公司代码：605058　　公司简称：澳弘电子

常州澳弘电子股份有限公司
2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈定红、主管会计工作负责人唐雪松及会计机构负责人（会计主管人员）史雪华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经董事会决议，公司拟以2021年度权益分派方案实施股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元（含税），共计派发现金总额42,877,185.00元（含税），2021年度不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。

如在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，公司将另行公告具体调整情况。

本年度利润分配预案尚需提交2021年年度股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险，公司可能存在的风险已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”中详细描述，敬请投资者查阅。

十一、其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....5
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 管理层讨论与分析.....10
第四节 公司治理.....31
第五节 环境与社会责任.....47
第六节 重要事项.....53
第七节 股份变动及股东情况.....64
第八节 优先股相关情况.....72
第九节 债券相关情况.....73
第十节 财务报告.....73

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表
	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
	报告期内在中国证监会指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
发行人、本公司、公司、企业、澳弘电子	指	常州澳弘电子股份有限公司
海弘电子	指	常州海弘电子有限公司，系公司全资子公司
香港昇耀	指	ELITE PROSPECT TRADING LIMITED，昇耀国际贸易有限公司，系公司全资子公司
新加坡昇耀	指	ELITE PROSPECT SINGAPORE PTE. LTD. ，新加坡昇耀（私人）有限公司，系海弘电子全资子公司
途朗投资	指	常州途朗投资合伙企业（有限合伙），系公司股东，由陈定红及其配偶耿丽娅 100%持股
途阳投资	指	常州途阳投资合伙企业（有限合伙），系公司股东，由陈定红及公司员工 100%持股
常州斐君	指	常州斐君股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波斐君	指	宁波斐君元浩股权投资合伙企业（有限合伙）
睿泰捌号	指	常州睿泰捌号创业投资中心（有限合伙）
嘉和达	指	常州嘉和达创业投资中心（有限合伙）
中鼎天盛	指	常州中鼎天盛创业投资合伙企业（有限合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
印制电路板、PCB	指	Printed Circuit Board，又称印制线路板、印刷电路板、印刷线路板，是指在绝缘基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板
报告期、报告期内	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
董事会	指	常州澳弘电子股份有限公司董事会
监事会	指	常州澳弘电子股份有限公司监事会
股东大会	指	常州澳弘电子股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《章程》、《公司章程》	指	《常州澳弘电子股份有限公司章程》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	常州澳弘电子股份有限公司
公司的中文简称	澳弘电子
公司的外文名称	Changzhou Aohong Electronics CO., LTD.
公司的外文名称缩写	Aohong Electronics
公司的法定代表人	陈定红

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表

姓名	耿丽娅	陈利
联系地址	江苏省常州市新北区新科路15号	江苏省常州市新北区新科路15号
电话	0519-85486158	0519-85486158
传真	0519-85486158	0519-85486158
电子信箱	aohdz@czaohong.com	aohdz@czaohong.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省常州市新北区新科路15号
公司注册地址的历史变更情况	报告期内公司注册地址未发生变更
公司办公地址	江苏省常州市新北区新科路15号
公司办公地址的邮政编码	213031
公司网址	www.czaohong.com
电子信箱	aohdz@czaohong.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	澳弘电子	605058	不适用

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	深圳市福田区鹏程一路广电金融中心 11F
	签字会计师姓名	吴萃柿、陈泽丰
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	无
	办公地址	不适用
	签字会计师姓名	不适用
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼
	签字的保荐代表人姓名	江岚、周海兵
	持续督导的期间	2020 年 10 月 21 日-2022 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	无
	办公地址	不适用
	签字的财务顾问主办人姓名	不适用
	持续督导的期间	不适用

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	1,070,718,955.04	882,229,516.50	21.37	844,606,387.32
归属于上市公司股东的净利润	142,720,760.27	124,768,899.06	14.39	124,012,054.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	114,910,374.82	104,050,311.18	10.44	113,394,239.38
经营活动产生的现金流量净额	201,132,611.61	155,993,792.07	28.94	141,960,156.43
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减（%）	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,431,077,488.72	1,303,368,194.14	9.80	586,636,397.58
总资产	2,504,075,714.56	1,865,076,542.30	34.26	1,127,561,612.56

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元／股）	1.00	1.10	-9.09	1.16
稀释每股收益（元／股）	1.00	1.10	-9.09	1.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.80	0.92	-13.04	1.06
加权平均净资产收益率（%）	10.44	16.69	减少6.25个百分点	23.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.40	13.92	减少5.52个百分点	21.62

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明
□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	256,575,232.16	262,482,939.66	297,858,486.41	253,802,296.81
归属于上市公司股东的净利润	39,027,905.67	38,069,167.23	41,247,187.99	24,376,499.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,604,793.60	30,505,641.97	35,608,594.68	13,191,344.57
经营活动产生的现金流量净额	58,167,703.79	26,606,107.34	21,846,819.74	94,511,980.74

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-352,631.40		-2,105.31	101,151.28
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	16,150,171.13		17,374,313.07	11,260,367.86
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,850,575.54		4,661,218.71	-
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,985.26		2,341,382.80	1,130,028.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	4,907,715.08		3,656,221.39	1,873,732.11
少数股东权益影响额（税后）				
合计	27,810,385.45		20,718,587.88	10,617,815.29

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

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	444,661,218.71	397,858,368.06	-46,802,850.65	-1,802,850.65
应收款项融资	114,445,434.57	51,394,074.3	-63,051,360.27	0
交易性金融负债	-	1,667,531.56	1,667,531.56	-1,667,531.56
合计	559,106,653.28	450,919,973.92	-108,186,679.36	-3,470,382.21

注：交易性金融资产、交易性金融负债：对当期利润的影响金额为未到期的产品计提的公允价值变动净额。

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年国内市场 PCB 的需求稳定增长,公司内单充足，国外疫情仍然严重，受疫情扰动因素影响，居家办公、家用电子设备、工控/医疗等市场需求增加，国外订单增长迅速；另外，行业上游原材料特别是覆铜板、铜箔、有色金属等价格暴涨导致全行业利润空间被挤压。报告期内，公司全年订单饱满，2021 年营业收入、归母净利润分别实现 1,070,718,955.04 元、142,720,760.27 元，分别较上年同期增长 21.37%、14.39%。同时，在股东和董事会的大力支持下，公司在深化传统市场合作、新市场开拓、产能建设、销售服务体系完善和环境治理方面取得较大进展。

（一）持续深化与传统市场客户的合作，夯实公司业绩基础

传统市场和客户是公司稳健经营与发展的根本，目前公司的传统客户均为家电、消费电子、电源、能源等行业的龙头标杆企业，他们引领着本行业的发展方向，不断地创造新的市场消费。报告期内,公司依托健全高效规范的生产管理体系以及优质的市场服务网络,凭借自身生产能力、产品和服务质量、技术创新能力、快速响应机制等多方面的优势，快速满足传统市场的需求，做稳做深老客户，确立在传统客户的供应链中的核心供应商地位。2021 年，公司分别被美的集团厨房和热水事业部、海尔评定为优秀供应商，获得了美的电冰箱事业部精诚奖、天津 LG 的最佳协作奖，新取得了德国 BSH（博西华）、德国 Diehl 多个项目的产品全生命周期的主力供应商地位。

（二）不断开拓新市场新客户，推动公司持续健康发展

新领域、新市场、新客户，是公司持续发展的关键，公司主动寻求市场、客户的“多元化”发展，为公司未来业绩寻求更多增长点、平衡公司业务风险。报告期内，公司主动向高端消费电子、汽车电子、通讯等领域重点布局：

1、高端消费电子领域

公司产品已批量应用到 SONY（索尼）PS5、任天堂等品牌游戏机项目，并且随着供货量快速上升，子公司（海弘电子）正在投资新建 15,000 平方米厂房、新购置专业全自动生产线及相关配套设备以满足不断增加的订单需求，预计 2022 年二季度投入使用。

2、汽车电子领域

公司的产品已应用到 BMW（宝马）、VW（大众）、Buhler(布勒)、Renault（雷诺）、Daimler（戴姆勒）、Iveco（依维柯）等汽车品牌的电源控制、空气过滤、车灯、座椅按摩、汽车充电桩等系统，墨西哥 Autosplice 汽车项目已经批量供货；2021 年末，公司通过了日本东海理化的供

应商资格的审核认证，该客户是丰田、福特、日产、吉利等品牌汽车的零部件供应商，目前公司已进入到产品的打样测试阶段。

3、通讯领域

公司产品已批量应用在联想、惠普、华硕、戴尔等电脑的电源项目和网通信号模块项目上。另外，公司在 2021 年通过了 AS9100 航空航天体系认证，美国 Eaton Torrance 的航空液压系统项目已经进入打样阶段。

（三）积极推进数字化工厂建设，为未来业务开拓做好支撑

报告期内，公司充分调研行业发展趋势，在推进“年产高精密度多层板、高密度互连积层板 120 万平方米建设项目”建设过程中，联合供应商共同开发针对企业特点和行业特性的信息化系统，采用世界最先进的技术和装备，将智能化和信息化融为一体，构建高效、智能、绿色、安全的智慧工厂。目前，公司募投项目已进入试生产阶段，随着产能逐渐释放，长期限制公司发展的产能瓶颈约束将得到完全解决；同时单面板工厂（海弘电子）“年产厚铜印制电路板 100 万平方米建设项目”主体建设已竣工验收，预计二季度将进入试生产阶段。未来，公司将有能力快速挽回因前期产能不足而放弃的传统客户订单份额，积极响应传统领域多样化产品组合需求，深入拓展高端消费电子、汽车电子、通讯等领域。

（四）持续优化销售服务体系，巩固客户关系，开拓海外市场

为了巩固与新老客户的合作关系，公司持续优化销售服务体系。报告期内，一方面，公司优化客诉管理制度，明确工艺、品保等职能部门职责，积极落实整改措施，提升客户体验，维护好客户资源；另一方面，公司健全销售服务网络，新设美洲市场销售服务点，并与欧洲伙伴公司联合开拓欧洲市场销售服务点，以便快速响应国外客户需求，为其提供更优质的服务。报告期内，公司海外业务订单较 2020 年度同期相比增长 37.34%，特别是汽车电子领域的产品订单也在不断增加。

（五）加大环保节能和安全管理投入，践行诚信规范的经营原则

公司不断加大环保节能投入以满足不断提高的环保要求。报告期内，公司实现污水在线实时监控管理，更新污染物处置设备，三废经处理均达标排放。在新的募投项目中，公司购置的设备均采用低排放技术，污水处理采用自动化控制和“物化+生化”处理系统，将达到氮磷的零排放标准；建设省内首家超高效机房，降低制冷消耗和机房 PUE 值；废气排放采用中央集成控制系统有组织排放；采用蚀刻液再生循环回收系统、无死角监控中央控制系统以及拥有自适应功能的 AI 人工智能检测系统等高端装备及系统，构建安全绿色生产环境。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）国家产业政策支持，推进传统制造业向“智能制造”升级

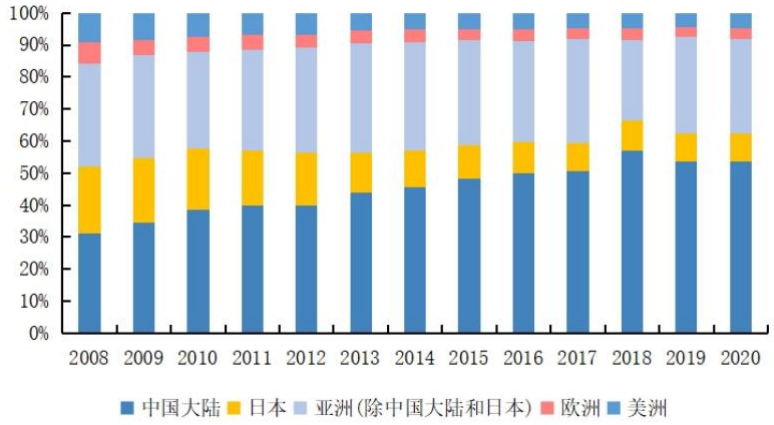
电子信息产业是我国重点发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，而PCB是现代电子设备中必不可少的基础组件，在电子信息产业链中起着承上启下的关键作用。在“工业 4.0”的时代背景下，我国政府出台了一系列产业政策和规划，引导和推动行业的高端、智能、绿色可持续发展。《2022 年政府工作报告》中提出：“启动一批产业基础再造工程项目，促进传统产业升级，大力推进智能制造，加快发展先进制造业集群，实施国家战略性新兴产业集群工程”，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中亦强调：“深入实施智能制造和绿色制造工程，发展服务型制造新模式，推动制造业高端化智能化绿色化。”国家政策大力支持制造业升级改造，推动产业向高端化和智能化方向发展，为PCB行业的快速发展提供了良好的政策环境。

（二）PCB产业重心已转移至中国大陆，HDI/FPC/封装基板等高端产品占比有待提升

全球PCB产业在 2000 年以后，逐步向国内转移。基于中国当时的人力成本优势和政府政策的大力支持，中国大陆PCB行业发展速度快于全球水平，先后超越中国台湾、北美和日本成为全球PCB第一生产基地。2020 年中国大陆PCB产值全球占比 54.5%，中国台湾占比 12.4%,韩国、日本分别占比 10.7%、8.3%，北美、欧洲占比分别为 4.0%、2.4%，全球PCB行业重心已然转移至中国大陆。

在当今信息化高速发展的时代，我国电子信息产业在国家政策扶持、经济转型等因素的驱动下蓬勃发展，中国PCB市场仍有望持续快速发展。

图：历年PCB全球区域市场份额占比情况



资料来源：Prismark，CPCA

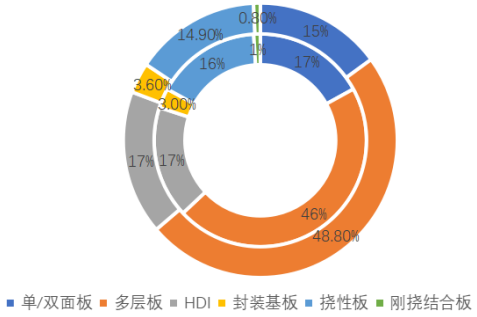
虽然从产业规模来看，中国大陆已成为全球 PCB 制造大国，但是从产品结构来看，中国大陆传统产品单/双面板以及多层板占比仍然较大，拥有更高技术含量和附加值的 HDI、FPC 以及封装基板等占比不大。根据 CPCA 相关数据，2020 年中国大陆各类 PCB 产品中，多层板占比 48.8%，排名第一；其次是 HDI 板与单/双面板，分别占比为 17%和 15%；挠性板则占比 14.9%；封装基板占比 3.6%；最后是刚挠结合板，占比 0.8%。高端覆铜板依然被日本、中国台湾、美国等厂商主导，

2020 年中国内资厂商高频高速覆铜板产值占全球高频高速覆铜板产值比例仅为 7.3%。随着电子产品向高频高速、轻薄短小的趋势发展，对于中国的 HDI、FPC 以及封装基板等的需求会有所提高，增速较快，对 PCB 企业的要求也将提高。

图：全球PCB产品结构（亿美元）

资料来源：亿渡咨询

图：2019与2020年中国PCB产品结构（%）

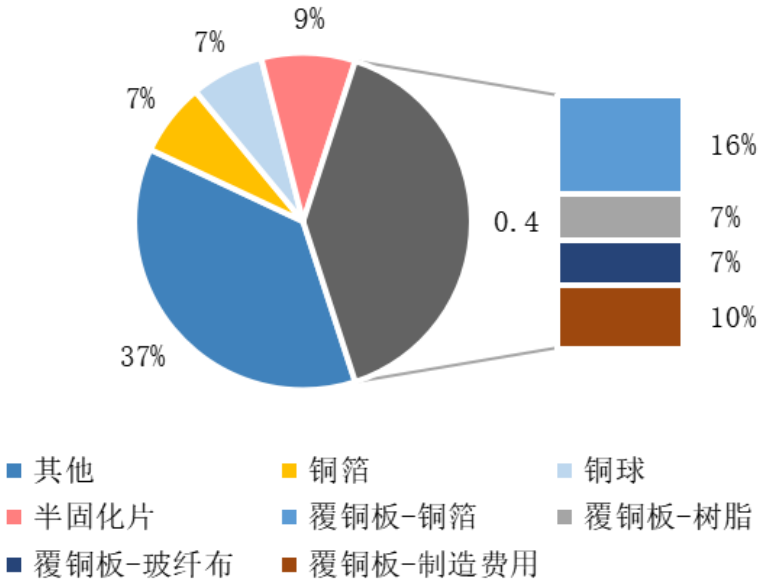


资料来源：CPCA（内环2019，外环2020）

（三）上游主要原材料价格处于历年来高位，PCB行业利润普遍受到挤压

PCB的材料成本占比较高，原材料种类较多。截止至 2020 年 12 月，覆铜板约占PCB成本的 40%，预计今年在上游原材料涨价后，覆铜板成本占比将超过 50%。不同覆铜板产品原材占比略有差异，从整体看，铜箔、树脂和玻纤布三大原材约占覆铜板成本 75%。

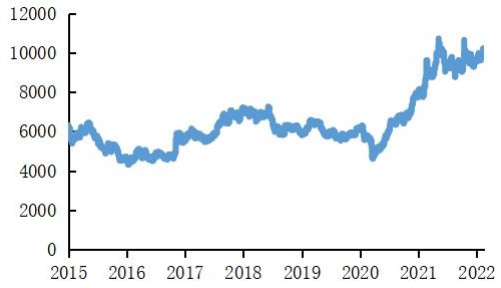
图：PCB产品成本构成



资料来源：I-connect 007，截止至 2020 年 12 月

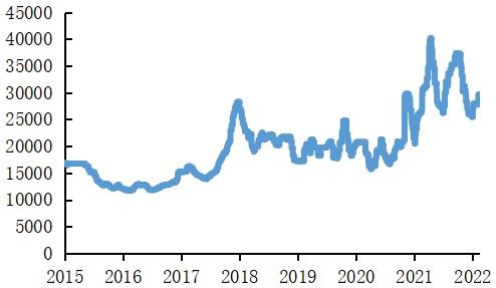
铜箔为目前锂电池负极的主要材料，受锂电市场需求影响，价格从2020年4月开始一路上涨，涨幅较同期接近100%。环氧树脂受国内下游新能源发电、覆铜板等需求旺盛，2021年整体价格较往年上涨50-60%。

图：LME铜现货结算价（美元/吨）



资料来源：Wind

图：环氧树脂市场价:华东市场（元/吨）



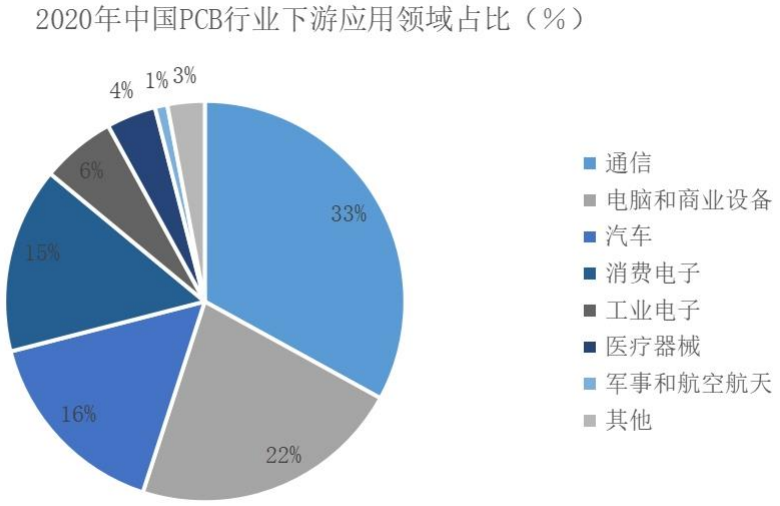
资料来源：Wind

在PCB上游原材料涨价的大背景下，PCB行业普遍利润受到挤压，公司毛利率也有所下滑。2021年中报较20年年报数据显示，SW印制电路板（剔除ST及上游原材料供应商后）28个企业中，销售毛利率有25家下滑。2021年下半年铜价价格仍处于高位震荡，树脂及玻纤布价格有所回落，行业毛利率下滑趋势有所缓解。

（四）下游应用领域多元化，单一行业周期性风险削弱

印制电路板存在于几乎所有的电子设备中，下游应用领域较为广泛，包括通讯、电脑和商业设备、汽车、消费电子、工业电子等。根据世界电子电路理事会(WECC)数据显示，2020年中国PCB行业下游应用领域中，通信、电脑和商业设备、汽车和消费电子合计占比86%,是最主要的四大应用市场。

由于下游应用市场逐渐多元，单一行业带来的周期性影响逐渐削弱，PCB厂商有望从高成长赛道中共享下游行业的高增速。5G、云计算、汽车电动化与智能化等趋势将持续驱动PCB需求增长。



资料来源：WECC

三、报告期内公司从事的业务情况

（一） 公司主要业务、产品及用途

公司业务以印制电路板（Printed Circuit Board，简称“PCB”）的研发、生产和销售为主，产品包括单面板、双面板和多层板等。公司自成立以来，以“用科技产品提升人类生活品质”为使命，以“与世界级的优质客户共同成长，成为全球优秀的、客户可信赖的制造企业”为愿景，不断在 PCB 行业中成长与进步。当前，公司在深耕传统市场的基础上，进一步拓展了高端消费电子、汽车电子、通讯等应用领域，向增速更快、空间更大的下游行业积极开拓，实现产品和客户的双升级。报告期内，公司产品主要应用于以下领域：

1、家电领域：公司终端产品覆盖各类大小家电，包括电视机、冰箱、空调、洗衣机、热水器、洗碗机、电饭煲、电磁炉、微波炉、扫地机、吸尘器等。公司深耕家电领域超过 15 年，凭借多年的项目经验确立了明显的产品规模化优势。

2、消费电子领域：公司产品已应用于游戏机、PC 电源的适配器中，相应产品实现批量供货，公司新建的全自动厚铜板生产线完工后将满足后续不断增加的需求。

3、电源能源领域：公司产品可广泛应用于不间断电源 UPS、适配器、光伏逆变器、电站储能、照明产品中。

4、汽车电子领域：公司产品在汽车领域也有广泛的应用落地，包括但不限于电池-电机-电控管理系统、冷却系统、车内控制系统、车内感知系统等。

5、工控 EMS 领域：公司产品还见于工业控制、精密电机、航空液压、各类 EMS 产品中。

6、通讯安防领域：公司产品已应用于基站光模块、网通信号模块、机顶盒、路由器等产品上，另外也可被应用于安防控制、监控系统中。

（二） 公司主要经营模式

1、采购模式

公司在采购模式上选择“以产定购”和“库存采购”相结合的模式，以平滑原材料价格波动带来的不利影响。采购原材料主要包括覆铜板、铜箔、铜球、油墨和锡球等。PCB 制造行业具有较强的客户定制化特点，而且 PCB 产品种类繁多，不同的客户对于 PCB 产品的尺寸、基材、厚度等都有差异化需求，且原材料参数要求多样，因此原材料的采购需要根据公司的实际订单情况进行。同时，PCB 产品的下游客户对于产品交付期有比较严格的要求，为了保证产品按时生产和交付，公司根据库存情况及大宗商品的市场行情对主要原材料进行一定期限的备货采购。公司的原材料采购工作主要由采购部负责，由公司采购部直接向供应商进行采购。采购部制定了一整套采购控制程序，包括对供应商能力评估、合格供应商的控制与优化、采购结算和采购流程等控制程序。

2、生产模式

公司主要产品均为定制化产品，根据客户下达的订单及排产计划采用“按单生产”的模式进行排产。公司主要采用自主生产与委外加工相结合的生产方式，澳弘电子和海弘电子是公司目前的主要生产基地，其中澳弘电子主要定位于生产双面板及多层板，海弘电子主要生产单面板，另外专门配有单面湿膜生产线，可生产包括金属基电路板、灯条板在内等各类单面湿膜印制电路板。

公司的各项生产工作均由生产部负责。基于公司的质量方针和质量目标，公司以 GB/T19001-2016/ISO9001:2015、IATF16949:2016 为指导，制定了详细的生产质量控制制度。为明确质量控制具体标准和方法，保障质量控制体系有效运行，公司制定了管理手册、控制程序、作业指导书等三级质量管理体系文件，为公司的生产活动规范化进行提供制度依据，并通过定期的内部审核与跟踪，不断完善、持续改进。

3、销售模式

公司主要采取以直销为主的销售模式，仅少量通过贸易商销售。公司在经过客户审核后进入客户合格供应商名录，并签订供货框架协议。大部分客户定期在合格供应商中采取招标或议价的方式确定产品销售价格，根据合格供应商的多维度综合评价分配供货比例。公司产品的销售数量、

价格、交货期、结算方式、送货方式等细节均按照与客户签订的框架合同、订单或客户物料需求预测履行。

（三） 公司的行业地位

澳弘电子成立于 2004 年，经过超过 15 年的深耕与发展，已成为中国印制电路板行业的领先企业。公司报告期内入选了 CPCA 第五届中国电子电路行业优秀企业，连续多年入选中国印制电路行业协会（CPCA）发布的中国 PCB 百强企业，是中国电子电路行业协会的常务理事单位之一，CPCA 标准委员会成员之一，并被 CPCA 评为优秀民族品牌企业。

（四） 主要业绩驱动因素

1、传统市场和客户是公司稳健经营与发展的根本

目前公司的传统客户都是家电、消费电子、电源、能源等行业的龙头标杆企业，其技术研发始终保持领先优势，产品制造和企业综合管理能力较强，引领着本行业的发展方向，不断创造新的市场消费需求。公司紧跟传统客户的发展步伐，不断追求创新变革的工业技术，以更加可靠完美的产品品质，真诚贴心的周到服务，满足客户的需求，与其共同成长。随着公司产能的陆续释放，公司将加大力度开拓市场，利用自身的制造实力和长年在传统市场经营的品牌与口碑，争取更多因前期产能限制而放弃的新项目和新订单。

2、公司研发和制造技术快速升级，面向更加广泛的下游市场

近年来，随着公司研发和制造技术的快速升级，产品精密度、可靠性持续提升，产品规格逐渐丰富，产品趋于多元化，可满足不同种类的客户需求，公司面向的下游市场更加广泛，且公司未来战略规划清晰，发展思路明确，不断落实公司发展战略与规划，促进公司平稳健康发展。报告期内，公司在新能源汽车、车载智能控制系统、安防监控系统、精密电机与工业控制、航空航天、高端办公电器、智能消费类电器等领域的产品应用也取得了新的进展，日本东海理化及美国 Eaton Torrance 的航空液压系统等项目已进入打样阶段。公司不断进行技术创新、开拓更加广泛的下游市场，为保证公司经营目标的实现奠定了坚实的基础。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）客户优势——公司拥有优质的客户资源及获客能力

公司依托健全高效规范的生产管理体系以及优质的市场服务网络，凭借自身生产能力、产品和服务质量、技术创新、快速响应等多方面的优势，通过国内外多家大型知名企业的供应商审核，成功进入其合格供应商名录。目前，公司及子公司的主要客户包括海尔、海信、美的、奥克斯、台湾光宝、LG（乐金）、Whirlpool（惠而浦）、EATON（伊顿）等国内外大型知名企业及其下属

企业，与台湾台达、台湾明纬、BSH（博西华）、EMERSON（艾默生）、Melecs（美乐科斯）、NPES.r.l、Diehl（代傲）、Katek、MIL-Solar 等知名企业，与其建立并保持了良好稳定的合作关系。

公司在 PCB 行业中深耕多年，具有良好的市场形象及商业信誉，在行业中处于领先地位，公司多次被评为“优秀供应商”或“战略供应商”，具有较大的客户粘性优势。同时，由于公司长期与行业标杆客户稳定合作，一方面，老客户不断为公司主动引荐新的客户，另一方面，公司也更易获得潜在客户的认可，因此，公司的获客能力、开拓市场的能力较强。

（二）生产管理优势——生产管理指标精细化，积极响应各方建议，生产管理效率高

公司积极推进管理创新，从全局角度精细化生产管理，实现从前期采购、工程设计、生产排产到智能仓储环节的全流程控制，配合有效的监督和激励机制，形成一套较完善的成本控制管理体系。同时，公司针对每一道生产工序自主开发精细化管理软件，对生产过程中能耗、用水量、温度、设备运行状态等进行实时监控，使得生产效率优化，有效提高产品自身稳定性。

另外，公司管理层自身具备不断钻研的特质，不断优化公司内部管理制度，建立与客户、员工之间的有效沟通机制，针对客户和员工对公司生产管理提出的意见认真对待，积极响应，持续改进。通过不断深化精细化管理，建立严格高效的绩效制度，积极响应各方建议，持续推动公司生产运营细节优化，使得公司整体生产和运营愈发高效。

（三）产品组合优势——公司产品组合多样化，满足客户“一站式采购”需求

当前，PCB 产品的下游应用领域众多，PCB 市场规模保持扩大趋势。虽然 HDI、IC 载板等 PCB 产品的未来占比会持续扩大、增速更快，但是对于同一下游应用产品来说，可能同时需要从单层板到多层板、从相对简单到相对高端的 PCB 的支持，因此，单层板、双层板、多层板的未来需求也在扩大。而且，许多客户青睐于能够同时提供从相对简单到相对高端的 PCB 组合产品的供应商，满足其“一站式采购”的需求。

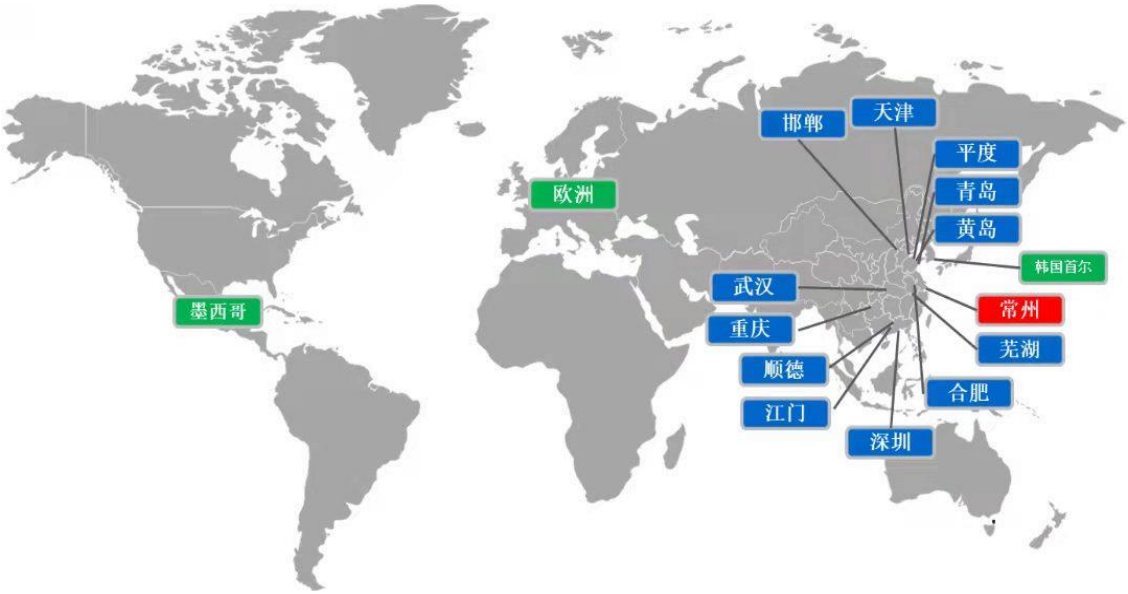
为满足公司客户“一站式采购”的需求，报告期内，公司积极优化产品结构，“年产厚铜印制电路板 100 万平方米”项目主体建设已经竣工验收，“年产高精密度多层板、高密度互连积层板 120 万平方米建设项目”中部分产能已于 2022 年 3 月进入试生产阶段。因此，公司预计能够逐步满足客户从单层板到 HDI 的一站式采购需求，实现刚性印制电路板的基本全覆盖。公司也有能力执行以传统领域 PCB 产品为主导，以通信、汽车电子和电源行业等具有良好市场前景的下游行业为延伸的发展战略。

（四）服务优势——销售服务处紧邻客户，做好客户的“贴身管家”

公司坚持以客户为中心的销售服务理念，紧紧围绕客户构建完善的销售服务体系，设立 13 个国内销售服务处（设立于青岛、芜湖、武汉、重庆、顺德等十几个城市）和 3 个国外销售处（设

立于韩国、美洲、欧洲），组成覆盖全球主要客户群的销售服务网络，并配备专业的销售和技术服务队伍，为客户提供专业周到的售前、售中和售后服务。

为快速响应客户对 PCB 产品需求的变化，公司运用 ERP 资源管理系统实现灵活排产和全流程生产跟进，保证产品的准时交付，满足不同客户的 JIT（实时生产）、T-1、T+3 等各种快速、准时、齐数交货的规范与要求，并对产品的出货、运输、维保等售后流程进行实时跟踪，为客户及时解决销售过程中遇到的问题。销售及技术服务人员为主要客户提供跟线服务，实行 24 小时随时响应售后服务，最大程度的为客户提供产品服务与技术支持。



（五）技术人才优势——重视专业人才储备，扩充技术工艺团队

人才储备是企业长远发展的核心战略之一。目前，PCB 制造行业的智能化转型升级，下游应用市场的多元化发展，PCB 产品的更高技术要求以及行业专业人才的缺乏，都更加突显经验丰富的管理人才和高素质的技能人才对 PCB 制造企业的重要性。

公司凭借在 PCB 制造领域十多年的积累，储备了一批优秀的管理人才和技术人才，在发展过程中不断扩充技术工艺团队，持续突破创新，研发新技术、新工艺、新产品，为未来的发展作好充分的技术准备。公司荣获《2021 年度江苏省工业和信息产业转型升级专项资金》项目，工程中心被江苏省科学技术厅评定为“江苏省高密度多层印制线路板工程技术研究中心”，技术中心被江苏省经济贸易委员会评定为“江苏省企业技术中心”。报告期内，公司新增发明专利授权 3 项，实用新型授权 21 项。

五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业总收入 107,071.90 万元，同比增加 21.37%；利润总额 15,935.13 万元，同比增加 12.58%；归属于上市公司股东的净利润 14,272.08 万元，同比增加 14.39%。同时，

报告期内公司资产总额 250,407.57 万元，比上年末增加 34.26%；归属于上市公司股东的净资产 143,107.75 万元，比上年末增加 9.80%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,070,718,955.04	882,229,516.50	21.37
营业成本	807,532,198.15	631,038,274.45	27.97
销售费用	14,902,209.69	12,616,635.36	18.12
管理费用	61,180,202.54	56,447,948.13	8.38
财务费用	-1,656,879.76	5,942,302.51	-127.88
研发费用	51,023,510.54	45,049,448.03	13.26
经营活动产生的现金流量净额	201,132,611.61	155,993,792.07	28.94
投资活动产生的现金流量净额	-121,880,731.21	-520,932,204.04	-76.60
筹资活动产生的现金流量净额	-7,570,847.34	512,044,902.83	-101.48
投资收益	20,320,957.75	-	-
公允价值变动损益	-3,470,382.21	4,661,218.71	-174.45
资产减值损失	-7,839,071.7	-5,927,968.02	32.24

财务费用变动原因说明：主要系报告期汇兑损益减少所致；
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系结构性存款、收益凭证到期金额增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2020 年度收到首次公开发行股份募集资金所致；
投资收益变动原因说明：主要系报告期处置交易性金融资产取得的投资收益增加所致；
公允价值变动损益变动原因说明：主要系 2020 年度签署的远期外汇合约到期所致；
资产减值损失变动原因说明：主要系报告期内存货跌价准备计提增加所致。
本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
□适用 √不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内因公司产能受限，整体业务保持平稳,实现营业总收入 1,070,718,955.04 元，同比增加 21.37%；营业成本 807,532,198.15 元，同比增加 27.97%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
印制电路板行业	1,035,686,700.51	804,954,150.65	22.28	21.60	28.77	减少 4.33 个百分点
合计	1,035,686,700.51	804,954,150.65	22.28	21.60	28.77	减少 4.33 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）

单面板	435,085,282.97	319,004,598.30	26.68	26.53	30.72	减少2.35个百分点
双面多层板	600,601,417.54	485,949,552.35	19.09	18.26	27.52	减少5.88个百分点
合计	1,035,686,700.51	804,954,150.65	22.28	21.60	28.77	减少4.33个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
内销	781,378,203.62	600,858,265.83	23.10	17.22	19.84	减少1.69个百分点
外销	254,308,496.89	204,095,884.82	19.74	37.34	64.95	减少13.44个百分点
合计	1,035,686,700.51	804,954,150.65	22.28	21.60	28.77	减少4.33个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
直销	1,034,226,499.85	803,683,276.08	22.29	21.66	28.86	减少4.34个百分点
经销商	1,460,200.66	1,270,874.57	12.97	-11.10	-9.53	减少1.50个百分点
合计	1,035,686,700.51	804,954,150.65	22.28	21.60	28.77	减少4.33个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，单面板营业成本比上年同期增加 30.72%，主要原因系公司销售量增加及原材料价格上涨所致；外销营业收入比上年同期增加 37.34%，主要原因系公司积极开拓海外客户及原有海外客户采购量增加所致；外销营业成本比上年同期增加 64.95%，主要原因系公司海外销售量增加、原材料价格上涨及运输费用增加所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
印制电路板	平方米	3,925,491.80	3,779,736.24	799,758.74	5.05	7.07	22.29

产销量情况说明

无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
印制电路板行业	营业成本	804,954,150.65	99.68	625,099,115.83	99.06	28.77	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
印制电路板	原材料	522,404,866.67	64.69	375,067,238.84	59.43	39.28	
印制电路板	人工费用	63,121,875.61	7.82	46,399,386.97	7.35	36.04	
印制电路板	加工费用	150,632,526.79	18.65	143,411,900.84	22.73	5.03	
印制电路板	制造费用	57,264,135.76	7.09	49,334,730.18	7.82	16.07	
印制电路板	运输费用	11,530,745.82	1.43	10,885,859.00	1.73	5.92	新收入准则
	合计	804,954,150.65	99.68	625,099,115.83	99.06	28.77	

成本分析其他情况说明

报告期内，直接费用中原材料的金额与去年同期相比变动比例为 39.28%，主要系公司产销规模扩大及原材料价格上涨所致；人工费用与去年同期相比变动比例为 36.04%，主要系公司产销量规模增加及募投项目增加人员储备所致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A.公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 72,885.12 万元，占年度销售总额 68.07%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形
□适用 √不适用

B.公司主要供应商情况
前五名供应商采购额 53,362.72 万元，占年度采购总额 79.84%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形
□适用 √不适用

其他说明
无

3. 费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	14,902,209.69	12,616,635.36	18.12
管理费用	61,180,202.54	56,447,948.13	8.38
研发费用	51,023,510.54	45,049,448.03	13.26
财务费用	-1,656,879.76	5,942,302.51	-127.88

财务费用变动原因说明：主要系报告期汇兑损益减少所致。

4. 研发投入

(1).研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	51,023,510.54
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	51,023,510.54
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.77
研发投入资本化的比重（%）	0

(2).研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	163
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	13.61
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1

硕士研究生	2
本科	30
专科	97
高中及以下	33
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	25
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	106
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	26
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	6
60 岁及以上	0

(3).情况说明

□适用 √不适用

(4).研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	201,132,611.61	155,993,792.07	28.94
投资活动产生的现金流量净额	-121,880,731.21	-520,932,204.04	-76.60
筹资活动产生的现金流量净额	-7,570,847.34	512,044,902.83	-101.48

1、报告期内，投资活动产生的现金流量净额变动比例为-76.60%，主要系结构性存款、收益凭证到期金额增加所致。

2、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额变动比例为-101.48%，主要系 2020 年度收到首次公开发行股份募集资金所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
应收款项融资	51,394,074.3	2.05	114,445,434.57	6.14	-55.09	主要系执行《监管规则适用指引--会计类第 2 号》应收款项融资重分类所致

应收票据	124,863,909.03	4.99	-	-	-	主要系执行《监管规则适用指引--会计类第 2 号》应收款项融资重分类所致
预付款项	1,030,586.26	0.04	2,366,409.92	0.13	-56.45	主要系电费预付款减少所致
其他应收款	3,608,313.75	0.14	1,241,205.02	0.07	190.71	主要系出口退税额增加所致
存货	323,475,777.69	12.92	201,823,883.85	10.82	60.28	主要系备货增加及原材料价格上涨所致
在建工程	338,388,001.41	13.51	2,817,703.73	0.15	11,909.35	主要系募投项目基建工程及设备投入增加所致
递延所得税资产	6,902,830.55	0.28	4,176,569.55	0.22	65.28	主要系与资产相关递延收益增加所致
其他非流动资产	27,280,186.18	1.09	4,178,420.06	0.22	552.88	主要系设备预付款增加所致
短期借款	178,163,257.46	7.11	131,042,472.92	7.03	35.96	主要系银行借款增加所致
交易性金融负债	1,667,531.56	0.07	-	-	-	主要系购入外汇合约公允价值变动所致
应付票据	335,799,928.83	13.41	128,467,824.51	6.89	161.39	主要系以票据方式支付货款及工程款增加所致
应付账款	473,269,769.95	18.90	238,138,353.58	12.77	98.74	主要系原材料、设备采购量增加及工程款增加所致
应交税费	6,514,695.08	0.26	2,164,907.00	0.12	200.92	主要系应交所得税增加所致
递延收益	19,459,802.88	0.78	7,535,391.47	0.40	158.25	主要系与资产相关的政府补助增加所致
盈余公积	18,607,751.54	0.74	12,430,140.49	0.67	49.70	主要系公司计提法定盈余公积所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,389,222.72	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保函保证金
合计	63,389,222.72	/

4. 其他说明

□适用 √不适用

（四）行业经营性信息分析

√适用 □不适用

1.国家产业政策支持。在“工业 4.0”的时代背景下，我国政府出台了一系列产业政策和规划，引导和推动行业的高端、智能、绿色可持续发展。《2022 年政府工作报告》中提出：“促进传统产业升级，大力推进智能制造，加快发展先进制造业集群，实施国家战略性新兴产业集群工程”，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中亦强调：“深入实施智能制造和绿色制造工程，发展服务型制造新模式，推动制造业高端化智能化绿色化。”国家政策大力支持制造业升级改造，推动产业向自动化和智能化方向发展，为 PCB 行业的快速发展提供了良好的政策环境。

2.不断扩大化的市场需求。中国 PCB 行业产值增长迅速，已成为全球 PCB 生产制造中心。随着 PCB 产业持续性的向中国转移，以及 5G 通讯、消费电子、汽车电子等下游行业的增长拉动，中国大陆 PCB 产值将实现稳健增长，根据 Prismark 的估算，预计 2025 年中国大陆 PCB 产值将达到 461.18 亿美元。PCB 行业内多家知名上市公司相继扩产以满足不断扩大的市场需求。

3.产业制造向“智造”升级。随着 5G 与云计算、大数据、人工智能、物联网等技术的深度融合，将催化电子产品相关技术和应用更快发展、迭代、融合，对 PCB 提出更多的技术挑战和要求，这将倒逼 PCB 生产从传统生产转型升级到数字驱动的智慧生产时代。基于国家政策引领，国内 PCB 厂商正在抢抓制造升级的机遇，引进先进的技术和自动化生产设备，寻求部分工艺甚至整厂的自动化，构建智慧工厂，以取得市场先机。

行业具体经营情况详见本报告“第三节管理层讨论与分析”。

（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	计划投资	本年投入	累积投入
年产高精密度多层板、高密度互连积层板 120 万平方米建设项目	716,010,200.00	154,125,971.80	157,688,665.75
研发中心升级改造项目	51,516,000.00	5,263,863.31	5,263,863.31

注：截至报告期末，上述项目累计投入 162,952,529.06 元，其中募集资金投入 162,351,047.06 元，自有资金投入 601,482.00 元。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	397,858,368.06	444,661,218.71
其中：		
衍生金融资产	-	3,507,368.71
其他	397,858,368.06	441,153,850.00
合计	397,858,368.06	444,661,218.71

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

（六）重大资产和股权出售

□适用 √不适用

（七）主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营业务	公司类型	注册资本	期末总资产	期末净资产	营业收入	净利润
海弘电子	PCB 的研发、生产和销售	公司全资子公司	3,500 万元	708,634,677.32	339,712,498.77	508,250,449.63	64,918,098.38
香港昇耀	PCB 的境外销售	公司全资子公司	30 万港元	101,163,837.78	39,314,930.94	115,037,265.09	13,280,339.42

新加坡昇耀	PCB 的境外销售	海弘电子全资子公司	1 万新加坡元	18,376,001.41	3,878,589.44	24,697,268.63	2,355,730.71

报告期内海弘电子主营业务收入 490,023,425.40 元，主营业务净利润 49,383,855.82 元；香港升耀主营业务收入 115,037,265.09 元，主营业务净利润 13,280,339.42 元。

（八）公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、全球 PCB 产值加速东移，中国 PCB 行业集中度将进一步提升

中国 PCB 行业快速发展，全球市占率已过半，并有望保持长期领先。近年来，PCB 上游主要原材料价格上涨叠加国家环保监管趋严，部分中小 PCB 厂商由于经营难度加剧，退出市场竞争，淘汰的 PCB 厂商余留的市场空间被行业内规模管理实力强、资金实力强的企业抢占，印制电路板行业的集中度将持续提升。

2、PCB 生产过程逐渐实现自动化，进而往智能化和数字化的智慧工厂方向发展

PCB 工厂在自动化导入后，通过“机器代人”提高生产效率，进而提升加工精度和产品良率。此外，生产工厂通过实现智能化生产线可对客户订单进行快速反应，制定最优的排产方案，实现柔性生产以满足不同批量、不同种类的产品生产需求。未来，PCB 生产将从传统生产转型升级到数字驱动的智慧生产时代，助力行业实现制造升级。

3、电子产品轻量化带来高密度互连板需求增量，市场空间较大

高密度互连技术（HDI）通过精确设置盲、埋孔的方式来减少通孔数量，节约 PCB 可布线面积，大幅度提高元器件密度，因此 HDI 板市场前景较大，需求也将持续上升。过去 20 年，在全品类 PCB 板中，HDI 板增速最高，根据 Prismark 数据，HDI 全球产值从 2000 年的 2,074 百万美金增长到 2019 年的 9,008 百万美金，复合增速高达 8%，未来 5 年仍有望保持年均 5.9%的复合增速。

4、汽车电动化、智能化将持续驱动车载 PCB 需求高增长

随着传统燃油车向新能源车转换，汽车电动化和智能化已成为长期趋势，产品性能要求逐渐提升，新的应用场景被不断探索落地。新能源车的电控系统、车载摄像头等新增单元，将持续助力车载 PCB 需求放量。根据 Prismark 数据，2020 年，全球汽车 PCB 产值为 61.9 亿美元，预计 2024 年产值将达到 87.5 亿美元，2020-2024 年年均复合增速为 9.0%。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“用科技产品提升人类生活品质”为使命，以“与世界级的优质客户共同成长，成为全球优秀的、客户可信赖的制造企业”为愿景。未来，公司将紧跟 PCB 行业的发展趋势，不断追求创新变革的工业技术，结合自身的发展特点及规划，一方面不断优化产品结构，丰富客户群体，

注重国内外市场均衡发展，在深化传统领域的同时，着重延伸汽车电子、消费电子、通讯安防等领域，均衡下游应用行业，成为一家多领域均衡发展的 PCB 企业；另一方面，公司着力科技创新及专业人才挖掘与培养，采用世界最先进的技术和装备，将智能化和信息化融为一体，构建高效、智能、绿色、安全的智慧工厂，以增强公司整体的竞争力，达成公司使命和愿景。

(三)经营计划

√适用 □不适用

2022 年，公司将积极做好以下工作：

1、募投项目产能释放，助推突破产能瓶颈

随着公司募投项目“年产高精密度多层板、高密度互连积层板 120 万平方米项目”以及子公司(海弘电子)厚铜板扩产项目“年产厚铜印制电路板 100 万平方米项目”的竣工投产，2022 年，公司将结合实际制定产能爬坡计划，逐步释放产能，届时将完全突破限制公司发展的产能瓶颈，解决长期供不应求的问题，同时更好地满足市场不断增长的需求，提升市场份额。

2、开拓“多元化”产品领域，均衡下游应用市场

近年来，为实现“碳达峰”、“碳中和”目标，同时为突破国外产业技术壁垒，我国在新能源、电动汽车、新基建、大数据、人工智能、高端制造等新兴领域将迎来长期发展，PCB 行业将持续受益并带来新增量。公司在产能得到有效提升后，将紧跟行业发展趋势，做强做大公司传统的电源能源板块，同时积极开拓与产能扩张相配套的国内外市场重点领域，尤其是加强高端消费电子、汽车电子、通讯等领域客户合作，均衡下游应用领域。

通过多年的努力，公司的海外订单持续增长，公司产品正快速覆盖国外高端品牌的家电及消费电子、汽车电子、办公电器、工业控制、安防设备、航空液压等各个领域。公司将坚持海外市场的营销策略，实现国内国外市场的均衡发展，提高公司抗风险能力。

3、落实智慧工厂建设，提升产品生产质效

智慧工厂是现代工厂信息化发展的新阶段，是传统工厂在面对物流网、云计算、数字孪生等新技术的冲击下，转型升级的一种新的发展模式。公司积极把握转型升级机遇，在募投项目中应用工业互联网技术、智能化管控系统，推行资源能源数字化，同时对原有工厂进行持续性的技术升级改造。2022 年，公司将全面落实工厂的数字化、智能化，在此基础上计划构建一个高效节能、绿色低碳、环境舒适的智慧工厂，减少对人工的依赖，从而提升公司的产品质量和生产效率。

4、强管控、优结构，推动制造升级

公司采用世界最先进的技术和装备，将新一代信息技术、自动化技术、工业软件充分融入制造活动中的研发设计、生产制造、品质控制、物流仓储、产品服务等环节，强化各个环节成本管控，推动制造向“智造”升级；面对客户多样化的需求，公司不断优化产品结构和质量，在扩充双面板、多层板品种的前提下，积极扩展产品的种类和技术含量，开发高精密多层板和高密度互

联（HDI）技术，以良好口碑、更好的质量和更可靠的产品向各个目标领域渗透，精细生产、创新发展、做好专业、做出特色、积累竞争力，为公司未来快速稳健发展打下坚实的基础。

5、加强人才梯队建设，促进企业良性发展

优质的人才梯队既是企业发展的储备力量，也是员工职业发展的实现通道。公司注重人才的挖掘与培养，遵循“人尽其材、才尽其用”的用人之道和管理理念，制定了配套的人力资源发展与培训计划。未来两到三年内，在现有基础之上，公司将着力于培养一支管理、研发、生产、销售专业化人才队伍，不断开发内部资源，优化管理流程，制定并完善人才管理方案，并通过外部多渠道引进专业技能人才，培养公司第二管理梯队，为公司快速发展输送宝贵的力量。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争加剧的风险

全球 PCB 产业重心逐渐从欧美向亚洲转移，目前已经形成以亚洲（尤其是中国大陆）为主导的新格局。数量庞大的 PCB 厂商将继续加剧中国大陆地区 PCB 行业的市场竞争，但日益呈现“大型化、集中化”的趋势。如公司未来不能持续提高生产管理能力、产品质量和技术水平，不能有效扩大生产规模，则激烈的市场竞争将有可能影响公司的盈利能力，给公司带来风险。

2、原材料价格波动的风险

公司直接材料成本占主营业务成本的比例较高，报告期内为 64.69%，其价格波动对公司业绩存在重要影响。生产经营所用主要原材料包括覆铜板、铜球、铜箔、油墨、锡球等，上述主要原材料价格受国际市场铜、石油等大宗商品的价格波动影响较大。若公司产品销售价格与原材料价格变动幅度、变动方向不能同步，在其他因素不变的情况下，将导致公司毛利率发生变动，影响公司经营业绩的稳定性。

3、汇率风险

本公司国内业务主要以人民币结算，但随着公司海外销售持续增长，出口产品主要以美元结算为主，公司毛利率对美元兑人民币汇率相对敏感，如果美元兑人民币汇率发生重大变化，将影响公司的盈利能力。

4、环保风险

PCB 的生产过程涉及到电镀、蚀刻等工序，会产生废水、废气及固体废弃物，生产过程对环保的要求较高。随着国家对环保要求的不断提升，公司的环保投入将持续增加，可能对公司的业绩造成影响，如因发生环境污染事件，则有可能对公司生产经营造成不利影响。

5、质量责任风险

公司生产的印制线路板主要用于下游客户的家电、电源等产品，下游客户对公司产品质量要求较高。报告期内，由于客户产品需求更新等原因，导致发生少量退换货的情形。公司未出现重大质量纠纷或诉讼，但 PCB 产品生产工序多、精密程度相对较高，各工序的生产品质均会对最终产品质量产生较大影响。如果公司在产品生产过程中出现质量未达标准而未被检测发现的情况，将对公司的业绩和品牌造成一定不利影响。

6、安全生产的风险

PCB 生产工艺复杂，且在生产中需使用腐蚀性化学品等，对生产人员的操作要求较高，存在一定危险性。如果员工在日常生产中出现操作不当、设备使用意外等，将可能导致安全生产事故。

7、核心人员流失的风险

公司所处行业是资本、技术密集型行业，经验丰富的管理人员以及技术研发人才是公司生存和发展的重要基础。客户不断推陈出新更新换代产品，在新产品中应用新的技术和工艺，要求公司的研发水平与行业发展及客户需求相配套。若公司未能把握行业发展趋势，或未能研发或储备符合客户未来需求的相关技术，则将导致公司在市场竞争中处于劣势，进而对公司业绩造成不利影响。同时，随着市场竞争加剧，企业之间对人才的争夺将更加激烈，未来公司可能面临核心人才流失的风险。

(五)其他

□适用 √不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》等法律法规及规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制制度和体系，规范公司运作，强化信息披露和投资者关系管理工作，提升公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层职责明确，相互制约和监督，公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽职、各司其职，公司治理状况符合相关上市公司治理的法律法规及规范性文件的要求。报告期内，公司治理具体情况如下：

1、关于股东及股东大会

报告期内，公司共召开了一次临时股东大会和一次年度股东大会，相关会议的通知、召开方式、表决方式、签署等程序及决议内容均符合《公司法》和《公司章程》及相关制度的规定，会

议记录完整规范，股东能够勤勉尽责地履行权利和义务。股东大会机构和制度的建立及有效执行，对完善本公司治理结构和规范本公司运作发挥了积极的作用。

2、关于公司与控股股东

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，正确处理与控股股东的关系。公司控股股东通过股东大会依法行使股东的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、业务、机构、财务做到了完全独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司财务、会计管理制度健全，独立核算，控股股东不干涉公司的财务、会计活动。

报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保的情形，不存在控股股东占用公司资金和资产的情况。

3、关于董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中包括 3 名独立董事，人员组成符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内，董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使职权，共召开了九次董事会会议，相关会议的会议通知、召开方式、表决方式、签署等程序及决议内容均符合《公司法》、《公司章程》的要求及相关制度的规定。报告期内，公司董事积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，已按照相关规定出席董事会会议并认真履行职责，充分行使权利。董事会不存在违反《公司法》、《公司章程》及相关制度等要求行使职权的行为。董事会审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会的委员均发挥了各自专业优势，勤勉尽职，积极开展相关工作，对各专门委员会职责范围的事项做出科学、规范的决策。

4、关于监事与监事会

公司监事会由 5 名监事组成，包括 3 名股东代表监事和 2 名职工代表监事，人员组成符合有关法律法规和《公司章程》的规定。报告期内，本公司共召开八次监事会。本公司历次监事会会议通知、召开方式、表决方式、签署等程序及决议内容均符合《公司法》和《公司章程》及相关制度的规定。本公司监事已按照相关规定认真履行职责，充分行使权利。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律法规的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）为公司信息披露报纸和网站。报告期内，公司严格按照有关规定，真实、准确、完整、及时地披露了定期报告、临时公告，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和广大投资者的合法权益，确保公司所有股东平等地获取公司治理和经营的重要信息。报告期内，公司没有发生因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情形。

6、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司严格规范重大信息的内部流转，加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员以及其他相关人员利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

7、关于投资者关系

公司关注投资者关系管理工作，通过投资者热线电话、“上证 e 互动”投资者互动平台、董秘邮箱等多种形式与投资者进行及时、有效的信息沟通。加强了投资者对公司的了解，促进了公司与投资者之间的良性互动关系，切实保护投资者利益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、 公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划。

□适用 √不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021/4/19	www.sse.com.cn	2021/4/20	审议通过了： 1、《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》 2、《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》 3、《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》 4、《关于<公司 2020 年年度报告>及其摘要的议案》 5、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》 6、《关于确认公司董事和监事 2020 年度薪酬方案的议案》 7、《关于为子公司 2021 年银行综合授信提供担保的议案》 8、《关于 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案》 9、《关于 2020 年度监事会工作报告的议案》
2021 年第一次临时	2021/12/10	www.sse.com.cn	2021/12/11	审议通过了： 1、《关于选举公司第二届董事会非独立董事的议案》 2、《关于选举公司第二届董事会独立董事的

股东大会				议案》 3、《关于选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》

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

股东大会情况说明
□适用 √不适用

四、 董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陈定红	董事长、总经理	男	51	2018 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 9 日	27,000,000	27,000,000	-	-	276.07	否
KEFEI GENG	董事、副总经理	男	45	2018 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	156.00	否
杨文胜	董事	男	54	2018 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	58.84	否
朱留平	董事、副总经理	男	51	2018 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	57.41	否
王龙基	独立董事	男	82	2018 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	5.40	否
倪志峰	独立董事	男	51	2018 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	5.40	否
居荷凤	独立董事	女	60	2018 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	5.40	否
沈金华	监事会主席	男	45	2018 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	33.50	否
倪爱花	职工监事	女	41	2018 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	33.60	否
徐海宁	职工监事	男	34	2018 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	41.48	否
胡笳	监事	男	34	2019 年 4 月 17 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	-	否

高明清	监事	女	33	2019 年 4 月 17 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	-	否
耿丽娅	董事会秘书、副总经理	女	48	2018 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	207.16	否
姜其斌	副总经理	男	45	2018 年 12 月 11 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	58.10	否
唐雪松	财务总监	男	33	2021 年 12 月 10 日	2024 年 12 月 9 日	-	-	-	-	13.47	否
刘振(离任)	财务总监	男	39	2018 年 12 月 11 日	2021 年 11 月 5 日	-	-	-	-	22.17	否
合计	/	/	/	/	/	27,000,000	27,000,000	-	/	974.00	/

姓名	主要工作经历
陈定红	陈定红先生：男，1971 年出生，中国国籍，有新加坡、香港永久居留权，硕士研究生学历。1993 年 8 月至 1999 年 1 月，于中国人民保险公司常州分公司国际业务部任业务经理；2001 年 1 月至 2001 年 10 月，于江苏吴中实业股份有限公司任总经理助理；2002 年 2 月至 2004 年 9 月，于常州弘都电子有限公司任副总经理；2004 年 12 月至今任常州海弘电子有限公司任执行董事、总经理；2013 年 7 月至 2019 年 9 月任昇耀国际（新加坡）执行董事；2005 年 6 月至 2018 年 12 月，于常州澳弘电子有限公司任执行董事、总经理；2017 年 12 月至今，于香港昇耀任执行董事；2017 年 12 月至今，于途阳投资、途朗投资任执行事务合伙人；2018 年 2 月至今，于新加坡昇耀任执行董事；2018 年 12 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任董事长、总经理。
KEFEI GENG	KEFEI GENG 先生：男，曾用名耿克非，1977 年出生，加拿大国籍，硕士研究生学历。2007 年 3 月至 2017 年 5 月，于 Plannet Logix Inc.历任经理、副总经理；2013 年 7 月至 2018 年 12 月任昇耀国际（香港）执行董事；2017 年 6 月至 2018 年 12 月于常州澳弘电子有限公司、常州海弘电子有限公司任副总经理；2018 年 12 月至今于常州海弘电子有限公司任副总经理、于常州澳弘电子股份有限公司任董事、副总经理。
杨文胜	杨文胜先生：男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年 11 月至今，于常州市博大汽车电器有限公司任监事；2006 年至 2018 年 12 月，于常州澳弘电子有限公司任办公室主任；2018 年 12 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任办公室主任、董事。
朱留平	朱留平先生：男，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 12 月至 2008 年 1 月，于常州海弘电子有限公司任制造三部部长；2008 年 1 月至今，于常州海弘电子有限公司任副总经理；2018 年 12 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任董事、副总经理。
王龙基	王龙基先生：男，1940 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1969 年至 1999 年，历任上海无线电二十厂工人、车间主任、厂长；1990 年至 2015 年 3 月，任中国印制电路行业协会秘书长、副理事长；1993 年至今，任上海印制电路信息杂志社社长、主编；1993 年 4 月至今，历任上海广联信息科技有限公司总经理、董事长；2003 年 3 月至今，任上海颖展商务服务有限公司董事长、任上海纯煜信息科技有限公司监事；2012 年 7 月至 2018 年 8 月任江西金达莱环保股份有限公司独立董事；2012 年 10 月至 2015 年 11 月于广东正业科技股份有限

	公司任独立董事；2014 年 10 月至 2020 年 11 月，任江苏广信感光新材料股份有限公司独立董事；2014 年 12 月至 2020 年 12 月，任深南电路股份有限公司独立董事；2015 年 3 月至今，任中国电子电路行业协会名誉秘书长；2015 年 12 月至 2017 年 7 月，任奥士康科技股份有限公司独立董事；2017 年 8 月至 2017 年 11 月，任南亚新材料科技股份有限公司独立董事；2017 年 9 月至今，任四川英创力电子科技股份有限公司独立董事；2018 年 12 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任独立董事；2019 年 8 月至今，于金禄电子科技股份有限公司任独立董事。2021 年 11 月 29 日至今，于奥士康科技股份有限公司任独立董事。
倪志峰	倪志峰先生：男，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1996 年至 2005 年，于江苏金长安律师事务所任律师；2005 年至 2021 年 5 月，于江苏鑫法律师事务所任副主任律师；2021 年 7 月至今，于江苏苏正律师事务所任副主任律师；2018 年 12 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任独立董事。
居荷凤	居荷凤女士：女，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年 12 月至 2007 年 12 月，于常州开来联合会计师事务所任主任会计师；2008 年 1 月至 2020 年 11 月，于常州开瑞税务师事务所有限公司任事务所所长；2012 年 10 月至 2018 年 10 月，于江苏雷科防务科技股份有限公司任独立董事；2016 年至 2019 年，于常州市宏发纵横新材料科技股份公司任独立董事；2017 年 12 月至 2020 年 9 月，于江苏普华开瑞投资有限公司任董事；2018 年 12 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任独立董事；2020 年 12 月至今，于江苏常发农业装备股份有限公司任独立董事；2020 年 9 月至今，于鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）常州分所任所长。
沈金华	沈金华先生：男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2000 年 12 月至 2005 年 12 月，于常州海弘电子有限公司任品质部部长；2006 年 1 月至 2018 年 12 月，于常州澳弘电子有限公司任工艺部副部长；2018 年 12 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任工艺部副部长、监事会主席。
倪爱花	倪爱花女士：女，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 7 月至 2018 年 12 月，于常州海弘电子有限公司历任技术科工程师、技术科副部长、计划部部长；2018 年 12 月至今，于常州海弘电子有限公司任计划部部长、常州澳弘电子股份有限公司任监事。
徐海宁	徐海宁先生：男，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009 年 2 月至 2010 年 10 月，于常州澳弘电子有限公司任工艺部工程师；2010 年 10 月至 2018 年 12 月，于常州澳弘电子有限公司历任生产部见习经理、部长助理、副部长；2018 年 12 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任生产部副部长、监事。
胡笳	胡笳先生：男，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2010 年 7 月至 2012 年 4 月，于常州新铁投资发展有限公司任项目经理；2012 年 5 月至 2013 年 3 月，于常高新集团有限公司任投资助理；2013 年 4 月至今，于常州和泰股权投资有限公司历任投资经理、投资部经理、副总经理、总经理、法定代表人、于四川柏狮光电技术有限公司任监事；2014 年 4 月至 2021 年 12 月，于集盛星泰（北京）科技有限公司任监事；2014 年 8 月至 2019 年 12 月，于江苏集盛星泰新能源科技有限公司任监事；2015 年 1 月至 2017 年 1 月，于顺泰融资租赁股份有限公司任董事；2016 年 3 月至 2021 年 1 月，于常州天润资本管理有限公司任执行董事、法定代表人；2016 年 12 月至今，于江苏骠马智能装备股份有限公司历任监事、董事；2018 年 12 月至今，于常州和嘉资本管理有限公司任法定代表人、于常州和裕创业投资有限公司任总经理；2019 年 4 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任监事；2019 年 11 月至今，于常州常以创业投资管理有限公司任董事，于常州和逸泽创业投资管理有限公司任董事长、法人；2019 年 12 月至今，于常州德丰杰正道投资管理有限公司任董事。
高明清	高明清女士：女，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2014 年 7 月至 2016 年 3 月，于芜湖海螺医院任职员（办公室主任）；2016 年 4 月至今，于上海斐君投资管理中心（有限合伙）任运营经理（副总经理）；2018 年 10 月至今，于上海凯摩投资管理有限

	公司任监事；2019 年 4 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任监事。
耿丽娅	耿丽娅女士：女，1974 年出生，中国国籍，有新加坡、香港永久居留权，大学本科学历。1996 年 7 月至 2006 年，于中国人寿保险公司常州分公司任业务内勤；2006 年至 2018 年 11 月，于常州澳弘电子有限公司，常州海弘电子有限公司任财务总监；2018 年 11 月至 12 月，于常州澳弘电子有限公司任副总经理；2018 年 12 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任副总经理兼董事会秘书。
姜其斌	姜其斌先生：男，1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2000 年至 2001 年，于东莞太阳诱电有限公司任生产主管；2001 年，于华通电脑（惠州）有限公司任经理助理；2001 年至 2007 年，于依利安达（广州）有限公司任工艺部主管；2008 年 1 月至 2018 年 12 月，于常州澳弘电子有限公司历任管理部副总工程师、管理部总工程师、管理部副总经理；2018 年 12 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任公司副总经理。
唐雪松	唐雪松先生：男，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中国注册会计师。2016 年 9 月至 2021 年 5 月，于福隆控股集团有限公司任财务主管；2021 年 5 月至 2021 年 12 月，于常州澳弘电子股份有限公司任财务经理；2021 年 12 月至今，于常州澳弘电子股份有限公司任财务总监。
刘振（离任）	刘振先生：男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2006 年 8 月至 2018 年 6 月，于江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）任项目经理；2018 年 7 月至 2018 年 11 月，于常州澳弘电子有限公司任财务经理；2018 年 11 月至 12 月，于常州澳弘电子有限公司任财务总监；2018 年 12 月至 2021 年 11 月，于常州澳弘电子股份有限公司任财务总监。

其它情况说明
□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 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
陈定红	途阳投资	执行事务合伙人	2017 年 12 月	-
陈定红	途朗投资	执行事务合伙人	2017 年 12 月	-
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 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
陈定红	海弘电子	执行董事、总经理	2004 年 12 月	-
陈定红	香港昇耀	执行董事	2017 年 12 月	-
陈定红	新加坡昇耀	执行董事	2018 年 2 月	-
KEFEI GENG	海弘电子	副总经理	2017 年 6 月	-
朱留平	海弘电子	副总经理	2008 年 1 月	-
王龙基	上海印制电路信息杂志	社长、主编	1993 年	-
王龙基	上海广联信息科技有限公司	总经理、董事长	1993 年 4 月	-
王龙基	上海颖展商务服务有限公司	董事长	2003 年 3 月	-
王龙基	上海纯煜信息科技有限公司	监事	2003 年 3 月	-
王龙基	中国电子电路行业协会	名誉秘书长	2015 年 3 月	-
王龙基	四川英创力电子科技股份有限公司	独立董事	2017 年 9 月	-
王龙基	金禄电子科技股份有限公司	独立董事	2019 年 8 月	-
王龙基	奥士康科技股份有限公司	独立董事	2021 年 11 月	-
倪志峰	江苏鑫法律师事务所	副主任律师	2005 年	2021 年 5 月
倪志峰	江苏苏正律师事务所	副主任律师	2021 年 7 月	-
居荷凤	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）常州分所	所长	2020 年 9 月	-
居荷凤	江苏常发农业装备股份有限公司	独立董事	2020 年 12 月	-
倪爱花	海弘电子	计划部部长	2000 年 7 月	-
胡笳	常州和泰股权投资有限公司	总经理、法定代表人、执行董事	2013 年 4 月	-
胡笳	四川柏狮光电技术有限公司	监事	2013 年 4 月	-
胡笳	集盛星泰（北京）科技有限公司	监事	2014 年 4 月	2021 年 12 月
胡笳	常州天润资本管理有限公司	执行董事、法定代表人	2016 年 3 月	2021 年 1 月
胡笳	江苏骠马智能装备股份有限公司	董事	2016 年 12 月	-

胡笳	常州和嘉资本管理有限公司	执行董事、法定代表人	2018 年 12 月	-
胡笳	常州和裕创业投资有限公司	总经理、执行董事、法定代表人	2018 年 12 月	-
胡笳	常州常以创业投资管理有限公司	董事	2019 年 11 月	-
胡笳	常州和逸泽创业投资管理有限公司	董事长、法定代表人	2019 年 11 月	-
胡笳	常州德丰杰正道投资管理有限公司	董事	2019 年 12 月	-
高明清	上海斐君投资管理中心（有限合伙）	运营经理	2016 年 4 月	-
高明清	上海凯摩投资管理有限公司	监事	2018 年 10 月	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由公司股东大会确定，高级管理人员报酬由董事会确定，并提交董事会薪酬与考核委员会审议后提交董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	（1）公司外部监事不在公司领取薪酬，独立董事津贴为 5.4 万元/年（税前）。 （2）在公司任管理职务的董事、公司高级管理人员根据公司薪酬管理制度，按其在本公司实际担任的经营管理职务经考核确定薪酬。职工监事按照任职岗位经考核确定薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的报酬均及时足额发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	974.00 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘振	财务总监	离任	辞职。详见 2021 年 11 月 6 日披露的《澳弘电子关于公司财务总监辞职的公告》（公告编号：2021-033）
唐雪松	财务总监	聘任	董事会聘任。详见 2021 年 12 月 11 日披露的《澳弘电子第二届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2021-042）

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议

第一届董事会第十六次会议	2021 年 3 月 25 日	1、《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》 2、《关于公司 2020 年度总经理工作报告的议案》 3、《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》 4、《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》 5、《关于<公司 2020 年年度报告>及其摘要的议案》 6、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》 7、《关于确认公司董事和高级管理人员 2020 年度薪酬方案的议案》 8、《关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 9、《关于公司审计委员会 2020 年度履职情况报告的议案》 10、《关于会计政策变更的议案》 11、《关于为子公司 2021 年银行综合授信提供担保的议案》 12、《关于 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案》 13、《关于公司 2020 年度独立董事述职情况报告》 14、《关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案》
第一届董事会第十七次会议	2021 年 4 月 25 日	1、《关于<公司 2021 年第一季度报告>及正文的议案》
第一届董事会第十八次会议	2021 年 5 月 13 日	1、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 2、《关于追加 2021 年度向银行申请综合授信额度的议案》
第一届董事会第十九次会议	2021 年 5 月 29 日	1、《关于使用信用证及自有外汇方式支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》
第一届董事会第二十次会议	2021 年 8 月 5 日	1、《关于<公司 2021 年半年度报告>及其摘要的议案》 2、《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
第一届董事会第二十一次会议	2021 年 10 月 27 日	1、《关于<公司 2021 年第三季度报告>的议案》 2、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》
第一届董事会第二十二次会议	2021 年 11 月 24 日	1、《关于选举公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》 2、《关于选举公司第二届董事会独立董事候选人的议案》 3、《关于提议召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第一次会议	2021 年 12 月 10 日	1、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》 2、《关于选举公司第二届董事会各专门委员会委员的议案》 3、《关于聘任公司总经理的议案》 4、《关于聘任公司副总经理的议案》 5、《关于聘任公司董事会秘书的议案》 6、《关于聘任公司财务总监的议案》 7、《关于聘任公司证券事务代表的议案》
第二届董事会第二次会议	2021 年 12 月 23 日	1、《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数

陈定红	否	9	9	0	0	0	否	2
KEFEI GENG	否	9	9	6	0	0	否	2
杨文胜	否	9	9	0	0	0	否	2
朱留平	否	9	9	0	0	0	否	2
王龙基	是	9	9	0	0	0	否	2
倪志峰	是	9	9	0	0	0	否	2
居荷凤	是	9	9	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、 董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1).董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	居荷凤、倪志峰、陈定红
提名委员会	王龙基、倪志峰、KEFEI GENG
薪酬与考核委员会	倪志峰、居荷凤、杨文胜
战略委员会	陈定红、朱留平、王龙基

(2).报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-25	1、《关于确认公司董事和高级管理人员 2020 年度薪酬方案的议案》	公司为董事和高级管理人员发放的报酬符合薪酬体系规定,披露的薪酬数据真实、合理、准确。	-

(3).报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-03-25	1、《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》2、《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》3、《关于<公司 2020 年年度报告>及其摘要的议案》4、《关于续聘公司 2021 年度	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-

	审计机构的议案》5、《关于会计政策变更的议案》		
2021-04-25	1、《关于<公司 2021 年第一季度报告>及正文的议案》	公司 2021 年一季度报告客观反映了一季度的财务状况和经营成果，内容真实、完整、准确，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	-
2021-08-05	1、《关于<公司 2021 年半年度报告>及其摘要的议案》	公司 2021 年半年度报告客观反映了半年度的财务状况和经营成果，内容真实、完整、准确，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	-
2021-10-22	1、《关于<公司 2021 年第三季度报告>的议案》	公司 2021 年三季度报告客观反映了三季度的财务状况和经营成果，内容真实、完整、准确，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	-

(4).报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-11-18	1、《关于提名澳弘电子第二届董事会非独立董事候选人的议案》2、《关于提名澳弘电子第二届董事会独立董事候选人的议案》	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	-
2021-12-09	1、《关于提名公司第二届董事会董事长的议案》2、《关于提名公司总经理的议案》3、《关于提名公司副总经理的议案》4、《关于提名公司董事会秘书的议案》5、《关于提名公司财务总监的议案》6、《关于提名公司证券事务代表的议案》	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	-

(5).报告期内战略发展委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-3-25	1、《关于<公司 2020 年年度报告>及其摘要的议案》	公司 2020 年年度报告客观反映了 2020 年度的财务状况和经营成果，内容真实、完整、准确，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	-
2021-8-5	1、《关于<公司 2021 年半年度报告>及其摘要的议案》	公司 2021 年半年度报告客观反映了 2021 年半年度的财务状况和经营成果，内容真实、完整、准确，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	-

(6).存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	738
主要子公司在职员工的数量	460
在职员工的数量合计	1,198
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	778
销售人员	25
技术人员	226
财务人员	15
行政人员	80
管理人员	74
合计	1,198
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	80
大专及中专	447
高中及以下	671
合计	1,198

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬政策根据公司业务发展情况，在保持现有薪酬水平的基础上，参考当地社会平均工资并考虑公司生产经营效益及物价变化情况，最大限度地调动全体员工的工作积极性和创造性，充分挖掘员工的内在动力，适时适度地调整员工薪酬水平，使公司薪酬始终保持对外竞争性和对内公平性。

公司按照岗位性质和工作特点，设计了不同的薪酬支付方式：

1、年薪制主要适用于管理系列人员，以部门考核成绩作为主要绩效指标，工作成果直接与企业经营成果挂钩；

2、岗位绩效工资制适用于生产、技术、销售及其他职能序列，以岗位 KPI、重点工作完成度及年终考核为考核指标，岗位 KPI 由部门考核指标分解得来。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司注重人才的培养，致力于打造“人尽其材、才尽其用”的用人之道和管理理念，2021 年不断开发内部资源，优化管理流程，制定并完善人才管理方案，并通过外部多渠道引进专业技能人才，培养公司第二管理梯队，为公司快速发展输送宝贵的力量；2021 年公司内部组织各类型管

理及技能类培训达 100 余场次，较好的完成年初培训计划，提升员工专业技能和管理水平，帮助公司培养综合型管理人员 20 多人，并建立内部人才培养体系和新进员工晋升通道，致力于打造一支高效、专业、综合水平高的员工团队，充分发挥人力资源在企业管理中的作用。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	121,047.00 小时
劳务外包支付的报酬总额	3,749,948.52 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司章程》等相关规定，制订了《股东未来三年分红回报规划》。公司通过三年分红规划的制订，建立了对投资者科学、持续、稳定的分红回报和监督机制，保持公司利润分配政策的连续性、稳定性和科学性，增强利润分配决策透明度，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念；同时进一步细化了《公司章程》中关于利润分配政策的条款，增加了股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督。

报告期内，公司严格按照有关规定实施公司的利润分配方案，相关审议程序和决策机制完备。公司分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。期间，公司也充分听取了股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2022 年 3 月 22 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了 2021 年度利润分配预案：公司拟以 2021 年度权益分派方案实施股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），共计派发现金总额 42,877,185.00 元（含税），2021 年度不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，公司将另行公告具体调整情况。公司独立董事发表了同意的意见。本年度利润分配预案尚需提交 2021 年年度股东大会审议通过后实施。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
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 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

□适用 √不适用

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上,结合行业特征及企业经营实际,对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为公司及全体股东的利益以及企业经营管理的合法合规提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司第二届董事会第三次会议审议通过了公司《2021 年内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人公司民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则（2022 年修订）》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规、规章及《公司章程》的有关规定，公司制定了《分、子公司管理制度》，以促进公司对子公司的管理控制，规范公司内部运作机制，维护公司和投资者合法权益，促进公司健康发展。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。

内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

印制线路板在生产过程中会产生废水、废气、固废等，作为规模性企业，报告期内，澳弘电子被列为常州市 2021 年度重点排污单位。为确保污染物达标排放，公司严格遵守国家环保法律法规，建立了完备的环境风险防控措施和各类风险源应急预案，严格开展排污监测。报告期内，公司环保设施运行良好，主要污染物的排放能够达到排放标准，处理能力可以负荷日常生产的污染物排放。各类污染物的治理情况如下：

1、废水排放污染物及执行标准

澳弘电子	排放口数量	1 个			
	排放口编号	WS-01			
	主要污染物及特证污染物名称	化学需氧量	总铜	氨氮	总氮
	核定排放浓度	500mg/L	2.0mg/L	45mg/L	70mg/L
	核定排放总量	158.87 吨/年	0.291 吨/年	11.938 吨/年	14.682 吨/年
	实际排放浓度	235.873mg/L	0.12027mg/L	7.5737mg/L	23.0847mg/L
	实际排放总量	99.237916 吨/年	0.050602 吨/年	3.186489 吨/年	9.712352 吨/年
	核定的生产废水排放量	635,509.2 吨/年			
	生产废水排放量	420,726.8845 吨/年			
	执行的污染物排放标准	与常州市江边污水处理厂接管协议标准，污水综合排放标准 GB8978-1996			
	排放方式	生产废水经厂内废水处理站处理达标后排入常州市江边污水处理厂			

报告期内，澳弘电子废水排放在处理能力范围内，主要污染物的排放均未超过相关限值，相关工业污水处理设施运行良好。澳弘电子污水排放口位于北大门以东位置。

2、废气处理情况

公司产生的废气主要来源于蚀刻、电镀、烤箱等生产环节。澳弘电子大气主要污染物为颗粒物、硫酸雾、氯化氢、甲醛。

公司设有废气吸收塔和粉尘收集柜，对各工序废气进行收集和处理，其中酸性废气和碱性废气经废气塔中和处理后高空排放，非甲烷总烃经过活性炭吸附之后排放。

公司排放的废气通过上述环节处理满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准、酸性废气和碱性废气满足《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）、无组织排放废气满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）要求后排放。

报告期内，废气排放检测结果均符合排放标准。

3、固体废弃物处理情况

报告期内，澳弘电子固体废弃物均委托第三方有危险废物处理资质的单位进行处置，相关储存设施运行良好。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、防治污染设施的建设情况

印制电路板的生产制造过程中会产生废水、废气等污染物。

澳弘电子：现有污水处理站处理能力为 1800 立方/天，公司高度重视生产过程中产生污染物对环境的影响，针对不同污染物采取有效的防治措施，确保各类污染物达标排放和合规处置，以尽可能地减少在生产过程中对环境造成的影响。生产过程中产生的废水，经过废水管网收集进入自建的废水处理系统，采用物化等组合工艺处理后达标排放。公司建有粉尘、酸、碱、有机废气处理设施，生产过程中产生的废气，经过废气管道分类收集，酸性废气和碱性废气分别采用碱液、酸液喷淋吸收的工艺处理，有机废气采用水喷淋吸收+活性炭吸附的工艺处理，实现达标排放。

2、防治污染设施的运行情况

安排专人专岗，确保设施稳定有效运行，并委托第三方定期对公司内部废水、废气处理进行检测，确保污染物达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

按要求进行建设项目环境影响评价并取得环境保护批复及验收，确保项目环评合法合规有序进行。澳弘电子现有排污许可证，证书编号：91320411773779772800001R，有效期为 2019 年 12 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日止。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

澳弘电子建立了突发环境事件应急预案，并于 2021 年 12 月 17 日取得常州市新北区环境保护局备案，备案编号：320411-2021-286-M。按要求配置了突发环境事件应急物资，并按应急预案的要求组织应急演练。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司按照排污许可证要求，在全国排污许可证管理信息平台，建立环境自行监测方案，并委托第三方进行监测，具体如下：

公司名称	分类	监测频次	监测单位
澳弘电子	废水	1 次/4 小时	在线检测仪器
		1 次/月	第三方有资质检测单位
	废气	1 次/半年	第三方有资质检测单位

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

□适用 √不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

√适用 □不适用

公司下属各子公司均未被列入国家环保部门已公示的重点排污单位，公司自成立以来就十分重视环境保护工作并通过了 ISO14001 环境管理体系认证。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

一是建立完善环境管理体系，构建监督机制和环保自查自纠机制，提高企业环保治污主动性和环保管理水平，开展定期环保巡查，组织环保培训，提升员工环保意识；二是持续加大环保治理

投入，报告期内，公司实现污水在线实时监控管理；引进新型污泥压滤设备，大幅降低污泥含水率；更新废气处理设施，降低废气排放含量。

（四）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

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

澳弘电子以“用科技产品提升人类生活品质”为使命；以“与世界级的优质客户共同成长，成为全球优秀的、客户可信赖的制造企业”为愿景；秉承“遵守法律和商业道德规范；注重团队精神，信守纪律；提高组织效率，追求行业标杆地位；注重产品品质，不断提升工业技术水平和产品内涵；坚持市场导向，追求稳健和均衡的市场运营；履行企业的社会责任，承担社会义务；努力成为受人尊敬的合作伙伴和优秀雇主”为价值观。以此为基石，不断完善公司治理，在追求创新发展的同时，积极履行社会责任，为经济、社会与环境创造价值。

(一)股东和债权人权益保护

1、完善治理结构，健全内控体系。

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的要求，建立了股东大会、董事会与监事会，分别履行决策、管理与监督职能，同时下设薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会、审计委员会；完善了股东大会、董事会、监事会的议事规则、工作细则和工作制度，形成了权力机构、经营决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的治理机构。同时，公司根据自身经营特点和证监会、上海证券交易所的最新要求，健全完善了相关内控制度，进一步规范公司的运作流程，提高公司的治理水平。

2、抓好信息披露工作，构建良好投资者关系。

报告期内，公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求进行信息披露，认真履行信息披露的责任和义务，依法、按时完成各项信息的披露工作，整个信息披露过程严格遵循公平、公正、真实、准确、完整的原则，保证了投资者对公司重大事项和经营情况的知情权，极大地维护了投资者的合法权益。同时，公司通过投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

（二）员工权益保护

1、完善员工保障体系，切实维护员工权益。

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《中华人民共和国妇女权益保障法》等国家相关法律法规，与员工建立正规、合法的劳动关系。2021 年，公司

对组织架构进行调整，重新调整优化公司的绩效考核与薪资体系，为员工提供平等的就业、晋升机会，对员工实行同等的福利待遇，积极促进企业与员工之间的共同发展，保障员工合法权益。

2、注重员工人文关怀，提升员工企业归属感。

公司坚持以人为本，创新发展，积极发挥工会组织作用，通过开展安全生产教育、职业培训、团建活动等多种方式提高员工职业素养；建立企业调解工作室，积极倾听员工意见和建议，帮助解决员工内部矛盾与心理咨询；投资改善员工宿舍生活环境，组织开展集体生日聚会、职工歌手大赛、户外拓展等活动，凝心聚力，促进员工与企业共同和谐发展。

3、强化安全生产意识，保障职工劳动安全。

公司严格执行安全管理制度，成立安全生产委员会，负责统筹与指导、监督内部安全生产管理等各方面工作。通过制定应急管理预案、组织安全生产月专题知识培训、不定期组织安全生产演练和消防逃生演练，切实保障员工劳动安全，真正做到“安全生产、预防为主”的企业安全方针。此外，安委会还成立内部消防队，提炼一批具备相对专业能力与个人素质相对较高的员工，公司给予补贴，提升员工安全生产与管理意识。

（三）供应商和客户权益保护

1、完善供应体系，提高供应水平。

为保证公司正常生产的需要，公司建立并完善了供应商管理制度和供应商评估体系，对供应商的档案进行管理并及时更新，组织供应商资质评定，对合格供应商的往来业务进行管理考核。同时保持畅通投诉及沟通渠道，为供应商创造了公平、高效的竞争环境，保障了供应商的合法利益，促进公司持续、稳定、健康发展。

2、关注保障客户权益，加强产品质量管理。

公司高度重视客户权益，积极打造与客户沟通平台，构建完善的销售服务网络，不断完善从采购到出货的质量监控体系，严格把控产品质量。公司获得通用行业 ISO9001 体系、汽车行业 IATF16949 体系、航空 AS9100 体系认证、UL\CQC\VDE 产品认证。报告期内，公司产品不存在被质量技术监管等部门提出整改要求或进行立案稽查和行政处罚的情况。

（四）社会责任和公益事业

1、积极践行节能环保，将可持续发展作为公司发展战略的重要组成部分。

公司建立了完善的环境管理体系并采用新型治污技术和方案，实现资源能源及污染物动态监控和管控。在新的募投项目中，污水处理采用自动化控制和“物化+生化”处理系统，将实现氮磷“零”排放；废气排放采用中央集成控制系统有组织排放；建设省内首家超高效机房，降低制冷消耗及机房的 PUE 值。

2、积极投身公益事业，促进就业。

公司积极树立良好的企业形象，在力所能及的范围内，对当地慈善、文化、体育、疫情防控等方面给予了必要的支持；同时，公司带动就业 1200 人，随着募投项目的陆续投产，公司还将为社会提供 400 余个就业岗位。公司将以实际行动回报社会，促进企业和社会的和谐共赢。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第六节　重要事项

一、承诺事项履行情况

(一)　公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	注 2	注 2	注 2	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	注 3	注 3	注 3	否	是	不适用	不适用
	其他	注 4	注 4	注 4	是	是	不适用	不适用
	其他	注 5	注 5	注 5	是	是	不适用	不适用
	其他	注 6	注 6	注 6	否	是	不适用	不适用
	其他	注 7	注 7	注 7	否	是	不适用	不适用
	其他	注 8	注 8	注 8	否	是	不适用	不适用

注 1：全体股东关于发行人上市后股份锁定和流通限制的承诺

1、公司实际控制人杨九红、陈定红及其一致行动人、实际控制人亲属承诺：

公司实际控制人杨九红、陈定红及其一致行动人耿丽娅、途朗投资、途阳投资，实际控制人亲属杨文胜、王国庆、薛成伟承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；承诺人所持公司公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价（若公司股票有派息、送股、转增股本、增发新股等除权、除息事项的，上述发行价将进行除权、除息调整，下同）；若公司股票上市后六个月内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，承诺人持有的公司股票的锁定期将自动延长六个月。

2、公司股东宁波斐君、常州斐君、中鼎天盛、睿泰捌号、嘉和达承诺：

公司股东宁波斐君、常州斐君、中鼎天盛、睿泰捌号、嘉和达承诺：自本企业向发行人增资的工商登记之日（2018 年 12 月 26 日）起三十六个月或自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月（孰长为限），不转让或者委托他人管理本企业所持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。

3、担任本公司董事、监事和高级管理人员承诺：

公司持有股份的董事、监事和高级管理人员陈定红、朱留平、杨文胜、姜其斌、耿丽娅、沈金华、倪爱花承诺：自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本人所持公司公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价（若公司股票有派息、送股、转增股本、增发新股等除权、除息事项的，上述发行价将进行除权、除息调整，下同）；若公司股票上市后六个月内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，本人持有的公司股票的锁定期将自动延长六个月；前述股份锁定承诺不因本人职务变更或离职等主观原因而终止。前述锁定期满后，若本人仍担任公司的董事、监事或高级管理人员，在本人任职期间，每年直接或间接转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%。

此外，如本人在担任公司董事、监事或高级管理人员任期届满前离职的，本人将在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；（2）离职后半年内，不转让本人所持公司股份；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董事、监事及高级管理人员股份转让的其他规定。

注 2：控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人杨九红、陈定红及一致行动人耿丽娅、董事 KEFEI GENG 分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：

（1）本人、本人近亲属及控制或担任董事、高级管理人员的企业目前没有、并且于本人在澳弘电子任职期间也不会从事与澳弘电子及其控股子公司相同或相近似业务，或向与澳弘电子及其控股子公司从事相同或相近似业务的企业、单位进行投资或任职；

（2）本人、本人近亲属及实际控制或担任董事、高级管理人员的企业目前没有、并且于本人在澳弘电子任职期间也不会通过其他任何方式间接从事与澳弘电子及其控股子公司业务相同或相近似的经营活动；

（3）若违背上述承诺，本人愿承担相应的法律责任。

注 3：关于减少和避免关联交易的承诺

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》对关联交易事项的决策权限、关联交易的回避表决制度作出了明确的规定，并于股东大会上审议通过了《关联交易决策制度》和《独立董事工作制度》，对关联交易的审批和管理进行了严格的规范和实施更为有效的外部监督。

此外，发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及发行人股东途阳投资、途朗投资、宁波斐君、常州斐君、中鼎天盛、睿泰捌号、嘉和达均已出具了关于规范与减少关联交易的承诺。

注 4：主要股东关于持股意向及减持股份意向的承诺

发行前持股 5%以上的公司股东杨九红、陈定红及其一致行动人耿丽娅、途朗投资、途阳投资承诺：

承诺人所持公司公开发行股份前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）；承诺人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。承诺人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告。如通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出公司股份的十五个交易日前向上海证券交易所报告备案减持计划并予以公告，减持计划将按照《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十三条规定的内容确定，并按照相关规定披露减持进展情况。承诺人及其一致行动人在任意连续九十个自然日内通过证券交易所集中竞价交易方式减持的，减持不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，减持不超过公司股份总数的 2%。

注 5：关于上市后稳定股价的承诺

为强化股东、管理层诚信义务，保护投资者权益，发行人及其控股股东、实际控制人、公司董事及高级管理人员制订了《稳定股价预案》。

在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员未采取相关稳定股价的具体措施，承诺接受以下约束措施：

（1）公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；

（2）公司控股股东、实际控制人承诺：在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施的，则公司有权将与用于实施增持股票计划相等金额的应付本人现金分红予以扣留或扣减；

（3）公司董事、高级管理人员承诺：在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未采取上述稳定股价具体措施，则公司有权将应付本人的、津贴及股东分红予以扣留或扣减。

注 6：发行人及公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺

1、发行人承诺：

本次发行的招股说明书若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，本公司将在监管部门或有关司法机关认定本公司招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起的 30 个交易日内，按照发行价并加算银行同期存款利息向网上中签投资者及网下配售投资者回购本公司首次公开发行的全部新股；若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，本公司将在监管部门或有关司法机关认定本公司招股说明书存在本款前述违法违规情形之日起的 15 个交易日内制订股份回购方案并提交董事会、股东大会审议批准。回购价格以本公司股票发行价格和上述违法事实被中国证监会或其他有权机关认定之日前 30 个工作日本公司股票交易均价的孰高者确定。若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，回购价格将相应进行除权、除息调整。

本次发行的招股说明书若有虚假记载、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，本公司将依法及时赔偿投资者损失。

2、发行人控股股东、实际控制人承诺：

发行人在本招股说明书若有虚假记载、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，杨九红、陈定红作为实际控制人将促使发行人依法回购首次公开发行的全部新股。回购价格以公司股票发行价格和上述违法事实被中国证监会或其他有权机关认定之日前 30 个工作日本公司股票交易均价的孰高者确定。若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，回购价格将相应进行除权、除息调整。

发行人在招股说明书中若有虚假记载、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，杨九红、陈定红将依法及时赔偿投资者损失。

3、发行人董事、监事和高级管理人员承诺：

发行人董事、监事和高级管理人员承诺：发行人在本招股说明书若有虚假记载、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，本人将促使公司依法回购首次公开发行的全部股份。若招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

注 7：相关责任主体未能履行承诺的约束措施

发行人及其控股股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员承诺：如在招股说明书中作出的相关承诺未能履行的，自愿承诺接受以下约束措施：

（1）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则公司有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任（适用控股股东、实际控制人）；

（3）在本人作为公司控股股东、实际控制人期间，公司若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担连带赔偿责任（适用控股股东、实际控制人）；

（4）在前述事项发生之日起十个交易日内，停止领取薪酬（如有）、津贴（如有）以及股东分红（如有），直至本人履行完成相关承诺事项（适用董事、监事及高级管理人员）；

（5）因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法向公司或投资者进行赔偿。

注 8：关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺

1、公司的相关承诺：

为填补公司首次公开发行股票并上市可能导致的投资者即期回报减少，公司承诺本次发行及上市后将采取多方面措施提升公司的盈利能力与水平，尽量减少因本次发行上市造成的每股收益摊薄的影响。（1）全面提升公司管理水平，提高资金使用效率；（2）加强对募投项目监管，保证募集资金合理合法使用；（3）加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益；（4）进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制。

2、董事、高级管理人员的承诺：

公司董事、高级管理人员，就公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施对公司及其股东作出如下承诺：

（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

（2）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

（3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

（5）若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人自愿接受证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出的相关处罚或采取相关管理措施。

以上承诺于公司递交关于首次公开发行股票申请之日生效，且不可撤销。除已明确适用条件的之外，承诺内容不因本人在公司的任职身份变化而失效。

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

根据财政部发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会〔2018〕35 号），公司按照相关规定和要求变更公司会计政策，自 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果、现金流量产生重大影响，亦不存在对公司及全体股东利益造成损害的情形，具体内容详见公司于 2021 年 3 月 29 日在上交所网站披露《澳弘电子关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-009）。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
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	65
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2021 年 3 月 25 日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过同意聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务审计和内部控制审计机构，聘期一年。本次聘请审计机构已经公司 2020 年年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

(二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

（二）担保情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	130,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	88,675,567.88
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	88,675,567.88
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.20
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	-
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-
担保情况说明	公司提供的担保主要系公司为全资子公司银行授信提供的担保。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
收益凭证	闲置募集资金	5,000	0	-
结构性存款	闲置募集资金	44,000	27,500	-
大额存单	闲置募集资金	7,000	0	-
收益凭证	自有资金	5,000	5,000	-
结构性存款	自有资金	12,000	12,000	-

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
招商银行股份有	结构性	18,000	2020/11	2021/2	闲置募	银行	保本浮	1.56%-3.65	72.32-169	169.2	已到	是	是	-

限公司常州新北支行	存款		/20	/22	集资金	理财	动收益型	%-4.704%	.2-218.06	0	期			
招商银行股份有限公司常州新北支行	结构性存款	18,000	2021/3/1	2021/5/31	闲置募集资金	银行理财	保本浮动收益型	1.56%-3.65%-4.27%	70.01-163.8-191.62	163.80	已到期	是	是	-
招商银行股份有限公司常州新北支行	结构性存款	13,000	2021/6/2	2021/9/2	闲置募集资金	银行理财	保本浮动收益型	1.56%-3.65%-4.27%	51.12-119.60-139.92	119.60	已到期	是	是	-

注：以上列示的均为单笔金额达到公司 2020 年度经审计净资产 10%（1.30 亿元）的理财产品。

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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	107,192,950	75.00				-7,192,950	-7,192,950	100,000,000	69.97
1、国家持									

股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	107,192,950	75.00				-7,192,950	-7,192,950	100,000,000	69.97
其中：境内非国有法人持股	17,192,950	12.03				-7,192,950	-7,192,950	10,000,000	7.00
境内自然人持股	90,000,000	62.97						90,000,000	62.97
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	35,731,000	25.00				7,192,950	7,192,950	42,923,950	30.03
1、人民币普通股	35,731,000	25.00				7,192,950	7,192,950	42,923,950	30.03
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	142,923,950	100.00						142,923,950	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

常州斐君、宁波斐君、睿泰捌号、嘉和达、中鼎天盛 5 名股东持有的首次公开发行限售股总计 7,192,950 股股份于 2021 年 12 月 27 日起上市流通。详情请见公司于 2021 年 12 月 22 日披露于上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）的《澳弘电子首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2021-045）。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海斐君投资管理中心（有限合伙）－宁波斐君元浩股权投资合伙企业（有限合伙）	2,157,885	2,157,885	-	-	向发行人增资的工商登记之日（2018 年 12 月 26 日）起三十六个月或自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月（孰长为限）限售	2021 年 12 月 26 日
上海斐君投资管理中心（有限合伙）－常州斐君股权投资合伙企业(有限合伙）	1,438,590	1,438,590	-	-	向发行人增资的工商登记之日（2018 年 12 月 26 日）起三十六个月或自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月（孰长为限）限售	2021 年 12 月 26 日
常州睿泰捌号创业投资中心(有限合伙）	1,438,590	1,438,590	-	-	向发行人增资的工商登记之日（2018 年 12 月 26 日）起三十六个月或自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月（孰长为限）	2021 年 12 月 26 日

					限售	
常州和诺资本管理有限公司－常州嘉和达创业投资中心(有限合伙)	1,438,590	1,438,590	-	-	向发行人增资的工商登记之日（2018 年 12 月 26 日）起三十六个月或自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月（孰长为限）限售	2021 年 12 月 26 日
常州中鼎天盛创业投资合伙企业(有限合伙)	719,295	719,295	-	-	向发行人增资的工商登记之日（2018 年 12 月 26 日）起三十六个月或自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月（孰长为限）限售	2021 年 12 月 26 日
合计	7,192,950	7,192,950	-	-	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三)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

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	12,006
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,687
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数	质押、标记或冻结情况	股东性质

				量	股份状态	数量	
杨九红	-	63,000,000	44.08	63,000,000	无	-	境内自然人
陈定红	-	27,000,000	18.89	27,000,000	无	-	境内自然人
常州途朗投资合伙企业（有限合伙）	-	5,000,000	3.50	5,000,000	无	-	其他
常州途阳投资合伙企业（有限合伙）	-	5,000,000	3.50	5,000,000	无	-	其他
上海斐君投资管理中心（有限合伙）－宁波斐君元浩股权投资合伙企业（有限合伙）	-	2,157,885	1.51	-	无	-	其他
上海斐君投资管理中心（有限合伙）－常州斐君股权投资合伙企业(有限合伙)	-	1,438,590	1.01	-	无	-	其他
常州睿泰捌号创业投资中心(有限合伙)	-	1,438,590	1.01	-	无	-	其他
常州和诺资本管理有限公司－常州嘉和达创业投资中心(有限合伙)	-	1,438,590	1.01	-	无	-	其他
常州中鼎天盛创业投资合伙企业(有限合伙)	-81,500	637,795	0.45	-	无	-	其他
徐云梓	500,000	500,000	0.35	-	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		
					种类	数量	
上海斐君投资管理中心（有限合伙）－宁波斐君元浩股权投资合伙企业（有限合伙）		2,157,885			人民币普通股	2,157,885	

上海斐君投资管理中心（有限合伙）－常州斐君股权投资合伙企业（有限合伙）	1,438,590	人民币普通股	1,438,590
常州睿泰捌号创业投资中心（有限合伙）	1,438,590	人民币普通股	1,438,590
常州和诺资本管理有限公司－常州嘉和达创业投资中心（有限合伙）	1,438,590	人民币普通股	1,438,590
常州中鼎天盛创业投资合伙企业（有限合伙）	637,795	人民币普通股	637,795
徐云梓	500,000	人民币普通股	500,000
徐云飞	493,000	人民币普通股	493,000
陈小平	394,000	人民币普通股	394,000
陆建尧	365,516	人民币普通股	365,516
王宇	348,600	人民币普通股	348,600
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，陈定红在途朗投资、途阳投资持股，为两个单位的执行事务合伙人，公司股东陈定红、杨九红、途朗投资、途阳投资是一致行动人，常州斐君和宁波斐君执行事务合伙人、基金管理人均为上海斐君投资管理中心（有限合伙）。除此之外,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杨九红	63,000,000	2023 年 10 月 21 日	-	公司股票上市之日起 36 个月内限售
2	陈定红	27,000,000	2023 年 10 月 21 日	-	公司股票上市之日起 36 个月内限售
3	常州途朗投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	2023 年 10 月 21 日	-	公司股票上市之日起 36 个月内限售

4	常州途阳投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	2023 年 10 月 21 日	-	公司股票上市之日起 36 个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，陈定红在途朗投资、途阳投资持股，为两个单位的执行事务合伙人，公司股东陈定红、杨九红、途朗投资、途阳投资是一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	杨九红
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司子公司海弘电子行政总监

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

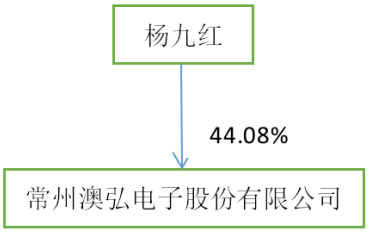
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	杨九红
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	公司子公司海弘电子行政总监
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈定红
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	任常州海弘电子有限公司任执行董事、总经理；于香港昇耀任执行董事；途阳投资、途朗投资任执行事务合伙人；于新加坡昇耀任执行董事；于常州澳弘电子股份有限公司任董事长、总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

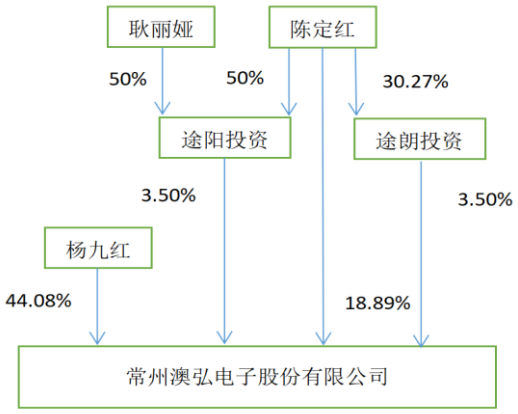
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 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%以上

□适用 √不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、 股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2022]004892 号

常州澳弘电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了常州澳弘电子股份有限公司(以下简称澳弘电子)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，公允反映了澳弘电子 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，我们独立于澳弘电子，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.应收账款的减值

2.收入确认

(一) 应收账款的减值

1. 事项描述

澳弘电子与应收账款的减值相关的会计政策及账面金额信息请参阅“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“12.应收账款”所述的会计政策及“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“5.应收账款”。截止 2021 年 12 月 31 日公司应收账款账面原值为 317,348,628.73 元，坏账准备为 10,847,771.05 元。

澳弘电子基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失,考虑了有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。除已单项计提坏账准备的应收账款外，管理层根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期损失率为基础评估应收账款的预期信用损失。

由于未来可获得现金流量并确定其现值时需要管理层考虑应收账款的账龄、目前交易情况及客户所在地形势等，并且涉及重大会计估计及判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此我们确定应收账款的减值为关键审计事项。

2. 审计应对

在 2021 年度财务报表审计中，我们针对应收账款实施的重要审计程序包括：

（1）对应收账款日常管理及授信相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收账款收回流程、对触发应收账款减值的事件的识别及对坏账准备金额的评估等；

（2）复核管理层在评估应收账款信用损失的判断及估计，关注管理层是否充分识别信用减值的项目。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及对经营环境及行业基准的认知（特别是账龄及逾期应收账款）等；

（3）将前期坏账准备的会计估计与本期实际发生的坏账损失及坏账准备转回情况、坏账准备计提情况进行对比，以评估管理层对应收账款可收回性判断的可靠性和历史准确性，并向管理层询问显著差异的原因；

（4）对于按照预期信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合坏账政策重新计算复核坏账准备计提金额的准确性；

（5）从管理层获取对重大客户信用风险评估的详细分析，对单项金额重大并已单独计提信用减值损失的应收账款进行抽样减值测试，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，以核实坏账准备的计提时点和金额的合理性；

（6）对重要应收账款执行独立函证程序，对于最终未回函的账户实施替代审计程序，包括实施期后收款测试等；

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款的减值的相关判断及估计是合理的。

(二) 收入确认

1. 事项描述

澳弘电子与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“38.收入”所述的会计政策及“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“61.营业收入和营业成本”， 2021 年度营业收入金额为 1,070,718,955.04 元。

由于营业收入为公司关键经营指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，且报告期内收入确认对财务报表影响较大，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

在 2021 年度财务报表审计中，我们针对收入确认实施的重要审计程序包括：

（1）了解、评估及测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行是否有效；

（2）了解和评价管理层对收入确认相关政策的选择及执行是否符合企业会计准则的要求；

（3）对报告期记录的收入交易选取样本，检查交易过程中的相关单据，包括合同、出库单、客户签收记录、销售发票、资金收款凭证等，确认交易的真实性。针对外销收入，取得海关出口数据与账面外销收入记录核对，并对主要客户回款进行测试；另外，对于境外子公司销售活动执行穿透测试检查程序，检查其从进口到销售终端的相关单据，包括提单、货运单、客户对账单、销售发票、资金收款凭证等；

（4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查出库单及其他支持性文件，确认收入是否被记录于恰当的会计期间；

（5）获取公司报告期内销售清单，对营业收入实施分析性复核程序，确认收入、毛利率变动的合理性；

（6）对重要客户实施函证程序，询证报告期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、完整性；对于最终未回函的客户实施替代审计程序，包括实施期后收款测试等；

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认符合企业会计准则的相关要求。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

澳弘电子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，澳弘电子管理层负责评估澳弘电子的持续经营能力，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澳弘电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督澳弘电子的财务报告过程。

五、 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，就可能导致对澳弘电子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澳弘电子不能持续经营。

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．就澳弘电子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（如适用）。

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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人） 吴萃柿

中国注册会计师：

陈泽丰

二〇二二年三月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：常州澳弘电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

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

流动资产：			
货币资金	七、1	668,265,878.83	566,650,185.32
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	397,858,368.06	444,661,218.71
衍生金融资产	七、3	-	-
应收票据	七、4	124,863,909.03	
应收账款	七、5	306,500,857.68	270,487,237.20
应收款项融资	七、6	51,394,074.3	114,445,434.57
预付款项	七、7	1,030,586.26	2,366,409.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,608,313.75	1,241,205.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	323,475,777.69	201,823,883.85
合同资产	七、10		
持有待售资产	七、11		
一年内到期的非流动资产	七、12		
其他流动资产	七、13	71,407,214.79	57,407,519.22
流动资产合计		1,948,404,980.39	1,659,083,093.81
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14		
其他债权投资	七、15		
长期应收款	七、16		
长期股权投资	七、17		
其他权益工具投资	七、18		
其他非流动金融资产	七、19		
投资性房地产	七、20		
固定资产	七、21	140,128,420.99	151,691,453.19
在建工程	七、22	338,388,001.41	2,817,703.73
生产性生物资产	七、		

	23		
油气资产	七、24		
使用权资产	七、25		
无形资产	七、26	42,971,295.04	43,129,301.96
开发支出	七、27		
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29		
递延所得税资产	七、30	6,902,830.55	4,176,569.55
其他非流动资产	七、31	27,280,186.18	4,178,420.06
非流动资产合计		555,670,734.17	205,993,448.49
资产总计		2,504,075,714.56	1,865,076,542.30
流动负债：			
短期借款	七、32	178,163,257.46	131,042,472.92
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	1,667,531.56	-
衍生金融负债	七、34		
应付票据	七、35	335,799,928.83	128,467,824.51
应付账款	七、36	473,269,769.95	238,138,353.58
预收款项	七、37		
合同负债	七、38	801,370.67	653,853.61
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	七、39	36,534,511.40	34,498,928.22
应交税费	七、40	6,514,695.08	2,164,907.00
其他应付款	七、41	11,120,102.48	9,291,990.45
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	七、42		
一年内到期的非流动负债	七、43		
其他流动负债	七、44	93,453.38	82,973.41
流动负债合计		1,043,964,620.81	544,341,303.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		
应付债券	七、46		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47		
长期应付款	七、48		
长期应付职工薪酬	七、49		
预计负债	七、50		
递延收益	七、51	19,459,802.88	7,535,391.47
递延所得税负债	七、30	9,573,802.15	9,831,652.99
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		29,033,605.03	17,367,044.46
负债合计		1,072,998,225.84	561,708,348.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	142,923,950.00	142,923,950.00
其他权益工具	七、54		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	781,155,434.10	781,155,434.10
减：库存股	七、56		
其他综合收益	七、57	2,147,096.71	2,866,167.40
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	18,607,751.54	12,430,140.49

一般风险准备			
未分配利润	七、60	486,243,256.37	363,992,502.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,431,077,488.72	1,303,368,194.14
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,431,077,488.72	1,303,368,194.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,504,075,714.56	1,865,076,542.30

公司负责人：陈定红 主管会计工作负责人：唐雪松 会计机构负责人：史雪华

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:常州澳弘电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		462,332,828.04	424,912,867.94
交易性金融资产		397,858,368.06	443,413,160.49
衍生金融资产			
应收票据		55,456,176.09	-
应收账款	十七、1	308,770,782.84	204,197,131.59
应收款项融资		27,180,932.61	49,431,449.99
预付款项		617,375.74	1,336,032.87
其他应收款	十七、2	1,903,864.95	1,069,817.94
其中：应收利息			
应收股利			
存货		170,860,433.14	111,623,660.93
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		19,573,338.05	57,104,076.00
流动资产合计		1,444,554,099.52	1,293,088,197.75
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	166,440,214.71	166,440,214.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		67,423,910.57	73,780,617.16

在建工程		297,115,554.65	2,190,703.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,147,872.37	27,928,556.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,653,574.72	2,222,763.10
其他非流动资产		18,020,637.00	3,164,790.64
非流动资产合计		581,801,764.02	275,727,646.15
资产总计		2,026,355,863.54	1,568,815,843.90
流动负债：			
短期借款		158,141,868.62	101,009,472.92
交易性金融负债		1,667,531.56	-
衍生金融负债			
应付票据		267,145,749.79	111,652,979.21
应付账款		336,129,047.13	155,544,547.64
预收款项			
合同负债		264,724.50	352,312.50
应付职工薪酬		18,238,297.48	17,582,436.61
应交税费		3,092,015.42	1,546,192.14
其他应付款		5,613,256.70	5,125,666.56
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		23,689.38	45,800.62
流动负债合计		790,316,180.58	392,859,408.20
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		15,843,857.06	3,293,079.94
递延所得税负债		5,296,669.10	5,247,914.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,140,526.16	8,540,994.42
负债合计		811,456,706.74	401,400,402.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		142,923,950.00	142,923,950.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		900,233,897.96	900,233,897.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,607,751.54	12,430,140.49
未分配利润		153,133,557.30	111,827,452.83
所有者权益（或股东权益）合计		1,214,899,156.80	1,167,415,441.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,026,355,863.54	1,568,815,843.90

公司负责人：陈定红 主管会计工作负责人：唐雪松 会计机构负责人：史雪华

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		1,070,718,955.04	882,229,516.50
其中：营业收入	七、61	1,070,718,955.04	882,229,516.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		935,862,628.13	757,362,783.48
其中：营业成本	七、61	807,532,198.15	631,038,274.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,881,386.97	6,268,175.00
销售费用	七、63	14,902,209.69	12,616,635.36
管理费用	七、64	61,180,202.54	56,447,948.13
研发费用	七、65	51,023,510.54	45,049,448.03
财务费用	七、66	-1,656,879.76	5,942,302.51
其中：利息费用		4,273,798.41	4,940,520.83
利息收入		12,788,834.76	11,627,473.50
加：其他收益	七、67	3,294,319.36	4,558,251.42
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	20,320,957.75	-
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“-”	七、69		

号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	-3,470,382.21	4,661,218.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,268,179.22	-1,772,329.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-7,839,071.70	-5,927,968.02
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-	-2,105.31
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		145,893,970.89	126,383,799.95
加：营业外收入	七、74	13,833,855.68	15,286,752.25
减：营业外支出	七、75	376,501.82	129,307.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		159,351,324.75	141,541,244.40
减：所得税费用	七、76	16,630,564.48	16,772,345.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		142,720,760.27	124,768,899.06
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		142,720,760.27	124,768,899.06
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（净亏损以“-”号填列）		142,720,760.27	124,768,899.06
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-719,070.69	180,187.16
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-719,070.69	180,187.16
1．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			
2．将重分类进损益的其他综合收益		-719,070.69	180,187.16
（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		-719,070.69	180,187.16

（7）其他			
（二）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		142,001,689.58	124,949,086.22
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		142,001,689.58	124,949,086.22
（二）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(元/股)		1.00	1.10
（二）稀释每股收益(元/股)		1.00	1.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为： 0 元。
公司负责人：陈定红 主管会计工作负责人：唐雪松 会计机构负责人：史雪华

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	625,216,719.69	526,358,798.00
减：营业成本	十七、4	510,213,854.64	399,701,337.82
税金及附加		892,765.76	3,226,534.89
销售费用		4,134,206.88	4,161,154.61
管理费用		38,988,602.37	32,628,723.85
研发费用		29,115,564.15	27,326,014.37
财务费用		-400,578.05	5,324,696.98
其中：利息费用		3,479,798.46	3,826,833.34
利息收入		9,448,692.65	8,371,041.08
加：其他收益		2,066,685.07	3,256,170.19
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	18,100,918.21	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-2,222,323.99	3,413,160.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-639,309.53	-1,616,634.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,175,397.92	-3,821,248.41
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	-2,105.31
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		54,402,875.78	55,219,677.56
加：营业外收入		13,780,798.88	14,998,903.59
减：营业外支出		363,470.76	100,000.00

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,820,203.90	70,118,581.15
减：所得税费用		6,044,093.38	7,647,748.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		61,776,110.52	62,470,832.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		61,776,110.52	62,470,832.72
（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			
（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		61,776,110.52	62,470,832.72
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈定红 主管会计工作负责人：唐雪松 会计机构负责人：史雪华

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		538,225,616.02	524,015,297.41
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		25,531,133.12	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	42,688,843.66	33,467,618.30
经营活动现金流入小计		606,445,592.80	557,482,915.71
购买商品、接受劳务支付的现金		201,008,869.85	201,987,167.34
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			
支付给职工及为职工支付的现金		121,360,055.14	109,798,914.23
支付的各项税费		24,921,229.86	40,209,406.80
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	58,022,826.34	49,493,635.27
经营活动现金流出小计		405,312,981.19	401,489,123.64
经营活动产生的现金流量净额		201,132,611.61	155,993,792.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,140,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		20,320,957.75	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		154,584.50	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流入小计		1,160,475,542.25	120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,356,273.46	31,052,204.04
投资支付的现金		1,095,000,000.00	490,000,000.00
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	七、78		
投资活动现金流出小计		1,282,356,273.46	521,052,204.04
投资活动产生的现金流量净额		-121,880,731.21	-520,932,204.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	607,904,431.89
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		167,935,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	86,378,859.04	27,455,154.88
筹资活动现金流入小计		254,313,859.04	795,359,586.77
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,273,158.87	44,087,454.16
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	七、78	122,611,547.51	59,227,229.78
筹资活动现金流出小计		261,884,706.38	283,314,683.94
筹资活动产生的现金流量净额		-7,570,847.34	512,044,902.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,674,957.47	-6,656,992.69
五、现金及现金等价物净增加额		66,006,075.59	140,449,498.17
加：期初现金及现金等价物余额		538,870,580.52	398,421,082.35
六、期末现金及现金等价物余额		604,876,656.11	538,870,580.52

公司负责人：陈定红 主管会计工作负责人：唐雪松 会计机构负责人：史雪华

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		437,189,997.41	568,600,625.16
收到的税费返还		22,311,692.71	
收到其他与经营活动有关的现金		38,909,625.71	26,534,556.96
经营活动现金流入小计		498,411,315.83	595,135,182.12
购买商品、接受劳务支付的现金		339,638,429.71	370,667,233.45
支付给职工及为职工支付的		69,225,953.04	61,677,125.69

现金			
支付的各项税费		8,079,036.63	13,314,934.02
支付其他与经营活动有关的现金		35,460,256.06	44,764,769.39
经营活动现金流出小计		452,403,675.44	490,424,062.55
经营活动产生的现金流量净额		46,007,640.39	104,711,119.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,080,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		18,100,918.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		154,584.50	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,098,255,502.71	120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,916,848.00	12,448,372.85
投资支付的现金		985,000,000.00	490,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,141,916,848.00	502,448,372.85
投资活动产生的现金流量净额		-43,661,345.29	-502,328,372.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			607,904,431.89
取得借款收到的现金		147,935,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		72,067,729.70	23,370,471.48
筹资活动现金流入小计		220,002,729.70	761,274,903.37
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,467,547.76	32,981,512.50
支付其他与筹资活动有关的现金		101,015,865.67	52,779,933.30
筹资活动现金流出小计		209,483,413.43	245,761,445.80
筹资活动产生的现金流量净额		10,519,316.27	515,513,457.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,848,888.09	-4,734,084.49
五、现金及现金等价物净增加额		9,016,723.28	113,162,119.80
加：期初现金及现金等价物余额		400,308,126.15	287,146,006.35
六、期末现金及现金等价物余额		409,324,849.43	400,308,126.15

公司负责人：陈定红 主管会计工作负责人：唐雪松 会计机构负责人：史雪华

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

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
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	142,923,950.00				781,155,434.10		2,866,167.40		12,430,140.49		363,992,502.15		1,303,368,194.14		1,303,368,194.14
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	142,923,950.00				781,155,434.10		2,866,167.40		12,430,140.49		363,992,502.15		1,303,368,194.14		1,303,368,194.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-719,070.69		6,177,611.05		122,250,754.22		127,709,294.58		127,709,294.58
(一)综合收益总额							-719,070.69				142,720,760.27		142,001,689.58		142,001,689.58
(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									6,177,611.05		-20,470,006.05		-14,292,395.00		-14,292,395.00
1．提取盈余公积									6,177,611.05		-6,177,611.05		-		-
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-14,292,395.00				-14,292,395.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	142,923,950.00				781,155,434.10		2,147,096.71		18,607,751.54		486,243,256.37		1,431,077,488.72		1,431,077,488.72

项目	2020 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计		

		优先股	永续债	其他				储备		风险准备				权益	
一、上年年末余额	107,192,950.00				225,103,723.76		2,685,980.24		6,183,057.22		245,470,686.36		586,636,397.58		586,636,397.58
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	107,192,950.00				225,103,723.76		2,685,980.24		6,183,057.22		245,470,686.36		586,636,397.58		586,636,397.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,731,000.00				556,051,710.34		180,187.16		6,247,083.27		118,521,815.79		716,731,796.56		716,731,796.56
（一）综合收益总额							180,187.16				124,768,899.06		124,949,086.22		124,949,086.22
（二）所有者投入和减少资本	35,731,000.00				556,051,710.34								591,782,710.34		591,782,710.34
1．所有者投入的普通股	35,731,000.00				556,051,710.34								591,782,710.34		591,782,710.34
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									6,247,083.27		-6,247,083.27				
1．提取盈余公积									6,247,083.27		-6,247,083.27				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															

3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	142,923,950.00				781,155,434.10		2,866,167.40		12,430,140.49		363,992,502.15		1,303,368,194.14		1,303,368,194.14

公司负责人：陈定红 主管会计工作负责人：唐雪松 会计机构负责人：史雪华

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	142,923,950.00				900,233,897.96				12,430,140.49	111,827,452.83	1,167,415,441.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	142,923,950.00				900,233,897.96				12,430,140.49	111,827,452.83	1,167,415,441.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,177,611.05	41,306,104.47	47,483,715.52
（一）综合收益总额										61,776,	61,776,

										110.52	110.52
（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									6,177,611.05	-20,470,006.05	-14,292,395.00
1．提取盈余公积									6,177,611.05	-6,177,611.05	-
2．对所有者（或股东）的分配										-14,292,395.00	-14,292,395.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	142,923,950.00				900,233,897.96				18,607,751.54	153,133,557.30	1,214,899,156.80

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	107,192,950.00				344,182,187.62				6,183,057.22	55,603,703.38	513,161,898.22
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	107,192,950.00				344,182,187.62				6,183,057.22	55,603,703.38	513,161,898.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,731,000.00				556,051,710.34				6,247,083.27	56,223,749.45	654,253,543.06
（一）综合收益总额										62,470,832.72	62,470,832.72
（二）所有者投入和减少资本	35,731,000.00				556,051,710.34						591,782,710.34
1．所有者投入的普通股	35,731,000.00				556,051,710.34						591,782,710.34
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									6,247,083.27	-6,247,083.27	
1．提取盈余公积									6,247,083.27	-6,247,083.27	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											

（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	142,923,950.00				900,233,897.96				12,430,140.49	111,827,452.83	1,167,415,441.28

公司负责人：陈定红 主管会计工作负责人：唐雪松 会计机构负责人：史雪华

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

一、公司基本情况

(一)历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

1．基本情况

常州澳弘电子股份有限公司（公司原名称为常州澳弘电子有限公司，以下简称“公司”或“本公司”)系由联宏实业有限公司于 2005 年 6 月 22 日出资组建。组建时注册资本共 800.00 万美元，于 2005 年 6 月 22 日经江苏省常州市新北区工商行政管理局批准设立，取得江苏省常州市新北区工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，企业法人营业执照注册号为 320400000018888（统一社会信用代码 913204117737977280）。注册地址：常州市新北区新科路 15 号。营业期限自 2005 年 06 月 22 日至无固定期限。

2．公司历史沿革

（1）2006 年 4 月 13 日，公司申请变更外商投资企业投资总额、注册资本等事项，联宏实业有限公司变更投资总额美元 140.00 万元，变更注册资本为美元 100.00 万元（实收资本 0 美元），变更后的股东及出资情况如下：

股东名称	认缴注册资本（美元万元）	占比（%）	实际出资（美元万元）	占比（%）
联宏实业有限公司	100	100	-	-
合计	100	100	-	-

（2）2006 年 4 月 24 日，联宏实业有限公司将其持有公司 100%的股权转让给陈定红，同时变更企业性质为有限公司（自然人独资）。变更后股东名称为陈定红，注册资本为人民币 800 万元，变更后的股东及出资情况如下：

股东名称	认缴注册资本（人民币万元）	占比（%）	实际出资（人民币万元）	占比（%）
陈定红	800	100	800	100
合计	800	100	800	100

2006 年 5 月 20 日，由常州汇丰会计师事务所有限公司出具常汇会验（2006）内 292 号验资报告进行验证。

（3）2006 年 6 月 5 日，公司通过股东会决议，同意陈定红将所持有的公司 70%的部分股权作价人民币 560.00 万元转让给杨九红，并向江苏省工商行政管理局申请公司变更登记。变更企业性质为有限责任公司，变更后的股东及出资情况如下：

股东名称	认缴注册资本 （人民币万元）	占比（%）	实际出资（人民币万元）	占比（%）
陈定红	240	30	240	30
杨九红	560	70	560	70
合计	800	100	800	100

（4）2017 年 12 月 22 日，公司通过股东会决议同意增加注册资本人民币 888,800.00 元，由常州途阳投资合伙企业（有限合伙）（以下简称常州途阳）、常州途朗投资合伙企业（有限合伙）（以下简称常州途朗）于 2025 年 1 月 1 日之前缴足。其中常州途阳认缴人民币 444,400.00 元，占注册资本的 5%，出资方式为货币资金；常州途朗认缴人民币 444,400.00 元，占注册资本的 5%，出资方式为货币资金。该出资经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 10 月 31 日出具的大华验字[2018]000628 号验资报告验证。变更后的股东及出资情况如下：

股东名称	认缴注册资本（人民币万元）	占比（%）	实际出资（人民币万元）	占比（%）
陈定红	240	27	240	27
杨九红	560	63	560	63
常州途阳投资合伙企业（有限合伙）	44.44	5	44.44	5

常州途朗投资合伙企业（有限合伙）	44.44	5	44.44	5
合计	888.88	100	888.88	100

（5）2018 年 11 月 19 日，经股东会决议，公司以 2018 年 10 月 31 日为基准日，将常州澳弘电子有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本变更为人民币 10,000.00 万元。

各股东以其所拥有的截止 2018 年 10 月 31 日常州澳弘电子有限公司的净资产 347,799,561.22 元，按原出资比例认购公司股份，按 1：0.2875 的比例折合股份总额 10,000.00 万股，净资产大于股本部分 247,799,561.22 元计入资本公积。该次股本缴纳经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 12 月 7 日出具的大华验字[2018]000684 号验资报告验证。整体变更完后，各发起人的持股数量和持股比例如下：

发起人名称	持股数量（股）	持股比例（%）
杨九红	63,000,000.00	63
陈定红	27,000,000.00	27
常州途朗投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5
常州途阳投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5
合计	100,000,000.00	100

根据公司第一届董事会第五次会议及 2018 年年度股东大会决议，因子公司常州海弘电子有限公司对 2016 年度财务报表进行调整，调增公司改制基准日（2018 年 10 月 31 日）净资产 3,575,576.40 元，调增部分全部计入资本公积金，不改变改制时股份公司的股本。本次调增公司净资产 3,575,576.40 元。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 4 月 27 日出具的大华特字[2019]002694 号《关于常州澳弘电子股份有限公司对股改基准日净资产影响的说明》报告对上述净资产影响情况进行了说明。

（6）2018 年 12 月 11 日，经股东会决议决定，公司同意增加注册资本人民币 7,192,950.00 元，由宁波斐君元浩股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称宁波斐君元浩）、常州睿泰捌号创业投资中心（有限合伙）（以下简称常州睿泰捌号）、常州嘉和达创业投资中心（有限合伙）（以下简称常州嘉和达）以及常州斐君股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称常州斐君）、常州中鼎天盛创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称常州中鼎天盛）于 2018 年 12 月 25 日之前一次缴足。其中宁波斐君元浩缴纳认缴人民币 2,157,885.00 元，占注册资本的 2.01%，出资方式为货币资金；常州睿泰捌号缴纳认缴人民币 1,438,590.00 元，占注册资本的 1.34%，出资方式为货币资金；常州嘉和达认缴人民币 1,438,590.00 元，占注册资本的 1.34%，出资方式为货币资金；常州斐君认缴人民币 1,438,590.00 元，占注册资本的 1.34%，出资方式为货币资金；常州中鼎天盛认缴人民币 719,295.00 元，占注册资本的 0.67%，出资方式为货币资金。增资后各股东持股情况如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
杨九红	63,000,000.00	58.78
陈定红	27,000,000.00	25.2
常州途阳投资合伙企业（有限合伙)	5,000,000.00	4.66
常州途朗投资合伙企业（有限合伙)	5,000,000.00	4.66
常州中鼎天盛创业投资合伙企业(有限合伙)	719,295.00	0.67
宁波斐君元浩股权投资合伙企业(有限合伙)	2,157,885.00	2.01
常州睿泰捌号创业投资中心（有限合伙）	1,438,590.00	1.34
常州斐君股权投资合伙企业（有限合伙）	1,438,590.00	1.34
常州嘉和达创业投资中心（有限合伙）	1,438,590.00	1.34
合计	107,192,950.00	100

（7）2020 年 8 月 21 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准常州澳弘电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]1913 号）核准同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）35,731,000 股（每股面值 1 元）。首次公开发行股票完成后，公司注册资本由

10,719.295 万元变更为 14,292.395 万元，公司股份总数由 10,719.295 万股变更为 14,292.395 万股。于 2020 年 11 月 20 日完成工商变更登记。

(二)公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围：印制线路板的制造；销售自产产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司属印制线路板制造业。主要产品为 PCB 单面版、双面板、多面板等，主要应用于家电、汽车电子、通信和电源等领域。

(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 22 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 3 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（%）
常州海弘电子有限公司	全资子公司	一	100	100
ELITE PROSPECT TRADING LIMITED（香港昇耀）	全资子公司	一	100	100
ELITE PROSPECT SINGAPORE PTE. LTD（新加坡昇耀）	全资子公司	二	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，未发生变动。

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

√适用 □不适用

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：

□适用 √不适用

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和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

√适用 □不适用

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

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

1．合营安排的分类

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

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

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

2．共同经营会计处理方法

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

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1．外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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

√适用 □不适用

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、应收票据及应收账款、其他应收款等。

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：

1）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。

2）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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。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。

本公司在前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、信用风险评级、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

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

本公司对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在损失的情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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
无风险银行承兑票据组合	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不计提坏账准备
商业承兑汇票	出票人为非金融机构	参照应收账款计提政策

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

本公司对于单项风险特征明显的应收账款，根据应收账款类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在损失的情况，单独以合理成本评估预期信用损失。

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
关联方组合	应收合并范围内公司关联方款项
其他组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

本公司对于单项风险特征明显的应收账款，根据应收账款类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在损失的情况，单独以合理成本评估预期信用损失。

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
关联方组合	应收合并范围内公司的款项
无风险组合	应收退税款等政府部门的款项
其他组合	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，计算预期信用损失

15. 存货

√适用 □不适用

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、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2．存货的计价方法

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

3．存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4．存货的盘存制度

采用永续盘存制

5．低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法；

（3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1).合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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。

(2).合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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. 持有待售资产

√适用 □不适用

1．划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2．持有待售核算方法

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

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

18. 债权投资

(1).债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

(1).其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他债权投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。

20. 长期应收款

(1).长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对长期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。

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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应对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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

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).折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

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。

29. 无形资产

(1).计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

1．无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2．无形资产的后续计量

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

（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
土地使用权	50 年	土地使用权证
外购软件	5 年	估计使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）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。

(2).内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

32. 合同负债

(1).合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。

33. 职工薪酬

(1).短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3).辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(4).其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

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。

35. 预计负债

√适用 □不适用

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。

36. 股份支付

√适用 □不适用

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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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：

1．符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

（4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2．同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3．会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

38. 收入

(1).收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

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，属于在某一时间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。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．特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

1）因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2）应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1）规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

（6）向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履

约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

(2).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

√适用 □不适用

1．收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源的业务类型为印刷线路版制造销售。根据合同条款约定，公司在客户取得相关产品控制权时点确认收入，收入确认时点如下：

（1）在客户领用产品并与公司确认领用商品数量及金额后，确认销售收入；

（2）公司将产品交付客户后，经与客户确认商品数量及结算金额，确认销售收入；

（3）对于直接出口业务，货物报关出口后，公司根据签收提单确认销售收入。

39. 合同成本

√适用 □不适用

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。

40. 政府补助

√适用 □不适用

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。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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

√适用 □不适用

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。

42. 租赁

(1).经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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：

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）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；

4）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；

5）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).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
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》	2020 年年度股东大会	（1）

其他说明

（1）执行新租赁准则对本公司的影响

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四、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择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。

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。

本公司自施行日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，执行对本报告 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项的无影响。

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

□适用 √不适用

(4).2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工劳务；提供租赁服务等	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.50%、8.25%、17%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司【1】	15
常州海弘电子有限公司【1】	15
ELITE PROSPECT TRADING LIMITED【2】	16.5、8.25
ELITE PROSPECT SINGAPORE PTE. LTD【3】	17

【1】享受高新技术企业税收优惠，详见六/2 税收优惠政策及依据。

【2】注册地在香港，适用所得税税率为 16.5%、8.25%。

【3】注册地在新加坡，适用所得税税率为 17%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2021 年 12 月 15 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局复审重新认定本公司为高新技术企业，证书编号为 GR202132011681，有效期为三年。2021 年至 2023 年，公司适用的企业所得税税率为 15%。

子公司常州海弘电子有限公司于 2021 年 11 月 30 日日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局复审重新认定本公司为高新技术企业，证书编号为 GR202132004742，有效期为三年。2021 年至 2023 年，常州海弘电子有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,589.57	30,619.66
银行存款	604,862,066.54	538,839,960.86
其他货币资金	63,389,222.72	27,779,604.80
合计	668,265,878.83	566,650,185.32
其中：存放在境外的款项总额	57,730,484.39	41,472,040.46

其他说明

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、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：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	56,565,222.72	25,898,534.25
信用证保证金	6,270,000.00	-
履约保函保证金	554,000.00	1,258,000.00
合计	63,389,222.72	27,156,534.25

信用证保证金、履约保函保证金说明详见附注十四/2/(1)资产负债表日存在的重要或有事项 1.开出保函、信用证。

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	397,858,368.06	444,661,218.71
其中：		
衍生金融资产	-	3,507,368.71
其他	397,858,368.06	441,153,850.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	397,858,368.06	444,661,218.71

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产说明：公司分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产系购入结构性存款。

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	124,863,909.03	-
合计	124,863,909.03	-

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	156,503,779.37	-
合计	156,503,779.37	-

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按组合计提坏账准备	124,863,909.03	-	-	-	124,863,909.03	-	-	-	-	-
其中：										
银行承兑汇票	124,863,909.03	-	-	-	124,863,909.03	-	-	-	-	-
合计	124,863,909.03	/		/	124,863,909.03		/		/	-

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额

	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票	124,863,909.03	-	-
合计	124,863,909.03	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况
□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

5、 应收账款
(1).按账龄披露
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	315,028,555.27
1 至 2 年	948,878.96
2 至 3 年	328,111.72
3 年以上	1,043,082.78
合计	317,348,628.73

(2).按坏账计提方法分类披露
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按组合计提坏账准备	317,348,628.73	100.00	10,847,771.05	3.42	306,500,857.68	279,999,237.87	100.00	9,512,000.67	3.40	270,487,237.20

其中：										
其他组合	317,348,628.73		10,847,771.05		306,500,857.68	279,999,237.87		9,512,000.67		270,487,237.20
合计	317,348,628.73	/	10,847,771.05	/	306,500,857.68	279,999,237.87	/	9,512,000.67	/	270,487,237.20

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：其他组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	315,028,555.27	9,450,856.65	3.00
1-2 年	948,878.96	189,775.76	20.00
2-3 年	328,111.72	164,055.86	50.00
3 年以上	1,043,082.78	1,043,082.78	100.00
合计	317,348,628.73	10,847,771.05	3.42

按组合计提坏账的确认标准及说明：
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,512,000.67	1,335,770.38	-	-	-	10,847,771.05
合计	9,512,000.67	1,335,770.38				10,847,771.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4).本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	72,214,870.40	22.76	2,166,446.11
第二名	56,448,091.34	17.79	1,722,417.90
第三名	40,337,313.81	12.71	1,269,226.82
第四名	19,700,046.67	6.21	591,001.40
第五名	16,833,152.12	5.30	504,994.56
合计	205,533,474.34	64.77	6,254,086.79

其他说明

无

(6).因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7).转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	51,394,074.30	114,445,434.57
合计	51,394,074.30	114,445,434.57

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

主要系执行《监管规则适用指引--会计类第 2 号》应收款项融资重分类所致

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1．坏账准备情况

本报告期内应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提预期信用减值损失。

2．报告期内公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额

银行承兑汇票	11,741,568.81	-	221,618,928.73	-
合计	11,741,568.81	-	221,618,928.73	-

7、 预付款项

(1).预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	969,389.64	94.06	2,366,409.92	100.00
1 至 2 年	61,196.62	5.94	-	-
合计	1,030,586.26	100.00	2,366,409.92	100.00

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：

本报告期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

(2).按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	173,978.09	16.88
第二名	145,637.70	14.13
第三名	137,460.80	13.34
第四名	97,200.00	9.43
第五名	50,000.00	4.85
合计	604,276.59	58.63

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,608,313.75	1,241,205.02
合计	3,608,313.75	1,241,205.02

上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1).应收股利

□适用 √不适用

(2).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	3,518,343.93
1 至 2 年	210.00
2 至 3 年	214,776.00
3 年以上	50,411.30
合计	3,783,741.23

(2).按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	2,932,137.75	-
备用金	238,973.84	77,113.09
员工社保代扣代缴	345,442.34	266,805.49
押金保证金	217,187.30	1,124,300.92
往来款	50,000.00	50,000.00
合计	3,783,741.23	1,518,219.50

(3).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	277,014.48			277,014.48
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	101,587.00			101,587.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	175,427.48			175,427.48

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	-	-	-	-	-	-
其中：1.无风险组合	-	-	-	-	-	-
2.其他组合	277,014.48		101,587.00			175,427.48
合计	277,014.48		101,587.00			175,427.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5).本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	退税款	2,932,137.75	1 年以内	77.49	-
第二名	社保代扣代缴	345,442.34	1 年以内	9.13	10,363.27
第三名	备用金	238,762.91	1 年以内	6.31	7,162.89
第四名	保证金	214,776.00	2-3 年	5.68	107,388.00
第五名	往来款	50,000.00	3 年以上	1.32	50,000.00
合计	/	3,781,119.00	/	99.93	174,914.16

(7).涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8).因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9).转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1).存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	149,805,764.74	860,278.60	148,945,486.14	82,319,492.88	594,242.55	81,725,250.33
在产品	18,406,860.75	270,822.74	18,136,038.01	13,059,041.93	84,583.47	12,974,458.46
库存商品	76,041,887.21	9,759,064.72	66,282,822.49	56,314,768.93	7,108,917.45	49,205,851.48

周转材料	6,134,095.66	-	6,134,095.66	4,842,959.25	-	4,842,959.25
发出商品	85,344,151.68	4,470,575.72	80,873,575.96	52,864,516.32	2,599,837.52	50,264,678.80
委托加工物资	3,103,759.43	-	3,103,759.43	2,810,685.53	-	2,810,685.53
合计	338,836,519.47	15,360,741.78	323,475,777.69	212,211,464.84	10,387,580.99	201,823,883.85

(2).存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	594,242.55	591,284.45	-	325,248.40	-	860,278.60
在产品	84,583.47	270,822.74	-	84,583.47	-	270,822.74
库存商品	7,108,917.45	4,278,298.80	-	1,628,151.53	-	9,759,064.72
发出商品	2,599,837.52	2,698,665.71	-	827,927.51	-	4,470,575.72
合计	10,387,580.99	7,839,071.70	-	2,865,910.91	-	15,360,741.78

(3).存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4).合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1).合同资产情况

□适用 √不适用

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3).本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用
期末重要的债权投资和其他债权投资：
□适用 √不适用
其他说明
无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
本金保障型收益凭证	50,588,082.19	50,000,000.00
增值税留抵扣额	20,819,132.60	7,339,706.52
预缴税金	-	67,812.70
合计	71,407,214.79	57,407,519.22

其他说明
无

14、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1).长期应收款情况

□适用 √不适用

(2).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3).因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4).转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

□适用 √不适用

18、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2).非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	140,128,420.99	151,691,453.19
固定资产清理	-	-
合计	140,128,420.99	151,691,453.19

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

其他说明：
□适用 √不适用

固定资产

(1).固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	80,031,399.15	227,490,396.91	11,000,921.93	17,751,743.76	336,274,461.75
2.本期增加金额	1,266,055.05	8,782,143.97	-	1,170,357.76	11,218,556.78
1）购置	1,266,055.05	8,782,143.97	-	1,170,357.76	11,218,556.78
2）在建工程转入					
3）企业合并增加					
3.本期减少金额	-	3,763,055.84	824,103.00	-	4,587,158.84
1）处置或报废	-	3,763,055.84	824,103.00	-	4,587,158.84

4.期末余额	81,297,454.20	232,509,485.04	10,176,818.93	18,922,101.52	342,905,859.69
二、累计折旧					
1.期初余额	33,602,373.44	135,632,443.70	9,932,088.42	5,416,103.00	184,583,008.56
2.本期增加金额	3,854,220.42	15,364,695.43	336,901.81	2,740,433.14	22,296,250.80
1）计提	3,854,220.42	15,364,695.43	336,901.81	2,740,433.14	22,296,250.80
3.本期减少金额	-	3,318,922.66	782,898.00	-	4,101,820.66
1）处置或报废	-	3,318,922.66	782,898.00	-	4,101,820.66
4.期末余额	37,456,593.86	147,678,216.47	9,486,092.23	8,156,536.14	202,777,438.70
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
1）计提					
3.本期减少金额					
1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	43,840,860.34	84,831,268.57	690,726.70	10,765,565.38	140,128,420.99
2.期初账面价值	46,429,025.71	91,857,953.21	1,068,833.51	12,335,640.76	151,691,453.19

(2).暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3).通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4).通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5).未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	338,388,001.41	2,817,703.73
工程物资	-	-
合计	338,388,001.41	2,817,703.73

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1).在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
年产高精密度多层板、高密度互连积层板 120 万平方米建设项目	276,164,227.22	-	276,164,227.22	1,686,703.73	-	1,686,703.73
研发中心升级改造项目	20,951,327.43	-	20,951,327.43	-	-	-

年产厚铜印制电路板 100 万平方米建设项目	41,272,446.76	-	41,272,446.76	-	-	-
附属设施（排污水池）	-	-	-	1,131,000.00	-	1,131,000.00
合计	338,388,001.41	-	338,388,001.41	2,817,703.73	-	2,817,703.73

(2).重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
年产高精密度多层板、高密度互连积层板 120 万平方米建设项目	716,010,200.00	1,686,703.73	274,477,523.49			276,164,227.22	38.57	-	-	-	-	募集资金、自有资金
研发中心升级改造项目	51,516,000.00	-	20,951,327.43			20,951,327.43	40.67	-	-	-	-	募集资金、自有资金
年产厚铜印制电路板 100 万平方米建设项目	50,000,000.00	-	41,272,446.76			41,272,446.76	82.54	-	-	-	-	自有资金

合计	-	1,686,703.73	336,701,297.68	-	-	338,388,001.41	-	-	-	-	/	-

(3).本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1).工程物资情况

□适用 √不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 使用权资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1).无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	外购软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	47,645,650.96	2,512,320.94	50,157,971.90
2.本期增加金额	-	1,307,917.44	1,307,917.44
(1)购置	-	1,307,917.44	1,307,917.44
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			

(1)处置			
4.期末余额	47,645,650.96	3,820,238.38	51,465,889.34
二、累计摊销			
1.期初余额	5,862,623.56	1,166,046.38	7,028,669.94
2.本期增加金额	952,913.16	513,011.20	1,465,924.36
（1）计提	952,913.16	513,011.20	1,465,924.36
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	6,815,536.72	1,679,057.58	8,494,594.30
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	40,830,114.24	2,141,180.80	42,971,295.04
2.期初账面价值	41,783,027.40	1,346,274.56	43,129,301.96

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

(2).未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 开发支出

□适用 √不适用

28、 商誉

(1).商誉账面原值

□适用 √不适用

(2).商誉减值准备

□适用 √不适用

(3).商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5).商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、 长期待摊费用

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
坏账准备	11,023,198.53	1,679,748.85	9,789,015.15	1,488,123.68
存货跌价准备	15,360,741.78	2,304,111.27	10,387,580.99	1,558,137.15
政府补助	19,459,802.88	2,918,970.43	7,535,391.47	1,130,308.72
合计	45,843,743.19	6,902,830.55	27,711,987.61	4,176,569.55

(2).未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
加速折旧	62,634,511.10	9,395,176.67	60,883,134.62	9,132,470.19
公允价值变动	1,190,836.50	178,625.48	4,661,218.71	699,182.80
合计	63,825,347.60	9,573,802.15	65,544,353.33	9,831,652.99

(3).以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4).未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付长期资产款	27,280,186.18	-	27,280,186.18	4,178,420.06	-	4,178,420.06
合计	27,280,186.18	-	27,280,186.18	4,178,420.06	-	4,178,420.06

其他说明：
无

32、 短期借款

(1).短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	130,000,000.00
信用借款	147,827,750.00	-
未到期应付利息	335,507.46	1,042,472.92
合计	178,163,257.46	131,042,472.92

短期借款分类的说明：
（1）江苏江南农村商业银行股份有限公司向本公司提供流动资金贷款 10,000,000.00 元，由关联方提供连带责任担保。
（2）江苏江南农村商业银行股份有限公司向本公司提供流动资金贷款 20,000,000.00 元，由关联方提供连带责任担保。
（3）交通银行股份有限公司常州分行向本公司提供流动资金贷款 50,000,000.00 元。
（4）交通银行股份有限公司向本公司提供离岸授信贷款 7,500,000.00 美元。
（5）中国建设银行股份有限公司常州新北支行向本公司提供流动资金贷款 50,000,000.00 元。
（6）中国工商银行股份有限公司常州新区支行向本公司提供流动资金贷款 10,000.00 元。
报告期内，关联方提供担保详见“十二、关联方及关联交易/5、关联交易情况/（4）.关联担保情况”。

(2).已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：
□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	1,667,531.56	-	1,667,531.56
其中：				
衍生金融负债	-	1,667,531.56	-	1,667,531.56
合计	-	1,667,531.56	-	1,667,531.56

其他说明：

√适用 □不适用
交易性金融负债的说明：公司分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债系购入外汇合约。

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

(1).应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	322,472,183.52	128,467,824.51
国际信用证	13,327,745.31	-
合计	335,799,928.83	128,467,824.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、 应付账款

(1).应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	265,880,657.30	156,004,460.78
应付设备款	107,178,759.24	3,411,803.51
应付加工费及其他	100,210,353.41	78,722,089.29
合计	473,269,769.95	238,138,353.58

(2).账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付加工费	1,427,756.41	质保金未到结算期
合计	1,427,756.41	/

其他说明
□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

38、 合同负债

(1).合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	801,370.67	653,853.61
合计	801,370.67	653,853.61

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	34,498,928.22	118,823,903.21	116,788,320.03	36,534,511.40
二、离职后福利-设定提存计划	-	5,533,312.95	5,533,312.95	-
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	34,498,928.22	124,357,216.16	122,321,632.98	36,534,511.40

(2).短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	34,383,474.81	106,791,914.43	104,756,082.90	36,419,306.34
二、职工福利费	-	7,654,864.64	7,654,864.64	-
三、社会保险费	147.54	3,415,202.06	3,415,330.79	18.81
其中：医疗保险费	-	2,657,750.40	2,657,750.40	-
工伤保险费	-	233,977.74	233,977.74	-
生育保险费	-	265,758.50	265,758.50	-
其他	147.54	257,715.42	257,844.15	18.81
四、住房公积金	64,337.00	740,734.00	740,229.00	64,842.00
五、工会经费和职工教育经费	50,968.87	221,188.08	221,812.70	50,344.25
合计	34,498,928.22	118,823,903.21	116,788,320.03	36,534,511.40

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-	5,365,636.80	5,365,636.80	-
2、失业保险费	-	167,676.15	167,676.15	-
合计	-	5,533,312.95	5,533,312.95	-

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-	16,892.41
企业所得税	6,021,891.97	1,281,886.13
个人所得税	134,033.93	110,995.00
城市维护建设税	-	123,415.83
教育费附加	-	52,892.49
地方教育费附加	-	35,261.67
印花税	18,256.00	206,330.80
土地使用税	130,977.90	130,977.90
房产税	203,502.19	203,502.19
环境保护税	6,033.09	2,752.58
合计	6,514,695.08	2,164,907.00

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,120,102.48	9,291,990.45
合计	11,120,102.48	9,291,990.45

其他说明：

√适用 □不适用

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

应付利息

(1).分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1).分类列示

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,400,000.00	1,400,000.00
预提费用	1,929,848.45	3,280,337.54
费用及其他	7,790,254.03	4,611,652.91
合计	11,120,102.48	9,291,990.45

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	93,453.38	82,973.41
合计	93,453.38	82,973.41

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：
□适用 √不适用

46、 应付债券

(1).应付债券

□适用 √不适用

(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）

□适用 √不适用

(3).可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4).划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

□适用 √不适用

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

长期应付款

(1).按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1).按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,535,391.47	13,343,000.00	1,418,588.59	19,459,802.88	见下表
与收益相关政府补助	-	-	-	-	
合计	7,535,391.47	13,343,000.00	1,418,588.59	19,459,802.88	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三位一体专项补助	3,472,692.97	343,000.00	-	639,446.83	-	3,176,246.14	与资产相关
进口设备贴息	753,775.65	-	-	144,642.96	-	609,132.69	与资产相关
基础设施补贴资金	523,895.21	-	-	18,545.40	-	505,349.81	与资产相关
大中型企业互联网化	522,522.47	-	-	108,108.12	-	414,414.35	与资产相关
工业和信息产业支持省专项补贴	433,928.82	-	-	96,428.52	-	337,500.30	与资产相关
中央财政补助资金	1,828,576.35	-	-	411,416.76	-	1,417,159.59	与资产相关
年产高精密度多层板、高密度互连积层板 120 万平方米建设项目	-	13,000,000.00	-	-	-	13,000,000.00	与资产相关
合计	7,535,391.47	13,343,000.00	-	1,418,588.59	-	19,459,802.88	-

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	142,923,950.00	-	-	-	-	-	142,923,950.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2).期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	781,155,434.10	-	-	781,155,434.10
其他资本公积	-	-	-	-
合计	781,155,434.10	-	-	781,155,434.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,866,167.40	-719,070.69				-719,070.69		2,147,096.71
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变								

动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	2,866,167.40	-719,070.69				-719,070.69		2,147,096.71
其他综合收益合计	2,866,167.40	-719,070.69				-719,070.69		2,147,096.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,430,140.49	6,177,611.05	-	18,607,751.54
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	12,430,140.49	6,177,611.05	-	18,607,751.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加额为以母公司净利润为基数按照10%计提的法定盈余公积。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	363,992,502.15	245,470,686.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）	-	-
调整后期初未分配利润	363,992,502.15	245,470,686.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	142,720,760.27	124,768,899.06
减：提取法定盈余公积	6,177,611.05	6,247,083.27
提取任意盈余公积	-	

应付普通股股利	14,292,395.00	-
期末未分配利润	486,243,256.37	363,992,502.15

利润分配情况说明：根据本公司 2020 年年度股东大会审议通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），共计派发现金股利 14,292,395.00 元。

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,035,686,700.51	804,954,150.65	851,749,207.03	625,099,115.83
其他业务	35,032,254.53	2,578,047.50	30,480,309.47	5,939,158.62
合计	1,070,718,955.04	807,532,198.15	882,229,516.50	631,038,274.45

(2).合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入	1,070,718,955.04
在某段时间确认收入	-
合计	1,070,718,955.04

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3).履约义务的说明

√适用 □不适用

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

(4).分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	700,093.57	2,359,720.99
教育费附加	300,040.11	1,011,309.00
房产税	814,008.76	814,008.76
土地使用税	523,911.60	523,911.60
印花税	249,085.00	383,007.00
地方教育费附加	200,026.73	674,206.01
其他	94,221.20	502,011.64
合计	2,881,386.97	6,268,175.00

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,704,702.49	4,447,901.24
差旅费	1,009,727.70	1,125,827.51
业务招待费	565,104.26	953,407.51

售后服务费	5,080,252.32	3,275,327.71
报关代理费	1,612,400.91	1,131,913.98
其他	1,930,022.01	1,682,257.41
合计	14,902,209.69	12,616,635.36

其他说明：
无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,331,276.84	26,805,058.37
检测维修费	12,473,214.76	11,488,562.31
办公费	2,431,733.66	2,948,586.31
业务招待费	3,314,955.08	3,523,105.41
折旧与摊销	3,982,830.08	3,589,182.68
中介服务费	2,540,468.64	2,283,320.74
废污处置费	1,909,378.01	2,715,961.54
差旅费	676,731.82	980,985.36
水电费	623,059.22	557,102.46
其他	1,896,554.43	1,556,082.95
合计	61,180,202.54	56,447,948.13

其他说明：
无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,495,681.49	27,157,264.01
直接材料	22,638,159.86	15,779,971.18
折旧与摊销	569,669.17	957,326.20
其他	320,000.02	1,154,886.64
合计	51,023,510.54	45,049,448.03

其他说明：
无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,273,798.41	4,940,520.83
减：利息收入	-12,788,834.76	-11,627,473.50
汇兑损益	6,387,795.07	12,050,779.74
银行手续费及其他	470,361.52	578,475.44

合计	-1,656,879.76	5,942,302.51

其他说明：
无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,410,171.13	3,174,813.07
个税手续费返还	884,148.23	1,383,438.35
合计	3,294,319.36	4,558,251.42

其他说明：
计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
三位一体专项补助	639,446.83	540,182.93	与资产相关
进口设备贴息	144,642.96	65,230.44	与资产相关
基础设施补贴资金	18,545.40	37,218.84	与资产相关
大中型企业互联网化	108,108.12	108,108.12	与资产相关
工业和信息产业支持省专项补贴	96,428.52	136,607.07	与资产相关
中央财政补助资金	411,416.76	171,423.65	与资产相关
企业高质量发展资金	277,000.00	125,000.00	与收益相关
稳岗就业补贴	99,422.54	195,142.02	与收益相关
专利奖励	45,000.00	10,400.00	与收益相关
智能车间补助	-	650,000.00	与收益相关
市级科技专项资金	-	550,000.00	与收益相关
高新区区长质量奖	-	300,000.00	与收益相关
职工在线培训补贴	-	195,500.00	与收益相关
优胜企业奖	-	30,000.00	与收益相关
高技能人才专项资金	-	60,000.00	与收益相关
以工代训补贴	197,700.00	-	与收益相关
新北区研发投入奖励款	129,000.00	-	与收益相关
省级工业和信息产业转型升级专项资金	90,000.00	-	与收益相关
科技重大项目补贴款	68,000.00	-	与收益相关
重大贡献奖	50,000.00	-	与收益相关
研发投入奖励	33,000.00	-	与收益相关
知识产权补贴	2,460.00	-	与收益相关
合计	2,410,171.13	3,174,813.07	

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,320,957.75	-
合计	20,320,957.75	-

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,802,850.65	4,661,218.71
交易性金融负债	-1,667,531.56	-
合计	-3,470,382.21	4,661,218.71

其他说明：

无

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,369,756.60	-1,564,789.76
其他应收款坏账损失	101,577.38	-207,540.11
合计	-1,268,179.22	-1,772,329.87

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,839,071.70	-5,927,968.02
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-7,839,071.70	-5,927,968.02

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-	-2,105.31
合计	-	-2,105.31

其他说明：

无

74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与日常活动无关的政府补助	13,740,000.00	14,199,500.00	13,740,000.00
违约赔偿收入	12,003.49	799,403.59	12,003.49
其他	81,852.19	287,848.66	81,852.19
合计	13,833,855.68	15,286,752.25	13,833,855.68

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
股改上市奖励	-	13,199,500.00	与收益相关
新增企业上市融资	-	1,000,000.00	与收益相关

奖励			
企业股改上市专项资金	10,240,000.00	-	与收益相关
区级 IPO 后备企业奖励	3,500,000.00	-	与收益相关
合计	13,740,000.00	14,199,500.00	-

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	352,631.40	-	352,631.40
其中：固定资产处置损失	352,631.40	-	352,631.40
无形资产处置损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	10,000.00	-
其他	23,870.42	119,307.80	23,870.42
合计	376,501.82	129,307.80	376,501.82

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1).所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,620,309.10	13,668,633.50
递延所得税费用	-2,989,744.62	3,103,711.84
合计	16,630,564.48	16,772,345.34

(2).会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	159,351,324.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,902,698.71

子公司适用不同税率的影响	74,386.70
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	196,343.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
研发加计扣除	-7,542,864.66
所得税费用	16,630,564.48

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七/57.其他综合收益

78、 现金流量表项目

(1).收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入款（除税收返还款）	28,074,582.54	19,365,142.02
收到的往来款及其他	14,614,261.12	14,102,476.28
合计	42,688,843.66	33,467,618.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2).支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用	54,897,102.70	48,165,133.85
支付的往来款及其他	3,125,723.64	1,328,501.42
合计	58,022,826.34	49,493,635.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3).收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4).支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5).收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	86,378,859.04	27,455,154.88
合计	86,378,859.04	27,455,154.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6).支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	122,611,547.51	41,095,003.94
IPO融资费	-	18,132,225.84
合计	122,611,547.51	59,227,229.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、 现金流量表补充资料

(1).现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	142,720,760.27	124,768,899.06
加：资产减值准备	7,839,071.70	5,927,968.02
信用减值损失	1,268,179.22	1,772,329.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,295,199.92	21,960,557.94
使用权资产摊销	-	-
无形资产摊销	1,465,924.36	1,397,222.44
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	2,105.31
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	344,807.27	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	3,470,382.21	-4,661,218.71
财务费用（收益以“－”号填列）	8,691,865.11	11,017,020.70
投资损失（收益以“－”号填列）	-20,320,957.75	-

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,731,893.78	-913,727.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-257,850.84	4,017,439.74
存货的减少（增加以“－”号填列）	-129,632,750.04	-38,055,991.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-114,642,286.24	-55,002,458.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	280,622,160.20	83,763,645.16
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	201,132,611.61	155,993,792.07
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	604,876,656.11	538,870,580.52
减：现金的期初余额	538,870,580.52	398,421,082.35
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	66,006,075.59	140,449,498.17

(2).本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3).本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4).现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	604,876,656.11	538,870,580.52
其中：库存现金	14,589.57	30,619.66
可随时用于支付的银行存款	604,862,066.54	538,839,960.86
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	604,876,656.11	538,870,580.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,389,222.72	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保函保证金
合计	63,389,222.72	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1).外币货币性项目

√适用 □不适用

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	38,228,345.99	6.3757	243,732,465.52
欧元	6.79	7.2197	49.03
港币	69,746.29	0.8176	57,024.57
新加坡元	225,124.00	4.7179	1,062,112.52
日元	434,250,210.00	0.055415	24,063,975.39
应收账款	-	-	-
其中：美元	17,926,428.05	6.3757	114,293,527.26
其他应收款	-	-	-
其中：美元	127,158.00	6.3757	810,721.26
短期借款	-	-	-
其中：美元	7,531,295.83	6.3757	48,017,282.84
其他应付款	-	-	-
其中：美元	4,355.69	6.3757	27,770.57

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助

(1).政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,343,000.00	其他收益	1,418,588.59
计入其他收益的政府补助	991,582.54	其他收益	991,582.54
计入营业外收入的政府补助	13,740,000.00	营业外收入	13,740,000.00
合计	28,074,582.54	-	16,150,171.13

(2).政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

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
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

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：
□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常州海弘电子有限公司	江苏常州	江苏常州	印制线路板的制造；自营和代理各类商品和技术的进出口	100.00	-	同一控制下合并
ELITE PROSPECT TRADING LIMITED	香港	香港	贸易	100.00	-	设立
ELITE PROSPECT SINGAPORE PTE. LTD	新加坡	新加坡	贸易	-	100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
本公司未发生此类情况

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：
本公司未发生此类情况

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
本公司未发生此类情况

确定公司是代理人还是委托人的依据：
本公司未发生此类情况

其他说明：
无

(2).重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3).重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、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。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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、债权投资、交易性金融资产等，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：

单位：元　　币种：人民币

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	124,863,909.03	-
应收账款	317,348,628.73	10,847,771.05
其他应收款	3,783,741.23	175,427.48
应收款项融资	51,394,074.30	-
合计	497,390,353.29	11,023,198.53

于 2021 年 12 月 31 日，本公司未对外提供财务担保。

本公司的主要客户为 LG\海尔\海信等，该等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。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 64.77%。

（二）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。公司下属财务部门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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 174,300.00 万元，其中：已使用授信金额为 50,516.99 万元。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

单位：元　　币种：人民币

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	178,163,257.46	-	-	178,163,257.46
应付票据	335,799,928.83	-	-	335,799,928.83
应付账款	473,269,769.95	-	-	473,269,769.95
其他应付款	11,120,102.48	-	-	11,120,102.48
合计	998,353,058.72	-	-	998,353,058.72

（三）市场风险

1．汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、新加坡元等）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

（1）公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：

1）、上年度末公司签署的人民币兑美元远期结汇合约结余共计 925.00 万美元，平均锁汇价格为 7.0165，本年度已到期，本期确认投资收益金额 3,135,289.80 元。

2）、本年度公司签署的人民币兑美元远期结汇合约共计 755.4267 万美元，平均锁汇价格为 6.5488，其中：本年度无已到期金额，期末未到期 755.4267 万美元。2021 年 12 月 31 日确认为衍生金融工具的远期外汇合约公允价值为人民币-1,135,649.05 元，公允价值变动已计入损益。

3)、本年度公司签署的美元兑日元远期结汇合约共计 994.32 万美元，平均锁汇价格为 110.62，其中：本年度已到期金额 727.3572 万美元，本期确认投资收益金额-349,601.29 元；期末未到期 266.9548 万美元。2021 年 12 月 31 日确认为衍生金融工具的远期外汇合约公允价值为人民币 -531,882.51 元，公允价值变动已计入损益。

（2）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：

单位：元　　币种：人民币

项目	期末余额					
	美元	港币	新加坡元	欧元	日元	合计
外币金融资产：						
货币资金	243,732,465.52	57,024.57	1,062,112.52	49.03	24,063,975.39	268,915,627.03
应收账款	114,293,527.26	-	-	-	-	114,293,527.26
其他应收款	810,721.26	-	-	-	-	810,721.26
小计	358,836,714.04	57,024.57	1,062,112.52	49.03	24,063,975.39	384,019,875.55
外币金融负债：						
短期借款	48,017,282.84	-	-	-	-	48,017,282.84
应付账款	---	-	-	-	-	-
应交税费	908,024.90	-	-	-	-	908,024.90
其他应付款	27,770.57	-	-	-	-	27,770.57
小计	48,953,078.31	-	-	-	-	48,953,078.31

（3）敏感性分析：

截止 2021 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、港币及新加坡元金融资产和美元及港币及新加坡元金融负债，如果人民币对美元、港币及新加坡元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 33,506,679.72 元。

2．利率风险

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

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

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同。

（3）敏感性分析：

截止 2021 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润将减少或增加 650,050.00 元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			397,858,368.06	397,858,368.06
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			397,858,368.06	397,858,368.06
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产			397,858,368.06	397,858,368.06
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			51,394,074.30	51,394,074.30
持续以公允价值计量的资产总额			449,252,442.36	449,252,442.36
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			1,667,531.56	1,667,531.56
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债			1,667,531.56	1,667,531.56
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的			1,667,531.56	1,667,531.56

负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中衍生金融资产定期根据银行提供的评估报告确认金融工具的公允价值。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中其他为公司购买的结构性存款，期末根据预期收益率计算。

应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

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、应付款项等。

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。

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九/1.在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈定红、杨九红	实际控制人
耿丽娅	实际控制人亲属
耿同章	实际控制人亲属
KEFEI GENG	实际控制人亲属
谢燕雯	实际控制人亲属
杨文胜	董事
常州途阳投资合伙企业（有限合伙）	公司股东、实际控制人控制的企业
常州途朗投资合伙企业（有限合伙）	公司股东、实际控制人控制的企业
常州中鼎天盛创业投资合伙企业(有限合伙)	公司股东
宁波斐君元浩股权投资合伙企业(有限合伙)	公司股东
常州睿泰捌号创业投资中心（有限合伙）	公司股东
常州斐君股权投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
常州嘉和达创业投资中心（有限合伙）	公司股东
常州市东鸿电子有限公司	实际控制人杨九红配偶妹夫控股的企业

其他说明

耿同章、耿丽娅、KEFEI GENG、谢燕雯为实际控制人亲属，杨文胜为实际控制人亲属及董事，常州市东鸿电子有限公司为实际控制人杨九红配偶妹夫控股的企业。

5、 关联交易情况

(1).购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2).关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用
关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表
□适用 √不适用
关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3).关联租赁情况

本公司作为出租方：
□适用 √不适用
本公司作为承租方：
□适用 √不适用
关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4).关联担保情况

本公司作为担保方
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州海弘电子有限公司	5,000.00	2021 年 5 月 28 日	2022 年 5 月 27 日	否
常州海弘电子有限公司	8,000.00	2021 年 6 月 11 日	2022 年 6 月 10 日	否

本公司作为被担保方
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常州海弘电子有限公司	20,000.00	2020 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 20 日	是
常州海弘电子有限公司	5,800.00	2021 年 11 月 29 日	2022 年 11 月 28 日	否

关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5).关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6).关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7).关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,740,086.10	8,956,047.47

(8).其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1).应收项目

□适用 √不适用

(2).应付项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1).资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1．开出保函、信用证

（1)澳弘电子于 2021 年 9 月 7 日在中信银行股份有限公司常州分行开信用证，金额为 673,750,000.00 日元，截止 2021 年 12 月 31 日，未使用金额剩余 308,000,000.00 日元。

(2)澳弘电子于 2021 年 11 月 3 日在中信银行股份有限公司常州分行开信用证，金额为 182,000.00 美元，截止 2021 年 12 月 31 日，未使用金额剩余 182,000.00 美元。

（3）澳弘电子于 2021 年 11 月 3 日在中信银行股份有限公司常州分行开信用证，金额为 1,241,740.00 美元，截止 2021 年 12 月 31 日，未使用金额剩余 869,218.00 美元。

（4）澳弘电子于 2021 年 4 月 15 日在招商银行股份有限公司常州新北支行开信用证，金额为 353,000.00 美元。截止 2021 年 12 月 31 日，未使用金额剩余 353,000.00 美元。

（5)海弘电子于 2021 年 8 月 4 日在招商银行股份有限公司常州新北支行开信用证，金额为 456,050.00 美元。截止 2021 年 12 月 31 日，未使用金额剩余 456,050.00 美元

除存在上述或有事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2).公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	42,877,185.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

注：公司拟以 2021 年度权益分派方案实施股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），共计派发现金总额 42,877,185.00 元（含税），2021 年度不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。如在本报告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，公司将另行公告具体调整情况。本年度利润分配预案尚需提交 2021 年年度股东大会审议通过后实施。

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

截至 2022 年 3 月 21 日，本公司不存在其他应披露的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

□适用 √不适用

(2).未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1).非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2).其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1).报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2).报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(4).其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	313,631,570.27
1 至 2 年	356,149.97
2 至 3 年	183,173.73
3 年以上	414,085.13
合计	314,584,979.10

(2).按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按组合计提坏账准备	314,584,979.10	100.00	5,814,196.26	1.85	308,770,782.84	209,264,567.52	100.00	5,067,435.93	2.42	204,197,131.59
其中：										
1、关联方组合	139,055,094.74	44.20	-	-	139,055,094.74	56,923,310.04	27.20	-	-	56,923,310.04
2、其他组合	175,529,884.36	55.80	5,814,196.26	3.31	169,715,688.10	152,341,257.48	72.80	5,067,435.93	3.33	147,273,821.55
合计	314,584,979.10	/	5,814,196.26	/	308,770,782.84	209,264,567.52	/	5,067,435.93	/	204,197,131.59

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：1、关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）

合并范围内关联方	139,055,094.74	-	-
合计	139,055,094.74	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：
□适用 √不适用

组合计提项目：2、其他组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	174,576,475.53	5,237,294.27	3.00
1-2 年	356,149.97	71,229.99	20.00
2-3 年	183,173.73	91,586.87	50.00
3 年以上	414,085.13	414,085.13	100.00
合计	175,529,884.36	5,814,196.26	3.31

按组合计提坏账的确认标准及说明：
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,067,435.93	746,760.33	-	-	-	5,814,196.26
其中 1.关联方组合	-	-	-	-	-	-
2.其他组合	5,067,435.93	746,760.33	-	-	-	5,814,196.26
合计	5,067,435.93	746,760.33	-	-	-	5,814,196.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4).本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用
其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用

(5).按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	98,109,586.36	31.19	-
第二名	42,795,020.53	13.60	1,283,850.62
第三名	30,905,806.18	9.82	927,174.19
第四名	29,626,178.01	9.42	-
第五名	14,122,767.47	4.49	423,683.02
合计	215,559,358.55	68.52	2,634,707.83

其他说明
无

(6).因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7).转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,903,864.95	1,069,817.94
合计	1,903,864.95	1,069,817.94

其他说明：
√适用 □不适用
注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(1).应收股利

□适用 √不适用

(2).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,802,931.08
1 至 2 年	-
2 至 3 年	214,776.00
3 年以上	50,000.00
合计	2,067,707.08

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	50,000.00	50,000.00
押金保证金	216,776.00	1,123,880.00
备用金	-	8,653.08
员工社保代扣代缴款	213,137.73	158,577.79
出口退税	1,587,793.35	-
合计	2,067,707.08	1,341,110.87

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	271,292.93			271,292.93
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				

本期转回	107,450.80			107,450.80
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	163,842.13			163,842.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	271,292.93		107,450.80			163,842.13
其中 1.无风险组合	-					-
2.其他组合	271,292.93		107,450.80			163,842.13
合计	271,292.93		107,450.80			163,842.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	退税款	1,587,793.35	1 年以内	76.79	
第二名	保证金	214,776.00	2-3 年	10.38	107,388.00
第三名	社保代扣代缴	213,137.73	1 年以内	10.31	6,394.13
第四名	往来款	50,000.00	3 年以上	2.42	50,000.00
第五名	保证金	2,000.00	1 年以内	0.10	60.00
合计	/	2,067,707.08	/	100.00	163,842.13

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	166,440,214.71	-	166,440,214.71	166,440,214.71	-	166,440,214.71
合计	166,440,214.71	-	166,440,214.71	166,440,214.71	-	166,440,214.71

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州海弘电子有限公司	166,177,768.71	-	-	166,177,768.71	-	-
ELITE PROSPECT TRADING LIMITED	262,446.00	-	-	262,446.00	-	-
合计	166,440,214.71	-	-	166,440,214.71	-	-

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	608,295,379.64	510,212,479.06	515,899,164.97	399,067,606.71
其他业务	16,921,340.05	1,375.58	10,459,633.03	633,731.11
合计	625,216,719.69	510,213,854.64	526,358,798.00	399,701,337.82

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入	625,216,719.69
在某段时间确认收入	-
合计	625,216,719.69

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,100,918.21	-
合计	18,100,918.21	-

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	-352,631.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,150,171.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,850,575.54	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,985.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,907,715.08	
少数股东权益影响额		
合计	27,810,385.45	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.44	1.00	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.40	0.8	0.8

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

董事长：陈定红

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 22 日

修订信息

□适用 √不适用