



深圳市京泉华科技股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月



第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张立品、主管会计工作负责人鞠万金及会计机构负责人(会计主管人员)胡星声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司不存在对生产经营情况、财务状况和持续盈利能力有重大不利影响的风险因素。关于公司经营中可能面临的风险因素，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”的部分内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以利润分配方案实施时的股权登记日当日收市后的可参与利润分配的股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。



目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	42
第六节 重要事项.....	46
第七节 股份变动及股东情况.....	56
第八节 优先股相关情况.....	62
第九节 债券相关情况.....	63
第十节 财务报告.....	64



备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在与公司合作法定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 四、公司已将上述文件的原件或具有法律效力的复印件同时置备于公司住所、深圳证券交易所，以供社会公众查阅。



释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
本公司/公司/母公司/京泉华	指	深圳市京泉华科技股份有限公司
远致富高新	指	深圳远致富海高新投资企业（有限合伙），本公司法人股东
香港京泉华	指	香港京泉华发展有限公司，本公司一级全资子公司
湖北润升	指	湖北润升电子实业有限公司，本公司一级全资子公司
智能电气	指	深圳市京泉华智能电气有限公司，本公司一级全资子公司
电控技术	指	京泉华（深圳）电控技术有限公司，本公司一级控股子公司
北美京泉华	指	JQH,INC.，本公司一级控股子公司
菲律宾京泉华	指	NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH，本公司在菲律宾的分公司
印度京泉华	指	NEWLY EVERRISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED，本公司一级全资子公司
印度京泉华 LLP	指	JQH ELECTRONICS INDIA LLP，本公司二级控股子公司
许昌分公司	指	深圳市京泉华科技股份有限公司许昌分公司，本公司分公司
德国京泉华	指	JQH EUROPE GMBH，本公司二级全资子公司
深圳兴万新	指	深圳兴万新电子有限公司，本公司一级全资子公司
公司章程	指	《深圳市京泉华科技股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
A 股	指	境内上市人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	京泉华	股票代码	002885
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市京泉华科技股份有限公司		
公司的中文简称	京泉华		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen JingQuanHua Electronics Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JQH		
公司的法定代表人	张立品		
注册地址	深圳市龙华区观澜街道桂月路 325 号京泉华工业园		
注册地址的邮政编码	518110		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	深圳市龙岗区坪地街道坪桥路 10 号京泉华科技产业园		
办公地址的邮政编码	518117		
公司网址	www.everrise.net		
电子信箱	szjqh@everrise.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	辛广斌	曹文智、冯谦
联系地址	广东省深圳市龙岗区坪地街道坪桥路 10 号 京泉华科技产业园	广东省深圳市龙岗区坪地街道坪桥路 10 号 京泉华科技产业园
电话	0755-27040133	0755-27040133
传真	0755-29014723	0755-29014723
电子信箱	szjqh@everrise.net	szjqh@everrise.net

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》；巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室



四、注册变更情况

组织机构代码	91440300279247552R
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	何晶晶、易群

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,909,574,153.54	1,313,750,643.23	45.35%	1,332,821,585.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,928,319.96	32,797,770.81	-39.24%	52,064,135.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-17,749,355.71	3,479,530.10	-610.11%	51,413,079.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	-131,261,616.68	101,045,399.08	-229.90%	62,964,527.62
基本每股收益（元/股）	0.1107	0.1800	-38.50%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.1107	0.1800	-38.50%	0.29
加权平均净资产收益率	2.47%	4.14%	-1.67%	6.86%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,869,861,010.14	1,628,676,179.23	14.81%	1,539,627,931.75
归属于上市公司股东的净资产（元）	813,096,567.23	802,472,560.88	1.32%	780,392,687.16

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否



项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	1,909,574,153.54	1,313,750,643.23	
营业收入扣除金额（元）	77,597,005.87	37,449,171.11	出租房产收入、出售房产收入、出售材料收入、电商平台运营收入、贸易收入
营业收入扣除后金额（元）	1,831,977,147.67	1,276,301,472.12	

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	346,543,645.92	448,334,026.57	543,041,004.62	571,655,476.43
归属于上市公司股东的净利润	-6,657,699.89	10,946,208.65	15,929,042.41	-289,231.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-9,532,447.70	5,055,740.79	-1,329,622.62	-11,943,026.18
经营活动产生的现金流量净额	-26,693,638.73	-74,608,824.51	-19,349,999.02	-10,609,154.42

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	17,113,979.23	-394,707.28	-271,778.11	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	23,747,599.61	18,699,350.78	10,118,720.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,631,921.98	17,241,213.30	-7,501,232.99	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,953.07	-27,658.43	-455,189.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	64,051.89			
减：所得税影响额	7,953,785.22	6,199,954.69	1,192,721.67	
少数股东权益影响额（税后）	44.89	2.97	46,742.44	
合计	37,677,675.67	29,318,240.71	651,055.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所处行业为“C397电子器件制造”下的“C3979其他电子器件制造”；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”。公司所在行业为电子元件制造业的子行业之一。

电子元件是电子信息产业发展的基础，磁性元件和电源行业属于电子信息制造业的子行业，大力发展包括磁性元件在内的电子元件产品是我国实现工业强国的基础性支撑，其发展状况和未来发展趋势与电子信息制造业的发展密切相关。电子元件作为电子信息业发展的重要基础和支撑，其发展受到国家政策大力支持和鼓励。

电子变压器发明至今已有140余年的历史，并随着电子技术的发展而发展，如今已成为电子产品中不可缺少的组成部分，同时也伴随着一系列的产品更新换代而显现出产品类型多样性。由于电子变压器是专为用户配套的产品，根据用户的需求进行设计制造，电子产品的微型化，对电子变压器类产品提出了更高的要求，在设计方面电子变压器也超越了传统的低频的概念，采用高频技术。特别是IT产业的兴起，市场的需求必将推动电子变压器产品向“轻、薄、小”方向发展。

目前从传统型普通立体变压器发展到平面变压器、片式变压器和薄膜变压器只是一个发展进步过程，它们各自有着自己的应用范围和市场定位，并非一种类型完全替代了另一类。如目前的普通型电子变压器的使用量和产量仍然很大；平面变压器已形成系列和批量正在推广使用；片式电子变压器还处于少量品种的小批量试生产之中；薄膜变压器则还处于开发研究阶段。

近两年由于疫情的反复影响，全球电子变压器市场将继续下行，随着国内疫情控制趋于稳定，大量订单涌向国内，电子变压器需求开始回暖，预计到2024年全球电子变压器需求规模约为166亿只，需求规模约为633亿元。

（1）光伏领域

2021年以来，光伏产业支持政策不断出台，行业发展质量和效率有望进一步提升。2021年1月4日，工信部等五部委印发《智能光伏产业创新发展行动计划（2021-2025年）》，提出到2025年，光伏行业智能化水平显著提升，产业技术创新取得突破；支撑新型电力系统能力显著增强，智能光伏特色应用领域大幅拓展。此外，相比其他可再生能源发电，光伏发电应用场景更加丰富，包括地面电站（集中式）3、分布式光伏4等多种应用场景；目前分布式以屋顶光伏为主，随着光伏和建筑技术的融合，光伏建筑一体化(BIPV)5的应用也将更为广泛。2020年，大型地面电站占比为67.8%，分布式电站占比为32.2%，其中户用光伏可以占到分布式市场的65%左右，在相关支持政策的推动下，上述两种应用场景均将实现进一步发展。

2021年12月31日，国家发改委发布消息称我国第一批大型风电光伏基地项目已经开工，规模约达7,500万千瓦。另一方面，“整县推进”6的实施，体现了中央、地方政府以及电网企业对发展屋顶分布式光伏高度重视，将加快推进分布式光伏的发展。此外，2021年3月，工信部发布《光伏制造行业规范条件（2021年本）》，有望进一步加强光伏行业管理，引导产业加快转型升级和结构调整。因此，在“碳中和”目标推动下，十四五期间国家对于光伏产业的相关扶持政策或持续推进，进一步加大对产业资金、技术、市场等方面的支持力度，助力光伏产业加速发展。

2022年，国内光伏发电将在“碳达峰、碳中和”目标下，进入大规模、高比例、高质量发展阶段，并将逐步摆脱补贴依赖、实现市场化发展。根据CPIA的预测，保守情况下2025年我国新增光伏装机容量将达到90GW，未来五年复合增速为13.3%；而2025年全球新增光伏装机容量为270GW，复合增速为15.7%。在乐观情况下，2025年我国新增光伏装机容量将达到110GW，复合增速将达到17.9%；全球新增光伏装机容量将达到330GW，复合增速将达到20.5%。光伏新增装机规模的增加叠加技术进步，也将推动整个光伏产业链迎来设备投资高峰，且由于全球光伏产业链各个环节的主要生产地均在中国，因此国内光伏制造市场规模亦有望进一步扩大。

（2）新能源汽车领域

目前来看，新能源汽车产业已上升至国家发展战略的高度，成为了不可逆的发展方向。2020年，国家出台多项政策鼓励新能源汽车发展，降低了新能源企业的进入门槛，提高了产品要求，完善了强制性标准，延长了新能源汽车财政补贴。10月份，国务院常委会会议通过了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》，为未来15年的发展打下了坚实的基础。同



时，地方层面也纷纷出台政策鼓励新能源汽车消费。国家与地方的政策体系逐渐成型，给予了新能源汽车行业发展极大的支持，预计未来5年内政策扶持将仍然发挥不可或缺的作用。

整体而言，我国新能源汽车行业仍处于发展初期，发展潜力巨大。2020年11月2日，国务院办公厅印发了《新能源汽车产业发展规划》，提出了到2025年新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右的发展愿景。在此愿景下，新政策有望持续出台以推动新能源汽车行业快速发展。同时未来几年也将迎来新的换购周期，大量国3、国4排放标准的车辆也将面临更新换代，部分限购城市新能源汽车或将存在较大发展空间。若未来行业的发展可以与充电基础设施建设、资本投入、国家与地方政策相结合，到2025年我国新能源汽车销量有望达到530万辆，届时新能源汽车保有量将在2000万左右。

（3）5G通信领域

2021年是“十四五”的启动之年。在2021年3月通过的“十四五”规划纲要的一个突出亮点是，将“加快数字化发展建设数字中国”纳入国家发展的主旋律。作为数字化发展的关键底座，5G技术将融合边缘计算、云计算、物联网、人工智能、大数据等先进数字技术，为经济社会的数字化转型提供新方法、新路径、新思路，5G的商用发展将深刻影响中国的数字化发展进程。

根据《中国5G发展和经济社会影响白皮书》的测算2021年5G的经济社会影响，预计2021年5G将直接带动经济总产出1.3万亿元，直接带动经济增加值约3000亿元，间接带动总产出约3.38万亿元，间接带动经济增加值约1.23万亿元，分别比2020年增长33%、39%、31%和31%。

未来1-2年仍是中国5G商用发展的关键时期。这一时期，5G商用发展的突出任务是，根据市场发展的实际需求，在政府政策的牵引下，整合产业界各方力量，逐步补齐5G应用创新面临的网络、技术、终端、标准等各项短板，构建较为完备的5G创新生态体系，从而为5G应用创新的爆发和繁荣奠定坚实的基础。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

公司专注于电子制造行业，是一家集磁性元器件、电源类产品的生产及组件灌封、组装技术于一体的解决方案提供者。

公司依托模型化设计平台以磁性元器件生产为基础，以电源产品和车载磁性器件同步开发为特色，形成了性能更可靠、质量更稳定、技术更先进的产品线。秉承以“为先进电气制造商提供更佳选择”的经营理念，坚持“尊重于生命，用心于产品”，配合客户开发能改善人们生活质量的电子产品，使生活更安全、健康、环保。

致力于为民生电子产品、清洁能源、新能源汽车相关创造更加清洁的美好未来或促进改善人类生活质量的产品提供优质电源解决方案。

（二）主要产品

（1）磁性元器件

公司磁性元器件产品按照产品特性可分为高频元器件、5G磁性元器件和车载磁性器件三大类，具体产品包括：高频变压器、电感器、滤波器、车载OBC变压器、DC-DC变压器、辅助源变压器、驱动变压器、电流互感器、灌封电感、PFC电感等多个系列。

（2）电源

公司电源产品按照产品特性可分为电源适配器和定制电源两大类，智能电源是定制电源产品系列中的新研发产品。电源具体产品包括：智能电源、氮化镓电源、电源适配器、裸板电源、LED电源、模块电源、医疗电源、工控电源、通信电源、光伏逆变电源、数字电源等多个系列。

（3）特种变压器

公司特种变压器产品包括逆变器、三相变压器、特种电抗器、计量互感器、共模电感、片式变压器产品，其中三相变压器和特种电抗器为主要产品。

（三）主要应用领域



新能源汽车及充电桩



5G通信及应用



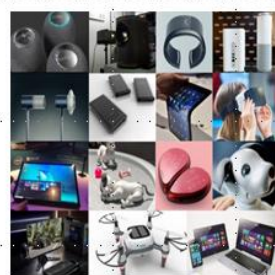
工业自动化



ICT/数据中心



光伏、风力发电及储能



家用电器及消费电子

三、核心竞争力分析

公司在报告期内核心管理团队、关键技术人员、专有设备、专利、非专利技术等核心竞争力未发生重要变化，亦未因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况发生。

报告期内，公司经营业绩和品牌影响力不断提升，经过多年积累形成的自身竞争优势得到继续保持和不断增强，为公司进一步开拓市场、发展壮大夯实了坚实的基础。

1、前瞻布局，重视技术创新

针对电子电器行业发展现状，公司始终坚持技术先进、品质稳定的市场战略，形成了以磁性元器件为基础，以电源及特种变压器同步开发的产品技术创新战略。公司将技术创新作为业务升级的核心驱动力，产品研发以市场需求为导向，形成“磁性元器件和特种变压器推动电源进步，电源带动磁性元器件和特种变压器发展”的技术发展路线。在多年磁性元器件、电源产品的研发、设计、生产过程中，公司培养了一批研发设计人才，形成了一个由专业理论知识扎实、研发实力强、经验丰富的技术人员组成的研发设计团队。

公司技术研究院将先后构建起新能源汽车车规级的电磁元件设计平台、电磁元件的7类结构模型平台、5G通信网能机械+智能管理模块、低成本导热绝缘材料开发模块、医疗、物联和航空级产品模块。

截至本报告期末，公司及其子公司拥有发明专利32项，实用新型专利155项，外观专利41项。公司较强的研发能力保证了公司可以持续向市场提供质量高、性能可靠、较低成本的产品，为公司赢得了良好的市场口碑及优质的客户资源，也为公司的持续盈利提供了保障。

2、品质为本，立足市场

由于磁性元器件和电源产品作为电子电器设备的核心器件，为保证电子设备运行的稳定性，降低故障率，下游客户对产品的可靠性、稳定性、安全性有着严格要求。为确保公司产品和服务质量满足下游客户的要求，公司借鉴国际先进的质量管理模式，采用国际通行的质量管理控制方法，公司坚持以高可靠和安全的 product 经营目标，强化全体员工的品质意识，全方位保障公司销售产品的优异品质。优质的质量控制能力成为公司与主要客户建立长期良好合作关系的重要基础。

3、优质的客户资源

公司致力于为先进电气制造商提供更佳选择，优质的客户资源是公司未来持续、稳定发展的基础。公司通过多年的积累，凭借良好的产品质量、大规模高效率的生产能力、快速响应的研发实力、良好的售后服务，已成功成为国际高端电子设备厂商的供应商，公司已与国内外多家世界500强企业建立了长期稳定的合作关系。一方面，这些优质客户为公司提供了大量订单，保证了公司拥有稳定、充足的成长空间；另一方面，与优质客户长期的深度合作不断递进着双方的默契与信任度，公司



可及时掌握下游客户的需求变化，保证产品始终位于技术和应用发展的前沿。

根据报告期的经营情况来看，公司产品的技术水平、质量均获得了客户的认同，优质的客户资源不仅为公司带来了稳定的营业收入，而且提升了公司产品品牌市场知名度，为公司长期持续稳定发展奠定了坚实基础。

4、铸造优质品牌声誉

随着下游终端客户对产品性能和服务重视程度日益提高，企业品牌综合体现了企业产品质量与性能、设计水平、售后服务等因素，良好的品牌美誉度和知名度是用户选择产品的主要依据之一。“京泉华/JQH”品牌的知名度和美誉度已成为公司竞争的重要优势。依托于产品的良好质量及优质服务，公司在其广大的客户群体中获得了较好的口碑和较高的声誉。近年来，公司获得了“广东省著名商标”、“广东省全国名牌”、“深圳市知名品牌”、“博士后创新实践基地”、“第六届深圳市自主创新百强企业”等荣誉，以及被中国电子元件行业协会评定为企业信用等级AAA级，已连续多年荣获“中国电子元件百强企业”。

5、市场快速反应

公司凭借多年的研发生产经验，以及与众多优质客户的长期紧密的合作，对产品市场变化和用户需求的变化已能做到及时预测和快速市场反应，实现技术设计同步更新，最大限度满足客户需求。公司研发团队与客户研发团队直接沟通、全面紧密结合，形成高效的互动关系，依托平台技术的综合运用，公司可以在较短时间内定向研发出功能性与可靠性上均达到客户标准的产品，快速响应市场及客户需求，而且可以将这种互动延伸到整个的产品生命周期，甚至新产品的联合研发阶段，与客户共同提升、改进产品和研发新产品，快速提供市场需要的新产品，形成长期稳定的互惠互赢关系。在产品制造方面，公司依托信息化、自动化的智能制造体系，在保证高质量、精益化、柔性化生产的同时，实现了产品检测的自动化、高精度，显著提高了生产效率和良品率，保证及时交货、快速响应客户及市场需求。

6、“三化一稳定”科学管理方式

“三化”即：管理IT化、生产作业自动化、人员专业化；“一稳定”即：关键岗位人员相对稳定。“三化一稳定”管理方式是全球500强客户的倡导及要求，是符合公司目前及未来发展实际需要的管理抓手；通过积极实践，不断提升，在产品质量体系以及作业效率等方向不仅取得了良好的效果，同时得到了客户的肯定和褒奖。

7、两化融合管理体系

公司按照《工业企业信息化和工业化融合评估规范》（GB/T23020-2013）要求完成了两化融合管理体系建设，通过信息化管理系统，提升了产品品质、市场占有率、产品全生命周期追溯能力，促进技术和品质优势的持续优化。

两化融合管理体系的建立，标志着公司在研发、生产、销售和财务领域具有精细化管控能力，体现了公司在信息化建设、运用及管理上的核心竞争优势；有利于公司围绕战略目标充分挖掘资源配置，深入推进信息化和工业化融合，增强产品市场竞争力和品牌影响力。公司后续将继续深化融合，促进两化融合管理体系更加规范、高效，形成企业管理决策和业务发展的全方位信息化支撑。

8、信息化建设，打造优质管理

公司信息化平台建设完成，SAP、MES、OA、HRM、SRM软件系统相继启用，实现了移动化办公。SAP帮助企业整合业务流程，以快速响应市场需求；提高运营和财务透明度，打造高效的供应链，对企业的经营活动与环节，实施监督、分析及管理，形成数据化的资源管理系统，有利于企业财务管理质量的提升。SRM系统完善了报价、材料成本分析；HRM系统实现了公司员工考勤、员工薪资核算、绩效指标数字化管理；OA系统的办公自动化及费用控制，为公司管理做到有章可依，有迹可循，为公司管理过程中精准决策提供依据。公司以SAP为核心，实现了各系统之间的集成，打通系统间的数据流；同时也实现了KPI综合指标数据的BI展示，能够实时查询指标数据。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节 管理层讨论与分析、二、报告期内公司从事的主要业务。



2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,909,574,153.54	100%	1,313,750,643.23	100%	45.35%
分行业					
电子元器件	1,831,977,147.67	95.94%	1,276,301,472.12	97.15%	44.50%
其他业务	77,597,005.87	4.06%	37,449,171.11	2.85%	74.50%
分产品					
磁性元器件	707,084,355.70	37.03%	556,991,435.61	42.40%	28.53%
电源	542,645,236.97	28.42%	485,610,768.99	36.96%	12.45%
特种变压器	582,247,555.00	30.49%	233,699,267.52	17.79%	149.14%
其他业务	77,597,005.87	4.06%	37,449,171.11	2.85%	74.50%
分地区					
境内销售	1,087,598,781.49	56.96%	669,944,231.33	50.99%	21.38%
境外销售	821,975,372.05	43.04%	643,806,411.90	49.01%	70.30%
分销售模式					
直接销售	1,909,574,153.54	100.00%	1,313,750,643.23	100.00%	45.35%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子元器件	1,831,977,147.67	1,651,346,652.70	9.86%	43.54%	50.19%	-3.99%
分产品						
磁性元器件	707,084,355.70	644,791,836.65	8.81%	26.95%	31.55%	-3.19%
电源	542,645,236.97	481,979,299.51	11.18%	11.74%	17.82%	-4.58%
特种变压器	582,247,555.00	524,575,516.55	9.91%	149.14%	161.96%	-4.40%
分地区						
境内销售	1,087,598,781.49	995,181,070.98	8.50%	68.93%	69.30%	-0.19%



境外销售	821,975,372.05	697,817,951.09	15.10%	22.69%	30.12%	-4.85%
分销售模式						
直接销售	1,909,574,153.54	1,692,999,022.07	11.34%	45.35%	50.60%	-3.09%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电子元器件	销售量	个	131,864,882	119,627,636	10.23%
	生产量	个	137,817,552	119,067,615	15.75%
	库存量	个	25,062,307	19,109,637	31.15%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子元器件	直接材料	1,267,146,608.52	76.73%	837,636,438.31	74.51%	51.28%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、2021 年公司通过设立新增孙公司 CSL Lighting S. L.。

基于业务发展需要，2021 年 3 月 18 日公司本年度通过子公司 JQH Europe GmbH 在西班牙设立 CSL Lighting S. L.，注册资金 40 万欧元，主营业务为经营电子元器件。

2、2021 年公司通过注销处置子公司深圳兴万新电子有限公司。

基于业务发展需要，公司本年度注销子公司深圳兴万新电子有限公司，并于 2021 年 10 月 21 日获得深圳市市场监督管理局下发的企业注销通知书。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	815,924,504.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.73%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	363,940,595.90	19.06%
2	客户 2	177,877,979.39	9.32%
3	客户 3	101,462,856.33	5.31%
4	客户 4	90,321,527.65	4.73%
5	客户 5	82,321,545.39	4.31%
合计	--	815,924,504.67	42.73%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	150,141,361.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	59,879,942.77	3.83%
2	供应商 2	49,150,482.67	3.15%
3	供应商 3	16,168,230.60	1.04%
4	供应商 4	12,637,887.42	0.81%
5	供应商 5	12,304,817.64	0.79%
合计	--	150,141,361.10	9.61%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用



3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	35,959,209.00	21,341,484.78	68.49%	主要系公司本期销售增加所致。
管理费用	62,612,299.47	55,036,077.92	13.77%	
财务费用	18,267,168.32	34,829,560.15	-47.55%	主要系汇兑损失及借款利息较上年同期减少所致。
研发费用	90,727,237.26	65,048,599.51	39.48%	主要系研发投入增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
车规级磁性元件陶瓷材料和应用的开发	本项目在应用中主力向网络信号元件和大功率元件散热陶瓷进行研究。并将对目前的电磁元件和电源上进行应用拓展	产品设计阶段	获得 1-3 项实用新型专利，并实现批量产业化	提升车载产品核心竞争力
一种用于 MV 的 UPS 高压电抗器的研发	目前国内暂无成熟的中压 UPS 产品，使用 10KV 的 UPS，能够减少低压配电环节，降低能耗	产品设计阶段	获得 1-3 项实用新型专利，并实现批量产业化	开发新产品，开拓新市场
800W 高效高功率密度 CRPS 服务器电源的研发	综合了数字电源控制技术、机械 CAD/CAM、自动化、电子元器件、集成电路等多个领域的最新研究成果，采用全数字电源技术实现控制，极大程度的增加了电源的集成度，简化了控制电路，提升了控制电路的精确性。	产品设计阶段	获得 3-5 项自主知识产权，属于一种新型启动电源系统与产品。快速获得客户认可，实现批量产业化。	形成一系列的发明专利和软件著作权，并开发出实际投产的新产品，形成足以带动上下游同步发展的产业链。
高效高功率密度 4G/5G 通信电源关键技术研发	本项目采用全数字电源技术实现控制，极大程度的增加了电源的集成度，简化了控制电路，提升了控制电路的精确性。同时，在系统架构上上级 PFC 采用交错无桥图腾柱，后级采用 LLC 软开关技术，提高整机效率；在工艺上采用全新的热处理技术，提高整机模块散热和可靠性。	产品设计阶段	获得 3-5 项自主知识产权，属于一种新型启动电源系统与产品。	开发新产品，开拓新市场
一种新型 LED 背光 TV 电源的研发	通过电容恒流特性实现多路恒流，节省专门的多路恒流控制电路；通过共模电感特性实现多路均流，节省专门的多路均流控制电路；可实现 PWM 调光和 DC 调光切换；构建价格更有优势的 2 合 1 的 TV 电源，节省电路可以进一步提高电源的可靠性。	完成项目产品研究开发	获得 2 项自主知识产权，属于一种新型启动电源系统与产品。快速获得客户认可，实现批量产业化。	开发新产品，开拓新市场
一种新型高压高频器件的技术开发	本项目融合多重新技术，将电网电压 10KV/35KV 直接变换到系统工作电压，去箱变，将传统变压器变成 SST 架构，实现数字化运营。由于电气架构的演进，储能电站、光伏电站、电动汽车充电站等高压平台将能够通过本项目产品直接接入电网。	产品设计阶段	获得 1-3 项自主知识产权。快速获得客户认可，实现产业化。	开发新产品，开拓新市场
864W 锂电池充电器的技术开发	本项目大功率锂离子充电器可为大电池容量的电池进行充电，且具有电池管理功能。利用相关技术，可以有效的减少充电器外围电路，利于开关电源的小型化和轻便化并延长充电器寿命。	产品设计阶段	获得 2-3 项自主知识产权，属于一种智能电源系统与产品。获得客户认可，实现产业化。	
一种新型启动电路开关电源	本项目一种新型启动电路电源可在输入电源为 120V 或 220V 交流输入时，为 L6599、CM6901、HR1001 等电源管理芯片提供启动电源，启动电路采用器件较少，因此，电	产品设计阶段	获得 1 项自主知识产权。已获得客户认证并实现产业化。	新产品满足市场需求



	路简单、损耗较少，且成本较低，有利于开关电源的小型化和轻便化。			
200W PD 多口快充电源的研发	本项目 200W PD 多口快充电源可实现 6 路同时充电（4C+2A），内置新型 GaN 开关管能有效提高产品能源转换效率，减少产品体积，是普通 200W 电源体积的 50%，方便人们携带，兼容目前市面上多数的快充协议可实现无缝切换减少用户使用时的学习成本	产品设计阶段	获得 1 项自主知识产权。已获得客户认证并实现产业化。	符合国家减碳的大目标，将有很长的产品生命周期，市场前景良好

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	423	405	4.44%
研发人员数量占比	11.17%	11.41%	-0.24%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	72	64	13.00%
硕士	4	4	0.00%
博士	1	0	100.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	157	147	7.00%
30~40 岁	195	179	9.00%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	90,727,237.26	65,048,599.51	39.48%
研发投入占营业收入比例	4.75%	4.95%	-0.20%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,637,238,166.03	1,279,250,225.18	27.98%
经营活动现金流出小计	1,768,499,782.71	1,178,204,826.10	50.10%
经营活动产生的现金流量净额	-131,261,616.68	101,045,399.08	-229.90%



投资活动现金流入小计	119,217,423.31	142,159,608.07	-16.14%
投资活动现金流出小计	93,459,403.29	231,531,297.22	-59.63%
投资活动产生的现金流量净额	25,758,020.02	-89,371,689.15	128.82%
筹资活动现金流入小计	180,589,848.84	163,401,000.00	10.52%
筹资活动现金流出小计	150,109,570.98	203,305,131.35	-26.17%
筹资活动产生的现金流量净额	30,480,277.86	-39,904,131.35	176.38%
现金及现金等价物净增加额	-77,435,632.78	-41,100,380.64	-88.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1.经营活动产生的现金流净额同比减少229.9%，主要系本期存货备货增加，支付供应商的货款增加所致。
- 2.投资活动产生的现金流量净额同比增加128.82%，主要系本期处置固定资产以及投资性房地产流入现金流增加所致。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额同比增加176.38%，主要系本期偿还债务现金流出减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,322,950.35	106.81%	主要系远期外汇合约到期交割所致。	否
公允价值变动损益	-8,691,028.37	-69.67%	主要系远期外汇合约公允价值变动。	否
资产减值	-14,070,823.07	-112.80%	主要系计提的存货跌价损失。	是
营业外收入	837,366.30	6.71%		否
营业外支出	710,913.23	5.70%		否
信用减值损失	-5,458,577.44	-43.76%	主要系计提的坏账损失。	是
其他收益	22,264,151.50	178.48%	主要系与收益相关的政府补助。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	198,393,851.59	10.61%	264,920,408.15	16.06%	-5.45%	主要系本期销售规模增大，在手订单增加，存货增加占用资金所致。



应收账款	643,668,304.88	34.42%	422,974,238.10	25.64%	8.78%	主要系本期销售增加所致。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	407,909,055.30	21.81%	309,942,452.48	18.78%	3.03%	主要系生产销售规模扩大及提前备货增加所致。
投资性房地产	78,365,617.01	4.19%	93,782,604.18	5.68%	-1.49%	主要系本期房产处置所致。
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	372,580,155.47	19.93%	371,350,667.42	22.51%	-2.58%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	12,962,594.63	0.69%	19,899,794.87	1.21%	-0.52%	
短期借款	156,152,167.42	8.35%	89,916,560.09	5.45%	2.90%	主要系生产与销售规模扩大，日常经营所需资金增加所致。
合同负债	4,015,293.81	0.21%	5,329,210.79	0.32%	-0.11%	
长期借款	42,129,817.66	2.25%	71,860,617.62	4.36%	-2.11%	
租赁负债	7,609,110.91	0.41%	12,983,668.65	0.79%	-0.38%	
应付票据	227,281,164.23	12.15%	97,974,153.25	5.94%	6.21%	主要系本期销售规模扩大，存货备货增加，票据支付增加所致。
应付账款	499,867,060.93	26.73%	425,870,143.96	25.81%	0.92%	主要系本期销售规模扩大，存货备货增加，应付材料款增加所致。
交易性金融资产	695,841.90	0.04%	24,386,870.27	1.48%	-1.44%	主要系委托理财及外汇远期合约减少所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
衍生金融资产	9,215,705.88					8,519,863.98		695,841.90
应收款项融资	37,836,227.33				3,642,835.31			41,479,062.64
上述合计	47,051,933.21				3,642,835.31	8,519,863.98		42,174,904.54
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

项目	账面价值（元）	受限原因
货币资金	70,483,600.61	承兑票据保证金存款
货币资金	2,742,248.64	股票回购专用资金
应收票据	21,720,310.66	质押用于开银行承兑汇票
固定资产	285,370,218.07	抵押用于长期借款
无形资产	15,498,465.13	抵押用于长期借款
投资性房地产	78,365,617.01	抵押用于长期借款
合计	474,180,460.12	

七、投资状况分析**1、总体情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
59,645,093.14	75,726,542.20	-21.24%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资**（1）证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用



公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
深圳市和创元科技有限公司	深业泰然雪松大厦B座9C、9D、9E	2021年09月30日	2,813.01	1,424.88	对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响,对报告期投资性房地产账面价值减少 1097.14 万元,现金流入增加 2813.01 万元,对营业利润影响 1715.88 万元。	71.5%	市场价格	否	否	是	是	是	2021年09月30日	公告编号: 2021-051

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1.公司未来发展战略

公司经过二十多年的不断积累和发展,使“京泉华/JQH”在国际、国内相应行业形成了具有一定市场竞争力的品牌。未来公司将继续立足于磁性器件、特种变压器、电源类产品的发展方向,在公司目前具有优势的:消费类电子产品、UPS类产品、



中小功率开关电源、工业控制、光伏逆变类产品等领域继续深耕细作，保持相对领先优势，同时大力开拓新能源类汽车磁性器件、5G通信、光伏及逆变电源、轨道交通、无线充电、医疗用电源，大功率储能系统电源类等领域；坚持“专注务实，创新求变”的精神。聚焦主业，将更多的资源投入研发创新，使创新成为企业发展最重要的驱动力；坚持“质量第一，品牌至上”的理念，提升企业的综合运营能力，不断地为客户创造价值，为客户提供更好的选择，从而保证公司健康、良好、持续地发展，为社会、为投资者创造更好的回馈。

2.下一年度的经营计划

2022年要继续坚持“红海”打得赢，“蓝海”赚到钱的市场战略原则，加强市场建设及布置，继续深耕国际、国内优质目标客户，坚持以客户为中心、以市场为导向，发挥公司综合运营能力以及技术方面的优势，调整产品结构，努力扩大市场占有率，积极为客户提供系统解决方案以建设长效、互利、共赢、联盟的机会，积极挖掘与开发我司优质客户的潜在需求，贴近客户、贴近市场及时满足客户的需求；在稳定扩大国内市场的同时，更加注重国际优质客户及市场的开发。具体计划为以下几点：

- (1) 保持磁性器件、电源类产品及车载产品在客户市场占有率以及新增市场份额的明显增长；
- (2) 确保新领域、新产品的开发、确保存量市场；
- (3) 重点攻关，扩大天使客户、战略客户的销售份额，聚焦重要客户、重要案子；
- (4) 加强控制大宗材料波动风险及控制汇率波动风险；
- (5) 加大自动化使用率，提高人均产值；
- (6) 持续推进品质改善专案，确保品质；
- (7) 坚持创新驱动，重点投资新技术、新工艺的研发，争取以优势的、有技术含量的产品赢得市场，满足客户；
- (8) 加强干部及人才梯队建设，坚持有“将”来才有将来的人才观，多角度、多方位地招聘、培养、发现、使用优秀人才。
- (9) 深圳将来作为总部，以市场、研发、财务等前端及公共部门为主；打造长三角、珠三角两个生产基地。

3.公司未来经营中可能面对的风险

投资者在评价本公司股票时，除本报告提供的各项资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。下述风险是根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示风险因素依次发生。

(1) 市场风险

公司所处行业属于充分竞争行业，凭借持续的技术和研发积累、精细化的管理、良好的客户关系等优势，公司处于国内大型专业厂商行列。一方面随着国际产业转移的进一步深化，行业技术的快速发展，全球分工体系和市场竞争格局可能发生较大变化；另一方面随着宏观经济形势的影响，下游相关行业市场景气度存在周期性波动，可能使得部分客户减少向公司采购，导致公司面临订单减少的情形。若公司不能准确判断产业发展方向，紧跟行业技术发展趋势，将可能失去现有的行业和市场地位，公司将面临市场份额及盈利能力下降的风险。

(2) 主要原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料是铜材、矽钢片及配套材料。报告期内，公司直接材料占总成本的平均比重较高。近年来，受市场需求和国际金融危机影响，铜、钢等大宗商品交易价格波动较为剧烈，并直接造成铜材和矽钢片价格的较大波动，主要原材料价格波动增加了公司的生产经营的难度，并可能导致产品销售成本、毛利率的波动。公司可以借助研发、规模生产、质量保证和客户服务等优势，通过与客户议价将部分原材料价格的波动向客户转嫁，但由于价格调整存在一定的滞后性，公司仍面临着主要原材料价格波动对公司经营业绩带来不利影响的风险。

(3) 汇率波动风险

随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。公司出口业务主要采用外币结算，因此受人民币汇率波动的影响明显。汇率波动的影响主要表现在两方面：一方面影响产品出口的价格竞争力，人民币升值将一定程度削弱公司产品在国际市场的价格优势；另一方面汇兑损益造成公司业绩波动。

针对因汇率波动可能带来的汇兑损失，公司加大收款力度，加快应收账款回笼速度，减少汇兑损失。同时，公司也加强对汇率变动的分析，及时掌握外汇行情，并据此适当调整出口产品定价，未来若公司不能采取有效措施规避人民币汇率波动风险，则公司盈利能力将面临汇率波动影响的风险。

(4) 人力成本上涨的风险



公司所处行业属于技术密集型和劳动密集型行业，人力成本是公司成本的重要构成。随着我国经济的快速发展，国民收入水平逐年增加，劳动力价格逐年提高，公司劳动成本将逐年上升，从而面临营业成本及费用逐年增加的局面，如果收入规模增长速度放缓，公司未来利润水平存在下降的风险。公司需要加大技术和研发投入，加强公司产品的核心竞争力，提高产品议价能力，同时，努力改进产品生产工艺，提高公司生产自动化程度来稳定产品性能及降低生产成本，以消除人力成本上涨带来的不利影响。

（5）海外业务拓展风险

报告期内，公司已将产品出口至多个国家和地区，并将进一步加强对东南亚、欧洲和北美市场的推广。然而，拓展海外市场可能存在很多不确定性，当地政治经济局势、法律法规和管制措施的变化都或将对公司海外业务的经营造成影响，此外，若公司的海外业务管理和售后服务跟不上，也将阻碍海外业务的拓展。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司治理结构，按照已建立的内部控制制度，股东大会、董事会、监事会议事规则及独立董事、董事会秘书工作细则的要求，组织“三会”工作并积极开展董事、监事、高级管理人员培训教育和管理工作的，进一步规范公司运作；加强信息披露的透明性和公平性；提升公司治理水平。公司整体运作规范，公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，未出现违法、违纪现象。公司治理主要情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求召集和召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，充分保障股东权利的行使。报告期内，公司股东大会均由董事会召集，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

2、关于公司与控股股东

公司严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规及《公司章程》规范控股股东行为。公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面均保持独立性和自主经营能力。公司董事会、监事会及内部机构独立运作，控股股东通过股东大会行使股东权利，不存在违规占用公司资金，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营与决策的行为。

3、关于董事和董事会

公司董事会现有董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会等专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《董事会战略委员会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》《董事会提名委员会议事规则》《董事会审计委员会议事规则》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和公司经理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员的履职行为等进行监督。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照《中华人民共和国证券法》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、部门规章和《深圳证券交易所股票上市规则》等规范性文件要求，真实、准确、及时、完整、公平地披露有关信息，并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，通过及时回答投资者互动平台上提出的问题、接听投资者电话等多种方式，有效开展与投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。公司指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《上海证券报》《证券时报》《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获取公司信息。

6、关于公司与投资者

公司董事会秘书办公室为公司与投资者关系管理职能部门，由董事会秘书负责，并以此为窗口，建立公司与投资者有效的沟通。公司通过投资者热线电话、互动易平台等多种渠道和方式与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解。同时，公司严格按照相关规定，确保公司披露信息的真实、准确、完整、及时、公平，未在投资者关系管理活动中违规泄露未公开重大信息。



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

是 否

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

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

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立完整的供应、生产、销售、研发系统，以及面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立

公司依法独立从事经营范围内的业务，具有独立的研发、采购、生产、销售等业务体系，拥有完整的法人财产权。在经营过程中，从原材料采购、组织生产到产品销售与结算诸环节均由公司自行组织实施，公司业务完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公允的关联交易。

（二）人员独立

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举或聘任产生；公司现有业务相关的生产、销售、管理和技术等核心人员均为正式员工。公司人事、薪酬管理与股东严格分开，公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作，未在关联企业中担任除董事以外的其他职务，亦未在关联企业处领薪。

（三）资产完整

公司前身京泉华有限设立及变更过程中，各出资人投入的资金均已足额到位；有限公司整体变更为股份公司时，所有资产均已进入股份公司，相关产权证明亦已办至公司名下，权属明确，不存在潜在纠纷；目前公司已拥有独立于现有控股股东及实际控制人的完整资产，生产、采购、销售等系统独立完整，并具有生产经营所必需的相关知识产权。报告期内，公司不存在以资产为股东及其控制的其他企业债务提供担保的情形，也不存在资产、资金或其他资源被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情形。

（四）机构独立

报告期内，公司建立了适应其业务发展的组织结构，各机构均独立于公司股东。公司根据《公司法》与公司章程的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照公司章程规范运作，并建立了独立董事制度。公司建立了完善的组织架构，拥有完整的采购、生产、销售体系及支持部门。公司与股东不存在机构混同的情形，不存在其他股东及关联企业和个人干预公司机构设置的情形。

（五）财务独立

报告期内，公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司根据现行企业会计准则、企业会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了内部会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司为独立的纳税人，不存在与股东混合纳税的情况。公司独立进行财务决策，不存在股东干预股份公司资金使用的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用



四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.43%	2021 年 03 月 29 日	2021 年 03 月 30 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-015）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	62.43%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2020 年年度股东大会》（公告编号：2021-032）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.77%	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-078）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
张立品	董事长	现任	男	58	2012 年 10 月 12 日	2022 年 01 月 10 日	35,874,799				35,874,799	
程扬	董事	现任	男	63	2012 年 10 月 12 日	2022 年 01 月 10 日	8,674,245		881,600		7,792,645	股份减持
鞠万金	董事、总经理、财务负责人	现任	男	50	2012 年 10 月 12 日	2022 年 01 月 10 日	8,674,380		881,700		7,792,680	股份减持
汪兆华	董事、常务副总经理	现任	男	49	2012 年 10 月 12 日	2022 年 01 月 10 日	8,674,380		881,800		7,792,580	股份减持
李战功	董事、副总经理	现任	男	48	2012 年 10 月 12 日	2022 年 01 月 10 日	3,937,190		481,000		3,456,190	股份减持
张礼扬	董事	现任	男	31	2019 年 01 月	2022 年 01 月	7,593,750				7,593,750	



					月 10 日	月 10 日								
刘宏	独立董事	现任	男	55	2015 年 07 月 24 日	2022 年 01 月 10 日								
李苗英	独立董事	现任	女	48	2018 年 05 月 14 日	2022 年 01 月 10 日								
董秀琴	独立董事	现任	女	51	2019 年 01 月 10 日	2022 年 01 月 10 日								
何世平	监事、监事会主席	现任	男	45	2012 年 10 月 12 日	2022 年 01 月 10 日		151,874	37,969			113,905	非交易过户所得	
吕小荣	监事	现任	男	47	2012 年 10 月 12 日	2022 年 01 月 10 日		253,123	63,281			189,842	非交易过户所得	
谢光元	职工代表监事	现任	男	50	2019 年 01 月 10 日	2022 年 01 月 10 日		141,749	35,437			106,312	非交易过户所得	
高安民	副总经理	现任	男	54	2018 年 08 月 25 日	2022 年 01 月 10 日		506,246	126,562			379,684	非交易过户所得	
窦晓月	副总经理、董事会秘书	离任	女	57	2012 年 10 月 12 日	2021 年 04 月 22 日	7,593,750					7,593,750		
辛广斌	副总经理、董事会秘书	现任	男	37	2021 年 04 月 22 日	2022 年 01 月 10 日								
合计	--	--	--	--	--	--	81,022,494	1,052,992	3,389,349			78,686,137	--	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内公司董事会秘书窦晓月女士因个人原因辞去公司董事会秘书职务，继续担任公司副总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
窦晓月	董事会秘书	离任	2021 年 04 月 22 日	个人原因（主动辞职）
辛广斌	副总经理、董事会秘书	聘任	2021 年 04 月 22 日	被聘任为副总经理、董事会秘书

2、任职情况

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

张立品先生，1964年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。1985年7月至1990年9月，



任江苏省地震局团总支部书记；1990年10月至1991年3月，任南京半导体器件总厂职员；1991年11月至1996年5月，任京泉电子销售经理及副总经理；1996年6月至2012年10月，任京泉华有限董事长兼总经理；2003年6月至2016年10月，任江苏金海达科技发展有限公司董事；2012年11月至2019年12月任本公司总经理；2012年11月至今，任本公司董事长；并兼任深圳兴万新董事长兼总经理、香港京泉华董事、北美京泉华董事长兼首席执行官、印度京泉华董事兼总经理、印度京泉华LLP董事、京泉华智能电气执行董事、京泉华电控董事长。

程扬先生，1959年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，工程师。1981年9月至1990年5月，任南京半导体器件总厂职员；1990年6月至1993年6月，任深圳京导电子企业有限公司生产经理；1993年6月至1996年5月，任京泉电子副总经理；1996年6月至2006年5月，任京泉华有限副总经理；2006年6月至2012年10月，任京泉华有限董事；2012年11月至2022年3月，任本公司董事；并兼任深圳兴万新董事。

鞠万金先生，1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，工程师。1992年7月至1997年1月，任江苏省仪征市物资局职员；1997年2月至2003年7月，任京泉华有限工程部技术员；2003年8月至2006年5月，任京泉华有限工程部技术经理；2006年6月至2012年10月，任京泉华有限董事兼副总经理；2012年11月至2019年12月任本公司副总经理；2012年11月至今，任本公司董事兼财务负责人；2019年12月至今任公司总经理；并兼任深圳兴万新董事兼副总经理、北美京泉华副董事长、湖北润升执行董事、印度京泉华董事、京泉华智能电气总经理。

汪兆华先生，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1993年7月至1998年1月，任江苏省仪征市新城中学老师；1998年2月至2006年5月，任京泉华有限市场部经理；2006年6月至2012年10月，任京泉华有限董事兼副总经理；2012年11月至2019年12月任本公司副总经理；2012年11月至今，任本公司董事；2019年12月至今任本公司常务副总经理；并兼任深圳兴万新董事兼副总经理、北美京泉华副董事长、香港京泉华董事、印度京泉华董事、印度京泉华LLP董事、京泉华电控董事。

李战功先生，1974年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师。1997年9月至1998年2月，任无锡市报警设备厂工程师；1998年6月至2001年2月，任京泉华有限工程师；2001年3月至2001年6月，任深圳泰昌电子有限公司工程师；2001年10月至2002年11月，任深圳可立克电子有限公司开发组长；2002年12月至2006年5月，任京泉华有限工程部课长；2006年6月至2012年10月，任京泉华有限董事兼总经理助理；2012年11月至2014年12月，任本公司董事、总经理助理；2015年1月至2017年12月，任公司总经理助理兼电源事业部常务副总；2018年1月至今任电源事业部总经理，2018年8月至今任公司副总经理；2015年1月至今任本公司董事、深圳兴万新董事、印度京泉华LLP董事；京泉华电控董事。

张礼扬先生，1991年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。2018年3月至今任公司海外销售部业务经理；2019年1月至今任公司董事。

何世平先生，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1995年1月至1996年1月，任中山市古镇锁厂职员；1996年2月至1996年5月，任京泉电子职员，1996年6月至2003年11月，任京泉华有限职员；2003年12月至2008年1月，任深圳市鑫海电子有限公司生产计划部主管；2008年2月至2012年10月，任京泉华有限磁性计划部经理；2012年11月至2017年12月，任本公司磁性计划部经理；2018年1月至2019年12月任磁性计划部总监；2012年11月至2015年7月，任本公司监事；2015年7月至今，任本公司监事会主席；2020年1月至今，任本公司磁性事业部副总经理。

吕小荣先生，1975年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1996年7月至1998年2月，任翊凯电子科技（深圳）有限公司研发课课长；1998年3月至2011年10月，任京泉华有限业务经理；2011年11月至2012年10月，任京泉华有限市场部经理；2012年11月至2017年12月，任本公司总经理助理；2018年1月至今，任本公司电源事业部销售总监；2015年8月至今，任本公司监事。

谢光元先生，1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1993年7月至1995年2月，任第4431厂研究所技术员；1995年4月至1999年5月，深圳市保德国际有限公司工程主管；1999年8月至2003年10月，任北京爱斯派克有限公司技术经理；2003年10月至2009年5月，任深圳搏昌电子有限公司工程经理；2009年6月至2016年11月任公司研发课长，2016年11月至2018年6月任本公司研发经理；2018年7月至2019年12月任本公司特变研发部研发总监；2020年1月至2020年12月任本公司特变事业部运营总监；2021年1月至今，任本公司磁性事业部磁性产品中心总监；2019年1月至今，任本公司职工代表监事。

高安民先生，1968年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1996年3月至2003年3月，任深圳立德电子有限公司经理；2003年5月至2006年8月，任东莞科久电子有限公司厂长；2006年9月至2012年10月，任公司总经理助理；



2012年11月至2017年12月，任公司磁性事业部副总经理；2018年1月至今任公司磁性事业部总经理；2018年8月至2022年3月任公司副总经理；并兼任菲律宾京泉华总经理、湖北润升总经理、京泉华智能电气监事。

窦晓月女士，1965年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1986年7月至1991年9月，任中国石化扬子石油化工有限公司（原名扬子石化）研究院职员；1991年10月至1997年2月，任南京市金陵饭店总经理办公室职员；1997年3月至2012年10月，任京泉华有限财务经理；2012年11月至2022年3月，任本公司副总经理；并兼任深圳兴万新副董事长、北美京泉华副董事长兼首席财务官及秘书、香港京泉华董事、印度京泉华董事兼副总经理。

辛广斌先生，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，管理学学士。曾任深圳王子新材料股份有限公司董事会办公室副主任、证券事务代表；广东歌蒂诗服饰有限公司董事会秘书兼董事长助理；深圳市麦达数字股份有限公司董事会秘书助理、证券事务代表；华讯方舟股份有限公司证券事务代表；2017年8月加入深圳市京泉华科技股份有限公司，2017年12月至今担任公司证券事务代表。2013年6月取得深圳证券交易所董事会秘书资格证。2021年4月至今，任本公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张立品	南京兆华科技有限公司	董事长	2012年11月01日	2022年10月31日	否
程扬	南京兆华科技有限公司	董事、总经理	2012年11月01日	2022年10月31日	是
鞠万金	南京兆华科技有限公司	董事	2012年11月01日	2022年10月31日	否
汪兆华	南京兆华科技有限公司	董事	2012年11月01日	2022年10月31日	否
李战功	南京兆华科技有限公司	董事	2012年11月01日	2022年10月31日	否
窦晓月	南京兆华科技有限公司	董事	2012年11月01日	2022年10月31日	否
刘宏	北京大学深圳研究生院	教授	2007年07月01日		是
刘宏	中国平安保险（集团）股份有限公司	独立非执行董事	2021年03月25日	2024年03月24日	是
李茁英	深圳市蓝海法律查明和商事调解中心	理事长	2015年07月01日		是
董秀琴	深圳市朗科智能电气股份有限公司	独立董事	2021年12月22日	2024年12月21日	是
董秀琴	深圳市瑞凌实业集团股份有限公司	独立董事	2021年07月13日	2024年07月12日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会提出议案，经董事会审议通过后，提交股东大会审议批准；公司监事的薪酬方案由监事会主席提出议案，经监事会审议通过后，提交股东大会审议批准；公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，提交董事会批准。
董事、监事、高级管理人员	在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬根据工作职责、岗位重要性、事项特殊性、结合公司



员报酬的确定依据	经营业绩和业绩指标完成情况来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的基本薪酬按月或按季度发放；年终奖由董事会薪酬与考核委员会结合公司经营和业绩指标完成情况，对董事、监事、高级管理人员进行综合考核评定后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张立品	董事长	男	58	现任	48.12	否
程扬	董事	男	63	现任	0	是
鞠万金	董事	男	50	现任	44.53	否
汪兆华	董事	男	49	现任	44.63	否
李战功	董事	男	48	现任	42.17	否
张礼扬	董事	男	31	现任	14.88	否
何世平	监事会主席	男	45	现任	44.35	否
谢光元	职工代表监事	男	50	现任	49.91	否
窦晓月	副总经理	女	57	现任	30.75	否
高安民	副总经理	男	54	现任	68.61	否
吕小荣	监事	男	47	现任	24.24	否
董秀琴	独立董事	女	51	现任	8.00	否
刘宏	独立董事	男	55	现任	8.00	否
李苗英	独立董事	女	48	现任	8.00	否
辛广斌	副总经理、董事会秘书	男	38	现任	24.80	否
合计	--	--	--	--	460.98	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十七次会议	2021年03月08日	2021年03月09日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第三届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2021-005）
第三届董事会第十八次会议	2021年03月11日	2021年03月12日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第三届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2021-008）
第三届董事会第	2021年04月22日	2021年04月24日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《第三



十九次会议			届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-019)
第三届董事会第二十次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 28 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第三届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号: 2021-043)
第三届董事会第二十一次会议	2021 年 10 月 21 日		
第三届董事会第二十二次会议	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 16 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第三届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-059)
第三届董事会第二十三次会议	2021 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 15 日	详见公司在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《第三届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2021-068)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张立品	7	7	0	0	0	否	3
程扬	7	5	2	0	0	否	3
鞠万金	7	7	0	0	0	否	3
汪兆华	7	7	0	0	0	否	3
李战功	7	7	0	0	0	否	3
张礼扬	7	5	2	0	0	否	3
刘宏	7	4	3	0	0	否	3
李苗英	7	4	3	0	0	否	3
董秀琴	7	5	2	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的相关规定勤勉尽职, 忠实履行职务, 积极参加历次董事会、股东大会, 审议各项议案, 对公司相关事项发表独立意见对公司的制度完善和经营发展决策等方面提出了许多



宝贵的专业性意见。通过出席董事会、股东大会、现场办公等方式，深入了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，并利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司经营决策及保护中小投资者利益发挥了积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	张立品、鞠万金、刘宏	4	2021年03月02日	1.关于公司回购股份方案的议案	审议通过了全部议案	按照公司《董事会审计委员会工作细则》等要求，严格履职	
			2021年03月07日	1.关于延长公司非公开发行 A 股股票决议有效期的议案； 2.关于提请公司股东大会延长授权公司董事会及其授权人士全权办理公司本次非公开发行股票具体事宜有效期的议案	审议通过了全部议案	按照公司《董事会审计委员会工作细则》等要求，严格履职	
			2021年04月12日	1.关于 2020 年度总经理工作报告的议案；2.关于 2020 年度董事会工作报告的议案	审议通过了全部议案	按照公司《董事会审计委员会工作细则》等要求，严格履职	
			2021年12月11日	1.关于增加经营范围并修订《公司章程》的议案； 2.关于对外投资设立全资子公司暨签署《投资协议》的议案	审议通过了全部议案	按照公司《董事会审计委员会工作细则》等要求，严格履职	
审计委员会	董秀琴、张立品、李茁英	5	2021年04月12日	1、关于 2020 年年度报告全文及摘要的议案； 2、关于 2020 年度财务决算报告的议案； 3、关于 2020 年度利润分配预案的议案； 4、关于控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明的议案； 5、关于《2021 年第一季度报告》全文及正文的议案； 6、关于继续开展外汇套期保值业务的议案； 7、关于《2020 年度内部控制自我评价报告》的议案； 8、关于《2020 年度内部控制规则落实自查表》的议案； 9、审议关于会计政策变更的议案；	审议通过了全部议案	按照公司《董事会审计委员会工作细则》等要求，严格履职	



			<p>10、关于修订《公司章程》的议案；</p> <p>11、关于修订《股东大会议事规则》的议案；</p> <p>12、关于修订《董事会议事规则》的议案；</p> <p>13、关于修订《募集资金管理制度》的议案；</p> <p>14、关于修订《信息披露管理制度》的议案；</p> <p>15、关于修订《投资者关系管理制度》的议案；</p> <p>16、关于修订《内幕信息知情人管理制度》的议案；</p> <p>17、关于修订《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；</p> <p>18、关于修订《防范大股东及关联方占用公司资金专项制度》的议案；</p> <p>19、关于修订《股东、董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》的议案；</p> <p>20、关于修订《外汇套期保值业务管理制度》的议案；</p> <p>21、关于修订《重大事项报告制度》的议案</p>			
		2021年08月16日	<p>1.关于《2021年半年度报告》全文及摘要的议案；</p> <p>2.关于《2021年半年度财务报告》的议案；</p> <p>3.关于公司拟处置部分固定资产（房产）的议案</p>	审议通过了全部议案	按照公司《董事会审计委员会工作细则》等要求，严格履职	
		2021年10月11日	1.关于《2021年第三季度报告》的议案	审议通过了全部议案	按照公司《董事会审计委员会工作细则》等要求，严格履职	
		2021年11月11日	1.关于公司拟办理信托融资业务及为第三方担保机构提供反担保的议案	审议通过了全部议案	按照公司《董事会审计委员会工作细则》等要求，严格履职	
		2021年12月11日	<p>1.关于续聘 2021 年度审计机构的议案；</p> <p>2.关于公司 2022 年度向金融机构申请综合授信额度的议案</p>	审议通过了全部议案	按照公司《董事会审计委员会工作细则》等要求，严格履职	
提名委员会	李茁英、刘宏、张立品	1	2021年04月12日	<p>1、关于聘任董事会秘书的议案；</p> <p>2、关于聘任证券事务代表的议案</p>	审议通过了全部议案	按照公司《董事会审计委员会工作细则》等要求，严格



						履职	
薪酬与考核委员会	董秀琴、刘宏、李苗英、张立品、鞠万金	1	2021年04月12日	1.关于高级管理人员 2021 年度薪酬的议案	审议通过了全部议案	按照公司《董事会审计委员会工作细则》等要求，严格履职	

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,276
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,342
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,787
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,787
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,060
销售人员	80
技术人员	423
财务人员	36
行政人员	144
采购人员	44
合计	3,787
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	271
大专	363
中专	1,243



初中及以下	1,910
合计	3,787

2、薪酬政策

公司重视员工权益的保障，按照国家、省、市相关政策，公司员工享受“五险一金”、带薪休假、带薪培训等待遇。公司实行以绩效为导向的薪酬与考核政策，以公司整体业绩及部门业绩为前提，同时考核个人工作业绩。公司在自身发展的同时，为员工提供了当地具有竞争力的薪资福利待遇，并根据员工个人绩效实施相应的股权激励，充分调动了员工的积极性和创造性。

3、培训计划

公司培训工作以公司战略为导向、以客户为中心，并深入调查员工培训需求，形成公司2022年度培训计划。2022年的培训工作将进一步加强与公司战略的连接，上接公司战略、部门目标，下接个人绩效，并聚焦关键岗位的培训及关键人才的培养，以便更好地实现部门目标、及公司战略目标。

首先，夯实由公司级、部门级、班组级及个人的学习计划组成的学习计划体系，强化专业课程的深挖及专业能力的打造。在原有平台基础上，进一步加强岗位专业技能培训，不断深挖课程内容，打造课程的专业深度，并在实际工作场景中，反复验证课程的有效性，持续更新迭代，学以致用，继而更加有效地提升员工的岗位胜任能力和综合能力。

其次，聚焦关键人才的培养。加强对管理干部的管理能力及领导力培训、技术骨干的专业技术培训，研发人员的专业能力培训，组织内部培训或引入第三方资源，并跟进和验证培训效果，以进一步提升公司关键人才的专业能力和综合能力。

2022年公司将持续推行“三化一稳定”，依据人员专业化管理办法和关键岗位人员管理制度，结合实际需求落实人员专业化年度培训计划和关键岗位稳定年度工作计划，提升关键岗位员工的专业能力，保障公司关键人才的稳定性。

再次，2022年将进一步整合内外部培训资源，优化培训流程，通过内训、外训，以及结合培训学习平台等多种途径提高培训管理的效率。并进一步强化内部讲师养成体系，满足组织个性化的培训需求，实现组织内部最佳实践的共享和知识管理的推进。

总之，2022年培训工作将以专业、敬业、服务、创新的态度，以提高员工实际岗位技能和工作绩效为重点，建立全面培训与重点培训相结合、讲授与实操培训相结合、岗位培训与专业培训相结合的全员培训机制，促进员工发展和公司整体竞争力的提升。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司法》、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》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（中国证券监督管理委员会公告[2013]43号）等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，为完善公司稳定、持续的利润分配决策程序和长效机制，并综合考虑公司实际经营情况及未来发展需要等因素，切实保护中小股东的合法权益，经董事会编制、股东大会批准，公司已连续多年实施《未来三年股东回报规划》。

2020年利润分配方案及执行情况：经第三届董事会第十九次会议、2020年年度股东大会审议批准，公司以利润分配方案



实施时的股权登记日当日收市后的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.350元（含税），共派发现金近630万元；不送红股，不以资本公积转增股本。上述利润分配事宜已实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
分配预案的股本基数（股）	179,674,000
现金分红金额（元）（含税）	5,390,220
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	5,390,220
可分配利润（元）	346,310,796.36
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润为 19,928,319.96 元，加：年初未分配利润 345,137,929.41 元，减去提取盈余公积 7,868,633.23 元，减去支付的普通股股利 6,296,285.56 元，公司期末实际可供股东分配的利润 350,901,330.58 元。

2021 年度公司实现母公司净利润为 78,686,332.34 元，加：年初未分配利润 281,789,382.81 元，减去提取盈余公积 7,868,633.23 元，减去支付的普通股股利 6,296,285.56 元，公司期末实际可供股东分配的利润 346,310,796.36 元。

根据合并报表、母公司报表未分配利润孰低原则，公司 2021 年度实际可供分配利润为 346,310,796.36 元。

为回报股东，与所有股东分享公司快速发展的经营成果，公司拟以利润分配方案实施时的股权登记日当日收市后的可参与利润分配的股数为基数，向股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），拟派发现金约 539 万元；不送红股，不以资本公积金转增股本。



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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

2021年公司按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》等相关规定，坚持“规范管理、控制风险、加强整改、增加价值”的指导思想，认真履行内审职责，全面监督公司经营活动的合规性、合理性和资源使用的效益性，着眼宏观，以促进公司战略目标执行到位；对公司的内部控制体系进行持续改进、优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理要求；加强对重点领域、重点项目、重点资金和重点内控环节的审计，防范系统性风险；加大对内控问题整改的跟踪力度，突出内审效果，使公司各业务部门的风险控制意识不断提高，公司的风险防控能力不断加强。持续优化和完善了《内部审计管理办法》、《离任审计管理办法》及《内控管理与评价管理办法》。

对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司内控机制运行有效，为企业经营发展提供合理保障。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用



十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 4 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《深圳市京泉华科技股份有限公司内部控制评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为/事项，或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为/事项的发生，该缺陷或缺陷组合被认定为重大缺陷。</p> <p>1) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的财务损失；2) 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现错报；3) 董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：如果一项缺陷或者缺陷组合导致不能防止或发现并纠正如下行为/事项，或者该缺陷或缺陷组合能够直接导致如下行为/事项的发生，该缺陷或缺陷组合被认定为重要缺陷。</p> <p>1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2) 反舞弊程序和控制措施无效；3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：是指不构成重大缺陷和重要缺陷的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对业务流程的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>



定量标准	<p>重大缺陷：1) 涉及资产负债表、利润表的财务报告错报金额占最近一个会计年度经审计资产总额的 5%以上，且绝对金额超过 5,000 万元；2) 涉及净资产的财务报告错报金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 5%以上，且绝对金额超过 5,000 万元；3) 涉及收入的财务报告错报金额占最近一个会计年度经审计收入总额 5%以下，或绝对金额小于 5,000 万元；4) 涉及利润的财务报告错报金额占最近一个会计年度经审计净利润的 5%以下，或绝对金额小于 5,000 万元；5) 涉及可能导致或导致的损失与资产管理有关的，以资产总额指标衡量，超过资产总额 1%。</p> <p>重要缺陷：1) 财务报表错报金额介于一般缺陷和重大缺陷之间；2) 涉及可能导致或导致的损失与资产管理有关的，以资产总额指标衡量，大于资产总额 0.5%且小于 1%，为重要缺陷。</p> <p>一般缺陷：1) 涉及资产负债表、利润表财务报告错报金额小于最近一个会计年度经审计总资产总额的 1%或小于绝对金额 1,000 万；2) 涉及净资产的报表财务报告错报金额小于最近一个会计年度公司合并报表净资产的 1%或绝对金额小于 1,000 万元；3) 涉及收入的财务报告错报金额占最近一个会计年度经审计收入总额 1%以下，或绝对金额小于 1,000 万元；4) 涉及利润的财务报告错报金额占最近一个会计年度经审计净利润的 1%以下，或绝对金额小于 1,000 万元；5) 涉及可能导致或导致的损失与资产管理有关的，以资产总额指标衡量，小于资产总额 0.5%。</p>	<p>1) 重大缺陷：直接财务损失金额人民币 5,000 万元以上（含），受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>2) 重要缺陷：直接财务损失金额人民币 1,000 万元以上（含）及 5,000 万元以下，受到省级及以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>3) 一般缺陷：直接财务损失金额人民币 1,000 万元以下，受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用



十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据有关部门的要求，公司组织开展了上市公司治理专项行动自查工作，本着实事求是的原则，对公司治理进行了全面回顾。

公司严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》等内部规章制度，对照自查清单进行了全面自查，共涉及七大方面共计119个问答，公司认真梳理填报，于2021年4月14日完成专项行动自查工作。通过自查，公司认为公司治理符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及证券监管部门的有关文件要求，法人治理结构较为完善，公司运作规范，内部管理和控制制度较为健全，未发现违法违规问题。



第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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

报告期内，公司积极响应国家环保政策，开展企业自查工作，严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范。公司始终遵循绿色发展理念，认真落实各项环保管理制度，不断推进节能减排与环境保护工作。

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

(1) 综述

深圳市京泉华科技股份有限公司（下称“公司”）以为股东、为员工、为客户、为社会创造价值为己任，积极保护股东、债权人和职工的合法权益，诚信对待客户和消费者，积极从事环境保护等公益事业，从而促进公司本身与全社会的和谐发展。

(2) 社会责任履行情况

1) 股东及债权人权益保护

公司股东和债权人的信任和支持是公司赖以生存和发展的基础，公司在稳健和快速发展的同时，坚持诚实守信、和谐共赢的理念，致力于提高发展的质量和效率，实现长期价值的最大化，追求企业和利益相关方共同利益的最大化，实现合作共赢、和谐发展，牢固树立公司诚信负责的市场形象。

I. 内部控制及公司治理工作

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律、法规和规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

公司根据《公司法》《证券法》及相关法律法规的要求，结合公司实际情况，建立健全了股东大会、董事会、监事会和公司管理层的法人治理结构，形成科学有效的治理结构，保障公司规范、高效运作。公司建立了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》等为主要架构的规章制度，制定重大事项决策机制，对公司的权力机构、决策机构和监督机构进行了明确规范，在决策、执行、监督等方面划分了明晰的职责权限，各方独立运行、相互制约、权责明确，确保公司稳定、健康、持续的发展，充分保护股东权益。

股东大会是公司最高权力机构，按照《公司章程》规定履行职责，决定公司的经营方针、重大交易事项、投资计划、公司债券发行计划、注册资本变动、选举和更换董事、选举和更换非由职工代表担任的监事等重大事项。董事会是公司常设决策机构，负责召开股东大会，向股东大会汇报工作，执行股东大会决议，决定公司内部管理机构的设置，依法行



使公司经营决策权。

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，负责对公司长期发展战略研究并提出建议，检查、监督公司会计政策、财务报告、内部控制等合规性，对董事候选人及高级管理人员的选择标准、聘用程序提出建议，监督、检查薪酬策略等。监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，依法对董事、高级管理人员履行职责及公司财务状况进行监督、检查，切实维护公司和全体股东的权益。

II. 股东权益保护

公司坚持与控股股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司股东按其所持有的股份行使自己的权利，承担相应的义务，控股股东及实际控制人对公司和公司社会股东负有诚信义务，保证了公司所有股东，特别是中小股东享有平等权益。公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式和途径，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。2021年，公司根据实际情况召开了3次股东大会，股东大会的召集、召开程序，股东大会的会议通知、授权委托、提案、审议、投票、公告等均符合相关法律法规的规定，历次股东大会均有律师现场见证。

III. 信息披露工作

公司一直积极面对多层次监管体系，不断加强投资者关系管理工作的规范化，严格履行公司的信息披露义务。完善制度，规范流程，增加信息披露工作的透明度。公司以巨潮资讯网为信息披露指定网站，《证券时报》《证券日报》《上海证券报》为信息披露指定报刊，并采取电话、传真、网络等多种形式加强与投资者的交流和沟通。公司公平对待所有投资者，积极进行自愿性信息披露，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，以利于公司股东和债权人及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况。确保股东享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。2021年，公司认真履行信息披露义务，共计披露定期报告、临时公告78份，不存在应披露而未披露的情形。

2) 携手供应商，聚焦客户价值

公司始终以客户为关注焦点，以顾客满意为标准，与上下游企业真诚合作，努力与客户、供应商发展共建平等、互利的战略合作伙伴关系。

I. 供应商篇

公司重视供应链关系的维护，不断完善采购流程与机制，对供应商的开发、选择、评审和管理均采用统一标准，保证每一位供应商都能公平获得知情权、选择权和参与权，为供应商创造良好的竞争环境。同时，公司在与供应商合作之时，都会与供应商签订廉洁自律协议。

II. 客户篇

客户是公司最重要的支持者，客户满意度和服务感受，是实现客户权益的主要内容之一，持续改善对客户的服务水平，努力提高客户的满意度，是公司保障客户权益的重点工作。公司始终围绕“以客户为中心、以市场为导向”的理念，致力于为客户提供全方位的服务以赢得客户的高度信赖，最终实现共赢。

i. 健全的质量管理体系，公司建立了以ISO9001标准为基础的质量管理体系。公司重视通过内外部的监督来保持体系的有效运行，连续多年通过包括ISO9001质量管理体系监督审核、ISO14001环境体系监督审核、IATF16949（原TS16949）汽车质量管理体系监督审核等各项外审，全年开展多次内审，通过内外审寻找改进方向，保证了质量管理体系运行持续完善并满足公司业务发展的需要。2021年公司产品质量、服务质量不断提升，未发生质量安全事故，客户满意度进一步提升。

ii. 完善的客户服务体系，客户是公司重要的支持者和企业生存的基础，关注客户需求，重视客户服务。公司紧密围绕生产、质检、销售等环节，建立了全面的售后服务制度和体系。通过提供质量保障服务、售后服务以及根据客户需求进行产品定制开发等，有效提高了市场占有率、供货能力、市场信誉度和客户满意度。

3) 员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等劳动和社会保障方面的法律、法规和规章，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行了国家规定和标准。公司始终坚持以人为本的管理理念，依法规范员工与企业的关系，严格遵循公开、公正、公平、双向选择、择优聘用的原则，人才培养注重能力素质、兼顾业绩效率，建立有效的任职资格体系，构建和谐和谐的劳资关系，着力为员工提供公平的工作环境、积极向上且具有活力的文化氛围、完备的福利薪酬体系以及广阔



的职业发展通道，实现了企业与员工的共同发展。公司成立了工会基层委员并完成了第四届工会委员会的选举，严格落实《工会法》、《工会章程》的各项规定，维护职工的合法权益，平等协商协调处理劳动关系。组织职工参与本单位的民主决策、民主管理、民主监督。

I. 员工福利与待遇

公司始终坚持企业效益与员工共发展、同进步的理念，建立符合市场规律的以绩效为导向的差异化薪酬分配机制。根据国家政策，为所有员工缴纳社会养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险、住房公积金等，并根据员工岗位情况为销售等长期出差岗位的员工补充办理人身意外保险等。同时公司为员工提供工作餐补贴、住房补贴、生日礼物、重大节日的员工互动活动、带薪年假等各种福利。公司坚持按国家有关规定给予妊娠期、产假和哺乳期女员工享受特别的福利制度，更好地保护了女员工的权益，实现了劳资关系的和谐稳定。工会会组织各项员工活动丰富广大职工的文化娱乐活动，公司成立了员工活动中心和员工阅览室等员工活动场所，并根据实际需求按照工会的经费使用标准，发放慰问金、一次性困难职工帮扶金等援助困难员工。另在节假日发放员工福利，体现公司的人文关怀。每季度召开一次员工代表大会座谈会，并对员工代表提出的问题进行整改，并汇报整改后的进度。切实履行工会的各项权力和业务。

II. 强化以任职资格的员工培训

公司持续将人才培养与发展工作作为战略性工作来对待，提升员工潜能，促进人力资源的增值，不断优化人力资源体制及激励体制。

公司通过任职资格管理，对员工专业技术能力及管理能力等进行评估与认证，并根据评估和认证结果，对员工需要提升的相关知识、素质与能力进行培训，提升培训需求准确性分析，让培训的课程更加贴合员工个人及组织发展需要，同时根据干部的评估及认证，加大培训效果的运用，让培训效果呈现显性化，让员工能切实感受到自己的成长。公司成立了教育培训中心，严格按照法律法规、公司的规章制度、操作规程和任职资格要求进行岗前培训和能力持续提升培训。

III. 关注员工安全健康

公司坚持执行安全环保生产责任制，依法保障员工权益，为员工创造良好的工作环境。公司注重对员工安全生产和相关劳动的保护，注重对员工安全教育与培训，针对不同岗位每年定期为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，不定期地对公司安全管理进行全面排查，并组织员工参加安全生产知识培训和消防安全演练，有效提高员工的安全生产意识和自我保护能力。公司每年组织工作场所职业有害因素检测，为员工创造安全的作业环境。公司通过每年的员工体检及关键岗位员工职业健康体检，持续关注员工的健康状况，更加有效合理地安排员工的工作，提高员工工作效率，提高员工的归属感和工作热情。2021年公司未发生重大安全事故、火灾发生次数为零，未发生职业病。

IV. 关爱员工，提升员工满意度

在公司人文关怀上，公司在员工工作、生活身体健康两方面为员工制定了相应的福利方案。

公司设有工会，通过定期的员工访谈、部门访谈、公司层面见面会等各种形式的员工满意度及敬业度沟通与调查，及时分享、聆听、行动达成多维度的阳光沟通机制。

员工的业余生活方面，公司成立了员工活动室，员工俱乐部配备了乒乓球、台球、象棋，公司厂区内配备了篮球场、羽毛球场等文体活动设施供员工业余活动。

公司在春节、妇女节、端午节、中秋节、元旦等重要节假日和员工生日当月均为员工准备精心礼品，提高员工的向心力和归属感。

4) 社会环境权益保护

公司将环境保护作为企业可持续发展的重要内容，于2008年导入TPM管理体系，公司每一步的发展都渗透着节能降耗、注重环境和谐的社会责任理念。公司高度重视环境保护工作，自导入ISO14001环境管理体系以来，将环境保护作为一项重要工作来抓，将节能减排工作纳入了重要议事日程，全面贯彻环境保护部门的有关文件精神，以节能减排为重点，分解指标，落实责任。公司在日常管理中持续加大环保管理力度，对重要环境因素进行重点监控，对生产中的废气、噪声及危险废弃物的排放严格执行相关的控制程序，通过改进生产工艺和流程提高人均产值，为公司的环境保护与可持续发展提供了有力的支撑。

(3) 公司在履行社会责任方面存在的问题及整改计划

尽管公司在股东和债权人权益保护、职工权益保护、客户和消费者权益保护、环境保护等承担社会责任方面做了诸多工作，取得一定的进步和成绩，但我们深知自身与优秀的公司相比仍存在着差距。2022年，公司将根据自身的实际情



况，加大在社会公益事业方面的支持力度，并逐步完善企业社会责任管理体系，认真履行企业的社会责任，完成社会责任的内部审核和客户或第三方的社会责任审核，促进社会、经济、环境的协调与可持续发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

本报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚及乡村振兴工作等情况。



第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	张立品;程扬;鞠万金;汪兆华;李战功;窦晓月	股份减持承诺	在本人担任京泉华科技董事、监事或高级管理人员期间,本人将向京泉华科技申报所持有的本人的股份及其变动情况,本人每年转让的股份不超过本人所持京泉华科技股份总数的 25%;离职后半年内,不转让本人所持有的京泉华科技股份。本人在申报离任 6 个月后的 12 月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。	2017 年 06 月 27 日	长期	正在履行
	程扬;鞠万金;汪兆华;李战功;	股份减持承诺	本人持有京泉华科技股票在满足上市锁定期届满后两年内,在不违反本人已作出的相关承诺的前提下,如本人通过深圳证券交易所减持京泉华科技股份,累计减持数量不超过本人在锁定期届满前持有京泉华科技股份总数的 40%;前述锁定期满两年后若进行股份减持的,本人将遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定、在解除锁定股份数量范围内减持;减持价格不低于京泉华科技首次公开发行的发行价;减持将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。	2017 年 06 月 27 日	长期	正在履行
	深圳市佳盈盛投资管理有限	股份减持承诺	在满足上述股票锁定期满后两年内,本公司将根据自身的经营需要,在符合法律法规及相关规定的前提下,以市场价且不低于京泉华科技最近一期经审计的每股净资产值的价格减持所持股份,减持股份数量最高可达京泉华科技上市时承诺人所持京	2017 年 06 月 27 日	长期	正在履行



	公司		泉华科技股份总额的 100%。前述锁定期满两年后若进行股份减持的, 本公司将遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定、在解除锁定股份数量范围内减持; 减持将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。			
	王佩璇	股份减持承诺	在满足上述股票锁定期满后两年内, 承诺人将根据自身的经营需要, 在符合法律法规及相关规定的前提下, 以市场价且不低于京泉华科技最近一期经审计的每股净资产值的价格减持所持股份, 减持股份数量最高可达京泉华科技上市时承诺人所持京泉华科技股份总额的 100%。前述锁定期满两年后若进行股份减持的, 承诺人将遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定、在解除锁定股份数量范围内减持; 减持将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。	2017 年 06 月 27 日	长期	正在履行
	张立品;程扬;鞠万金;汪兆华;窦晓月;张礼扬;	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、除京泉华科技外, 本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员, 未直接或间接从事与京泉华科技相同或相似的业务; 本人控制的其他企业未直接或间接从事与京泉华科技相同或相似的业务; 本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与京泉华科技存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制; 二、本人将不直接或间接对任何与京泉华科技从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制; 三、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与京泉华科技的生产、经营相竞争的任何活动; 四、本人将不利用对京泉华科技的控制关系或投资关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动; 五、若未来本人直接或间接投资的公司计划从事与京泉华科技相同或相类似的业务, 本人承诺将在该公司的股东大会/股东会或/或董事会针对该事项, 或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决。上述"其他关系密切的家庭成员"是指: 配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女的配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。本人确认本承诺函旨在保障京泉华科技全体股东之权益而作出; 本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如本人违反上述承诺, 将依法赔偿相关各方的损失, 并配合妥善处理后续事宜。	2016 年 03 月 01 日	长期	正在履行
	深圳市佳盈盛投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用	一、除京泉华科技外, 本公司未直接或间接从事与京泉华科技相同或相似的业务; 本公司控制的其他企业未直接或间接从事与京泉华科技相同或相似的业务; 本公司未对任何与京泉华科技存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制; 二、本公司将不直接或间接对任何与京泉华科技从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制; 三、本公司将持续促使本企业控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行	2016 年 03 月 01 日	长期	正在履行



	方面 的承 诺	与京泉华科技的生产、经营相竞争的任何活动；四、本公司将 不利用对京泉华科技的投资关系进行损害京泉华科技及京泉华 科技其他股东利益的经营活动；五、若未来本公司直接或间接 投资的公司计划从事与京泉华科技相同或相类似的业务，本公 司承诺将在该公司的股东大会/股东会 and 或董事会针对该事项， 或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决。 本公司确认本承诺函旨在保障京泉华科技全体股东之权益而作 出；本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之 承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承 诺的有效性。如本公司违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的 损失，并配合妥善处理后续事宜。			
张立品； 窦晓月；	关于 同业 竞争、 关联 交易、 资金 占用 方面 的承 诺	一、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的 公司与京泉华科技之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或 津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易， 将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则 进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本人将 严格遵守京泉华科技章程中关于关联交易事项的回避规定，所 涉及的关联交易均将按照京泉华科技关联交易决策程序进行， 并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。三、 本人保证不会利用关联交易转移京泉华科技利润，不会通过影 响京泉华科技的经营决策来损害京泉华科技及其他股东的合法 权益。	2016 年 03 月 01 日	长期	正在履行
张立品； 程扬；鞠 万金；汪 兆华；李 战功；窦 晓月；冯 清华；刘 宏；柳木 华；翟江 涛；何世 平；孔昆； 吕小荣； 刘建飞；	其他 承诺	1、本次发行的《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误 导性陈述或重大遗漏之情形，且本人对《招股说明书》所载之 内容真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、 若本次发行的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重 大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔 偿投资者损失。3、若本人未能履行公司本次发行前本人作出的 公开承诺，则本人将依法承担相应的法律责任；并在证券监管部 门或有关政府机构认定前述承诺未得到实际履行起 30 日内，或 司法机关认定因前述承诺未得到实际履行而致使投资者在证券 交易中遭受损失之日起 30 日内，本人自愿将在公司上市当年全 年从公司所领取的全部现金分红（如有）及薪金对投资者先行 进行赔偿。4、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述 承诺。	2016 年 03 月 01 日	长期	正在履行
股权激励 承诺					
其他对公 司中小股 东所作承 诺					
承诺是否按时履行	是				



如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1. 会计政策变更

（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、注释四十一 重要会计政策、会计估计的变更。

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

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

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

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：



项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类 (注1)	重新计量 (注2)	小计	
一年内到期的非流动资产	2,466,157.00		1,038,294.35	1,038,294.35	3,504,451.35
长期应收款			355,838.17	355,838.17	355,838.17
使用权资产			19,899,794.87	19,899,794.87	19,899,794.87
递延所得税资产	5,064,032.36		2,112.32	2,112.32	5,066,144.68
资产合计	7,530,189.36	-	21,296,039.71	21,296,039.71	28,826,229.07
租赁负债			12,983,668.65	12,983,668.65	12,983,668.65
一年内到期的非流动负债	83,971,135.02		7,885,091.75	7,885,091.75	91,856,226.77
负债合计	83,971,135.02	-	20,868,760.40	20,868,760.40	104,839,895.42
盈余公积	36,233,166.06		42,727.93	42,727.93	36,275,893.99
未分配利润	344,753,378.03		384,551.38	384,551.38	345,137,929.41
所有者权益合计	380,986,544.09	-	427,279.31	427,279.31	381,413,823.40

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

(2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释15号”），于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。

本公司自施行日起执行解释15号，执行解释15号对本报告期内财务报表无影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3. 重大会计差错

本报告期无重大会计差错更正。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2021年公司通过设立新增孙公司CSL Lighting S. L.

基于业务发展需要，2021年3月18日公司本年度通过子公司JQH Europe GmbH在西班牙设立CSL Lighting S. L.，注册资金40万欧元，主营业务为经营电子元器件。

2、2021年公司通过注销处置子公司深圳兴万新电子有限公司。

基于业务发展需要，公司本年度注销子公司深圳兴万新电子有限公司，并于2021年10月21日获得深圳市市场监督管理局下发的企业注销通知书。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------



境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	何晶晶、易群
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为原告起诉被告初东明损害公司利益责任纠纷案已由深圳市龙华区人民法院受理，诉讼请求为：1、判令被告将其短线交易所得全部收益支付给原告；2、判令被告就其延迟支付的收益赔偿原告利息损失；3、本案全部诉讼费用由被告承担。主要事实和理由为：初东明于2020年2月19日、2月20日通过其证券账户连续买入京泉华股票，截至2020年2月20日收市时持有11,721,991股，持股比例为6.51%，成为持股5%以上的股东。初东明持股比例达到5%后，未按法律法规和深交所规则的规定履行信息披露和报告义务，继续买卖京泉华股票。根据《证券法》第47条规定，初东明作为持股5%以上的股东，将其持有的京泉华股票在买入	1,337.08	否	审理终结	被告初东明应于本判决生效之日起十日内支付原告深圳市京泉华科技股份有限公司股票收益13,370,178.24元，并支付自2020年2月26日起至前述款项付清时止的利息（以13,370,178.24元为基数，按年利率4.05%计算）如果被告未在本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费人民币51,011元，保全费5,000元，由被告初东明负担。	强制执行阶段	2020年11月24日	详见2020年11月24日在巨潮资讯网刊登的《关于初东明损害公司利益责任纠纷案的进展公告》



后六个月内卖出，已构成短线交易，全部收益应当归京泉华所有。						
-------------------------------	--	--	--	--	--	--

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况，诚信状况良好。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用



公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	房屋座落	面积 (m²)	用途	租赁期限
1	京泉华	深圳市库坑股份合作公司	深圳市宝安区观澜街道陂头吓社区新墟龙1号京泉华工业园	15,800	厂房	2010.12.15至2024.8.31
2	京泉华	深圳市库坑陂新股份合作公司	深圳市龙华区观澜街道大富社区诚光工业园1号	7,038	厂房	2019.5.1至2022.4.30
3	湖北润升	麻城市金西工贸有限公司	湖北麻城龙池（西畝）工业园10#-11#厂房	4,627.2	厂房	2019.5.1至2022.4.30
4	印度京泉华LLP	SANJOG ARORA	PLOT NO. 1-18, UPSIDC, SITE-V, SURAJPUR INDUSTRIAL AREA, KASNA, GREATER NOIDA, G. B. NAGAR, INDIA	3,480	厂房	2017.6.1至2026.5.31

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用



公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0	0
合计		3,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司根据整体战略布局及业务发展需要，为满足公司的长远规划及发展战略，优化资源配置，拓展长三角地区客户，提升资产运营效益，公司拟在盐城高新技术产业开发区设立全资子公司，并与盐城高新技术产业开发区管理委员会签署附有生效条件的《投资协议》。具体内容分别详见2021年12月15日刊登于《证券时报》《上海证券报》《证券日报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于对外投资设立全资子公司暨签署<投资协议>的公告》（公告编号：2021-073）。

2、2021年12月13日公司收到控股股东、实际控制人张立品/窦晓月夫妇及其一致行动人张礼扬先生与深圳市远致富海投资管理有限公司的《解除协议通知书》，具体内容详见2021年12月14日刊登在《证券时报》《上海证券报》《证券日报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司股东股份转让协议终止履行暨公司控制权不发生变更的提示性公告》（公告编号：2021-067）。



十七、公司子公司重大事项

适用 不适用



第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,022,494	45.01%				-19,435,507	-19,435,507	61,586,987	34.21%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,022,494	45.01%				-19,435,507	-19,435,507	61,586,987	34.21%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	81,022,494	45.01%				-19,435,507	-19,435,507	61,586,987	34.21%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	98,977,506	54.99%				19,435,507	19,435,507	118,413,013	65.79%
1、人民币普通股	98,977,506	54.99%				19,435,507	19,435,507	118,413,013	65.79%
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	180,000,000	100.00%				0	0	180,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《公司法》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法律法规、实施细则规定，2021年1月1日，公司的在职董事、监事及高级管理人员所持有公司总股份的75%股份已予以锁定。

2、公司监事何世平、吕小荣、谢光元和高级管理人员高安民以及内审负责人刘仲昆所持有的股份是公司原股东非交易过户所得，详见公司于2021年7月3日刊登在合作信息披露媒体《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于股东清算注销及相关事宜的提示性公告》（公告编号：2021-039），上述人员所持有公司总股份的75%股份已予以锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况



适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张立品	35,874,799	0	8,968,700	26,906,099	高管锁定股解除限售	2021年1月1日
程扬	8,674,245	0	2,168,561	6,505,684	高管锁定股解除限售	2021年1月1日
鞠万金	8,674,380	0	2,168,595	6,505,785	高管锁定股解除限售	2021年1月1日
汪兆华	8,674,380	0	2,168,595	6,505,785	高管锁定股解除限售	2021年1月1日
窦晓月	7,593,750	0	1,898,438	5,695,312	高管锁定股解除限售	2021年1月1日
张礼扬	7,593,750	0	1,898,438	5,695,312	高管锁定股解除限售	2021年1月1日
李战功	3,937,190	0	984,298	2,952,892	高管锁定股解除限售	2021年1月1日
吕小荣	0	189,842	0	189,842	高管锁定股	每年解除所持股份的25%
刘仲昆	0	30,375	0	30,375	高管锁定股	每年解除所持股份的25%
何世平	0	113,905	0	113,905	高管锁定股	每年解除所持股份的25%
高安民	0	379,684	0	379,684	高管锁定股	每年解除所持股份的25%
谢光元	0	106,312	0	106,312	高管锁定股	每年解除所持股份的25%
合计	81,022,494	820,118	20,255,625	61,586,987	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用



3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	21,059	年度报告披露日前上一 月末普通股股东总数	35,702	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0	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（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结情 况	
							股份状态	数量
张立品	境内自然人	19.93%	35,874,799		26,906,099	8,968,700		
深圳远致富海高新投资 企业（有限合伙）	境内非国有 法人	14.57%	26,220,766			26,220,766		
鞠万金	境内自然人	4.33%	7,792,680	-881,700	6,505,785	1,286,895		
程扬	境内自然人	4.33%	7,792,645	-881,600	6,505,684	1,286,961		
汪兆华	境内自然人	4.33%	7,792,580	-881,800	6,505,785	1,286,795		
窦晓月	境内自然人	4.22%	7,593,750		5,695,312	1,898,438		
张礼扬	境内自然人	4.22%	7,593,750		5,695,312	1,898,438		
招商银行股份有限公司 —交银施罗德新成长混 合型证券投资基金	其他	2.06%	3,703,550	3,703,550		3,703,550		
李战功	境内自然人	1.92%	3,456,190	-481,000	2,952,892	503,298		
中国农业银行股份有限 公司—交银施罗德先进 制造混合型证券投资基 金	其他	1.75%	3,153,179	3,153,179		3,153,179		
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况（如有）（参见注 3）	上述股东中不存在因配售新股成为前 10 名股东的战略投资者或是一般法人。							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	1、报告期内，张立品先生、窦晓月女士为公司实际控制人，张礼扬先生为其一致行动人。 2、报告期内，张立品先生与窦晓月女士为配偶关系，张立品先生、窦晓月女士与张礼扬先生为亲子关系。							
上述股东涉及委托/受托表决 权、放弃表决权情况的说明	无							



前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳远致富海高新投资企业（有限合伙）	26,220,766	人民币普通股	26,220,766
张立品	8,968,700	人民币普通股	8,968,700
招商银行股份有限公司－交银施罗德新成长混合型证券投资基金	3,703,550	人民币普通股	3,703,550
中国农业银行股份有限公司－交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	3,153,179	人民币普通股	3,153,179
招商银行股份有限公司－交银施罗德均衡成长一年持有期混合型证券投资基金	2,987,075	人民币普通股	2,987,075
中国农业银行股份有限公司－交银施罗德精选混合型证券投资基金	2,699,100	人民币普通股	2,699,100
中国工商银行股份有限公司－前海开源新经济灵活配置混合型证券投资基金	2,115,600	人民币普通股	2,115,600
窦晓月	1,898,438	人民币普通股	1,898,438
张礼扬	1,898,438	人民币普通股	1,898,438
中国建设银行股份有限公司－交银施罗德启明混合型证券投资基金	1,836,800	人民币普通股	1,836,800
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、报告期内,张立品先生、窦晓月女士为公司实际控制人,张礼扬先生为其一致行动人。 2、报告期内,张立品先生与窦晓月女士为配偶关系,张立品先生、窦晓月女士与张礼扬先生为亲子关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。



3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

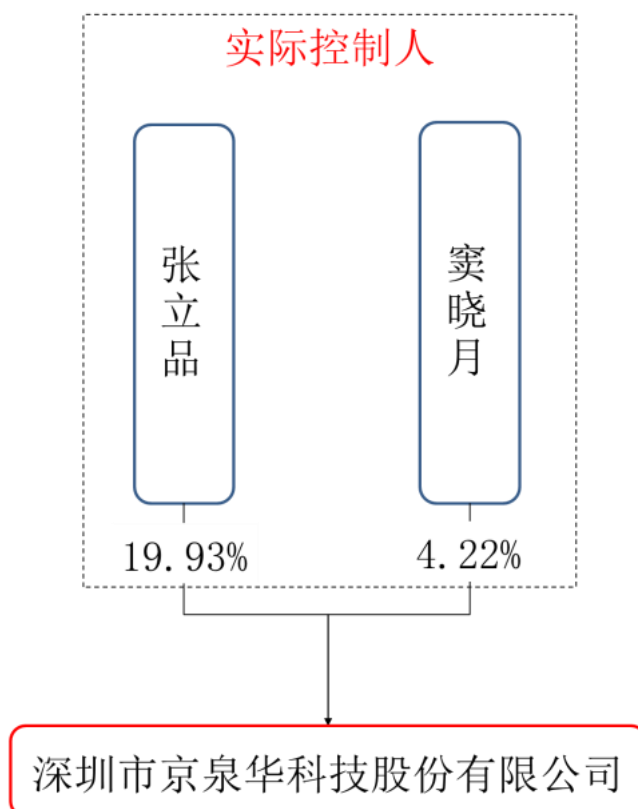
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张立品	本人	中国	否
窦晓月	本人	中国	否
张礼扬	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	1、报告期内，张立品先生担任公司董事长； 2、报告期内，窦晓月女士担任公司副总经理； 3、报告期内，张礼扬先生担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳远致富海高新投资企业（有限合伙）	深圳市远致富海投资管理有限公司	2020 年 12 月 14 日	500,000,000	一般经营项目是:高新产业投资、投资兴办实业(具体项目另行申报)。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2021 年 03 月 08 日	107 万股-214 万股	0.59%-1.19%	2,000 万元-4,000 万元	自董事会审议通过之日起 12 个月内	本次回购的股份将用于实施股权激励计划，具体经董事会和股东大会等依据有关法律法规决定实施方式。	106,000	

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用



第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



第九节 债券相关情况

适用 不适用



第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2022]003981 号
注册会计师姓名	何晶晶、易群

审计报告正文

深圳市京泉华科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市京泉华科技股份有限公司(以下简称京泉华公司)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,公允反映了京泉华公司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,我们独立于京泉华公司,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. 应收账款坏账准备的计提
2. 营业收入的确认
3. 存货跌价准备的计提事项

(一)应收账款坏账准备的计提事项

1. 事项描述

如财务报表附注四、(十三)及附注六、注释 3 所述,截止2021年12月31日,京泉华公司应收账款账面余额663,616,199.66元,坏账准备19,947,894.78元,账面价值643,668,304.88元。

公司管理层以应收账款信用风险为特征,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,按照整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。京泉华公司管理层在确定应收账款预期信用损失时需要运用重大会计估计和判断,且影响金额重大,因此,我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款坏账准备的计提所实施的重要审计程序包括:

- (1) 对京泉华公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试;
- (2) 分析京泉华公司应收账款坏账准备会计估计的合理性,包括预期信用损失、信用风险特征组合的判断等;与管理层就单项金额重大且出现逾期的应收账款的可回收性进行讨论;
- (3) 通过分析京泉华公司应收账款的账龄和客户信誉情况,并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况,评价应收



账款坏账准备计提的合理性；

(4) 获取京泉华公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在应收账款坏账准备的计提中相关判断及估计是合理的。

(二) 营业收入的确认事项

1. 事项描述

如财务报表附注四、(三十六)及附注六、注释37所述，京泉华公司2021年度实现营业收入1,909,574,153.54元人民币，主要为磁性元器件、电源及特种变压器的销售收入。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定经营目标而操纵收入确认的风险，我们将京泉华公司营业收入的确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于营业收入的确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解京泉华公司与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关控制的运行有效性；

(2) 检查主要销售合同，了解主要合同条款或条件，评估京泉华公司的收入确认方法、时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 我们对收入以及毛利情况执行分析程序，包括月度收入波动分析，主要产品本期收入、毛利率与上期比较分析等分析程序；

(4) 我们针对客户的销售收入进行了抽样测试：检查销售订单、送货单、报关单、装箱单、提单、客户签收单及对账单、销售发票等；此外，我们根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；

(5) 我们针对销售收入执行截止测试，选取资产负债表日前后若干天收入明细账，核对至销售订单、送货单、报关单、装箱单、提单、客户签收单及对账单；选取资产负债表日前后若干天的销售订单、送货单、报关单、装箱单、提单、客户签收单及对账单，与销售收入明细账进行核对，以核实是否存在销售收入异常或重大跨期的情形。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在营业收入的确认中的相关判断和采用的方法是可接受的。

(三) 存货跌价准备的计提事项

1. 事项描述

如财务报表附注四、(十六)及附注六、注释7所述，京泉华公司2021年度合并财务报表中存货账面余额为425,901,880.83元，存货跌价准备为17,992,825.53元。

资产负债表日，京泉华公司的存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值以存货的预计售价减去至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层在确定可变现净值时需要综合考虑未来对存货价值可能造成影响的各类因素。

由于存货金额重大且存货跌价准备的计提需要管理层作出重大判断，我们将存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于存货跌价准备的计提所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评价了京泉华公司存货跌价准备相关的内部控制设计，并测试其运行的有效性；

(2) 取得存货清单，对京泉华公司存货实施了监盘程序，检查存货的数量、状况等；

(3) 获取并复核了委托加工物资、发出商品的明细表，检查与委托加工物资、发出商品有关的合同、协议和其他凭证，在选取样本的基础上对委托加工物资、发出商品进行了函证；

(4) 取得了京泉华公司存货的年末库龄清单表，结合存货的状况，对库龄较长的存货进行重点检查以及对客户进行访谈，评估存货跌价准备是否合理；

(5) 评价京泉华公司管理层计算可变现净值所涉及的重要假设的合理性，包括预计售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费等；

(6) 获取京泉华公司存货跌价准备计算表，复核京泉华公司管理层对存货跌价准备的计算过程，并根据存货跌价准备计提政策重新计算存货跌价准备金额；

(7) 检查以前年度计提的存货跌价准备在本年度的变化情况，分析及评价存货跌价准备变化的合理性；



基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在存货跌价准备的计提中的相关判断和采用的方法是可接受的。

四、其他信息

京泉华公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

京泉华公司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，京泉华公司管理层负责评估京泉华公司的持续经营能力，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京泉华公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督京泉华公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对京泉华公司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京泉华公司不能持续经营。

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. 就京泉华公司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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

**1、合并资产负债表**

编制单位：深圳市京泉华科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	198,393,851.59	264,920,408.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	695,841.90	24,386,870.27
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	643,668,304.88	422,974,238.10
应收款项融资	41,479,062.64	37,836,227.33
预付款项	21,937,744.53	2,078,994.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,381,015.90	17,425,003.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	407,909,055.30	309,942,452.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,953,078.94	2,466,157.00
其他流动资产	7,886,274.39	27,090,952.22
流动资产合计	1,344,304,230.07	1,109,121,303.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		



其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	78,365,617.01	93,782,604.18
固定资产	372,580,155.47	371,350,667.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,962,594.63	
无形资产	23,128,520.45	25,745,789.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,859,789.85	9,283,112.63
递延所得税资产	10,784,044.04	5,064,032.36
其他非流动资产	14,876,058.62	14,328,670.54
非流动资产合计	525,556,780.07	519,554,876.13
资产总计	1,869,861,010.14	1,628,676,179.23
流动负债：		
短期借款	156,152,167.42	89,916,560.09
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	227,281,164.23	97,974,153.25
应付账款	499,867,060.93	425,870,143.96
预收款项		
合同负债	4,015,293.81	5,329,210.79
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	29,178,917.23	26,579,261.47
应交税费	1,259,471.02	2,329,329.89
其他应付款	21,047,207.37	15,475,958.42
其中：应付利息		



应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	56,352,282.59	83,971,135.02
其他流动负债	64,689.30	35,691.66
流动负债合计	995,218,253.90	747,481,444.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	42,129,817.66	71,860,617.62
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,609,110.91	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,479,408.33	8,396,688.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,218,336.90	80,257,306.29
负债合计	1,060,436,590.80	827,738,750.84
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	240,567,599.06	240,567,599.06
减：库存股	1,265,244.31	
其他综合收益	-1,251,645.32	918,417.73
专项储备		
盈余公积	44,144,527.22	36,233,166.06
一般风险准备		
未分配利润	350,901,330.58	344,753,378.03



归属于母公司所有者权益合计	813,096,567.23	802,472,560.88
少数股东权益	-3,672,147.89	-1,535,132.49
所有者权益合计	809,424,419.34	800,937,428.39
负债和所有者权益总计	1,869,861,010.14	1,628,676,179.23

法定代表人：张立品

主管会计工作负责人：鞠万金

会计机构负责人：胡星

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	156,492,056.71	169,802,965.63
交易性金融资产	180,678.77	24,386,870.27
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	754,170,740.94	548,044,555.60
应收款项融资	38,177,767.63	37,668,227.33
预付款项	106,048,738.56	1,038,701.38
其他应收款	33,726,702.48	11,166,585.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	275,239,081.24	180,603,074.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,953,078.94	2,466,157.00
其他流动资产	4,813,578.40	15,133,381.97
流动资产合计	1,372,802,423.67	990,310,518.73
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	16,385,439.65	30,485,439.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		



投资性房地产	208,663,663.90	230,059,309.69
固定资产	221,571,426.67	225,512,167.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,993,358.76	
无形资产	23,096,342.48	25,689,291.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,519,185.11	8,073,000.99
递延所得税资产	10,370,872.83	4,893,989.80
其他非流动资产	10,708,196.51	10,257,352.54
非流动资产合计	511,308,485.91	534,970,550.85
资产总计	1,884,110,909.58	1,525,281,069.58
流动负债：		
短期借款	70,171,273.62	35,529,137.87
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	314,281,164.23	152,974,153.25
应付账款	423,618,268.59	243,207,379.72
预收款项		
合同负债	207,792.09	236,111.57
应付职工薪酬	16,466,159.51	15,831,244.81
应交税费	545,480.22	996,634.53
其他应付款	132,356,921.25	175,270,726.96
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	55,357,639.92	83,790,000.00
其他流动负债	27,012.97	30,694.50
流动负债合计	1,013,031,712.40	707,866,083.21
非流动负债：		
长期借款	42,129,817.66	71,860,617.62
应付债券		



其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,545,622.16	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,479,408.33	6,596,688.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,154,848.15	78,457,306.29
负债合计	1,075,186,560.55	786,323,389.50
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	240,565,187.10	240,565,187.10
减：库存股	1,265,244.31	
其他综合收益	-830,917.34	754,495.49
专项储备		
盈余公积	44,144,527.22	36,233,166.06
未分配利润	346,310,796.36	281,404,831.43
所有者权益合计	808,924,349.03	738,957,680.08
负债和所有者权益总计	1,884,110,909.58	1,525,281,069.58

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,909,574,153.54	1,313,750,643.23
其中：营业收入	1,909,574,153.54	1,313,750,643.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,904,548,392.49	1,305,493,376.25



其中：营业成本	1,692,999,022.07	1,124,134,829.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,983,456.37	5,102,824.70
销售费用	35,959,209.00	21,341,484.78
管理费用	62,612,299.47	55,036,077.92
研发费用	90,727,237.26	65,048,599.51
财务费用	18,267,168.32	34,829,560.15
其中：利息费用	7,975,283.02	11,655,995.12
利息收入	1,012,996.30	1,529,989.01
加：其他收益	22,264,151.50	18,673,350.78
投资收益（损失以“-”号填列）	13,322,950.35	-672,509.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-8,691,028.37	17,913,722.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,458,577.44	-2,017,930.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,070,823.07	-11,834,313.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-44,812.52	-123,217.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,347,621.50	30,196,369.15
加：营业外收入	837,366.30	546,991.27
减：营业外支出	710,913.23	820,139.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,474,074.57	29,923,221.29
减：所得税费用	-5,240,774.88	-1,517,434.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,714,849.45	31,440,655.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,714,849.45	31,440,655.91
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	19,928,319.96	32,797,770.81
2. 少数股东损益	-2,213,470.51	-1,357,114.90
六、其他综合收益的税后净额	-2,093,607.94	-1,650,898.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,170,063.05	-1,781,454.11
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,170,063.05	-1,781,454.11
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	-2,170,063.05	-1,781,454.11
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	76,455.11	130,555.45
七、综合收益总额	15,621,241.51	29,789,757.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,758,256.91	31,016,316.70
归属于少数股东的综合收益总额	-2,137,015.40	-1,226,559.45
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1107	0.1800
(二) 稀释每股收益	0.1107	0.1800

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

法定代表人：张立品

主管会计工作负责人：鞠万金

会计机构负责人：胡星

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,690,210,978.36	1,122,217,342.31



减：营业成本	1,538,653,416.74	983,511,296.91
税金及附加	2,524,562.14	4,135,288.72
销售费用	13,810,822.04	12,648,613.88
管理费用	56,953,977.71	51,700,536.39
研发费用	50,655,638.65	40,897,988.25
财务费用	11,367,744.11	21,789,035.64
其中：利息费用	6,061,528.92	10,256,938.97
利息收入	946,316.60	1,438,455.65
加：其他收益	19,244,498.76	18,275,407.81
投资收益（损失以“-”号填列）	62,844,079.71	-672,509.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-9,206,191.50	17,913,722.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,010,620.99	-1,704,351.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,324,866.61	-10,827,821.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-48,343.27	-117,179.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,743,373.07	30,401,851.33
加：营业外收入	581,292.10	372,701.48
减：营业外支出	681,551.14	788,238.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,643,114.03	29,986,314.66
减：所得税费用	-5,043,218.31	-1,796,141.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,686,332.34	31,782,456.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	78,686,332.34	31,782,456.05
（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	-1,585,412.83	-301,637.64
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,585,412.83	-301,637.64



1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,585,412.83	-301,637.64
7.其他		
六、综合收益总额	77,100,919.51	31,480,818.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,507,311,576.28	1,200,769,620.69
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	79,240,095.58	42,479,689.45
收到其他与经营活动有关的现金	50,686,494.17	36,000,915.04
经营活动现金流入小计	1,637,238,166.03	1,279,250,225.18
购买商品、接受劳务支付的现金	1,364,782,891.60	860,475,133.66
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		



拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	284,181,473.36	219,011,407.94
支付的各项税费	19,943,896.90	16,252,520.36
支付其他与经营活动有关的现金	99,591,520.85	82,465,764.14
经营活动现金流出小计	1,768,499,782.71	1,178,204,826.10
经营活动产生的现金流量净额	-131,261,616.68	101,045,399.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	77,683,226.38	140,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,322,950.35	2,159,608.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,211,246.58	
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	119,217,423.31	142,159,608.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,645,093.14	75,726,542.20
投资支付的现金	33,814,310.15	155,235,055.02
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		569,700.00
投资活动现金流出小计	93,459,403.29	231,531,297.22
投资活动产生的现金流量净额	25,758,020.02	-89,371,689.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	179,541,066.67	163,401,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,048,782.17	
筹资活动现金流入小计	180,589,848.84	163,401,000.00
偿还债务支付的现金	123,241,135.02	183,959,945.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,081,376.80	19,345,186.16
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	12,787,059.16	
筹资活动现金流出小计	150,109,570.98	203,305,131.35
筹资活动产生的现金流量净额	30,480,277.86	-39,904,131.35



四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,412,313.98	-12,869,959.22
五、现金及现金等价物净增加额	-77,435,632.78	-41,100,380.64
加：期初现金及现金等价物余额	202,603,635.12	243,704,015.76
六、期末现金及现金等价物余额	125,168,002.34	202,603,635.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,349,293,515.18	1,128,343,390.12
收到的税费返还	54,206,824.34	17,666,248.99
收到其他与经营活动有关的现金	44,243,859.66	34,060,104.39
经营活动现金流入小计	1,447,744,199.18	1,180,069,743.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,224,423,551.07	860,950,326.17
支付给职工以及为职工支付的现金	149,705,632.96	141,048,369.63
支付的各项税费	6,161,854.28	11,881,810.87
支付其他与经营活动有关的现金	86,854,890.92	63,787,706.80
经营活动现金流出小计	1,467,145,929.23	1,077,668,213.47
经营活动产生的现金流量净额	-19,401,730.05	102,401,530.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	77,601,005.00	140,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,345,124.54	2,159,608.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,496,108.37	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	181,890.63	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	121,624,128.54	142,159,608.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,179,074.95	65,656,589.93
投资支付的现金	33,814,310.15	155,235,055.02
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		569,700.00
投资活动现金流出小计	74,993,385.10	221,461,344.95
投资活动产生的现金流量净额	46,630,743.44	-79,301,736.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		



取得借款收到的现金	95,132,700.00	110,370,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,048,782.17	
筹资活动现金流入小计	96,181,482.17	110,370,000.00
偿还债务支付的现金	123,060,000.00	181,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,825,789.67	19,302,552.23
支付其他与筹资活动有关的现金	11,494,317.31	
筹资活动现金流出小计	146,380,106.98	201,002,552.23
筹资活动产生的现金流量净额	-50,198,624.81	-90,632,552.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,250,360.46	-7,705,841.13
五、现金及现金等价物净增加额	-24,219,971.88	-75,238,600.21
加：期初现金及现金等价物余额	107,486,192.60	182,724,792.81
六、期末现金及现金等价物余额	83,266,220.72	107,486,192.60

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	优先股	永续债	其他	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
一、上年期末余额	180,000.00				240,567,599.06		918,417.73		36,233,166.06		344,753,378.03		802,472,560.88	-1,535,132.49	800,937,428.39
加：会计政策变更									42,727.93		384,551.38		427,279.31		427,279.31
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	180,000.00				240,567,599.06		918,417.73		36,275,893.99		345,137,929.41		802,899,840.19	-1,535,132.49	801,364,707.70
三、本期增减						1,26	-2,170,		7,868,63		5,763,		10,196,7	-2,137,0	8,059,711



变动金额（减少以“-”号填列）					5,244.31	063.05		3.23		401.17		27.04	15.40	.64
（一）综合收益总额						-2,170,063.05				19,928,319.96		17,758,256.91	-2,137,015.40	15,621,241.51
（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								7,868,633.23		-14,164,918.79		-6,296,285.56		-6,296,285.56
1. 提取盈余公积								7,868,633.23		-7,863,645.17		0.00		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-6,296,285.56		-6,296,285.56		-6,296,285.56
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														



余额	00.00				599.06		871.84		20.45		3,852.83		244.18	.04	1.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,781,454.11		3,178,245.61		20,619,525.20		22,016,316.70	-1,226,559.45	20,789,757.25
（一）综合收益总额							-1,781,454.11				32,797,770.81		31,016,316.70	-1,226,559.45	29,789,757.25
（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									3,178,245.61		-12,178,245.61		-9,000,000.00		-9,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,178,245.61		-3,178,245.61				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,000,000.00		-9,000,000.00		-9,000,000.00
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	180,000,000.00			240,567,599.06	918,417.73	36,233,166.06	344,753,378.03	802,472,560.88	-1,535,132.49	800,937,428.39			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00			240,565,187.10		754,495.49		36,233,166.06	281,404,831.43			738,957,680.08
加：会计政策变更								42,727.93	384,551.38			427,279.31
前期差错更正												



其他									
二、本年期初余额	180,000,000.00			240,565,187.10	754,495.49	36,275,893.99	281,789,382.81		739,384,959.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				1,265,244.31	-1,585,412.83	7,868,633.23	64,521,413.55		69,539,389.64
（一）综合收益总额					-1,585,412.83		78,686,332.34		77,100,919.51
（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						7,868,633.23	-14,164,918.79		-6,296,285.56
1. 提取盈余公积						7,868,633.23	-7,868,633.23		



2. 本期使用										
(六) 其他					1,265,244.31					-1,265,244.31
四、本期末余额	180,000,000.00			240,565,187.10	1,265,244.31	-830,917.34	44,144,527.22	346,310,796.36		808,924,349.03

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				240,565,187.10		1,056,133.13		33,048,564.75	261,743,419.67		716,413,304.65
加：会计政策变更									6,355.70	57,201.32		63,557.02
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				240,565,187.10		1,056,133.13		33,054,920.45	261,800,620.99		716,476,861.67
三、本期增减变动金额（减少以							-301,637.64		3,178,245.61	19,604,210.44		22,480,818.41



“—”号 填列)										
(一) 综合 收益 总额						-301,637.64		31,782,456.05		31,480,818.41
(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							3,178,245.61	-12,178,245.61		-9,000,000.00
1. 提 取盈 余公 积										



2. 对所有者（或股东）的分配								3,178,245.61	-3,178,245.61	
3. 其他									-9,000,000.00	-9,000,000.00
(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	180,000,000.00			240,565,1 87.10		754,495.49		36,233,166.06	281,404,831.43			738,957,680.08

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市京泉华科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),系由张立品、程扬和深圳京泉电子有限公司于1996年6月25日共同出资设立,2017年6月9日,经中国证券监督管理委员会证监许可(2017)882号文《关于核准深圳市京泉华科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的批准,本公司向社会公开发行境内上市内资股(A股)20,000,000股。2017年6月23日,根据深圳证券交易所深证上(2017)408号文《关于深圳市京泉华科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》,公司股票在深圳证券交易所中小板挂牌上市。现持有统一社会信用代码为91440300279247552R的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股,截止2021年12月31日,本公司累计发行股本总数18,000.00万股,注册资本为18,000.00万元,注册地址:深圳市龙华区观澜街道桂月路325号京泉华工业园,总部地址:深圳市龙华区观澜街道桂月路325号京泉华工业园,实际控制人为张立品、窦晓月夫妇。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围:电源类产品(含电源适配器、充电器、LED驱动电源、逆变电源、储能电源,通讯电源、无线充电电源及其它智能电源)及相关电子零配件;电子变压器(含高、低频电源变压器)、电源滤波器、电感、电抗器等磁性元器件;特种变压器、轨道交通类磁性器件;光伏逆变器;新能源汽车充电设备、UPS不间断电源、新能源器件、汽车电子、电力电子及医疗电子产品的研发及销售;兴办实业(具体项目另行申报);国内贸易(不含专营、专控、专卖商品);货物、技术进出口业务(不含分销、国家专营专控商品);自有房屋租赁。电源类产品(含电源适配器、充电器、LED驱动电源、逆变电源、储能电源,通讯电源、无线充电电源及其它智能电源)及相关电子零配件;电子变压器(含高、低频电源变压器)、电源滤波器、电感、电抗器等磁性元器件;特种变压器、轨道交通类磁性器件;光伏逆变器;新能源汽车充电设备、UPS不间断电源、新能源器件、汽车电子、电力电子及医疗电子产品的生产。



本公司属制造业，主要经营磁性元器件、电源及特种变压器研发、生产及销售业务。

（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4月22日批准报出。

合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共9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（%）
湖北润升电子实业有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
香港京泉华发展有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	全资子公司	一级	100.00	100.00
JQH ELECTRONICS INDIA LLP	控股子公司	二级	69.00	67.00
JQH,INC.	控股子公司	一级	90.00	90.00
JQH Europe Gmbh	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市京泉华智能电气有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
京泉华（深圳）电控技术有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00
CSL Lighting S. L.	全资子公司	三级	100.00	100.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注九/1、在子公司中的权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，减少1户，合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注15）、应收款项预期信用损失计提的方法（附注12）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注24以及附注30）、投资性房地产的计量模式（附注23）、收入的确认时点（附注39）、使用权资产及租赁负债的核算（附注 29 以及附注 35）等。

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



(1) 应收账款和其他应收款预期信用损失。管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

(2) 存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(3) 长期资产减值的估计。管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：(1)影响资产减值的事项是否已经发生；(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

(4) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

(5) 金融资产的公允价值。如：本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期限内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

3、重要关键判断。如企业合并，发行权益性工具作为合并对价时，确定权益性工具的公允价值的重要关键判断；企业合并或有对价的判断等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港京泉华发展有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币，本公司之境外分公司NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定比索为其记账本位币，本公司之境外子公司JQH,INC.根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，本公司之境外子公司NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED与JQH ELECTRONICS INDIA LLP根据其经营所处



的主要经济环境中的货币确定印度卢比为其记账本位币，公司之境外子公司JQH Europe GmbH与CSL Lighting S. L.根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2.同一控制下的企业合并

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

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

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

3.非同一控制下的企业合并

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

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并



而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购



买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因



该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当月1日的中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：



- (1)以摊余成本计量的金融资产。
- (2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

(1)分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以预期信用损失为基础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：

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。

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。

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

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

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

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。

(1) 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：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
 - 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
 - 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；
 - 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
 - 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
 - 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、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。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有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10。

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人即为公司，存在一定的信用风险，并以应收票据的账龄作为信用风险特征	参考应收账款信用损失率计提方法



12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	组合内账龄为其信用风险特征	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，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方具备较低的信用风险	合并范围内的应收账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量低于账面价值的差额，确认坏账损失，计提坏账准备。如经过减值测试，未发现减值的，则不计提坏账准备

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	组合内账龄为其信用风险特征	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，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方具备较低的信用风险	合并范围内的应收账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量低于账面价值的差额，确认坏账损失，计提坏账准备。如经过减值测试，未发现减值的，则不计提坏账准备
无风险组合	出口退税，信用风险极低	参考历史信用损失经验不计提坏账准备，除非有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、半成品、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。存货发出时按移动加权平均法计价。

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

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注10。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产:

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本,如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

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

4. 合同成本减值

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

计提减值准备后,如果以前期间减值的因素发生变化,使得上述两项差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产



减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

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。

19、债权投资

本公司对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10。

20、其他债权投资

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10。

21、长期应收款

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10。

本公司依据长期应收款其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分一个组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1：具有类似信用风险特征的应收融资租赁款组合	余额百分比法	1%

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注5。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权



投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。



购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

5. 共同控制、重大影响的判断标准



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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20-25	5	3.8-4.75

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-25	5%	4.75%-3.8%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19%-9.5%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19%



无。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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



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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1. 无形资产的初始计量

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



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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	预计软件的使用寿命
土地使用权	30年	土地使用权的权属权限

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

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

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

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减



记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划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。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，



将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

35、租赁负债

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. 于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 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. 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. 本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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



37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

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。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于磁性元器件、电源及特种变压器等产品及相关材料的销售。

1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

根据销售模式，本公司收入确认的具体方法如下：

①内销及转厂销售：对未设立寄售仓的销售将货物交付到买方指定地点，经客户签收后确认销售收入；对设立寄售仓的销售以客户领用时点确认收入；

②外销：A、FOB的贸易方式：货物已经报关并办理了出口报关手续，货物离岸后确认销售收入；B、DDU的贸易方式：客户签收后确认收入；C、FCA的贸易方式：提单转客户指定接收人签收后确认收入。

③电商销售：对于线上销售，本集团销售的产品无需安装，客户通过线上销售平台下单，销售平台负责将货物配送给客户或者公司委托物流公司配送交货给客户，在客户取得相关商品的控制权时确认收入。

3. 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。

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
无。

40、政府补助

1. 类型

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

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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



(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

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

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对经营租赁的会计处理

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

对融资租赁的会计处理

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

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用



会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月,财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据财政部上述文件要求,公司将自2021年1月1日起执行上述新准则。	第三届董事会第十九次会议 第三届监事会第十六次会议 审议通过了	

(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、注释四十一 重要会计政策、会计估计的变更。

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

此外,本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理,即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息,并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

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

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下:

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类(注1)	重新计量(注2)	小计	
一年内到期的非流动资产	2,466,157.00		1,038,294.35	1,038,294.35	3,504,451.35
长期应收款			355,838.17	355,838.17	355,838.17
使用权资产			19,899,794.87	19,899,794.87	19,899,794.87
递延所得税资产	5,064,032.36		2,112.32	2,112.32	5,066,144.68
资产合计	7,530,189.36	-	21,296,039.71	21,296,039.71	28,826,229.07
租赁负债			12,983,668.65	12,983,668.65	12,983,668.65
一年内到期的非流动负债	83,971,135.02		7,885,091.75	7,885,091.75	91,856,226.77
负债合计	83,971,135.02	-	20,868,760.40	20,868,760.40	104,839,895.42
盈余公积	36,233,166.06		42,727.93	42,727.93	36,275,893.99
未分配利润	344,753,378.03		384,551.38	384,551.38	345,137,929.41
所有者权益合计	380,986,544.09	-	427,279.31	427,279.31	381,413,823.40

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

(2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日,财政部发布了《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号,以下简称“解释14号”),自2021年2月2日起施行(以下简称“施行日”)。

本公司自施行日起执行解释14号,执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

2021年12月31日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号,以下简称“解释15号”),于发布之日起实施。解释15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。

本公司自施行日起执行解释15号,执行解释15号对本报告期内财务报表无影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	264,920,408.15	264,920,408.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	24,386,870.27	24,386,870.27	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	422,974,238.10	422,974,238.10	
应收款项融资	37,836,227.33	37,836,227.33	
预付款项	2,078,994.27	2,078,994.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,425,003.28	17,425,003.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	309,942,452.48	309,942,452.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,466,157.00	3,504,451.35	1,038,294.35
其他流动资产	27,090,952.22	27,090,952.22	
流动资产合计	1,109,121,303.10	1,110,159,597.45	1,038,294.35
非流动资产：			



发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		355,838.17	355,838.17
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	93,782,604.18	93,782,604.18	
固定资产	371,350,667.42	371,350,667.42	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		19,899,794.87	19,899,794.87
无形资产	25,745,789.00	25,745,789.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,283,112.63	9,283,112.63	
递延所得税资产	5,064,032.36	5,066,144.68	2,112.32
其他非流动资产	14,328,670.54	14,328,670.54	
非流动资产合计	519,554,876.13	539,812,621.49	20,257,745.36
资产总计	1,628,676,179.23	1,649,972,218.94	21,296,039.71
流动负债：			
短期借款	89,916,560.09	89,916,560.09	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	97,974,153.25	97,974,153.25	
应付账款	425,870,143.96	425,870,143.96	
预收款项			
合同负债	5,329,210.79	5,329,210.79	
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	26,579,261.47	26,579,261.47	
应交税费	2,329,329.89	2,329,329.89	
其他应付款	15,475,958.42	15,475,958.42	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	83,971,135.02	91,856,226.77	7,885,091.75
其他流动负债	35,691.66	35,691.66	
流动负债合计	747,481,444.55	755,366,536.30	7,885,091.75
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	71,860,617.62	71,860,617.62	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,983,668.65	12,983,668.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,396,688.67	8,396,688.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	80,257,306.29	93,240,974.94	12,983,668.65
负债合计	827,738,750.84	848,607,511.24	20,868,760.40
所有者权益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	240,567,599.06	240,567,599.06	
减：库存股			



其他综合收益	918,417.73	918,417.73	
专项储备			
盈余公积	36,233,166.06	36,275,893.99	42,727.93
一般风险准备			
未分配利润	344,753,378.03	345,137,929.41	384,551.38
归属于母公司所有者权益合计	802,472,560.88	802,899,840.19	427,279.31
少数股东权益	-1,535,132.49	-1,535,132.49	
所有者权益合计	800,937,428.39	801,364,707.70	427,279.31
负债和所有者权益总计	1,628,676,179.23	1,649,972,218.94	21,296,039.71

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	169,802,965.63	169,802,965.63	
交易性金融资产	24,386,870.27	24,386,870.27	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	548,044,555.60	548,044,555.60	
应收款项融资	37,668,227.33	37,668,227.33	
预付款项	1,038,701.38	1,038,701.38	
其他应收款	11,166,585.02	11,166,585.02	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	180,603,074.53	180,603,074.53	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,466,157.00	3,504,451.35	1,038,294.35
其他流动资产	15,133,381.97	15,133,381.97	
流动资产合计	990,310,518.73	991,348,813.08	1,038,294.35
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		355,838.17	355,838.17



长期股权投资	30,485,439.65	30,485,439.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	230,059,309.69	230,059,309.69	
固定资产	225,512,167.05	225,512,167.05	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,447,018.97	14,447,018.97
无形资产	25,689,291.13	25,689,291.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,073,000.99	8,073,000.99	
递延所得税资产	4,893,989.80	4,896,102.12	2,112.32
其他非流动资产	10,257,352.54	10,257,352.54	
非流动资产合计	534,970,550.85	549,775,520.31	14,804,969.46
资产总计	1,525,281,069.58	1,541,124,333.39	15,843,263.81
流动负债：			
短期借款	35,529,137.87	35,529,137.87	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	152,974,153.25	152,974,153.25	
应付账款	243,207,379.72	243,207,379.72	
预收款项			
合同负债	236,111.57	236,111.57	
应付职工薪酬	15,831,244.81	15,831,244.81	
应交税费	996,634.53	996,634.53	
其他应付款	175,270,726.96	175,270,726.96	
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	83,790,000.00	90,413,560.89	6,623,560.89
其他流动负债	30,694.50	30,694.50	
流动负债合计	707,866,083.21	714,489,644.10	6,623,560.89



非流动负债：			
长期借款	71,860,617.62	71,860,617.62	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,792,423.61	8,792,423.61
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,596,688.67	6,596,688.67	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,457,306.29	87,249,729.90	8,792,423.61
负债合计	786,323,389.50	801,739,374.00	15,415,984.50
所有者权益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	240,565,187.10	240,565,187.10	
减：库存股			
其他综合收益	754,495.49	754,495.49	
专项储备			
盈余公积	36,233,166.06	36,275,893.99	42,727.93
未分配利润	281,404,831.43	281,789,382.81	384,551.38
所有者权益合计	738,957,680.08	739,384,959.39	427,279.31
负债和所有者权益总计	1,525,281,069.58	1,541,124,333.39	15,843,263.81

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(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、注释四十一 重要会计政策、会计估计的变更。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，



因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

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

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类（注1）	重新计量（注2）	小计	
一年内到期的非流动资产	2,466,157.00		1,038,294.35	1,038,294.35	3,504,451.35
长期应收款			355,838.17	355,838.17	355,838.17
使用权资产			19,899,794.87	19,899,794.87	19,899,794.87
递延所得税资产	5,064,032.36		2,112.32	2,112.32	5,066,144.68
资产合计	7,530,189.36	-	21,296,039.71	21,296,039.71	28,826,229.07
租赁负债			12,983,668.65	12,983,668.65	12,983,668.65
一年内到期的非流动负债	83,971,135.02		7,885,091.75	7,885,091.75	91,856,226.77
负债合计	83,971,135.02	-	20,868,760.40	20,868,760.40	104,839,895.42
盈余公积	36,233,166.06		42,727.93	42,727.93	36,275,893.99
未分配利润	344,753,378.03		384,551.38	384,551.38	345,137,929.41
所有者权益合计	380,986,544.09	-	427,279.31	427,279.31	381,413,823.40

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

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物等	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应缴纳所得税	详见下表
增值税	不动产租赁服务	9%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
增值税	简易计税方法	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%、1.5%



房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%
-----	-------------------------	------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH	5%
香港京泉华发展有限公司	16.50%、8.25%
湖北润升电子实业有限公司	15%
JQH,INC.	联邦公司所得税税率 21%、州公司所得税税率 8.84%
NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	25%
JQH ELECTRONICS INDIA LLP	25%
JQH Europe Gmbh	15%
CSL Lighting S. L.	15%
深圳市京泉华智能电气有限公司	15%
京泉华（深圳）电控技术有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 所得税

① 本公司

公司2017年由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201744201026，并于2020年12月11日再次通过国家高新技术企业认定，证书编号为GR202044201889，有效期自2020年12月11日至2023年12月10日。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，2021年度按照15%的税率征收企业所得税。

② 菲律宾分公司

根据菲律宾对经济开发区的财政激励政策，在经济开发区内创办的企业，若新开办企业在经济开发区内无同类企业，则享受6年的免税政策；若新开办的企业在经济开发区内有同类企业，则享受4年的免税政策。且规定如果企业的免税期未超过8年，符合以下条件的企业，可以延长免税期（每符合一个条件延长一年）：（1）企业经营的前3年平均外汇净利润不低于50万美元；（2）在申请延长免税期前一年，企业资产设备与劳动力的比不超过1万美元；（3）在免税期间，境内采购原材料成本占原材料成本的比例平均不低于50%。经PEZA批准，NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH的免税期为2013年7月1日至2018年6月30日。免税期结束后，2021年1月1日至2021年12月31日，按照毛利润的5%征收企业所得税。

③ 香港京泉华

中国香港于《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》（《修订条例》）中规定，利得税采用两级制。即法团应评税利润不超过 200 万元港币的税率为8.25%，超过200 万元港币的利得税税率为16.5%征税，并对2021年度法团减免100%利得税，每个案以2万港币为上限。本公司2021年度适用上述税收政策。

④ 湖北润升

公司2019年由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201942001362，有效期自2019年11月15日至2022年11月14日。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，2021年度按照15%的税率征收企业所得税。

⑤ 电控技术



根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知 财税〔2019〕13号》的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告 财政部 税务总局公告2021年第12号》的规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。公司控股子公司京泉华（深圳）电控技术有限公司符合小型微利企业的规定，2021年按照小型微利企业相关税率执行。

⑥智能电气

智能电气收到由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书。证书编号为 GR202144202545，发证时间为 2021 年 12 月 23 日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及国家对高新技术企业税收优惠的相关规定，京泉华智能电气自本次获得高新技术企业证书认定后连续三年内（即2021 年度至 2023 年度），将享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

（2）增值税

本公司一般贸易出口及手册出口执行免、抵、退税收优惠政策，退税率为13%，转厂出口销售免增值税。

智能电气一般贸易出口执行免、抵、退税收优惠政策，退税率为13%。

电控技术外贸出口执行免、退税收优惠政策，退税率为13%。

（3）房产税

深圳市人民政府关于印发《深圳经济特区房产税实施办法》的通知（深府〔1987〕164号）中第九条规定：纳税单位新建或购置的新建房屋(不包括违章建造的房屋)，自建成或购置之次月起免纳房产税三年。上述通知于2017年11月6日在深圳市人民政府关于公布有效规范性文件目录（1979—2015年）的通知（深府规〔2017〕6号）认定继续有效，有效期至2022年12月31日止。2019年度，公司龙岗产业园建成，依上述规定，2021年继续享受免征房产税的优惠税收政策。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	240,138.09	216,030.63
银行存款	124,927,864.25	232,387,604.49
其他货币资金	73,225,849.25	32,316,773.03
合计	198,393,851.59	264,920,408.15
其中：存放在境外的款项总额	30,743,463.70	47,824,592.48

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	70,483,600.61	32,316,773.03



股票回购专用资金	2,742,248.64	-
大额存单	-	30,000,000.00
合计	73,225,849.25	62,316,773.03

(1) 截至2021年12月31日, 本公司其他货币资金70,483,600.61元为本公司向银行申请开具票据所质押应收票据到期收到存入保证金户以及开立承兑票汇存入保证金户的款项; 该等款项的使用受到限制, 不作为现金。

(2) 截至2021年12月31日, 本公司其他货币资金2,742,248.64元为股票回购专用资金, 使用受到限制, 不作为现金。

2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	695,841.90	24,386,870.27
其中:		
衍生金融资产	695,841.90	9,215,705.88
结构性存款		15,171,164.39
其中:		
合计	695,841.90	24,386,870.27

其他说明:

本公司将远期外汇合约的公允价值变动确认为交易性金融资产。

3、衍生金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

单位: 元

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



其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	663,616,199.66	100.00%	19,947,894.78	3.01%	643,668,304.88	436,060,799.41	100.00%	13,086,561.31	3.00%	422,974,238.10
其中：										
其中：账龄分析法组合	663,616,199.66	100.00%	19,947,894.78	3.01%	643,668,304.88	436,060,799.41	100.00%	13,086,561.31	3.00%	422,974,238.10
合计	663,616,199.66		19,947,894.78		643,668,304.88	436,060,799.41		13,086,561.31		422,974,238.10

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	663,053,216.71	19,891,596.49	3.00%
1—2 年	562,982.95	56,298.29	10.00%
合计	663,616,199.66	19,947,894.78	--



确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	663,053,216.71
1 至 2 年	562,982.95
合计	663,616,199.66

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,086,561.31	6,946,655.85		85,322.38		19,947,894.78
合计	13,086,561.31	6,946,655.85		85,322.38		19,947,894.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	85,322.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	338,323,730.06	50.98%	10,149,711.90
合计	338,323,730.06	50.98%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,479,062.64	37,836,227.33
合计	41,479,062.64	37,836,227.33

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

本公司将业务模式为收取合同现金流量和出售为目标的应收票据分类为应收款项融资，并划分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。因该等金融资产剩余期限不长，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值相若。

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,609,993.64	98.51%	2,078,994.27	100.00%



1 至 2 年	327,750.89	1.49%		
合计	21,937,744.53	--	2,078,994.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	18,208,690.19	83.00 %

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,381,015.90	17,425,003.28
合计	18,381,015.90	17,425,003.28

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	3,066,871.08	4,640,781.05
押金及保证金	13,751,419.98	12,462,225.54
备用金	38,106.77	298,241.58
房租水电、社保及其他款项	3,306,003.00	3,502,994.65
合计	20,162,400.83	20,904,242.82

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,479,239.54			3,479,239.54
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	1,697,854.61			1,697,854.61
2021 年 12 月 31 日余额	1,781,384.93			1,781,384.93



损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,633,674.34
1 至 2 年	4,348,109.28
2 至 3 年	1,265,594.20
3 年以上	915,023.01
3 至 4 年	346,429.87
4 至 5 年	12,829.00
5 年以上	555,764.14
合计	20,162,400.83

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,479,239.54		1,697,854.61			1,781,384.93
合计	3,479,239.54		1,697,854.61			1,781,384.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：



5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	出口退税	3,066,871.08	1 年以内	15.21%	
第 2 名	租金	2,170,607.51	1 年以内	10.77%	65,118.23
第 3 名	保证金或押金	2,134,325.00	1 年以内、1-2 年	10.59%	111,797.75
第 4 名	保证金或押金	1,502,670.00	1 年以内、1-2 年	7.45%	137,131.50
第 5 名	保证金或押金	1,170,000.00	1 年以内	5.80%	35,100.00
合计	--	10,044,473.59	--	49.82%	349,147.48

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无。				

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

是

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中房地产业的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额	期初余额



	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	97,997,311.63	2,619,397.69	95,377,913.94	83,004,001.14	1,509,656.58	81,494,344.56
在产品	39,617,612.50		39,617,612.50	30,704,699.45		30,704,699.45
库存商品	214,801,279.10	9,983,453.53	204,817,825.57	130,862,891.20	7,764,002.60	123,098,888.60
发出商品	27,189,900.98	4,160,124.22	23,029,776.76	37,505,954.34	3,675,274.28	33,830,680.06
半成品	29,869,765.23	491,171.88	29,378,593.35	12,426,736.32		12,426,736.32
委托加工物资	16,426,011.39	738,678.21	15,687,333.18	28,572,018.75	184,915.26	28,387,103.49
合计	425,901,880.83	17,992,825.53	407,909,055.30	323,076,301.20	13,133,848.72	309,942,452.48

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	1,509,656.58	2,033,747.41		924,006.30		2,619,397.69	
库存商品	7,764,002.60	8,905,970.30		6,686,519.37		9,983,453.53	
发出商品	3,675,274.28	1,907,414.20		1,422,564.26		4,160,124.22	
半成品		491,171.88				491,171.88	
委托加工物资	184,915.26	659,080.34		105,317.39		738,678.21	
合计	13,133,848.72	13,997,384.13		9,138,407.32		17,992,825.53	--

按主要项目分类：



单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

无。

(4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元



项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	3,597,240.77	2,466,157.00
一年内到期的长期应收款	355,838.17	1,038,294.35
合计	3,953,078.94	3,504,451.35

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
菲律宾国债 1（比索）	26,945,000.00	4.63%	1.93%	2022 年 12 月 04 日	11,075,000.00	4.88%	3.88%	2021 年 06 月 13 日
菲律宾国债 2（比索）	1,070,000.00	4.63%	2.19%	2022 年 12 月 04 日	7,070,000.00	4.88%	4.78%	2021 年 06 月 13 日
合计	28,015,000.00	—	—	—	18,145,000.00	—	—	—

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	7,576,781.78	19,216,376.53
预缴所得税	309,492.61	7,642,186.69
菲律宾短期国债		232,389.00
合计	7,886,274.39	27,090,952.22

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
菲律宾国债本金	3,504,676.50		3,504,676.50	2,465,905.50		2,465,905.50
菲律宾国债利息 调整	92,564.27		92,564.27	251.50		251.50
减：一年内到期的债权投资	-3,597,240.77		-3,597,240.77	-2,466,157.00		-2,466,157.00
合计	0.00			0.00		

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------



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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元



项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	359,432.50	3,594.33	355,838.17	1,408,214.67	14,082.15	1,394,132.52	4.18%
其中：未实现融资收益	3,135.50		3,135.50	42,057.33		42,057.33	-
分期收款销售商品							-
分期收款提供劳务							-
减：一年内到期的长期应收款	-359,432.50	-3,594.33	-355,838.17	-1,048,782.17	-10,487.82	-1,038,294.35	
合计	0.00	0.00		359,432.50	3,594.33	355,838.17	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	14,082.15			14,082.15
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	10,487.82			10,487.82
2021 年 12 月 31 日余额	3,594.33			3,594.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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



一、合营企业
二、联营企业

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	114,503,946.57			114,503,946.57
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	22,556,430.41			22,556,430.41
(1) 处置	22,556,430.41			22,556,430.41



(2) 其他转出				
4.期末余额	91,947,516.16			91,947,516.16
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	20,721,342.39			20,721,342.39
2.本期增加金额	4,445,607.48			4,445,607.48
(1) 计提或摊销	4,445,607.48			4,445,607.48
3.本期减少金额	11,585,050.72			11,585,050.72
(1) 处置	11,585,050.72			11,585,050.72
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,581,899.15			13,581,899.15
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	78,365,617.01			78,365,617.01
2.期初账面价值	93,782,604.18			93,782,604.18

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	372,580,155.47	371,350,667.42
合计	372,580,155.47	371,350,667.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	316,288,432.41	69,978,884.12	4,799,608.94	44,325,512.48	24,211,077.92	459,603,515.87
2.本期增加金额	-78,145.60	15,281,265.55	-35,437.48	11,643,175.85	5,457,065.55	32,267,923.87
(1) 购置	20,155.01	15,866,978.62	0.00	11,714,953.96	5,562,490.84	33,164,578.43
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
外币报表折算差额	-98,300.61	-585,713.07	-35,437.48	-71,778.11	-105,425.29	-896,654.56
3.本期减少金额		1,885,748.39	188,236.97	824,223.24	279,173.29	3,177,381.89
(1) 处置或报废		1,885,748.39	188,236.97	824,223.24	279,173.29	3,177,381.89
4.期末余额	316,210,286.81	83,374,401.28	4,575,934.49	55,144,465.09	29,388,970.18	488,694,057.85
二、累计折旧						
1.期初余额	17,761,801.67	30,838,856.37	4,189,150.32	24,930,350.41	10,532,689.68	88,252,848.45
2.本期增加金额	13,078,267.07	6,469,874.25	109,459.49	6,808,573.37	3,972,389.57	30,438,563.76
(1) 计提	13,086,813.57	6,743,182.02	137,287.00	6,858,959.71	4,052,750.27	30,878,992.57
外币报表折算差额	-8,546.50	-273,307.77	-27,827.51	-50,386.34	-80,360.70	-440,428.82
3.本期减少金额		1,450,014.84	178,825.12	733,904.62	214,765.25	2,577,509.83
(1) 处置或报废		1,450,014.84	178,825.12	733,904.62	214,765.25	2,577,509.83
4.期末余额	30,840,068.74	35,858,715.78	4,119,784.69	31,005,019.16	14,290,314.01	116,113,902.38
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	285,370,218.07	47,515,685.50	456,149.80	24,139,445.93	15,098,656.17	372,580,155.47
2.期初账面价值	298,526,630.74	39,140,027.75	610,458.62	19,395,162.07	13,678,388.24	371,350,667.42

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 在建工程情况**

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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



25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	19,899,794.87	19,899,794.87
2.本期增加金额	364,097.18	364,097.18
租赁	820,924.15	820,924.15
外币报表折算差额	-456,826.97	-456,826.97
3.本期减少金额	31,813.54	31,813.54
其他减少	31,813.54	31,813.54
4.期末余额	20,232,078.51	20,232,078.51
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	7,269,483.88	7,269,483.88
（1）计提	7,369,161.08	7,369,161.08
外币报表折算差额	-99,677.20	-99,677.20
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	7,269,483.88	7,269,483.88
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	12,962,594.63	12,962,594.63
2.期初账面价值	19,899,794.87	19,899,794.87

其他说明：



26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	22,502,020.00			16,149,924.82	38,651,944.82
2.本期增加金额				950,042.80	950,042.80
(1) 购置				952,123.50	952,123.50
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
外币报表折算差额				-2,080.70	-2,080.70
3.本期减少金额				126,938.00	126,938.00
(1) 处置				126,938.00	126,938.00
4.期末余额	22,502,020.00			16,973,029.62	39,475,049.62
二、累计摊销					
1.期初余额	6,226,443.21			6,679,712.61	12,906,155.82
2.本期增加金额	777,111.66			2,790,199.69	3,567,311.35
(1) 计提	777,111.66			2,791,322.23	3,568,433.89
外币报表折算差额				-1,122.54	-1,122.54
3.本期减少金额				126,938.00	128,060.54
(1) 处置				126,938.00	128,060.54
4.期末余额	7,003,554.87			9,342,974.30	16,346,529.17
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	15,498,465.13			7,630,055.32	23,128,520.45
2.期初账面价值	16,275,576.79			9,470,212.21	25,745,789.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	9,283,112.63	6,664,312.77	3,087,635.55		12,859,789.85
合计	9,283,112.63	6,664,312.77	3,087,635.55		12,859,789.85

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,165,850.24	4,715,873.43	26,352,853.31	3,783,892.56
可抵扣亏损	29,366,310.67	4,404,946.60	20,224,820.60	3,033,723.09
政府补助	11,268,838.87	1,690,325.83		
合计	73,800,999.78	10,811,145.86	46,577,673.91	6,817,615.65

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债



公允价值变动	180,678.80	27,101.82	11,676,473.13	1,751,470.97
合计	180,678.80	27,101.82	11,676,473.13	1,751,470.97

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	27,101.82	10,784,044.04	1,751,470.97	5,066,144.68
递延所得税负债	27,101.82		1,751,470.97	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	89,612,668.01	32,563,852.22
未实现内部损益	4,513,827.20	4,537,081.79
资产减值准备	6,559,849.33	3,360,878.41
合计	100,686,344.54	40,461,812.42

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年度		3,272.51	
2022 年度	6,260.35	6,260.35	
2023 年度	2,642.83	2,642.83	
2024 年度	106,540.85	106,540.85	
2025 年度	17,654,368.90	17,654,368.90	
2026 年度	52,304,987.00		
其他年度	19,537,868.08	14,790,766.78	境外子公司的亏损可无限期弥补
合计	89,612,668.01	32,563,852.22	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程及其他长期资产款项	14,876,058.62		14,876,058.62	14,328,670.54		14,328,670.54
合计	14,876,058.62		14,876,058.62	14,328,670.54		14,328,670.54

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		15,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款	156,113,593.80	54,387,422.22
未到期应付利息	38,573.62	529,137.87
合计	156,152,167.42	89,916,560.09

短期借款分类的说明：

截至2021年12月31日，公司不存在已逾期未偿还的短期借款。期末借款情况如下：

(1) 期末信用借款85,980,893.80元为信用证贴现形成。2021年2月21日，本公司与招商银行深圳泰然金谷支行签订了《开立国内信用证总协议》。

分别于2021年3月31日开立以本公司全资子公司深圳市京泉华智能电气有限公司为受益人，承付到期日为2022年3月1日，金额为3,000.00万元人民币的国内信用证；

2021年04月19日开立以本公司全资子公司深圳市京泉华智能电气有限公司为受益人，承付到期日为2022年1月17日，金额为2,000.00万元人民币的国内信用证；

2021年04月21日开立以本公司全资子公司深圳市京泉华智能电气有限公司为受益人，承付到期日为2022年1月19日，金额为1,000.00万元人民币的国内信用证；

2021年08月12日开立以本公司全资子公司深圳市京泉华智能电气有限公司为受益人，承付到期日为2022年8月12日，金额为2,700.00万元人民币的国内信用证；

该信用证具备真实的购销业务背景。深圳市京泉华智能电气有限公司以收到的上述信用证在招商银行股份有限公司深圳分行以及兴业银行深圳和平支行办理了信用证福费廷（票据买断）业务，本公司在合并报表中确认为短期借款。其中，福费廷利息费用为252.56万元，本公司在短期借款存续期内（贴现日至票据原到期日期间）按直线法分摊，确认为各期的利息支出。

(2) 本公司于2021年6月日向宁波银行股份有限公司深圳分行借入1,100.00万美元，借款期限为12个月。截至2021年12月31日，该笔借款的余额为1,100.00万美元，折算至人民币70,132,700.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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



其他说明：

无。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	227,281,164.23	97,974,153.25
合计	227,281,164.23	97,974,153.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	476,280,968.83	390,331,888.72
工程款	23,586,092.10	35,538,255.24
合计	499,867,060.93	425,870,143.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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



工程款 1	17,232,348.61	龙岗产业园工程款未到结算期
工程款 2	4,338,697.25	龙岗产业园工程质保金
合计	21,571,045.86	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,015,293.81	5,329,210.79
合计	4,015,293.81	5,329,210.79

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,479,845.16	277,199,322.18	275,564,903.69	28,114,263.65
二、离职后福利-设定提存计划	99,416.31	8,773,694.51	8,808,457.24	64,653.58
三、辞退福利		1,000,000.00		1,000,000.00
合计	26,579,261.47	286,973,016.69	284,373,360.93	29,178,917.23

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,456,437.52	265,398,114.62	263,793,869.17	28,060,682.97
2、职工福利费		4,604,451.23	4,571,465.69	32,985.54
3、社会保险费	14,343.11	3,267,928.67	3,269,357.78	12,914.00
其中：医疗保险费	14,343.11	2,735,282.10	2,736,711.21	12,914.00
工伤保险费		231,462.35	231,462.35	
生育保险费		301,184.22	301,184.22	
4、住房公积金	9,064.53	2,861,597.37	2,862,980.76	7,681.14
5、工会经费和职工教育经费		1,067,230.29	1,067,230.29	
合计	26,479,845.16	277,199,322.18	275,564,903.69	28,114,263.65

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	99,416.31	8,343,911.57	8,378,674.30	64,653.58
2、失业保险费		429,782.94	429,782.94	
合计	99,416.31	8,773,694.51	8,808,457.24	64,653.58

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	379,797.54	757,190.82
企业所得税	123,310.42	232,748.18
个人所得税	478,669.33	286,781.76
城市维护建设税	83,114.45	550,855.33
教育费附加	35,620.48	236,080.87
地方教育费附加	23,746.98	153,891.94
印花税	93,304.07	87,265.12
其他	41,907.75	24,515.87
合计	1,259,471.02	2,329,329.89

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	21,047,207.37	15,475,958.42
合计	21,047,207.37	15,475,958.42

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,926,849.74	975,089.53
租金及水电费	1,316,577.90	1,677,425.39
预提费用及其他往来款	16,803,779.73	12,823,443.50
合计	21,047,207.37	15,475,958.42

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无。

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,416,666.67	83,971,135.02
一年内到期的租赁负债	5,935,615.92	7,885,091.75
合计	56,352,282.59	91,856,226.77

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	64,689.30	35,691.66
合计	64,689.30	35,691.66

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	42,450,000.00	120,470,000.00
保证借款		181,135.02
信用借款	49,960,000.00	35,000,000.00
未到期应付利息	136,484.33	180,617.62



减：一年内到期的长期借款	-50,416,666.67	-83,971,135.02
合计	42,129,817.66	71,860,617.62

长期借款分类的说明：

注1：由股东张立品、窦晓月为本公司提供连带责任担保以及本公司的土地使用权、房产权作为抵押向中国银行股份有限公司深圳南头支行取得借款人民币63,770,000.00元。借款期限为2018年12月5日至2023年12月5日，贷款利率为实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基准利率加上91.50个基准点。截至2021年12月31日，该笔借款的余额42,450,000.00元，其中重分类至一年内到期的长期借款21,256,666.67元。

注2：于2020年12月30日，本公司向中国银行股份有限公司深圳艺园路支行借入35,000,000.00元，借款期限为2020年12月30日至2022年12月30日，贷款利率为4.10%。截至2021年12月31日，该笔借款的余额29,160,000.00元，其中重分类至一年内到期的长期借款29,160,000.00元；于2021年01月22日，本公司向中国银行股份有限公司深圳艺园路支行借入25,000,000.00元，借款期限为2021年01月22日至2023年01月23日，贷款利率为4.10%。截至2021年12月31日，该笔借款的余额为20,800,000.00元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明



其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,368,990.40	8,371,919.36
1-2 年	3,853,991.19	6,103,744.18
2-3 年	2,783,176.59	3,706,717.41
3-4 年	963,739.35	2,821,411.29
4-5 年	401,558.06	1,001,974.05
5 年以上		417,489.19
减：未确认融资费用	-826,728.76	-1,554,495.08
减：一年内到期的租赁负债	-5,935,615.92	-7,885,091.75
合计	7,609,110.91	12,983,668.65

其他说明

本期确认租赁负债利息费用727,766.32元。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：



49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,396,688.67	12,190,000.00	5,107,280.34	15,479,408.33	详见下表
合计	8,396,688.67	12,190,000.00	5,107,280.34	15,479,408.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
LED 用大功率电源模	159,366.03			159,366.03				与资产相关



块项目补助							
metamaterials 的新型 天线研究项目补助	26,734.10			16,884.72		9,849.38	与资产相关
研发技术研究补助	4,064.89			1,742.16		2,322.73	与资产相关
PWM 软件扩展技术 在智能电源产品的产 业化研究项目补助	108,013.77			36,004.56		72,009.21	与资产相关
LED 照明产品研发及 产业化补助	513,800.27			151,068.36		362,731.91	与资产相关
高性能并网微型逆变 器产业化项目补助	3,024,902.60			1,117,062.00		1,907,840.60	与资产相关
产业转型升级专项资 金款	593,575.80			121,707.24		471,868.56	与资产相关
JQE SAP 信息化系统	45,052.75			16,121.64		28,931.11	与资产相关
高频磁性元器件生产 线技术改造提升项目	1,640,788.76			521,174.52		1,119,614.24	与资产相关
基于新型磁阻电机驱 动的多维精密加工装 备研究项目补助	1,800,000.00			1,800,000.00			与资产相关
工业和信息 2020 年 技改资助款	480,389.70			244,987.99		235,401.71	与资产相关
龙华区财政局制造业 技术改造升级资助款		1,820,000.00		425,570.86		1,394,429.14	与资产相关
2021 年上市公司本地 改造提升项目资助资 金		6,360,000.00		401,760.21		5,958,239.79	与资产相关
新能源汽车元部件生 产车间智能化升级改 造项目		2,950,000.00		45,062.64		2,904,937.36	与资产相关
龙华区工业和信息化 局产业发展专项资金 资助		1,060,000.00		48,767.41		1,011,232.59	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,000,000.00	0	0	0	0	0	180,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	240,567,599.06			240,567,599.06
合计	240,567,599.06			240,567,599.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购		1,265,244.31		1,265,244.31
合计		1,265,244.31		1,265,244.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司因实行股权激励回购而收购公司股份106,000股，占本公司已发行股份的总比例为0.059%。

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	918,417.73	-2,093,607.94				-2,170,063.05	76,455.11	-1,251,645.32
外币财务报表折算差额	918,417.73	-2,093,607.94				-2,170,063.05	76,455.11	-1,251,645.32
其他综合收益合计	918,417.73	-2,093,607.94				-2,170,063.05	76,455.11	-1,251,645.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,275,893.99	7,868,633.23		44,144,527.22
合计	36,275,893.99	7,868,633.23		44,144,527.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	344,753,378.03	324,076,651.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	384,551.38	57,201.32
调整后期初未分配利润	345,137,929.41	324,133,852.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,928,319.96	32,797,770.81



减：提取法定盈余公积	7,868,633.23	3,178,245.61
应付普通股股利	6,296,285.56	9,000,000.00
期末未分配利润	350,901,330.58	344,753,378.03

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 384,551.38 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,831,977,147.67	1,651,346,652.70	1,276,301,472.12	1,099,509,153.04
其他业务	77,597,005.87	41,652,369.37	37,449,171.11	24,625,676.15
合计	1,909,574,153.54	1,692,999,022.07	1,313,750,643.23	1,124,134,829.19

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,909,574,153.54	出租房产收入、出售房产收入、出售材料收入、电商平台运营收入、贸易收入	1,313,750,643.23	出租房产收入、出售材料收入、贸易收入、样品收入等
营业收入扣除项目合计金额	77,597,005.87	出租房产收入、出售房产收入、出售材料收入、电商平台运营收入、贸易收入	37,449,171.11	出租房产收入、出售材料收入、贸易收入、样品收入等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	4.06%		2.85%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托	77,597,005.87	出租房产收入、出售房产收入、出售材料收入、电商平台运营收入、贸易收入	37,449,171.11	出租房产收入、出售材料收入、贸易收入、样品收入等



管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	77,597,005.87	出租房产收入、出售房产收入、出售材料收入、电商平台运营收入、贸易收入	37,449,171.11	出租房产收入、出售材料收入、贸易收入、样品收入等
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,831,977,147.67	出租房产收入、出售房产收入、出售材料收入、电商平台运营收入、贸易收入	1,276,301,472.12	出租房产收入、出售材料收入、贸易收入、样品收入等

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期金额	合计
商品类型				
其中：				
磁性元器件			707,084,355.70	707,084,355.70
电源			542,645,236.97	542,645,236.97
特种变压器			582,247,555.00	582,247,555.00
其他业务			77,597,005.87	77,597,005.87
按经营地区分类				
其中：				
境内销售			1,087,598,781.49	1,087,598,781.49
境外销售			821,975,372.05	821,975,372.05
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
电子元器件			1,831,977,147.67	1,831,977,147.67
其他业务			77,597,005.87	77,597,005.87
按商品转让的时间分类				



其中：				
在某一时点转让			1,893,446,192.07	1,893,446,192.07
在某一时段内转让			16,127,961.47	16,127,961.47
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			1,909,574,153.54	1,909,574,153.54

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,022,693.92	2,401,495.81
教育费附加	434,042.75	1,029,212.48
房产税	725,290.40	152,184.52
土地使用税	366,614.80	385,638.04
车船使用税	9,620.00	3,360.00
印花税	1,107,038.34	521,803.71
地方教育费附加	291,491.71	606,296.39
其他	26,664.45	2,833.75
合计	3,983,456.37	5,102,824.70

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,443,413.47	12,366,541.64



业务招待费	2,649,474.44	2,939,858.51
差旅费	1,260,635.95	1,166,086.95
办公费	339,990.83	503,760.35
快递费	871,448.33	459,577.95
物料消耗费	2,320,181.20	1,485,319.71
出口信用保险费	789,699.77	699,925.80
电商平台费用	12,246,718.26	
其他	1,037,646.75	1,720,413.87
合计	35,959,209.00	21,341,484.78

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,901,319.24	27,354,407.30
业务招待费	3,380,366.81	2,910,901.59
咨询费	7,892,706.55	4,257,487.08
办公通信费	1,469,811.91	2,234,402.01
折旧摊销费	13,408,389.89	7,838,323.26
房租水电及物管费	3,784,281.38	6,666,236.87
差旅费	738,806.24	766,965.74
车辆交通费	564,341.11	751,093.30
修理检测费	400,966.47	304,788.31
物料消耗费	1,198,621.87	1,121,440.45
其他	2,872,688.00	830,032.01
合计	62,612,299.47	55,036,077.92

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,952,608.35	35,773,576.72
物料消耗	27,579,470.50	18,957,968.25
折旧摊销费	5,943,567.88	2,403,154.72



认证测试费	5,416,052.64	4,484,356.35
房租水电及物管费	354,153.37	1,230,150.46
维修测试费	592,252.88	449,792.43
差旅费	434,148.61	344,071.14
其他	2,454,983.03	1,405,529.44
合计	90,727,237.26	65,048,599.51

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,975,283.02	11,655,995.12
减：利息收入	1,012,996.30	1,529,989.01
汇兑损益	10,048,860.87	24,290,071.97
银行手续费及其他	1,256,020.73	413,482.07
合计	18,267,168.32	34,829,560.15

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,200,099.61	18,164,497.46
个人所得税返还	64,051.89	508,853.32
合计	22,264,151.50	18,673,350.78

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置远期外汇合约当期损失		-569,700.00
理财产品收益	1,461,424.80	2,061,228.79
处置远期外汇合约公允价值变动转入	11,770,899.98	-2,289,602.87
债权投资持有期间的投资收益	90,625.57	125,564.54
合计	13,322,950.35	-672,509.54

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-8,691,028.37	17,913,722.84
合计	-8,691,028.37	17,913,722.84

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-5,458,577.44	-2,017,930.79
合计	-5,458,577.44	-2,017,930.79

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,070,823.07	-11,834,313.27
合计	-14,070,823.07	-11,834,313.27

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-44,812.52	-123,217.85

74、营业外收入

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	52,500.00	26,000.00	52,500.00
其他	784,866.30	520,991.27	784,866.30
合计	837,366.30	546,991.27	837,366.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
就业局扶贫奖补资金	深圳市人力资源和社会保障局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是		26,000.00	与收益相关
龙华街道办党建补贴	深圳市龙华区观澜街道办事处	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	52,500.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	74,910.00	81,574.97	74,910.00
非流动资产毁损报废损失	474,046.50	271,489.43	474,046.50
其他	161,956.73	467,074.73	161,956.73
合计	710,913.23	820,139.13	710,913.23

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	477,124.48	-451,232.07
递延所得税费用	-5,717,899.36	-1,066,202.55
合计	-5,240,774.88	-1,517,434.62

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元



项目	本期发生额
利润总额	12,474,074.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,871,111.19
子公司适用不同税率的影响	-1,520,949.97
调整以前期间所得税的影响	-139,230.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	256,273.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-790,127.60
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	8,856,492.63
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-16,359.01
研发费用加计扣除的影响	-13,757,985.72
所得税费用	-5,240,774.88

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	30,830,319.27	14,219,056.66
利息收入	1,012,996.30	1,529,989.01
房租及其他往来	18,843,178.60	20,251,869.37
合计	50,686,494.17	36,000,915.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	80,555,467.66	55,637,257.37
财务费用中的手续费及其他	1,256,020.73	503,166.32
费用税金及其他支付	17,780,032.46	26,325,340.45
合计	99,591,520.85	82,465,764.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约损失		569,700.00
合计		569,700.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
转租赁款回收	1,048,782.17	
合计	1,048,782.17	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购款	1,265,244.31	
支付的股票回购账户专用款	2,742,248.64	
租赁负债及利息	8,779,566.21	
合计	12,787,059.16	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--



净利润	17,714,849.45	31,440,655.91
加：资产减值准备	14,070,823.07	11,834,313.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,324,600.05	31,984,006.88
使用权资产折旧	7,369,161.08	
无形资产摊销	3,568,433.89	2,990,164.99
长期待摊费用摊销	3,087,635.55	1,937,452.01
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）	44,812.52	123,217.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	473,984.40	271,489.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,691,028.37	-17,913,722.84
财务费用（收益以“-”号填列）	7,975,283.02	21,156,367.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,322,950.35	672,509.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,717,899.36	-1,066,202.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-102,825,579.63	-71,725,807.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-320,798,731.18	-26,711,340.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	212,731,635.34	116,934,467.42
其他	351,297.10	-882,172.23
经营活动产生的现金流量净额	-131,261,616.68	101,045,399.08
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	125,168,002.34	202,603,635.12
减：现金的期初余额	202,603,635.12	243,704,015.76
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	-77,435,632.78	-41,100,380.64

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额



其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	181,890.63
其中:	--
其中: 深圳兴万新电子有限公司	181,890.63
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	181,890.63
其中:	--
其中: 深圳兴万新电子有限公司	181,890.63
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	125,168,002.34	202,603,635.12
其中: 库存现金	240,138.09	216,030.63
可随时用于支付的银行存款	124,927,864.25	202,387,604.49
三、期末现金及现金等价物余额	125,168,002.34	202,603,635.12

其他说明:

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	70,483,600.61	承兑票据保证金存款
应收票据	21,720,310.66	质押用于开银行承兑汇票



固定资产	285,370,218.07	抵押用于长期借款
无形资产	15,498,465.13	抵押用于长期借款
投资性房地产	78,365,617.01	抵押用于长期借款
货币资金	2,742,248.64	股票回购专用资金
合计	474,180,460.12	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	6,702,204.47	6.3757	42,731,245.04
欧元	260,208.94	7.2197	1,878,630.48
港币	6,150,921.32	0.8176	5,028,993.27
菲律宾比索	15,828,447.52	0.1251	1,980,138.78
印度卢比	49,740,793.31	0.0857	4,262,785.99
应收账款	--	--	
其中：美元	29,303,548.88	6.3757	186,831,095.25
欧元	23,942.86	7.2197	172,861.10
港币	4,978,235.93	0.8176	4,070,205.69
印度卢比	104,431,406.25	0.0857	8,949,771.52
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	41,999.54	6.3757	267,776.66
港币	10,079.53	0.8176	8,241.02
菲律宾比索	4,149,565.70	0.1251	519,110.67
印度卢比	6,668,859.75	0.0857	571,521.28
欧元	7,878.00	7.2197	56,876.80
台币	126,980.00	0.2216	28,134.91



债权投资(含一年内到期和短期国债)			
其中: 菲律宾比索	28,754,922.24	0.1251	3,597,240.77
短期借款			
其中: 美元	11,000,000.00	6.3757	70,132,700.00
应付账款			
其中: 美元	4,556,702.44	6.3757	29,052,175.78
欧元	43,336.94	7.2197	312,879.71
港币	3,732,003.10	0.8176	3,051,285.73
菲律宾比索	225,000.00	0.1251	28,147.50
印度卢比	22,744,230.60	0.0857	1,949,180.56
其他应付款			
其中: 港币	782,553.14	0.8176	639,815.45
欧元	85,688.08	7.2197	618,642.23
菲律宾比索	10,705,241.24	0.1251	1,339,225.68
印度卢比	19,098,230.78	0.0857	1,636,718.38

其他说明:

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

√ 适用 □ 不适用

本公司海外分公司 NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH, 位于菲律宾, 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定比索为其记账本位币。

本公司全资子公司香港京泉华发展有限公司, 位于香港, 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。

本公司控股子公司 JQH,INC., 位于美国, 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。

本公司全资子公司 NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED, 位于印度, 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定印度卢比为其记账本位币。

本公司控股孙公司 JQH ELECTRONICS INDIA LLP, 位于印度, 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定印度卢比为其记账本位币。

本公司控股孙公司 JQH Europe GmbH, 位于德国, 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。

本公司控股孙公司 CSL Lighting S. L., 位于西班牙, 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

**84、政府补助****(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	12,190,000.00	递延收益	5,107,280.34
计入其他收益的政府补助	17,092,819.27	其他收益	17,092,819.27
计入营业外收入的政府补助	52,500.00	营业外收入	52,500.00
冲减成本费用的政府补助	1,495,000.00	冲减费用	1,495,000.00
合计	30,830,319.27		23,747,599.61

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	



--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		



负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、2021年公司通过设立新增孙公司CSL Lighting S. L.。

基于业务发展需要，2021年3月18日公司本年度通过子公司JQH Europe GmbH在西班牙设立CSL Lighting S. L.，注册资金40万欧元，实缴20万欧元，主营业务为经营电子元器件。

2、2021年公司通过注销处置子公司深圳兴万新电子有限公司。

基于业务发展需要，公司本年度注销子公司深圳兴万新电子有限公司，并于2021年10月21日获得深圳市市场监督管理局下发的企业注销通知书。

6、其他

无。



九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北润升电子实业有限公司	湖北	湖北	生产经营电子元器件	100.00%		同一控制下企业合并
香港京泉华发展有限公司	深圳	香港	经营电子元器件	100.00%		投资设立
JQH,INC.	美国	美国	经营电子元器件	90.00%		投资设立
NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	生产经营电子元器件	60.00%	40.00%	投资设立
JQH ELECTRONICS INDIA LLP	印度	印度	生产经营电子元器件		69.00%	投资设立
JQH Europe Gmbh	德国	德国	经营电子元器件		100.00%	投资设立
深圳市京泉华智能电气有限公司	深圳	深圳	生产经营电子元器件	100.00%		投资设立
京泉华（深圳）电控技术有限公司	深圳	深圳	经营电子元器件	51.00%		投资设立
CSL Lighting S.L.	西班牙	西班牙	经营电子元器件	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司子公司NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED与自然人SANJAY RAJPUT共同设立JQH ELECTRONICS INDIA LLP合资公司，注册资本为202,600,787.00卢比，NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED的出资持股比例为55%，利润分配比例为51%，双方合伙人按照出资持股比例实缴78,000,000.00卢比。2021年2月25日，双方合伙人签署合伙协议之补充协议NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED的出资持股比例调整为69%，利润分配比例调整为67%。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明



3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		



其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

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

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收款项融资	41,479,062.64	
应收账款	663,616,199.66	19,947,894.78
其他应收款	20,162,400.83	1,781,384.93
债权投资（含一年内到期的债权投资）	3,597,240.77	
长期应收款（含一年内到期的款项）	359,432.50	3,594.33
合计	729,214,336.40	21,732,874.04

本公司的主要客户为国内外世界500强企业，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。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（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133,136.00万元，其中：已使用授信金额为38,498.73万元。



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：

项目	期末余额						合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	
非衍生金融负债							
短期借款	156,152,167.42	-	-	-	-	-	156,152,167.42
应付票据	227,281,164.23	-	-	-	-	-	227,281,164.23
应付账款	473,622,048.38	2,951,936.74	22,510,248.94	678,922.75	103,904.11	-	499,867,060.93
其他应付款	16,600,334.35	1,571,252.83	1,579,678.29	1,295,941.90	-	-	21,047,207.37
长期借款	50,416,666.67	42,129,817.66	-	-	-	-	92,546,484.33
非衍生金融负债小计	924,072,381.05	46,653,007.23	24,089,927.23	1,974,864.65	103,904.11	-	996,894,084.28
合计	924,072,381.05	46,653,007.23	24,089,927.23	1,974,864.65	103,904.11	-	996,894,084.28

(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和港币）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来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司签署的远期外汇合约如下：

序号	日期	银行	金额（美元）	结汇价格	到期日	备注
1	2021/3/8	宁波银行深圳分行	2,000,000.00	6.6718	2022/3/10	提前交割
2	2021/3/8	宁波银行深圳分行	1,000,000.00	6.6718	2022/3/10	提前交割
3	2021/6/2	宁波银行深圳分行	2,000,000.00	6.53	2022/5/11	未交割
4	2021/6/24	宁波银行深圳分行	3,000,000.00	6.622	2022/6/28	未交割
		合计	8,000,000.00			

(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：

项目	期末余额				合计
	美元项目	港币项目	卢比项目	其他项目	
外币金融资产：					
货币资金	42,731,245.04	5,028,993.27	4,262,785.99	3,858,769.26	55,881,793.56
应收账款	186,831,095.25	4,070,205.69	8,949,771.52	172,861.10	200,023,933.56
其他应收款	267,776.66	8,241.02	571,521.28	604,122.38	1,451,661.34
债权投资（含一年内到期和短期国债）	-	-	-	3,597,240.77	3,597,240.77
小计	229,830,116.95	9,107,439.98	13,784,078.79	8,232,993.51	260,954,629.23
外币金融负债：					-
短期借款	70,132,700.00	-	-	-	70,132,700.00
应付账款	29,052,175.78	3,051,285.73	1,949,180.56	341,027.21	34,393,669.28
其他应付款	-	639,815.45	1,636,718.38	1,957,867.91	4,234,401.74
小计	99,184,875.78	3,691,101.18	3,585,898.94	2,298,895.12	108,760,771.02

(3) 敏感性分析：

截止2021年12月31日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值1%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约1,306,452.41元（2020年度约1,608,118.52元）。

2. 利率风险



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

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

(1) 截止2021年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为92,546,484.33元，详见附注七 注释45。

(2) 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，本公司的净利润会减少或增加约883,843.50元（2020年度约1,128,497.02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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		695,841.90		695,841.90
（3）衍生金融资产		695,841.90		695,841.90
应收款项融资			41,479,062.64	41,479,062.64
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

期末交易性金融资产中远期外汇合约的公允价值为695,841.90元。期末公允价值=（期末未交割的远期结汇约定汇率－根据剩余交割时限确定的期末金融机构远期汇率报价）×远期结汇额度。其中，根据剩余交割时限确定的期末金融机构远期汇率报价由办理远期外汇合约的银行提供。

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

本公司将业务模式以收取合同现金流量和出售为目标的应收票据分类为应收款项融资，本公司出售应收票据的方式为将未到期的银行承兑汇票背书给供应商。由于银行承兑汇票到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值一致。

**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**

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

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

无。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
张立品	控股股东	自然人	19.93	19.93
窦晓月	控股股东	自然人	3.22	3.22

本企业最终控制方是张立品、窦晓月夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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



合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张礼扬	股东、实际控制人之子
鞠万金	股东、董事、总经理、财务总监
汪兆华	股东、董事、副总经理
程扬	股东、董事
李战功	股东、董事、副总经理
高安民	副总经理
辛广斌	副总经理、董事会秘书
刘宏	独立董事
李茁英	独立董事
董秀琴	独立董事
何世平	监事会主席
谢光元	监事
吕小荣	监事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------



称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张立品、窦晓月	229,970,000	2016年12月08日	2021年12月08日	是
张立品、窦晓月	12,000,000	2016年01月29日	2021年01月28日	是
张立品、窦晓月	101,390,000	2018年09月20日	2023年09月20日	否
张立品、窦晓月	20,000,000	2019年12月17日	2021年01月19日	是
张立品	150,000,000	2020年11月18日	2021年11月17日	是
张立品、窦晓月	110,000,000	2020年03月03日	2022年03月02日	是
张立品、窦晓月	55,000,000	2019年11月01日	2021年04月22日	是

关联担保情况说明

第二项为港币

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,609,785.00	6,248,496.54

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

无。



8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2021年12月30日，2021 年第二次临时股东大会决议，通过《关于对外投资设立全资子公司暨签署的提案》，具体内容如下：深圳市京泉华科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据整体战略布局及业务发展需要，为满足公司的长远规划及发展战略，优化资源配置，拓展长三角地区客户，提升资产运营效益，公司拟在盐城高新技术产业开发区设立全资子公司，并与盐城高新技术产业开发区管理委员会签署附有生效条件的《投资协议》。

公司拟采取前期先租赁盐城高新技术产业开发区管理委员会代建厂房，后期决定是否回购代建厂房的方式，使用自有资金或自筹资金投资建设新能源光伏中高端磁性元器件智能制造（含研发、生产）项目。

对外投资设立子公司名称，江苏京泉华电子科技有限公司，注册资本：人民币5,000万元，截止2021年12月31日，公司暂未实缴出资。

2. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

无。

3. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

根据新租赁准则，本公司作为承租人在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。本公司作为出租人，根据租赁业务判断为经营租赁。公司已签订的正在或准备履行的租赁合同根据新租赁准则的要求进行相应的核算。



4.已签订的正在或准备履行的并购协议

无。

5.已签订的正在或准备履行的重组计划

无。

6.其他重大财务承诺事项

无。

除存在上述承诺事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.与合营企业和联营企业投资相关的或有负债

无。

2.未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

无。

3.对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

无。

4.开出保函、信用证

本公司出于业务需要，2021年2月21日，本公司与招商银行深圳泰然金谷支行签订了《开立国内信用证总协议》。分别于2021年3月31日开立以本公司全资子公司深圳市京泉华智能电气有限公司为受益人，承付到期日为2022年3月1日，金额为3,000.00万元人民币的国内信用证；2021年04月19日开立以本公司全资子公司深圳市京泉华智能电气有限公司为受益人，承付到期日为2022年1月17日，金额为2,000.00万元人民币的国内信用证；2021年04月21日开立以本公司全资子公司深圳市京泉华智能电气有限公司为受益人，承付到期日为2022年1月19日，金额为1,000.00万元人民币的国内信用证；2021年08月12日开立以本公司全资子公司深圳市京泉华智能电气有限公司为受益人，承付到期日为2022年8月12日，金额为2,700.00万元人民币的国内信用证。深圳市京泉华智能电气有限公司以收到的上述信用证在招商银行股份有限公司深圳分行以及兴业银行深圳和平支行办理了信用证福费廷（票据买断）业务，本公司在合并报表中确认为短期借款。详见附注七/32。

5.贷款承诺

无。

6.产品质量保证条款

无。

7.其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

无。

8.或有资产

无。

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

公司不存在需要披露的重要或有事项。



3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无。		
重要的对外投资	如十四、承诺及或有事项（一）重要承诺事项 1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出所诉，2022 年 02 月 16 日，公司全资子公司江苏京泉华电子科技有限公司已完成工商登记手续，并取得盐城市盐都区行政审批局颁发的《营业执照》。		
重要的债务重组	无。		
自然灾害	无。		
外汇汇率重要变动	无。		
资产价格、税收政策重要变动	无。		
企业合并或处置重要子公司	无。		
重要的并购或重组计划	无。		
重大诉讼、仲裁、承诺	无。		
巨额亏损	无。		
资本公积转增资本	无。		
其他巨额举债	无。		
重大经营战略调整	无。		
在资产负债表日前已认缴、在报告报出日之前已实缴出资的投资事项	无。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	5,390,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,390,000



3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司于2022年4月12日收到公司控股股东、实际控制人张立品先生、窦晓月女士的通知，获悉张立品先生与窦晓月女士经友好协商，已办理离婚手续，解除婚姻关系，并签署了《离婚协议书》及《表决权委托协议》，进行了相关财产分割和表决权委托。上述事宜将导致公司股东权益发生变动，公司实际控制人由张立品先生与窦晓月女士共同控制变为由张立品先生一人控制，但未导致公司控股股东变动、不涉及公司控制权变更。具体公告内容详见公司2022年4月13日关于实际控制人权益变动的提示性公告（公告编号：2022-027）。

(2) 截止至2022年3月31日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购公司股份326,000.00股（其中截至2021年12月31日，公司回购股份累计106,000.00股，占本公司已发行股份的总比例为0.059%），约占公司目前总股本的0.1811%，最高成交价为18.53元/股，最低成交价为 11.80元/股，成交总金额为5,251,590.00元（不含交易费用）。具体公告内容详见公司2022年4月2日关于公司回购股份进展的公告（公告编号：2022-026）。截至财务报告批准报出日，公司除上述股份回购外，未有新增股票回购事项。

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因



2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

本公司的业务单一，主要为生产磁性元器件、电源及特种变压器，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。



(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司因股东初东明违法违规短线交易损害上市公司利益于2020年4月3日向广东省深圳市龙华区人民法院（以下简称“龙华法院”）提起诉讼，并提出如下诉讼请求：①判令被告初东明将其短线交易所得全部收益支付给公司，按人民币13,370,178.24元计算。②判令被告初东明就其延期支付的收益赔偿利息损失，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率4.05%计算，期限自2020年2月26日起至收益全部支付完毕之日止。③本案全部诉讼费用由被告初东明承担。

龙华法院于2020年4月7日立案后，依法适用简易程序，公开开庭进行了审理。公司于2020年11月21日收到《民事判决书》（(2020)粤0309民初6125号），判决书判定如下：被告初东明应于判决生效之日起十日内支付本公司股票收益13,370,178.24元，并支付自2020年2月26日起至前述款项付清时止的利息（以13,370,178.24元为基数，按年利率4.05%计算）。案件受理费、保全费，由被告初东明负担。

本次诉讼判决为一审判决，后续可能存在被告上诉情况，截至本报告报出日，公司尚未收到上述诉讼款项。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	769,769,444.89	100.00%	15,598,703.95	2.03%	754,170,740.94	558,136,705.88	100.00%	10,092,150.28	1.81%	548,044,555.60
其中：										
账龄分析法组合	519,796,319.72	67.53%	15,598,703.95	3.00%	504,197,615.77	336,254,056.21	60.25%	10,092,150.28	3.00%	326,161,905.93
合并范围内关联方组合	249,973,125.17	32.47%			249,973,125.17	221,882,649.67	39.75%			221,882,649.67
合计	769,769,444.89	100.00%	15,598,703.95	2.03%	754,170,740.94	558,136,705.88	100.00%	10,092,150.28	1.81%	548,044,555.60

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------



	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	519,907,543.16	15,591,826.29	3.00%
1—2 年	68,776.56	6,877.66	10.00%
合计	519,976,319.72	15,598,703.95	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	763,739,398.52
1 至 2 年	5,694,078.53
2 至 3 年	5,954.54
3 年以上	330,013.30
3 至 4 年	330,013.30
合计	769,769,444.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合	10,092,150.28	5,591,876.05		85,322.38		15,598,703.95
合计	10,092,150.28	5,591,876.05		85,322.38		15,598,703.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元



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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	85,322.38

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	514,225,284.79	66.80%	8,393,916.87
合计	514,225,284.79	66.80%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,726,702.48	11,166,585.02
合计	33,726,702.48	11,166,585.02

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

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

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	1,616,085.98	402,916.41



押金及保证金	13,021,512.20	9,909,927.99
备用金	24,909.16	236,970.69
房租水电、社保及其他款项	2,830,979.65	2,871,245.73
合并范围内款项	17,871,557.08	1,073,827.12
合计	35,365,044.07	14,494,887.94

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,328,302.92			3,328,302.92
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	1,689,961.33			1,689,961.33
2021 年 12 月 31 日余额	1,638,341.59			1,638,341.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,477,394.68
1 至 2 年	6,441,644.29
2 至 3 年	2,937,762.94
3 年以上	1,508,242.16
3 至 4 年	952,110.02
4 至 5 年	8,544.00
5 年以上	547,588.14
合计	35,365,044.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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



按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,328,302.92		1,689,961.33			1,638,341.59
合计	3,328,302.92		1,689,961.33			1,638,341.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	关联方往来款	14,859,551.15	一年以内、1-2 年	42.02%	
第 2 名	关联方往来款	2,982,242.93	1 年以内	8.43%	
第 3 名	租金	2,170,607.51	1 年以内	6.14%	65,118.23
第 4 名	保证金	2,134,325.00	一年以内、1-2 年	6.04%	111,797.75
第 5 名	出口退税	1,616,085.98	1 年以内	4.57%	
合计	--	23,762,812.57	--	67.20%	176,915.98

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。



8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,385,439.65		16,385,439.65	30,485,439.65		30,485,439.65
合计	16,385,439.65		16,385,439.65	30,485,439.65		30,485,439.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
香港京泉华发展有限公司	2,051,910.00					2,051,910.00	
湖北润升电子实业有限公司	5,499,347.90					5,499,347.90	
深圳兴万新电子有限公司	14,100,000.00		14,100,000.00				
JQH,INC.	1,655,853.75					1,655,853.75	
NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	4,668,328.00					4,668,328.00	
深圳市京泉华智能电气有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
京泉华(深圳)电控技术有限公司	510,000.00					510,000.00	
合计	30,485,439.65		14,100,000.00			16,385,439.65	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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



二、联营企业

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,443,573,243.39	1,377,684,636.15	955,866,670.86	853,556,447.29
其他业务	246,637,734.97	160,968,780.59	166,350,671.45	129,954,849.62
合计	1,690,210,978.36	1,538,653,416.74	1,122,217,342.31	983,511,296.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				



合计				

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	49,521,129.36	
处置远期外汇合约当期损失		-569,700.00
理财产品收益	1,461,424.80	2,061,228.79
处置远期外汇合约公允价值变动转入	11,770,899.98	-2,289,602.87
债权投资持有期间的投资收益	90,625.57	125,564.54
合计	62,844,079.71	-672,509.54

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	17,113,979.23	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	23,747,599.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,631,921.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,953.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	64,051.89	
减：所得税影响额	7,953,785.22	



少数股东权益影响额	44.89	
合计	37,677,675.67	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.1107	0.1107
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.20%	-0.0986	-0.0986

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

深圳市京泉华科技股份有限公司

2022 年 4 月 22 日