明东	其他承诺	本人将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者履行承诺不利于维护上市公司权益的，本人将向公司或其他投资者提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务。上述变更方案应提交公司股东大会审议，本人承诺本人及关联方将回避表决。如涉及提出新的承诺事项替代原有承诺事项的，相关承诺需符合届时的法律、法规及公司章程的规定，且本人承诺接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）可以职务变更但不得主动要求离职；（3）主动申请调减或停发薪酬或津贴；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内将所获收益支付给公司指定账户；（5）本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（6）公司未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定并履行相关审批程序）并将接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。3、本人不因职务变更、离职等原因（因任期届满未连选连任或被调职等非主观原因除外）而拒绝履行上述因职务职责而应履行的承诺。	2017年10月19日	长期	正常履行中	
王明喜、黄逸超	避免同业竞争的承诺	1、本人除直接或间接持有公司股份外，不存在通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与公司从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织的情形。2、本人今后也不会通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与公司从事相同或相似业务的企业。3、如公司认定本人通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与公司从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织与公司存在同业竞争，则在公司提出异议后，	2017年10月19日	长期	正常履行中	

			本人将及时转让或终止上述业务。如公司提出受让请求，则本人应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给公司。4、本人保证不利用股东地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。上述承诺自签署之日起即具有法律效力，对本人具有法律约束力，如有违反并因此给公司造成损失，本人愿意承担法律责任。本承诺持续有效且不可变更或撤销，直至本人不再对公司有重大影响为止。			
王明喜；黄逸超；邬均文；潘正颐；马东方；王克鸿；王文凯；游明东；王立成；朱雪华；杨剑	关于公开发行可转换公司债券涉及的填补回报措施能够得到切实履行的承诺	为维护公司和全体股东的合法权益，保障公司公开发行可转换公司债券涉及的填补回报措施能够得到切实履行，本人作为公司董事、高级管理人员，出具如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出新的股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、自本承诺出具日至精研科技本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2020年04月23日	长期	正常履行中	
控股股东及实际控制人	关于公开发行可转换公司债券涉及的填补回报措施能够得到切实履行的承	为保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人作出以下承诺：1、不会越权干预精研科技经营管理活动，不会侵占精研科技的利益；2、自本承诺出具日至精研科技本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、本人承诺切实履行精研科技制定的有关填补摊薄即期回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺而给精研科技或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿	2020年04月23日	长期	正常履行中	

		诺	意承担相应的法律责任。			
股权激励承 诺						
其他对公司 中小股东所 作承诺	许明强、陈 明芳、严伟 军、何浪	关于 深圳 市安 特信 技术 有限 公司 的业 绩承 诺	<p>公司（以下简称“受让方”）与许明强、陈明芳、严伟军、何浪（以下简称“转让方”）同意，就安特信进行三年（2020-2022年）的业绩对赌，转让方承诺，2020-2022年度安特信经营业绩的业绩目标（承诺净利润）具体如下：1、2020年度公司业绩目标为1,200万元人民币；2、2021年度业绩目标为2,400万元人民币；3、2022年度业绩目标为3,600万元人民币。上述业绩目标是指安特信当年度合并报表口径下扣除非经常性损益后的净利润。在业绩承诺期间内各会计年度结束时，受让方将聘请合格会计师事务所对安特信在业绩承诺期内各会计年度的业绩承诺实现情况出具《专项审计报告》，《专项审计报告》中安特信的财务报表编制应按照届时受让方执行的有效企业会计准则及适用的其他法律法规的规定。安特信在业绩承诺期内各会计年度的实际净利润应根据《专项审计报告》为依据确定。若安特信业绩承诺期内未能实现承诺净利润，则转让方向受让方予以现金补偿，具体如下：1、若安特信业绩承诺期间的当年度实际净利润低于当年度承诺净利润，但不低于当年度承诺净利润的80%，则转让方在当年度暂无需进行补偿。2、若业绩承诺期间的任一会计年度，安特信当年实际净利润低于当年度承诺净利润的80%，则转让方应在当年度的业绩承诺实现情况的《专项审计报告》在上市公司指定媒体披露后的20个工作日内，向受让方支付现金补偿。补偿金额按照如下方式计算：当年度应补偿金额=（当年度承诺净利润-当年度实现净利润）÷业绩承诺期内累计承诺净利润数总和×本次交易股权作价。3、在业绩承诺期届满后，若安特信业绩承诺期内累计实现净利润低于累计承诺净利润的，转让方应继续向受让方承担业绩补偿义务，三年业绩承诺期间各年度已履行补偿义务的部分应当予以扣除，扣除后不足0的按0计算，即已补偿部分不冲回。业绩承诺期满后，业绩补偿金额（如有）按以下公式确定：应补偿金额（下称“补充补偿金额”）=（业绩承诺期内累计承诺净利润数总和-业绩承诺期内累计实现净利润数总和）÷业绩承诺期内累计承诺净利润数总和×本次交易股权作价-转让方已补偿金额。转让方应在第2022年度的业绩承诺实现情况的《专项审计报告》在上市公司指定媒体披露后的20个工作日内，一并向受让方支付2022年度单年度应补偿金额（如有）和补充补偿金额（如有）。转让方就上述业绩承诺未达标情形下对受让方的补偿义务承担连带责任。上述转让方应承担的补偿金额（如有），受让方均有权在应</p>	2021 年 02 月 06 日	三年	正常 履行 中



			付未付交易款中予以直接扣除。			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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
精研科技诉苏州 椿桔五金制品有 限公司承揽合同 纠纷案	200.00	否	已调解 结案	已调解结案，苏州椿桔五金 制品有限公司向精研科技支 付违约金 20 万元。	已执行完毕		
刘洪棒诉张羽、易 卫军、精研科技、 常州市旺海通讯 器材有限公司提 供劳务者受害责 任纠纷案	4.21	否	已判决	根据民事判决书，张羽赔偿 刘洪棒各项损失 42,110.75 元，常州市旺海通讯器材有 限公司承担连带赔偿责任。	已结案		
精研科技诉曹会 想劳动争议案	13.38	否	已撤诉	无	已结案		
精研科技诉英华 检测（上海）有 限公司买卖合同案	597.60	否	审理中	尚无	尚无		
英华检测（上海） 有限公司诉精研 科技买卖合同案	74.70	否	审理中	尚无	尚无		
邱银姣诉东莞市 新农膳食管理服 务有限公司、精研 东莞提供劳务者 受害责任纠纷案	16.00	否	审理中	尚无	尚无		
精研东莞诉张涛 劳动争议案	10.45	否	已判决	根据民事判决书，精研东莞 向张涛支付赔偿金 96,529.68 元及年终奖差额 8,000 元	已结案		
深圳市信濠精密 技术股份有限公司 诉安特信定作 合同纠纷案	178.30	否	一审已判 决	根据民事判决书，安特信和 深圳市信濠精密技术股份有 限公司签订的两份《采购订 单》、两份《模具制作开发合 同》于 2020 年 6 月 8 日解除，	已上诉，二审 待审理		

				安特信向深圳市信濠精密技术股份有限公司支付模具款损失 814,960 元及违约金(以 814,960 元基数,自 2020 年 6 月 16 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率为标准计算至生效判决确认的履行期限届满之日止)、支付修改模具的费用 166,800 元,安特信负担本诉受理费 12,000 元、保全费 2,917 元、反诉受理费 16,387 元、反诉保全费 5,000 元。			
安特信诉深圳市信濠精密技术股份有限公司定作合同纠纷案	324.67	否	一审已判决	根据民事判决书,安特信和深圳市信濠精密技术股份有限公司签订的两份《采购订单》、两份《模具制作开发合同》于 2020 年 6 月 8 日解除,安特信向深圳市信濠精密技术股份有限公司支付模具款损失 814,960 元及违约金(以 814,960 元基数,自 2020 年 6 月 16 日起按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率为标准计算至生效判决确认的履行期限届满之日止)、支付修改模具的费用 166,800 元,安特信负担本诉受理费 12,000 元、保全费 2,917 元、反诉受理费 16,387 元、反诉保全费 5,000 元。	已上诉,二审待审理		

## 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

报告期内，公司及子公司发生的承租事项主要为租赁生产厂房、办公场所及员工宿舍等；公司发生的出租事项主要为对外出租闲置办公用房。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
东莞市长实集团有限公司	精研(东莞)科技发展有限公司	东莞市长安镇乌沙李屋兴发路 15 号长实科技园 F 栋厂房一幢(三层)、宿舍一幢(七层), 办公楼一幢(三层), 门卫室、配电房等	1,512.41	2021 年 03 月 01 日	2023 年 02 月 28 日	-259.76	租赁准则	否	否	不适用
深圳市蓝魔声学技术有限公司	深圳市安特信技术有限公司	深圳市宝安区西乡街道臣田工业区 34 栋 3 楼	693.10	2018 年 10 月 26 日	2022 年 08 月 25 日	-92.36	租赁准则	否	否	不适用

## 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
常州博研科技有 限公司	2020 年 01 月 03 日	20,000	2020 年 06 月 24 日	2,000	连带责任 担保			自股 东大 会审 议通 过之 日起 一年	是	否
常州博研科技有 限公司	2020 年 12 月 29 日	20,000						自股 东大 会审 议通 过之 日起 一年	否	否
精研(东莞)科技 发展有限公司	2020 年 12 月 29 日	20,000						自股 东大 会审 议通 过之 日起 一年	否	否
深圳市安特信技 术有限公司	2021 年 04 月 20 日	20,000						自股 东大 会审 议通 过之 日起 一年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)			60,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)						2,000
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)			60,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)						0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额	担保额	实际发	实际担保金	担保类型	担保物	反	担	是	是否为

	度相关 公告披 露日期	度	生日期	额		(如 有)	担 保 情 况 ( 如 有 )	保 期	否 履 行 完 毕	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)		60,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)						2,000
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)		60,000		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)						0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总 金额	合同履 行的进 度	本期确 认的销 售收入 金额	累计确 认的销 售收入 金额	应收账 款回 款情况	影响重 大合同 履行的 各项条 件是否 发生重 大变化	是否存 在合同 无法履 行的重 大风险
无	无	无	无	无	无	无	无	无

#### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
江苏精研科技股份有限公司	许明强、陈明芳、严伟军、何浪	深圳市安特信技术有限公司 60% 股权	2021 年 02 月 06 日	1,260.80	30,000.00	上海东洲资产评估有限公司	2020 年 10 月 31 日	收益法评估值	18,000.00	否	无	收购完成并纳入合并报表范围	2021 年 02 月 05 日	www.cninfo.com.cn 关于收购深圳市安特信技术有限公司 60% 股权的公告（2021-020）

#### 十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

##### 1、2021 年股票期权与限制性股票激励计划

2021 年 1 月 14 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于向激励对象首次授予 2021 年股票期权与限制性股票的公告》（公告编号：2021-010）。

##### 2、对外投资

2021 年 1 月 27 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于拟对外投资的公告》（公告编号：2021-014）。

2021 年 2 月 27 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于拟购买土地使用权的进展公告》（公告编号：2021-025）。

##### 3、购买不动产

2021 年 2 月 5 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于拟购买不动产的公告》（公告编号：2021-021）。

##### 4、收购事项

2021 年 2 月 5 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于收购深圳市安特信技术有限公司 60% 股权的公告》（公告编号：2021-020）。

2021 年 2 月 8 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于收购深圳市安特信技术有限公司 60% 股权的进展公告》（公告编号：2021-022）。

2021 年 3 月 9 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于收购深圳市安特信技术有限公司 60% 股权的进展公告》（公告编号：2021-026）。

2021 年 4 月 28 日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于深圳市安特信技术有限公司 2020 年度业绩承诺实现情况的公告》（公告编号：2021-049）。



5、采购协议

2021年4月20日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于拟签署采购协议的公告》（公告编号：2021-041）。

6、高级管理人员相关事项

2021年4月28日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于聘任副总经理的公告》（公告编号：2021-048）。

2021年4月29日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于高级管理人员辞职的公告》（公告编号：2021-052）。

7、可转债

2021年5月25日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于调整可转换公司债券转股价格的公告》（公告编号：2021-058）。

2021年6月4日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于精研转债开始转股的提示性公告》（公告编号：2021-059）。

8、权益分派方案实施

2021年5月25日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《2020年年度权益分派实施公告》（公告编号：2021-057），公司2020年度权益分派方案已于2021年6月1日实施完毕。

## 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、深圳市安特信技术有限公司于2021年4月9日在江苏省常州市设立全资子公司安特信技术（常州）有限公司。
- 2、江苏精研科技股份有限公司于2021年7月28日在江苏省苏州市设立全资子公司苏州一研智能科技有限公司。

## 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	26,826,565	23.21%			5,361,620	-18,456	5,343,164	32,169,729	23.20%
1、国家持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	26,784,145	23.18%			5,353,136	-18,456	5,334,680	32,118,825	23.17%
其中：境内法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	26,784,145	23.18%			5,353,136	-18,456	5,334,680	32,118,825	23.17%
4、外资持股	42,420	0.03%			8,484	0	8,484	50,904	0.03%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	42,420	0.03%			8,484	0	8,484	50,904	0.03%
二、无限售条件股份	88,733,295	76.79%			17,746,563	656	17,747,219	106,480,514	76.80%
1、人民币普通股	88,733,295	76.79%			17,746,563	656	17,747,219	106,480,514	76.80%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	115,559,860	100.00%			23,108,183	-17,800	23,090,383	138,650,243	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2021年4月29日，公司披露了《关于高级管理人员辞职的公告》。副总经理朱雪华先生因个人原因向董事会辞去公司

副总经理职务，朱雪华先生的辞职报告自送达公司董事会之日起生效，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》等相关规定，朱雪华先生持有的488股无限售条件流通股转为高管锁定股（有限售条件股份）。

2、2021年5月20日，公司披露了《关于部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》。鉴于2020年限制性股票激励计划激励对象岳喜阳、计东东、孙啸、张玲、杨兆敏、郑名杰、黄涛、王甜、陈波因个人原因离职、激励对象唐红军因违反公司相关制度损害公司利益导致公司与其解除劳动关系，不再符合激励对象条件，公司回购注销了其已获授但尚未解除限售的限制性股票18,944股，公司总股本由115,559,860股变更为115,540,916股。

3、2021年5月25日，公司披露了《2020年年度权益分派实施公告》。公司2020年度利润分配方案为向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增2股。公司2020年度权益分派方案已于2021年6月1日实施完毕，公司总股本由115,540,916股变更为138,649,099股。

4、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2745号”文同意注册，公司于2020年12月3日向不特定对象发行了570万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额57,000万元。经深圳证券交易所同意，公司57,000万元可转换公司债券已于2020年12月22日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“精研转债”，债券代码“123081”。根据相关规定和《江苏精研科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》规定，公司本次发行的可转换公司债券的转股时间自2021年6月9日至2026年12月2日。

2021年6月9日，精研转债开始进入转股期，截至2021年6月30日，精研转债累计转股数量为1,144股。公司总股本由138,649,099股变更为138,650,243股。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2021年4月19日，公司第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据公司《2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，鉴于2020年限制性股票激励计划激励对象岳喜阳、计东东、孙啸、张玲、杨兆敏、郑名杰、黄涛、王甜、陈波因个人原因离职、激励对象唐红军因违反公司相关制度损害公司利益导致公司与其解除劳动关系，不再符合激励对象条件，公司回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票18,944股，占公司当时总股本的0.016%。公司独立董事发表了同意的独立意见。

2、2021年5月10日，公司2020年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，并披露了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》。

3、2021年4月19日，公司第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司2020年度利润分配方案的议案》。

4、2021年5月10日，公司2020年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度利润分配方案的议案》。

5、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2745号”文同意注册，公司于2020年12月3日向不特定对象发行了570万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额57,000万元。经深圳证券交易所同意，公司57,000万元可转换公司债券已于2020年12月22日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“精研转债”，债券代码“123081”。根据相关规定和《江苏精研科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》规定，公司本次发行的可转换公司债券的转股时间自2021年6月9日至2026年12月2日。

上述内容具体详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

1、公司于2021年5月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了2020年限制性股票激励计划激励对象岳喜阳、计东东、孙啸、张玲、杨兆敏、郑名杰、黄涛、王甜、陈波、唐红军已获授但尚未解除限售的限制性股票18,944股的回购注销。

2、公司于2021年6月1日实施完毕2020年度权益分派方案。

#### 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

1、2021年5月20日，公司披露了《关于部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》。鉴于2020年限制性股票激励计划激励对象岳喜阳、计东东、孙啸、张玲、杨兆敏、郑名杰、黄涛、王甜、陈波因个人原因离职、激励对象唐红军因违反公司相关制度损害公司利益导致公司与其解除劳动关系，不再符合激励对象条件，公司回购注销了其已获授但尚未解除限售的限制性股票18,944股。截至2021年5月11日止，公司已支付10名股权激励对象以货币资金回购的限制性股票回购款合计人民币799,400.91元，其中股本减少人民币18,944元，资本公积减少人民币780,456.91元。公司总股本由115,559,860股变更为115,540,916股。

2、2021年5月25日，公司披露了《2020年年度权益分派实施公告》。公司2020年度利润分配方案为向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增2股。公司2020年度权益分派方案已于2021年6月1日实施完毕，公司总股本由115,540,916股变更为138,649,099股。

3、2021年6月9日，精研转债开始进入转股期，截至2021年6月30日，精研转债累计转股数量为1,144股。公司总股本由138,649,099股变更为138,650,243股。

上述股份变动，对主要财务指标的影响如下表：

财务指标	2021年半年度	
	股份变动前	股份变动后
基本每股收益（元/股）	0.1413	0.1176
稀释每股收益（元/股）	0.1413	0.1176
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	14.8382	12.3671

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王明喜	18,833,958	0	3,766,792	22,600,750	董监高锁定股	公司董事、高级管理人员王明喜在任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%。
黄逸超	4,745,169	0	949,033	5,694,202	董监高锁定股	公司董事、高级管理人员黄逸超在任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%。
邬均文	2,287,272	0	457,454	2,744,726	其中，董监高锁定股2,594,966股；股权激励限售股149,760股。	公司董事、高级管理人员邬均文在任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%；2019年限制性股票激励计划首次授予的股权激励限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份

						总数的 40%，30%，30%，第一期 40% 已解锁。
施俊	241,312	0	48,262	289,574	董监高锁定股	公司监事施俊在任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。
张健	65,000	0	13,000	78,000	股权激励限售股	2020 年限制性股票激励计划首次授予的股权激励限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%，30%，30%。
朱卫东	34,840	0	6,968	41,808	股权激励限售股	2019 年限制性股票激励计划预留授予的股权激励限售股分两年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 50%，50%。
孙正阳	31,200	0	6,240	37,440	股权激励限售股	2019 年限制性股票激励计划首次授予的股权激励限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%，30%，30%，第一期 40% 已解锁。
杨剑	31,200	0	6,240	37,440	其中，董监高锁定股 7,488 股；股权激励限售股 29,952 股。	公司高级管理人员杨剑在任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；2019 年限制性股票激励计划首次授予的股权激励限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%，30%，30%，第一期 40% 已解锁。
PARK JIHOO	26,000	0	5,200	31,200	股权激励限售股	2019 年限制性股票激励计划预留授予的股权激励限售股分两年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 50%，50%。
陈百成	15,600	0	3,120	18,720	股权激励限售股	2019 年限制性股票激励计划预留授予的股权激励限售股分两年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 50%，50%。
其他限售股	515,014	18,456	99,311	595,869	其中，董监高锁定股 2,340 股；股权激励限售股 593,529 股。	公司高级管理人员在任职期间，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；公司高级管理人员在任期届满前离职的，离职后半年内，不得转让其所持公司股份；2019 年限制性股票激励计划首次授予的股权激励限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%，30%，30%，第一期 40% 已解锁；2019 年限制性股票激励计划预留授予的股权激励限售股分两年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 50%，50%；2020 年限制性股票激励计划首次授予的股权激励限售股分三年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 40%，30%，

						30%；2020 年限制性股票激励计划预留授予的股权激励限售股分两年解锁，解锁比例分别为授予股份总数的 50%，50%。
合计	26,826,565	18,456	5,361,620	32,169,729	--	--

## 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		19,666	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王明喜	境内自然人	21.73%	30,134,333	5,022,389	22,600,750	7,533,583	质押	2,712,000
黄逸超	境内自然人	5.48%	7,592,270	1,265,378	5,694,202	1,898,068		
常州创研投资咨询有限公司	境内非国有法人	5.35%	7,413,120	1,235,520		7,413,120		
中国工商银行股份有限公司-中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	其他	3.98%	5,520,000	2,042,151		5,520,000		
广发银行股份有限公司-国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	3.70%	5,130,000	1,674,070		5,130,000		
邬均文	境内自然人	2.64%	3,659,635	609,939	2,744,726	914,909	质押	360,000

	人							
珠海阿巴马资产管理有 限公司-阿巴 马元享红利 5号私募证 券投资基金	其他	2.02%	2,799,600	466,600		2,799,600		
上海一村投 资管理有限 公司-一村基 石6号私募 证券投资基金	其他	1.80%	2,496,000	416,000		2,496,000		
上海嘉悬资 产管理有限 公司-嘉悬兴 丰17号私募 证券投资基金	其他	1.63%	2,256,000	376,000		2,256,000		
钱叶军	境内自然 人	1.49%	2,061,666	343,611		2,061,666		
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前10名 股东的情况(如有)(参 见注3)	无							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	公司实际控制人王明喜与黄逸超为父女关系;黄逸超持有常州创研投资咨询有限公司59.50% 股权。除此之外,未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情况 的说明	无							
前10名股东中存在回购 专户的特别说明(参见注 11)	无							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王明喜	7,533,583	人民币普通股	7,533,583					
常州创研投资咨询有限 公司	7,413,120	人民币普通股	7,413,120					
中国工商银行股份有限	5,520,000	人民币普通股	5,520,000					

公司-中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金			
广发银行股份有限公司-国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	5,130,000	人民币普通股	5,130,000
珠海阿巴马资产管理有 限公司-阿巴马元享红利 5号私募证券投资基金	2,799,600	人民币普通股	2,799,600
上海一村投资管理有限 公司-一村基石6号私募 证券投资基金	2,496,000	人民币普通股	2,496,000
上海嘉悬资产管理有限 公司-嘉悬兴丰17号私募 证券投资基金	2,256,000	人民币普通股	2,256,000
钱叶军	2,061,666	人民币普通股	2,061,666
黄逸超	1,898,068	人民币普通股	1,898,068
中国建设银行股份有限 公司-国泰大制造两年持 有期混合型证券投资基金	1,454,885	人民币普通股	1,454,885
前10名无限售流通股股 东之间,以及前10名无 限售流通股股东和前10 名股东之间关联关系或 一致行动的说明	公司实际控制人王明喜与黄逸超为父女关系;黄逸超持有常州创研投资咨询有限公司59.50%股权。除此之外,未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。		
前10名普通股股东参与 融资融券业务股东情况 说明(如有)(参见注4)	公司股东珠海阿巴马资产管理有 限公司-阿巴马元享红利5号私募证券投资基金通过中信建投 证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量2,799,600股; 公司股东上海一村投资管理有限 公司-一村基石6号私募证券投资基金通过国泰君安证券股份 有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量2,496,000股; 公司股东上海嘉悬资产管理有限 公司-嘉悬兴丰17号私募证券投资基金通过中国银河证券股 份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份数量2,256,000股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用



单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（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）
王明喜	董事长、总经理	现任	25,111,944	5,022,389	0	30,134,333	0	0	0
黄逸超	董事、副总经理、董事会秘书	现任	6,326,892	1,265,378	0	7,592,270	0	0	0
邬均文	董事、副总经理	现任	3,049,696	609,939	0	3,659,635	0	0	0
施俊	监事	现任	321,750	64,350	0	386,100	0	0	0
杨剑	财务总监	现任	41,600	8,320	0	49,920	0	0	0
游明东	副总经理	现任	7,800	1,560	0	9,360	4,680	34,320	39,936
王立成	副总经理	现任	5,850	1,170	0	7,020	5,850	34,320	41,340
张玲	副总经理	现任	4,680	0	4,680	0	4,680	0	0
朱雪华	副总经理	离任	4,290	858	0	5,148	3,510	34,320	4,212
合计	--	--	34,874,502	6,973,964	4,680	41,843,786	18,720	102,960	85,488

注：1、本期增持股份数量为因公司 2020 年度权益分派方案实施所增加的股数；

2、副总经理张玲本期减持股份数量 4680 股为因公司回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票（第一类）；

3、因公司 2020 年度权益分派方案已实施完毕，上表中本期被授予的限制性股票（第二类）数量、期末被授予的限制性股票数量均已做相应调整；

4、已离任副总经理朱雪华期末持股数中持有的限制性股票（第一类）4,212 股正在回购注销过程中；因个人原因已离任副总经理朱雪华已获授但尚未归属的限制性股票（第二类）34,320 股取消归属，并作废失效。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]2745号”文同意注册，江苏精研科技股份有限公司于2020年12月3日向不特定对象发行了570万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额57,000万元。发行方式采用向原股东优先配售，原股东优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者发行，认购不足57,000万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。

经深交所同意，公司57,000万元可转换公司债券已于2020年12月22日起在深交所挂牌交易，债券简称“精研转债”，债券代码“123081”。

根据相关规定和《江苏精研科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）规定，公司本次发行的可转债自2021年6月9日起可转换为公司股份，初始转股价格为64.28元/股。

公司于2021年5月10日召开了2020年度股东大会，审议通过了《关于公司2020年度利润分配方案的议案》，鉴于2020年度权益分派已实施完毕，根据募集说明书的相关规定，“精研转债”的转股价格由原64.28元/股调整为53.40元/股。调整后的转股价格自2021年6月1日起生效。具体内容详见公司于2021年5月25日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于调整可转换公司债券转股价格的公告》（公告编号：2021-058）。

#### 2、累计转股情况

适用  不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
精研转债	2021-06-09	5,700,000	570,000,000.00	62,200.00	1,144	0.00%	569,937,800.00	99.99%

### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	上海浦东发展银行股份有限公司-易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	275,917	27,591,700.00	4.84%
2	MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	269,559	26,955,900.00	4.73%
3	中国民生银行股份有限公司-安信稳健增值灵活配置混合型证券投资基金	其他	257,673	25,767,300.00	4.52%
4	招商银行股份有限公司-安信稳健增利混合型证券投资基金	其他	208,551	20,855,100.00	3.66%
5	中国国际金融香港资产管理有限公司-客户资金	境外法人	164,008	16,400,800.00	2.88%
6	中国工商银行股份有限公司-兴全可转债混合型证券投资基金	其他	149,835	14,983,500.00	2.63%
7	平安银行股份有限公司-长信可转债债券型证券投资基金	其他	134,483	13,448,300.00	2.36%
8	兴业银行股份有限公司-兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	129,987	12,998,700.00	2.28%
9	翊安(上海)投资有限公司-翊安投资可转债3号私募证券投资基金	其他	120,000	12,000,000.00	2.11%
10	易方达稳健回报固定收益型养老金产品-交通银行股份有限公司	其他	117,626	11,762,600.00	2.06%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

## 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

项目	本报告期末	上年同期末	本报告期末比上年同期末增减	原因分析
流动比率	153.56%	172.27%	-18.71%	
资产负债率	48.85%	34.29%	14.56%	
速动比率	107.77%	132.61%	-24.84%	
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减	
EBITDA全部债务比	8.84%	8.99%	-0.15%	
利息保障倍数	1.34	82.27	-98.37%	主要是报告期利润下降及利息费用增加所致
现金利息保障倍数	3.19	147.76	-97.84%	主要是报告期经营性现金流净额减少及利息费用增加所致
EBITDA利息保障倍数	5.07	164.05	-96.91%	主要是报告期利息费用增加所致
贷款偿还率	11.59%	100.00%	-88.41%	主要是报告期借款增加未到还款期所致
利息偿付率	12.40%	100.00%	-87.60%	主要是报告期应付债券票面利息增加未到支付期所致

公司首次发行可转债资信评级为AA-，2021年跟踪评级报告的资信评级仍为AA-。截至2021年6月30日，公司可转债资信情况暂时未发生变化。

未来年度将利用公司经营活动产生的现金流对公司发行的可转债进行还本付息。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	153.56%	189.56%	-36.00%
资产负债率	48.85%	47.70%	1.15%
速动比率	107.77%	151.77%	-44.00%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-234.69	3,321.45	-107.07%
EBITDA 全部债务比	8.84%	8.99%	-0.15%
利息保障倍数	1.34	82.27	-98.37%
现金利息保障倍数	3.19	147.76	-97.84%
EBITDA 利息保障倍数	5.07	164.05	-96.91%

贷款偿还率	11.59%	100.00%	-88.41%
利息偿付率	12.40%	100.00%	-87.60%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏精研科技股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	290,288,904.16	869,074,093.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	389,022,634.76	101,145,204.00
衍生金融资产		
应收票据	9,962,452.61	
应收账款	556,511,339.73	647,012,278.52
应收款项融资	4,697,104.17	710,597.15
预付款项	11,080,848.37	5,550,888.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,019,990.29	2,729,351.40
其中：应收利息	20,735.00	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	546,592,938.86	418,042,426.30
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,752,002.79	53,046,315.62
流动资产合计	1,832,928,215.74	2,097,311,155.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	903,672,395.51	861,955,650.72
在建工程	212,882,629.52	172,095,602.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,484,702.46	
无形资产	157,263,689.62	83,632,068.24
开发支出		
商誉	139,953,224.65	
长期待摊费用	12,475,781.60	5,815,481.45
递延所得税资产	33,640,149.52	25,679,206.67
其他非流动资产	104,453,193.69	23,642,166.98
非流动资产合计	1,578,825,766.57	1,172,820,176.29
资产总计	3,411,753,982.31	3,270,131,331.85
流动负债：		
短期借款	76,056,505.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	456,044,939.52	470,374,255.60
应付账款	456,371,065.21	537,900,695.67



预收款项		
合同负债	6,930,432.55	4,460,793.87
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	63,052,693.50	67,592,424.22
应交税费	5,466,011.83	2,131,564.42
其他应付款	117,453,050.88	23,787,938.44
其中：应付利息	109,413.29	
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	12,224,980.80	181,150.68
其他流动负债		
流动负债合计	1,193,599,679.29	1,106,428,822.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,500,000.00	
应付债券	429,656,322.02	416,004,081.28
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,870,991.76	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29,124,089.19	34,029,883.22
递延所得税负债	5,813,136.15	3,502,041.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	472,964,539.12	453,536,006.25
负债合计	1,666,564,218.41	1,559,964,829.15
所有者权益：		
股本	138,650,243.00	115,559,860.00

其他权益工具	148,540,974.90	148,557,185.88
其中：优先股		
永续债		
资本公积	855,694,845.70	867,446,787.02
减：库存股	21,166,040.96	21,970,899.92
其他综合收益	2,364,594.13	3,079,090.62
专项储备		
盈余公积	79,683,304.25	79,683,304.25
一般风险准备		
未分配利润	510,929,675.14	517,811,174.85
归属于母公司所有者权益合计	1,714,697,596.16	1,710,166,502.70
少数股东权益	30,492,167.74	
所有者权益合计	1,745,189,763.90	1,710,166,502.70
负债和所有者权益总计	3,411,753,982.31	3,270,131,331.85

法定代表人：王明喜

主管会计工作负责人：杨剑

会计机构负责人：杨剑

## 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	135,841,581.85	809,750,484.73
交易性金融资产	389,022,634.76	101,145,204.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	649,091,073.19	690,836,895.13
应收款项融资	4,697,104.17	710,597.15
预付款项	4,827,053.60	5,087,584.99
其他应收款	37,273,289.50	4,813,387.84
其中：应收利息	277,957.19	
应收股利		
存货	389,727,319.41	389,946,863.45
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	16,366,705.67	50,627,020.14
流动资产合计	1,626,846,762.15	2,052,918,037.43
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	271,465,560.73	83,565,702.90
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	845,255,317.41	814,883,788.98
在建工程	201,298,483.86	157,861,401.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	112,084,485.80	75,517,140.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,338,164.79	5,815,481.45
递延所得税资产	27,469,847.73	21,364,374.51
其他非流动资产	102,812,623.69	21,923,596.98
非流动资产合计	1,566,724,484.01	1,180,931,487.08
资产总计	3,193,571,246.16	3,233,849,524.51
流动负债：		
短期借款	70,156,505.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	456,475,387.77	449,309,416.20
应付账款	307,400,084.84	531,090,523.49
预收款项		
合同负债	3,632,910.68	3,918,255.06
应付职工薪酬	47,306,601.43	53,890,448.45
应交税费	2,258,016.81	1,641,505.81
其他应付款	116,256,437.68	23,678,506.02

其中：应付利息	99,889.17	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,311,637.68	181,150.68
其他流动负债		
流动负债合计	1,004,797,581.89	1,063,709,805.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	429,656,322.02	416,004,081.28
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,419,466.60	33,255,927.39
递延所得税负债	864,636.00	3,502,041.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	458,940,424.62	452,762,050.42
负债合计	1,463,738,006.51	1,516,471,856.13
所有者权益：		
股本	138,650,243.00	115,559,860.00
其他权益工具	148,540,974.90	148,557,185.88
其中：优先股		
永续债		
资本公积	855,694,845.70	867,446,787.02
减：库存股	21,166,040.96	21,970,899.92
其他综合收益	1,957,754.00	2,515,099.85
专项储备		
盈余公积	79,683,304.25	79,683,304.25
未分配利润	526,472,158.76	525,586,331.30
所有者权益合计	1,729,833,239.65	1,717,377,668.38
负债和所有者权益总计	3,193,571,246.16	3,233,849,524.51

## 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	913,440,834.14	607,805,254.69
其中：营业收入	913,440,834.14	607,805,254.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	923,683,422.83	565,421,862.58
其中：营业成本	723,771,628.66	427,663,727.73
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	5,683,346.11	4,778,797.58
销售费用	20,824,629.81	19,906,662.62
管理费用	74,761,411.42	56,395,054.65
研发费用	84,424,888.56	62,925,886.96
财务费用	14,217,518.27	-6,248,266.96
其中：利息费用	17,036,115.91	485,926.52
利息收入	1,560,640.84	451,803.54
加：其他收益	8,853,349.47	4,704,385.50
投资收益（损失以“-”号填列）	9,523,509.96	7,798,329.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	-1,145,204.00	-4,660,351.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	432,510.47	1,315,382.58
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,871,523.76	-13,225,737.95
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-228,132.87	-548.50
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	3,321,920.58	38,314,852.14
加:营业外收入	2,901,586.81	1,204,062.19
减:营业外支出	515,234.57	29,816.21
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	5,708,272.82	39,489,098.12
减:所得税费用	-9,046,156.29	3,081,318.99
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	14,754,429.11	36,407,779.13
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	14,754,429.11	36,407,779.13
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	16,226,683.49	36,407,779.13
2.少数股东损益	-1,472,254.38	
六、其他综合收益的税后净额	-714,496.49	212,350.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-714,496.49	212,350.75
(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	-714,496.49	212,350.75
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	-557,345.85	
6.外币财务报表折算差额	-157,150.64	212,350.75
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,039,932.62	36,620,129.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,512,187.00	36,620,129.88
归属于少数股东的综合收益总额	-1,472,254.38	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.12	0.27
(二) 稀释每股收益	0.12	0.27

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

法定代表人：王明喜

主管会计工作负责人：杨剑

会计机构负责人：杨剑

#### 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	776,682,457.31	595,942,266.24
减：营业成本	617,470,595.88	411,350,914.69
税金及附加	5,107,176.34	4,599,901.80
销售费用	19,196,797.68	18,946,478.28
管理费用	53,425,896.98	48,302,045.97

研发费用	74,879,742.29	59,777,913.11
财务费用	12,984,196.86	-6,226,950.58
其中：利息费用	16,125,950.17	483,854.17
利息收入	1,784,376.85	429,823.79
加：其他收益	7,228,171.72	4,010,029.88
投资收益（损失以“－”号填列）	9,523,509.96	7,458,345.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-1,145,204.00	-4,660,351.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,494,228.54	-9,135,202.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,253,739.39	-13,298,117.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-230,801.83	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,234,216.28	43,566,667.16
加：营业外收入	2,620,698.43	1,144,288.19
减：营业外支出	505,427.87	528.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,349,486.84	44,710,427.15
减：所得税费用	-8,644,523.82	3,429,157.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,994,010.66	41,281,270.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	23,994,010.66	41,281,270.14
（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	-557,345.85	
（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	-557,345.85	
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	-557,345.85	
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	23,436,664.81	41,281,270.14
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	1,038,182,389.81	703,478,081.76
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	44,563,453.97	28,701,225.44
收到其他与经营活动有关的现金	32,735,299.07	40,357,032.09
经营活动现金流入小计	1,115,481,142.85	772,536,339.29
购买商品、接受劳务支付的现金	742,846,512.48	428,915,064.42
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	262,942,828.40	183,865,344.13
支付的各项税费	27,092,084.05	24,272,911.39
支付其他与经营活动有关的现金	42,993,389.19	80,358,497.72
经营活动现金流出小计	1,075,874,814.12	717,411,817.66
经营活动产生的现金流量净额	39,606,328.73	55,124,521.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	32,340,064.07	7,798,329.40

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	126,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,055,000,000.00	750,731,000.00
投资活动现金流入小计	1,087,466,064.07	758,529,329.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	231,603,700.89	144,993,816.44
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	94,567,868.52	
支付其他与投资活动有关的现金	1,343,000,000.00	641,614,000.00
投资活动现金流出小计	1,669,171,569.41	786,607,816.44
投资活动产生的现金流量净额	-581,705,505.34	-28,078,487.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	75,037,770.00	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	83,437,770.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	8,693,857.92	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,607,353.70	25,433,213.09
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	4,754,073.23	44,640,807.07
筹资活动现金流出小计	37,055,284.85	125,074,020.16
筹资活动产生的现金流量净额	46,382,485.15	-70,074,020.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,385,561.80	2,658,241.62
五、现金及现金等价物净增加额	-498,102,253.26	-40,369,743.95

加：期初现金及现金等价物余额	717,179,262.40	285,279,177.51
六、期末现金及现金等价物余额	219,077,009.14	244,909,433.56

## 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	819,963,547.13	646,234,063.78
收到的税费返还	44,221,923.05	27,758,190.03
收到其他与经营活动有关的现金	30,117,467.02	45,353,036.47
经营活动现金流入小计	894,302,937.20	719,345,290.28
购买商品、接受劳务支付的现金	628,917,639.38	413,657,530.90
支付给职工以及为职工支付的现金	206,161,936.65	166,200,277.36
支付的各项税费	21,129,890.54	21,727,938.83
支付其他与经营活动有关的现金	64,421,776.25	84,036,938.31
经营活动现金流出小计	920,631,242.82	685,622,685.40
经营活动产生的现金流量净额	-26,328,305.62	33,722,604.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	32,340,064.07	7,458,345.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	126,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,055,000,000.00	725,811,000.00
投资活动现金流入小计	1,087,466,064.07	733,269,345.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	256,606,354.95	150,822,677.45
投资支付的现金	102,681,277.51	702,100.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,343,000,000.00	635,614,000.00
投资活动现金流出小计	1,702,287,632.46	787,138,777.45
投资活动产生的现金流量净额	-614,821,568.39	-53,869,432.19
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	75,037,770.00	55,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	75,037,770.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,727,500.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,197,089.87	25,433,213.09
支付其他与筹资活动有关的现金	950,344.30	44,640,807.07
筹资活动现金流出小计	28,874,934.17	125,074,020.16
筹资活动产生的现金流量净额	46,162,835.83	-70,074,020.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,245,348.95	1,768,854.10
五、现金及现金等价物净增加额	-596,232,387.13	-88,451,993.37
加：期初现金及现金等价物余额	660,862,073.96	234,714,072.97
六、期末现金及现金等价物余额	64,629,686.83	146,262,079.60

## 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														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年末	115			14	867,	21,9	3,07		79,6		517,		1,71		1,71	

余额	,55 9,8 60. 00			8,5 57, 18 5.8 8	446, 787. 02	70,8 99.9 2	9,09 0.62		83,3 04.2 5		811, 174. 85		0,16 6,50 2.70		0,16 6,50 2.70
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	115 ,55 9,8 60. 00			14 8,5 57, 18 5.8 8	867, 446, 787. 02	21,9 70,8 99.9 2	3,07 9,09 0.62		79,6 83,3 04.2 5		517, 811, 174. 85		1,71 0,16 6,50 2.70		1,71 0,16 6,50 2.70
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	23, 090 ,38 3.0 0			-16 ,21 0.9 8	-11, 751, 941. 32	-804 ,858. 96	-714 ,496. 49				-6,8 81,4 99.7 1		4,53 1,09 3.46	30,4 92,1 67.7 4	35,0 23,2 61.2 0
（一）综合收 益总额							-714 ,496. 49				16,2 26,6 83.4 9		15,5 12,1 87.0 0	-1,4 72,2 54.3 8	14,0 39,9 32.6 2
（二）所有者 投入和减少 资本	-17 ,80 0.0 0			-16 ,21 0.9 8	11,3 56,2 41.6 8	-804 ,858. 96							12,1 27,0 89.6 6	31,9 64,4 22.1 2	44,0 91,5 11.7 8
1. 所有者投 入的普通股	-18 ,94 4.0 0				-780 ,456. 91	-804 ,858. 96							5,45 8.05	8,40 0,00 0.00	8,40 5,45 8.05
2. 其他权益 工具持有者 投入资本	1,1 44. 00			-16 ,21 0.9 8	60,6 67.0 6								45,6 00.0 8		45,6 00.0 8

3. 股份支付 计入所有者 权益的金额					12,0 76,0 31.5 3							12,0 76,0 31.5 3		12,0 76,0 31.5 3	
4. 其他														23,5 64,4 22.1 2	23,5 64,4 22.1 2
(三) 利润分 配												-23, 108, 183. 20		-23, 108, 183. 20	-23, 108, 183. 20
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分 配												-23, 108, 183. 20		-23, 108, 183. 20	-23, 108, 183. 20
4. 其他															
(四) 所有者 权益内部结 转	23, 108 ,18 3.0 0					-23, 108, 183. 00									
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	23, 108 ,18 3.0 0					-23, 108, 183. 00									
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	138,650,243.00			148,540,974.90	855,694,845.70	21,166,040.96	2,364,594.13		79,683,304.25		510,929,675.14		1,714,697,596.16	30,492,167.74	1,745,189,973.90

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 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				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年年末余额	88,753,700.00				878,016,770.50	19,091,165.00	1,635,317.01		63,940,038.44		417,434,409.38		1,430,068,907.03		1,430,689,070.33	
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	88,753,700.00				878,016,770.50	19,091,165.00	1,635,317.01		63,940,038.44		417,434,409.38		1,430,068,907.03		1,430,689,070.33	



	,70 0.0 0				770. 50	65.0 0	7.01		38.4 4		409. 38		9,07 0.33		070.3 3
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	26, 593 ,61 0.0 0				-22, 819, 379. 78	-650 ,550. 00	212, 350. 75				10,6 76,4 56.1 3		15,3 13,5 87.1 0		15,31 3,587 .10
(一)综合收益总额							212, 350. 75				36,4 07,7 79.1 3		36,6 20,1 29.8 8		36,62 0,129 .88
(二)所有者投入和减少资本	-25 ,00 0.0 0				3,79 9,23 0.22	-650 ,550. 00							4,42 4,78 0.22		4,424 ,780. 22
1. 所有者投入的普通股	-25 ,00 0.0 0				-625 ,550. 00	-650 ,550. 00									
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					4,42 4,78 0.22								4,42 4,78 0.22		4,424 ,780. 22
4. 其他															
(三)利润分配											-25, 731, 323. 00		-25, 731, 323. 00		-25,7 31,32 3.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-25, 731, 323. 00		-25, 731, 323. 00		-25,7 31,32 3.00
4. 其他															

(四)所有者 权益内部结 转	26, 618 ,61 0.0 0				-26, 618, 610. 00										
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	26, 618 ,61 0.0 0				-26, 618, 610. 00										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	115 ,34 7,3 10. 00				855, 197, 390. 72	18,4 40,6 15.0 0	1,84 7,66 7.76		63,9 40,0 38.4 4		428, 110, 865. 51		1,44 6,00 2,65 7.43		1,446 ,002, 657.4 3

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	未分	其他	所有者

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	配利润		权益合计
一、上年年末余额	115,559,860.00			148,557,185.88	867,446,787.02	21,970,899.92	2,515,099.85		79,683,304.25	525,586,331.30		1,717,377,668.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	115,559,860.00			148,557,185.88	867,446,787.02	21,970,899.92	2,515,099.85		79,683,304.25	525,586,331.30		1,717,377,668.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,090,383.00			-16,210.98	-11,751,941.32	-804,858.96	-557,345.85			885,827.46		12,455,571.27
（一）综合收益总额							-557,345.85			23,994.06		23,436.64.81
（二）所有者投入和减少资本	-17,800.00			-16,210.98	11,356,241.68	-804,858.96						12,127,089.66
1.所有者投入的普通股	-18,944.00				-780,456.91	-804,858.96						5,458.05
2.其他权益工具持有者投入资本	1,144.00			-16,210.98	60,667.06							45,600.08
3.股份支付计入所有者权益的金额					12,076,031.53							12,076,031.53
4.其他												
（三）利润分配										-23,108.20		-23,108.20
1.提取盈余公												

积												
2. 对所有者 (或股东)的 分配										-23,108,183.20		-23,108,183.20
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结转	23,108,183.00				-23,108,183.00							
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	23,108,183.00				-23,108,183.00							
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	138,650,243.00			148,540,974.90	855,694,845.70	21,166,040.96	1,957,754.00		79,683,304.25	526,472,158.76		1,729,833,239.65

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	永续	其他								

		股	债								
一、上年年末余额	88,753,700.00				878,016,770.50	19,091,165.00			63,940,038.44	409,628,262.06	1,421,247,606.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	88,753,700.00				878,016,770.50	19,091,165.00			63,940,038.44	409,628,262.06	1,421,247,606.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	26,593,610.00				-22,819,379.78	-650,550.00				15,549,947.14	19,974,727.36
(一)综合收益总额										41,281,270.14	41,281,270.14
(二)所有者投入和减少资本	-25,000.00				3,799,230.22	-650,550.00					4,424,780.22
1. 所有者投入的普通股	-25,000.00				-625,550.00	-650,550.00					
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					4,424,780.22						4,424,780.22
4. 其他											
(三)利润分配										-25,731,323.00	-25,731,323.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的										-25,731,323.00	-25,731,323.00

分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转	26,6 18,6 10.0 0				-26,61 8,610. 00							
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	26,6 18,6 10.0 0				-26,61 8,610. 00							
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	115, 347, 310. 00				855,1 97,39 0.72	18,44 0,615. 00			63,94 0,038 .44	425,17 8,209.2 0		1,441,22 2,333.36

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

江苏精研科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为常州精研科技有限公司，于2004年11月经常州市工商行政管理局钟楼分局批准设立的有限责任公司，由王明喜等8名自然人出资设立的有限责任公司，并于2015年8月整体改制变更为股份有限公司，公司的企业法人营业执照注册号：913204007691020574，并于2017年10月19日在深圳证券交易所创业板上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本、增发新股及可转债转股，截止2021年06月30日，本公司累计发行股本总数

138,650,243股，注册资本为138,650,243元，向常州市行政审批局办理变更已于2021年8月6日完成，变更后的注册资本为138,650,243元。注册地址：江苏省常州市钟楼经济开发区棕榈路59号，总部地址：江苏省常州市钟楼经济开发区棕榈路59号，实际控制人为王明喜先生、黄逸超女士，二人系父女关系。

## 2、公司业务性质和主要经营活动

经营范围：电子、电器产品及组装件的开发、制造与销售；金属装饰品、模具的设计、制造与销售；汽车零部件、通用工具、金属零部件、陶瓷零部件及高分子复合材料零部件、电机、齿轮和传动部件的设计、开发、制造与销售；粉末冶金粉体材料的制造与销售；自动化设备设计、组装、制造与销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司属电子产品核心零部件金属注射成形行业，主要产品为消费电子产品结构件、金属件。

## 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年8月26日批准报出。

## 4、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共9户，具体包括：

序号	子公司名称	级次
1	常州博研科技有限公司	2级
2	精研（东莞）科技发展有限公司	2级
3	道研（上海）电子科技有限公司	2级
4	精研（香港）科技发展有限公司	2级
5	GIAN TECH. AMERICA, INC	2级
6	深圳市安特信技术有限公司	2级
6-1	深圳市安信科技有限公司	3级
6-2	深圳市安特信软件有限公司	3级
6-3	安特信技术（常州）有限公司	3级

本期收购深圳市安特信技术有限公司，2021年3月31日开始纳入到合并报表范围。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财

务报表。

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

## 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注等相关说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的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日的合并及母公司财务状况及2021半年度合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

#### **(2) 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商



誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至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;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

### (3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期,即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时,本公司一般认为实现了控制权的转移:

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的,已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分,并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策,并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司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;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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,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,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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权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应全部转入合并日当期的投资收益。

### (4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金

流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### ②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

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

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### (2) 共同经营会计处理方法

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

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### 1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### 3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### 4) 金融负债的终止确认

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

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

#### 5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

可输入值。

#### 7) 权益工具

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

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

#### (2) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 1) 减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

##### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

##### 4) 金融资产减值的会计处理方法

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

##### 5) 各类金融资产信用损失的确定方法

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### ① 应收票据

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	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

## ②应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为：

项目	确定组合的依据
逾期组合	账期内或逾期应收款项预计损失率按比例计提

## ③应收款项融资

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	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

## 11、应收票据

详见本节五、10“金融工具”。

## 12、应收账款

详见本节五、10“金融工具”。

## 13、应收款项融资

详见本节五、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

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

## 15、存货

## (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

## (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

## (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## **16、合同资产**

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本节五、10“金融工具”。

## **17、合同成本**

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## **18、持有待售资产**

### **(1) 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### **(2) 持有待售核算方法**

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始



计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节五、5“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整

长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **(3) 长期股权投资核算方法的转换**

#### **1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### **2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，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。

购买日之前持有的股权投资按照《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。

#### **3) 权益法核算转公允价值计量**

本公司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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **4) 成本法转权益法**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### **5) 成本法转公允价值计量**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权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间的差额计入当期损益。

### **(4) 长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## **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

#### 1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

①外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

④基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 3) 固定资产后续计量及处置

##### ①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

##### ②固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

##### ③固定资产处置

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	3 年-10 年	5.00%	31.67%-9.50%
运输设备	年限平均法	4 年-5 年	5.00%	23.75%-19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3 年-5 年	5.00%	31.67%-19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **(3) 暂停资本化期间**

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

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **27、生物资产**

不适用

## **28、油气资产**

不适用

## **29、使用权资产**

### **(1) 使用权资产确认条件**

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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。

### **(2) 使用权资产的折旧方法**

公司采用直线法对使用权资产计提折旧，自租赁期开始的当月计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；公司无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### **(3) 使用权资产的减值准备计提方法**

在租赁期开始日后，公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，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。

公司的使用权资产类别为房屋及建筑物。

## **30、无形资产**

### **(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

#### **1) 无形资产的初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	3-10	使用寿命
土地使用权	50	使用权期限
专利	10-20	使用寿命
软件著作权	8	使用寿命
商标	10	使用寿命

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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起转为无形资产。

### 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。



本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

在租赁期开始日，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。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

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：1）期权的行权价格；2）期权的有效期；3）标的股份的现行价格；4）股价预计波动率；5）股份的预计股利；6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### （3）确定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，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与实际可行权数量一致。

#### （4）会计处理方法

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股东权益总额进行调整。

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

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

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

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 本公司适用于《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》的相关要求

1) 本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项；
- ④ 履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3) 如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

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

### 4) 本公司收入确认的具体方法

公司主要生产销售消费电子产品的金属结构件以及提供该类产品的加工服务。公司各类产品或服务确认收入的具体标准如下：

- ① 内销产品。公司已按合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收合格，并收取货款或取得了收款凭据（如：对账单）的时间为收入确认时点；
- ② 外销产品。公司已根据合同约定将产品报关，并与海关电子口岸执法系统核对一致确认出口后为收入确认时点；
- ③ 加工服务。公司已按合同约定向委托方交付受托加工产品并收取价款或取得收款凭据（如：对账单）的时间为收入确认时点。

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：不适用

## 40、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	政府文件未明确对某项具体资产或成本进行补偿的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	政府文件明确了对某项具体资产或成本进行补偿的政府补助

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、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。

**(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 租赁

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

1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

#### ①初始计量

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

#### ②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本节五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

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

2) 本公司作为出租人

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

#### ①经营租赁

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

#### ②融资租赁

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

### (2) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### 2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (3) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本节五、24“固定资产”。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

### (2) 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

### (3) 套期会计

就套期会计方法而言，本公司的套期分类为：

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本公司对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处

理),或因风险管理目标发生变化,导致套期关系不再满足风险管理目标,或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时,本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的,但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的,本公司对套期关系进行再平衡。

满足套期会计方法条件的,按如下方法进行处理:

现金流量套期:

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分,直接确认为其他综合收益,属于套期无效的部分,计入当期损益。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债,或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时,则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出,计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间,如预期销售发生时,将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出,计入当期损益。

本公司对现金流量套期终止运用套期会计时,如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易实际发生或确定承诺履行;如果被套期的未来现金流量预期不再发生的,则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

#### 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
2018年12月,财政部修订发布了《企业会计准则21号——租赁》(财会〔2018〕35号),并要求境内上市的企业自2021年1月1日起施行新租赁准则。本公司自规定之日起开始执行。	该会计政策变更由公司2021年4月19日召开了第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十九次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司于2021年1月1日起执行由财政部修订印发的新租赁准则。根据新租赁准则的规定,对于首次执行日前已存在的合同,剩余租赁期限适用短期租赁,本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### (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

### 重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 金融资产减值

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

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 金融工具公允价值

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

#### (4) 折旧和摊销

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

#### (5) 递延所得税资产

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

#### (6) 所得税

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进	13%



	口原材料等货物；提供有形动产租赁服务	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

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
公司	15%
常州博研科技有限公司	25%
精研（东莞）科技发展有限公司	15%
道研（上海）电子科技有限公司	25%
精研（香港）科技发展有限公司	16.5%
GIAN TECH. AMERICA, INC	29.84%
深圳市安特信技术有限公司	15%
深圳市安信科技术有限公司	25%
深圳市安特信软件有限公司	25%
安特信技术（常州）有限公司	25%

## 2、税收优惠

（1）2019年11月22日，公司取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（编号为GR201932002736），有效期为3年，公司自2019年1月1日至2021年12月31日可减按15%的税率征收企业所得税。

（2）2018年11月28日，精研（东莞）科技发展有限公司取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（编号为GR201844008921），有效期为3年，公司自2018年1月1日至2020年12月31日可减按15%的税率征收企业所得税。东莞精研已于2021年6月提交高新技术企业认定申请，目前进入审核审批阶段。

（3）2019年12月9日，深圳市安特信技术有限公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合核发的编号为 GR201944202559的《高新技术企业证书》，有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，有效期内适用15%的企业所得税税率。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,380.00	22,926.05
银行存款	219,034,629.14	717,156,336.35
其他货币资金	71,211,895.02	151,894,831.51
合计	290,288,904.16	869,074,093.91
其中：存放在境外的款项总额	4,143,901.17	5,587,557.20
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,526,180.00	

其他说明

截止2021年6月30日，本公司除开具银行承兑汇票保证金和保函保证金外，因深圳市安特信技术有限公司与深圳市信濠精密技术股份有限公司合同纠纷诉讼事项被冻结款项1,526,180.00元。

受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金、保函保证金	71,211,895.02	151,894,831.51
冻结款项	1,526,180.00	
合计	72,738,075.02	151,894,831.51

## 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	389,022,634.76	101,145,204.00
其中：		
其中：衍生金融资产		1,145,204.00
其中：理财产品	389,022,634.76	100,000,000.00
其中：		
合计	389,022,634.76	101,145,204.00

其他说明：无

## 3、衍生金融资产

不适用

#### 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	540,000.00	
商业承兑票据	9,422,452.61	
合计	9,962,452.61	

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：

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

##### (3) 期末公司已质押的应收票据

无

##### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,312,120.00	
商业承兑票据	48,177,089.67	
合计	51,489,209.67	

##### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

##### (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	594,203,468.78	100.00%	37,692,129.05	6.34%	556,511,339.73	676,530,200.96	100.00%	29,517,922.44	4.36%	647,012,278.52
其中：										
逾期组合	594,203,468.78	100.00%	37,692,129.05	6.34%	556,511,339.73	676,530,200.96	100.00%	29,517,922.44	4.36%	647,012,278.52
合计	594,203,468.78	100.00%	37,692,129.05	6.34%	556,511,339.73	676,530,200.96	100.00%	29,517,922.44	4.36%	647,012,278.52

按单项计提坏账准备：0

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
账期内	410,499,072.07	12,327,597.88	3.00%
逾期 1-30 天	87,474,064.11	4,373,703.21	5.00%
逾期 31-60 天	45,617,263.68	4,561,726.37	10.00%
逾期 61-90 天	36,667,002.82	7,333,400.56	20.00%
逾期 91-180 天	9,700,730.14	4,850,365.07	50.00%
逾期 180 天以上	4,245,335.96	4,245,335.96	100.00%
合计	594,203,468.78	37,692,129.05	--

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）	593,100,087.28
1 至 2 年	799,407.60
2 至 3 年	87,556.45
3 年以上	216,417.45
3 至 4 年	42,601.99
4 至 5 年	173,815.46
合计	594,203,468.78

## （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	
坏账准备	29,517,922.44	2,971,706.41		3,885.24	5,206,385.44	37,692,129.05
合计	29,517,922.44	2,971,706.41		3,885.24	5,206,385.44	37,692,129.05

报告期公司收购深圳市安特信技术有限公司，并入报表的应收账款坏账准备5,206,385.44元。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,885.24

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
HIROSE KOREA CO, LTD	货款	3,885.24	无法收回	内部审批	否
合计	--	3,885.24	--	--	--

应收账款核销说明：无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	392,711,799.38	66.09%	24,479,650.76

合计	392,711,799.38	66.09%	
----	----------------	--------	--

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,697,104.17	710,597.15
合计	4,697,104.17	710,597.15

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

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	37,089,650.80	
商业承兑票据	2,553,007.46	
合计	39,642,658.26	

## 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	10,887,254.17	98.25%	5,548,043.96	99.95%
1 至 2 年	193,594.20	1.75%	2,844.70	0.05%
合计	11,080,848.37	--	5,550,888.66	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占比	预付款时间	未结算原因
恒玄科技（上海）股份有限公司	2,758,725.93	24.90%	1年以内	未到结算期
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	1,364,014.71	12.31%	1年以内	未到结算期
深圳品龙汇科技有限公司	1,143,205.99	10.32%	1年以内	未到结算期
东莞市宝俊成木制品有限公司	1,007,609.83	9.09%	1年以内	未到结算期
常州大学	1,000,000.00	9.02%	1年以内	未到结算期
合计	7,273,556.46	65.64%		

其他说明：无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	20,735.00	
其他应收款	5,999,255.29	2,729,351.40
合计	6,019,990.29	2,729,351.40

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	20,735.00	
合计	20,735.00	

## 2) 重要逾期利息

无

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

无

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,677,636.26	1,304,480.00
职工备用金	329,868.50	142,832.00
职工购房借款	3,838,900.00	2,143,900.00
其他	239,551.33	
合计	7,085,956.09	3,591,212.00

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(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	861,860.60			861,860.60
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	224,840.20			224,840.20
2021 年 6 月 30 日余额	1,086,700.80			1,086,700.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,500,447.09
1 至 2 年	1,685,463.51
2 至 3 年	30,645.49
3 年以上	869,400.00
3 至 4 年	29,600.00
4 至 5 年	839,800.00
合计	7,085,956.09



**3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	861,860.60	224,840.20				1,086,700.80
合计	861,860.60	224,840.20				1,086,700.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

**4)本期实际核销的其他应收款情况**

无

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市长实集团有限公司	押金及保证金	1,210,000.00	1 年以内、4-5 年	17.08%	660,500.00
深圳市蓝魔声学技术有限公司	押金及保证金	533,240.00	1 年以内	7.53%	26,662.00
夏中杰	职工购房借款	500,000.00	1 年以内	7.06%	25,000.00
张远军	职工购房借款	495,000.00	1 年以内	6.99%	24,750.00
张豪胤	职工购房借款	488,000.00	1 年以内	6.89%	24,400.00
合计	--	3,226,240.00	--	45.53%	761,312.00

**6)涉及政府补助的应收款项**

无

**7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**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	165,349,483.63	17,272,816.42	148,076,667.21	98,331,370.13	16,156,451.96	82,174,918.17
在产品	181,384,588.72	19,836,187.52	161,548,401.20	154,079,490.79	24,130,933.36	129,948,557.43
库存商品	213,672,988.93	22,548,855.50	191,124,133.43	185,142,645.76	23,404,956.94	161,737,688.82
发出商品	46,346,303.44	6,210,525.70	40,135,777.74	48,131,368.77	4,251,510.15	43,879,858.62
委托加工物资	5,712,862.65	4,903.37	5,707,959.28	305,774.52	4,371.26	301,403.26
合计	612,466,227.37	65,873,288.51	546,592,938.86	485,990,649.97	67,948,223.67	418,042,426.30

**(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	16,156,451.96	1,199,802.37	0.00	83,437.91		17,272,816.42
在产品	24,130,933.36	410,407.91		4,705,153.75		19,836,187.52
库存商品	23,404,956.94	350,467.84	135,411.59	1,341,980.87		22,548,855.50
发出商品	4,251,510.15	2,108,926.56			149,911.01	6,210,525.70

委托加工物资	4,371.26	532.11				4,903.37
合计	67,948,223.67	4,070,136.79	135,411.59	6,130,572.53	149,911.01	65,873,288.51

说明：原材料和在产品按照其所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值；库存商品和发出商品按照该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。本期转销跌价准备系该部分存货已实现销售或报废。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

无

## 11、持有待售资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	1,442,443.02	1,878,305.86
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	4,031,138.31	5,810,594.51
待取得抵扣凭证进项税额		
应收出口退税款	4,514,181.46	20,135,058.42
投资的定期存款	3,000,000.00	3,020,615.83
远期结售汇有效套期部分	5,764,240.00	22,201,741.00
合计	18,752,002.79	53,046,315.62

其他说明：无

## 14、债权投资

无

## 15、其他债权投资

无

## 16、长期应收款

无

## 17、长期股权投资

无

## 18、其他权益工具投资

无

## 19、其他非流动金融资产

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	903,666,784.17	861,909,756.91
固定资产清理	5,611.34	45,893.81
合计	903,672,395.51	861,955,650.72

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	315,791,197.29	628,720,524.97	8,959,479.14	18,679,769.27	162,859,726.30	1,135,010,696.97
2.本期增加金额	2,643,032.14	73,042,977.23	1,364,899.21	7,195,335.22	34,922,575.26	119,168,819.06
(1) 购置		1,356,306.92	349,855.03	2,415,647.53	53,194.69	4,175,004.17
(2) 在建工程转入	2,679,581.21	52,438,800.55		637,380.54	34,482,098.94	90,237,861.24
(3) 企业合并增加		19,247,869.76	1,025,049.65	4,142,868.10	388,775.29	24,804,562.80
(4) 汇率变动	-36,549.07		-10,005.47	-560.95	-1,493.66	-48,609.15
3.本期减少金额		6,746,219.90		38,412.60	8,496,533.38	15,281,165.88
(1) 处置或报废		6,746,219.90		38,412.60	8,496,533.38	15,281,165.88
4.期末余额	318,434,229.43	695,017,282.30	10,324,378.35	25,836,691.89	189,285,768.18	1,238,898,350.15
二、累计折旧						
1.期初余额	47,577,078.53	175,020,901.21	6,483,095.30	10,712,291.05	33,307,573.97	273,100,940.06
2.本期增加金额	7,578,947.44	36,529,525.27	939,199.17	3,490,651.83	16,223,520.97	64,761,844.68
(1) 计提	7,583,576.98	30,578,259.47	641,858.56	2,696,923.06	16,160,172.93	57,660,791.00
(2) 企业合并增加		5,951,265.80	303,677.57	794,024.18	63,966.56	7,112,934.11
(3) 汇率变动	-4,629.54		-6,336.96	-295.41	-618.52	-11,880.43
3.本期减少金额		1,359,401.94		22,512.76	1,249,304.06	2,631,218.76
(1) 处置或报废		1,359,401.94		22,512.76	1,249,304.06	2,631,218.76
4.期末余额	55,156,025.97	210,191,024.54	7,422,294.47	14,180,430.12	48,281,790.88	335,231,565.98
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	263,278,203.46	484,826,257.76	2,902,083.88	11,656,261.77	141,003,977.30	903,666,784.17
2. 期初账面 价值	268,214,118.76	453,699,623.76	2,476,383.84	7,967,478.22	129,552,152.33	861,909,756.91

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理资产	5,611.34	45,893.81
合计	5,611.34	45,893.81

其他说明：无

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	212,882,629.52	172,095,602.23
合计	212,882,629.52	172,095,602.23

## (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
精研 C 园厂区工程一期	147,511,160.20		147,511,160.20	100,424,718.84		100,424,718.84
精研 C 园厂区工程二期	691,743.11		691,743.11			
精研 D 园厂区工程	4,163,460.90		4,163,460.90			
外购在建软件开发项目	716,985.83		716,985.83	716,985.83		716,985.83
在安装设备	56,453,085.02		56,453,085.02	67,716,591.52		67,716,591.52
其他零星工程	3,346,194.46		3,346,194.46	3,237,306.04		3,237,306.04
合计	212,882,629.52		212,882,629.52	172,095,602.23		172,095,602.23

## (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
精研 C 园厂区工程一期	350,000,000.00	100,424,718.84	47,086,441.36			147,511,160.20	42.14%	60%				其他
精研 C 园厂区工程二期	354,400,000.00		691,743.11			691,743.11	0.20%					其他
精研 D 园厂区工程	125,000,000.00		4,318,239.67	154,778.77		4,163,460.90	3.45%					其他

在安 装设 备		67,716 ,591.5 2	76,294 ,773.5 3	87,558 ,280.0 3		56,453 ,085.0 2						其他
合计	829,40 0,000. 00	168,14 1,310. 36	128,39 1,197. 67	87,713 ,058.8 0		208,81 9,449. 23	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

无

**(4) 工程物资**

无

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
2.本期增加金额	17,947,822.52	17,947,822.52
(1) 新增租赁	17,947,822.52	17,947,822.52
2.本期增加金额	3,463,120.06	3,463,120.06
(1) 计提	3,463,120.06	3,463,120.06
1.期末账面价值	14,484,702.46	14,484,702.46
2.期初账面价值	0.00	0.00

其他说明：无



## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	78,943,286.51			13,252,921.23		92,196,207.74
2.本期增加金额	37,713,919.68	33,000,000.00	18,150.00	8,262,950.60	62,000.00	79,057,020.28
(1) 购置	37,713,919.68			481,977.88		38,195,897.56
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		33,000,000.00	18,150.00	7,780,972.72	62,000.00	40,861,122.72
3.本期减少金额	85,281.33					85,281.33
(1) 处置						
(2) 汇率变动	85,281.33					85,281.33
4.期末余额	116,571,924.86	33,000,000.00	18,150.00	21,515,871.83	62,000.00	171,167,946.69
二、累计摊销						
1.期初余额	4,662,686.40			3,901,453.10		8,564,139.50
2.本期增加金额	1,057,065.33	2,519,225.92	1,806.32	1,754,059.60	7,960.40	5,340,117.57
(1) 计提	1,057,065.33	944,709.72	677.37	1,021,677.95	2,985.15	3,027,115.52
(2) 企业合并增加		1,574,516.20	1,128.95	732,381.65	4,975.25	2,313,002.05
3.本期减少金额						

(1) 处 置						
4.期末余 额	5,719,751.73	2,519,225.92	1,806.32	5,655,512.70	7,960.40	13,904,257.07
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	110,852,173.13	30,480,774.08	16,343.68	15,860,359.13	54,039.60	157,263,689.62
2.期初账 面价值	74,280,600.11			9,351,468.13		83,632,068.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

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	非同一控制下企业合并	处置		
收购深圳市安特信技术有限公司			139,953,224.65			139,953,224.65
合计			139,953,224.65			139,953,224.65

## (2) 商誉减值准备

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间装修费	396,490.93	5,289,582.97	759,635.79		4,926,438.11
绿化支出	816,789.31	110,091.74	229,981.74		696,899.31
软件服务费	31,446.47	264,601.77	39,621.40		256,426.84
5G 专网服务	4,570,754.74		481,132.08		4,089,622.66
模具费用		3,128,060.93	621,666.25		2,506,394.68
合计	5,815,481.45	8,792,337.41	2,132,037.26		12,475,781.60

其他说明：本期增加的模具费用和车间装修费主要系深圳市安特信技术有限公司纳入合并报表范围所致。

## 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	104,745,254.69	16,188,420.87	98,328,006.71	15,086,270.18
内部交易未实现利润	11,029,258.64	2,220,736.27	8,922,965.40	1,338,444.81
可抵扣亏损	50,890,880.93	7,059,596.63	13,360,546.32	2,140,390.80
计入递延收益的政府补助	28,419,466.60	4,262,919.99	33,255,927.39	4,988,389.11
建筑物推倒重建损失 税会差异	6,682,838.98	1,002,425.85	6,873,777.24	1,031,066.59
股权激励	19,373,666.08	2,906,049.91	7,297,634.55	1,094,645.18

合计	221,141,365.92	33,640,149.52	168,038,857.61	25,679,206.67
----	----------------	---------------	----------------	---------------

**(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
公允价值变动（正向变动）	5,764,240.00	864,636.00	23,346,945.00	3,502,041.75
非同一控制企业合并资产评估增值	32,990,001.02	4,948,500.15		
合计	38,754,241.02	5,813,136.15	23,346,945.00	3,502,041.75

**(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		33,640,149.52		25,679,206.67
递延所得税负债		5,813,136.15		3,502,041.75

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	7,425,907.62	8,237,262.33
合计	7,425,907.62	8,237,262.33

**(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
2025 年		811,354.71	
2030 年	7,425,907.62	7,425,907.62	
合计	7,425,907.62	8,237,262.33	--

其他说明：

说明：建筑物推倒重建损失税会差异对应的递延资产根据国家税务总局2011年第34号公告相关规定，该推倒重建损失计入重建后的固定资产计税成本并于投入使用后的次月起开始一并计提折旧，因该重建后的固定资产于2018年12月转固，2019年1月开始折旧后逐步转回该可抵扣暂时性差异对应的递延资产。

**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
预付的购建长期资产款	104,453,193.69		104,453,193.69	23,642,166.98		23,642,166.98
合计	104,453,193.69		104,453,193.69	23,642,166.98		23,642,166.98

其他说明：无

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,900,000.00	
信用借款	70,156,505.00	
合计	76,056,505.00	

短期借款分类的说明：无

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无

**33、交易性金融负债**

无

**34、衍生金融负债**

无

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	456,044,939.52	470,374,255.60
合计	456,044,939.52	470,374,255.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	275,523,683.71	249,031,769.15
应付加工费	121,905,732.32	184,580,705.02
应付工程款	11,259,222.09	17,102,384.10
应付设备款	20,140,259.74	45,441,742.11
其他	27,542,167.35	41,744,095.29
合计	456,371,065.21	537,900,695.67

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

无

**37、预收款项**

无

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	6,930,432.55	4,460,793.87
合计	6,930,432.55	4,460,793.87

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,592,424.22	263,142,939.12	267,682,669.84	63,052,693.50
二、离职后福利-设定提存计划		10,817,911.70	10,817,911.70	
合计	67,592,424.22	273,960,850.82	278,500,581.54	63,052,693.50

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	66,997,014.57	231,164,547.55	235,779,307.14	62,382,254.98
2、职工福利费		17,594,853.89	17,594,853.89	
3、社会保险费		5,850,634.23	5,850,634.23	
其中：医疗保险费		4,937,148.64	4,937,148.64	
工伤保险费		403,555.27	403,555.27	
生育保险费		509,930.32	509,930.32	
4、住房公积金		6,970,672.50	6,970,672.50	
5、工会经费和职工教育经费	595,409.65	1,402,230.95	1,407,202.08	590,438.52
8、其他短期薪酬		160,000.00	80,000.00	80,000.00
合计	67,592,424.22	263,142,939.12	267,682,669.84	63,052,693.50

**(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		10,480,476.66	10,480,476.66	
2、失业保险费		337,435.04	337,435.04	
合计		10,817,911.70	10,817,911.70	

其他说明：无

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,716,668.01	325,987.61
企业所得税	100,323.62	
个人所得税	1,002,687.78	691,711.40
城市维护建设税	249,397.97	16,299.38
教育费附加	106,259.82	9,779.63
地方教育费附加	74,942.90	6,519.75
房产税	641,497.62	630,792.10

土地使用税	367,032.70	260,792.20
印花税	207,029.12	45,729.20
环保税	172.29	143,953.15
合计	5,466,011.83	2,131,564.42

其他说明：无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	109,413.29	
其他应付款	117,343,637.59	23,787,938.44
合计	117,453,050.88	23,787,938.44

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	109,413.29	
合计	109,413.29	

##### (2) 应付股利

无

##### (3) 其他应付款

##### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用款	1,604,478.00	224,321.10
押金、保证金	7,364,940.94	460,241.24
代收款项	17,667.35	1,112,476.18
其他	790,691.57	20,000.00
限制性股票回购义务	21,166,040.96	21,970,899.92
股权收购款	86,399,818.77	
合计	117,343,637.59	23,787,938.44



**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
限制性股票回购义务	12,107,063.08	2019 年限制性股票激励计划中首次授予的第二个、第三个限售期的限制性股票尚未到期解禁，预留授予的第一个、第二个限售期的限制性股票尚未到期解禁。
合计	12,107,063.08	--

其他说明：无

**42、持有待售负债**

无

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,200,000.00	
一年内到期的应付债券	1,311,637.68	181,150.68
一年内到期的租赁负债	9,713,343.12	
合计	12,224,980.80	181,150.68

其他说明：无

**44、其他流动负债**

无

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,700,000.00	
减：一年内到期的长期借款	-1,200,000.00	
合计	3,500,000.00	

其他说明，包括利率区间：上述借款主要为安特信的长期借款，年利率6.15%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	429,656,322.02	416,004,081.28
合计	429,656,322.02	416,004,081.28

### (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	本期转股	期末余额
123081 精研转债	100.00	2020年12月3日	6年	570,000,000.00	416,004,081.28		1,130,487.00	-12,583,953.74		62,200.00	429,656,322.02
合计	--	--	--	570,000,000.00	416,004,081.28		1,130,487.00	-12,583,953.74		62,200.00	429,656,322.02

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

1) 根据中国证监会出具《关于同意江苏精研科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2020]2745号），核准精研科技发行570,000,000.00元可转换公司债券；

2) 债券期限：本次发行的可转换公司债券的存续期限为自发行之日起6年，即自2020年12月3日至2026年12月2日；

3) 债券利率：第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、第四年1.8%、第五年2.5%、第六年3.0%；

4) 还本付息的期限和方式：本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息；

5) 转股期限：本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日（2020年12月9日，即募集资金划至发行人账户之日）起满6个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止（即2021年6月9日至2026年12月2日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个工作日；顺延期间付息款项不另计息））；

6) 转股价格：本次发行的可转换公司债券初始转股价格为64.28元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价；在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决，同时设定赎回和回售条款；

鉴于公司进行2020年度权益分派，“精研转债”的转股价格从64.28元/股调整为53.40元/股，调整后的转股价格自2021年6月1日生效，详见2021年5月25日公告的《关于调整可转换公司债券转股价格的公告》；

7) 信用评级：公司主体信用等级为“AA-”级，本次可转换公司债券信用等级为“AA-”级；2021年跟踪评级等级维持。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	4,870,991.76	
合计	4,870,991.76	

其他说明：无

**48、长期应付款**

无

**49、长期应付职工薪酬**

无

**50、预计负债**

无

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,029,883.22	756,700.00	5,662,494.03	29,124,089.19	详见下表
合计	34,029,883.22	756,700.00	5,662,494.03	29,124,089.19	--

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
高强度粉末冶金近净成形精密零部件项目	995,234.00			314,286.00			680,948.00	与资产相关
高精度近净形成增材零部件生产线技	825,000.25			109,999.98			715,000.27	与资产相关

改项目								
年产 3000 万 套 IPAD 转轴部件 生产线技 术改造项 目	48,333.09			14,500.02			33,833.07	与资产相关
转型升级 专项设备 购置补助 款	103,636.56			16,363.62			87,272.94	与资产相关
转型升级 专项设备 购置补助 款（第二 批）	302,970.40			50,495.04			252,475.36	与资产相关
三位一体 专项资金 补贴款	1,507,966.32			145,932.18			1,362,034.14	与资产相关
三位一体 专项资金 （设备补 助项目）	1,449,532.58			131,775.72			1,317,756.86	与资产相关
三位一体 专项资金 （机器人 示范项目 ）	1,017,757.04			92,523.36			925,233.68	与资产相关
2017 年 度省级战 略性新兴 产业发展 专项资金	5,075,000.11			349,999.98			4,725,000.13	与资产相关
2019 年 常州市第 二十四批 科技计划 资金	33,333.37			33,333.37			0.00	与资产相关
2019 年" 三位一体"	2,443,166.71			136,999.98			2,306,166.73	与资产相关

专项资金								
"关于 2017 年度省级战略性新兴产业发展专项资金"补贴收入	2,636,363.64			181,818.18			2,454,545.46	与资产相关
关于下达 2020 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	13,333,333.32			3,333,333.36			9,999,999.96	与资产相关
关于下达 2020 年"三位一体"专项加快企业有效投入项目资金	2,932,300.00			149,100.00			2,783,200.00	与资产相关
关于下达 2020 年常州市第二十批科技计划(重点研发计划-工业、农业、社会发展)资金	552,000.00			144,000.00			408,000.00	与资产相关
东莞市工业和信息化局 2020 年省级促进经济高质量发展专项补贴	773,955.83	356,700.00		426,033.24			704,622.59	与资产相关
关于下达 2021 年常州市第三		400,000.00		32,000.00			368,000.00	与资产相关

批科技计划（重点研发计划-工业、农业、社会发展）资金								
合计	34,029,883.22	756,700.00		5,662,494.03			29,124,089.19	

其他说明：

说明：本期计入当期损益金额中，计入其他收益5,662,494.03元。

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	115,559,860.00			23,108,183.00	-17,800.00	23,090,383.00	138,650,243.00

其他说明：

说明1：公司完成2020年度权益分派，以2021年3月31日公司总股本115,559,860股剔除需回购注销股份18,944股为基数（即以115,540,916股为基数），以资本公积金向全体股东每10股转增2股，合计转增股本23,108,183股。

说明2：本期其他变动主要是：报告期，可转换公司债券转股增加1,144股；股权激励发行的限制性股票回购减少18,944股。

## 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

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股息率或利率	发行价格	数量（张）	金额（元）	累计转股减少数量（张）	累计转股减少金额（元）	期末结余数量（张）	期末结余金额（元）	到期或续期情况	转股条件
123081 精研转债	2020年12月3日	应付债券	第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1.0%、	100元/张	5,700,000	570,000,000	622	62,200	5,699,378	569,937,800	2026年12月2日	锁定期6个月满后，可以以64.28元/股申请转股，同时设定价格向下修订、赎回及回售条款，详见2020年12月2日公告的

			第四年 1.8%、 第五年 2.5%、 第六年 3.0%									《江苏精研科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》。 鉴于公司进行2020年度权益分派，“精研转债”的转股价格从64.28元/股调整为53.40元/股。调整后的转股价格自2021年6月1日生效。详见2021年5月25日公告的《关于调整可转换公司债券转股价格的公告》。
合计					5,700,000	570,000	622	62,200	5,699,378	569,937,800		

## (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
123081 精研转债	5,700,000	148,557,185.88			622	16,210.98	5,699,378	148,540,974.90
合计	5,700,000	148,557,185.88			622	16,210.98	5,699,378	148,540,974.90

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：报告期，公司可转债转股减少可转债622张，减少其他权益工具16,210.98元。

其他说明：无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	852,541,023.77	60,667.06	23,888,639.91	828,713,050.92
其他资本公积	14,905,763.25	12,076,031.53		26,981,794.78
合计	867,446,787.02	12,136,698.59	23,888,639.91	855,694,845.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：本期资本溢价增加系可转换公司债券转股1,144股；

说明2：本期资本溢价减少系限制性股票激励计划激励对象中因个人原因辞职及因违反公司相关制度损害公司利益导致公司与其解除劳动关系，18,944股限制性股票由公司回购并注销，详见本节十三、股份支付；以及以115,540,916股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，合计转增股本23,108,183股；

说明3：本期其他资本公积增加系权益结算的股份支付形成。

## 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
股权激励限制性股票	21,970,899.92		804,858.96	21,166,040.96
合计	21,970,899.92		804,858.96	21,166,040.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少，主要是限制性股票激励计划激励对象中因个人原因辞职及因违反公司相关制度损害公司利益导致公司与其解除劳动关系，18,944股限制性股票由公司回购并注销所致。

## 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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,079,090.62	-655,701.00			-98,355.15	-714,496.49		2,364,594.13
现金流量套期储备	2,515,099.85	-655,701.00			-98,355.15	-557,345.85		1,957,754.00
外币财务报表折算差额	563,990.77					-157,150.64		406,840.13
其他综合收益合计	3,079,090.62	-655,701.00			-98,355.15	-714,496.49		2,364,594.13

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：无

## 58、专项储备

无



## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,683,304.25			79,683,304.25
合计	79,683,304.25			79,683,304.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	517,811,174.85	417,434,409.38
调整后期初未分配利润	517,811,174.85	417,434,409.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,226,683.49	141,851,354.28
减：提取法定盈余公积		15,743,265.81
应付普通股股利	23,108,183.20	25,731,323.00
期末未分配利润	510,929,675.14	517,811,174.85

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	896,895,430.27	721,699,295.85	596,971,153.21	427,381,280.41
其他业务	16,545,403.87	2,072,332.81	10,834,101.48	282,447.32
合计	913,440,834.14	723,771,628.66	607,805,254.69	427,663,727.73

与履约义务相关的信息：

- (1) 主营业务分产品列示

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

可穿戴设备类	203,403,732.69	182,207,349.76	61,148,101.75	50,480,899.96
智能手机类	573,146,905.98	432,715,180.18	473,482,677.32	337,756,886.38
其他类	120,344,791.60	106,776,765.91	162,340,374.14	39,143,494.07
合计	896,895,430.27	721,699,295.85	596,971,153.21	427,381,280.41

## (2) 主营业务分地区列示

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
华南地区	272,706,399.53	217,389,609.43	121,544,608.42	79,730,798.41
华东地区	98,233,220.20	69,807,530.59	68,920,708.99	65,328,243.35
国内其他	50,399,078.89	44,451,387.63	46,993,504.33	42,323,910.46
海外	475,556,731.65	390,050,768.20	359,512,331.47	239,998,328.19
合计	896,895,430.27	721,699,295.85	596,971,153.21	427,381,280.41

## 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	1,834,624.67	1,737,055.36
教育费附加	801,678.14	744,784.86
房产税	1,360,043.86	1,327,180.78
土地使用税	627,824.90	329,826.90
车船使用税	191.44	191.44
印花税	366,175.51	142,922.60
环保税	158,355.52	312.41
地方教育费附加	534,452.07	496,523.23
合计	5,683,346.11	4,778,797.58

其他说明：无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,813,980.30	2,808,472.01
差旅交通费	527,592.32	299,397.94
招待费用	1,459,209.56	589,326.19

办公费用	1,008,699.63	514,102.81
仓储物流费用	231,021.76	1,509,522.43
市场费用	13,745,594.86	14,143,084.48
折旧摊销	38,531.38	42,756.76
合计	20,824,629.81	19,906,662.62

其他说明：无

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,639,678.71	34,640,165.28
办公费用	5,014,089.88	2,327,179.58
差旅交通费	1,727,868.86	821,251.37
业务招待费用	1,449,525.22	1,126,931.17
中介服务费用	4,473,215.35	5,941,109.80
物业租赁维护费用	2,918,003.72	2,113,504.57
折旧摊销	8,462,998.15	5,000,132.66
股份支付费用	12,076,031.53	4,424,780.22
合计	74,761,411.42	56,395,054.65

其他说明：无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,946,699.48	35,786,804.43
材料燃料动力	13,440,255.25	10,903,651.32
工装及检验费	9,392,032.38	11,831,045.13
测试手段购置费	241,418.50	5,220.35
折旧摊销	7,169,677.33	2,397,894.82
办公差旅及其他	3,234,805.62	2,001,270.91
合计	84,424,888.56	62,925,886.96

其他说明：无

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,036,115.91	485,926.52
减：利息收入	1,560,640.84	451,803.54
汇兑损益	-1,839,841.54	-6,509,570.80
其他	581,884.74	227,180.86
合计	14,217,518.27	-6,248,266.96

其他说明：无

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,649,944.03	4,608,493.06
个税代扣代缴手续费返还	203,405.44	95,892.44
合计	8,853,349.47	4,704,385.50

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,142,922.00	-957,354.00
理财产品取得的投资收益	3,380,587.96	8,755,683.40
合计	9,523,509.96	7,798,329.40

其他说明：无

**69、净敞口套期收益**

无

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,145,204.00	-3,267,227.75
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,145,204.00	-3,267,227.75

交易性金融负债		-1,393,123.25
合计	-1,145,204.00	-4,660,351.00

其他说明：无

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	228,165.57	-242,323.34
应收账款坏账损失	204,344.90	1,557,705.92
合计	432,510.47	1,315,382.58

其他说明：无

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,871,523.76	-13,225,737.95
合计	-3,871,523.76	-13,225,737.95

其他说明：无

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-228,132.87	-548.50
合计	-228,132.87	-548.50

**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
政府补助	124,230.00		124,230.00
其他	2,777,356.81	1,204,062.19	2,777,356.81
合计	2,901,586.81	1,204,062.19	2,901,586.81

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
创新奖	江苏省常州钟楼经济开发区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	70,000.00		与收益相关
产业引领奖	江苏省常州钟楼经济开发区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
专利奖	常州市知识产权服务中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,230.00		与收益相关
合计						124,230.00		

其他说明：无

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
非流动资产毁损报废损失	5,427.87	3,940.19	5,427.87
其他	9,806.70	25,876.02	9,806.70
合计	515,234.57	29,816.21	515,234.57

其他说明：无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-6,198,260.78	7,108,881.29
递延所得税费用	-2,847,895.51	-4,027,562.30
合计	-9,046,156.29	3,081,318.99

### (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	5,708,272.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	856,702.87
子公司适用不同税率的影响	-39,011.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	161,282.87
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	1,399,927.26
研发费用加计扣除的影响	-11,425,057.92
所得税费用	-9,046,156.29

其他说明：无

## 77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	1,344,622.56	460,322.40
职工备用金	555,535.18	449,950.00
押金及保证金	9,962,172.22	30,544,042.14
利息收入	1,539,905.84	451,803.54
政府补助	3,868,380.00	7,033,262.54
代收款项	532,264.65	117,696.84
个税手续费返还	203,405.44	95,892.44
其他	15,512.14	1,204,062.19
预缴退回企业所得税	14,713,501.04	
合计	32,735,299.07	40,357,032.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	1,195,152.32	19,104.07
职工备用金	2,680,406.00	1,259,260.00

押金及保证金	405,904.19	40,328,863.13
银行手续费	581,884.74	227,180.86
费用支出支付的现金	37,630,041.94	38,498,213.64
捐赠支付的现金	500,000.00	
其他		25,876.02
合计	42,993,389.19	80,358,497.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	1,055,000,000.00	750,731,000.00
合计	1,055,000,000.00	750,731,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (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
购买银行理财产品	1,343,000,000.00	641,614,000.00
合计	1,343,000,000.00	641,614,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行承兑汇票保证金		43,990,257.07
限制性股票回购款	799,400.91	650,550.00
租赁负债	3,803,728.93	
发行可转债费用	150,943.39	
合计	4,754,073.23	44,640,807.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无



## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,754,429.11	36,407,779.13
加：资产减值准备	3,871,523.76	13,225,737.95
信用减值准备	-432,510.47	-1,315,382.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,017,691.81	37,992,081.60
使用权资产折旧	3,463,120.06	
无形资产摊销	3,027,115.52	1,118,635.56
长期待摊费用摊销	2,132,037.26	628,980.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	228,132.87	548.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,427.87	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,145,204.00	4,660,351.00
财务费用（收益以“－”号填列）	-14,199,262.73	-2,120,108.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,523,509.96	-7,798,329.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,031,272.28	-3,537,478.14
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,574,903.63	-490,084.16
存货的减少（增加以“－”号填列）	-21,794,761.57	-71,581,486.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	111,746,022.99	89,406,855.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-112,304,187.41	-45,898,359.54
其他	12,076,031.53	4,424,780.22
经营活动产生的现金流量净额	39,606,328.73	55,124,521.63

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	219,077,009.14	244,909,433.56
减：现金的期初余额	717,179,262.40	285,279,177.51
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	-498,102,253.26	-40,369,743.95

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	102,681,277.51
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,113,408.99
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	94,567,868.52

其他说明：无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	219,077,009.14	717,179,262.40
其中：库存现金	42,380.00	22,926.05
可随时用于支付的银行存款	219,034,629.14	717,156,336.35
三、期末现金及现金等价物余额	219,077,009.14	717,179,262.40

其他说明：无

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	72,738,075.02	银行承兑汇票保证金、保函保证金， 及合同纠纷诉讼事项被冻结款项
合计	72,738,075.02	--

其他说明：无

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	21,457,084.99	6.4601	138,614,914.74
欧元	23,401.33	7.6862	179,867.30
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	55,112,758.29	6.4601	356,033,929.81
欧元	203,985.22	7.6862	1,567,871.20
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款		--	
其中：美元	842,209.22	6.4601	5,440,755.78
欧元	13,358.72	7.6862	102,677.79
港币	1,774,594.02	0.8321	1,476,604.19

日元	6,900,000.00	0.0584	403,153.20
短期借款		--	
其中：美元	10,050,000.00	6.4601	64,924,005.00
欧元			
港币			

其他说明：无

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

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	记账本位币	持股比例	取得方式
GIAN TECH. AMERICA, INC	美国	美国加州	贸易、研发、投资和服务	美元	100.00%	投资设立
精研（香港）科技发展有限公司	香港	香港干诺道	贸易和服务	人民币	100.00%	投资设立

### 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：

公司将从2020年开始的远期外汇合约指定为以美元计价结算的美元资产和确定承诺的套期工具，以此来规避公司美元资产和确定承诺的汇率波动。具体套期安排如下：

被套期项目	套期工具	套期方式
美元资产和确定承诺	远期外汇合约	远期外汇合约锁定美元资产和确定承诺汇率波动

于2021年6月30日，公司已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的税前收益人民币 2,303,240.00 元，并预期将在资产负债表日后预期美元资产和确定承诺发生期间逐步转入公司利润表。

### 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
计入递延收益的政府补助	756,700.00	其他收益	5,662,494.03
计入其他收益的政府补助	2,987,450.00	其他收益	2,987,450.00
计入营业外收入的政府补助	124,230.00	营业外收入	124,230.00
合计	3,868,380.00		8,774,174.03

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

**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
深圳市安特信技术有限公司	2021年03月31日	175,299,857.83	60.00%	收购	2021年03月31日	控制权转移	122,164,676.68	-4,010,560.09

其他说明：

2021年2月6日，公司与深圳市安特信技术有限公司（以下简称“安特信”）的股东许明强、陈明芳、严伟军、何浪（以下简称“转让方”）签署《股权转让协议》，以18,000万元人民币收购转让方持有的安特信60%股权，根据协议中业绩对赌条款的约定，剩余50%的收购款，根据安特信的三年的业绩约定了相关的支付条款，按照资金时间价值计算现值作为取得成本的入账金额。

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	175,299,857.83
合并成本合计	175,299,857.83
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	35,346,633.18
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	139,953,224.65

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：公司支付的合并成本超过合并方于合并日享有的被收购方可辨认净资产公允价值的份额，导致大额商誉形成。

其他说明：无

**(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
资产：	233,625,667.02	201,052,346.81
货币资金	8,113,408.99	8,113,408.99
应收款项	48,497,289.42	48,497,289.42
存货	110,627,274.75	111,945,861.34
固定资产	17,691,628.69	15,304,800.63
无形资产	38,548,120.67	7,043,041.93
负债：	162,114,611.72	157,228,613.69
借款	13,600,000.00	13,600,000.00
应付款项	117,872,737.24	117,872,737.24
递延所得税负债	4,885,998.03	0.00
净资产	61,211,132.09	33,523,809.91
减：少数股东权益	2,300,076.79	2,300,076.79
取得的净资产	58,911,055.30	31,223,733.12

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上述被收购方于合并日的可辨认资产、负债的公允价值，依据上海东洲资产评估有限公司出具的《江苏精研科技股份有限公司拟支付现金购买深圳市安特信技术有限公司60%股权所涉及的深圳市安特信技术有限公司股东全部权益价值资产评估报告（东洲评报字【2021】第0136号）》的评估结果，确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

无

**(6) 其他说明**

无

## 2、同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并

## 3、反向购买

公司本期未发生反向购买

## 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

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
常州博研科技有限公司	江苏常州	江苏常州	一般项目：锻件及粉末冶金制品销售；机械零件、零部件销售；金属制品销售；有色金属合金销售；橡胶制品销售；金属基复合材料和陶瓷基复合材料销售；新型陶瓷材料销售；电子专用材料销售；模具销售；液压动力机械及元件销售；气压动力机械及元件销售；发电机及发电机组销售；微特电机及组件销售；锻件及粉末冶金制品制造；机械零件、零部件加工；电子元器件制造；五金产品制造；有色金属合金制造；汽车零部件及配件制造；特种陶瓷制品制造；电子专用材料制造；金属表面处理及热处理加工；模具制造；专业设计服务；金属成形机床制造；电子测量仪器制造；轴承、齿轮和传动部件制造；液压动力机械及元件制造；气压动力机械及	100.00%		非同一控制下企业合并

			元件制造；发电机及发电机组制造；微特电机及组件制造；电机制造；电动机制造；租赁服务（不含出版物出租）；五金产品研发；汽车零部件研发；金属制品研发；电子专用材料研发；机械设备研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程和技术研究和试验发展。			
精研（东莞）科技发展有限公司	广东 东莞	广东 东莞	科技项目投资；研发、产销：电子产品、电器产品及组装件、金属零配件、陶瓷零部件、光学产品高分子复合材料零部件、汽车零件、通用工具模具；加工、生产、销售：粉末冶金粉体材料、真空镀膜、精密零部件、工艺品、光电设备；销售：塑胶制品、金属材料、靶材；货物进出口、技术进出口。	100.00%		投资 设立
道研（上海）电子科技发展有限公司	上海	上海	从事电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，电器设备、自动化设备的制造、加工（以上限分支机构经营）、安装、维修、批发、零售，模具、电动工具、金属制品、汽车配件制造、加工（以上限分支机构经营）、批发、零售，陶瓷制品、电气设备的批发、零售。	100.00%		投资 设立
精研（香港）科技发展有限公司	香港	香港	贸易和服务。	100.00%		投资 设立
GIAN TECH. AMERIC A, INC	美国 加州	美国	贸易、研发、投资和服务。	100.00%		投资 设立
深圳市安特信技术有限公司	广东 深圳	广东 深圳	一般经营项目是：机械设备、五金产品、电子产品类:通讯设备的销售；无线电及外部设备、网络游戏、多媒体产品的系统集成及无线数据产品（不含限制项目）的销售；无线接入设备、GSM 与 CDMA 无线直放站设备的销售。电子产品、蓝牙耳机的研发和销售，国内贸易，经营进出口业务。声学与多媒体技术及产品，短距离无线通信产品，精密电子产品模具，消费类电子产品，电脑周边产品，与以上产品相关的嵌入式软件的开发、销售；及以上产品相关的技术服务；货物进出口、技术进出口。；许可经营项目是：加工声学及多媒体技术及产品，短距离无线通信产品，精密电子产品模具，消费类电子产品，电脑周边产品。	60.00%		非同 一控 制下 企业 合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用



其他说明：无

**(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
深圳市安特信技术有限公司	40.00%	219,949.42		-2,080,127.37

**(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
深圳市安特信技术有限公司	209,835,776.20	64,264,254.20	274,100,030.40	187,355,341.40	10,844,193.79	198,199,535.19	169,847,116.79	63,778,550.23	233,625,667.02	153,428,613.69	8,685,998.03	162,114,611.72

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
深圳市安特信技术有限公司	122,164,676.68	-4,010,560.09	-4,010,560.09	-1,206,856.93				

其他说明：

公司于报告期收购深圳市安特信技术有限公司60%股权，并于2021年3月31日将深圳市安特信技术有限公司纳入公司合并报表范围。本次填写的期初余额为纳入报表合并日数据，期末余额为2021年6月30日数据；本次填写本期发生额为纳入报表范围后的第二季度的数据。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

## 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

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

无

## 4、重要的共同经营

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司的应收账款风险点分布于多个客户，截止2021年06月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额66.09%。本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

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

### （2）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### （3）市场风险

#### 1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，公司积极开展远期结售汇、外汇期权、货币掉期交易等业务，来

达到规避汇率风险的目的。

敏感性分析：截止2021年6月30日，对于本公司各类美元及应收账款金融资产和美元及应付账款金融负债，如果人民币对美元、欧元及港币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润42,404,938.71元。

## 2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			389,022,634.76	389,022,634.76
1.理财产品			389,022,634.76	389,022,634.76
（二）应收款项融资小计		4,697,104.17		4,697,104.17
其中：银行承兑汇票		2,897,104.17		2,897,104.17
商业承兑汇票		1,800,000.00		1,800,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		4,697,104.17	389,022,634.76	393,719,738.93
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

以银行提供的远期外汇牌价作为市价的确定依据。

## 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

公司持有的应收款项融资主要为银行承兑汇票和商业承兑汇票，因信用风险和延期付款风险很小，预期可收回金额确定，所以以票面金额作为其公允价值合理估计值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持有的银行理财产品，采用合同约定可收回金额进行估值。

**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**

不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不适用

**9、其他**

不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

本公司没有母公司，实际控制人为王明喜和黄逸超，二人系父女关系。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本公司没有合营和联营企业。

**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
常州微亿智造科技有限公司	公司已离任董事（未满十二个月）潘正颐先生通过常州阿思菲思企业管理咨询有限公司控制微亿科技 40.99%的股权，并担任微亿科技的董事长、总经理；公司实际控制人之一王明喜先生参股，并担任微亿科技的董事；公司实际控制人之一黄逸超女士参股
常州瑞点精密科技有限公司	公司控股股东、董事长兼总经理王明喜先生为瑞点精密的实际控制人并担任董事长

常州创研投资咨询有限公司	创研投资持有公司 5.35% 的股份，公司控股股东、董事、副总经理兼董事会秘书黄逸超女士为创研投资的实际控制人并担任董事长，公司副总经理游明东先生在创研投资担任董事，公司监事会主席施俊先生在创研投资担任董事
上海自在里电子科技有限公司	公司控股股东、董事长兼总经理王明喜先生的配偶为自在里的大股东，公司控股股东、董事、董事会秘书、副总经理黄逸超女士的配偶担任自在里的执行董事

其他说明：无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
常州微亿智造科技有限公司	设备及配件	70,119.48	20,000,000.00	否	22,261,327.46
常州瑞点精密科技有限公司	采购治具、塑料制品等辅料及外协加工	5,953,224.56	30,000,000.00	否	610,134.74

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
常州瑞点精密科技有限公司	销售工装、模具等配件	53,624.60	0.00
上海自在里电子科技有限公司	产品	40,477.88	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

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
常州创研投资咨询有限公司	房租	5,504.59	5,504.59

本公司作为承租方：无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,672,972.89	2,941,437.18

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	常州瑞点精密科技有限公司	3,497,910.16	1,446,410.02
应付账款	常州微亿智造科技有限公司	113,177.88	2,739,500.00

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	71,503,039.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	804,858.96
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2019年限制性股票激励计划首次授予价格23.41元/股，预留部分限制性股票授予价格36.47元/股，本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。2020年限制性股票激励计划首次授予价格44.84元/股，预留部分限制性股票授予价格32.10元/股，本激励计划有效期自限制性股票授予登记完成之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过48个月。2021年股票期权与限制性股票激励计划，股票期权授予价格54.25元/份，本激励计划有效期自股票期权授予登记完成之日起至所有股票期权行权或注销之日止，最长不超过48个月。2021年股票期权与限制性股票激励计划，首次授予限制性股票（第二类）价格为27.13元/股，本激励计划有效期自限制性股票授予登记之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过48个月。

其他说明：无

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予的股票期权激励计划按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S模型）确定授予日股票期权的公允价值 授予的限制性股权激励计划采用授予日的收盘价确认公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	23,661,176.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,076,031.53

其他说明

#### 2019年限制性股票激励计划:

2019年4月24日,公司召开第二届董事会第六次会议,审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》,公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

2019年4月24日,公司召开第二届监事会第五次会议,审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于核实公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

2019年4月26日至2019年5月5日,公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单》。在公示时限内,没有任何组织或个人提出异议或意见,无反馈记录。2019年5月8日,公司公告了《监事会关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》,监事会对激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

2019年5月23日,公司召开2018年度股东大会,审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》、《关于公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》,并披露了《关于公司2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2019年5月23日,公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议,审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,公司董事会将2019年限制性股票激励计划的首次授予对象由84人调整为83人,激励计划授予限制性股票数量由80万股调整为78.01万股,其中首次授予限制性股票数量由68.42万股调整为66.43万股,预留部分不作变更。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见,公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

2019年6月17日,公司召开第二届董事会第八次会议、第二届监事会第七次会议,审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项的议案》,公司董事会将2019年限制性股票激励计划的首次授予对象由83人调整为79人,激励计划授予限制性股票数量由78.01万股调整为75.87万股,其中首次授予限制性股票数量由66.43万股调整为64.29万股,预留部分不作变更。激励计划限制性股票授予价格由23.52元/股调整为23.41元/股,其余内容保持不变。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见,公司监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

公司于2019年5月23日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配方案的议案》。鉴于公司已于2019年6月5日实施完成2018年年度权益分派方案,以公司股本总数8,800.00万股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.10元(含税),共计派发现金红利968.00万元。根据《上市公司股权激励管理办法》以及《公司2019年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定,公司对本次授予的限制性股票的授予价格进行相应调整。根据公司2018年度股东大会的授权,公司董事会对授予价格进行了调整,激励计划限制性股票首次授予价格由23.52元/股调整为23.41元/股,其余内容保持不变。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见,公司监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

2019年7月16日,公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》,公司完成2019年限制性股票激励计划限制性股票的首次授予登记工作,向79名激励对象授予64.29万股限制性股票,首次授予限制性股票的上市日期为2019年7月18日。

2019年8月23日,公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》,公司独立董事发表了独立意见。同日,公司第二届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》,监事会对预留部分限制性股票的授予日及激励对象名单进行了核实。

2019年8月26日至2019年9月4日,公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司2019年限制性股票激励计划预留部分激励对象名单》。在公示时限内,没有任何组织或个人提出异议或意见,无反馈记录。2019年9月6日,公司公告了《监事



会关于公司2019年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》，监事会对预留部分授予激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

2019年9月23日，公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》，公司完成2019年限制性股票激励计划预留部分授予登记工作，向11名激励对象授予11.08万股限制性股票，授予的预留部分限制性股票上市日期为2019年9月25日。

2020年1月2日，公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据公司《2019年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，鉴于3名首次授予激励对象丹彦军、蒋飞、孙爱平以及1名预留授予激励对象陈建刚因个人原因离职不再符合激励对象条件，公司将回购注销首次授予激励对象丹彦军已获授但尚未解除限售的限制性股票3,200股、首次授予激励对象蒋飞已获授但尚未解除限售的限制性股票4,000股、首次授予激励对象孙爱平已获授但尚未解除限售的限制性股票4,800股、预留授予激励对象陈建刚已获授但尚未解除限售的限制性股票5,000股，公司将回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共计17,000股，占公司当时总股本的0.02%。公司独立董事发表了同意的独立意见。

2020年1月20日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，并披露了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》。

2020年2月25日，公司披露了《关于部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》。

2020年4月23日，公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据公司《2019年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，鉴于首次授予激励对象王志敏因个人原因离职不再符合激励对象条件，公司将回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票8,000股，占公司当时总股本的0.009%。公司独立董事发表了同意的独立意见。

2020年5月15日，公司2019年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，并披露了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》。

2020年5月15日，公司2019年度股东大会审议通过了《关于公司2019年度利润分配方案的议案》，2019年度利润分配方案为向全体股东每10股派发现金红利2.9元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

2020年6月3日，公司披露了《关于部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》。

2020年6月5日，公司披露了《2019年年度权益分派实施公告》，公司2019年度权益分派方案已于2020年6月12日实施完毕。

2020年7月3日，公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售条件成就的议案》。公司独立董事发表了同意的独立意见。同时鉴于公司2019年度权益分派已于2020年6月12日实施完毕，公司2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票数量由62.29万股调整为80.977万股。

2020年7月16日，公司披露了《关于公司2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

2020年9月23日，公司第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，根据公司《2019年限制性股票激励计划（草案）》、《2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，鉴于2019年限制性股票激励计划激励对象王慧和王体军、2020年限制性股票激励计划激励对象王月霆因个人原因离职不再符合激励对象条件，公司将回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票20,514股，占公司当时总股本的0.018%。公司独立董事发表了同意的独立意见。

2020年10月14日，公司2020年第六次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，并披露了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》。

2020年10月29日，公司披露了《关于部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》。

#### **2020年限制性股票激励计划：**

2020年6月5日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

2020年6月5日，公司召开第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划（草案）及其

摘要的议案》、《关于公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于核实公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

2020年6月17日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

2020年6月17日，公司召开第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）的议案》、《关于核实公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单（修订稿）的议案》。

2020年6月18日至2020年6月27日，公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单（修订稿）》。在公示时限内，没有任何组织或个人提出异议或意见，无反馈记录。2020年6月29日，公司公告了《监事会关于公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单（修订稿）的审核意见及其公示情况的说明》，监事会对激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

2020年7月3日，公司召开2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《关于公司2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于公司2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2020年7月3日，公司召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向2020年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

2020年7月24日，公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司董事会将2020年限制性股票激励计划的首次授予对象由77人调整为76人，激励计划授予限制性股票数量由23.4万股调整为23.3064万股，其中首次授予限制性股票数量由19.2062万股调整为19.1126万股，预留部分不作变更。公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

2020年8月20日，公司披露了《关于2020年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》。

2020年9月23日，公司第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，根据公司《2019年限制性股票激励计划（草案）》、《2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，鉴于2019年限制性股票激励计划激励对象王慧和王体军、2020年限制性股票激励计划激励对象王月霆因个人原因离职不再符合激励对象条件，公司将回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票20,514股，占公司当时总股本的0.018%。公司独立董事发表了同意的独立意见。

2020年10月14日，公司2020年第六次临时股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，并披露了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》。

2020年10月21日，公司第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予2020年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对预留部分限制性股票的授予日及激励对象名单进行了核实。

2020年10月29日，公司披露了《关于部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》。

2020年10月22日至2020年10月31日，公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司2020年限制性股票激励计划预留部分授予日激励对象名单》。在公示时限内，没有任何组织或个人提出异议或意见，无反馈记录。2020年11月3日，公司公告了《监事会关于公司2020年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》，监事会对激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

2020年11月17日，公司披露了《关于2020年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》。

2021年4月19日，公司第二届董事会第三十二次会议、第二届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，根据公司《2020年限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，鉴于2020年限制性股票激励计划激励对象岳喜阳、计东东、孙啸、张玲、杨兆敏、郑名杰、黄涛、王甜、陈波因个人原因离

职、激励对象唐红军因违反公司相关制度损害公司利益导致公司与其解除劳动关系，不再符合激励对象条件，公司将回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票18,944股，占公司当时总股本的0.016%。公司独立董事发表了同意的独立意见。

2021年5月10日，公司2020年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，并披露了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》。

2021年5月20日，公司披露了《关于部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票回购注销完成的公告》。

#### **2021年股票期权与限制性股票激励计划**

2020年12月28日，公司召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。

2020年12月28日，公司召开第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于核实公司2021年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

2020年12月29日至2021年1月7日，公司及子公司通过在公告栏张贴公告公示了《公司2021年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单》。在公示时限内，没有任何组织或个人提出异议或意见，无反馈记录。2021年1月8日，公司公告了《监事会关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及其公示情况的说明》，监事会对激励对象名单进行了审核并对公示情况进行了说明。

2021年1月13日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于公司2021年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

2021年1月13日，公司召开第二届董事会第二十九次会议、第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予2021年股票期权与限制性股票的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予股票期权与限制性股票的激励对象名单进行了核实。

2021年2月4日，公司披露了《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划中股票期权授予登记完成的公告》，公司完成了股票期权的授予工作，本次授予股票期权89.28万份，股票期权的授予登记完成日为2021年2月4日。

### **3、以现金结算的股份支付情况**

适用  不适用

### **4、股份支付的修改、终止情况**

无

### **5、其他**

无

## **十四、承诺及或有事项**

### **1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

##### (2) 报告分部的财务信息

无

##### (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

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

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产销售消费电子产品结构件、金属件，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表附注不呈报分部信息。

##### (4) 其他说明

无

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

#### 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	672,005,133.69	100.00%	22,914,060.50	3.41%	649,091,073.19	719,757,884.17	100.00%	28,920,989.04	4.02%	690,836,895.13
其中：										
逾期组合	672,005,133.69	100.00%	22,914,060.50	3.41%	649,091,073.19	719,757,884.17	100.00%	28,920,989.04	4.02%	690,836,895.13
合计	672,005,133.69	100.00%	22,914,060.50	3.41%	649,091,073.19	719,757,884.17	100.00%	28,920,989.04	4.02%	690,836,895.13

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
账期内	615,580,605.55	18,467,418.17	3.00%
逾期 1-30 天	41,480,342.99	2,074,017.15	5.00%
逾期 31-60 天	10,189,131.29	1,018,913.13	10.00%
逾期 61-90 天	3,773,597.31	754,719.46	20.00%
逾期 91-180 天	764,927.92	382,463.96	50.00%
逾期 180 天以上	216,528.63	216,528.63	100.00%
合计	672,005,133.69	22,914,060.50	--

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）	671,907,340.32
1 至 2 年	36,114.59

2 至 3 年	61,678.78
合计	672,005,133.69

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	28,920,989.04	-6,003,043.30		3,885.24		22,914,060.50
合计	28,920,989.04	-6,003,043.30		3,885.24		22,914,060.50

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
HIROSE KOREA CO, LTD	3,885.24
合计	3,885.24

**(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
期末余额前五名应收账款汇总	507,956,355.66	75.59%	16,247,370.89
合计	507,956,355.66	75.59%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	277,957.19	
其他应收款	36,995,332.31	4,813,387.84

合计	37,273,289.50	4,813,387.84
----	---------------	--------------

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	20,735.00	
借款利息	257,222.19	
合计	277,957.19	

**2) 重要逾期利息**

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

无

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(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
往来款项	35,514,851.78	2,998,247.26
押金及保证金	266,987.26	68,100.00



职工备用金	266,868.50	140,832.00
职工购房借款	2,964,900.00	1,945,900.00
其他	6,282.26	
合计	39,019,889.80	5,153,079.26

## 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	339,691.42			339,691.42
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,684,866.07			1,684,866.07
2021 年 6 月 30 日余额	2,024,557.49			2,024,557.49

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）	38,089,289.80
1 至 2 年	892,500.00
3 年以上	38,100.00
4 至 5 年	38,100.00
合计	39,019,889.80

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	339,691.42	1,684,866.07				2,024,557.49
合计	339,691.42	1,684,866.07				2,024,557.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

**4)本期实际核销的其他应收款情况**

无

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市安特信技术有限公司	往来款项	27,400,000.00	1 年以内	70.22%	1,370,000.00
常州博研科技有限公司	往来款项	6,864,851.78	1 年以内	17.59%	343,242.59
道研（上海）电子科技发展有限公司	往来款项	1,250,000.00	1 年以内	3.20%	62,500.00
夏中杰	职工购房借款	500,000.00	1 年以内	1.28%	25,000.00
张远军	职工购房借款	495,000.00	1 年以内	1.27%	24,750.00
合计	--	36,509,851.78	--	93.57%	1,825,492.59

**6)涉及政府补助的应收款项**

无

**7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**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	271,465,560.73		271,465,560.73	83,565,702.90		83,565,702.90
合计	271,465,560.73		271,465,560.73	83,565,702.90		83,565,702.90

## (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		
常州博研科技有限公司	10,585,200.00					10,585,200.00	
精研(东莞)科技发展有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
道研(上海)电子科技发展有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
GIAN TECH. AMERICA, INC	22,980,502.90					22,980,502.90	
深圳市安特信技术有限公司		187,899,857.83				187,899,857.83	
合计	83,565,702.90	187,899,857.83				271,465,560.73	

## (2) 对联营、合营企业投资

无

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	754,394,581.07	608,634,537.52	583,193,919.82	409,603,226.57
其他业务	22,287,876.24	8,836,058.36	12,748,346.42	1,747,688.12
合计	776,682,457.31	617,470,595.88	595,942,266.24	411,350,914.69

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,142,922.00	-957,354.00
理财产品取得的投资收益	3,380,587.96	8,415,699.26
合计	9,523,509.96	7,458,345.26

## 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	-235,525.81	
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）	8,774,174.03	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	8,378,305.96	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	3,176,051.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,269,515.18	
减：所得税影响额	3,375,379.37	
少数股东权益影响额	413,591.66	
合计	18,573,549.64	--

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	0.94%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.14%	-0.02	-0.02

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

### 4、其他

无