

CE-LINK[®]

安福县海能实业股份有限公司

2021 年年度报告

2022-020

2022 年 03 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。

公司负责人周洪亮、主管会计工作负责人李伟雄及会计机构负责人(会计主管人员)陈锋声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如涉及未来计划等方面内容，不构成公司对投资者的实质承诺，存在一定的不确定性，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并充分理解未来计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司目前没有需要特别提醒投资者予以关注的重大风险，公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元(含税)，送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	33
第五节 环境和社会责任	52
第六节 重要事项	54
第七节 股份变动及股东情况	72
第八节 优先股相关情况	81
第九节 债券相关情况	82
第十节 财务报告	83

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （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；
- （四）经公司法定代表人签署的 2021 年年度报告原件；
- （五）其他相关文件。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/海能实业	指	安福县海能实业股份有限公司
控股股东/实际控制人	指	周洪亮先生
百盛投资	指	安福百盛投资管理合伙企业(有限合伙)，公司股东
大盛投资	指	安福大盛投资管理合伙企业(有限合伙)，公司股东
和盛投资	指	安福和盛投资管理合伙企业(有限合伙)，公司股东
香港海能电子	指	香港海能电子有限公司，英文名称：CE LINK LIMITED，全资子公司
东莞海能	指	东莞市海能电子有限公司(原名：东莞市山鼎精密连接器有限公司)，全资子公司
深圳海能	指	海能电子(深圳)有限公司，香港海能全资子公司
遂川海能	指	遂川县海能电子有限公司，全资子公司
香港海能科技	指	香港海能科技有限公司，英文名称：CE LINK Electronics Limited，香港海能全资子公司
越南海能	指	越南海能电子有限公司，英文名称：CE LINK VIETNAM COMPANY LIMITED，香港海能全资子公司
海能商贸	指	安福县海能商贸有限公司，全资子公司
星辰远景	指	深圳市星辰远景科技有限公司，全资子公司
保荐机构/中信证券	指	中信证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
ODM	指	Original Designment Manufacturer, 原始设计制造商, 在 ODM 模式下, 产品结构、外观、工艺均由公司自主开发, 由客户选择下订单后进入生产, 产品以客户的品牌销售
Type-C	指	Type-C 是 USB3.1 的一种连接介面, 由 USB 协会制定, 不分正反两面均可插入, 支持 USB 标准的充电、数据传输、显示输出等功能
DVI	指	数字视频接口 (Digital Visual Interface), 一种高速传输数字信号的技术, 1999 年由 Silicon Image、Intel、Compaq、IBM、HP、NEC、Fujitsu 等公司共同推出
DP	指	DisplayPort, 一种高清数字显示接口标准, 可以连接电脑和显示器,

		也可以连接电脑和家庭影院
HDMI	指	高清晰度多媒体接口（High Definition Multimedia Interface，HDMI），是一种数字化视频/音频接口技术，是适合影像传输的专用型数字化接口，其可同时传送音频和影像信号
USB4	指	USB 协会发布的新技术标准，传输速率最高可达 40Gbps，最高能提供 100W 电力，可外接显卡、两台 4K 显示器或单台 5K 显示器，向下兼容 USB3.2 和 Thunderbolt 3
Thunderbolt	指	Intel 发布的雷电接口，Thunderbolt4 和 3 的接口与 Type-C 接口一致，拥有较快的传输速度和多种类型的数据同时传输的特性。Thunderbolt 4 提供 40 Gbps 传输速度，4k x 2 视频和最高 100W 电源，同时与 USB4、DisplayPort 和 PCI Express（PCIe）等标准规范完全兼容。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	海能实业	股票代码	300787
公司的中文名称	安福县海能实业股份有限公司		
公司的中文简称	海能实业		
公司的外文名称（如有）	ANFU CE LINK LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	CE-LINK		
公司的法定代表人	周洪亮		
注册地址	江西省吉安市安福县工业园		
注册地址的邮政编码	343200		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	江西省吉安市安福县工业园		
办公地址的邮政编码	343200		
公司国际互联网网址	www.ce-link.com.cn、www.ce-link.com		
电子信箱	anfuhinen@ce-link.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩双	郑薇
联系地址	广东省东莞市大岭山镇东康路 22 号	广东省东莞市大岭山镇东康路 22 号
电话	0769-89920699	0769-89920699
传真	0769-89920690	0769-89920690
电子信箱	ivyhan@ce-link.com	anfuhinen@ce-link.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广东省东莞市大岭山镇东康路 22 号海能实业证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层
签字会计师姓名	梁梁、景奕博

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场北座	何锋、许艺彬	2019 年 8 月 15 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,080,331,432.46	1,565,780,291.24	32.86%	1,103,595,447.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	186,036,415.05	113,504,289.31	63.90%	118,743,427.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	171,724,282.17	81,731,739.77	110.11%	89,542,570.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,140,169.61	63,851,380.20	-96.65%	139,303,057.12
基本每股收益（元/股）	1.2176	0.7429	63.90%	0.9326
稀释每股收益（元/股）	1.2176	0.7429	63.90%	0.9326
加权平均净资产收益率	14.61%	9.78%	4.83%	16.20%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,492,388,565.11	1,967,423,104.12	26.68%	1,523,556,411.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,355,881,146.13	1,204,354,447.63	12.58%	1,128,476,611.39

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	427,628,525.35	398,831,020.44	519,678,746.64	734,193,140.03
归属于上市公司股东的净利润	29,224,168.61	21,965,496.88	54,479,825.78	80,366,923.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,244,309.82	9,723,216.19	55,216,920.77	77,539,835.39
经营活动产生的现金流量净额	-96,887,761.30	66,019,021.43	-193,341,423.56	226,350,333.04

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	-2,739,604.45	-409,029.54	-582,762.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,653,291.49	36,795,268.53	33,684,823.28	报告期取得税费返还、研发补助及疫情补贴等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-7,499,454.20	1,497,125.85	1,550,201.33	报告期远期结汇投资收益及公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	501,541.12	-239,171.14	-630,393.58	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	133,257.15			
减：所得税影响额	2,736,898.23	5,871,644.16	4,821,010.69	
合计	14,312,132.88	31,772,549.54	29,200,857.61	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

1、公司所属行业的发展情况

新一代信息技术和5G的发展大大加快了消费电子行业产品更新换代的速度，这促使各生产厂商积极投入新产品的研发，不断提高产品的可靠性和技术含量，以满足不断变化的市场需求，在日益激烈的市场竞争中获得市场优势。在这种行业背景下，公司的电子信号传输适配产品具有广阔的市场空间。公司一直聚焦主业，始终专注于以电子信号传输适配产品为主的产品设计生产，依托持续进步的技术实力和快速的研发响应能力，为各类下游消费电子客户提供定制化产品。

2、公司所处的行业地位

公司是一家集技术研发、定制化生产、销售服务于一体的消费电子产品制造商。经过在行业内多年的持续经营，公司对产业进行了有效整合，已形成电线、模具、SMT、组装等产业集群。同时，公司拥有面向全球的销售体系和60多项产品检测能力。近年来，公司的信号线束、信号适配器、电源适配器三大类产品销售收入稳定增长，目标市场未来发展空间较大。

二、报告期内公司从事的主要业务

(一)公司主要业务开展情况

1、主要业务

公司主要从事电子信号传输适配产品及其他消费电子产品的定制化设计生产，是专业化的消费电子产品制造商，高新技术企业。公司依托持续进步的技术能力和快速的研发响应能力，为下游各类消费电子客户提供定制化产品。公司产品主要以ODM形式供应给零售市场及企业客户，大部分客户购买公司产品后，再通过实体店、电商平台销售给终端消费者。

2、主要产品及用途

公司的产品主要为三大类：

信号线束：其主要功能是实现数据、信号的传输以及充电；产品包括USB Type-C、DVI、DP、HDMI、Lightning、Network等线束，覆盖了当前市场主流的线束类型。



信号适配器：该产品应用于电视、电脑、笔记本、手机等设备的信号的转换、切换、延长、放大、扩展等，俗称转换器、拓展坞、Dongle、Hub或Docking，公司的信号适配器覆盖了当前市场的主流接口以及Thunderbolt4。

信号适配器产品展示



Thunderbolt 3扩展坞



电脑支架嵌入Type-C转换器



多功能Type-C转换器



Thunderbolt 4集线器



HDMI信号延长器



HDMI信号分配器

电源适配器：该产品用于实现电子产品的电力供应，公司的电源适配器包括电脑机箱电源、车载充电器、旅行充电器、无线充电器、智能排插等产品。

电源适配器产品展示



PD 100W 氮化镓充电器



USB充电站



可折叠磁吸式无线充电器



57W智能排插



AC移动电源



电脑主机电源

公司的产品主要应用在智能移动通讯、影音设备、PC、智能可穿戴设备及各类电子终端产品领域，各类电子终端产品市场的持续发展带动了电子信号传输适配产品市场需求的稳健增长，具有广阔的市场空间。

(二) 经营模式

1、采购模式

在供应商的选择上，公司以供应商的品质、交期、生产能力为基础，对供应商进行现场考察、审查和评价，以此选择合格供应商。公司与合格供应商签订采购框架协议，约定采购产品类别、质量责任、账期等；公司对供应商的日常订货以采购单的形式进行。公司日常采购实行按需采购，并根据最低采购量、采购周期等因素确定安全库存。采购行为以客户订单或需求计划为基础进行采购。

2、生产模式

公司基于开发计划组织研发进度管理、质量标准管理、目标成本控制、实现产品以及转量产；公司遵循“以销定产”的生产模式，基于客户订单，形成生产计划、物料需求计划、产品检验计划、出货计划，并依此组织生产活动。

3、销售模式

公司以技术与产品为驱动，通过全球展会获取客户，并配合客户进行供应商审查，包括但不限于品质、环境、社会责任等方面。在产品、体系、商务条款达成一致后，签署框架协议及订单。

（三）产品的市场地位

经过在行业内多年的持续经营，公司对产业进行了有效整合，已形成电线、注塑、模具、SMT、组装等产业集群。公司已发展成为国内电子信号传输适配产品领域内集技术研发、结构设计、精密制造、销售服务于一体的领先企业。公司积极布局全球化战略，拓展北美、欧洲、亚洲等国家及地区市场，已与全球众多知名品牌商建立了广泛的稳定合作关系，获得了客户的高度认可，并通过相关客户广泛的线上线下载体实现销售。

（四）主要的业绩驱动要素

1、持续加大研发投入

新产品研发是维持公司核心竞争力的关键所在，公司研发中心拥有一支高效率高素质的技术创新团队，经过多年的技术和经验积累，公司的研发管理体系能够提供完整的消费电子产品解决方案，巩固和保持公司在消费电子行业中的技术优势。2021年度公司研发投入10,807.25万元，较2020年8,992.13万元增长20.19%，占营业收入的5.19%。研发投入在营业收入的占比保持了较高比例，持续的研发投入保证了公司研发体系的活力，为确保公司市场竞争力和持续经营能力奠定了基础。

2、基于目标市场丰富产品线

公司目前拥有较好的市场评价和优质的客户资源，未来将继续利用自身优势，基于目标市场不断丰富产品线。

3、全球化布局

客户全球化与境内外多区域协同制造模式，为公司未来市场拓展奠定良好基础。公司将进一步优化全球化布局，助力公司可持续发展。

4、产业升级建设浪潮

随着国家5G建设的按期部署和大数据时代的加快发展，通讯、消费电子、物联网及模块、工业互联网等多应用领域全面发展，对拉动经济增长、调整产业结构有重要作用。公司所处的消费类电子行业作为重点优先发展的行业，是国家经济发展的战略性新兴产业，近年来，在国家产业政策、下游消费电子市场规模不断扩大等因素的推动下，公司所处行业发展情况向好，公司将趁此机遇，积极拓宽客户服务范围及市场深度，谋求更大的发展与收获。

三、核心竞争力分析

1、全球化客户布局优势

公司秉承“中国制造、服务全球”的战略定位，以自身的质量管理优势，经过多年的持续经营和市场积累，收货良好的市场反响。公司产品以外销为主，由公司作为供货商直接出口给客户，与欧美、亚洲等各国家地区客户保持长期稳定合作。北美、欧洲地区经济实力较强，消费能力和消费水平较高，是中高端电子产品的主要消费市场，公司在与这些地区的客户保持良好合作关系的同时，近年来也在亚太地区及其他地区开拓了相关新增客户及新增业务。全球化布局有利于公司满足客户需求，公司全球化的客户渠道为公司业务快速发展提供了保障，未来公司也将持续深耕海外市场，扩大公司产品在国际市场的竞争优势。

2、研发团队和技术创新优势

公司坚持实施工艺创新、材料创新和产品创新，公司是VESA协会、HDMI协会、USB协会、WPC无线充电联盟、HDBaseT协会和HDCP协会等行业协会会员。公司深入研究了HDMI标准协议、VGA标准协议、DP标准协议、USB标准协议、USB Type-C标准协议、Ethernet标准协议和Thunderbolt标准协议等标准规范，并在各类协议上具备了自行设计硬件和开发软件代码的能力。公司重视核心技术人才的引进和培育，公司核心经营团队在电子信号传输适配行业积累了十余年的专业生产、研发和管理经验，持续为客户提供市场畅销的产品，为客户提供一站式采购服务。报告期内，公司持续加大产品研发投入和技术创新，不断研发新产品及提升产品性能。

3、供应链整合与弹性生产优势

公司对产业进行了有效整合，已经形成电线、连接器、模具、SMT、组装等产业集群，形成了较为完整的产业链布局和完备的生产管理体系。公司拥有小批量、多品类产品的制造能力，通过对生产制造系统的优化生产工艺的改进以及对自动化

设备和辅助自动化设备的结合,实现快速换线,做到同一工艺产能弹性化,提高了生产线效率。公司在江西省安福县与遂川县、广东省东莞市以及越南设立生产基地,在供货时效、生产效率、成本控制等方面形成自身优势。

4、产品管理体系优势

公司始终专注于消费电子产品技术研发、结构设计、精密制造、销售服务,产品销往全球多个国家及地区。为更好地与下游客户的质量要求相匹配,公司已建立完善的产品管理体系,在生产活动各业务环节引入先进智能制造系统加强对整体过程的把控。公司注重加强以产品质量为中心的企业管理,走质量效益型发展道路,具有较强的质量控制优势。公司已通过ISO9001质量体系认证,公司产品符合UL、CUL、EMC等标准认证。环境保护方面,公司已通过ISO14000环境管理体系认证;社会责任方面,公司已通过EICC电子行业行为准则、SA8000社会责任标准认证。

立足于完善的产品管理体系,公司在大客户品质审查、技术审查、社会责任审查等评估环节均有突出表现。此外,公司建立了“产品经理、项目经理、业务经理”三位一体的客户服务体系,为客户持续提供优质、高效的研发、生产、管理等配套服务,在产品开发及客户服务方面具备竞争优势。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内,公司围绕战略发展规划,扎实推进经营管理工作,有序地推进各项业务,持续加强对新产品、新技术的研发投入。报告期公司实现营业收入20.80亿元,较上年同期增加32.86%;实现利润总额18,361.39万元,较上年同期增加49.29%;实现归属于上市公司股东的净利润18,603.64万元,较上年同期增加63.90%;截至2021年12月31日,公司资产总额为24.92亿元,同比增长26.68%,归属于上市公司股东的净资产13.56亿元,同比增长12.58%。

2021年公司主要经营情况如下:

1、专注主营业务发展

2021年度公司实现营业收入20.80亿元,其中信号线束营业收入占比为26.76%,比上年同期增长22.93%,信号适配器营业收入占比为41.40%,比上年同期增长36.31%,电源适配器营业收入占比达30.69%,比上年同期增长45.08%。

2、持续加大研发投入

公司注重科技研发与生产相结合,重视核心技术人才的引进与培育。为保持核心竞争力,公司每年投入大量人力、物力到新产品、新技术的研制开发中,持续加大研发设备的投入。公司研发团队在产品研发领域积累了丰富的经验,能够提供完整的消费电子产品解决方案。2021年度公司研发投入金额为10,807.25万元,占营业收入的5.19%。

3、完善治理体系

报告期内,公司严格按照相关等规章制度要求规范运作股东大会、董事会、监事会的日常运作,相关人员依法履行相应职责,公司经营管理层通过学习和实践不断提高自身素质和管理水平,不断优化内部控制机制,完善公司治理结构,确保公司稳健持续发展。

4、落实安全生产管理体系

公司持续关注安全生产和清洁生产,加大对安全生产的监督力度和相关安全操作的培训,从细节抓起,严密防守,实现安全生产。报告期内,公司安全清洁体系运行良好,车间未发生重大安全事故,确保了正常的安全生产经营秩序,为生产经营提供了良好的保障。

5、股权激励建立长效激励机制

为进一步完善公司法人治理结构,建立、健全公司长效激励约束机制,吸引和留住核心骨干,充分调动其积极性和创造性,有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力,有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起,使各方共同关注公司的长远发展,确保公司发展战略和经营目标的实现,公司于2020年12月推出了2020年限制性股票激励计划,对公司核心管理人员及核心技术/业务人员进行激励。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,080,331,432.46	100%	1,565,780,291.24	100%	32.86%
分行业					
消费电子行业	2,080,331,432.46	100.00%	1,565,780,291.24	100.00%	32.86%
分产品					
信号线束	556,687,325.70	26.76%	452,864,446.63	28.92%	22.93%
信号适配器	861,284,196.05	41.40%	631,841,572.12	40.35%	36.31%
电源适配器	638,384,394.11	30.69%	440,029,420.16	28.10%	45.08%
其他	23,975,516.60	1.15%	41,044,852.33	2.62%	-41.59%
分地区					
内销	387,460,893.84	18.62%	335,241,040.97	21.41%	15.58%
外销	1,692,870,538.62	81.38%	1,230,539,250.27	78.59%	37.57%
分销售模式					
直接销售	2,080,331,432.46	100.00%	1,565,780,291.24	100.00%	32.86%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
消费电子产品	2,080,331,432.46	1,540,179,145.21	25.96%	32.86%	30.93%	1.09%
分产品						
信号线束	556,687,325.70	432,266,271.24	22.35%	22.93%	26.11%	-1.96%
信号适配器	861,284,196.05	561,391,398.89	34.82%	36.31%	35.20%	0.54%
电源适配器	638,384,394.11	535,356,107.93	16.14%	45.08%	37.47%	4.64%
分地区						
国内	387,460,893.84	328,206,455.84	15.29%	15.58%	13.55%	1.51%
国外	1,692,870,538.62	1,211,972,689.37	28.41%	37.57%	36.60%	0.51%

分销售模式						
直接销售	2,080,331,432.46	1,540,179,145.21	25.96%	32.86%	30.93%	1.09%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
消费电子产品	销售量	单个或套装	75,542,201	62,541,073	20.79%
	生产量	单个或套装	76,070,053	65,304,904	16.48%
	库存量	单个或套装	5,167,269	4,489,279	15.10%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信号线束	材料成本	232,706,599.57	15.11%	183,496,726.65	15.60%	26.82%
信号线束	直接人工	114,100,516.26	7.41%	90,568,288.90	7.70%	25.98%
信号线束	制造费用	79,566,346.44	5.17%	63,162,345.09	5.37%	25.97%
信号适配器	材料成本	360,898,044.70	23.43%	257,194,621.29	21.86%	40.32%
信号适配器	直接人工	97,296,126.37	6.32%	72,406,448.85	6.16%	34.37%
信号适配器	制造费用	95,544,139.69	6.20%	78,922,362.03	6.71%	21.06%
电源适配器	材料成本	427,664,193.59	27.77%	310,081,649.32	26.36%	37.92%
电源适配器	直接人工	54,350,860.63	3.53%	39,425,648.85	3.35%	37.86%
电源适配器	制造费用	46,042,887.67	2.99%	33,639,740.96	2.86%	36.87%
其他产品	材料成本	2,584,725.94	0.17%	20,791,523.78	1.77%	-87.57%
其他产品	直接人工	570,754.09	0.04%	3,540,499.35	0.30%	-83.88%
其他产品	制造费用	627,052.25	0.04%	4,095,187.49	0.35%	-84.69%

说明

按产品分类汇总的营业成本比重不足100%，原因是：公司依新收入准则，对为履行合同发生的成本，如销售合同履约的报关费、运费等已转入营业成本，此部分营业成本非产品组成部分，故未在产品分类中统计。

项目	2021年		2020年	
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重
信号线束	426,373,462.27	27.68%	337,227,360.64	28.67%
信号适配器	553,738,310.76	35.95%	408,523,432.17	34.73%
电源适配器	528,057,941.89	34.29%	383,147,039.12	32.57%
其他产品	3,782,532.28	0.25%	28,427,210.62	2.42%
合计	1,511,952,247.20	98.17%	1,157,325,042.55	98.39%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	935,827,278.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.98%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	303,413,605.02	14.58%
2	客户二	251,508,869.21	12.09%
3	客户三	152,244,712.92	7.32%
4	客户四	141,598,602.26	6.81%
5	客户五	87,061,488.69	4.18%
合计	--	935,827,278.10	44.98%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	181,142,397.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.41%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额	0.00%

比例	
----	--

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	52,591,759.80	4.18%
2	供应商二	36,355,739.11	2.89%
3	供应商三	32,970,589.25	2.62%
4	供应商四	30,190,791.04	2.40%
5	供应商五	29,033,518.73	2.31%
合计	--	181,142,397.93	14.41%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	72,545,707.53	62,206,063.31	16.62%	
管理费用	114,314,460.24	71,993,228.28	58.79%	主要系报告期员工人数增加职工薪酬增加及办公大楼转固定资产等折旧摊销增加等所致
财务费用	21,504,139.08	39,339,176.29	-45.34%	主要系报告期汇兑损失较上年减少所致
研发费用	108,072,529.69	89,921,252.48	20.19%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
Type-C 便携可收纳式转换器	开发小巧便携可收纳式的 Type-C 转换器，满足知名电脑品牌客户的多种型号笔记本电脑搭配此产品出售的市场需求	已量产	符合客户的测试验收条件，满足客户的量产交付计划，增加产品销量	满足客户的细化需求，期望与知名电脑品牌客户展开更多项目合作，吸引更多电脑品牌客户合作
Thunderbolt 3 多功能扩展坞	在芯片稀缺的大环境下，巩固公司与客户在雷电扩展坞领域产品的市场份额，满足消费者的产品升级更新需求	已完成开发验收并通过 Intel 认证，小批量生产中	符合客户的测试验收条件，满足客户的量产交付计划，增加产品销量	增强客户对公司定制开发与量产交付信号适配器类产品的信心，对后续深度合作横向展开更多 Thunderbolt3 和 USB 4 等高规格扩展坞打下基础
带 Type-C 多功能转换器的电脑支架	糅合消费者对于办公时的简洁桌面需求，同时	已完成 3 个机型交付量产	产品在质量和规格上均超越市面上单一支架产品及单一	填补公司在支架类产品领域的空白，利用支架与适配器

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	符合人体工学需求，在成熟的笔记本电脑支架产品市场和 Type-C 多功能转换器产品市场中，开发两类产品二合一的新赛道，增强产品卖点，有助于公司拓宽在电脑周边 3C 产品的影响力和市场份额。		适配器产品水准，顺利交付量产	完美结合的优势，并横向展开更多消费者需求的嵌入适配器的支架产品，抢占该领域市场份额并引领产品发展方向
硅胶充电数据线	新一代硅胶充电数据线，具有亲肤、柔软、强韧耐用的特点，公司与行业标杆客户联手开发该类新产品，争夺市场先机	已量产	满足消费者的差异化需求，增加产品销量	随着市场对硅胶线材的柔韧、亲肤效果认可，部分消费者已接受了硅胶材质带来的舒适感，硅胶数据线将在未来市场得到良好的发展，公司提前布局提高市场占有率
HDMI 2.1 8K/60HZ 高清高速线束	随着 HDMI 2.1 协会规范的发布，周边高分辨率设备的推出，为了紧跟市场发展，实现公司产品多样化，推动 HDMI 8K@60HZ 高清高速线束技术应用的研发，更好地满足客户对于 HDMI2.1 高清高速产品各项性能指标的实用要求	已量产	符合客户的测试验收条件，满足客户的量产交付计划，增加该类别产品销量	随着 HDMI 2.1 周边产品设备市场应用的扩大，未来消费者对高分辨率高传输性能 HDMI 高速高清线束的需求越来越多，预计未来需求量爆发，公司提前布局提高市场占有率
USB4 高速线束	鉴于 Type-C 在各领域的广泛应用，其高端设备对 Type-C 有更高的传输要求，公司深耕 USB4 高速线系列产品，满足终端消费者的高端需求	已量产	实现高速率传输及信号稳定性，满足消费者的差异化需求，增加产品销量	USB4 是集视频、数据、充电于一体的高速传输线缆，应用于高端消费数据线领域的各个场景，未来市场潜力巨大，公司提前布局提高市场占有率
PC 电源全模组金牌系列	开发一系列金牌全模组化低功率到高功率的 PC 电源（650W/750W/850W/1050W/1200W），足功率符合 80plus 金牌效率，小体积全模组化结构（140mm*150mm*86mm），满足 40℃ 环境温度	已量产	产品安全稳定，符合客户的测试验收条件，满足客户的量产交付计划	填补公司 PC 电源产品类别中高端机型种类，突破全模组化产品的空缺，满足不同消费者需求，提升公司产品的市场占有率

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	满负载工作			
PD 旅行充电器系列	开发系列 PD 旅行充电器，产品规格符合多国认证要求，系列包含美、英、欧、澳四个安规，产品品质卓越，巩固客户在各国旅行充电器方面的市场份额	已量产	产品安全稳定，符合客户的测试验收条件，满足客户的量产交付计划	增加公司在电源适配器领域的知名度，增强客户对公司产品质量和量产交付能力的信心
车载磁吸无线充电器	开发一款车载支架结合无线充功能的产品，磁吸无线充作为新兴技术，市场潜力巨大，满足客户对磁吸无线充市场快速抢占	已量产	产品安全稳定，符合客户的测试验收条件，满足客户的量产交付计划	公司快速投入磁吸技术的研发，推出车载无线充产品，并与知名大客户进行深度合作，提升公司在磁吸无线充市场的份额
双 Type-C 接口的 PD 旅行充电器	公司负责开发一系列氮化镓方案的双 Type-C 接口的 PD 旅行充电器，满足客户在快速高速充电器方面的市场需求	已量产	产品安全稳定，符合客户的测试验收条件，满足客户的量产交付计划	公司有成熟的氮化镓方案技术，所推出 PD 68W 氮化镓旅行充电器吸引众多客户订购，增加多种型号满足不同客户需求，提升公司的市场占有率

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	451	522	-13.60%
研发人员数量占比	5.96%	7.34%	-1.38%
研发人员学历			
本科	78	76	2.63%
硕士	8	10	-20.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	128	144	-11.11%
30 ~40 岁	238	245	-2.86%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	108,072,529.69	89,921,252.48	76,441,585.61
研发投入占营业收入比例	5.19%	5.74%	6.93%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%
------------------	-------	-------	-------

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

报告期内公司研发人员构成没有发生重大变化，2021年末研发人员数量较上年末减少71人，主要是2021年下半年部分基层研发人员到制造部门加强底层技术指导并计入生产人员所致，该变化没有影响公司研发项目进度，亦不影响公司未来研发项目进度。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,065,853,182.07	1,587,268,539.06	30.15%
经营活动现金流出小计	2,063,713,012.46	1,523,417,158.86	35.47%
经营活动产生的现金流量净额	2,140,169.61	63,851,380.20	-96.65%
投资活动现金流入小计	28,555,408.74	1,028,515,978.23	-97.22%
投资活动现金流出小计	363,957,826.98	1,520,813,253.90	-76.07%
投资活动产生的现金流量净额	-335,402,418.24	-492,297,275.67	-31.87%
筹资活动现金流入小计	988,118,370.68	334,886,900.00	195.06%
筹资活动现金流出小计	660,917,409.04	175,638,212.52	276.29%
筹资活动产生的现金流量净额	327,200,961.64	159,248,687.48	105.47%
现金及现金等价物净增加额	-11,038,474.14	-284,355,255.17	-96.12%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1.经营活动现金流入小计较上年同期增加30.15%，主要系报告期营业额增加所致；
- 2.经营活动现金支出小计较上年同期增加35.47%，主要报告期采购额增加所致；
- 3.经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少96.65%，主要系报告期销售订单持续增加储备材料采购增加所致；
- 4.投资活动现金流入小计较上年同期减少97.22%，主要系报告期理财金额减少所致；
- 5.投资活动现金流出小计较上年同期减少76.07%，主要系报告可比期间内越南海能项目和东莞大岭山募投项目相继竣工，对应的工程和设备投入减少所致；
- 6.投资活动产生的现金流量净额增加31.87%，主要系报告可比期间内越南海能项目和东莞大岭山募投项目相继竣工，对应的工程和设备投入减少所致；
- 7.筹资活动现金流入小计较上年同期增加195.06%，主要系报告期因日常经营需要增加银行借款所致；

8.筹资活动现金流出小计较上年同期增加276.29%，主要系报告期内偿还借款总额较上年增加所致；

9.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加105.47%，主要系报告期内银行借款增加所致；

10.现金及现金等价物净增加额较上年同期增加96.12%，主要系报告可比期间内越南海能项目和东莞大岭山募投项目相继竣工，对应的工程和设备投入减少及报告期银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期销售订单增长迅速、组织订单生产过程中需提前购买储备材料；

2. 公司一年中第四季度为销售旺季，公司主要由赊销月结客户为主，四季度已实现收入的应收账款，通常会在次年一季度才形成现金流入。

五、非主营业务情况

√ 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	-3,430,121.39	-1.87%	主要系报告期内远期结汇形成损益	否
公允价值变动损益	-4,069,332.81	-2.22%	期末公司未交割远期结汇以公允价值计量且其变动计入当期损益	否
资产减值	-23,564,704.69	-12.83%	存货跌价准备转回及坏账准备收回	否
营业外收入	2,092,187.01	1.14%	收到与日常经营业务无关的政府补助	否
营业外支出	2,585,365.27	1.41%	呆滞资产处置	否
信用减值损失	-24,983,126.35	-13.61%	基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失	否
其他收益	26,786,548.64	14.59%	收到与日常经营业务相关的政府补助	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	268,812,059.81	10.79%	275,412,651.83	13.99%	-3.20%	
应收账款	568,547,637.39	22.81%	381,661,443.92	19.39%	3.42%	
存货	415,391,946.38	16.67%	301,481,018.21	15.31%	1.36%	
投资性房地产	15,285,357.24	0.61%	24,144,569.04	1.23%	-0.62%	
固定资产	875,360,332.20	35.12%	545,013,916.52	27.68%	7.44%	主要系报告期内东莞募投项目竣工转固所致

在建工程	57,660,036.16	2.31%	150,776,126.25	7.66%	-5.35%	主要系报告期内东莞募投项目竣工转固所致
使用权资产	3,522,817.90	0.14%	1,927,460.00	0.10%	0.04%	
短期借款	608,626,786.22	24.42%	229,222,100.00	11.64%	12.78%	主要系报告期因日常经营需要增加银行借款所致
合同负债	20,040,810.37	0.80%	19,309,667.85	0.98%	-0.18%	
租赁负债	1,997,338.61	0.08%	92,957.16	0.00%	0.08%	

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
越南海能电子有限公司	设立	885,522,705.98	越南	制造业	公司 100% 持股、委派 1 名董事参与决策, 由公司安排中方主管常驻越南负责管理	94,738,961.83	36.22%	否
香港海能电子有限公司	设立	1,144,360,098.45	香港	进出口贸易	公司 100% 持股、委派 1 名董事参与决策管理	49,404,295.77	10.92%	否
香港海能科技有限公司	设立	15,968,262.69	香港	股权投资	公司 100% 持股、委派 1 名董事参与决策管理	81,614.70	1.18%	否

2、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								
上述合计	0.00							0.00
金融负债	0.00	4,069,332.81						4,069,332.81

其他变动的内容

金融负债：主要系报告期末公司未交割远期结汇以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	4,438,862.35	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、诉讼冻结款等
应收账款	281,652,234.82	取得短期借款
投资性房地产	15,092,452.76	取得短期借款
固定资产	101,053,271.09	取得短期借款
无形资产	53,884,284.53	取得短期借款
合计	456,121,105.55	

截至期末公司货币资金的受限金额为4,438,862.35元，其中86,090.00元系公司与昆山市玉山镇泰硕电子商行的合同纠纷一案的财产保全冻结；剩余4,352,772.35元均为信用证及商业票据的保证金。

七、投资状况分析**1、总体情况**

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019 年	公开发行股票	50,236.24	19,703.11	51,009.75	0	22,661.19	45.11%	0	不适用	0
合计	--	50,236.24	19,703.11	51,009.75	0	22,661.19	45.11%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2019]1181 号文核准，并经深圳证券交易所同意，安福县海能实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由主承销商中信证券股份有限公司于 2019 年 8 月 6 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 2,122.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 27.33 元。截至 2019 年 8 月 12 日止，本公司共募集资金 579,942,600.00 元，扣除发行费用 77,580,237.09 元，募集资金净额 502,362,362.91 元。

截至 2019 年 8 月 12 日，本公司募集资金总额 579,942,600.00 元，扣除相关承销保荐费人民币 56,180,000.00 元后的余款人民币 523,762,600.00 元已全部到位，已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）“大华验字[2019]000329 号”验资报告验证确认。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司对募投项目累计投入募集资金人民币 510,097,459.83 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目并置换的金额人民币 19,177,172.98 元，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华核字[2019]005720 号”鉴证报告鉴证确认；于 2019 年 8 月 12 日起至 2019 年 12 月 31 日止会计期间直接使用募集资金人民币 76,539,275.00 元；2020 年度使用募集资金 217,349,951.29 元；本年度使用募集资金 197,031,060.56 元。

2021 年 7 月，公司首次公开发行股票募集资金投资项目已达到预计可使用状态，为了提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司将首次公开发行股票募集资金投资项目结项，并将结余募集资金永久性补充流动资金，用于与公司主营业务相关的日常生产经营活动。结余募集资金划转完成后，公司已注销所有募集资金专户。

(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	是否已变更项目(含部分)	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	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重
------------	--------------	------------	------------	----------	---------------	---------------------	------------	-----------	--------------	----------	------------

金投向	变更)						态日期		益		大变化
承诺投资项目											
江西遂川消费电子电子产品一期项目	是	18,321.31	6,621.31	0	6,621.31	100.00%	2019年01月01日	6,375.74	13,976.57	是	否
江西遂川消费电子电子产品二期项目	是	10,961.19								不适用	是
消费电子产品研发中心升级项目	否	13,953.74	13,953.74	4,182.71	9,864.02	70.69%	2021年06月30日			不适用	否
补充流动资金项目	否	7,000	7,000	5,429.35	12,429.35	177.56%				不适用	否
东莞大岭山海能实业电子制造项目	否	0	22,661.19	10,091.04	22,095.07	97.50%	2021年06月30日	5,049.87	5,049.87	是	否
承诺投资项目小计	--	50,236.24	50,236.24	19,703.1	51,009.75	--	--	11,425.61	19,026.44	--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	50,236.24	50,236.24	19,703.1	51,009.75	--	--	11,425.61	19,026.44	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内，公司不存在未达到计划进度或预计收益的情况。										

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“江西遂川消费电子产品二期项目”实施地点位于江西遂川县工业园区，近年来当地招工较难无法满足订单生产需要，且目前公司面临的市场环境已经发生了重大变化，公司经营战略也做了相应调整，该募投项目收益前景存在较大不确定性，出于谨慎性考虑，同时为了提高募集资金使用效率，2020年4月8日经公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第三次会议决议取消原“江西遂川消费电子产品二期项目”，并将其变更为“东莞大岭山海能实业电子制造项目”。公司在募集资金到位前，根据实际情况，以自筹资金对募集资金投资项目“江西遂川消费电子产品一期项目”进行了前期投入，保证了该项目的建设进度，目前该项目实现逐步投产。根据该项目的资金使用安排和当前新募投项目对资金的需求程度，公司拟调整“江西遂川消费电子产品一期项目”的募集资金使用金额，将该项目117,000,000.00元募集资金用于公司新增项目“东莞大岭山海能实业电子制造项目”。“江西遂川消费电子产品一期项目”项目资金不足部分，公司将通过投入自有资金或自筹方式解决，以保证项目的顺利实施。上述事项业经公司2020年4月29日召开的2019年年度股东大会审议通过。本次变更募集资金用途是公司根据行业、市场环境及公司生产经营需要等因素变化而作出的审慎决策，不会对公司生产经营产生不利影响。本次变更募集资金用于新增项目，对募集资金投资项目的开展风险可控，有利于公司及及时发挥募集资金效益，提高募集资金的使用效率，实现公司和股东利益最大化。</p>
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2020年1月14日，经公司第三届董事会第五次会议决议，受深圳市房价居高不下，公司研发人员在深圳市宝安区安居较为困难，公司拟在深圳市购买研发大楼费用非常高且面积有限，东莞市松山湖高新区的发展贴近人才聚集区，因此公司将“消费电子产品研发中心升级项目”的实施主体由海能电子（深圳）有限公司变更为安福县海能实业股份有限公司，实施地点由深圳市宝安区变更为东莞市大岭山镇百花洞村；2020年4月8日，经公司第三届董事会第八次会议、第三届监事会第三次会议决议，为进一步提高募集资金的使用效率，同意公司新增募投项目“东莞大岭山海能实业电子制造项目”，取消“江西遂川消费电子产品二期项目”，将原“江西遂川消费电子产品二期项目”全部募集资金以及“江西遂川消费电子产品一期项目”未使用的117,000,000.00元募集资金变更投入到新增募投项目“东莞大岭山海能实业电子制造项目”，该事项业经公司2020年4月29日召开的2019年年度股东大会审议通过。</p>
募集资金投资方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司于2021年1月14日召开的第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第八次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，公司根据募集资金投资项目的实际建设情况和投资进度，采取审慎的态度调整募集资金投资项目“消费电子产品研发中心升级项目”达到预定可使用状态的日期，符合募集资金投资项目的实际情况和公司的发展规划，不存在改变或变相改变募集资金投向和其他损害股东利益的情形。同意公司将募投项目达到预定可使用状态的日期延长至2021年6月30日。</p>

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2019 年 10 月 28 日召开的第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，截至 2019 年 9 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为人民币 19,177,172.98 元，同意公司置换金额为人民币 19,177,172.98 元；公司已用自筹资金支付的其他发行费用为人民币 4,419,445.31 元，同意公司置换金额为人民币 4,419,445.31 元；截至 2019 年 12 月 31 日已置换金额 23,596,618.29 元；2021 年度无募集资金置换情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2021 年 1 月 14 日召开的第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币 12,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会审议通过之日起 12 个月，到期将及时足额归还至相关募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募集资金结余 54,293,505.13 元，公司于 2021 年 7 月 16 日在第三届董事会第十八次会议审议通过《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司募集资金投资项目已达到预计可使用状态，为了提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，拟将募集资金投资项目结项，并将节余募集资金永久性补充流动资金，用于与公司主营业务相关的日常生产经营活动。募集资金产生结余的原因，由于实施地点的变更以及公司对各项资源的合理调度和优化，该项目建设成本和费用降低，形成了资金结余。此外，公司在实施募投项目过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金，并结合实际市场情况，在确保募投项目总体目标和质量的前提下，严格管理，合理配置资源，降低项目建设成本，节约了部分募集资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目已达到预计可使用状态，为了提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司将首次公开发行股票募集资金投资项目结项，并将节余募集资金永久性补充流动资金，用于与公司主营业务相关的日常生产经营活动。节余募集资金划转完成后，公司已注销对应的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2021 年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。公司已披露的募集资金相关信息及时、真实、准确、完整披露。不存在募集资金管理违规情况。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
东莞大岭山海能实业电子制造项目	江西遂川消费电子产品二期项目	22,661.19	10,091.04	22,095.07	97.50%	2021年06月30日	5,049.87	是	否
合计	--	22,661.19	10,091.04	22,095.07	--	--	5,049.87	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>本公司经 2020 年 1 月 14 日第三届董事会第五次会议和第三届监事会第二次会议决议，“消费电子产品研发中心升级项目”的实施地点由深圳市宝安区变更为东莞市大岭山镇百花洞村，实施主体由“海能电子（深圳）有限公司”变更为海能实业；本公司经 2020 年 4 月 8 日第三届董事会第八次会议和第三届监事会第三次会议决议，公司取消原募投项目“江西遂川消费电子产品二期项目”，并将该项目全部募集资金 11,060.04 万（此金额与募集资金使用情况表变更前原江西遂川消费电子产品二期项目承诺投资总额的差异为 98.85 万元，系决议公告变更的金额包含变更时点募集资金专户累计收到银行利息及理财产品收益）及“江西遂川消费电子产品一期项目”中 11,700 万调整用于新增项目“东莞大岭山海能实业电子制造项目”。“江西遂川消费电子产品一期项目”总投资规模不变，项目资金不足部分由公司自有或自筹资金补足。该事项已经公司 2020 年 4 月 29 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			2021 年度，公司不存在未达到计划进度或预计收益的情况。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			变更后项目可行性未发生重大变化。						

八、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

九、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
东莞海能	子公司	电子产品的加工组装	1000 万元	301,242,920.87	-15,944,497.51	253,427,633.09	-32,942,026.90	-23,094,519.41
香港海能电子	子公司	进出口贸易	100 万港元	1,144,360,098.45	148,018,989.50	2,043,605,547.41	58,452,463.47	49,404,295.77
深圳海能	子公司	电子产品的加工组装	3,000 万港元	633,099,316.90	156,304,594.18	688,803,557.74	-19,686,035.75	-14,360,983.86
香港海能科技	子公司	股权投资	3,900 万港元	15,968,262.69	15,968,262.69	0.00	81,614.70	81,614.70
越南海能	子公司	电子产品的加工组装	134,740,000 万越南盾	885,522,705.98	491,083,075.89	682,924,630.10	95,487,938.34	94,738,961.83
遂川海能	子公司	电子产品的加工组装	6000 万元	266,887,366.07	66,755,444.69	320,428,229.28	19,563,014.71	15,915,640.91
海能商贸	子公司	进出口贸易	1000 万元	186,077,815.58	6,841,085.74	247,285,780.45	-3,745,650.29	-3,743,650.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一)公司未来发展战略

目前公司已积累了优质的客户资源，获得了较好的市场评价，公司在巩固现有优势的同时，继续坚持技术创新，不断加大新产品、新技术、新工艺的研究、设计和开发力度，推进产品应用领域的拓展，满足客户一站式采购需求。

(二)2022年经营计划

1、持续加大研发力度

公司将继续完善研发机制、加大研发和设计投入、加强外部交流与合作，确保公司的生产技术水平在行业内继续处于领先地位；继续立足于消费类电子行业，聚焦消费电子信号传输适配产品的研究和开发，通过不断推出满足市场需求的新产品，最大限度地满足顾客需求，提升企业核心竞争力；完善研发环境，吸引中高端的研发人才，制定更有针对性和专业性的培养计划，夯实企业应用技术力量储备；进一步加强知识产权与检测、研发的联动机制，进一步提高研发效率，不断输出适应市场新需求的具有自主知识产权的先进技术和产品。

2、提升生产效率及产品质量

随着新的生产项目的落成启用，公司的生产能力将得到扩充。公司将添置国内外先进的生产设备、检测设备及其他设备，建设先进、高效及环保节能的规模化生产线，满足不同产品的规模化生产需求。同时公司也将大力充实品质检测设备和人员，保证公司的出厂产品均具备优良的品质。

3、人才引进及培训计划

为了适应业务规模快速发展的需要，公司将采取措施吸引一批高素质的技术人员和管理人员，并提升研发队伍的技术水平。公司将坚持“以人为本”的原则，逐步建立完善的人才引进、薪酬激励及职业发展管理机制，充分开发和利用国内外人才资源，优化人才资源配置，从而发挥人才优势并强化核心竞争力。公司将遵循人才培养、人才储备过程的客观规律，以培养管理和技术骨干为重点，有计划地吸纳各类专业人才，以形成高、中、初级人才合理分布的塔式结构，为公司长远发展储备充足的后备力量。

4、提高资金使用效率

公司力争提高资金利用效率，以保证公司的持续、健康发展，实现广大投资者收益的最大化。随着经营业务的持续发展和规模的逐步壮大，公司将在与银行保持长期良好合作关系的同时，积极利用资本市场直接融资的功能，为公司长远发展提供资金支持，提高资金使用效率，实现股东利益最大化。

5、完善内控体系

随着公司市场规模、业务范围及管理维度的相应扩大，对内部控制提出了更高的要求。公司将进一步完善内部控制体系的合理性和有效性，完善公司的法人治理和规范运作水平，落实风险预警机制，在公司内部逐步建立符合企业实际并具备可操作性的内部控制系统，避免因内部控制不完善而有损公司及股东利益的情况发生。

(三)可能面对的风险及应对措施

1、原材料价格波动风险

公司生产所需的主要原材料是铜材、胶料、芯片和电子元器件等，铜材、胶料的价格受国际大宗商品交易价格影响较大，芯片和电子元器件近年来也存在紧缺和涨价的现象。若原材料的价格发生上涨，而价格的波动不能及时转移到公司产品的销售价格中，则可能导致产品的生产成本增加，影响公司的利润。对此，公司将持续优化原材料库存管理，严格控制生产成本，与主要供应商积极沟通并保持良好的长期稳定合作关系，与下游客户根据原材料波动幅度协商及时调整产品价格。

2、市场竞争加剧风险

公司所属行业受宏观经济环境、上下游供求关系及同业竞争对手产销状况等因素的影响。随着消费电子行业的迅速发展，新的竞争者进入市场，并加大资本投入，公司面临着行业内更多企业的竞争压力，如果竞争加剧，可能会导致公司产品销售收入下滑，对公司的销售业绩带来不利影响。公司将密切跟踪行业技术发展趋势，持续开发具有竞争力的产品，对生产工艺

进行优化，为客户提供有价值的产品，从而增强客户认可度。

3、成本费用上升风险

随着公司的不断发展壮大，高层次专业人才的增加和研发项目的持续投入将使公司成本和费用面临较大的上升压力。公司市场规模不断扩大，产品的市场占有率不断提高，销售费用、管理费用也将相应增加。同时劳动力成本有加速上升的趋势，公司可能面临着更高的用工成本压力。上述成本费用上升因素将导致产品毛利率和销售净利率的下降。公司将加快生产设备、制造工艺的自动化改造，提高生产效率，降低成本费用上升压力。

4、人才流失或缺乏风险

随着公司规模迅速扩大以及产品结构的日趋复杂，公司对高素质的研发人员和有经验的生产管理人员的需求亦将大幅增加。如果公司难以持续引进人才，公司经营规模的扩张和新业务模式、新客户的拓展将可能会受到一定的限制。针对上述风险，公司将不断加大培养和引进人才的力度，健全内部激励政策及员工福利制度，完善人才储备机制。

5、汇率波动风险

汇率波动会影响公司外币计价的销售收入、应收账款等，影响公司的汇兑损益，从而影响到公司的盈利水平。公司会实时关注外汇市场的行情变化，适当开展远期结售汇业务降低汇率波动的风险。

十二、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04月19日	全景网“投资者关系互动平台”（ http://ir.p5w.net ）	其他	其他	参加公司2020年度业绩说明会的投资者	公司2020年度经营情况说明	具体内容详见公司2021年4月20日披露的《2021年4月19日投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律、法规的要求，不断完善和规范公司的法人治理结构，建立了包括股东大会、董事会、监事会和在董事会领导下的管理层的管理体系，明确了各个层次的决策、执行、监督等方面的职责权限，提高了公司的规范运作水平和治理水平。

(一) 股东与股东大会

公司按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律、法规和规范性文件的要求，规范大会召集、召开和表决程序。公司平等地对待全体股东，保障所有股东特别是中小股东享有平等地位，使其可以充分依法行使自身的合法权利。公司不存在损害股东利益的情形。

(二) 公司与控股股东

报告期内，公司控股股东和实际控制人依法行使权力，并承担相应义务，不存在控股股东超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况，不存在控股股东占用资金及违规担保等情形。公司在业务、人员、资产、机构和财务方面独立于控股股东和实际控制人。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

(三) 董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，董事会成员具有履行职务所必需的知识、技能和素质，均能依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定和要求开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，同时参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会与战略委员会。专门委员会按照《公司章程》和各专门委员会议事规则的有关规定履行职权，运行情况良好。

(四) 监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中包括1名由职工代表大会选举产生的职工代表监事。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求，各位监事能够按照有关要求认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益，保障股东利益、公司利益和员工的利益不受侵犯。

(五) 公司和相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、客户、供应商、员工及社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

(六) 绩效考核与激励机制

公司建立了绩效考核体系与薪酬制度，并在不断地完善。董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

(七) 信息披露与透明度

报告期内，公司遵循《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度的要求，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责协调和组织公司信息披露工作的具体事宜，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料。公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)作为公司信息披露的指定报纸和网站。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司具有独立完整的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东及实际控制人相互独立。

(一)资产独立

公司资产与控股股东及实际控制人相互独立。公司合法拥有生产经营所需要的土地、专用设备、无形资产等资产，具有独立的原料采购和产品销售系统。截至报告期末，公司不存在资金、资产被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

(二)人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均不在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪；公司的劳动、人事及工资管理与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间完全独立。

(三)财务独立

公司设有独立的财务部门，配备专职人员，制定了一套独立、完整规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策，不受控股股东干预。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或者为其提供担保的情形。

(四)机构独立

公司按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律、法规及规范性文件规定，建立了符独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了比较完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作，拥有独立的经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立运营的情形。

(五)业务独立

公司具有独立完整的产、供、销系统，具有面向市场自主经营业务的能力。公司在业务上独立于股东和其他关联方，按照生产经营计划自主组织生产经营，独立开展业务，与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系或业务上的依赖关系。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	67.61%	2021 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号:2021-031
2021 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	67.61%	2021 年 06 月 09 日	2021 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编

					号:2021-052
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.61%	2021 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 02 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号:2021-065

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
周洪亮	董事长、总经理	现任	男	47	2009 年 07 月 15 日		63,000,000			12,600,000	75,600,000	2020 年度权益分派资本公积金转增股本
李伟雄	副董事长、财务总监、副总经理	现任	男	62	2013 年 11 月 28 日		8,580,444		400,000	1,716,089	9,896,533	2020 年度权益分派资本公积金转增股本、股份减持
房胜云	董事	现任	女	53	2013 年 11 月 28 日							

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
韩双	董事、董事会秘书	现任	女	36	2013年11月28日							
何业军	独立董事	现任	男	53	2019年11月18日							
王义华	独立董事	现任	女	50	2019年11月18日							
郭晓丹	独立董事	现任	女	45	2019年11月18日							
刘洪涛	监事会主席	现任	男	40	2013年11月28日							
李宏斌	监事	现任	男	44	2013年11月28日							
董明钢	职工代表监事	现任	男	47	2013年11月28日							
徐前	副总经理	现任	男	39	2014年11月28日							
周洪军	副总经理	现任	男	44	2013年11月28日							
合计	--	--	--	--	--	--	71,580,444	0	400,000	14,316,089	85,496,533	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一)董事

周洪亮先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生。1996年至1997年，在宝安松岗良维电子厂任职企划主管；1998年至2003年，在东莞厚街溪头太空梭电线有限公司任副经理、经理等职；2004年至今，历任香港中电、深圳海能、江西海能、海能有限等公司总经理，2013年11月至今，任海能实业董事长、总经理。

李伟雄先生，中国香港籍，无境外永久居留权，1960年出生，1983年6月毕业于香港理工学院电子专业。1983年至1985年，在香港东方海外(国际)有限公司(0316.HK)担任电子通讯官；1985年至1993年，在德历财经有限公司担任数据中心主管；1993年至1997年，在宏利保险有限公司担任保险基金顾问；1997年至2001年，在台湾神通电脑有限公司担任产品市场部经理、财务经理；2001年至2009年自主创业；2009年至今，任海能实业副董事长、副总经理、财务总监；2011年至2020年12月，任欧华贸易执行董事、总经理。2020年9月至今任深圳市智科贸易有限公司执行董事、总经理。

房胜云女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，高中学历。1991年至1992年在捷扬电子厂担任主管员；1992年至1998年在爱威电子厂担任主管课长；1998年至2003年自主创业；2013年11月至今，任海能实业董事。

韩双女士，中国国籍，无境外永久居留权，1986年出生，南开大学经济学硕士。2007年11月至2008年10月在东莞市宝隆电子有限公司任职；2008年10月加入深圳海能；2013年11月至今担任本公司董事、董事会秘书；2014年12月至今担任安福和盛投资管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人。

何业军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，2005年博士毕业于华中科技大学并获得信息与通信工程专业工学博士学位，曾先后在香港理工大学、香港中文大学、加拿大滑铁卢大学、美国佐治亚理工学院工作、访问。现为深圳大学电子与信息工程学院教授、博士生导师，IET会士。2019年11月至今，任本公司独立董事。

王义华女士，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，管理学博士。自1998年加入深圳大学至今一直从事教学科研工作。现任深圳大学经济学院会计学副教授，中国注册会计师协会非执业会员；2018年12月至今，担任丝路视觉科技股份有限公司独立董事；深圳市信濠光电科技股份有限公司独立董事；土巴兔集团股份有限公司独立董事；深圳市必易微电子股份有限公司独立董事；2019年11月至今，任本公司独立董事。

郭晓丹女士，中国国籍，无境外永久居留权，1977年出生，法学硕士。现任北京市中伦律师事务所合伙人。2019年11月至今，任本公司独立董事。

(二) 监事

刘洪涛先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982年出生，大学本科学历。2006年8月加入深圳海能，历任生产部门经理、产品经理等职；2013年11月起担任本公司监事会主席。

李宏斌先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生，大专学历。2001年9月至2002年12月在湖北省广水市司法局从事法律服务工作；2003年3月至2004年11月在东莞菲太电子有限公司任职业务人员；2005年1月至今任职深圳海能业务部业务经理；2013年11月起担任本公司监事。

董明钢先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，大学本科学历。曾任东莞辉煌电子有限公司课长、东莞建玮电子有限公司资深课长；2007年以来历任深圳海能经理等职；2013年11月起担任本公司监事。

(三) 高级管理人员

周洪亮先生，公司总经理，简历请参见本节“2、任职情况”之“(一)董事”部分。

李伟雄先生，公司副总经理、财务总监，简历请参见本节“2、任职情况”之“(一)董事”部分。

徐前先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983年出生，哈尔滨工业大学硕士研究生学历。2008年至2013年在华为技术有限公司历任工程师、项目经理、研发主管等职务；现任本公司副总经理、研发中心总监。

周洪军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1978年出生。2004年加入深圳海能，现任公司副总经理。2013年3月至今担任安福百盛投资管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人。

韩双女士，公司董事会秘书，简历请参见本节“2、任职情况”之“(一)董事”部分。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
韩双	安福和盛投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2014年12月11日		否
周洪军	安福百盛投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2013年03月11日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何业军	深圳大学	电子与信息工程学院教授、博士生导师	2006年04月01日		是
王义华	深圳大学	经济学院会计学副教授	1998年07月01日		是
王义华	丝路视觉科技股份有限公司	独立董事	2018年12月12日		是
王义华	深圳市信濠光电科技股份有限公司	独立董事	2019年12月14日		是
王义华	土巴兔集团股份有限公司	独立董事	2020年12月17日		是
王义华	深圳市必易微电子股份有限公司	独立董事	2021年01月04日		是
郭晓丹	北京市中伦律师事务所	合伙人	2004年10月01日		是
周洪军	安福县海能创新科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年06月22日		否
周洪军	深圳市红头马贸易有限公司	执行董事兼总经理	2020年04月15日		否
周洪军	安福县海盛房地产开发有限公司	执行董事兼总经理	2020年08月11日		否
周洪军	广东金钻电子信息技术股份有限公司	董事	2021年06月11日		否
周洪军	深圳市大弘兴投资咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年05月17日	2021年07月15日	否
周洪军	深圳市聚星实业科技有限公司	监事	2021年02月07日	2021年06月23日	否
周洪军	深圳市海嘉盛投资咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2021年07月09日		否
李伟雄	深圳市智科贸易有限公司	执行董事兼总经理	2020年09月24日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司制定的《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，公司董事(含独立董事)、监事、高级管理人员按照在公司所担任的职务，参照薪酬体系确定标准支付。公司股东大会负责审议董事、监事薪酬，公司董事会负责审议高级管理人员薪酬。在公司承担具体职务的非独立董事、监事，以其在公司担任的职务按照相关薪酬管理制度确定薪酬，不另外发放津贴，未在公司担任具体职务的非独立董事、监事，制定相关津贴按月发放；独立董事薪酬实行独立董事津贴制，按月发放津贴；高级管理人员的薪酬实行年薪制，由基本薪酬、基本绩效薪酬和特别薪酬奖励组成。

在公司及子公司任职的董事、监事、高级管理人员不存在在关联企业领薪情形，且不存在其他特殊待遇和法定养老金以外的退休金计划。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬已按公司规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周洪亮	董事长、总经理	男	47	现任	36.17	否
李伟雄	副董事长、财务总监、副总经理	男	62	现任	36.15	否
房胜云	董事	女	53	现任	18.13	否
韩双	董事、董事会秘书	女	36	现任	35.49	否
何业军	独立董事	男	53	现任	7.2	否
王义华	独立董事	女	50	现任	7.2	否
郭晓丹	独立董事	女	45	现任	7.2	否
刘洪涛	监事会主席	男	40	现任	70.88	否
李宏斌	监事	男	44	现任	10.24	否
董明钢	职工代表监事	男	47	现任	66.76	否
徐前	副总经理	男	39	现任	50.14	否
周洪军	副总经理	男	44	现任	36.17	否
合计	--	--	--	--	381.73	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十四次会议	2021年01月14日	2021年01月14日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)，公告编号:2021-003
第三届董事会第十五次会议	2021年04月01日	2021年04月02日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)，公告编号:2021-017
第三届董事会第十六次会议	2021年04月27日	2021年04月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)，公告编号:2021-036

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十七次会议	2021年05月21日	2021年05月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 公告编号:2021-042
第三届董事会第十八次会议	2021年07月15日	2021年07月16日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 公告编号:2021-057
第三届董事会第十九次会议	2021年08月09日	2021年08月09日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 公告编号:2021-067
第三届董事会第二十次会议	2021年08月25日	2021年08月26日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 公告编号:2021-072
第三届董事会第二十一次会议	2021年09月06日	2021年09月06日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 公告编号:2021-078
第三届董事会第二十二次会议	2021年10月28日		该次董事会只审议了季度报告一项议案且无投反对票或弃权的情形, 该董事会决议未公告

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
周洪亮	9	6	3	0	0	否	3
李伟雄	9	6	3	0	0	否	3
房胜云	9	6	3	0	0	否	3
韩双	9	6	3	0	0	否	3
何业军	9	6	3	0	0	否	2
王义华	9	4	5	0	0	否	3
郭晓丹	9	2	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《公司董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

公司独立董事通过审阅资料、参加会议、视频或电话听取汇报等，充分了解了公司生产经营情况、财务管理和内部控制的执行情况、董事会决议执行情况及信息披露情况等，并对董事、高管履职情况、关联交易情况、对外担保情况等进行了监督和核查。独立董事还通过电话等途径与公司其他董事、管理层及相关工作人员交流与沟通，重点关注公司运行状态、新冠疫情对公司的影响、面临的风险等重大事项，积极有效地履行了独立董事的职责，较好地维护了公司整体利益以及全体股东特别是中小股东的合法权益，对公司规范、稳定、健康地发展起到了积极的作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
薪酬与考核委员会	郭晓丹（主任委员）、王义华、房胜云	1	2021年03月31日	审议《关于2020年度董事、高级管理人员薪酬方案执行情况的议案》			
战略委员会	周洪亮（主任委员）、王义华、郭晓丹	1	2021年03月31日	审议《关于2020年度战略委员会履职情况报告的议案》			
审计委员会	王义华（主任委员）、郭晓丹、韩双	6	2021年03月19日	1、审议《关于公司2020年度财务报告(初稿)的议案》 2、审议《关于公司2020年度内部审计工作总结及2021年工作计划的议案》			
			2021年03月31日	1、审议《关于2020年年度报告全文及其摘要的议案》 2、审议《关于2020年度经审计的财务报告的议案》 3、审议《关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 4、审议《关于2020年度财务决算报告的议案》 5、审议《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》 6、审议《关于2020年度审计			

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
				委员会履职情况报告的议案》7、审议《关于 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》			
			2021 年 04 月 26 日	审议《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》			
			2021 年 07 月 09 日	审议《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》			
			2021 年 08 月 14 日	1、审议《关于公司 2021 年半年度报告全文及其摘要的议案》2、审议《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》3、审议《关于公司 2021 年半年度内部审计工作报告及下半年工作计划的议案》			
			2021 年 10 月 15 日	审议《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》			

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	3,375
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	4,190
报告期末在职员工的数量合计(人)	7,565
当期领取薪酬员工总人数(人)	7,565
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)

生产人员	6,747
销售人员	113
技术人员	451
财务人员	38
行政人员	216
合计	7,565
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	17
本科	260
大专	425
高中及中专	2,052
其他(所有低于中专、高中)	4,811
合计	7,565

2、薪酬政策

公司制定和完善了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》、《绩效考核管理办法》等制度，对全体员工采取适当考核标准进行考核和评价，职员采用月度考核，以任务绩效、工作态度为考核指标；经理级人员采用月度考核，以任务绩效、管理绩效为考核指标。考核结果作为确定员工薪酬、奖金以及职务晋升、降级、调岗等的依据。公司通过建立公平的考核激励机制，持续不断地提高组织工作效率。

公司遵循合法、平等、自愿的原则与员工签订书面劳动合同，依法进行劳动合同的履行、变更、解除和终止。

3、培训计划

公司一直以来重视人才培养，遵循人才培养、人才储备过程中的客观规律，以培养管理和技术骨干为重点，有计划地吸纳各类专业人才，以形成高、中、初级人才合理分布的塔式结构。公司根据发展需要和员工层次制定相应的培训计划，内部培训主要包括员工的上岗培训、岗位操作、技能培训和安全生产培训等。技术人员是公司持续发展的必要保证，公司针对产品研发技术人员制定了明确的职业发展规划和薪酬激励政策，引入人才培育的竞争机制，保证核心人员队伍的稳定性及工作积极性。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2021年6月9日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于制定〈未来三年（2021-2023）股东回报规划〉的

议案》，《公司未来三年（2021-2023年）股东回报规划》主要内容如下：

（一）利润分配原则

- 1、公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。
- 2、公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会进行表决。
- 3、公司分红事项接受所有股东、独立董事和监事的建议和监督。

（二）利润分配方式

- 1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。
- 2、具备现金分红条件时，公司优先采用现金分红进行利润分配。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。

（三）现金分红条件及比例

公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，每年分配的利润原则上不少于当年实现的可分配利润的10%，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司具备分红条件的，董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，并按照下列原则制订公司现金分红预案：

- （1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；
- （2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；
- （3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。独立董事应当对现金分红方案发表明确意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	152,784,000
现金分红金额（元）（含税）	76,392,000.00

以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	76,392,000.00
可分配利润（元）	695,561,224.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 18,451.39 万元，合并报表期末未分配利润为 69,556.12 万元，母公司期末未分配利润 40,061.73 万元。	
经综合考虑投资者的合理回报及公司目前总体运营情况，在保证公司正常经营业务发展的前提下，董事会提议公司 2021 年度利润分配预案如下：	
以公司实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元人民币（含税）。	
现暂以截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 152,784,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），合计派发现金股利人民币 76,392,000 元（含税）。本次股利分配后剩余利润将结转至以后年度分配。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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、股权激励

（1）公司2020年限制性股票激励计划已履行的决策程序和信息披露情况

① 2020年12月14日，公司召开第三届董事会第十三次会议，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公司股权激励计划相关事宜的议案》等议案。公司独立董事就2020年限制性股票激励计划相关议案发表了独立意见。

② 2020年12月14日，公司召开第三届监事会第七次会议，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》以及《关于核实公司<2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》等议案，公司监事会对本激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

③ 2020年12月15日至2020年12月24日，公司对本激励计划拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象名单的异议，无反馈记录。2020年12月25日，公司监事会披露了《监事会关于2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

④ 2020年12月30日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议并通过了《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公司股权激励计划相关事宜的议案》的议案。同日公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露《关于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》。

⑤ 2021年1月14日，公司召开第三届董事会第十四次会议与第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》、《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》等议案。公司独立董事对上述议案发表了独立意见，认为授予条件已经成就，激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见，同意公司本次激励计划授予的激励对象名单。

⑥ 2022年3月21日，公司分别召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票授予价格及授予数量的议案》、《关于作废2020年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》、《关于作废2020年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见，监事会对授予激励对象名单进行核查并发表意见。

(2) 公司2020年限制性股票激励计划首次授予情况

- ① 授予日：2021年1月14日。
- ② 授予数量：203.50万股（调整前），占目前公司股本总额12,732.00万股的1.60%，均为第二类限制性股票。
- ③ 授予人数：116人
- ④ 授予价格：26.76元/股（调整前）
- ⑤ 首次授予激励对象名单及授予情况

姓名	国籍	职务	获授的限制性股票数量 (万股)	占本激励计划授出权益数量 的比例	占本激励计划公告日股本总 额比例
陈博伟	中国香港	核心业务人员	8.00	3.16%	0.06%
简瑞丰	中国台湾	核心业务人员	15.00	5.92%	0.12%
熊宗德	中国台湾	核心业务人员	8.00	3.16%	0.06%
核心管理人员及核心技术/业务人员 (113人)			172.50	68.05%	1.35%
合计			203.50	80.28%	1.60%

⑥ 首次授予的限制性股票的归属安排如下表所示：

归属安排	归属期间	归属比例
第一个归属期	自首次授予部分限制性股票授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个归属期	自首次授予部分限制性股票授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个归属期	自首次授予部分限制性股票授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

在上述约定期间因归属条件未成就的限制性股票，不得归属或递延至下一年归属，由公司按本激励计划的规定作废失效。

(3) 2020年限制性股票激励计划首次授予数量及授予价格的变动情况

① 第一次变动情况

鉴于公司2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象中，有1名激励对象因个人原因自愿放弃参与本激励计划，共涉及公司拟向其授予的8,000.00股限制性股票。根据公司2020年第三次临时股东大会的授权，公司于2021年1月14日召开第三届董事会第十四次会议与第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》，对本激励计划首次授予的激励对象名单及授予权益数量进行了调整。

本次调整后，首次授予的激励对象人数由117名调整为116名，授予的第二类限制性股票总数由254.30万股调整为253.50

万股，首次授予的第二类限制性股票总数由204.30万股调整为203.50万股，预留授予数量不做调整。

② 第二次变动情况

公司于2021年4月1日分别召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第九次会议，以及于2021年4月22日召开2020年度股东大会，审议通过《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以当时公司总股本127,320,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3.5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。公司于2021年4月24日披露了《2020年度权益分派实施公告》向全体股东每10股派现金红利人民币3.5元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股。2020 年度权益分派已实施完毕。

鉴于公司发生资本公积金转增股本、派送股票红利等事项，根据公司《2020年限制性股票激励计划》相关规定，在本激励计划公告当日至激励对象获授限制性股票完成归属登记前，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、派息、股份拆细或缩股、配股等事宜，限制性股票的授予价格和/或数量将根据本激励计划做相应调整。

根据公司2020年第三次临时股东大会的授权，公司董事会对《2020 年限制性股票激励计划》限制性股票的首次授予价格和授予数量进行调整，具体如下：

a 调整限制性股票的首次授予价格

资本公积金转增股本、派送股票红利、股份拆细：

$$P = (P_0 - V) / (1 + n)$$

P_0 为调整前的首次授予价格； V 为每股的派息额； n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细的比率； P 为调整后的首次授予价格。

$$P = (26.76 - 0.35) / (1 + 0.2) = 22.01 \text{元/股}$$

综上，限制性股票首次授予价格由26.76元/股调整为22.01元/股。

b 调整限制性股票的首次授予数量

资本公积金转增股本、派送股票红利、股份拆细：

$$Q = Q_0 \times (1 + n)$$

其中： Q_0 为调整前的限制性股票数量； n 为每股的资本公积金转增股本、派送股票红利、股份拆细的比率（即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量）； Q 为调整后的限制性股票数量。

$$\text{首次授予限制性股票数量} = 203.50 \times (1 + 0.2) = 244.20 \text{万股}$$

综上，限制性股票首次授予数量由203.50万股调整为244.20万股。

(4) 本次实施的股权激励计划内容与已披露的激励计划存在的差异

由于15名激励对象离职，不符合激励对象资格，上述15名激励对象已授予尚未归属的26.40万股(调整后)限制性股票作废失效；由于13名激励对象2021年度考核等级为D，公司本次第一个归属期激励对象人数由101人调整为88人，实际可归属限制性股票53.10万股。除上述内容外，本次实施的激励计划相关内容与已披露的激励计划不存在差异。

(5) 公司2020年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个归属期归属情况

① 归属数量（调整后）：53.10万股。

② 归属人数：88人。

③ 授予价格（调整后）：22.01元/股。

④ 股票来源：公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票。

⑤ 激励对象名单及归属情况：

姓名	国籍	职务	本次归属前已获授的限制性股票数量（万股）	本次可归属的限制性股票数量（万股）	剩余未归属的限制性股票数量（万股）	本次归属数量占获授限制性股票数量的比例
简瑞丰	中国台湾	核心业务人员	18.00	5.40	12.60	30%
核心管理人员及核心技术/业务人员（87人）			159.00	47.70	111.30	30%

核心管理人员及核心技术/业务人员（13人）	40.80	-	28.56	-
合计（101人）	217.80	53.10	152.46	24%

注：上述13名核心管理人员及核心技术/业务人员由于本次归属考核为D，不满足归属的要求

综上，公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件已经成就，根据公司2020年第三次临时股东大会对董事会的授权，公司董事会将统一办理88名激励对象第二类限制性股票归属及相关的归属股份登记手续。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

高级管理人员的薪酬实行年薪制，由基本薪酬（即底薪）、基本绩效薪酬和特别薪酬奖励组成。

（一）基本薪酬（即底薪）：按照其在公司内部担任的职务，根据岗位价值、岗位责任大小、工作能力及市场薪资行情等因素确定，占年薪的 50%-80%，按照月度平均发放；

（二）基本绩效薪酬：根据公司业绩和本岗位所管辖范围内企业的年度经营管理目标完成情况、以及本人所做的贡献大小计算，属浮动部分，占年薪的 20%-50%，按照绩效考核周期及考核结果发放。公司薪酬与考核委员会在当年度结束后根据绩效评价标准、程序及公司薪酬制度，结合高级管理人员当年度经营绩效、工作能力、岗位职级等进行绩效评价并审核确认；

（三）特别绩效奖励：当公司年度净利润超过目标利润或取得重大管理创新、科技创新，投资取得显著成效时；当对公司风险控制有突出贡献，运营管理取得较大收益时，高管团队可获得一定的特别绩效奖励。公司高级管理人员兼任其他职务的，按照薪酬就高的原则确定薪酬标准，不能兼职领取薪酬。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续地改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司董事会及管理层按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司管理层负责组织、领导企业内部控制的日常运行。公司董事会下设审计委员会，审计委员会监督和审议公司定期报告、内部控制报告等重大事项，并向董事会报告工作。董事会审计委员会下设独立的内部审计部门，内部审计部门在董事会审计委员会指导下，独立开展审计工作，全面负责内部审计及内部检查工作，并配备了专职的内部审计人员，对公司的内部控制制度的建立和实施、公司经营情况、财务情况进行审计和监督，独立行使审计监督职权。

本报告期，公司继续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>① 重大缺陷</p> <p>出现以下情形的（包括但不限于），应认定为财务报告内部控制“重大缺陷”：</p> <p>A、公司内部控制无效；</p> <p>B、公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；</p> <p>C、发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制未能识别该错报；</p> <p>D、已经发现并报告给董事会和经理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>E、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>② 重要缺陷</p> <p>出现以下情形的（包括但不限于），应认定为财务报告内部控制“重要缺陷”：</p>	<p>① 重大缺陷</p> <p>出现以下情形的（包括但不限于），应认定为非财务报告内部控制“重大缺陷”：</p> <p>A、公司决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；</p> <p>B、违反相关法规、公司章程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；</p> <p>C、出现重大安全生产、环保、产品（服务）事故；</p> <p>D、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按上述定量标准认定的重大损失；</p> <p>E、其他对公司负面影响重大的情形。</p>

	<p>A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>B、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；</p> <p>D、对于编制期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；</p> <p>E、内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。</p> <p>③ 一般缺陷</p> <p>不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>②重要缺陷</p> <p>出现以下情形的（包括但不限于），应认定为非财务报告内部控制“重要缺陷”：</p> <p>A、公司决策程序不科学，导致出现一般失误；</p> <p>B、违反公司章程或标准操作程序，形成损失；</p> <p>C、出现较大安全生产、环保、产品（服务）事故；</p> <p>D、重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>E、内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>③ 一般缺陷</p> <p>不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>① 重大缺陷</p> <p>如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告中的错报金额达到或超过合并财务报表资产总额的 2%；或者达到或超过合并财务报表营业收入总额的 3%；或者达到或超过利润总额的 5%，按孰低原则认定为重大缺陷。</p> <p>② 重要缺陷</p> <p>如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 2%；或者大于或等于合并财务报表营业收入总额的 1%，但小于 3%；或者大于或等于利润总额的 3%，但小于 5%，按孰低原则认定为重要缺陷。</p> <p>③ 一般缺陷</p> <p>如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于合并财务报表资产总额的 0.5%；或者小于合并财务报表利润总额的 3%，按孰低原则认定为一般缺陷。</p>	<p>① 重大缺陷</p> <p>直接或潜在负面影响或造成直接财产损失达到或超过合并财务报表资产总额的 2%；或者达到或超过合并财务报表营业收入总额的 3%，则认定为重大缺陷。</p> <p>② 重要缺陷</p> <p>直接或潜在负面影响或造成直接财产损失达到或超过合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 2%；或者达到或超过合并财务报表营业收入总额的 1%，但小于 3%，按孰低原则认定为重要缺陷。</p> <p>③ 一般缺陷</p> <p>直接或潜在负面影响或造成直接财产损失小于合并财务报表资产总额的 0.5%；或者小于合并财务报表营业收入总额的 1%，按孰低原则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
会计师事务所认为，海能实业按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 03 月 22 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司在报告期内向中国证监会江西监管局提交了《上市公司治理专项自查清单》，江西监管局提出在上市公司治理专项自查期间，公司存在一个整改类问题：独立董事现场工作时间少于10个工作日，并要求公司就问题的整改情况提交整改报告。公司向江西监管局列举了现任独董的参会情况，且依据深交所2020年修订的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》与《上市公司独立董事履职指引》，说明规则不再强制独董不少于10天的现场调查时间，独董可根据公司实际情况合理安排时间。因此公司自查期间独立董事现场工作时间少于10个工作日的情况不违背相关规范性文件，公司向江西监管局老师提交报告说明了相关情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司始终重视环境保护，积极践行社会责任，公司不存在重大环保问题。

二、社会责任情况

（1）股东及债权人权益保护

完善的法人治理结构是保护股东和债权人权益的基石，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的法人治理结构，明确其各自应履行的职责和议事规则，报告期内，公司不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动。公司严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，通过业绩说明会、电话、邮件及投资者互动平台等持续加强与投资者的沟通交流工作，以便于公司广大股东能及时地了解公司的经营及重大事项进展情况。公司的财务政策稳健，资产、资金安全，与债权人保持良好的沟通协作关系，降低自身经营风险与财务风险，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。

（2）客户及供应商权益保护

公司充分尊重并保护供应商、客户的合法权益，与供应商、客户之间建立了稳定、和谐的合作关系，形成了友好协商、互惠互利的合作模式。在供应商方面，公司建立了供应商管理制度，与主要供应商建立了多年合作关系，始终坚持合作共赢、共谋发展。在客户方面，公司通过较强的研发能力、完备的生产能力、稳定的产品质量、优质的销售服务等赢得了客户的认可，积累了稳定的客户资源，与众多国际品牌商建立起良好的合作伙伴关系。

（3）职工权益保护

公司加强安全生产管理，推进安全保障系统建设，努力为员工提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身和合法利益。同时公司注重员工培训与职业规划，对员工进行梯队式培养并不断完善，为公司稳定发展储备人力资源。公司根据岗位需求制定相应的培训计划，开展以操作技能提升、管理技能提升、工作态度转变等为主的各方面的培训，为员工搭建良好的职业发展通道，帮助员工成长和提高。

（4）环境保护与可持续发展

公司从事的产品研发及生产活动不属于国家规定的重污染行业。公司重视环境保护和污染防治的工作，根据国家政策及相关环境保护标准，落实公司日常环境保护问题排查与整改，对可能影响环境的因素进行有效管理和控制，增强员工环境保护意识，降低消耗，提高能源的利用率。公司遵守并符合环境、社会责任相关的法律法规和其他要求。

（5）公共关系与社会公益事业

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，认真履行企业社会责任，秉承诚信纳税的宗旨，自觉履行依法纳税的义务，及时足额缴纳税款。随着公司生产规模的扩大和业务的不断扩展，综合实力得以不断提高，为地方政府和社会经济的发展做出的贡献也不断增大。公司根据自身发展需求，面向社会公开招聘员工，发展就业岗位，同时为具有一定劳动能力的建档立卡贫困人员提供合适的工作岗位。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	公司控股股东、实际控制人周洪亮	关于所持股份的限售安排、自愿锁定、延长锁定期等承诺	(1)本人直接或间接持有的公司股票扣除公开发售后(如有)的部分自公司股票上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由公司回购本人持有的股份。(2)在上述锁定期届满后,在本人于公司任职期间,每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内不转让本人所持有的公司股份;如本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起6个月内申报离职,自申报离职之日起18个月内不得转让;如本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起第7个月至第12个月之间申报离职,自申报离职之日起12个月内不得转让;如本人在任期届满前离职,在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内,继续遵守前述承诺。(3)公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月;如遇除权除息事项,上述发行价作相应调整;本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2019年08月15日	36个月	正常履行中
	公司股东百盛投资、大盛投资、	关于所持股份的限售安排、自愿锁	本公司/企业持有的公司股票自公司股票上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由公司回购本公司/企业持有的股份。	2019年08月15日	36个月	正常履

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	和盛投资	定、延长锁定期等承诺				行中
	公司股东欧华贸易	关于所持股份的限售安排、自愿锁定、延长锁定期等承诺	本公司/企业持有的公司股票自公司股票上市交易之日起十二个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购本公司/企业持有的股份。	2019年08月15日	12个月	履行完毕
	直接或间接持有公司股份的董事、监事及高级管理人员李伟雄、韩双、刘洪涛、李宏斌、董明钢、徐前	关于所持股份的限售安排、自愿锁定、延长锁定期等承诺	(1)本人持有的公司股票扣除公开发售后(如有)的部分自公司股票上市交易之日起十二个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购本人持有的股份。(2)在上述锁定期届满后，在本人于公司任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；如本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起6个月内申报离职，自申报离职之日起18个月内不得转让；如本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起第7个月至第12个月之间申报离职，自申报离职之日起12个月内不得转让；如本人在任期届满前离职，在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内，继续遵守前述承诺。	2019年08月15日	长期有效	正常履行中
	公司副总经理周洪军	关于所持股份的限售安排、自愿锁定、延长锁定期等承诺	(1)本人持有的公司股票扣除公开发售后(如有)的部分自公司股票上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购本人持有的股份。(2)在上述锁定期届满后，在本人于公司任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；如本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起6个月内申报离职，自申报离职之日起18个月内不得转让；如本人在公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起第7个月至第12个月之间申报离职，自申报离职之日起12个月内不得转让；如本人在任期届满前离职，在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内，继续遵守前述承诺。	2019年08月15日	36个月	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	股东周洪亮	持股及减持意向的承诺	如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营等多方面需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。若本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价。	2019年08月15日	长期有效	正常履行中
	公司董事、高管李伟雄、韩双、周洪军、徐前	持股及减持意向的承诺	本人所持股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长六个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整；本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2019年08月15日	长期有效	正常履行中
	公司股东百盛投资、大盛投资、和盛投资	持股及减持意向的承诺	本公司/企业持有的公司股票锁定期满后，在符合相关法律法规、中国证监会相关规定、深圳证券交易所相关业务规则及其他有约束力的规范性文件规定的情形下，本公司/企业可通过大宗交易、集中竞价、协议转让或其他合法方式逐步减持所持有的公司公开发行股票前已发行的公司股票，并根据相关规定在减持前3个交易日予以公告。	2019年08月15日	长期有效	正常履行中
	公司	稳定股价及股份回购的承诺	公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数,下同)情形时(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具有可比性的，上述股票收盘价应做相应调整)，本公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：1、本公司将根据相关法律、法规的规定向社会公众股东回购公司部分股票,同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。2、本公司回购股份的资金为自有资金,回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。3、本公司为稳定股价之目的进行股份回购，除应符合相关法律法规之要求之外，并遵循以下原则：(1)单次用于回购股份的资金金额不低于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；(2)单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审	2019年08月15日	36个月	正常履行中

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			计的归属于母公司股东净利润的 50%。			
	公司控股股东及实际控制人	稳定股价及股份回购的承诺	公司股票自挂牌上市之日起三年内,出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数,下同)的情形(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的,上述股票收盘价应做相应调整),根据相关法律、法规及监管部门规定需要采取股价稳定措施时,如公司已采取股价稳定措施并实施完毕后公司股票收盘价仍低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产的,本人将在符合相关法律法规要求的前提下,用自有资金买入公司股票,本人单次用于买入公司股票的资金金额不低于本人自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 30%,但单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过本人自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 50%。	2019 年 08 月 15 日	36 个月	正常履行中
	公司董事、监事、高管李伟雄、韩双、周洪军、徐前、房胜云、董明钢、刘洪涛、李宏斌	稳定股价及股份回购的承诺	公司股票自挂牌上市之日起三年内,出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数,下同)的情形(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的,上述股票收盘价应做相应调整),根据相关法律、法规及监管部门规定需要采取股价稳定措施时,如公司、控股股东均已采取股价稳定措施并实施完毕后公司股票收盘价仍低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产的,本人将在符合相关法律法规要求的前提下,对公司股票进行增持,本人单次用于增持股份的资金金额不低于本人上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 30%,但单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过本人上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计额的 50%。	2019 年 08 月 15 日	36 个月	正常履行中
	公司	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,本公司对其所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性承担法律责任。如本公司招股说明书有虚假记载、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,公司将依法回购首次公开发行的全部新股。股份回购价格为有关违法事实被有权部门认定之日前一个交易日收盘价。公司将在有权部门认定上述违法事实之日起 30 日内启动股份回购程序。如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,公司将在该等违法事实被有关部门认定之日起 30 日内依法赔偿投资者损失。	2019 年 08 月 15 日	长期有效	正常履行中
	公司控股	招股说明书	公司拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并在创业板上市,针对公司招股说明书所载内容的	2019 年	长期有	正

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	股东、实际控制人	不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	真实性、准确性、完整性和及时性，本人承诺，公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会或人民法院等有关部门认定之日起三十日内依法赔偿投资者损失，本人能够证明自己没有过错的除外；如公司招股说明书有虚假记载、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，本人将依法回购公司首次公开发行时本人已转让的原限售股份。	08月15日	效	常履行中
	公司董事、监事、高级管理人员	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	公司拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票并在创业板上市，针对公司招股说明书所载内容的真实性、准确性、完整性和及时性，本人承诺，公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被中国证监会或人民法院等有关部门认定之日起三十日内依法赔偿投资者损失，本人能够证明自己没有过错的除外；如公司招股说明书有虚假记载、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，本人将依法回购公司首次公开发行时本人已转让的原限售股份。	2019年08月15日	长期有效	正常履行中
	董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的承诺	(1)本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2)本人承诺对职务消费行为进行约束；(3)本人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)本人承诺由董事会或薪酬与考核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)本人承诺未来公司如实施股权激励，股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(6)自本承诺出具日至公司本次发行上市完成前，若中国证监会、深圳证券交易所作出新的关于填补回报措施及其承诺的监管规定，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、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺；(7)本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及其作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2019年08月15日	长期有效	正常履行中
	控股股东、实际控制人周洪亮	填补被摊薄即期回报的承诺	(1)本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2)本人承诺对职务消费行为进行约束；(3)本人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)本人承诺全力支持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)未来公司如实施股权激励，本人承诺全力支持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)	2019年08月15日	长期有效	正常履行

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			自本承诺出具日至公司本次发行上市完成前,若中国证监会、深圳证券交易所作出新的关于填补回报措施及其承诺的监管规定,且上述承诺不能满足该等规定时,本人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺;(7)本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及其作出的任何有关填补回报措施的承诺,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			中
	实际控制人周洪亮	避免同业竞争的承诺	(1)本次发行上市前,本人及本人控制的其他企业(如有)不存在直接或间接经营与海能实业相同或相似业务的情形。(2)就避免未来同业竞争事宜,本人进一步承诺:本次发行上市完成后,在作为海能实业控股股东及/或实际控制人期间,本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与海能实业及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营,亦不会投资任何与海能实业及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业;如在上述期间,本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与海能实业及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,本人将立即通知海能实业,并尽力将该商业机会给予海能实业,以避免与海能实业及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争,并确保海能实业及海能实业其他股东利益不受损害。	2019年08月15日	长期有效	正常履行中
	公司	履行公开承诺的约束措施的承诺	本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,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未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;(2)不得进行公开再融资;(3)对公司该等未履行承诺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;(4)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;(5)给投资者造成损失的,本公司将向投资者依法承担赔偿责任。2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)并接受如下约束措施,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未履行的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,并提交股东大会审议,尽可能地保护本公司投资者利益。	2019年08月15日	长期有效	正常履行中
	控股股东、	履行公开承	本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监	2019年	长期有	正

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	实际控制人	诺的约束措施的承诺	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的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，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未履行的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)暂不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，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；(5)本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，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未履行的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。	08月15日	效	常履行中
	公司董事、监事及高级管理人员	履行公开承诺的约束措施的承诺	本人承诺，本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，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未履行的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)暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；(4)可以职务变更但不得主动要求离职；(5)主动申请调减或停发薪酬或津贴；(6)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，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；(7)本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，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未履行的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。	2019年08月15日	长期有效	正常履行中
	周洪亮	其他承诺	1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、承诺出具日后至本次可转换债券发行实施完毕前，若中国证监会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的	2021年05月21日	长期	正常履

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			最新规定出具补充承诺；3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			行中
	周洪亮、李伟雄、房胜云、韩双、何业军、王义华、郭晓丹、徐前、周洪军	其他承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核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、未来公司如实施股权激励，本人承诺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、本人承诺出具日后至本次可转换公司债券发行实施完毕前，若中国证监会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2021年05月21日	长期	正常履行中
股权激励承诺	公司	股权激励承诺	本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2020年12月14日	限制性股票激励计划实施期间	正常履行中
	公司	股权激励承诺	本激励计划信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2020年12月14日	限制性股票激励计划实施期间	正常履行中
	激励计划的激励对象	股权激励承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获	2020年12月14日	限制性股票激	正常

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	象		得的全部利益返还公司。	日	励计划 实施期 间	履 行 中
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	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					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

公司于2021年8月26日披露了《关于会计政策变更的公告》，公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的相关要求，本次会计政策变更无需提交董事会及股东大会审议。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。执行新租赁准则，不涉及对以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁梁、景奕博
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

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
公司作为原告的诉讼案件汇总	52.97	否	已开庭审理, 等待判决书	无重大影响	已开庭审理, 等待判决书		
公司作为被告的诉讼案件汇总	21.97	否	等待开庭	无重大影响	等待开庭		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
越南海能电子有限公司	其他	2021年1月, 因越南海能货物实际库存的数量与截至2019年12月31日的海关单据, 海关系统库存有差异, 北江工业区管理海关北江分局对越南海能处以22,244,780越南盾罚款, 约合人民币6224.74元。	其他	越南海能已足额及时缴纳罚款并对相关违规情况进行了整改, 该事项预计不会对公司经营造成重大负面影响。		未达到披露标准

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额(元)	董事会采取的问责措施
李伟雄	2021年8月27日, 李伟雄先生在未预先披露减持计划的情况下通过集中竞价方式减持股份40万股, 占公司总股本的0.26%。			1、发生上述违规减持股份行为后, 李伟雄先生对本次交易进行了深刻反省, 已深刻认识到了本次违规事项的严重性, 就本次违规减持股票行为向公司及广大投资者致以诚挚的歉意。2、李伟雄先生明确表示将加强对证券账户的管理, 谨慎操作, 同时加强对《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、

			<p>高级管理人员减持股份实施细则》以及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等法律法规、规范性文件的学习并严格遵守，防止此类事情再次发生。3、公司董事会获悉此事后高度重视，并及时核实相关情况。公司将以此为戒，进一步加强组织实际控制人、持有 5% 以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员再次认真学习《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《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》等相关法律法规、规范性文件，严格按照相关规定，审慎操作，防止此类事件再次发生。</p>
--	--	--	---

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

7、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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

①公司及子公司租赁情况

序号	出租方	承租方	地址	用途	租赁面积（平方米）	租赁期限
1	深圳市盛城投资发展有限公司	深圳海能	深圳市宝安区沙井街道丽城科技工业区C栋五楼厂房	车间	1,882.90	2021.02.10-2022.02.28
2	深圳市盛城投资发展有限公司	深圳海能	深圳市宝安区沙井街道丽城科技工业区B2栋501-506、508-510、C1栋409-410	宿舍	462.00	2021.04.01-2022.02.28
3	订光选	越南海能	北江省越安县增进乡寺村	宿舍	1,540.20	2020.12.01-2022.12.01
4	阮廷安	越南海能	北江省越安县增进乡寺村	宿舍	95.30	2021.4.28-2022.4.27

5	深圳市建实实业有限公司	海能实业深圳分公司	深圳市宝安区新桥街道中心路110号天悦大厦第五层509室	办公	59.00	2021.02.01-2022.01.31
6	深圳市凯达尔科技实业有限公司	深圳海能	深圳市南山区西丽同沙路168号凯达尔集团中心大厦1栋7层整层	办公	825.44	2021.11.01-2024.10.31
7	黄瑞姿	香港海能台湾分公司	新北市土城区忠承路107号6楼	办公	73.81	2021.05.01-2022.04.30

②公司及子公司出租情况

序号	出租方	承租人	地址	用途	租赁面积（平方米）	租赁期限
1	海能实业	刘毅	安福县工业区	超市	105.90	2021.03.14-2022.03.13
2	海能实业	欧阳玲	安福县工业区	餐饮	35.30	2021.11.07-2022.11.06
3	海能实业	王小丁	安福县工业区	餐饮	35.30	2021.02.02-2022.02.01
4	海能实业	王小丁	安福县工业区	超市	70.60	2021.12.09-2022.12.08
5	海能实业	李志强	安福县工业区	餐饮	70.60	2021.02.02-2022.02.01
6	海能实业	刘萍	安福县工业区	餐饮	70.60	2021.02.11-2022.02.10
7	海能实业	丁凯	安福县工业区	餐饮	70.60	2021.03.04-2022.03.03
8	海能实业	中国建设银行股份有限公司 吉安市分行	安福县工业区	生活服务	20.00	2020.11.01-2021.10.31
9	海能实业	中国铁塔股份有限公司吉安 市分公司	安福县工业区	电信服务	25.00	2020.10.01-2021.10.31
10	海能实业	毛世银	安福县工业区	超市	547.80	2021.02.01-2022.01.31
11	海能实业	朱莉	安福县工业区	超市	136.95	2021.04.01-2022.03.31
12	海能实业	黄继求	安福县工业区	餐饮	136.95	2021.09.01-2021.12.31
13	海能实业	李兹青	安福县工业区	餐饮	136.95	2021.04.01-2022.03.31
14	海能实业	安福县海能健卫技术有限公司	安福县工业区	生产及办公	7596.00	2021.01.01-2021.12.31

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳海能	2021年05月24日	4,100	2021年06月17日	4,100	连带责任保证	无	无	本合同项下所担保的债务逐笔单独计算保证期间，各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
深圳海能	2021年07月16日	15,000	2021年09月07日	6,000	连带责任保证	无	无	本合同项下的保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年，即自债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起三年。	否	否

深圳海能	2021年07月16日	15,000	2021年11月03日	5,000	连带责任保证	无	无	保证期间自主合同确定的债权到期或提前到期之次日起三年。	否	否
深圳海能	2021年07月16日	15,000	2021年11月24日	2,000	连带责任保证	无	无	保证人的保证责任期间为自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或债权人受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		54,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		17,100				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		54,100		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		17,100				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		54,100		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		17,100				

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	54,100	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	17,100
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			12.61%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2021年4月22日，公司召开2020年年度股东大会审议通过了公司2020年年度权益分派方案。分派方案为：以截至2020年12月31日公司总股本127,320,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币 3.5元（含税），合计派发现金股利44,562,000元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股，合计转增25,464,000股，转增后公司总股本将增加至152,784,000股。本次股利分配后剩余利润将结转至以后年度分配。公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年5月6日完成本次权益分派工作。具体内容详见公司2021年4月24日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的《2020年年度权益分派实施公告》。

2、公司于2021年5月21日召开的第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十一次会议和2021年6月9日召开的2021年度第一次临时股东大会，审议通过了公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案；公司于2021年8月9日召开的第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十三次会议，审议通过了公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目名称变更并修改文件的有关议案；公司于2021年9月6日召开的第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了公司向不特定对象发行可转换公司债券议案（二次修订稿）的相关议案。具体内容详见公司分别于2021年5月24日、2021年8月9日、2021年9月6日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的公告。

3、公司于2021年1月5日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网披露了《关于控股股东、实际控制人股份质押的公告》，于2021年3月16日披露了《关于控股股东、实际控制人部分股份解除质押的公告》，分别于2021年7月21日和2021年9月8日披露了《关于控股股东、实际控制人部分股份补充质押的公告》。截至2021年12月31日，控股股东、实际控制人周洪亮先生已质押股份总数为3454万股，占公司总股本的22.61%。

4、公司于2021年7月15日召开了第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十二次会议，会议分别审议通过了《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。本事项已经公司2021年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司2021年7月16日在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于续聘公司2021年度审计机构的公告》。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年5月19日披露了《关于越南海能临时停产的公告》（公告编号：2021-040），因受COVID-19疫情传播影响，公司境外全资子公司越南海能依据越南北江省政府通知于2021年5月18日起临时停产。公司于2021年6月21日披露了《关于越南海能部分复产的公告》（公告编号：2021-054），越南海能取得当地政府同意，开始部分恢复生产。该停产事件对公司当季度利润产生明显影响，本次停产逐步复工之后，越南海能持续正常运营，未再次发生类似事件。

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	83,925,333	65.92%	0	0	16,785,067	0	16,785,067	100,710,400	65.92%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	77,490,000	60.86%	0	0	15,498,000	0	15,498,000	92,988,000	60.86%
其中：境内法人持股	14,490,000	11.38%	0	0	2,898,000	0	2,898,000	17,388,000	11.38%
境内自然人持股	63,000,000	49.48%	0	0	12,600,000	0	12,600,000	75,600,000	49.48%
4、外资持股	6,435,333	5.05%	0	0	1,287,067	0	1,287,067	7,722,400	5.05%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	6,435,333	5.05%	0	0	1,287,067	0	1,287,067	7,722,400	5.05%
二、无限售条件股份	43,394,667	34.08%	0	0	8,678,933	0	8,678,933	52,073,600	34.08%
1、人民币普通股	43,394,667	34.08%	0	0	8,678,933	0	8,678,933	52,073,600	34.08%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

三、股份总数	127,320,000	100.00%	0	0	25,464,000	0	25,464,000	152,784,000	100.00%
--------	-------------	---------	---	---	------------	---	------------	-------------	---------

股份变动的的原因

适用 不适用

资本公积金转增股本情况：公司2020年年度股东大会审议通过的利润分配方案为：以截至2020年12月31日公司总股本127,320,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3.5元（含税），合计派发现金股利人民币44,562,000元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股，合计转增25,464,000股，转增后公司总股本增加至152,784,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2021年4月1日召开的第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第九次会议及2021年4月22日召开的2020年年度股东大会，分别审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。2020年度利润分配方案如下：以截至2020年12月31日公司总股本127,320,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3.5元（含税），合计派发现金股利人民币44,562,000元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股，合计转增25,464,000股，转增后公司总股本增加至152,784,000股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司以2021年4月30日为权益分派股权登记日实施了2020年年度权益分派方案，该次所转增股份于2021年5月6日直接记入股东证券账户。

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

报告期内，公司实施完成2020年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，合计增加股本25,464,000股。本次权益分派实施完成后，按公司最新股本重新计算，公司2020年基本每股收益由0.8915元变更为0.7429元，稀释每股收益由0.8915元变更为0.7429元，归属于公司普通股股东的每股净资产由9.46元变更为7.88元。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周洪亮	63,000,000	12,600,000	0	75,600,000	首发股东限售股	2022-08-15
百盛投资	9,000,000	1,800,000	0	10,800,000	首发股东限售股	2022-08-15

李伟雄	6,435,333	1,287,067	0	7,722,400	高管锁定股	董监高任期内每年锁定 75%
大盛投资	3,117,000	623,400	0	3,740,400	首发股东限售股	2022-08-15
和盛投资	2,373,000	474,600	0	2,847,600	首发股东限售股	2022-08-15
合计	83,925,333	16,785,067	0	100,710,400	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司于2021年4月22日召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。2020年度利润分配方案如下：以截至2020年12月31日公司总股本127,320,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3.5元（含税），合计派发现金股利人民币44,562,000元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股，合计转增25,464,000股，转增后公司总股本增加至152,784,000股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东	14,257	年度报告披露日前	14,165	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末表决	0	持有特别表决权股	0
-----------	--------	----------	--------	--------------	---	----------------	---	----------	---

总数		上一月末普通股 东总数		股 东 总 数 (如 有) (参 见 注 9)		权 恢 复 的 优 先 股 股 东 总 数 (如 有) (参 见 注 9)		份 的 股 东 总 数 (如 有)	
持股 5% 以上的股东或前 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	
周洪亮	境内自然人	49.48%	75,600,000	12,600,000	75,600,000	0	质押	34,540,000	
百盛投资	境内非国 有法人	7.07%	10,800,000	1,800,000	10,800,000	0	质押	4,944,000	
李伟雄	境外自然 人	6.48%	9,896,533	1,316,089	7,722,400	2,174,133	质押	4,968,000	
李咚怡	境外自然 人	3.93%	5,998,327	-2,245,629	0	5,998,327			
上海烜鼎资产管理有 限公司—烜鼎星辰 12 号私募证券投资基金	其他	2.53%	3,872,140	3,872,140	0	3,872,140			
大盛投资	境内非国 有法人	2.45%	3,740,400	623,400	3,740,400	0			
和盛投资	境内非国 有法人	1.86%	2,847,600	474,600	2,847,600	0			
中国国际金融香港资 产管理有限公司—客 户资金 2	境外法人	0.20%	304,496	304,496	0	304,496			
黄维木	境内自然 人	0.19%	297,680	202,880	0	297,680			

钱凯	境内自然人	0.18%	270,000	270,000	0	270,000			
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 4)		不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明		周洪亮与百盛投资的执行事务合伙人周洪军, 以及大盛投资的执行事务合伙人周洪涛三人为兄弟关系; 李伟雄、李咚怡系父女关系, 除此之外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)		不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类							
		股份种类	数量						
李咚怡	5,998,327	人民币普通股	5,998,327						
上海烜鼎资产管理有限公司-烜鼎星辰 12 号私募证券投资基金	3,872,140	人民币普通股	3,872,140						
李伟雄	2,174,133	人民币普通股	2,174,133						
中国国际金融香港资产管理有限公司-客户资金 2	304,496	人民币普	304,496						

		297,680	人民币普通股	297,680
黄维木		297,680	人民币普通股	297,680
钱凯		270,000	人民币普通股	270,000
王宏明		264,300	人民币普通股	264,300
史俊生		261,400	人民币普通股	261,400
招金矿业股份有限公司		254,900	人民币普通股	254,900
周永忠		230,700	人民币普通股	230,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	李伟雄、李咚怡系父女关系，除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。			
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<p>公司股东李咚怡通过普通证券账户持有 1,998,327 股，通过投资者信用证券账户持有 4,000,000 股，合计持有 5,998,327 股；公司股东上海炬鼎资产管理有限公司一炬鼎星辰 12 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 3,872,140 股，合计持有 3,872,140 股；公司股东黄维木通过普通证券账户持有 141,880 股，通过投资者信用证券账户持有 155,800 股，合计持有 297,680 股；</p> <p>公司股东王宏明通过普通证券账户持有 80,500 股，通过投资者信用证券账户持有 183,800 股，合计持有 264,300 股。</p>			

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周洪亮	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

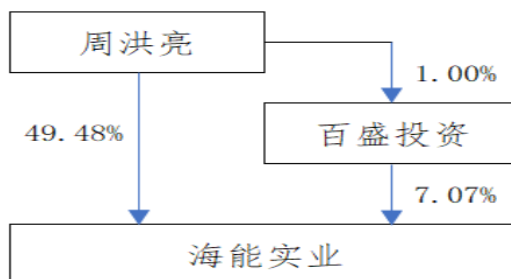
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周洪亮	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年未曾控股其他境内外上市公司		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 21 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]003311 号
注册会计师姓名	梁梁 景奕博

审计报告正文

安福县海能实业股份有限公司全体股东：

(一) 审计意见

我们审计了安福县海能实业股份有限公司(以下简称海能实业)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了海能实业2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 形成审计意见的基础

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

(三) 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- (1) 收入确认事项
- (2) 应收账款坏账准备计提事项

1、收入确认事项

(1) 事项描述

海能实业主要从事电子信号传输适配产品的生产和销售,收入确认的会计政策详见财务报表附注五、39、附注七(注释61)。2021年度公司主营业务收入为2,057,172,521.45元,其中境外销售额1,683,776,254.98元,境外销售占比81.85%,鉴于营业收入是公司利润表的重要科目,是公司的主要利润来源且境外销售占比较大,收入确认的准确和完整对公司利润影响较大,因此我们将收入的确认确立为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括:

- ① 了解、评价和测试与收入确认相关的内部控制设计和运行有效性;
- ② 了解和评价公司销售收入确认时点,是否符合企业会计准则的要求;
- ③ 执行分析性复核程序,分析销售收入及毛利变动的合理性;

④对本年度记录的销售交易选择样本，核对存货收发存记录、客户确认单据、报关单、货运提单、收款记录、海关机构数据等以评价收入确认的真实性；

⑤结合应收账款审计，函证主要客户本年度销售额，评价收入确认的真实性以及完整性；

⑥对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，评价收入是否计入恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，相关证据能够支持管理层关于收入确认的相关判断，管理层在收入确认中采用的政策和方法是合理的。

2、应收账款坏账准备事项

(1)事项描述

截至2021年12月31日海能实业应收账款余额599,104,463.62元，应收账款计提的坏账准备余额30,556,826.23元，应收账款坏账准备如财务报表附注五、12所披露，应收款项减值是基于评估应收款项的预期信用损失。鉴定应收款项减值需要依赖管理层的判断和估计，由于涉及重大会计估计及判断，因此我们将应收账款坏账准备确认为关键审计事项。

关于应收账款坏账准备的会计政策见附注五、12；关于应收账款账面余额及坏账准备见附注七（注释5）。

(2)审计应对

我们对于应收账款坏账准备计提所实施的重要审计程序包括：

①了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

②复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

③复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

④对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

⑤检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在应收账款坏账准备的计提中采用的假设和方法是可接受的。

(四)其他信息

海能实业管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

(五)管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督海能实业的财务报告过程。

(六)注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

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：安福县海能实业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	268,812,059.81	275,412,651.83
结算备付金		
拆出资金		

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	553,043.05	390,941.96
应收账款	568,547,637.39	381,661,443.92
应收款项融资		
预付款项	6,887,025.90	17,739,652.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,230,910.92	48,078,686.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	415,391,946.38	301,481,018.21
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	237,951.67	
其他流动资产	39,994,916.22	17,352,817.61
流动资产合计	1,325,655,491.34	1,042,117,212.57
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	4,175,927.51	2,502,224.43
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	15,285,357.24	24,144,569.04
固定资产	875,360,332.20	545,013,916.52
在建工程	57,660,036.16	150,776,126.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,522,817.90	
无形资产	130,891,285.92	134,289,263.88

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,964,868.08	12,987,791.47
递延所得税资产	31,165,228.87	15,267,078.47
其他非流动资产	30,707,219.89	40,324,921.49
非流动资产合计	1,166,733,073.77	925,305,891.55
资产总计	2,492,388,565.11	1,967,423,104.12
流动负债：		
短期借款	608,626,786.22	229,222,100.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	4,069,332.81	
衍生金融负债		
应付票据	1,360,073.34	
应付账款	340,839,072.88	377,537,489.82
预收款项		
合同负债	20,040,810.37	19,309,667.85
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	67,726,456.53	58,890,709.22
应交税费	12,879,042.57	3,495,695.45
其他应付款	20,982,500.61	17,240,083.68
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,025,917.96	
其他流动负债	272,077.34	54,321.70
流动负债合计	1,077,822,070.63	705,750,067.72
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,997,338.61	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	32,785,309.20	32,548,103.03
递延所得税负债	23,902,700.54	24,770,485.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,685,348.35	57,318,588.77
负债合计	1,136,507,418.98	763,068,656.49
所有者权益：		
股本	152,784,000.00	127,320,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	444,819,066.70	458,708,296.46
减：库存股		
其他综合收益	1,888,214.44	3,410,701.23
专项储备		
盈余公积	60,828,640.99	54,185,009.33
一般风险准备		
未分配利润	695,561,224.00	560,730,440.61
归属于母公司所有者权益合计	1,355,881,146.13	1,204,354,447.63
少数股东权益		
所有者权益合计	1,355,881,146.13	1,204,354,447.63
负债和所有者权益总计	2,492,388,565.11	1,967,423,104.12

法定代表人：周洪亮

主管会计工作负责人：李伟雄

会计机构负责人：陈锋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	64,408,884.74	167,721,871.31
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	553,043.05	390,941.96
应收账款	437,808,052.53	385,532,845.36
应收款项融资		
预付款项	127,400,193.23	9,816,948.24
其他应收款	248,278,545.25	123,640,427.41
其中：应收利息		
应收股利		
存货	125,601,178.80	104,730,620.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	237,951.67	
其他流动资产	454,898.74	9,946,207.87
流动资产合计	1,004,742,748.01	801,779,862.98
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,175,927.51	2,502,224.43
长期股权投资	83,668,045.09	79,139,880.93
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	304,785,653.87	24,144,569.04
固定资产	284,911,066.60	266,754,715.60
在建工程	57,042,470.61	150,776,126.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	28,335,408.15	77,254,261.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,604,593.00	5,816,205.99

递延所得税资产		
其他非流动资产	9,437,216.37	15,820,999.09
非流动资产合计	776,960,381.20	622,208,982.73
资产总计	1,781,703,129.21	1,423,988,845.71
流动负债：		
短期借款	477,056,280.61	189,222,100.00
交易性金融负债	4,069,332.81	
衍生金融负债		
应付票据	41,360,073.34	
应付账款	125,814,968.30	136,586,538.54
预收款项		7,366,349.38
合同负债	347,615.58	238,250.01
应付职工薪酬	38,457,225.38	21,616,419.75
应交税费	-3,288,029.13	1,015,794.79
其他应付款	5,819,975.99	7,500,962.34
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	54,261.10	30,972.50
流动负债合计	689,691,703.98	363,577,387.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,805,909.73	23,787,244.53
递延所得税负债	11,454,467.80	12,322,253.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,260,377.53	36,109,497.53

负债合计	723,952,081.51	399,686,884.84
所有者权益：		
股本	152,784,000.00	127,320,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	443,521,106.43	457,410,336.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	60,828,640.99	54,185,009.33
未分配利润	400,617,300.28	385,386,615.35
所有者权益合计	1,057,751,047.70	1,024,301,960.87
负债和所有者权益总计	1,781,703,129.21	1,423,988,845.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,080,331,432.46	1,565,780,291.24
其中：营业收入	2,080,331,432.46	1,565,780,291.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,865,218,723.08	1,447,550,637.33
其中：营业成本	1,540,179,145.21	1,176,297,514.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,602,741.33	7,793,402.33

销售费用	72,545,707.53	62,206,063.31
管理费用	114,314,460.24	71,993,228.28
研发费用	108,072,529.69	89,921,252.48
财务费用	21,504,139.08	39,339,176.29
其中：利息费用	8,179,299.16	2,042,134.76
利息收入	1,002,957.08	980,786.33
加：其他收益	26,786,548.64	36,795,268.53
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,430,121.39	1,716,777.43
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）	-4,069,332.81	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,983,126.35	-9,760,216.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,564,704.69	-23,341,463.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,744,885.07	-319,459.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	184,107,087.71	123,320,560.82
加：营业外收入	2,092,187.01	2,221,095.29
减：营业外支出	2,585,365.27	2,549,836.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	183,613,909.45	122,991,819.26
减：所得税费用	-2,422,505.60	9,487,529.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	186,036,415.05	113,504,289.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	186,036,415.05	113,504,289.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司股东的净利润	186,036,415.05	113,504,289.31
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-1,522,486.79	4,813,546.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,522,486.79	4,813,546.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,522,486.79	4,813,546.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,522,486.79	4,813,546.93
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	184,513,928.26	118,317,836.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	184,513,928.26	118,317,836.24
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.2176	0.7429

(二) 稀释每股收益	1.2176	0.7429
------------	--------	--------

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

法定代表人：周洪亮

主管会计工作负责人：李伟雄

会计机构负责人：陈锋

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,010,013,810.05	842,261,548.31
减：营业成本	786,892,407.08	660,280,802.62
税金及附加	5,969,386.83	5,269,617.70
销售费用	26,238,378.74	732,437.56
管理费用	26,635,503.01	22,996,794.82
研发费用	78,484,652.35	46,370,264.53
财务费用	7,799,283.08	17,389,351.03
其中：利息费用	7,024,506.88	880,134.79
利息收入	1,672,720.81	834,021.84
加：其他收益	20,055,605.64	28,720,481.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,048,266.39	8,410,788.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,078,468.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,069,332.81	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,377,689.80	-2,239,617.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,971,801.45	-3,443,276.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,565,570.95	-407,173.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,017,143.20	120,263,482.08
加：营业外收入	771,085.14	1,905,320.79

减：营业外支出	1,219,696.95	955,982.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,568,531.39	121,212,820.06
减：所得税费用	-867,785.20	12,753,684.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,436,316.59	108,459,135.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	66,436,316.59	108,459,135.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	66,436,316.59	108,459,135.43
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 年度	2020 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	1,915,773,594.25	1,439,001,811.46
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	131,122,802.56	131,381,675.14
收到其他与经营活动有关的现金	18,956,785.26	16,885,052.46
经营活动现金流入小计	2,065,853,182.07	1,587,268,539.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,457,413,702.27	1,016,421,341.94
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	502,481,013.47	397,483,641.48
支付的各项税费	7,195,085.06	17,183,289.08
支付其他与经营活动有关的现金	96,623,211.66	92,328,886.36
经营活动现金流出小计	2,063,713,012.46	1,523,417,158.86

经营活动产生的现金流量净额	2,140,169.61	63,851,380.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,022,003,000.00
取得投资收益收到的现金		4,759,409.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,385,359.86	365,810.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,086,598.00	738,228.81
收到其他与投资活动有关的现金	7,083,450.88	649,530.00
投资活动现金流入小计	28,555,408.74	1,028,515,978.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	350,944,254.71	488,319,971.85
投资支付的现金		1,022,003,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	13,013,572.27	10,490,282.05
投资活动现金流出小计	363,957,826.98	1,520,813,253.90
投资活动产生的现金流量净额	-335,402,418.24	-492,297,275.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	988,118,370.68	334,886,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	988,118,370.68	334,886,900.00
偿还债务支付的现金	601,370,144.70	130,878,920.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,373,198.97	44,241,773.30
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	7,174,065.37	517,519.22
筹资活动现金流出小计	660,917,409.04	175,638,212.52
筹资活动产生的现金流量净额	327,200,961.64	159,248,687.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,977,187.15	-15,158,047.18

五、现金及现金等价物净增加额	-11,038,474.14	-284,355,255.17
加：期初现金及现金等价物余额	275,411,671.60	559,766,926.77
六、期末现金及现金等价物余额	264,373,197.46	275,411,671.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	979,889,399.84	667,729,071.48
收到的税费返还	71,779,262.01	74,762,283.68
收到其他与经营活动有关的现金	39,651,122.46	7,751,805.88
经营活动现金流入小计	1,091,319,784.31	750,243,161.04
购买商品、接受劳务支付的现金	754,566,535.93	558,519,629.02
支付给职工以及为职工支付的现金	263,783,109.77	203,186,292.14
支付的各项税费	1,064,491.01	13,572,027.32
支付其他与经营活动有关的现金	216,306,266.91	97,528,710.45
经营活动现金流出小计	1,235,720,403.62	872,806,658.93
经营活动产生的现金流量净额	-144,400,619.31	-122,563,497.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		988,003,000.00
取得投资收益收到的现金		4,682,790.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	840,617.00	546,169.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,086,598.00	840,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	6,327,305.88	649,530.00
投资活动现金流入小计	27,254,520.88	994,721,490.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	214,549,571.10	214,314,642.29
投资支付的现金		988,003,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	12,875,572.27	3,500,000.00
投资活动现金流出小计	227,425,143.37	1,247,417,642.29

投资活动产生的现金流量净额	-200,170,622.49	-252,696,152.25
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	817,517,687.81	294,886,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	817,517,687.81	294,886,900.00
偿还债务支付的现金	523,160,224.80	130,878,920.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,228,341.24	43,125,884.44
支付其他与筹资活动有关的现金	3,571,978.59	517,519.22
筹资活动现金流出小计	577,960,544.63	174,522,323.66
筹资活动产生的现金流量净额	239,557,143.18	120,364,576.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-656,012.39	-1,687,078.87
五、现金及现金等价物净增加额	-105,670,111.01	-256,582,152.67
加：期初现金及现金等价物余额	167,720,891.08	424,303,043.75
六、期末现金及现金等价物余额	62,050,780.07	167,720,891.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	127,320,000.00				458,708,296.46		3,410,701.23		54,185,009.33		560,730,440.61		1,204,354,447.63		1,204,354,447.63
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	127,320,000.00				458,708,296.46		3,410,701.23		54,185,009.33		560,730,440.61		1,204,354,447.63		1,204,354,447.63
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	25,464,000.00				-13,889,229.76		-1,522,486.79		6,643,631.66		134,830,783.39		151,526,698.50		151,526,698.50
（一）综合收益总 额							-1,522,486.79				186,036,415.05		184,513,928.26		184,513,928.26
（二）所有者投入 和减少资本															

6. 其他					11,574,770.24								11,574,770.24		11,574,770.24
(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	152,784,000.00				444,819,066.70		1,888,214.44		60,828,640.99		695,561,224.00		1,355,881,146.13		1,355,881,146.13

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														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、上年期末余额	84,880,000.00				501,148,296.46		-1,402,845.70		43,339,095.79		500,512,064.84		1,128,476,611.39		1,128,476,611.39	
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	84,880,000.00				501,148,296.46		-1,402,845.70		43,339,095.79		500,512,064.84		1,128,476,611.39		1,128,476,611.39	
三、本期增减变动金额（减少以“—”	42,440,000.00				-42,440,000.00		4,813,546.93		10,845,913.54		60,218,375.77		75,877,836.24		75,877,836.24	

号填列)														
(一) 综合收益总额						4,813,546.93				113,504,289.31		118,317,836.24		118,317,836.24
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								10,845,913.54		-53,285,913.54		-42,440,000.00		-42,440,000.00
1. 提取盈余公积								10,845,913.54		-10,845,913.54				
2. 提取一般风险准备										-42,440,000.00		-42,440,000.00		-42,440,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	42,440,000.00					-42,440,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	42,440,000.00					-42,440,000.00								
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	127,320,000.00				458,708,296.46		3,410,701.23		54,185,009.33		560,730,440.61		1,204,354,447.63	1,204,354,447.63

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	127,320,000.00				457,410,336.19				54,185,009.33	385,386,615.35		1,024,301,960.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	127,320,000.00				457,410,336.19				54,185,009.33	385,386,615.35		1,024,301,960.87
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	25,464,000.00				-13,889,229.76				6,643,631.66	15,230,684.93		33,449,086.83
(一) 综合收益总额										66,436,316.59		66,436,316.59
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									6,643,631.66	-51,205,631.66		-44,562,000.00
1. 提取盈余公积									6,643,631.66	-6,643,631.66		
2. 对所有者(或股东)的分配										-44,562,000.00		-44,562,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	25,464,000.00				-13,889,229.76							11,574,770.24
1. 资本公积转增资本(或股本)	25,464,000.00				-25,464,000.00							
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					11,574,770.24							11,574,770.24
(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	152,784,000.00				443,521,106.43				60,828,640.99	400,617,300.28		1,057,751,047.70

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	84,880,000.00				499,850,336.19				43,355,248.94	330,197,240.31		958,282,825.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	84,880,000.00				499,850,336.19				43,355,248.94	330,197,240.31		958,282,825.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	42,440,000.00				-42,440,000.00				10,829,760.39	55,189,375.04		66,019,135.43

(一) 综合收益总额										108,459,135.43		108,459,135.43
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										10,829,760.39	-53,269,760.39	-42,440,000.00
1. 提取盈余公积										10,829,760.39	-10,829,760.39	
2. 对所有者(或股东)的分配											-42,440,000.00	-42,440,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	42,440,000.00											-42,440,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	42,440,000.00											-42,440,000.00
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	127,320,000.00				457,410,336.19				54,185,009.33	385,386,615.35		1,024,301,960.87

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

安福县海能实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为海能实业（江西）有限公司，由中电技术有限公司投资组建，经吉安市对外贸易经济合作局、江西省人民政府批准为外商投资企业，于2009年7月15日成立，取得吉安市工商行政管理局颁发的注册号为360800520002558号的企业法人营业执照。公司于2019年8月15日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91360829690971719T的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数15,278.40万股，注册资本为15,278.40万元，注册地址：江西省吉安市安福县工业园，总部地址：江西省吉安市安福县工业园，实际控制人为周洪亮。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司主要从事电子信号传输适配产品的生产和销售，产品主要应用于智能移动通讯、影音设备、PC、智能家居、智能可穿戴设备等消费电子领域。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）中，本公司归类于“C3824电力电子元器件制造业”。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，本公司属于“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年3月21日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共8户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
东莞市海能电子有限公司	全资子公司	1	100	100
遂川县海能电子有限公司	全资子公司	1	100	100
安福县海能商贸有限公司	全资子公司	1	100	100
深圳市星辰远景科技有限公司	全资子公司	1	100	100
香港海能电子有限公司	全资子公司	1	100	100
海能电子（深圳）有限公司	全资子公司	2	100	100
越南海能电子有限公司	全资子公司	2	100	100
香港海能科技有限公司	全资子公司	2	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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。

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：

(1) 本公司及各子公司主要从事电子信号传输适配产品的生产和销售，产品主要应用于智能移动通讯、影音设备、PC、智能家居、智能可穿戴设备等消费电子领域。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，对收入确认、资产减值等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、12、“应收账款”、附注五、15、“存货”、附注五、24、“固定资产”、附注五、30、“无形资产”、附注五、31、“长期资产减值”、附注五、39、“收入”等各项描述。

(2) 本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

1) 应收账款和其他应收款预期信用损失

本公司根据应收款项的会计政策，采用预期信用损失模型。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。鉴定预期信用损失要求管理层的判断和估计。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应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

2) 存货减值的估计

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) 长期资产减值的估计。

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊

销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5) 金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

6) 递延所得税资产

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

7) 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。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港海能电子有限公司和香港海能科技有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司之境外子公司越南海能电子有限公司根据其结算货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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

无。

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，按交易日当月月初中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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

益。

(2) 外币财务报表的折算

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

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- 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。
- ③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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A.未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B.保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用

减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ③对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
低风险组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
信用风险组合	根据共同的信用风险特征划分	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期计量坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方客户组合	同一集团内部的公司之间的应收账款	参考历史信用损失经验及集团整体的运营情况，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
信用风险组合	根据共同的信用风险特征划分	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方款项组合	同一集团内部的公司之间的其他应收款	参考历史信用损失经验及集团整体的运营情况，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
低风险组合	债务人在历史上未发生违约，信用损失风险较低或在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
信用风险组合	根据共同的信用风险特征划分	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

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、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、自制半成品等。

(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

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、(6)金融工具减值。

17、合同成本

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2、合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4、合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
员工购房借款	为员工提供的无息借款，根据共同的信用风险特征划分	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率。

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附注五、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。

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

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

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购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。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	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备和办公设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

- 3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。

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

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

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

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) 无形资产的后继计量

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。

①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	依据
软件	7.5-10年	根据相关软件的授权时间确定
土地使用权	50年	根据不动产权证书上注明的使用年限确定

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使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(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）。

32、长期待摊费用

（1）摊销方法

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。

（2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
安福停车场路面及雨棚工程	10年	根据类似工程的更新频率确定
车间装修工程	2-3年	根据类似工程的更新频率确定
员工购房借款待摊销福利	10年	根据相关借款合同的约定确定

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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全部为设定提存计划。

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，不再有其他的支付义务。

(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。

35、租赁负债

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

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

(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所有者权益总额进行调整。

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

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

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：智能移动通讯、影音设备、PC、智能家居、智能可穿戴设备等消费电子的研发、生产、销售与服务。

(1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

(2) 收入确认的具体方法

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

4) 客户已接受该商品或服务。本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注五、16)。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或

应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司销售分为出口销售和境内销售，出口销售下，在取得承运人货运提单（FOB）或客户签收单（非FOB），客户取得相关商品控制权时确认收入；境内销售在货物完成运输并经客户签收无误，客户取得相关商品控制权时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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	所有的政府补助

与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

①该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

②该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

③该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3) 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	租赁期小于12个月的房屋建及筑物。
低价值资产租赁	租入的打印机及其他低价值办公设备。

②使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五、29和附注五、35。

4) 本公司作为出租人的会计处理

①租赁的分类

本公司在租赁开始日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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- A.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- B.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- C.资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- D.在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- E.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- A.若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- B.资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- C.承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

②对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- A.扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C.合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- D.租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

③对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注五。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的融资租赁，承租人在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额 重分类（注1）	重新计量（注2）	小计	2021年1月1日
使用权资产	-	630,419.13	1,297,040.87	1,927,460.00	1,927,460.00
预付账款	17,739,652.80	-630,419.13	-	-630,419.13	17,109,233.67
资产合计	1,967,423,104.12	-	1,297,040.87	1,297,040.87	1,968,720,144.99
租赁负债	-	-	92,957.16	92,957.16	92,957.16
一年内到期的非 流动负债	-	-	1,204,083.71	1,204,083.71	1,204,083.71
负债合计	763,068,656.49	-	1,297,040.87	1,297,040.87	764,365,697.36
所有者权益合计	1,204,354,447.63	-	-	-	1,204,354,447.63

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注1：于2021年1月1日，本公司因预付出租方96,617.44美元(2,230,800,000.00越南盾)租金，根据新租赁准则相关规定将其列式为使用权资产。

注2：于2021年1月1日，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

(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 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	275,412,651.83	275,412,651.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	390,941.96	390,941.96	
应收账款	381,661,443.92	381,661,443.92	
应收款项融资			
预付款项	17,739,652.80	17,109,233.67	-630,419.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	48,078,686.24	48,078,686.24	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	301,481,018.21	301,481,018.21	
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	17,352,817.61	17,352,817.61	
流动资产合计	1,042,117,212.57	1,041,486,793.44	-630,419.13

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	2,502,224.43	2,502,224.43	
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	24,144,569.04	24,144,569.04	
固定资产	545,013,916.52	545,013,916.52	
在建工程	150,776,126.25	150,776,126.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,927,460.00	1,927,460.00
无形资产	134,289,263.88	134,289,263.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12,987,791.47	12,987,791.47	
递延所得税资产	15,267,078.47	15,267,078.47	
其他非流动资产	40,324,921.49	40,324,921.49	
非流动资产合计	925,305,891.55	927,233,351.55	1,927,460.00
资产总计	1,967,423,104.12	1,968,720,144.99	1,297,040.87
流动负债：			
短期借款	229,222,100.00	229,222,100.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	377,537,489.82	377,537,489.82	
预收款项			
合同负债	19,309,667.85	19,309,667.85	
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	58,890,709.22	58,890,709.22	
应交税费	3,495,695.45	3,495,695.45	
其他应付款	17,240,083.68	17,240,083.68	
其中：应付利息		240,361.46	
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		1,204,083.71	1,204,083.71
其他流动负债	54,321.70	54,321.70	
流动负债合计	705,750,067.72	706,954,151.43	1,204,083.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		92,957.16	92,957.16
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,548,103.03	32,548,103.03	
递延所得税负债	24,770,485.74	24,770,485.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	57,318,588.77	57,411,545.93	92,957.16
负债合计	763,068,656.49	764,365,697.36	1,297,040.87
所有者权益：			
股本	127,320,000.00	127,320,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	458,708,296.46	458,708,296.46	
减：库存股			
其他综合收益	3,410,701.23	3,410,701.23	
专项储备			
盈余公积	54,185,009.33	54,185,009.33	
一般风险准备			
未分配利润	560,730,440.61	560,730,440.61	
归属于母公司所有者权益合计	1,204,354,447.63	1,204,354,447.63	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,204,354,447.63	1,204,354,447.63	
负债和所有者权益总计	1,967,423,104.12	1,968,720,144.99	1,297,040.87

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注五。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的融资租赁，承租人在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对本期财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额 重分类（注1）	重新计量（注2）	小计	2021年1月1日
使用权资产	-	630,419.13	1,297,040.87	1,927,460.00	1,927,460.00
预付账款	17,739,652.80	-630,419.13	-	-630,419.13	17,109,233.67
资产合计	1,967,423,104.12	-	1,297,040.87	1,297,040.87	1,968,720,144.99
租赁负债	-	-	92,957.16	92,957.16	92,957.16
一年内到期的非流动负债	-	-	1,204,083.71	1,204,083.71	1,204,083.71
负债合计	763,068,656.49	-	1,297,040.87	1,297,040.87	764,365,697.36
所有者权益合计	1,204,354,447.63	-	-	-	1,204,354,447.63

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注1：于2021年1月1日，本公司因预付出租方96,617.44美元(2,230,800,000.00越南盾)租金，根据新租赁准则相关规定将其列式为使用权资产。

注2：于2021年1月1日，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	167,721,871.31	167,721,871.31	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	390,941.96	390,941.96	
应收账款	385,532,845.36	385,532,845.36	
应收款项融资			
预付款项	9,816,948.24	9,816,948.24	
其他应收款	123,640,427.41	123,640,427.41	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	104,730,620.83	104,730,620.83	
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	9,946,207.87	9,946,207.87	
流动资产合计	801,779,862.98	801,779,862.98	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,502,224.43	2,502,224.43	
长期股权投资	79,139,880.93	79,139,880.93	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	24,144,569.04	24,144,569.04	
固定资产	266,754,715.60	266,754,715.60	
在建工程	150,776,126.25	150,776,126.25	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	77,254,261.40	77,254,261.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,816,205.99	5,816,205.99	
递延所得税资产			
其他非流动资产	15,820,999.09	15,820,999.09	
非流动资产合计	622,208,982.73	622,208,982.73	
资产总计	1,423,988,845.71	1,423,988,845.71	
流动负债：			
短期借款	189,222,100.00	189,222,100.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	136,586,538.54	136,586,538.54	
预收款项	7,366,349.38	7,366,349.38	
合同负债	238,250.01	238,250.01	
应付职工薪酬	21,616,419.75	21,616,419.75	
应交税费	1,015,794.79	1,015,794.79	
其他应付款	7,500,962.34	7,500,962.34	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	30,972.50	30,972.50	
流动负债合计	363,577,387.31	363,577,387.31	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,787,244.53	23,787,244.53	
递延所得税负债	12,322,253.00	12,322,253.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,109,497.53	36,109,497.53	
负债合计	399,686,884.84	399,686,884.84	
所有者权益：			
股本	127,320,000.00	127,320,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	457,410,336.19	457,410,336.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	54,185,009.33	54,185,009.33	
未分配利润	385,386,615.35	385,386,615.35	
所有者权益合计	1,024,301,960.87	1,024,301,960.87	
负债和所有者权益总计	1,423,988,845.71	1,423,988,845.71	

调整情况说明

（4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

（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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15% 16.50%、20% 25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
增值税	境内销售；以及进口货物；	13%
增值税	建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权	9%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
增值税	简易计税方法	5%或 3%
增值税	跨境应税销售服务行为	0%

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
本公司	15%
安福县海能商贸有限公司	25%
深圳市星辰远景科技有限公司	25%
东莞市海能电子有限公司	25%
遂川县海能电子有限公司	25%
香港海能电子有限公司	应税所得中前 200 万港币税率 8.25%，超过 200 万港币以后的应税所得按照 16.50% 计算缴纳
香港海能电子有限公司台湾分公司	20%
海能电子（深圳）有限公司	15%
越南海能电子有限公司	20%

2、税收优惠

本公司于2021年度通过国家高新技术企业复审，国家高新技术企业证书编号：GF202136000446，有效期三年，2021年度、2022年度和2023年度执行15%的企业所得税税率。

本公司之子公司海能电子（深圳）有限公司于2020年度通过国家高新技术企业复审，国家高新技术企业证书编号：GR201944200970，有效期三年，2019年度、2020年度、2021年度执行15%的企业所得税税率。

根据越南政府对外商投资企业税收优惠，本公司之子公司越南海能电子有限公司（以下简称“越南海能”）可享受从获利年度开始两年免征、四年减半征收所得税的税收优惠待遇，越南海能分两期建成，根据相关规定可以分别享受此税收优惠，公司根据相关规定选择按照各项目用于生产经营活动的固定资产原值占越南海能固定资产总原值的比例来确定各期项目的计税基础，其中一期项目享四年减半征收所得税的税收优惠，二期项目项目处于两年免征阶段。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	264,373,197.46	275,411,671.60
其他货币资金	4,438,862.35	980.23
合计	268,812,059.81	275,412,651.83
其中：存放在境外的款项总额	148,451,543.08	88,802,287.19

其他说明

截止2021年12月31日，本公司存款中86,090.00元为司法冻结金额，其他不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	272,014.67	-
信用证保证金	4,080,757.68	-
诉讼冻结款	86,090.00	-
投资款专户结息	-	980.23
合计	4,438,862.35	980.23

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

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		365,481.96
商业承兑票据	553,043.05	25,460.00
合计	553,043.05	390,941.96

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	582,150.58	100.00%	29,107.53	5.00%	553,043.05	392,281.96	100.00%	1,340.00	0.34%	390,941.96
其中:										
低风险组合						365,481.96	93.17%			365,481.96
信用风险组合	582,150.58	100.00%	29,107.53	5.00%	553,043.05	26,800.00	6.83%	1,340.00	5.00%	25,460.00
合计	582,150.58	100.00%	29,107.53	5.00%	553,043.05	392,281.96	100.00%	1,340.00	0.34%	390,941.96

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	582,150.58	29,107.53	5.00%
合计	582,150.58	29,107.53	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,340.00	27,767.53				29,107.53
合计	1,340.00	27,767.53				29,107.53

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

(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
商业承兑票据		9,071.08
合计		9,071.08

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						2,792.00	0.00%	2,792.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	599,104,463.62	100.00%	30,556,826.23	5.10%	568,547,637.39	402,127,422.46	100.00%	20,465,978.54	5.09%	381,661,443.92
其中：										
信用风险组合	599,104,463.62	100.00%	30,556,826.23	5.10%	568,547,637.39	402,127,422.46	100.00%	20,465,978.54	5.09%	381,661,443.92
合计	599,104,463.62	100.00%	30,556,826.23	5.10%	568,547,637.39	402,130,214.46	100.00%	20,468,770.54	5.09%	381,661,443.92

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	598,272,333.54
1 至 2 年	236,150.65
2 至 3 年	528,771.26
3 年以上	67,208.17
3 至 4 年	67,208.17
合计	599,104,463.62

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	2,792.00			2,792.00		
按组合计提预期信用损失的应收账款	20,465,978.54	10,157,568.16		66,720.47		30,556,826.23
合计	20,468,770.54	10,157,568.16		69,512.47		30,556,826.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	69,512.47

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	146,181,892.21	24.40%	7,309,094.61
客户三	78,808,453.03	13.15%	3,940,422.65
客户四	57,989,644.36	9.68%	2,899,482.22
客户二	32,775,763.50	5.47%	1,638,788.18
客户六	26,054,571.04	4.35%	1,302,728.55
合计	341,810,324.14	57.05%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,955,477.38	57.43%	14,129,440.07	82.59%
1 至 2 年	143,730.94	2.09%	2,753,324.66	16.09%
2 至 3 年	2,746,617.19	39.88%	225,834.66	1.32%
3 年以上	41,200.39	0.60%	634.28	0.00%
合计	6,887,025.90	--	17,109,233.67	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
卓誉广告展览（深圳）有限公司	2,550,810.61	2至3年	预付展览费，因疫情原因展会延期

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例
卓誉广告展览（深圳）有限公司	2,550,810.61	37.04%
CONG TY TNHH CONG NGHE QUANG DIEN TU DZC VIET NAM	573,166.89	8.32%
东莞市蓝姆材料科技有限公司	544,948.45	7.91%
广州万至信息科技有限公司	459,000.00	6.66%
东莞市茂腾电子科技有限公司	329,575.67	4.79%
合计：	4,457,501.62	64.72%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,230,910.92	48,078,686.24
合计	25,230,910.92	48,078,686.24

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	14,486,088.34	10,457,423.15
租金、押金、保证金及往来款	25,865,529.67	37,691,281.10
社保、电费等其他	890,641.18	1,874,301.67
合计	41,242,259.19	50,023,005.92

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,944,319.68			1,944,319.68
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	14,067,028.59			14,067,028.59
2021 年 12 月 31 日余额	16,011,348.27			16,011,348.27

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,873,545.83
1 至 2 年	15,360,469.32
2 至 3 年	435,308.40
3 年以上	572,935.64
3 至 4 年	496,935.64
4 至 5 年	25,000.00
5 年以上	51,000.00
合计	41,242,259.19

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款

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
叶志纬	股权转让款	14,913,402.00	1-2 年	36.16%	14,913,402.00
江西海福葳科技有限公司	设备款	8,758,217.37	1 年以内	21.24%	437,910.87
深圳市国税局	出口退税	6,032,799.32	1 年以内	14.63%	
安福县国税局	出口退税	5,418,512.76	1 年以内	13.14%	
安福县国税局	出口退税	1,979,219.93	1 年以内	4.80%	
合计	--	37,102,151.38	--	89.97%	15,351,312.87

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	205,948,218.18	7,325,331.34	198,622,886.84	113,949,839.59	8,284,473.78	105,665,365.81
在产品	22,842,512.59		22,842,512.59	20,180,909.36		20,180,909.36
库存商品	114,479,449.73	1,888,773.38	112,590,676.35	101,705,876.02	8,155,152.20	93,550,723.82
发出商品	6,404,632.52		6,404,632.52	1,896,233.58	916,223.45	980,010.13
委托加工物资	1,498,174.68		1,498,174.68	1,104,122.40		1,104,122.40
自制半成品	76,985,155.75	3,552,092.35	73,433,063.40	85,870,635.78	5,870,749.09	79,999,886.69
合计	428,158,143.45	12,766,197.07	415,391,946.38	324,707,616.73	23,226,598.52	301,481,018.21

(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	8,284,473.78	9,953,906.19		10,913,048.63		7,325,331.34
库存商品	8,155,152.20	8,713,370.80		14,979,749.62		1,888,773.38
发出商品	916,223.45				916,223.45	
委托加工物资						
自制半成品	5,870,749.09	4,662,959.57		6,981,616.31		3,552,092.35
合计	23,226,598.52	23,330,236.56		32,874,414.56	916,223.45	12,766,197.07

存货跌价准备说明：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低法	-	对外出售、领用、报废
库存商品	成本与可变现净值孰低法	-	对外出售
发出商品	销售给客户重庆瑞耕达网络科技有限公司无法收回	-	重庆瑞耕达网络科技有限公司为失信被执行人，相关的发出商品跌价准备核销
自制半成品	成本与可变现净值孰低法	-	对外出售、领用、报废

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	237,951.67	
合计	237,951.67	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	39,051,145.34	8,160,757.30
所得税预缴税额	500,374.66	9,192,060.31
可转债发行费用	443,396.22	
合计	39,994,916.22	17,352,817.61

其他说明：

因2020年末公司成立全资子公司安福县海能商贸有限公司作为公司的采购中心，主要为越南海能电子有限公司采购原材料及设备，其收入属于适用0税率的出口销售，由于海能商贸为新成立的公司其税务评级较低，其出口退税流程较为复杂且进度缓慢，导致期末存在大量的需以出口退税方式消化的留抵税额。

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
员工借款	4,646,188.61	232,309.43	4,413,879.18	2,633,920.45	131,696.02	2,502,224.43	5.39%
一年内到期的长期应收款	-237,951.67		-237,951.67				
合计	4,408,236.94	232,309.43	4,175,927.51	2,633,920.45	131,696.02	2,502,224.43	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	131,696.02			131,696.02
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	100,613.41			100,613.41
2021 年 12 月 31 日余额	232,309.43			232,309.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

本公司为缓解员工购房时的经济压力，更好的吸引和留住关键岗位核心人才，优化人才队伍建设，确保公司中长期战略规划的达成。公司向符合条件的员工提供每人最高50万元的免息购房借款。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资**19、其他非流动金融资产****20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	24,819,648.63	1,442,368.90		26,262,017.53
2.本期增加金额	1,512,104.02	90,134.25		1,602,238.27
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,512,104.02	90,134.25		1,602,238.27
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	9,726,992.95	586,093.53		10,313,086.48
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产\无形资产	9,726,992.95	586,093.53		10,313,086.48
4.期末余额	16,604,759.70	946,409.62		17,551,169.32
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,991,289.92	126,158.57		2,117,448.49
2.本期增加金额	955,182.98	8,436.23		963,619.21
(1) 计提或摊销	822,782.82	1,242.67		824,025.49
(2) 存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	132,400.16	7,193.56		139,593.72
3.本期减少金额	770,389.32	44,866.30		815,255.62
(1) 处置				
(2) 其他转出				

(3) 转出至固定资产\无形资产	770,389.32	44,866.30		815,255.62
4.期末余额	2,176,083.58	89,728.50		2,265,812.08
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,428,676.12	856,681.12		15,285,357.24
2.期初账面价值	22,828,358.71	1,316,210.33		24,144,569.04

(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

其他说明

- 1、本期的投资性房地产转换系成本模式下自用房地产转换为投资性房地产；
- 2、本期无投资性房地产改变计量模式的情况；
- 3、期末无投资性房地产抵押情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	875,360,332.20	545,013,916.52
合计	875,360,332.20	545,013,916.52

(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	电子设备以及办	其他设备	合计
----	--------	------	------	---------	------	----

				公设备		
一、账面原值：						
1.期初余额	324,053,927.45	235,907,689.38	4,488,664.38	35,086,560.75	107,893,925.43	707,430,767.39
2.本期增加金额	279,423,313.45	87,739,790.98	-36,387.83	11,006,370.10	45,153,608.21	423,286,694.91
(1) 购置	24,508,312.88	88,637,586.11		11,146,019.23	45,660,717.82	169,952,636.04
(2) 在建工程转入	247,650,842.69					247,650,842.69
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转入	9,726,992.95					9,726,992.95
(5) 外币报表折算差额	-2,462,835.07	-897,795.13	-36,387.83	-139,649.13	-507,109.61	-4,043,776.77
3.本期减少金额	1,512,104.02	19,834,331.44		2,145,042.04	5,433,659.89	28,925,137.39
(1) 处置或报废		19,834,331.44		2,145,042.04	5,433,659.89	27,413,033.37
(2) 转入投资性房地产	1,512,104.02					1,512,104.02
4.期末余额	601,965,136.88	303,813,148.92	4,452,276.55	43,947,888.81	147,613,873.75	1,101,792,324.91
二、累计折旧						
1.期初余额	39,177,187.80	67,063,797.07	2,443,035.08	18,445,697.91	33,572,879.05	160,702,596.91
2.本期增加金额	22,426,700.22	25,087,770.69	826,021.97	8,737,404.14	20,939,240.63	78,017,137.65
(1) 计提	21,695,305.76	25,191,479.84	830,343.03	8,779,536.36	21,009,633.27	77,506,298.26
(2) 投资性房地产转入	770,389.32					770,389.32
(3) 外币报表折算差额	-38,994.86	-103,709.15	-4,321.06	-42,132.22	-70,392.64	-259,549.93
3.本期减少金额	132,400.16	9,428,096.65		1,761,840.97	2,639,373.33	13,961,711.11
(1) 处置或报废		9,428,096.65		1,761,840.97	2,639,373.33	13,829,310.95
(2) 转入投资性房地产	132,400.16					132,400.16
4.期末余额	61,471,487.86	82,723,471.11	3,269,057.05	25,421,261.08	51,872,746.35	224,758,023.45

三、减值准备						
1.期初余额		1,714,253.96				1,714,253.96
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		40,284.70				40,284.70
(1) 处置或报废		40,284.70				40,284.70
4.期末余额		1,673,969.26				1,673,969.26
四、账面价值						
1.期末账面价值	540,493,649.02	219,415,708.55	1,183,219.50	18,526,627.73	95,741,127.40	875,360,332.20
2.期初账面价值	284,876,739.65	167,129,638.35	2,045,629.30	16,640,862.84	74,321,046.38	545,013,916.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
遂川海能厂房	45,723,298.35	尚在办理中
越南海能宿舍	24,290,625.78	尚在办理中
东莞海能厂房	241,769,135.21	尚在办理中
合计：	311,783,059.34	

其他说明

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,660,036.16	150,776,126.25

合计	57,660,036.16	150,776,126.25
----	---------------	----------------

(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
东莞大岭山电子制造项目一期工程				105,849,942.47		105,849,942.47
消费电子产品研发中心工程项目				44,926,183.78		44,926,183.78
东莞大岭山电子制造项目二期工程	57,042,470.61		57,042,470.61			
软件系统	617,565.55		617,565.55			
合计	57,660,036.16		57,660,036.16	150,776,126.25		150,776,126.25

(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
东莞大岭山电子制造项目一期工程	217,705,300.00	105,849,942.47	59,467,726.20	165,317,668.67			100.00%	100				募股资金
消费电子产品研发中心工程项目	83,850,000.00	44,926,183.78	37,406,990.24	82,333,174.02			100.00%	100				募股资金
东莞大岭山电子制造项目二期工程	58,027,100.00		57,042,470.61			57,042,470.61	98.30%	98.30%				其他

合计	359,582,400.00	150,776,126.25	153,917,187.05	247,650,842.69		57,042,470.61	--	--				--
----	----------------	----------------	----------------	----------------	--	---------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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
一、账面原值：		
1.期初余额	1,927,460.00	1,927,460.00
2.本期增加金额	2,971,784.78	2,971,784.78
租赁	2,993,371.57	2,993,371.57
外币报表折算差额	-21,586.79	-21,586.79
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,899,244.78	4,899,244.78
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,376,426.88	1,376,426.88
(1) 计提	1,376,426.88	1,376,426.88
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额	1,376,426.88	1,376,426.88
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	3,522,817.90	3,522,817.90
2.期初账面价值	1,927,460.00	1,927,460.00

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	135,485,516.89			6,584,766.09	142,070,282.98
2.本期增加金额	-541,431.56			744,385.83	202,954.27
(1) 购置				744,385.83	744,385.83
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	586,093.53				586,093.53
(5) 外币报表折算差额	-1,127,525.09				-1,127,525.09
3.本期减少金额	90,134.25				90,134.25
(1) 处置					

(2) 转入投资性房地产	90,134.25				90,134.25
4.期末余额	134,853,951.08			7,329,151.92	142,183,103.00
二、累计摊销					
1.期初余额	5,339,062.62			2,441,956.48	7,781,019.10
2.本期增加金额	2,832,731.72			685,259.82	3,517,991.54
(1) 计提	2,811,331.84			685,259.82	3,496,591.66
(2) 投资性房地产转入	44,866.30				44,866.30
(3) 外币报表折算差额	-23,466.42				-23,466.42
3.本期减少金额	7,193.56				7,193.56
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	7,193.56				7,193.56
4.期末余额	8,164,600.78			3,127,216.30	11,291,817.08
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	126,689,350.30			4,201,935.62	130,891,285.92
2.期初账面价值	130,146,454.27			4,142,809.61	134,289,263.88

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

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

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
安福停车场路面及雨棚工程	648,984.75		130,521.00		518,463.75
车间装修工程	11,472,727.17	15,905,800.09	11,285,934.32		16,092,592.94
员工购房借款待摊销福利	866,079.55	663,177.59	175,445.75		1,353,811.39
合计	12,987,791.47	16,568,977.68	11,591,901.07		17,964,868.08

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	54,500,531.22	9,958,373.46	46,080,820.79	6,945,665.31
可抵扣亏损	144,414,602.18	25,291,849.07	59,019,485.49	8,852,922.82
政府补助	8,197,427.86	838,913.25	6,977,993.00	1,046,698.95
交易性金融负债公允价值变动	4,069,332.80	58,116.52		
股权激励	10,232,095.98	1,684,765.26		
合计	221,413,990.04	37,832,017.56	112,078,299.28	16,845,287.08

(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
受控境外企业所得	82,988,218.27	12,448,232.74	82,988,218.27	12,448,232.74
选择在税前一次性扣除的固定资产	120,808,376.60	18,121,256.49	92,669,744.09	13,900,461.61
合计	203,796,594.87	30,569,489.23	175,657,962.36	26,348,694.35

(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	-6,666,788.69	31,165,228.87	-1,578,208.61	15,267,078.47
递延所得税负债	-6,666,788.69	23,902,700.54	-1,578,208.61	24,770,485.74

(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	3,744,729.74	9,744,952.34
资产减值准备	6,769,226.57	1,274,461.90
未实现的内部销售损益	248,033.22	345,856.59
合计	10,761,989.53	11,365,270.83

(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
2023 年		506,249.01	
2024 年		744,683.07	
2025 年	480.00	8,494,020.26	
2026 年	3,744,249.74		
合计	3,744,729.74	9,744,952.34	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	7,904,811.44		7,904,811.44	18,678,262.54		18,678,262.54
预付工程款	3,115,100.02		3,115,100.02	21,188,933.56		21,188,933.56
预付土地款	17,886,675.62		17,886,675.62			
预付软件款	1,800,632.81		1,800,632.81	457,725.39		457,725.39
合计	30,707,219.89		30,707,219.89	40,324,921.49		40,324,921.49

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	154,172,510.00	189,222,100.00
抵押借款	126,656,070.01	
信用借款	195,635,500.00	40,000,000.00
担保借款	72,038,072.78	
贴现借款	59,532,432.83	
未到期应付利息	592,200.60	
合计	608,626,786.22	229,222,100.00

短期借款分类的说明：

短期借款分类的说明：

期末质押借款154,172,510.00元，其中 52,918,310.00元系以本公司的应收账款（应收香港海能电子有限公司 10,495,864.89美元）保理向中国农业银行股份有限公司安福县支行取得借款 8,300,000.00 美元；38,254,200.00元系以本公司的应收账款（应收香港海能电子有限公司 7,728,500.17美元）保理向中国农业银行股份有限公司安福县支行取得借款6,000,000.00 美元；63,000,000.00元系以本公司的应收账款（应收香港海能电子有限公司 12,592,458.77美元）保理向中国建设银行股份有限公司安福支行取得借款；

期末担保借款72,038,072.78元，其中43,354,760.00元系股东周洪亮和本公司共同为担保为本公司之孙公司海能电子（深圳）有限公司向中国工商银行股份有限公司深圳新沙支行借入流动资金贷款6,800,000.00美元，折合人民币43,354,760.00元；28,683,312.78元系本公司为子公司海能电子（深圳）有限公司提供担保向中信银行股份有限公司深圳分行借入流动资金贷款4,498,800.00美元，折合人民币28,683,312.78元；

期末抵押借款126,656,070.01元，其中，50,000,000.00系本公司位于安福县工业园的产权证号赣（2021）安福县不动产权第0009909号、赣（2021）安福县不动产权第0009910号、赣（2021）安福县不动产权第0009911号、赣（2021）安福县不动产权第0009912号、赣（2021）安福县不动产权第0009907号、赣（2021）安福

县不动产权第0009906号、赣（2021）安福县不动产权第0009908号的房屋土地作为抵押向中国进出口行江西省分行取得的借款；76,656,070.01元系本公司位于东莞大岭山镇的产权证号粤（2019）东莞不动产权第0361953号作为抵押并以本公司的应收账款（应收香港海能电子有限公司13,359,068.2美元）贴现向中国银行股份有限公司深圳松岗东方支行取得的借款，相关抵押物情况详见本附注七（注释81）；

期末信用借款195,635,500.00元，其中，95,635,500.00元系向九江银行股份有限公司吉安分行营业部取得的借款；100,000,000.00元系向中国邮政储蓄银行股份有限公司安福县城西支行取得的借款；

贴现借款59,532,432.83元，其中8,000,000.00元系本公司为申请人，本公司之子公司东莞市海能电子有限公司为受益人，招商银行股份有限公司深圳市高新支行为开证行，开出的国内信用证，东莞市海能电子有限公司已向招商银行股份有限公司深圳分行申请贴现，截至本报告期末相关信用证尚未到期；12,000,000.00元系本公司为申请人，本公司之子公司东莞市海能电子有限公司为受益人，招商银行股份有限公司深圳市高新支行为开证行，开出的国内信用证，东莞海能电子有限公司已向招商银行股份有限公司深圳分行申请贴现，截至本报告期末相关信用证尚未到期；20,000,000.00元系本公司为申请人，本公司之子公司东莞市海能电子有限公司为受益人，中国银行股份有限公司深圳市分行为开证行，开出的国内信用证，东莞市海能电子有限公司已向中国银行股份有限公司深圳市分行申请贴现，截至本报告期末相关信用证尚未到期；19,532,432.83元系本公司之孙公司海能电子（深圳）有限公司为申请人，本公司之子公司香港海能电子有限公司为受益人，招商银行股份有限公司深圳分行为开证行，开出的进口信用证，香港海能电子有限公司已向招商银行股份有限公司深圳分行贴现，截至本报告期末相关信用证尚未到期。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,069,332.81	
其中：		
远期外汇合约	4,069,332.81	
合计	4,069,332.81	

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,360,073.34	
合计	1,360,073.34	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	304,195,881.43	350,074,771.57
应付工程款	36,643,191.45	27,462,718.25
合计	340,839,072.88	377,537,489.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,040,810.37	19,309,667.85
合计	20,040,810.37	19,309,667.85

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,890,709.22	476,090,624.30	467,254,876.99	67,726,456.53

二、离职后福利-设定提存计划		34,009,937.21	34,009,937.21	
三、辞退福利		1,588,553.27	1,588,553.27	
合计	58,890,709.22	511,689,114.78	502,853,367.47	67,726,456.53

(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	58,890,709.22	440,091,588.58	431,255,841.27	67,726,456.53
2、职工福利费		16,388,284.85	16,388,284.85	
3、社会保险费		10,300,864.58	10,300,864.58	
其中：医疗保险费		9,001,679.11	9,001,679.11	
工伤保险费		1,107,161.75	1,107,161.75	
生育保险费		192,023.72	192,023.72	
4、住房公积金		8,620,478.00	8,620,478.00	
5、工会经费和职工教育经费		689,408.29	689,408.29	
合计	58,890,709.22	476,090,624.30	467,254,876.99	67,726,456.53

(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		32,840,291.37	32,840,291.37	
2、失业保险费		1,169,645.84	1,169,645.84	
合计		34,009,937.21	34,009,937.21	

其他说明：

设定提存计划说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险，根据该等计划，本公司分别按工资基数的比例每月向该等计划缴存费用。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	2,103,713.04	148,133.65
企业所得税	8,898,374.90	1,859,862.59
个人所得税	470,296.67	456,677.93
城市维护建设税	284,052.55	230,427.66
教育费附加	162,505.68	127,257.20
地方教育费附加	108,337.14	84,838.13
土地使用税	137,562.30	78,518.33
房产税	600,620.69	401,917.80
印花税及其他	113,579.60	108,062.16
合计	12,879,042.57	3,495,695.45

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		240,361.46
其他应付款	20,982,500.61	16,999,722.22
合计	20,982,500.61	17,240,083.68

(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		240,361.46
合计		240,361.46

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

期末无重要的已逾期未支付的利息。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款或往来款	1,450,106.77	2,990,993.46
运费	2,035,488.41	1,987,117.44
水电费	2,158,283.12	1,924,261.61
租金、保险等其他费用	15,338,622.31	10,097,349.71
合计	20,982,500.61	16,999,722.22

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,025,917.96	1,204,083.71
合计	1,025,917.96	1,204,083.71

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已付未到期承兑汇票	9,071.08	

增值税待转销项税额	263,006.26	54,321.70
合计	272,077.34	54,321.70

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁项目	1,997,338.61	92,957.16
合计	1,997,338.61	92,957.16

其他说明

本期确认租赁负债利息费用61,925.76元。

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

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
与资产相关政府补助	32,548,103.03	2,682,027.20	2,444,821.03	32,785,309.20	
合计	32,548,103.03	2,682,027.20	2,444,821.03	32,785,309.20	--

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
安福县土地补偿款	23,022,864.01			924,362.28			22,098,501.73	与资产相关
遂川园区土地补偿款	2,423,042.16			55,278.48			2,367,763.68	与资产相关
遂川园区基础设施建设奖励款	396,546.68			9,046.68			387,500.00	与资产相关
安福工业园区标准厂房建设补助款	764,380.52			56,972.52			707,408.00	与资产相关
技术改造补贴	5,941,269.66	2,682,027.20		1,399,161.07			7,224,135.79	与资产相关
合计	32,548,103.03	2,682,027.20		2,444,821.03			32,785,309.20	

其他说明：

52、其他非流动负债

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	127,320,000.00			25,464,000.00		25,464,000.00	152,784,000.00

其他说明：

以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 127,320,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.5 元（含税），合计派发现金股利人民币 44,562,000 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 25,464,000 股，转增后公司总股本将增加至 152,784,000 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	458,708,296.46		25,464,000.00	433,244,296.46
其他资本公积		11,574,770.24		11,574,770.24
合计	458,708,296.46	11,574,770.24	25,464,000.00	444,819,066.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2021年4月22日召开的2020年年度股东大会审议，同意关于 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2股，合计转增25,464,000.00股。股本溢价的减少系上述转增股本所致；

根据公司2020年第三次临时股东大会的授权，同意确定以2021年1月14日为首次授予日，以26.76元/股的授予价格向符合首次授予条件的116名激励对象授予203.50万股第二类限制性股票。其他资本公积的增加系上述以权益结算的股份支付所致。

56、库存股

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	3,410,701.23	-1,522,486.79				-1,522,486.79		1,888,214.44
外币财务报表折算差额	3,410,701.23	-1,522,486.79				-1,522,486.79		1,888,214.44
其他综合收益合计	3,410,701.23	-1,522,486.79				-1,522,486.79		1,888,214.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

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	54,185,009.33	6,643,631.66		60,828,640.99
合计	54,185,009.33	6,643,631.66		60,828,640.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	560,730,440.61	500,512,064.84
调整后期初未分配利润	560,730,440.61	500,512,064.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	186,036,415.05	113,504,289.31
减：提取法定盈余公积	6,643,631.66	10,845,913.54
应付普通股股利	44,562,000.00	42,440,000.00
期末未分配利润	695,561,224.00	560,730,440.61

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,057,172,521.45	1,532,848,587.83	1,549,740,172.23	1,173,302,205.35
其他业务	23,158,911.01	7,330,557.38	16,040,119.01	2,995,309.29
合计	2,080,331,432.46	1,540,179,145.21	1,565,780,291.24	1,176,297,514.64

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,019,744.11	2,533,470.58
教育费附加	1,159,605.66	1,328,789.74
房产税	2,819,136.53	1,756,385.46
土地使用税	711,360.52	567,931.36
印花税	1,079,758.54	718,280.20
地方教育费附加	773,070.46	885,859.83
其他税费	40,065.51	2,685.16
合计	8,602,741.33	7,793,402.33

其他说明:

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,286,615.35	32,610,932.34
营销推广费	14,594,734.37	14,326,057.45
信用保险费	2,569,681.98	1,774,004.66
资质认证费	7,470,223.38	10,467,622.45
房租水电物业费	287,451.57	583,952.33
业务招待费	439,980.63	1,025,192.15
差旅费	220,843.05	314,413.10
股份支付	2,873,199.19	
其他	1,802,978.01	1,103,888.83
合计	72,545,707.53	62,206,063.31

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,798,358.25	33,925,049.04
低值易耗品摊销	4,407,659.87	4,681,129.81
房租水电物业费	7,784,923.71	5,747,423.67
折旧费	18,476,940.18	7,329,506.34
办公费	3,159,687.34	2,847,168.56
咨询辅导费	4,511,388.91	2,469,346.97
业务招待费	497,371.11	249,112.26
通讯、快递费	759,454.81	600,800.49
无形资产摊销	1,675,551.41	2,452,243.27
差旅费	1,404,867.34	1,458,945.35
保险费	428,910.38	333,002.41
维修费	2,265,815.53	3,480,810.28
长期待摊费用摊销	6,643,508.81	4,344,700.98
股份支付	1,552,847.19	
其他	3,947,175.40	2,073,988.85
合计	114,314,460.24	71,993,228.28

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,542,567.53	53,518,033.73
直接投入	33,400,106.45	33,027,168.95
折旧与长期待摊	3,297,599.40	2,566,088.08
设计费用	90,789.63	80,792.10
无形资产摊销	338,161.92	314,174.28
股份支付	6,830,856.27	
其他	572,448.49	414,995.34
合计	108,072,529.69	89,921,252.48

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,179,299.16	2,042,134.76
减：利息收入	1,002,957.08	980,786.33
汇兑损益	13,468,371.18	37,584,105.25
银行手续费及其他	859,425.82	693,722.61
合计	21,504,139.08	39,339,176.29

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收奖返	12,832,120.80	22,805,603.00
社保补贴款	3,894,136.32	5,019,062.10
递延收益摊销	2,444,821.03	2,301,377.66
出口创汇奖励	2,362,035.50	1,402,827.00
2020 年企业研究开发资助项目	1,113,378.00	
用电补贴款	730,000.00	104,072.00

出口信用保险补贴	697,620.00	2,002,302.00
2018 年科技专项后续经费	500,000.00	
国家高新技术企业认定奖励	450,000.00	
企业扩大产能奖励项目	314,000.00	
应对新型冠状病毒肺炎疫情中小微企业 贷款贴息项目实施办法补贴款	276,667.00	276,666.66
中央外经贸发展补贴款	248,192.00	
民营企业奖励	200,000.00	
吸纳贫困劳动力补贴款	175,000.00	58,100.00
稳岗补助	117,905.87	390,353.46
出口补贴扶持资金	110,591.47	
联盟建设项目	100,000.00	
海外资信服务费扶持项目补贴款	59,622.00	
春节不停产补助	27,201.50	
以工代训培训补贴		622,400.00
工业互联网发展扶持计划资助		260,000.00
2018 年省级科技计划项目补贴		150,000.00
应对新型冠状病毒肺炎疫情中小微企业 补贴款		144,097.22
企业复工防控补贴款		88,100.00
新冠肺炎筛查补贴款		69,008.00
2019 年宝安区国家高新技术企业认定市 级奖励		50,000.00
2019 年海外资信服务费扶持项目补贴款		37,735.00
2019 年企业研发资助项目		945,000.00
个人所得税手续费退回	133,257.15	68,564.43
合计	26,786,548.64	36,795,268.53

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		2,131,505.62
处置长期股权投资产生的投资收益		983,366.42
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,430,121.39	-1,581,342.63
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计		183,248.02

量产生的利得		
合计	-3,430,121.39	1,716,777.43

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-4,069,332.81	
合计	-4,069,332.81	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-24,983,126.35	-9,760,216.30
合计	-24,983,126.35	-9,760,216.30

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-23,564,704.69	-23,341,463.63
合计	-23,564,704.69	-23,341,463.63

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

固定资产处置利得或损失	-1,744,885.07	-319,459.12
合计	-1,744,885.07	-319,459.12

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔偿收入	449,140.00		449,140.00
其他	1,643,047.01	2,221,095.29	1,643,047.01
合计	2,092,187.01	2,221,095.29	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	250,000.00	430,148.29	250,000.00
非流动资产毁损报废损失	994,719.38	89,570.42	994,719.38
罚款滞纳金	7,373.20	4,379.97	7,373.20
材料报废支出	1,163,314.60	1,981,439.87	1,163,314.60
其他	169,958.09	44,298.30	169,958.09
合计	2,585,365.27	2,549,836.85	2,585,365.27

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,343,430.00	5,474,717.13
递延所得税费用	-16,765,935.60	4,012,812.82

合计	-2,422,505.60	9,487,529.95
----	---------------	--------------

(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	183,613,909.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,542,086.42
子公司适用不同税率的影响	7,965,886.85
非应税收入的影响	-20,117,533.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,055,801.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,508,205.03
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	187,332.37
加计扣除费用的影响	-14,547,874.02
所得税费用	-2,422,505.60

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,002,957.08	980,786.33
政府补助	14,058,376.86	12,079,723.44
除政府补助外的营业外收入	1,784,155.84	2,221,095.29
往来款项	2,111,295.48	1,603,447.40
合计	18,956,785.26	16,885,052.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

付现费用	95,972,461.70	87,240,698.34
往来款及其他	650,749.96	5,088,188.02
合计	96,623,211.66	92,328,886.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇收益	7,083,450.88	649,530.00
合计	7,083,450.88	649,530.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇损失	10,513,572.27	6,990,282.05
员工借款	2,500,000.00	3,500,000.00
合计	13,013,572.27	10,490,282.05

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款手续费	1,261,674.57	517,519.22
可转债发行费用	470,000.00	
本期支付的租赁付款额	1,361,633.12	
集团内部流转并最终用于贴现的信用证保证金	4,080,757.68	
合计	7,174,065.37	517,519.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	186,036,415.05	113,504,289.31
加：资产减值准备	48,547,831.04	33,101,679.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,330,323.75	50,865,559.79
使用权资产折旧	1,376,426.88	
无形资产摊销	3,496,591.66	3,366,578.49
长期待摊费用摊销	11,591,901.07	10,706,524.59
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）	1,744,885.07	319,459.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	994,719.38	89,570.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,069,332.81	
财务费用（收益以“-”号填列）	13,156,486.31	17,200,181.94
投资损失（收益以“-”号填列）	3,430,121.39	-1,716,777.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-15,898,150.40	-3,448,052.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-867,785.20	7,460,864.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-137,241,164.73	-140,508,262.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-182,762,176.88	-175,216,054.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,995,536.80	150,427,196.02
其他	9,129,949.21	-2,301,377.66
经营活动产生的现金流量净额	2,140,169.61	63,851,380.20
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	264,373,197.46	275,411,671.60
减：现金的期初余额	275,411,671.60	559,766,926.77
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	-11,038,474.14	-284,355,255.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	264,373,197.46	275,411,671.60
可随时用于支付的银行存款	264,373,197.46	275,411,671.60
三、期末现金及现金等价物余额	264,373,197.46	275,411,671.60

其他说明：

应收票据贴现、背书等交易对现金流量的影响

承兑汇票或信用证的保证金在票据到期日前处于冻结状态，以及因法律纠纷产生的诉讼冻结款，因不能随时支取用于支付用途，不能作为现金及现金等价物，在现金流量表中应根据其用途进行相应的列报。

对于在公司内部流转并最终用于贴现的承兑汇票或信用证，其相关的保证金的支付、贴现利息的支付以及到期日实际向持票银行付款等均作为筹资活动现金流出；贴现日贴现取得的现金作为筹资活动现金流入；

对于因销售商品或提供劳务从客户取得银行承兑汇票，若在贴现时终止确认，则贴现取得的现金作为经营活动现金流入；若票据在贴现时不满足终止确认条件，则贴现取得的现金作为筹资活动现金流入。票据到期日假设出票人实际向持票银行付款，应收票据与短期借款同时减少，由于企业不涉及实际现金收付，在现金流量表中未予反映；

对于以票据支付货款、工程款等交易并未涉及现金的流入流出，在现金流量表中未予反映。

80、所有者权益变动表项目注释

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	4,438,862.35	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、

		诉讼冻结款等
固定资产	101,053,271.09	取得短期借款
无形资产	53,884,284.53	取得短期借款
应收账款	281,652,234.82	取得短期借款
投资性房地产	15,092,452.76	取得短期借款
合计	456,121,105.55	--

其他说明:

截至期末公司货币资金的受限金额为4,438,862.35元,其中86,090.00元系公司与昆山市玉山镇泰硕电子商行的合同纠纷一案的财产保全; 剩余4,352,772.35元均为信用证及商业票据的保证金;

固定资产及无形资产的受限原因详见附注七、注释32.短期借款。

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	23,050,951.70	6.3757	146,965,952.75
欧元	31,673.34	7.2197	228,672.01
港币	415,863.83	0.8176	340,010.27
越南盾	3,684,286,300.00	0.0003	1,105,285.89
台湾元	7,994,774.96	0.2304	1,841,996.15
英镑	136.57	8.6064	1,175.38
应收账款	--	--	
其中: 美元	79,702,696.56	6.3757	508,160,482.46
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中: 美元	230,700.94	6.3757	1,470,879.96
越南盾		0.0003	

应付账款			
其中：美元	7,071,077.86	6.3757	45,083,071.11
越南盾	3,982,122,587.41	0.0003	1,194,636.78
合同负债			
其中：美元		6.3757	
港币		0.8176	
其他应收款			
其中：美元	109,230.32	6.3757	696,419.75
越南盾	1,446,351,319.71	0.0003	433,905.40
其他应付款			
其中：美元	1,488,101.49	6.3757	9,487,688.67
港币	50,224.05	0.8176	41,063.18
越南盾	4,077,543,051.50	0.0003	1,223,262.92
短期借款			
其中：美元	55,685,585.21	6.3757	355,034,585.62

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司之境外子公司香港海能电子有限公司、香港海能科技有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币，本公司之境外子公司香港海能电子有限公司台湾分公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定台湾元为其记账本位币，境外子公司越南海能电子有限公司根据其日常经营过程中主要结算货币的情况确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

83、套期

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	2,682,027.20	递延收益	2,444,821.03
计入其他收益的政府补助	24,208,470.46	其他收益	24,208,470.46
合计	26,890,497.66		26,653,291.49

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东莞市海能电子有限公司	东莞	东莞	制造业	100.00%		设立
遂川县海能电子有限公司	遂川县	遂川县	制造业	100.00%		设立
安福县海能商贸有限公司	安福县	安福县	贸易	100.00%		设立
深圳市星辰远景科技有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
香港海能电子有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
海能电子（深圳）有限公司	深圳	深圳	制造业		100.00%	同一控制下企业合并
越南海能电子有限公司	越南	越南	制造业		100.00%	设立
香港海能科技有限公司	香港	香港	贸易及投资		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

- (2) 重要的非全资子公司
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

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，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	582,150.58	29,107.53
应收账款	599,104,463.62	30,556,826.23
其他应收款	41,242,259.19	16,011,348.27
长期应收款	4,646,188.61	232,309.43
合计	645,575,062.00	46,829,591.46

本公司的主要客户为行业内知名企业，且境外客户均有中国出口信用保险公司承保，客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面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北美、欧洲、香港以及中国境内等地区，主要业务以美元和人民币结算存在汇率风险。本公司资金监管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。此外，公司还签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

(1) 截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额						
	美元项目	港币项目	欧元项目	越南盾项目	台湾元项目	英镑项目	合计
外币金融资产：							
货币资金	146,965,952.75	340,010.27	228,672.01	1,105,285.89	1,841,996.15	1,175.38	150,483,092.45
应收账款	508,160,482.46	-	-	-	-	-	508,160,482.46
其他应收款	696,419.75	-	-	433,905.40	-	-	1,130,325.15
小计	655,822,854.96	340,010.27	228,672.01	1,539,191.29	1,841,996.15	1,175.38	659,773,900.06
外币金融负债：							
应付账款	45,083,071.11	-	-	1,194,636.78	-	-	46,277,707.89
其他应付款	9,487,688.67	41,063.18	-	1,223,262.92	-	-	10,752,014.77
短期借款	355,034,585.62	-	-	-	-	-	355,034,585.62
小计	409,605,345.40	41,063.18	-	2,417,899.69	-	-	412,064,308.27

(2) 敏感性分析：

项目	汇率变动	2021年12月31日	
		对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值3%	7,386,525.29	7,386,525.29
港币	对人民币升值3%	8,968.41	8,968.41
欧元	对人民币升值3%	6,860.16	6,860.16
越南盾	对人民币升值3%	-26,361.25	-26,361.25
台湾元	对人民币升值3%	55,259.88	55,259.88
英镑	对人民币升值3%	35.26	35.26
美元	对人民币贬值3%	-7,386,525.29	-7,386,525.29
港币	对人民币贬值3%	-8,968.41	-8,968.41
欧元	对人民币贬值3%	-6,860.16	-6,860.16
越南盾	对人民币贬值3%	26,361.25	26,361.25
台湾元	对人民币贬值3%	-55,259.88	-55,259.88
英镑	对人民币贬值3%	-35.26	-35.26

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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其他的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 本年度公司无长期带息债务。

3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

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	--	--	--	--
（六）交易性金融负债	4,069,332.81			4,069,332.81
其他	4,069,332.81			4,069,332.81
持续以公允价值计量的负债总额	4,069,332.81			4,069,332.81
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

本公司根据资产负债表日相同或类似资产的市场价格作为公允价值

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更；

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

9、其他

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

股东名称	持股数(股)	对本企业的直接与间接持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	与本公司关系
周洪亮	75,600,000.00	49.5507	49.4800	实际控制人

本企业最终控制方是周洪亮。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

无

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
安福百盛投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东
安福大盛投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东
安福和盛投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东
周洪军	百盛投资的执行事务合伙人
周洪涛	大盛投资的执行事务合伙人
李伟雄	本公司股东
李咚怡	本公司股东
房胜云	本公司董事
韩双	本公司董事兼董秘

安福县海能健卫技术有限公司	本公司持有 40% 股权，2020 年 6 月 30 日已出售全部股权
深圳市中科为科技有限公司	本公司高管的配偶控制的企业
深圳市红头马贸易有限公司	本公司高管控制的企业
安福县海能创新科技有限公司	本公司高管控制的企业
安福县海盛房地产开发有限公司	本公司高管控制的企业
瑞吉特科技（深圳）有限公司	本公司高管的配偶控制的企业
深圳市大弘兴投资咨询合伙企业（有限合伙）	本公司高管控制的企业
广东金钻电子信息技术有限公司	本公司高管担任董事的企业
深圳市海嘉盛投资咨询合伙企业（有限合伙）	本公司高管控制的企业
深圳市智科贸易有限公司	本公司高管控制的企业
深圳市金源中正知识产权有限公司	本公司监事的配偶控制的企业
深圳市金源咨询管理有限公司	本公司监事的配偶控制的企业
吉安市安福县电子信息产业知识产权联盟	本公司出资的社会组织

其他说明

本企业的其他关联方情况的说明：

（1）安福百盛投资管理合伙企业（有限合伙）主要从事投资与资产管理业务，由周洪军与周洪亮出资设立。

（2）安福大盛投资管理合伙企业（有限合伙）投资与资产管理业务，周洪涛等27名自然人股东出资设立。

（3）安福和盛投资管理合伙企业（有限合伙）投资与资产管理业务，韩双等36名自然人股东出资设立。

（4）安福县海能健卫技术有限公司是本公司原全资子公司安福县海能电子有限公司，2020年3月该公司引进外部股东并更名为安福县海能健卫技术有限公司，该次交易完成后公司持股占比40%；2020年6月本公司向其控股股东叶志纬先生转让所持有的40%股权，交易完成后本公司不再持有该公司股权。

（5）深圳市中科为科技有限公司成立于2013年3月14日，公司高级管理人员徐前配偶王弦持有其100%股权。

（6）深圳市红头马贸易有限公司于2020年4月15日，由周洪军和陈姗姗出资设立。

（7）安福县海能创新科技有限公司成立于2020年6月22日，由周洪军和付耀辉出资设立。

（8）安福县海盛房地产开发有限公司成立于2020年8月11日，由安福县海能创新科技有限公司出资设立。

（9）深圳市大弘兴投资咨询合伙企业（有限合伙）成立于2021年5月17日，由深圳市海嘉盛投资咨询合伙企业（有限合伙）和潘霁明出资设立。

（10）广东金钻电子信息技术有限公司成立于2021年6月11日，公司高管周洪军担任该公司董事。

（11）深圳市海嘉盛投资咨询合伙企业（有限合伙）成立于2021年7月9日，由周洪军和陈姗姗出资设立。

（12）深圳市智科贸易有限公司成立于2020年09月24日，由李伟雄出资设立。

（13）瑞吉特科技（深圳）有限公司成立于2021年3月2日，公司董事、高管李伟雄的配偶邓丹持有其65%股权。

（14）深圳市金源中正知识产权有限公司成立于2019年05月17日，公司监事李宏斌的配偶李红持有其85%股权。

(15) 深圳市金源咨询管理有限公司成立于2017年03月06日，公司监事李宏斌的配偶李红持有其95%股权。

(16) 吉安市安福县电子信息产业知识产权联盟成立于2021年10月25日，是公司出资的社会组织。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(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
安福县海能健卫技术有限公司	厂房和宿舍（含水电）	338,641.06	1,567,990.30

本公司作为承租方：

关联租赁情况说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，过去12个月曾受实际控制人直接或者间接控制的除上市公司及其控股子公司以外的法人仍作为关联方披露，本公司处置安福县海能健卫技术有限公司全部股权的时点为2020年6月30日，因此上述交易本报告期仅披露2021年1-6月的金额。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周洪亮	50,000,000.00	2022年10月22日	2024年10月21日	否

关联担保情况说明

公司股东周洪亮为本公司之子公司海能电子（深圳）有限公司向中国工商银行股份有限公司深圳新沙支行提供50,000,000.00元人民币的最高额保证，保证期限为2021年10月22日至2024年10月21日，截止本报告期末，海能电子（深圳）有限公司已借入流动资金贷款6,800,000.00美元，折合人民币43,354,760.00元。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,817,350.69	3,862,452.51

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	26,290,165.00
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	4,027,420.00

其他说明

2020年12月14日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《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》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，拟向激励对象授予254.30万股第二类限制性股票。其中首次授予204.30万股，预留授予50.00万股。同日，公司第三届监事会第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》、审议通过《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》和《关于核实公司<2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单>的议案》。

2020年12月30日，公司通过现场表决与网络投票相结合的方式的方式，召开2020年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>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》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。

2021年1月14日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》。本次调整后，首次授予的激励对象人数由117名调整为116名，授予的第二类限制性股票总数由254.30万股调整为253.50万股，首次授予的第二类限制性股票总数由204.30万股调整为203.50万股，预留授予数量不做调整。审议通过《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》。根据公司2020年第三次临时股东大会的授权，同意确定以2021年1月14日为首次授予日，以26.76元/股的授予价格向符合首次授予条件的116名激励对象授予203.50万股第二类限制性股票。公司独立董事对此议案发表了同意的独立意见。

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	布莱克—斯科尔期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
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	11,574,770.24
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,574,770.24

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

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

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	76,392,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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，主要为生产消费电子产品，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，本财务报表不呈报分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	441,411,131.48	100.00%	3,603,078.95	0.82%	437,808,052.53	387,435,850.80	100.00%	1,903,005.44	0.49%	385,532,845.36
其中：										
关联方客户组合	369,349,552.44	83.67%			369,349,552.44	349,375,741.93	90.18%			349,375,741.93
信用风险组合	72,061,579.04	16.33%	3,603,078.95	5.00%	68,458,500.09	38,060,108.87	9.82%	1,903,005.44	5.00%	36,157,103.43
合计	441,411,131.48	100.00%	3,603,078.95	0.82%	437,808,052.53	387,435,850.80	100.00%	1,903,005.44	0.49%	385,532,845.36

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	441,411,131.48
合计	441,411,131.48

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,903,005.44	1,700,073.51				3,603,078.95
合计	1,903,005.44	1,700,073.51				3,603,078.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

(3) 本期实际核销的应收账款情况**(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
香港海能电子有限公司	307,540,473.57	69.67%	
海能电子(深圳)有限公司	48,057,979.92	10.89%	

客户六	25,631,266.44	5.81%	1,281,563.32
客户七	20,251,497.90	4.59%	1,012,574.90
客户二	11,275,840.29	2.55%	563,792.01
合计	412,757,058.12	93.51%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	248,278,545.25	123,640,427.41
合计	248,278,545.25	123,640,427.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	5,418,512.76	2,693,321.33
租金、押金、保证金及往来款	258,229,242.95	122,767,081.19
合计	263,647,755.71	125,460,402.52

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,819,975.11			1,819,975.11
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	13,549,235.35			13,549,235.35
2021 年 12 月 31 日余额	15,369,210.46			15,369,210.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	248,733,353.71
1 至 2 年	14,914,402.00
合计	263,647,755.71

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
安福县海能商贸有限公司	关联方往来款	89,723,437.50	1 年以内	34.03%	
遂川县海能电子有限公司	关联方往来款	51,093,927.02	1 年以内	19.38%	

东莞市海能电子有限公司	关联方往来款	48,571,335.53	1 年以内	18.42%	
海能电子(深圳)有限公司	关联方往来款	42,990,000.00	1 年以内	16.31%	
叶志纬	股权投资款	14,913,402.00	1-2 年	5.66%	14,913,402.00
合计	--	247,292,102.05	--	93.80%	14,913,402.00

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	83,668,045.09		83,668,045.09	79,139,880.93		79,139,880.93
合计	83,668,045.09		83,668,045.09	79,139,880.93		79,139,880.93

(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		
遂川县海能电子有限公司	60,000,000.00	252,253.81				60,252,253.81	
香港海能电子有限公司	843,660.00	3,028,655.41				3,872,315.41	
东莞市海能电子有限公司	8,296,220.93	1,247,254.94				9,543,475.87	
安福县海能商贸有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	79,139,880.93	4,528,164.16				83,668,045.09	

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	931,305,855.20	710,319,087.89	810,986,256.25	634,109,401.28
其他业务	78,707,954.85	76,573,319.19	31,275,292.06	26,171,401.34
合计	1,010,013,810.05	786,892,407.08	842,261,548.31	660,280,802.62

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		1,946,726.08
处置长期股权投资产生的投资收益		1,131,742.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,048,266.39	5,332,320.25
合计	-4,048,266.39	8,410,788.73

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	-2,739,604.45	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,653,291.49	报告期取得税费返还、研发补助及疫情补贴等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-7,499,454.20	报告期远期结汇投资收益及公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	501,541.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	133,257.15	
减：所得税影响额	2,736,898.23	
合计	14,312,132.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	14.61%	1.2176	1.2176
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.48%	1.1240	1.1240

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他