



惠州硕贝德无线科技股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱坤华、主管会计工作负责人陈忠琪及会计机构负责人(会计主管人员)周中伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境和社会责任.....	23
第六节 重要事项.....	24
第七节 股份变动及股东情况.....	31
第八节 优先股相关情况.....	35
第九节 债券相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37

备查文件目录

（一）载有公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本原件。

（二）载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

（三）报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（四）其他相关文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释 义

释义项	指	释义内容
硕贝德、公司、本公司	指	惠州硕贝德无线科技股份有限公司
报告期	指	2022年1月1日—2022年6月30日
股东大会	指	惠州硕贝德无线科技股份有限公司股东大会
董事会	指	惠州硕贝德无线科技股份有限公司董事会
监事会	指	惠州硕贝德无线科技股份有限公司监事会
硕贝德控股	指	西藏硕贝德控股有限公司
江苏凯尔	指	控股子公司，江苏凯尔生物识别科技有限公司
东莞合众	指	控股子公司，东莞市合众导热科技有限公司
硕贝德通信	指	原控股子公司，苏州硕贝德通信科技有限公司
硕贝德通讯	指	二级全资子公司，苏州硕贝德通讯技术有限公司
《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》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
5G	指	第五代移动电话行动通信标准，也称第五代移动通信技术
天线	指	无线电波的发射或接收用的一种金属装着，是无线电设备中用来发射或接收电磁波的
LDS 天线	指	由激光镭射加化镀形成的一种线路
射频器件	指	可发生高频交流变化电磁波的器件

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	硕贝德	股票代码	300322
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	惠州硕贝德无线科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	硕贝德		
公司的外文名称（如有）	Huizhou Speed Wireless Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SPEED		
公司的法定代表人	朱坤华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄刚	张利容
联系地址	广东省惠州市仲恺高新区东江高科技产业园惠泽大道 138 号	广东省惠州市仲恺高新区东江高科技产业园惠泽大道 138 号
电话	0752-2836716	0752-2836716
传真	0752-2836145	0752-2836145
电子信箱	speed@speed-hz.com	speed@speed-hz.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	814,494,936.51	964,627,405.92	-15.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,842,639.85	29,313,584.06	-126.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-9,854,814.15	27,201,060.22	-136.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	109,887,023.95	-27,318,834.61	502.24%
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.06	-133.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.06	-133.33%
加权平均净资产收益率	-0.57%	2.16%	-2.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,890,110,178.96	2,897,922,685.19	-0.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,346,336,473.10	1,376,713,078.25	-2.21%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0168

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,074,847.67	
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）	18,695,130.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,973,287.80	主要为罚款支出及滞纳金
减：所得税影响额	2,772,523.06	

少数股东权益影响额（税后）	2,862,297.31	
合计	2,012,174.30	

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、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司坚持“两个聚焦，一个强化”的发展战略，聚焦以射频技术为核心的天线射频器件业务。为客户提供移动终端天线、系统侧基站天线、车载智能天线，指纹识别模组，散热器件模组等产品。

（一）主营业务

1、天线业务

终端天线业务是自公司成立以来的主营业务，包括无线通信终端天线的研发、生产及销售，主要产品为手机天线、笔记本电脑天线、可穿戴产品天线、车载天线、无线充电以及基站天线等，产品广泛应用于手机、平板电脑、移动支付、汽车、无人机及可穿戴等各类移动通信终端通信设备上。目前，公司研发设计和生产销售的天线主要有 FPC 天线、LDS 天线、LAP 天线、LCP 天线、UWB 天线、PEP 阵子天线及 CPE 天线等。

2、指纹识别业务

公司控股子公司江苏凯尔生物识别技术有限公司主要研发、生产、销售指纹模组等，主要产品有电容式指纹识别模组、屏下光学指纹识别模组，TouchPad 模组、ToF 模组等，产品主要应用于通信终端、笔电、智能家居、物联网、安防等领域，目前正在积极拓展汽车等领域的应用。

3、散热器件组件业务

公司控股子公司东莞市合众导热科技有限公司主要从事导热、散热产品等研发、生产及销售，主要产品有热管、VC、液冷板及散热模组，产品可用于游戏机、ARVR 眼镜、笔记本电脑、手机、基站、服务器、光伏储能、新能源汽车等领域。

（二）公司的运营模式

1、采购模式

公司产品具有定制化和非标准的特点。针对上述特点，公司主要采用根据订单进行采购的采购管理模式，即在公司收到客户订单后，再组织下达相应零配件订单给供应商，尽量减少定制件的库存风险。另外，对于经常使用的原材料，公司根据原材料的通用性及月使用量预测设置安全库存。

为保证产品的品质，公司在采购过程中非常重视对供应商的选择。根据 ISO9001 质量管理标准的相关程序，公司形成了系统规范的采购程序，对供应商的选择、评定、定期评审、采购控制、采购成本管理等各环节都建立了完善的制度。

2、生产模式

公司采取以销定产、按单定制的生产模式。接到客户的订单后，公司组织合同评审，综合评估包括人员、设备、模具、工装夹具能力、相配套的材料及配件、预计交付周期等条件，然后制定生产计划表，随后按照生产计划表组织、合理调配相应资源。整个制造体系完全遵循 ISO9001 标准及客户要求进行，从订单处理到物料采购、生产组织，全部通过 ERP 系统进行管理。

3、销售模式

公司产品主要直接面向客户销售。针对无线通信终端天线产品以批量定制为主的销售特点，公司主要采取了开发和巩固大客户的营销策略。同时，针对我国已形成的主要手机研发及生产基地以及笔记本电脑生产基地，公司建立了覆盖全国的营销网络，在惠州设立总部，在深圳、苏州、西安、北京、上海等地设立分公司，并积极开发海外市场，设立了台湾公司、韩国公司、美国公司、越南公司等海外机构，配备了充足的研发和销售服务团队。确保能够抓住市场机遇，适时进行专业、系统的营销。

（三）行业发展情况

近年来我国出台了多项政策，推动 5G 行业发展。如，2021 年 7 月工信部等部门在《5G 应用“扬帆”行动计划（2021-2023 年）》中提出大力推动 5G 全面协同发展，深入推进 5G 赋能千行百业，并提出到 2023 年，中国 5G 个人用户普及率目标超过 40%，5G 应用发展水平将显著提升。2021 年 12 月国务院在《“十四五”数字经济发展规划》中提出，加快建设信息网络基础设施，协同推进千兆光纤网络和 5G 网络基础设施建设，推动 5G 商用部署和规模应用。目前我国 5G 正处于规模化发展的关键阶段，国家加快推进了 5G 建设，不断完善信息基础设施。上半年 5G 投资完成 898.8 亿元，

同比增长 29.6%，累计建成 5G 基站 185.4 万个，其中 1—6 月份新建 5G 基站 42.9 万个，新建数量同比去年同期增长 125.79%。根据前瞻产业研究院的预测，2022 年我国新建 5G 基站数量将达 110 万个，新增市场规模预计有 1980 亿元。5G 网络基础设施的逐步完善，将提高 5G 手机的渗透率，为消费电子产业带来了新的契机。根据 Gartner 预计，2022 年全球 5G 手机出货量达 7.1 亿部，同比增长 29%，这将有利于带动公司天线业务及指纹模组业务的发展。

5G 技术与 4G 技术相比较而言，传输速率、频率、信号强度等显著提升，相关设备功耗更大，从而导致散热需求更大。如果散热效果不佳，则可能导致性能下降、损耗提升，不利于发挥 5G 设备的性能优势，新型散热器件如超薄热管、均热板及液冷板等及模组将迎来崭新的发展机遇。此外，在“碳达峰、碳中和”的背景下，相关部门越来越关注新能源汽车产业、储能产业等发展，如，2020 年 10 月国务院在《新能源汽车产业发展规划（2021—2035 年）》中提出到 2025 年，我国新能源汽车市场竞争力明显增强，新能源汽车新车销量占比达到 20%左右。财务部、工信部等部门联合出台新能源汽车推广应用财政补贴等政策，推动新能源汽车的应用。国家发展改革委、国家能源局于 2021 年 7 月发布《关于加快推动新型储能发展的指导意见》、于 2022 年 3 月发布了《“十四五”新型储能发展实施方案》等文件，为新能源、储能产业的发展提供了良好的政策支持。上述产业的发展，有利于促进公司天线业务及散热器件组件业务的发展。

（四）业绩驱动因素、市场地位

报告期内，公司实现营业收入 81449.49 万元，比去年同期减少 15.56%，归属于上市公司股东的净利润为-784.26 万元，比去年同期减少 126.75%。报告期内，受疫情、贸易等经济环境影响，手机客户需求下滑，客户部分项目进度延后，订单及交付情况不及预期，影响公司业绩。新能源汽车动力电池散热液冷板及 CCS 电芯连接系统产线处在快速建设和产能上量阶段，盈利能力尚未充分体现。

尽管面临着复杂多变的经济环境，公司仍然坚持创新，不断挖掘新的亮点。报告期内，公司加大了对射频天线与散热器件的投入，实现了在 VR/AR、5G 基站、新能源汽车部件、新能源电池散热等领域的技术、产品与客户突破，具体体现如下：一是加强了射频天线技术研发与扩展新业务。公司 VR/AR 天线获得国际头部客户批量订单，实现放量；5G 基站天线实现海外大客户的突破，开始批量出货。二是实现了新能源汽车部件方面多个产品线的突破。公司多合一汽车天线取得了国内知名新能源汽车客户大批量订单；毫米波 4D 雷达波导天线已获得客户认证，开始小批量阶段；汽车传感器 SiP 产品获得国际大客户认证。三是实现了新能源部件的突破。光伏储能等新能源散热产品已向客户批量供货；新能源动力电池端板侧板铜铝排等结构件获得国内知名客户批量订单，动力电池散热液冷板产线已投产，CCS 连接系统产线即将投产。为公司的长期发展打下坚实的基础。

长期以来，公司凭借着良好的服务和高质的产品，在行业内留下了良好的口碑，与国内外知名厂商建立了长期、良好、稳定的合作关系，获得了部分新客户的供应商资质。公司坚持技术创新，充分利用各地的研发人才与先进设备，集中优势资源，拓宽产品深度，为客户提供个性化、多样化的一站式产品服务需求。

二、核心竞争力分析

①技术优势。公司深耕行业数十年，重视技术的沉淀和综合研发实力的提升，设立了多个研究服务中心，掌握了终端天线技术、基站天线技术、车载天线技术、指纹模组技术及散热模组技术等。公司持续深化与国内外科研院校的长期战略合作，构建了以技术创新为核心的产、学、研技术创新体系，提高了公司综合技术优势。截至本报告期末，公司共获得中华人民共和国国家知识产权局颁发的专利证书 195 项，其中发明专利 45 项，实用新型专利 142 项，外观设计专利 8 项；公司共获得美国专利商标局颁发的专利发明证书 1 项，进一步提升了公司的核心竞争力。

②管理优势。公司自成立以来始终注重管理方式的创新，管理层普遍是拥有十多年通信电子行业经验的复合型人才，他们拥有丰富的行业经验和管理经验，能够不断革新生产技术，把握行业发展方向，捕捉品牌客户需求。公司管理层不断向同行、客户学习先进经验，建立科学的管理体系和高效的决策机制，提升公司的管理水平，降低了管理成本。

③客户和品牌优势。公司始终坚持以客户优先的服务宗旨，在惠州、苏州、深圳、上海、台湾、越南以及韩国、美国建立了可以辐射到全球范围的客户服务点，为客户提供专业、定制化的服务。在终端射频天线方面，公司已经进入了全球前五大的手机厂商供应链；在车载天线方面，公司获得知名车企的合格供应商资质并为其批量供货；在基站天线方面，公司已经获得国内和海外部分主流基站设备商的供应资质；在指纹模组方面，公司已为国内知名客户批量供货；在

散热器件方面，公司获得了储能新能源行业领先地位的下游企业的供应商资质认证，获得了主流基站设备商的供应商资质认证。上述合作有利于提高公司品牌知名度，对公司的长远、稳定发展起至关重要的作用。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	814,494,936.51	964,627,405.92	-15.56%	本期销售收入减少
营业成本	660,887,748.00	759,085,141.75	-12.94%	本期销售收入减少，相应成本减少
销售费用	24,299,362.12	23,237,800.30	4.57%	
管理费用	74,539,871.68	71,648,456.02	4.04%	
财务费用	-2,107,933.09	8,940,412.94	-123.58%	汇兑收益增加
所得税费用	888,765.89	3,240,422.57	-72.57%	税前利润减少，所得税费用相应减少
研发投入	70,423,014.59	62,918,132.47	11.93%	
经营活动产生的现金流量净额	109,887,023.95	-27,318,834.61	502.24%	收付款账期差异，销售收款减少幅度小于采购付款减少幅度
投资活动产生的现金流量净额	-110,847,035.52	-147,022,634.23	24.61%	处置投资收到的现金增加，对外投资支出减少
筹资活动产生的现金流量净额	25,294,626.51	-18,592,360.81	236.05%	偿还债务支付的现金减少
现金及现金等价物净增加额	26,289,836.61	-194,557,208.76	113.51%	经营活动现金流量净额增加，投资支出减少，现金净增加额增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
天线	523,769,820.19	383,820,453.98	26.72%	-0.17%	-0.44%	0.20%
指纹模组	130,012,409.84	128,652,639.92	1.05%	-47.98%	-39.89%	-13.31%
散热组件	99,895,094.91	91,135,209.20	8.77%	34.40%	45.79%	-7.12%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,053,236.92	66.42%	处置股权投资和权益法确认的投资收益	否

资产减值	499,230.38	-6.56%	存货跌价计提与冲回	否
营业外收入	25,000.00	-0.33%	违约金等其他收入	否
营业外支出	5,057,413.39	-66.47%	主要为罚款支出及捐赠支出	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	677,884,892.10	23.46%	606,399,757.25	20.93%	2.53%	购置长期资产支出减少，及购买商品支付现金减少
应收账款	516,061,659.94	17.86%	598,386,328.00	20.65%	-2.79%	应收账款回款增加
存货	388,945,174.05	13.46%	396,767,725.91	13.69%	-0.23%	
长期股权投资	15,267,733.02	0.53%	11,924,768.10	0.41%	0.12%	
固定资产	588,377,466.26	20.36%	529,877,350.32	18.28%	2.08%	在建工程转入资产增加
在建工程	88,863,150.01	3.07%	103,190,870.42	3.56%	-0.49%	在建工程转入资产增加
使用权资产	19,480,827.78	0.67%	25,192,937.34	0.87%	-0.20%	使用权资产摊销增加
短期借款	577,087,454.43	19.97%	582,307,254.34	20.09%	-0.12%	短期借款减少，长期借款增加
合同负债	4,004,582.74	0.14%	4,862,139.65	0.17%	-0.03%	
长期借款	212,170,713.89	7.34%	129,982,453.32	4.49%	2.85%	短期借款减少，长期借款增加
租赁负债	11,589,719.50	0.40%	15,312,069.08	0.53%	-0.13%	租金支付增加

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	170,226,515.55				12,000,000.00			182,226,515.55
上述合计	170,226,515.55				12,000,000.00			182,226,515.55
金融负债	0.00				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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	285,737,388.20	保证金存款质押、定期存款
合计	285,737,388.20	-

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
26,848,120.00	65,142,597.36	-58.79%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	67,501.68
报告期投入募集资金总额	5,318.66
已累计投入募集资金总额	35,031.43
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	



报告期内，公司投入募集资金 5,318.66 万元，累计投入募集资金 35,031.43 万元，剩余募集资金 34,017.34 万元（含利息收入）。除经批准使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理外，公司尚未使用的募集资金均存储于公司开立的募集资金专户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 5G 基站及终端天线扩产建设项目	否	23,786.74	23,786.74	3,686.60	13,808.66	58.05%	2023年06月30日			不适用	否
2. 车载集成智能天线升级扩产项目	否	14,135.18	14,135.18	0	0	0.00%	2023年06月30日			不适用	否
3. 5G 散热组件建设项目	否	10,078.08	10,078.08	1,632.06	1,632.06	16.19%	2023年06月30日			不适用	否
4. 补充流动资金	否	19,501.68	19,501.68	0	19,590.71	100.46%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	67,501.68	67,501.68	5,318.66	35,031.43	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	67,501.68	67,501.68	5,318.66	35,031.43	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	车载集成智能天线升级扩产项目、5G 散热组件建设项目：受中美贸易摩擦、行业形势变化等多因素的影响，相关产品的市场需求出现阶段性变化，现有产能暂时满足客户需求。基于谨慎性原则，公司主动放缓投资进度。 公司于 2022 年 3 月 25 日召开的第四届董事会第三十一会议、第四届监事会第二十五次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将车载集成智能天线升级扩产项目的达到预定可使用状态的时间延期至 2023 年 6 月 30 日。 公司于 2022 年 5 月 27 日召开的第四届董事会第三十五次临时会议和第四届监事会第二十九次临时会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将 5G 基站及终端天线扩产建设项目、5G 散热组件建设项目的达到预定可使用状态的时间延期至 2023 年 6 月 30 日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 公司于 2022 年 3 月 25 日召开的第四届董事会第三十一会议、第四届监事会第二十五次会议审议通过《关于变更部分募集资金投向项目实施方式及增加实施地点的议案》，同意 5G 散热组件建设项目的实施方式由自建厂房变更为自建厂房及租赁厂房，实施地点由惠州市东江										

	高新科技产业园惠泽大道 136 号 3 号厂房变更为惠州市东江高新科技产业园惠泽大道 136 号 3 号厂房及惠州市东江高新科技产业园惠泽大道 136 号 5 号厂房。本事项已经公司 2021 年度股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生 公司于 2021 年 12 月 13 日召开的第四届董事会第二十八次临时会议和第四届监事会第二十二次临时会议审议通过了《关于增加募投项目实施主体及使用部分募集资金增资的议案》，同意增加惠州市硕众导热科技有限公司为 5G 散热组件建设项目的实施主体，并通过公司控股子公司东莞市合众导热科技有限公司向其全资子公司惠州市硕众导热科技有限公司增资 4,500 万元，本事项已经公司 2021 年第五次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2021 年 1 月 18 日，公司第四届董事会第十三次临时会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币 4,748.24 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。已由容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行专项审核，并由其出具容诚专字[2020]201Z0211 号《关于惠州硕贝德无线科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	公司在中国银行股份有限公司惠州江北支行存放的募集资金为补充流动资金，现已按规定用途使用完毕。为规范募集资金账户的管理，公司已将上述募集资金专户的余额 16.54 万元（系利息收入）全部转入公司基本账户，用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3） 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	37,448	33,734.41	0	0
合计		37,448	33,734.41	0	0

详见公司于2022年1月10日、2月15日、2月22日、3月1日及5月24日在巨潮资讯网上披露的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的进展公告》。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	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
------	-------	-----	----------	----------------------------	----------	-----------------------	----------	---------	----------	---------------	-----------------------------------	------	------

						比例							
黄原	苏州硕贝德通信科技有限公司51%股权	2022年04月01日	4,292.73	134.15	有利于公司集中各方资源,聚焦公司主营业务,优化公司的产业结构,提高运营效率,增强盈利能力。	63.51%	交易双方友好协商	否	不适用	是	不适用	2022年04月01日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn):关于转让控股子公司股权的公告(公告编号:2022-035)

八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏凯尔	子公司	指纹识别模组	100,000,000.00	583,278,256.03	139,046,504.60	134,032,143.28	-8,016,615.53	-10,369,396.55
东莞合众	子公司	散热器器件组件	16,923,100.00	205,124,405.30	69,130,489.69	99,895,094.91	-1,552,961.39	-743,392.52

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州硕贝德通信科技有限公司	出售	公司转让硕贝德通信,有利于公司集中各方资源,聚焦公司主营业务,优化公司的产业结构,提高运营效率,增强盈利能力。本次股权转让实施后,硕贝德通信不再纳入公司合并报表范围。根据企业会计准则的相关规定,本次股权转让在当期会产生一定的投资损益,对公司经营业绩产生一定影响。
Polytech Precision Ltd	出售	此公司为硕贝德通信的全资子公司,公司转让苏州硕贝德通信,有利于公司集中各方资源,聚焦公司主营业务,优化公司的产业结构,提高运营效率,增强盈利能力。本次股权转让实施后,硕贝德通信不再纳入公司合并报表范围。根据企业

		会计准则的相关规定，本次股权转让在当期会产生一定的投资损益，对公司经营业绩产生一定影响。
--	--	--

主要控股参股公司情况说明：控股子公司江苏凯尔生物识别技术有限公司报告期内受经济环境、客户端芯片短缺等影响，营业收入、净利润等较上年同期变化较大。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、外部环境风险

近期国际形势复杂，贸易摩擦、疫情、国际争端等频出，间接对公司生产经营造成了一定的影响。公司将在深耕大客户，挖掘大客户价值的同时，不断开拓新客户，拓展新的增长点。

2、技术风险

公司所处行业具有创新性强、科技含量高的特点。如果公司研发投入不足或研发方向发生偏离，不能紧跟产业、产品的发展趋势并实现技术和产品升级，不能将研发成果及时转化为市场产品，公司将面临激烈的市场竞争而逐步陷入困境。因此，公司要坚持技术创新，时刻关注国内外相关产业的技术变化，完善公司的研发体系，加大研发投入，及时调整研发方向和技术储备，提高研发人员的专业素养，并及时将研发产品推向市场。

3、核心人员流失风险

优秀的研发创新团队和核心技术人员是公司技术不断更新、产品不断创新的基础条件。随着市场竞争的不断加剧，所属行业对于核心技术人才的需求不断增加，公司可能面临人员流失的风险。因此，公司将不断完善现有的人才激励制度，完善人才成长发展的平台，充分调动人才工作的积极性。同时公司将通过内部培养和外部引进相结合的方式，努力克服人才流失和后续发展动力不足等问题，不断充实、壮大、优化公司人才队伍。

4、募投项目风险

募集资金投资项目的选择是基于当前市场环境、国家产业政策以及技术发展趋势等因素做出的，募集资金投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证，但如果项目建成投产后产品市场受到宏观经济波动、上下游行业周期性变化等因素影响而陷入衰退，将导致募集资金投资项目无法如期完成或存在实施效果无法达到预期效益的风险。且募投项目达产后，公司产品产能将出现较大幅度提高，在项目实施及后续经营过程中，如果市场开拓出现滞后或者市场环境发生不利变化，公司新增产能将可能无法及时消化。因此，一方面公司要时刻关注市场、产业及技术等发展趋势，定期分析、研究和调整，另一方面公司要在维护老客户的基础上，不断开拓市场、开发新客户。

5、应收账款风险

随着公司经营规模的不断扩大，应收账款期末余额较高，导致应收账款占用公司大量的资金。如果客户的生产经营状况发生不利变化，公司的应收账款可能会产生坏账风险。因此，公司将强化对客户信用的风险评估和跟踪管理，加强应收账款的事前审核、事中控制和事后监管，进一步明确销售人员和财务人员管理应收账款的职责，完善和细化应收账款管理制度和销售人员的考核管理制度。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 15 日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	投资者	详见巨潮资讯网上披露的 2022 年 4 月 15 日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)：2022 年 4 月 15 日投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022年第一次临时股东大会	临时股东大会	20.29%	2022年02月11日	2022年02月11日	详见同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2022年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-014）
2021年度股东大会	年度股东大会	20.54%	2022年04月18日	2022年04月18日	详见同日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2021年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-039）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见2021年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2021年2月8日，公司召开第四届董事会第十四次临时会议，审议通过了《关于公司〈2021年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案〉》、《关于公司〈2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股票期权激励有关事项的议案》等相关议案，独立董事发表了同意意见。同日，公司召开第四届监事会第十一次临时会议，审议通过了《关于公司〈2021年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案〉》、《关于公司〈2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实公司〈2021年股票期权激励计划激励对象名单〉的议案》，具体内容详见公司于2021年2月9日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2、2021年2月9日至2021年2月18日期间，公司对激励计划拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。2021年2月19日，公司监事会发表了《监事会关于公司2021年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核

查意见》，在公示期内，公司监事会未收到任何对本次拟激励对象名单的异议或意见，具体内容详见公司于 2021 年 2 月 19 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

3、2021 年 2 月 24 日，公司召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2021 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案〉》、《关于公司〈2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股票期权激励有关事项的议案》。同日公司披露了《关于公司 2021 年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，具体内容详见公司于 2021 年 2 月 24 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

4、2021 年 3 月 9 日，公司召开第四届董事会第十五次临时会议、第四届监事会第十一次临时会议，审议通过了《关于向 2021 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，独立董事发表了同意意见，具体内容详见公司于 2021 年 3 月 9 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

5、2021 年 4 月 16 日，公司完成了 2021 年股票期权激励计划的授予登记工作，公司向 143 名激励对象授予登记 1177 万份期权，具体内容详见公司于 2021 年 4 月 19 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

6、2021 年 6 月 8 日，公司召开第四届董事会第二十一临时会议、第四届监事会第十八次临时会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，独立董事发表了同意意见，具体内容详见公司于 2021 年 6 月 9 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

7、2022 年 4 月 1 日，公司召开第四届董事会第三十二次临时会议及第四届监事会第二十六次临时会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》。因公司部分激励对象离职，及公司未达到 2021 年股票期权激励计划第一个行权期的业绩考核目标，根据公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的规定，公司拟注销前述涉及的 421.15 万份股票期权，具体内容详见公司于 2022 年 4 月 1 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述 421.15 万份股票期权的注销事宜已于 2022 年 4 月 13 日办理完毕。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 13 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司积极履行社会责任，在为股东创造价值的同时，也承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，不断完善公司的治理结构，促进公司规范运作；公司严格按照《劳动法》等相关规定，尊重和员工的个人权益，不断完善薪酬体系、奖惩制度，积极开展各项培训，不定期举办各项文化娱乐活动，保障员工的合法权益；公司以客户需求为导向，结合客户特点和业务需求，提供专业的解决方案，提高客户满意度，与客户建立长期良好的合作关系；公司通过电话、网络及现场接待等多种方式渠道积极与投资者交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，提高公司透明度。

第六节 重要事项

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

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	西藏硕贝德控股有限公司；朱坤华；朱旭东；朱旭华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺目前未从事与公司所经营业务相同或类似的业务，与公司不构成同业竞争；自本承诺出具之日起，其将不以任何方式直接或间接经营任何与公司所经营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与公司构成同业竞争；如违反本承诺函而给公司造成损失的，同意全额赔偿公司因此遭受的所有损失。	2011年04月26日	长期有效	上述股东均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺的情况。
	董事（朱坤华、朱旭东、温巧夫）及朱旭华	股份限售承诺	在其任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其所持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其所持有的本公司股份。朱旭华承诺在朱坤华任公司董事、监事或高级管理人员期间比照上述股份锁定安排锁定其所持公司股份。	2011年04月26日	长期有效	截至本报告期末，上述承诺人严格遵守承诺。
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				

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
硕贝德诉深圳市三合通发精密五金制品有限公司买卖合同纠纷	1,294.88	否	已判决	判决三合通发支付1293.64万元及相应的利息	截至本报告披露日,公司已向法院申请强制执行		
硕贝德与广东九九华立新材料股份有限公司的买卖合同纠纷	525	否	已达成民事调解	九九华立分4期归还330万元货款	进入强制执行程序		
台湾硕贝德与重庆宝立辰精密科技有限公司的买卖合同纠纷	29.63	否	已判决	宝立辰支付4.11万美元的货款及相应利息	已提交债权申报材料,目前获得第一次分配		
深圳市飞荣达科技股份有限公司与国家知识产权局专利行政纠纷(振子及	0	否	一审已判决	一审驳回了飞荣达请求撤销国家知识产权局作出的第44353号无效宣告	对方提出上诉,目前案件准备进入最高人民法院审理		

其制造方法)，硕贝德为第三人							
硕贝德与广东九九华立新材料股份有限公司合同纠纷	1,406.13	否	已判决	判决硕贝德返还 246.58 万元押金，驳回九九华立的其他诉讼请求	已和解		
硕贝德与范耕魁、贵州凯珑光电有限公司合同纠纷	1,067.55	否	尚未开庭	尚未开庭	尚未开庭		
硕贝德与惠州市华辉信达电子有限公司合同纠纷	15.14	否	已完结	判决被告支付 15.14 万元及相应利息	已完结		
硕贝德与东莞市湘匠欣精密科技有限公司合同纠纷	15.41	否	已完结	判决对方支付 15.41 万元及相应利息	已完结		
硕贝德与威星电子（深圳）有限公司合同纠纷	68.6	否	已判决	判决被告支付 68.60 万元及相应利息	判决被告支付 68.60 万元及相应利息		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、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

1、公司第四届董事会第二十九次临时会议、第四届监事会第二十三次临时会议于2022年1月12日审议通过了《关于公司与专业投资机构合作的进展暨关联交易的议案》，具体内容详见巨潮资讯网上披露的相关公告。

2、2022年1月26日公司召开的第四届董事会第三十次临时会议、2022年2月11日召开的2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于2022年日常关联交易预计的议案》，具体内容详见巨潮资讯网上披露的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司与专业投资机构合作的进展暨关联交易的公告	2022年01月12日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于2022年日常关联交易预计的公告	2022年01月27日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏凯尔	2022 年 03 月 26 日	18,000	2020 年 03 月 31 日	10,820	连带责任担保	不适用	无	3 年	否	否
江苏凯尔	2022 年 03 月 26 日	7,000	2020 年 02 月 27 日	6,400	连带责任担保	不适用	无	3 年	否	否
江苏凯尔	2022 年 03 月 26 日	10,000	2019 年 07 月 10 日	6,163.42	连带责任担保	不适用	无	3 年	否	否
江苏凯尔	2022 年 03 月 26 日	3,000	2021 年 10 月 29 日	2,614.13	连带责任担保	不适用	无	3 年	否	否
江苏凯尔	2022 年 03 月 26 日	5,000	2021 年 09 月 23 日	2,990	连带责任担保	不适用	无	3 年	否	否
江苏凯尔	2022 年 03 月 26 日	3,000	2022 年 03 月 10 日	1,800	连带责任担保	不适用	无	3 年	否	否
江苏凯尔	2022 年 03 月 26 日	3,000		0						
东莞合众	2022 年 03 月 26 日	1,000	2021 年 01 月 19 日	1,000	连带责任担保	不适用	无	3 年	否	否
东莞合众	2022 年 03 月 26 日	3,000	2020 年 05 月 18 日	1,580	连带责任担保	不适用	无	3 年	否	否
东莞合众	2022 年 03 月 26 日	3,000	2021 年 04 月 22 日	2,900	连带责任担保	不适用	无	3 年	否	否
东莞合众	2022 年 03 月 26 日	3,000	2022 年 04 月 28 日	781.28	连带责任担保	不适用	无	3 年	否	否
硕贝德通讯	2022 年 03 月 26 日	3,000		0						
硕贝德通讯	2022 年 03 月 26 日	2,000		0						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			64,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						37,048.83
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			64,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						31,368.16
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计			64,000	报告期内担保实际发生额合计						37,048.83

(A1+B1+C1)		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	64,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	31,368.16
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			23.30%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			31,368.16
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)			0
上述三项担保金额合计(D+E+F)			31,368.16
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带 清偿责任的情况说明(如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位:元

合同订立公司 方名称	合同订立 对方名称	合同总 金额	合同履行的 进度	本期确认的销 售收入金额	累计确认的销售收 入金额	应收账款回 款情况	影响重大合同履行的各项条件 是否发生重大变化	是否存在合同无法履行 的重大风险
---------------	--------------	-----------	-------------	-----------------	-----------------	--------------	---------------------------	---------------------

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

十三、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2022 年 5 月 5 日公司召开的第四届董事会第三十四次临时会议和第四届监事会第二十八次临时会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于人民币 5,000 万元且不超过人民币 10,000 万元（均含本数）的自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，用于实施员工持股计划或股权激励。截至 2022 年 7 月 27 日，公司已完成本次回购。本次回购股份的实施期间为 2022 年 5 月 23 日至 2022 年 7 月 27 日，通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 4,934,982 股，占公司总股本的 1.06%，最高成交价为 11.87 元/股，最低成交价为 8.36 元/股，成交总金额为 50,004,629.79 元（不含交易费用）。

十四、公司子公司重大事项

√适用 □不适用

2022 年 1 月，公司参股公司深圳市大义精密科技有限公司（以下简称“大义精密”）为解决业务发展所需资金，拟进行增资扩股。大义精密股东东莞市泓信科技有限公司、惠州市正兴电子科技有限公司分别拟以现金 100 万元认缴新增注册资本 200 万元。经综合考虑，公司决定放弃优先认缴出资权。本次交易完成后，大义精密注册资本由 1,537.64 万元增加至 1,737.64 万元，公司持有大义精密的股权由 7.04%降低至 6.23%。本次放弃优先认缴出资权属于董事长的审批权限，无需提交董事会审议，也无需提交股东大会批准。

公司于 2022 年 4 月 1 日召开的第四届董事会第三十二次临时会议审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》，同意公司以人民币 4,292.73 万元将持有的苏州硕贝德通信科技有限公司（以下简称“硕贝德通信”）51%股权转让给黄原先生。此次股权转让完成后，公司不再持有硕贝德通信的股权，硕贝德通信不再纳入公司合并报表范围。本次交易在董事会审批权限范围内，无需提交股东大会审议。

2022 年 5 月，公司参股公司苏州聚合鹏飞创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“聚合鹏飞”）的有限合伙人车颖轩、陈向阳拟对外转让部分份额，其中车颖轩拟以 800 万元向左永红转让聚合鹏飞 1.31%的份额，拟以 400 万元向深圳市聚合三号创业投资合伙企业（有限合伙）转让聚合鹏飞 0.65%的份额。陈向阳拟以 1000 万元向杨晓红转让聚合鹏飞 1.63%的份额。公司作为聚合鹏飞的有限合伙人之一，经综合考虑，放弃该等份额转让的优先购买权。放弃优先购买权后，公司持股比例不变，仍为 4.89%。本次放弃优先购买权属于董事长的审批权限，无需提交董事会审议，也无需提交股东大会批准。

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	23,903,814	5.13%	0	0	0	2,482,257	2,482,257	26,386,071	5.67%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	23,903,814	5.13%	0	0	0	2,482,257	2,482,257	26,386,071	5.67%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	23,903,814	5.13%	0	0	0	2,482,257	2,482,257	26,386,071	5.67%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	441,842,613	94.87%	0	0	0	-2,482,257	-2,482,257	439,360,356	94.33%
1、人民币普通股	441,842,613	94.87%	0	0	0	-2,482,257	-2,482,257	439,360,356	94.33%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	465,746,427	100.00%	0	0	0	0	0	465,746,427	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,417,800 股，占公司总股本的 0.30%，最高成交价为 9.00 元/股，最低成交价为 8.36 元/股，成交总金额为 12,372,913.46 元（含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
朱坤华	9,702,508	0	3,078,425	12,780,933	高管锁定；托管单元变化，可转让额度未相应划转。	每年按上年末持有股份总数25%解锁；在可转让额度相应划转后解除限售。
朱旭东	2,124,796	530,974	0	1,593,822	高管锁定。	每年按上年末持有股份总数25%解锁。
温巧夫	11,805,985	0	0	11,805,985	高管锁定。	每年按上年末持有股份总数25%解锁。
杨强	155,775	38,944	0	116,831	高管锁定。	离职锁定期届满。
张海鹰	114,750	26,250	0	88,500	高管锁定。	离职锁定期届满。
合计	23,903,814	596,168	3,078,425	26,386,071	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,929	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏硕贝德控股有限公司	境内非国有法人	16.92%	78,825,104	-818,100	0	78,825,104	质押	46,270,000
温巧夫	境内自然人	3.12%	14,541,313	-1,200,000	11,805,985	2,735,328	质押	8,080,000
朱坤华	境内自然人	2.78%	12,936,677	0	12,780,933	155,744		
中信里昂资产管理有限公司-客户资金	境外法人	0.94%	4,371,654	4,333,078	0	4,371,654		
珠海横琴长乐汇资本管理有限公司-长乐汇资本专享6号私募证券投资基金	其他	0.81%	3,788,000	0	0	3,788,000		
张新滢	境内自然人	0.74%	3,469,210	0	0	3,469,210		
戴鑫	境内自然人	0.69%	3,200,000	3,200,000	0	3,200,000		
李育章	境内自然人	0.66%	3,074,400	0	0	3,074,400		
张新华	境内自然人	0.63%	2,954,802	0	0	2,954,802		
珠海横琴长乐汇	其他	0.51%	2,388,656	-279,000	0	2,388,656		

资本管理有限公司—长乐汇专享 2 号私募证券投资基金								
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除西藏硕贝德控股有限公司为公司控股股东，朱坤华为公司实际控制人，公司未知其他持股 5%以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西藏硕贝德控股有限公司	78,825,104	人民币普通股	78,825,104					
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	4,371,654	人民币普通股	4,371,654					
珠海横琴长乐汇资本管理有限公司—长乐汇资本专享 6 号私募证券投资基金	3,788,000	人民币普通股	3,788,000					
张新滢	3,469,210	人民币普通股	3,469,210					
戴鑫	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					
李育章	3,074,400	人民币普通股	3,074,400					
张新华	2,954,802	人民币普通股	2,954,802					
温巧夫	2,735,328	人民币普通股	2,735,328					
珠海横琴长乐汇资本管理有限公司—长乐汇专享 2 号私募证券投资基金	2,388,656	人民币普通股	2,388,656					
珠海横琴长乐汇资本管理有限公司—智汇 3 号私募证券投资基金	2,356,800	人民币普通股	2,356,800					
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	除西藏硕贝德控股有限公司为公司控股股东，朱坤华为公司实际控制人，公司未知其他持股 5%以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、西藏硕贝德控股有限公司除通过普通证券账户持有 63,125,104 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 15,700,000 股，实际合计持有 78,825,104 股； 2、戴鑫除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,200,000 股，实际合计持有 3,200,000 股； 3、李育章除通过普通证券账户持有 45,600 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,028,800 股，实际合计持有 3,074,400 股。							

公司是否具有表决权差异安排

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是否进行约定购回交易

是 否

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

四、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

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
朱坤华	董事长	现任	12,936,677	0	0	12,936,677	0	0	0
朱旭东	董事	现任	2,125,096	0	0	2,125,096	0	0	0
温巧夫	董事、总经理	现任	15,741,313	0	1,200,000	14,541,313	0	0	0
黄刚	董事、副总经 理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
俞斌	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙进山	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张耀平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈荣盛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
金昆	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周荃	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨品文	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈忠琪	副总经理、财务 负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐林	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李江波	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	30,803,086	0	1,200,000	29,603,086	0	0	0

注：李江波先生已离任，详见公司于 2022 年 7 月 28 日披露的《关于公司副总经理辞职的公告》。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：惠州硕贝德无线科技股份有限公司

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	677,884,892.10	606,399,757.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	39,543,589.49	90,388,187.95
应收账款	516,061,659.94	598,386,328.00
应收款项融资	39,308,027.38	47,340,604.68
预付款项	30,546,160.41	14,386,709.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,971,356.76	25,270,220.83
其中：应收利息	3,034,477.78	784,361.11
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	388,945,174.05	396,767,725.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	78,914,993.33	68,263,267.34
流动资产合计	1,797,175,853.46	1,847,202,801.85
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	15,267,733.02	11,924,768.10
其他权益工具投资	700,000.00	700,000.00
其他非流动金融资产	182,226,515.55	170,226,515.55
投资性房地产		
固定资产	588,377,466.26	529,877,350.32
在建工程	88,863,150.01	103,190,870.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,480,827.78	25,192,937.34
无形资产	53,192,107.12	54,991,658.17
开发支出	2,565,657.91	1,689,355.93
商誉	20,697,309.39	50,921,443.31
长期待摊费用	24,242,580.94	25,896,013.72
递延所得税资产	35,774,023.64	36,860,547.14
其他非流动资产	61,546,953.88	39,248,423.34
非流动资产合计	1,092,934,325.50	1,050,719,883.34
资产总计	2,890,110,178.96	2,897,922,685.19
流动负债：		
短期借款	577,087,454.43	582,307,254.34
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	176,415,072.46	135,684,866.25
应付账款	311,025,410.69	381,480,266.96
预收款项		
合同负债	4,004,582.74	4,862,139.65
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	26,356,211.83	35,005,367.41
应交税费	14,582,637.85	8,319,985.03
其他应付款	44,688,777.88	25,872,686.84
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	33,091,792.99	53,581,737.86
其他流动负债	10,960,144.88	8,585,485.68
流动负债合计	1,198,212,085.75	1,235,699,790.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	212,170,713.89	129,982,453.32
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,589,719.50	15,312,069.08
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	79,849,390.45	81,223,805.86
递延所得税负债	4,661,298.38	4,701,888.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	308,271,122.22	231,220,217.23
负债合计	1,506,483,207.97	1,466,920,007.25
所有者权益：		
股本	465,746,427.00	465,746,427.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	613,975,559.46	612,829,581.60
减：库存股	12,372,913.46	
其他综合收益	2,039,469.85	2,634,331.73
专项储备		
盈余公积	43,447,262.41	42,565,633.34
一般风险准备		
未分配利润	233,500,667.84	252,937,104.58
归属于母公司所有者权益合计	1,346,336,473.10	1,376,713,078.25
少数股东权益	37,290,497.89	54,289,599.69
所有者权益合计	1,383,626,970.99	1,431,002,677.94
负债和所有者权益总计	2,890,110,178.96	2,897,922,685.19

法定代表人：朱坤华

主管会计工作负责人：陈忠琪

会计机构负责人：周中伟

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	548,308,257.36	447,694,975.12
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	23,473,663.94	38,422,264.94
应收账款	356,582,390.18	415,077,584.44

应收款项融资	18,534,050.29	37,519,716.23
预付款项	24,656,634.26	11,641,954.09
其他应收款	172,853,231.42	177,159,964.95
其中：应收利息	3,034,477.78	784,361.11
应收股利		
存货	216,888,159.70	210,646,303.89
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,223,492.82	50,781,401.10
流动资产合计	1,426,519,879.97	1,388,944,164.76
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	373,702,189.95	358,511,105.03
其他权益工具投资	700,000.00	700,000.00
其他非流动金融资产	182,226,515.55	170,226,515.55
投资性房地产		
固定资产	257,268,761.69	259,599,100.48
在建工程	50,784,945.66	39,222,354.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	768,682.39	1,304,943.07
无形资产	44,408,435.67	45,700,792.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,033,355.17	6,310,358.50
递延所得税资产	21,908,274.50	22,624,518.27
其他非流动资产	23,515,822.99	12,149,808.44
非流动资产合计	961,316,983.57	916,349,495.89
资产总计	2,387,836,863.54	2,305,293,660.65
流动负债：		
短期借款	326,812,763.92	297,622,737.41
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	156,288,549.39	110,040,451.44
应付账款	179,025,123.93	189,904,936.08
预收款项		
合同负债	2,691,318.13	402,138.04
应付职工薪酬	16,206,756.36	20,102,564.23
应交税费	9,071,590.29	4,445,439.44

其他应付款	12,952,679.56	15,072,652.93
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	10,603,836.81	16,019,079.28
其他流动负债	8,899,848.90	4,683,702.98
流动负债合计	722,552,467.29	658,293,701.83
非流动负债：		
长期借款	162,300,000.00	129,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	17,839.36	212,842.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	65,919,872.99	66,817,620.03
递延所得税负债	4,467,889.11	4,467,889.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	232,705,601.46	201,298,351.30
负债合计	955,258,068.75	859,592,053.13
所有者权益：		
股本	465,746,427.00	465,746,427.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	651,843,198.04	650,697,220.18
减：库存股	12,372,913.46	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,447,262.41	42,565,633.34
未分配利润	283,914,820.80	286,692,327.00
所有者权益合计	1,432,578,794.79	1,445,701,607.52
负债和所有者权益总计	2,387,836,863.54	2,305,293,660.65

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	814,494,936.51	964,627,405.92
其中：营业收入	814,494,936.51	964,627,405.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	833,664,138.14	929,752,627.91
其中：营业成本	660,887,748.00	759,085,141.75

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,498,376.82	5,180,478.10
销售费用	24,299,362.12	23,237,800.30
管理费用	74,539,871.68	71,648,456.02
研发费用	69,546,712.61	61,660,338.80
财务费用	-2,107,933.09	8,940,412.94
其中：利息费用	15,018,265.55	12,967,518.92
利息收入	6,657,662.33	6,199,481.28
加：其他收益	18,695,130.14	5,457,804.18
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,053,236.92	-3,367,864.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	342,964.92	-1,140,461.39
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,071,665.73	370,160.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	499,230.38	1,103,013.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-619,520.24	-572,769.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,575,932.54	37,865,121.93
加：营业外收入	25,000.00	10,500.00
减：营业外支出	5,057,413.39	494,178.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,608,345.93	37,381,443.62
减：所得税费用	888,765.89	3,240,422.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,497,111.82	34,141,021.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,497,111.82	34,141,021.05
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-7,842,639.85	29,313,584.06
2.少数股东损益	-654,471.97	4,827,436.99
六、其他综合收益的税后净额	-594,861.88	-998,682.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-594,861.88	-998,682.11
（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	-594,861.88	-998,682.11
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	-594,861.88	-998,682.11
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-9,091,973.70	33,142,338.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,437,501.73	28,314,901.95
归属于少数股东的综合收益总额	-654,471.97	4,827,436.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	0.06
（二）稀释每股收益	-0.02	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：朱坤华

主管会计工作负责人：陈忠琪

会计机构负责人：周中伟

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、营业收入	476,324,143.98	567,215,554.80
减：营业成本	364,611,826.08	425,548,320.94
税金及附加	5,142,292.31	4,470,711.24
销售费用	15,857,641.40	14,045,959.52
管理费用	41,072,715.87	38,621,517.11
研发费用	56,945,417.52	47,808,184.14
财务费用	-5,422,779.86	1,604,483.25
其中：利息费用	7,160,617.80	7,246,752.05
利息收入	6,235,442.02	7,119,855.86
加：其他收益	1,652,613.59	5,039,994.00
投资收益（损失以“-”号填列）	10,120,307.66	-3,367,864.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	342,964.92	-1,140,461.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,877,211.46	-3,670,485.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-619,150.77	-290,459.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,148,012.60	32,827,563.52
加：营业外收入	5,000.00	10,500.00
减：营业外支出	4,595,835.39	494,178.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,557,177.21	32,343,885.21
减：所得税费用	-259,113.48	771,378.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,816,290.69	31,572,506.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,816,290.69	31,572,506.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	8,816,290.69	31,572,506.76
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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	923,829,436.72	1,151,259,358.95
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	18,304,930.95	14,389,717.80
收到其他与经营活动有关的现金	35,641,656.39	14,353,299.21
经营活动现金流入小计	977,776,024.06	1,180,002,375.96
购买商品、接受劳务支付的现金	637,867,409.06	966,172,261.62
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	190,051,657.64	189,401,075.27
支付的各项税费	10,521,648.00	27,910,785.47
支付其他与经营活动有关的现金	29,448,285.41	23,837,088.21
经营活动现金流出小计	867,889,000.11	1,207,321,210.57
经营活动产生的现金流量净额	109,887,023.95	-27,318,834.61
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,061,400.00	500,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,248,269.66	
收到其他与投资活动有关的现金	180,000,000.00	
投资活动现金流入小计	200,309,669.66	500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,156,705.18	92,022,634.23
投资支付的现金	15,000,000.00	55,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	204,000,000.00	
投资活动现金流出小计	311,156,705.18	147,522,634.23
投资活动产生的现金流量净额	-110,847,035.52	-147,022,634.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,045,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,045,000.00	
取得借款收到的现金	441,884,122.17	421,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	442,929,122.17	421,000,000.00
偿还债务支付的现金	375,745,232.46	413,539,872.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,516,349.74	23,588,361.98
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	12,372,913.46	2,464,126.60
筹资活动现金流出小计	417,634,495.66	439,592,360.81
筹资活动产生的现金流量净额	25,294,626.51	-18,592,360.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,955,221.67	-1,623,379.11
五、现金及现金等价物净增加额	26,289,836.61	-194,557,208.76
加：期初现金及现金等价物余额	365,857,667.29	876,917,403.32
六、期末现金及现金等价物余额	392,147,503.90	682,360,194.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	593,320,979.15	579,269,178.95
收到的税费返还		2,435,986.44
收到其他与经营活动有关的现金	12,480,085.71	13,357,953.64
经营活动现金流入小计	605,801,064.86	595,063,119.03
购买商品、接受劳务支付的现金	364,809,512.54	502,676,796.47
支付给职工以及为职工支付的现金	102,470,860.58	97,388,269.08
支付的各项税费	6,121,473.70	20,620,239.79
支付其他与经营活动有关的现金	8,626,737.38	10,049,293.89
经营活动现金流出小计	482,028,584.20	630,734,599.23
经营活动产生的现金流量净额	123,772,480.66	-35,671,480.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	1,061,400.00	620,910.00

产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	42,927,342.74	
收到其他与投资活动有关的现金	180,000,000.00	
投资活动现金流入小计	223,988,742.74	620,910.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,568,941.00	34,977,925.81
投资支付的现金	59,998,120.00	99,539,840.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	204,000,000.00	
投资活动现金流出小计	303,567,061.00	134,517,765.81
投资活动产生的现金流量净额	-79,578,318.26	-133,896,855.81
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	259,074,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	259,074,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	209,374,000.00	309,580,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,368,779.36	16,103,984.15
支付其他与筹资活动有关的现金	17,882,913.46	5,628,370.00
筹资活动现金流出小计	248,625,692.82	331,312,354.15
筹资活动产生的现金流量净额	10,448,307.18	-51,312,354.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-242,919.57	-628,236.12
五、现金及现金等价物净增加额	54,399,550.01	-221,508,926.28
加：期初现金及现金等价物余额	217,486,686.17	749,756,935.86
六、期末现金及现金等价物余额	271,886,236.18	528,248,009.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	465,746,427.00				612,829,581.60		2,634,331.73		42,565,633.34		252,937,104.58		1,376,713,078.25	54,289,599.69	1,431,002,677.94
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	465,746,427.00				612,829,581.60		2,634,331.73		42,565,633.34		252,937,104.58		1,376,713,078.25	54,289,599.69	1,431,002,677.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,145,977.86	12,372,913.46	-594,861.88		881,629.07		-19,436,436.74		-30,376,605.15	-16,999,101.80	-47,375,706.95
（一）综合收益总额							-594,861.88				-7,842,639.85		-8,437,501.73	-654,471.97	-9,091,973.70
（二）所有					1,145,977.86	12,372,913.46							-11,226,935.60	-16,344,629.83	-27,571,565.43

者投入和减少资本					6	,913.4								
1. 所有者投入的普通股													1,045,000.00	1,045,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,145,977.8	6						1,145,977.86		1,145,977.86
4. 其他						12,372,913.4	6					-12,372,913.46	-17,389,629.83	-29,762,543.29
(三) 利润分配								881,629.07	-11,593,796.89			-10,712,167.82		-10,712,167.82
1. 提取盈余公积								881,629.07	-881,629.07					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-10,712,167.82			-10,712,167.82		-10,712,167.82
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	465,746,427.00			613,975,559.46	12,372,913.46	2,039,469.85		43,447,262.41		233,500,667.84		1,346,336,473.10	37,290,497.89	1,383,626,970.99

上年金额

单位：元

项目	2021年半年度															
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	465,746,427.00				618,064,432.58			2,536,790.07		36,830,046.92		220,115,125.50		1,343,292,822.07	54,722,090.67	1,398,014,912.74
加：会																

计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	465,746,427.00			618,064,432.58		2,536,790.07	36,830,046.92	220,115,125.50	1,343,292,822.07	54,722,090.67	1,398,014,912.74		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2,670,150.71		-998,682.11	3,157,250.68	16,776,652.84	21,605,372.12	4,827,436.99	26,432,809.11		
（一）综合收益总额						-998,682.11		29,313,584.06	28,314,901.95	4,827,436.99	33,142,338.94		
（二）所有者投入和减少资本				2,670,150.71					2,670,150.71		2,670,150.71		
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				2,670,150.71					2,670,150.71		2,670,150.71		
4. 其他													
（三）利润分配							3,157,250.68	-12,536,931.22	-9,379,680.54		-9,379,680.54		
1. 提取盈							3,157,250.68	-3,157,250.68					

余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-9,379,680.54		-9,379,680.54		-9,379,680.54
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	465,746,427.00			620,734,583.29		1,538,107.96		39,987,297.60		236,891,778.34		1,364,898,194.19	59,549,527.66	1,424,447,721.85
----------	----------------	--	--	----------------	--	--------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	---------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	465,746,427.00				650,697,220.18				42,565,633.34	286,692,327.00		1,445,701,607.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	465,746,427.00				650,697,220.18				42,565,633.34	286,692,327.00		1,445,701,607.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,145,977.86	12,372,913.46			881,629.07	-2,777,506.20		-13,122,812.73
（一）综合收益总额										8,816,290.69		8,816,290.69
（二）所有者投入和减少资本					1,145,977.86	12,372,913.46						-11,226,935.60
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,145,977.86							1,145,977.86
4. 其他						12,372,913.46						-12,372,913.46
（三）利润分配									881,629.07	-11,593,796.89		-10,712,167.82
1. 提取盈余公积									881,629.07	-881,629.07		
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,712,167.82		-10,712,167.82
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	465,746,427.00				651,843,198.04	12,372,913.46			43,447,262.41	283,914,820.80	1,432,578,794.79

上期金额

单位：元

项目	2021年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	465,746,427.00				648,714,939.37				36,830,046.92	244,386,977.72		1,395,678,391.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	465,746,427.00				648,714,939.37				36,830,046.92	244,386,977.72		1,395,678,391.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,670,150.71				3,157,250.68	19,035,575.54		24,862,976.93
(一) 综合收益总额										31,572,506.76		31,572,506.76

(二) 所有者投入和减少资本					2,670,150.71						2,670,150.71
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					2,670,150.71						2,670,150.71
4. 其他											
(三) 利润分配								3,157,250.68	-12,536,931.22		-9,379,680.54
1. 提取盈余公积								3,157,250.68	-3,157,250.68		
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,379,680.54		-9,379,680.54
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	465,746,427.00				651,385,090.08			39,987,297.60	263,422,553.26		1,420,541,367.94

三、公司基本情况

惠州硕贝德无线科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)是一家在广东省惠州市注册的股份有限公司,其前身惠州市硕贝德通讯科技有限公司于2004年2月17日经惠州市工商行政管理局核准登记设立,营业执照注册号:914413007583329069。2010年12月14日,由惠州市硕贝德通讯科技有限公司整体变更设立为本公司。本公司所发行人民币普通股A股,已于2012年6月在深圳证券交易所上市,总部位于广东省惠州市仲恺高新区东江高科技产业园惠泽大道138号。

公司主要的经营活动为研发、生产和销售无线通信终端天线及通信产品配件,以及指纹模组等产品。

财务报表批准报出日:本财务报表业经本公司董事会于2022年8月26日决议批准报出。

合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

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	
苏州硕贝德创新研究技术有限公司	苏州	苏州	研究与开发	100	-	设立
硕贝德(韩国)有限公司	韩国水原市	韩国水原市	电子信息业	100	-	设立
广州硕贝德无线科技有限公司	广州	广州	电子信息业	100	-	设立
惠州市硕贝德科技创新研究院	惠州	惠州	研究与开发	100	-	设立
硕贝德国际(香港)有限公司	香港	香港	投资控股	100	-	设立
台湾硕贝德无线科技有限公司	台湾桃园市	台湾桃园市	电子信息业	100	-	设立
江苏凯尔生物识别科技有限公司	苏州	苏州	电子制造业	75.956	-	购买
惠州硕贝德汽车智联科技有限公司	惠州	惠州	电子制造业	80	-	设立
东莞市合众导热科技有限公司	东莞	东莞	电子制造业	91.14	-	购买
苏州硕贝德通讯技术有限公司	苏州	苏州	电子制造业		100	设立
越南硕贝德通讯科技有限公司	越南永福省平川县	越南永福省平川县	电子信息业	-	100	设立
深圳硕贝德无线科技有限公司	深圳	深圳	电子信息业	-	100	购买
百思联合全球有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	电子信息业	-	70	设立
SPEED WIRELESS TECHNOLOGY INC.	美国加州	美国加州	电子信息业	-	70	设立
深圳硕贝德科技有限公司	深圳	深圳	电子信息业	100		设立
硕贝德(苏州)电子科技有限公司	苏州	苏州	电子信息业	70		设立
安徽凯尔生物识别科技有限公司	合肥庐江县	合肥庐江县	电子制造业		75.956	设立
惠州市硕众导热科技有限公司	惠州	惠州	电子制造业		91.14	设立

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”;

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内处置子公司:

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	苏州硕贝德通信科技有限公司	硕贝德通信	2022年1-3月	出售
2	Polytech Precision Ltd	Polytech	2022年1-3月	出售

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

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

8、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司金融负债为以摊余成本计量的金融负债，初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

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

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收客户货款

应收账款组合2 应收子公司货款

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 银行承兑汇票

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收合并范围内关联方

其他应收款组合2 应收其他款项

对于划分为组合的应收票据组合1、应收账款组合2及其他应收款组合1，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为该类组合违约风险较低，未计提坏账准备。

对于划分为组合的应收票据组合 2、应收账款组合 1 及其他应收款组合 2，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

账 龄	预期损失准备率 (%)		
	商业承兑汇票	应收账款	其他应收款
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	70.00	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

②具有较低的信用风险

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；
- D. 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；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产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：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（7）金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

9、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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

10、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

11、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

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

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

12、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，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）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、18。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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	20.00	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10.00	10.00	9.00
检测测试设备	年限平均法	10.00	10.00	9.00
办公设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00
运输设备	年限平均法	8.00	10.00	11.25

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**14、在建工程****(1) 在建工程以立项项目分类核算。****(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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

15、借款费用**(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

16、使用权资产

详见附注五、28 租赁。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(二) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专利权	3-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专有技术	3 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
办公软件	3-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本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无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

（一）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（二）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用系经营租赁方式租入的固定资产改良支出及专有技术共享费，在受益期内平均摊销。

20、合同负债

详见附注五、10 合同资产。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

22、租赁负债

详见附注五、28 租赁。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

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

26、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

③政府补助退回

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、23。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	按合同租期	-	-

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司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。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

29、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应税收入	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、17%、16.5%、15%、10%
房产税	房产原值、房屋租金	1.2%、12%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江苏凯尔生物识别科技有限公司	15%
东莞市合众导热科技有限公司	15%
硕贝德（韩国）有限公司	10%
台湾硕贝德无线科技有限公司	17%
SPEED WIRELESS TECHNOLOGY INC.	累进税率
惠州硕贝德科技创新研究院	25%
深圳硕贝德无线科技有限公司	25%
硕贝德国际（香港）有限公司	16.5%
惠州硕贝德汽车智联科技有限公司	15%
广州硕贝德无线科技有限公司	25%
越南硕贝德通讯科技有限公司	20%
苏州硕贝德创新技术研究有限公司	25%
苏州硕贝德通讯技术有限公司	25%
深圳硕贝德科技有限公司	25%
硕贝德（苏州）电子科技有限公司	25%
安徽凯尔生物识别科技有限公司	25%
惠州市硕众导热科技有限公司	25%

2、税收优惠

公司于 2018 年 11 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR201844005572，有效期为 3 年，自 2018-2020 年度企业所得税税率为 15%。因高新技术企业证书于 2020 年到期，公司于 2021 年办理高新技术企业复审，2021 年 12 月 31 日，全国高新企业证书认定管理工作领导小组办公室下发《广东省 2021 年第三批高新技术企业备案公示名单》，公司位列其中，自 2020-2022 年度企业所得税税率为 15%，证书编号为：GR202144012032。

江苏凯尔生物识别科技有限公司于 2017 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201732003488，有效期为 3 年，自 2017-2019 年度企业所得税税率为 15%。因高新技术企业证书于 2019 年到期，江苏凯尔生物识别科技有限公司于 2020 年办理高新技术企业复审，2021 年 1 月 22 日，全国高新企业证书认定管理工作领导小组办公室下发《江苏省 2020 年第一批高新技术企业名单》，江苏凯尔生物识别科技有限公司的证书编号为 GR202032007670，有效期为 3 年，自 2020-2022 年度企业所得税税率为 15%。

东莞市合众导热科技有限公司于 2020 年申请高新技术企业证书，2021 年 1 月 15 日全国高新企业证书认定管理工作领导小组办公室下发《广东省 2020 年第一批高新技术企业名单》，东莞市合众导热科技有限公司的证书编号为 GR202044002897，有效期为 3 年，自 2020-2022 年度企业所得税税率为 15%。

惠州硕贝德汽车智联科技有限公司于 2021 年申请高新技术企业证书，2021 年 12 月 31 日全国高新企业证书认定管理工作领导小组办公室下发《广东省 2021 年认定的第三批高新技术企业备案名单》，惠州硕贝德汽车智联科技有限公司的证书编号为 GR202144012168，有效期为 3 年，自 2022-2024 年度企业所得税税率为 15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	191,136.81	46,520.66
银行存款	635,956,367.09	595,811,146.63
其他货币资金	41,737,388.20	10,542,089.96
合计	677,884,892.10	606,399,757.25
其中：存放在境外的款项总额	37,808,049.34	29,861,468.16

其他说明：银行存款中 340,173,363.6 元系非公开发行的募集资金余额，其他货币资金中 41,737,388.2 元系公司存入保证金账户的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,447,867.83	57,316,315.04
商业承兑票据	21,095,721.66	33,071,872.91
合计	39,543,589.49	90,388,187.95

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	40,653,890.64	100.00%	1,110,301.15	2.73%	39,543,589.49	92,128,812.84	100.00%	1,740,624.89	1.89%	90,388,187.95
其中：										
银行承兑汇票	18,447,867.83	45.38%			18,447,867.83	57,316,315.04	62.21%			57,316,315.04
商业承兑汇票	22,206,022.81	54.62%	1,110,301.15	5.00%	21,095,721.66	34,812,497.80	37.79%	1,740,624.89	5.00%	33,071,872.91
合计	40,653,890.64	100.00%	1,110,301.15	2.73%	39,543,589.49	92,128,812.84	100.00%	1,740,624.89	1.89%	90,388,187.95

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	
商业承兑汇票 坏账准备	1,740,624.89	-630,323.74				1,110,301.15
合计	1,740,624.89	-630,323.74				1,110,301.15

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
银行承兑票据		14,963,347.49
商业承兑票据		513,540.23
合计		15,476,887.72

(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：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,704,748.27	4.69%	26,704,748.27	100.00%		26,690,738.00	4.06%	26,690,738.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	543,252,669.28	95.31%	27,191,009.34	5.01%	516,061,659.94	629,921,449.36	95.94%	31,535,121.36	5.01%	598,386,328.00
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	543,252,669.28	95.31%	27,191,009.34	5.01%	516,061,659.94	629,921,449.36	95.94%	31,535,121.36	5.01%	598,386,328.00
合计	569,957,417.55	100.00%	53,895,757.61	9.46%	516,061,659.94	656,612,187.36	100.00%	58,225,859.36	8.87%	598,386,328.00

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
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	17,366,029.95	17,366,029.95	100.00%	对方资产不抵债
深圳市三合通发精密五金制品有限公司	8,662,436.64	8,662,436.64	100.00%	诉讼中
东莞金卓通信科技有限公司	38,864.74	38,864.74	100.00%	企业经营异常
华晨汽车集团控股有限公司	365,284.90	365,284.90	100.00%	企业破产重组
重庆宝立辰精密科技有限公司	272,132.04	272,132.04	100.00%	企业破产重组
合计	26,704,748.27	26,704,748.27		

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
1年以内	542,741,212.38	27,137,060.62	5.00%
1-2年	483,426.61	48,342.66	10.00%
2-3年	28,030.29	5,606.06	20.00%
合计	543,252,669.28	27,191,009.34	

确定该组合依据的说明：

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

□适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	542,741,212.38
1至2年	483,426.61
2至3年	665,447.23
3年以上	26,067,331.33
4至5年	24,327,211.33
5年以上	1,740,120.00
合计	569,957,417.55

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	58,225,859.36	-2,687,267.74			-1,642,834.01	53,895,757.61
合计	58,225,859.36	-2,687,267.74			-1,642,834.01	53,895,757.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	60,749,057.01	10.66%	3,037,452.85
第二名	37,110,653.53	6.51%	1,855,532.68
第三名	29,309,488.80	5.14%	1,465,474.44
第四名	24,244,833.99	4.25%	1,212,241.70
第五名	21,747,781.94	3.82%	1,087,389.10
合计	173,161,815.27	30.38%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	39,308,027.38	47,340,604.68
合计	39,308,027.38	47,340,604.68

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：

5、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	30,164,701.39	98.75%	13,308,988.27	92.50%
1至2年	234,509.02	0.77%	902,953.00	6.28%
2至3年	28,500.00	0.09%	44,017.25	0.31%
3年以上	118,450.00	0.39%	130,751.37	0.91%
合计	30,546,160.41		14,386,709.89	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 24,196,360.60 元，占预付账款期末余额合计数的比例 79.21%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,034,477.78	784,361.11
其他应收款	22,936,878.98	24,485,859.72
合计	25,971,356.76	25,270,220.83

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,034,477.78	784,361.11
合计	3,034,477.78	784,361.11

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) 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
个人借款、备用金	7,265,318.66	7,635,425.17
押金、保证金	6,607,708.64	6,625,762.62
租金水电费	8,095,409.88	9,234,102.37
单位往来款	5,963,442.27	4,251,453.64
其他	2,068,677.50	3,715,450.62
合计	30,000,556.95	31,462,194.42

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)	
2022年1月1日余额	894,836.58	4,721,628.35	1,359,869.77	6,976,334.70
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	-74,198.69	315,356.56	-153,814.60	87,343.27
2022年6月30日余额	820,637.89	5,036,984.91	1,206,055.17	7,063,677.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	16,412,757.91
1至2年	2,325,188.58
2至3年	2,247,363.40
3年以上	9,015,247.06
3至4年	5,557,204.79
4至5年	2,251,987.10
5年以上	1,206,055.17
合计	30,000,556.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	6,976,334.70	245,925.75			-158,582.48	7,063,677.97
合计	6,976,334.70	245,925.75			-158,582.48	7,063,677.97

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) 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
惠州凯珑光电有限公司	租金水电费	7,813,590.25	2-5年	26.04%	4,315,244.67
越南亿胜科技有限公司	房租押金	3,359,640.96	0-1年	11.20%	167,982.05
广东九九华立新材料股份有限公司	设备款	2,729,703.64	1-3年	9.10%	483,609.75
扬州市玄裕电子有限公司	借款	1,109,803.77	0-1年	3.70%	55,490.19
东莞市佑佳物业有限公司	房租押金	928,000.00	0-1年	3.09%	46,400.00
合计		15,940,738.62		53.13%	5,068,726.66

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	89,714,518.61	4,968,767.56	84,745,751.05	87,023,974.20	5,933,868.06	81,090,106.14
在产品	27,546,829.52		27,546,829.52	22,165,424.02		22,165,424.02
库存商品	148,224,754.20	13,493,018.19	134,731,736.01	153,189,063.00	13,096,806.00	140,092,257.00
发出商品	78,393,325.13	4,274,025.20	74,119,299.93	89,892,406.41	4,274,025.20	85,618,381.21
外购商品	67,801,557.54		67,801,557.54	67,801,557.54		67,801,557.54
合计	411,680,985.00	22,735,810.95	388,945,174.05	420,072,425.17	23,304,699.26	396,767,725.91

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,933,868.06			965,100.50		4,968,767.56
库存商品	13,096,806.00	465,870.12			69,657.93	13,493,018.19
发出商品	4,274,025.20					4,274,025.20
合计	23,304,699.26	465,870.12		965,100.50	69,657.93	22,735,810.95

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证进项税额	75,883,331.81	64,586,281.03
预缴所得税	3,000,578.58	3,563,714.15
预缴其他税费	31,082.94	113,272.16
合计	78,914,993.33	68,263,267.34

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资	期初余	本期增减变动	期末余额（账	减值
-----	-----	--------	--------	----

单位	额(账面价值)	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	面价值)	准备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
惠州市鑫迪精密科技有限公司	9,617,587.31			694,853.26						10,312,440.57	
惠州市顶点科技有限公司	2,307,180.79	3,000,000.00		-351,888.34						4,955,292.45	
小计	11,924,768.10	3,000,000.00		342,964.92						15,267,733.02	
合计	11,924,768.10	3,000,000.00		342,964.92						15,267,733.02	

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	700,000.00	700,000.00
合计	700,000.00	700,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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：

其他权益工具投资为本公司持有惠州市新一代工业互联网创新研究院 3.43%的股权投资，本公司出于战略目的而计划长期持有该投资，故将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	182,226,515.55	170,226,515.55
合计	182,226,515.55	170,226,515.55

其他说明：指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的情况

单位名称	投资金额	持股比例(%)
苏州科阳半导体有限公司	63,857,789.15	12.93

陕西增材制造创业投资基金(有限合伙)	9,520,000.00	4
深圳市鑫迪科技股份有限公司	20,000,000.00	10.74
深圳市大义精密科技有限公司	348,726.40	6.23
井冈山立春股权投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	5.64
苏州聚合鹏飞创业投资合伙企业(有限合伙)	21,000,000.00	4.89
路华置富电子(深圳)有限公司	37,500,000.00	9.76
合计	182,226,515.55	-

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	588,377,466.26	529,877,350.32
合计	588,377,466.26	529,877,350.32

(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	办公设备	检测设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	279,795,238.26	397,085,764.71	6,472,381.25	27,789,308.17	123,764,977.98	834,907,670.37
2. 本期增加金额	55,409,022.52	31,695,479.71	376,501.42	1,181,328.83	3,256,698.41	91,919,030.89
(1) 购置		10,891,781.10		1,200,016.00	3,191,189.81	15,282,986.91
(2) 在建工程转入	55,409,022.52	21,202,123.69	376,501.42		265,620.72	77,253,268.35
(3) 企业合并增加						
(4) 外币折算差异		-398,425.08		-18,687.17	-200,112.12	-617,224.37
3. 本期减少金额		5,326,181.14	1,251,832.92	694,054.71	106,194.69	7,378,263.46
(1) 处置或报废		4,086,883.06		14,568.38	106,194.69	4,207,646.13
(2) 企业合并减少		1,239,298.08	1,251,832.92	679,486.33		3,170,617.33
4. 期末余额	335,204,260.78	423,455,063.28	5,597,049.75	28,276,582.29	126,915,481.70	919,448,437.80
二、累计折旧						
1. 期初余额	58,687,023.72	170,465,886.93	2,767,103.54	15,142,345.45	57,068,867.58	304,131,227.22
2. 本期增加金额	6,798,074.10	15,682,676.38	288,987.50	1,268,059.19	5,169,707.85	29,207,505.02
(1) 计提	6,798,074.10	15,783,231.24	288,987.50	1,296,659.95	5,257,255.92	29,424,208.71
(2) 外币折		-100,554.86		-28,600.76	-87,548.07	-216,703.69

算差异						
3. 本期减少金额		2,143,676.28	474,504.34	532,574.47	16,098.44	3,166,853.53
(1) 处置或报废		1,873,041.82		13,111.54	16,098.44	1,902,251.80
(2) 企业合并减少		270,634.46	474,504.34	519,462.93		1,264,601.73
4. 期末余额	65,485,097.82	184,004,887.03	2,581,586.70	15,877,830.17	62,222,476.99	330,171,878.71
三、减值准备						
1. 期初余额		897,953.01			1,139.82	899,092.83
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		897,953.01			1,139.82	899,092.83
四、账面价值						
1. 期末账面价值	269,719,162.96	238,552,223.24	3,015,463.05	12,398,752.12	64,691,864.89	588,377,466.26
2. 期初账面价值	221,108,214.54	225,721,924.77	3,705,277.71	12,646,962.72	66,694,970.58	529,877,350.32

(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
办公设备	93,129.01	87,472.56		5,656.45	暂无订单临时闲置
测试设备	971,892.11	105,908.13		865,983.98	暂无订单临时闲置
机器设备	10,706,400.96	4,067,432.36		6,638,968.60	暂无订单临时闲置
合计	11,771,422.08	4,260,813.05		7,510,609.03	

(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
房屋及建筑物	6,100,988.73
机器设备	8,443,672.27
合计	14,544,661.00

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	88,863,150.01	103,190,870.42
合计	88,863,150.01	103,190,870.42

(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
设备	43,447,476.80		43,447,476.80	23,597,075.00		23,597,075.00
ERP 软件等				76,479.12		76,479.12
车间厂房维护	3,935,792.07		3,935,792.07			
新厂房建设	41,479,881.14		41,479,881.14	79,517,316.30		79,517,316.30
合计	88,863,150.01		88,863,150.01	103,190,870.42		103,190,870.42

(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
安徽凯尔厂房和装修	79,475,006.00	48,038,727.40	7,370,295.12	55,409,022.52			100.00%	100%				其他
厂房及宿舍建设工程	45,000,000.00	33,459,176.24	8,020,704.90	0.00		41,479,881.14	92.18%	92.18%				募股资金
合计	124,475,006.00	81,497,903.64	15,391,000.02	55,409,022.52		41,479,881.14						

(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		

15、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	34,494,721.81	34,494,721.81
2. 本期增加金额	213,845.39	213,845.39
3. 本期减少金额	1,397,436.07	1,397,436.07
(1) 处置	151,235.37	151,235.37
(2) 企业合并减少	505,352.56	505,352.56
(3) 汇率折算差异	740,848.14	740,848.14
4. 期末余额	33,311,131.13	33,311,131.13
二、累计折旧		
1. 期初余额	9,301,784.47	9,301,784.47
2. 本期增加金额	5,112,834.84	5,112,834.84

(1) 计提	5,112,834.84	5,112,834.84
3. 本期减少金额	584,315.96	584,315.96
(1) 处置	47,619.12	47,619.12
(2) 企业合并减少	421,127.10	421,127.10
(3) 汇率折算差异	115,569.74	115,569.74
4. 期末余额	13,830,303.35	13,830,303.35
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	19,480,827.78	19,480,827.78
2. 期初账面价值	25,192,937.34	25,192,937.34

其他说明：

16、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	37,913,948.88	32,347,455.26	15,106,351.78	14,034,830.66	99,402,586.58
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				101,769.92	101,769.92
(5) 外币折算差异		-125,000.00		-590.48	-125,590.48
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	37,913,948.88	32,222,455.26	15,106,351.78	14,931,521.19	100,174,277.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,154,580.16	13,544,237.73	15,106,351.78	8,605,758.74	44,410,928.41
2. 本期增加金额	379,139.46	1,229,504.47		962,597.65	2,571,241.58
(1) 计提	379,139.46	1,320,070.32		963,246.70	2,662,456.48
(2) 外币折算差异		-90,565.85		-649.05	-91,214.90
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,533,719.62	14,773,742.20	15,106,351.78	9,568,356.39	46,982,169.99
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	30,380,229.26	17,448,713.06		5,363,164.80	53,192,107.12
2. 期初账面价值	30,759,368.72	18,803,217.53		5,429,071.92	54,991,658.17

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 34.34%

(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

17、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	
5G 毫米波宽带 AiP 模组研发	1,689,355.93	876,301.98				2,565,657.91
合计	1,689,355.93	876,301.98				2,565,657.91

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
5G 毫米波宽带 AiP 模组研发	2021 年 7 月	开始基于仿真软件设计大规模天线阵面	47%

18、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	
江苏凯尔生物识别科技有限公司	1,614,666.89			1,614,666.89
深圳硕贝德无线科技有限公司	4,031,670.03			4,031,670.03
苏州硕贝德通信科技有限公司	30,224,133.92		30,224,133.92	
东莞市合众导热科技有限公司	20,697,309.39			20,697,309.39
合计	56,567,780.23		30,224,133.92	26,343,646.31

(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	
江苏凯尔生物识别科技有限公司	1,614,666.89			1,614,666.89
深圳硕贝德无线科技有限公司	4,031,670.03			4,031,670.03
合计	5,646,336.92			5,646,336.92

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

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	25,526,255.10	2,321,024.83	3,882,071.58		23,965,208.35
技术共享费	369,758.62		92,386.03		277,372.59
合计	25,896,013.72	2,321,024.83	3,974,457.61		24,242,580.94

其他说明

20、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	21,327,726.38	3,199,158.96	21,839,388.45	3,277,528.66
内部交易未实现利润	4,807,496.53	721,124.48	5,997,356.13	899,603.42
可抵扣亏损	62,159,752.29	9,707,970.58	62,159,752.29	9,707,970.58
信用减值准备	58,049,703.95	8,707,455.59	64,516,862.87	9,917,037.90
递延收益	79,849,390.45	12,969,075.23	77,771,305.86	12,761,064.46
股份支付	3,128,258.67	469,238.80	1,982,280.81	297,342.12
合计	229,322,328.27	35,774,023.64	234,266,946.41	36,860,547.14

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,289,395.13	193,409.27	1,559,999.07	233,999.86
剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	29,785,927.40	4,467,889.11	29,785,927.40	4,467,889.11
合计	31,075,322.53	4,661,298.38	31,345,926.47	4,701,888.97

(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		35,774,023.64		36,860,547.14
递延所得税负债		4,661,298.38		4,701,888.97

(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
可抵扣暂时性差异	5,216,909.03	7,578,700.26
可抵扣亏损	55,240,692.91	54,616,855.97
合计	60,457,601.94	62,195,556.23

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023年	6,806,162.55	8,036,983.96	
2024年	2,067,631.69	3,639,372.00	
2025年	20,349,517.65	22,437,527.26	
2026年	20,502,972.75	20,502,972.75	
2027年	5,514,408.27		
合计	55,240,692.91	54,616,855.97	

其他说明

21、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
预付长期资产款项	61,546,953.88		61,546,953.88	39,248,423.34		39,248,423.34
合计	61,546,953.88		61,546,953.88	39,248,423.34		39,248,423.34

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	571,299,668.47	563,837,536.49
短期借款应付利息	952,162.54	2,157,432.31
已贴现未到期应收票据	4,835,623.42	16,312,285.54
合计	577,087,454.43	582,307,254.34

短期借款分类的说明：

(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 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

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	63,681,169.48	33,193,766.83
银行承兑汇票	112,733,902.98	102,491,099.42
合计	176,415,072.46	135,684,866.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	311,025,410.69	381,480,266.96
合计	311,025,410.69	381,480,266.96

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	4,004,582.74	4,862,139.65
合计	4,004,582.74	4,862,139.65

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

26、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	34,750,419.81	160,436,914.56	169,108,874.90	26,078,459.47
二、离职后福利-设定提存计划	254,947.60	7,186,128.45	7,163,323.69	277,752.36

合计	35,005,367.41	167,623,043.01	176,272,198.59	26,356,211.83
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	34,347,207.43	148,342,050.62	157,015,224.86	25,674,033.19
2、职工福利费	284,493.59	5,729,509.69	5,794,840.52	219,162.76
3、社会保险费	118,718.79	3,102,523.64	3,077,161.91	144,080.52
其中：医疗保险费	115,265.59	2,841,760.83	2,819,277.70	137,748.72
工伤保险费	3,453.20	98,139.98	96,919.35	4,673.83
生育保险费		162,622.83	160,964.86	1,657.97
4、住房公积金		2,783,996.40	2,742,813.40	41,183.00
5、工会经费和职工教育经费		478,834.21	478,834.21	
合计	34,750,419.81	160,436,914.56	169,108,874.90	26,078,459.47

(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	153,530.88	6,719,868.01	6,699,466.49	173,932.40
2、失业保险费	101,416.72	466,260.44	463,857.20	103,819.96
合计	254,947.60	7,186,128.45	7,163,323.69	277,752.36

其他说明

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,104,763.35	616,123.35
企业所得税	3,584,903.69	2,629,980.45
个人所得税	503,881.92	607,682.20
城市维护建设税	4,736,352.61	2,338,255.97
教育费附加	2,756,776.47	1,679,718.83
印花税	64,727.40	98,272.00
房产税	980,634.15	338,923.10
土地使用税	193,311.25	11,029.13
关税	657,287.01	
合计	14,582,637.85	8,319,985.03

其他说明

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	44,688,777.88	25,872,686.84
合计	44,688,777.88	25,872,686.84

(1) 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
设备、工程款	32,836,967.16	17,005,486.65
预提费用、押金等	11,851,810.72	8,867,200.19
合计	44,688,777.88	25,872,686.84

29、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	24,200,000.00	43,400,000.00
一年内到期的租赁负债	8,891,792.99	10,181,737.86
合计	33,091,792.99	53,581,737.86

其他说明：

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书转让但未到期的商业承兑汇票	513,540.23	299,718.89
已背书转让但未到期的银行承兑汇票	10,127,724.07	7,823,277.14
待转销项税额	318,880.58	462,489.65
合计	10,960,144.88	8,585,485.68

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：

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	212,100,000.00	129,800,000.00
分期付息到期还本的长期借款利息	70,713.89	182,453.32
合计	212,170,713.89	129,982,453.32

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,589,719.50	15,312,069.08
合计	11,589,719.50	15,312,069.08

其他说明：

33、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	81,223,805.86		1,374,415.41	79,849,390.45	
合计	81,223,805.86		1,374,415.41	79,849,390.45	

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
5G 移动终端天线项目	56,450,000.00						56,450,000.00	与资产相关
仲恺财政拨款（惠财教[2015]222号）	1,958,333.09			250,000.02			1,708,333.07	与资产相关
面向商用的5G基站设备研发	1,600,000.00						1,600,000.00	与资产相关
收仲恺高新区经济发展局20132 电子信息技术改造-LDS 工艺的TD-SCDMA 及 TD-LTE 移动通信系统的小型移动终端天线研发及产业化	900,000.00			225,000.00			675,000.00	与资产相关
财政补贴-2014 年省级产业结构调整专项资金	1,025,000.00			150,000.00			875,000.00	与资产相关
基于注塑一体成型工艺的智能手机天线技术改造	525,000.00			150,000.00			375,000.00	与资产相关
5G 通信关键材料及应用项目	3,840,000.00						3,840,000.00	与资产相关
惠州仲恺高新技术产业开发区财政局拨入款	16,667.02			16,667.02				与资产相关
收财政局2016 年仲恺高新区企业技术改造专项资金（内置式片式陶瓷天线自动化生产技术改造项目）	118,786.87			12,079.98			106,706.89	与资产相关
高新区财政补贴款	87,500.00			15,000.00			72,500.00	与资产相关

(CZ0072014年技术改造)								
收仲恺高新区经济发展局20132技术改造资金-基于智能移动终端边框及金属外壳环境的天线技术改造项目属于和资产相关的政府补助	56,333.05			13,000.02			43,333.03	与资产相关
收到财政补助-广东省通讯终端产品质量监督检验中心NQI科研经费	240,000.00			66,000.00			174,000.00	与资产相关
5G射频传输模组项目	953,685.83			48,085.02			905,600.81	与资产相关
安徽凯尔厂房装修补贴	10,000,000.00			83,333.33			9,916,666.67	与资产相关
苏州创新设备及装修补贴	3,452,500.00			345,250.02			3,107,249.98	与资产相关
合计	81,223,805.86			1,374,415.41			79,849,390.45	

其他说明：

34、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	465,746,427.00						465,746,427.00

其他说明：

35、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)	610,847,300.79			610,847,300.79
其他资本公积	1,982,280.81	1,145,977.86		3,128,258.67
合计	612,829,581.60	1,145,977.86		613,975,559.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	12,372,913.46		12,372,913.46
合计		12,372,913.46		12,372,913.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司第四届董事会第三十四次临时会议和第四届监事会第二十八次临时会议于2022年5月5日审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。截至2022年6月30日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份1,417,800股，占公司总股本的0.30%，最高成交价为9.00元/股，最低成交价为8.36元/股，成交总金

额为 12,372,913.46 元(含交易费用)。

37、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	2,634,331.73	-594,861.88				-594,861.88		2,039,469.85
其中：外币财务报表折算差额	2,634,331.73	-594,861.88				-594,861.88		2,039,469.85
其他综合收益合计	2,634,331.73	-594,861.88				-594,861.88		2,039,469.85

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：

38、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	42,565,633.34	881,629.07		43,447,262.41
合计	42,565,633.34	881,629.07		43,447,262.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、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	252,937,104.58	220,115,125.50
调整后期初未分配利润	252,937,104.58	220,115,125.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,842,639.85	47,872,494.04
减：提取法定盈余公积	881,629.07	5,735,586.42
应付普通股股利	10,712,167.82	9,314,928.54
期末未分配利润	233,500,667.84	252,937,104.58

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

40、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	810,772,995.76	658,744,572.67	961,157,599.36	756,105,667.11
其他业务	3,721,940.75	2,143,175.33	3,469,806.56	2,979,474.64
合计	814,494,936.51	660,887,748.00	964,627,405.92	759,085,141.75

与履约义务相关的信息：不适用

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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,569,102.94	2,171,962.96
教育费附加	1,871,370.04	1,540,714.38
房产税	1,391,586.73	629,246.21
土地使用税	208,457.08	197,427.95
车船使用税	2,400.00	9,360.00
印花税	455,177.76	631,246.30
环保税	282.27	520.30
合计	6,498,376.82	5,180,478.10

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利支出	10,030,205.25	8,811,723.78
运输费	3,167,447.61	2,843,045.19
招待费	2,556,708.02	3,181,129.21
办公费	794,356.72	1,247,664.03
差旅费	716,896.00	786,040.60
咨询顾问费	4,029,425.53	3,728,008.79
报关费	2,007,044.42	1,426,421.47
其它费用	997,278.57	1,213,767.23
合计	24,299,362.12	23,237,800.30

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利支出	48,171,730.97	46,138,047.19
办公费	9,226,275.49	8,881,913.12
折旧与摊销	7,937,896.62	5,897,944.91
咨询顾问费	1,376,582.50	1,199,788.16
股权激励费用	1,145,977.86	2,670,150.71
其他费用	6,681,408.24	6,860,611.93
合计	74,539,871.68	71,648,456.02

其他说明

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,655,556.95	30,884,469.87
差旅费	760,058.27	959,514.85
办公费	1,601,305.52	1,772,091.05
租赁费	1,856,353.50	1,293,550.79
辅料消耗	9,608,277.62	9,109,999.71
模具费	8,787,100.37	6,226,850.00
咨询顾问费	305,961.64	2,155,012.07
折旧与摊销	7,383,652.65	8,321,778.18
其他费用	2,588,446.09	937,072.28
合计	69,546,712.61	61,660,338.80

其他说明

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,018,265.55	12,967,518.92
利息收入	-6,657,662.33	-6,199,481.28
汇兑损益	-11,847,721.55	2,605,313.47
手续费及其他	1,379,185.24	-432,938.17
合计	-2,107,933.09	8,940,412.94

其他说明

46、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
政府补助等相关收益	18,695,130.14	5,457,804.18

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	342,964.92	-1,140,461.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,396,201.84	-2,227,402.64
合计	-5,053,236.92	-3,367,864.03

其他说明

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-245,925.75	-3,661,200.34
应收账款坏账损失	2,687,267.74	3,914,098.54
应收票据坏账损失	630,323.74	117,262.35
合计	3,071,665.73	370,160.55

其他说明

49、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	499,230.38	1,103,013.00
合计	499,230.38	1,103,013.00

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-619,520.24	-572,769.78

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	5,000.00		5,000.00
其他	20,000.00	10,500.00	20,000.00
合计	25,000.00	10,500.00	25,000.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

52、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	30,000.00	385,840.70	30,000.00
非流动资产毁损报废损失	59,125.59		59,125.59
其他	4,968,287.80	108,337.61	4,968,287.80
合计	5,057,413.39	494,178.31	5,057,413.39

其他说明：

53、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	-157,167.02	2,247,487.13
递延所得税费用	1,045,932.91	992,935.44
合计	888,765.89	3,240,422.57

(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	-7,608,345.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,141,251.89
子公司适用不同税率的影响	3,928,111.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	252,982.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,995,519.01
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	3,168,069.52
研发费用加计扣除	-2,323,626.30
所得税费用	888,765.89

其他说明：

54、其他综合收益

详见附注七、37 其他综合收益

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,814,295.66	6,131,554.91
政府补助	17,182,087.86	1,585,223.78

其他往来款等	14,645,272.87	6,636,520.52
合计	35,641,656.39	14,353,299.21

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
管理费用	11,314,525.12	9,125,807.39
研发费用	5,236,660.49	5,806,009.48
销售费用	4,626,363.96	4,625,644.70
财务费用	938,606.32	540,884.47
其他往来款等	7,332,129.52	3,738,742.17
合计	29,448,285.41	23,837,088.21

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
定期存款	180,000,000.00	
合计	180,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	204,000,000.00	
合计	204,000,000.00	

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

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
支付融资租赁借款的本金、手续费、利息、应收票据保证金等		2,464,126.60
股票回购	12,372,913.46	
合计	12,372,913.46	2,464,126.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	-8,497,111.82	34,141,021.05
加：资产减值准备	-3,570,896.11	-1,473,173.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,424,208.71	26,444,662.61
使用权资产折旧	5,112,834.84	1,555,439.17
无形资产摊销	2,662,456.48	1,759,381.86
长期待摊费用摊销	3,974,457.61	8,136,705.93
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）	619,520.24	572,769.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	59,125.59	28,800.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,018,265.55	12,967,518.92
投资损失（收益以“-”号填列）	5,053,236.92	3,367,864.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,086,523.50	2,661,732.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-40,590.59	-125,282.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,865,945.59	8,822,068.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	112,418,374.13	97,956,469.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,567,435.51	-224,134,813.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	109,887,023.95	-27,318,834.61
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	392,147,503.90	682,360,194.56
减：现金的期初余额	365,857,667.29	876,917,403.32
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	26,289,836.61	-194,557,208.76

(2) 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	392,147,503.90	365,857,667.29
其中：库存现金	191,136.81	46,520.66
可随时用于支付的银行存款	391,956,367.09	365,811,146.63

三、期末现金及现金等价物余额	392,147,503.90	365,857,667.29
----------------	----------------	----------------

其他说明：

57、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	10,193,423.75	6.7114	68,412,144.16
欧元	2,044.34	7.0084	14,327.55
港币	211,516.85	0.8552	180,889.21
日元	1.00	0.049136	0.05
台币	34,976,845.00	0.2252	7,876,785.49
韩元	193,673,589.00	0.005155	998,387.35
越南盾	28,420,697,883.44	0.000288	8,185,160.99
应收账款			
其中：美元	40,867,897.32	6.711400	274,280,806.07
欧元	60,586.02	7.0084	424,611.06
港币			
台币	193,037.00	0.225200	43,471.93
韩元	38,955,127.00	0.005155	200,813.68
越南盾	566,239.49	0.000288	163.08
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,196,317.87	6.711400	8,028,967.75
韩元	80,280,000.00	0.005155	413,843.40
越南盾	11,728,702,894.00	0.000288	3,377,866.43
短期借款			
其中：美元	12,775,334.55	6.711400	85,740,380.30
欧元	3,730,000.00	7.008400	26,141,332.00
应付账款			
其中：美元	4,689,041.46	6.711400	31,470,032.85
日元	74,152,058.64	0.049136	3,643,535.55
韩元	7,290,608.94	0.005155	37,583.09
其他应付款			
其中：美元	18,271.02	6.711400	122,624.12
台币	1,589,950.39	0.225200	358,056.83
韩元	3,130,240.00	0.005155	16,136.39
越南盾	455,164,903.09	0.000288	131,087.49

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

境外经营实体	经营地	记账本位币	期末汇率
硕贝德(韩国)有限公司	韩国水原市	韩元	0.005155
硕贝德(台湾)有限公司	桃园市区	台币	0.2252
百斯联合全球有限公司	英属维尔京群岛	美元	6.7114
SPEED WIRELESS TECHNOLOGY INC.	美国加州	美元	6.7114
硕贝德国际(香港)有限公司	香港	美元	6.7114
越南硕贝德通讯科技有限公司	越南永福省平川县	越南盾	0.000288

58、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
与资产相关的政府补助	56,450,000.00	5G 移动终端天线项目	
与资产相关的政府补助	1,958,333.09	仲恺财政拨款(惠财教[2015]222号)	250,000.02
与资产相关的政府补助	1,600,000.00	面向商用的5G基站设备研发	
与资产相关的政府补助	900,000.00	收仲恺高新区经济发展局20132 电子信息技术改造-LDS 工艺的TD-SCDMA及TD-LTE移动通信系统的小型移动终端天线研发及产业化	225,000.00
与资产相关的政府补助	1,025,000.00	财政补贴-2014年省级产业结构调整专项资金	150,000.00
与资产相关的政府补助	525,000.00	基于注塑一体成型工艺的智能手机天线技术改造	150,000.00
与资产相关的政府补助	3,840,000.00	5G通信关键材料及应用项目	
与资产相关的政府补助	16,667.02	惠州仲恺高新技术产业开发区财政局拨入款	16,667.02
与资产相关的政府补助	118,786.87	收财政局2016年仲恺高新区企业技术改造专项资金(内置式片式陶瓷天线自动化生产技术改造项目)	12,079.98
与资产相关的政府补助	87,500.00	高新区财政补贴款(CZ0072014年技术改造)	15,000.00
与资产相关的政府补助	56,333.05	收仲恺高新区经济发展局20132 技术改造资金-基于智能移动终端边框及金属外壳环境的天线技术改造项目属于和资产相关的政府补助	13,000.02
与资产相关的政府补助	240,000.00	收到财政补助-广东省通讯终端产品质量监督检验中心NQI 科研经费	66,000.00
与资产相关的政府补助	953,685.83	5G射频频传输模组项目	48,085.02
与资产相关的政府补助	10,000,000.00	安徽凯尔厂房装修补贴	83,333.33
与资产相关的政府补助	3,452,500.00	苏州创新设备及装修补贴	345,250.02
与收益相关的政府补助	16,000,000.00	科研扶持资金(安徽庐江开发区管委会)	16,000,000.00
与收益相关的政府补助	300,000.00	财政补助(高价值专利培育布局中心项目)	300,000.00
与收益相关的政府补助	136,000.00	2021年规模以上企业研发投入后补助	136,000.00
与收益相关的政府补助	100,000.00	财政补助 根据拨粤财政法(2022)60号资金	100,000.00
与收益相关的政府补助	100,000.00	收到政府补助(惠仲[2021]98号文件)	100,000.00
与收益相关的政府补助	90,000.00	产业培育专项扶持资金	90,000.00
与收益相关的政府补助	77,517.00	补助款(2022年促进经济高质量发展资金)	77,517.00
与收益相关的政府补助	60,500.00	财政补助(2022年促进经济高质量发展专项资金)	60,500.00
与收益相关的政府补助	50,000.00	2021年度第四十批科技收入(ZF)	50,000.00
与收益相关的政府补助	42,200.00	申请疫情政府补助金	42,200.00
与收益相关的政府补助	41,853.00	补助款(2022年促进经济高质量发展资金)	41,853.00
与收益相关的政府补助	38,188.68	东莞市科学技术局第二次拨付2021科技保险补贴	38,188.68
与收益相关的政府补助	35,250.00	收到2021年惠州市工业和信息化发展专项资金(本	35,250.00

		次收到第二次下发 35250)	
与收益相关的政府补助	21,000.00	2022 年度第一批一次性留工培训补助金	21,000.00
与收益相关的政府补助	20,000.00	收到惠州仲恺高新区经济发展局下达 2021 年度中小微企业发展专项资金 (本次第二次下达 2w)	20,000.00
与收益相关的政府补助	3,000.00	党建工作经费补助款	3,000.00
与收益相关的政府补助	66,579.18	稳岗补贴	66,579.18
合计	98,405,893.72		18,556,503.27

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

59、其他

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州硕贝德通信科技有限公司	42,927,342.74	51.00%	出售	2022年04月01日	依协议	24,827,932.08	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：公司于 2022 年 4 月 1 日召开的第四届董事会第三十二次临时会议审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》，同意公司以人民币 4,292.73 万元将持有的苏州硕贝德通信科技有限公司（以下简称“硕贝德通信”）51% 股权转让给黄原先生。此次股权转让完成后，公司不再持有硕贝德通信的股权，硕贝德通信及其全资子公司 Polytech Precision Ltd 不再纳入公司合并报表范围。

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

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	
苏州硕贝德创新研究技术有限公司	苏州	苏州	研究与开发	100.00%		设立
硕贝德（韩国）有限公司	韩国水原市	韩国水原市	电子信息业	100.00%		设立
广州硕贝德无线科技有限公司	广州	广州	电子信息业	100.00%		设立
惠州市硕贝德科技创新研究院	惠州	惠州	研究与开发	100.00%		设立
硕贝德国际（香港）有限公司	香港	香港	投资控股	100.00%		设立
台湾硕贝德无线科技有限公司	台湾桃园市	台湾桃园市	电子信息业	100.00%		设立
江苏凯尔生物识别科技有限公司	苏州	苏州	电子制造业	75.96%		购买
惠州硕贝德汽车智联科技有限公司	惠州	惠州	电子制造业	80.00%		设立
东莞市合众导热科技有限公司	东莞	东莞	电子制造业	91.14%		购买
苏州硕贝德通讯技术有限公司	苏州	苏州	电子制造业		100.00%	设立
越南硕贝德通讯科技有限公司	越南永福省平川县	越南永福省平川县	电子信息业		100.00%	设立
深圳硕贝德无线科技有限公司	深圳	深圳	电子信息业		100.00%	购买
百思联合全球有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	电子信息业		70.00%	设立
SPEED WIRELESS TECHNOLOGY INC.	美国加州	美国加州	电子信息业		70.00%	设立
深圳硕贝德科技有限公司	深圳	深圳	电子信息业	100.00%		设立
硕贝德（苏州）电子科技有限公司	苏州	苏州	电子信息业	70.00%		设立
安徽凯尔生物识别科技有限公司	合肥庐江县	合肥庐江县	电子制造业		75.96%	设立
惠州市硕众导热科技有限公司	惠州	惠州	电子制造业		91.14%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内处置子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	苏州硕贝德通信科技有限公司	硕贝德通信	2022年1-3月	出售
2	Polytech Precision Ltd	Polytech	2022年1-3月	出售

(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
江苏凯尔	24.04%	-2,493,217.71		33,432,341.55

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
江苏凯尔	283,534,873.70	299,743,382.33	583,278,256.03	383,227,541.60	61,004,209.83	444,231,751.43	353,874,322.50	268,345,164.77	622,219,486.27	461,325,387.07	11,478,198.05	472,803,585.12

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
江苏凯尔	134,032,143.28	-10,369,396.55	-10,369,396.55	-18,138,619.21	249,931,303.90	10,784,184.08	10,784,184.08	20,642,879.54

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

不适用

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

重要的合营企业或联营企业	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	
惠州市鑫迪精密科技有限公司	惠州	惠州	电子制造业	35.00%		权益法

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：不适用

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：不适用

(2) 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
	惠州市鑫迪精密科技有限公司	惠州市鑫迪精密科技有限公司
流动资产	13,855,971.53	12,117,241.12
非流动资产	17,647,141.79	18,757,342.60
资产合计	31,503,113.32	30,874,583.72
流动负债	9,033,174.79	8,862,473.59

非流动负债		1,527,466.62
负债合计	9,033,174.79	10,389,940.21
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	22,469,938.53	20,484,643.51
按持股比例计算的净资产份额	7,864,478.49	7,169,625.23
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	10,312,440.57	9,617,587.31
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	12,153,798.63	8,514,361.40
净利润	1,985,295.02	-2,526,722.25
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,985,295.02	-2,526,722.25
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

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：不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

(1) 信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：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) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。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。

流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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。

十一、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
西藏硕贝德控股有限公司	西藏	贸易	5,000.00 万元	16.92%	16.92%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是朱坤华。

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九。

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
惠州硕贝德电子有限公司	公司控股股东控制的公司
惠州硕贝德新材料技术有限公司	公司控股股东控制的公司
惠州市硕玛智控技术有限公司	公司控股股东控制的公司
深圳硕贝德精密技术股份有限公司	公司实际控制人控制的公司
深圳市科盛通信技术有限公司	公司控股股东控制的公司

惠州硕贝德精密技术工业有限公司	实际控制人间接联营的公司
惠州市硕贝德精工技术有限公司	实际控制人间接控制的公司
东莞市鑫濠信精密工业有限公司	实际控制人参股公司，高管陈忠琪曾任职的公司
惠州爱镒威电气有限公司	董事朱旭东任职的公司
李琴芳	实际控制人配偶
朱旭东	董事、实际控制人兄弟
朱旭华	实际控制人兄弟
唐林	公司副总经理

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳硕贝德精密技术股份有限公司	采购货物	7,068,262.63	12,000,000.00	否	7,776,076.25
东莞市鑫濠信精密工业有限公司	采购货物	1,860,542.20	57,040,000.00	否	
惠州市硕贝德精工技术有限公司	采购货物	1,713,758.50	18,630,000.00	否	1,015,736.46
惠州硕贝德电子有限公司	采购货物	77,520.00		是	21,610.86

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
深圳硕贝德精密技术股份有限公司	销售货物	3,717,685.87	2,879,357.67
深圳市科盛通信技术有限公司	销售货物	3,387,165.72	
惠州硕贝德电子有限公司	销售货物	39,470.21	202,452.87
东莞市鑫濠信精密工业有限公司	销售货物	19,744.25	

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
惠州硕贝德电子有限公司	房屋建筑物（厂房、宿舍）	310,893.33	194,364.73
惠州市硕玛智控技术有限公司	房屋建筑物（厂房、宿舍）	362,642.84	315,245.69
深圳市科盛通信技术有限公司	房屋建筑物（厂房、宿舍）	90,752.92	89,129.43

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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
江苏凯尔生物识别科技有限公司	180,000,000.00	2019年12月31日	2022年12月31日	否
江苏凯尔生物识别科技有限公司	61,000,000.00	2019年07月10日	2022年07月09日	否
江苏凯尔生物识别科技有限公司	50,000,000.00	2021年09月23日	2022年09月23日	否
江苏凯尔生物识别科技有限公司	70,000,000.00	2020年02月07日	2023年05月30日	否
江苏凯尔生物识别科技有限公司	30,000,000.00	2020年11月01日	2022年03月20日	是
江苏凯尔生物识别科技有限公司	20,000,000.00	2022年03月16日	2023年03月16日	否
东莞市合众导热科技有限公司	10,000,000.00	2021年01月19日	2031年12月31日	否
东莞市合众导热科技有限公司	30,000,000.00	2021年04月22日	2024年04月21日	否
东莞市合众导热科技有限公司	28,000,000.00	2022年04月25日	2023年04月17日	否
东莞市合众导热科技有限公司	30,000,000.00	2021年05月18日	2022年05月17日	否

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
朱坤华	58,500,000.00	2020年11月12日	2022年03月24日	是
朱坤华	120,000,000.00	2021年11月10日	2022年10月25日	否
朱坤华、西藏硕贝德控股有限公司	250,000,000.00	2018年12月04日	2024年12月03日	否
朱坤华	100,000,000.00	2021年04月30日	2022年04月29日	是
朱坤华	200,000,000.00	2021年01月20日	2023年01月20日	否
朱坤华	300,000,000.00	2021年02月03日	2022年02月02日	是
朱坤华	100,000,000.00	2022年05月27日	2023年05月27日	否
朱坤华	200,000,000.00	2022年05月05日	2023年04月14日	否
朱坤华	100,000,000.00	2022年05月10日	2023年05月09日	否
朱坤华	58,500,000.00	2022年02月25日	2025年02月25日	否

朱坤华	300,000,000.00	2022年03月09日	2023年03月08日	否
朱坤华	93,470,520.00	2021年07月01日	长期有效	否

关联担保情况说明

(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
关键管理人员报酬	2,433,651.00	2,005,337.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	惠州市硕贝德精工技术有限公司	221,200.00	22,120.00	221,200.00	221,200.00
	深圳硕贝德精密技术股份有限公司	6,681,136.02	334,056.80	2,480,150.98	124,007.55
预付款项	深圳硕贝德精密技术股份有限公司	96,213.69		102,904.78	
	深圳市大义精密科技有限公司	937,784.00		1,014,000.00	
	惠州市鑫迪精密科技有限公司			21,925.00	
其他应收款	惠州市硕玛智控技术有限公司	220,248.70	11,012.44	107,383.50	5,369.18
	惠州硕贝德电子有限公司	71,721.68	3,586.08		
	唐林			300,000.00	15,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳硕贝德精密技术股份有限公司	4,271,159.53	2,367,777.61
	惠州市硕贝德精工技术有限公司	1,247,765.86	2,398,726.06
	东莞市鑫濠信精密工业有限公司	282,515.99	943,346.78
	惠州市鑫迪精密科技有限公司		41,460.17

	惠州硕贝德电子有限公司	82,691.40	
其他应付账款	惠州硕贝德电子有限公司		1,590.89

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	49,400,895.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 11.73 元/份；剩余 3 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择布莱克-斯科尔期权定价模型 (Black-Scholes Model)
可行权权益工具数量的确定依据	《惠州硕贝德无线科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划 (草案)》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,128,258.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,145,977.86

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十三、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

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

- (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,078,838.32	2.88%	11,078,838.32	100.00%		11,068,683.23	2.48%	11,068,683.23	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账	373,030,639.69	97.12%	16,448,249.51	4.41%	356,582,390.18	434,959,330.74	97.52%	19,881,746.30	4.57%	415,077,584.44

账准备的应收账款										
其中：										
应收客户货款	328,556,415.81	85.54%	16,448,249.51	5.01%	312,108,166.30	397,016,836.80	89.01%	19,881,746.30	5.01%	377,135,090.50
应收子公司货款	44,474,223.88	11.58%			44,474,223.88	37,942,493.94	8.51%			37,942,493.94
合计	384,109,478.01	100.00%	27,527,087.83	7.17%	356,582,390.18	446,028,013.97	100.00%	30,950,429.53	6.94%	415,077,584.44

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
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	1,740,120.00	1,740,120.00	100.00%	对方资不抵债
深圳市三合通发精密五金制品有限公司	8,662,436.64	8,662,436.64	100.00%	诉讼中
东莞金卓通信科技有限公司	38,864.74	38,864.74	100.00%	企业经营异常
华晨汽车集团控股有限公司	365,284.90	365,284.90	100.00%	企业破产重组
重庆宝立辰精密科技有限公司	272,132.04	272,132.04	100.00%	企业破产重组
合计	11,078,838.32	11,078,838.32		

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
1年以内	328,203,902.14	16,410,195.11	5.00%
1-2年	324,483.38	32,448.34	10.00%
2-3年	28,030.29	5,606.06	20.00%
合计	328,556,415.81	16,448,249.51	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	372,678,126.02
1至2年	324,483.38
2至3年	665,447.23
3年以上	10,441,421.38
4至5年	10,441,421.38
合计	384,109,478.01

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

坏账准备	30,950,429.53	-3,423,341.70				27,527,087.83
合计	30,950,429.53	-3,423,341.70				27,527,087.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	60,749,057.01	15.82%	3,037,452.85
第二名	37,110,653.53	9.66%	1,859,017.89
第三名	29,309,488.80	7.63%	1,465,474.44
第四名	20,130,628.48	5.24%	1,006,531.42
第五名	17,819,880.36	4.64%	890,994.02
合计	165,119,708.18	42.99%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,034,477.78	784,361.11
其他应收款	169,818,753.64	176,375,603.84
合计	172,853,231.42	177,159,964.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,034,477.78	784,361.11
合计	3,034,477.78	784,361.11

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) 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
合并范围内关联方往来	158,661,691.28	162,171,264.12
租金水电费	8,095,409.88	7,966,705.64
借款	2,541,023.23	6,061,842.08
设备款	5,249,694.22	4,251,453.64
保证金	527,486.40	840,547.33
其他	1,017,389.31	1,092,778.85
合计	176,092,694.32	182,384,591.66

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)	
2022年1月1日余额	376,353.00	4,581,642.05	1,050,992.77	6,008,987.82
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	-162,489.36	427,442.22		264,952.86
2022年6月30日余额	213,863.64	5,009,084.27	1,050,992.77	6,273,940.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	162,938,964.06
1至2年	2,046,182.20
2至3年	2,247,363.40
3年以上	8,860,184.66
3至4年	5,557,204.79
4至5年	2,251,987.10
5年以上	1,050,992.77
合计	176,092,694.32

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	6,008,987.82	264,952.86				6,273,940.68
合计	6,008,987.82	264,952.86				6,273,940.68

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
深圳硕贝德无线科技股份有限公司	子公司往来款	54,800,445.11	0-2年	31.12%	
江苏凯尔生物识别科技有限公司	子公司往来款	46,119,593.33	0-1年	26.19%	
东莞市合众导热科技有限公司	子公司往来款	30,695,051.88	0-3年	17.43%	
苏州硕贝德通讯技术有限公司	子公司往来款	15,283,123.60	1-2年	8.68%	
惠州凯珑光电有限公司	租金水电费	7,813,590.25	2-5年	4.44%	4,315,244.67
合计		154,711,804.17		87.86%	4,315,244.67

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	358,434,456.93		358,434,456.93	346,586,336.93		346,586,336.93
对联营、合营企业投资	15,267,733.02		15,267,733.02	11,924,768.10		11,924,768.10
合计	373,702,189.95		373,702,189.95	358,511,105.03		358,511,105.03

(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		
硕贝德（韩国）有限公司	15,270,901.93					15,270,901.93	
江苏凯尔生物识别科技有限公司	110,098,480.00					110,098,480.00	
台湾硕贝德无线科技有限公司	19,600,000.00					19,600,000.00	
惠州市硕贝德科技创新研究院	500,000.00					500,000.00	
苏州硕贝德通信科技有限公司	33,150,000.00		33,150,000.00				
硕贝德国际（香港）有限公司	33,017,880.00	7,998,120.00				41,016,000.00	
惠州硕贝德汽车智联科技有限公司	21,000,000.00					21,000,000.00	
东莞市合众导热科技有限公司	52,075,000.00	36,800,000.00				88,875,000.00	
广州硕贝德无线科技有限公司	23,857,075.00					23,857,075.00	
苏州硕贝德创新技术研究有限公司	38,017,000.00					38,017,000.00	
硕贝德（苏州）电子科技有限公司		200,000.00				200,000.00	
合计	346,586,336.93	44,998,120.00	33,150,000.00			358,434,456.93	

(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											
惠州市鑫迪精密科技有限公司	9,617,587.31			694,853.26						10,312,440.57	
惠州市顶点科技有限公司	2,307,180.79	3,000,000.00		-351,888.34						4,955,292.45	
小计	11,924,768.10	3,000,000.00		342,964.92						15,267,733.02	
合计	11,924,768.10	3,000,000.00		342,964.92						15,267,733.02	

(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	471,465,046.29	360,479,673.40	563,316,555.91	422,336,520.65
其他业务	4,859,097.69	4,132,152.68	3,898,998.89	3,211,800.29
合计	476,324,143.98	364,611,826.08	567,215,554.80	425,548,320.94

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，0.00元预计将于年度确认收入，0.00元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	342,964.92	-1,140,461.39
处置长期股权投资产生的投资收益	9,777,342.74	-2,227,402.64
合计	10,120,307.66	-3,367,864.03

6、其他

十七、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	-6,074,847.67	
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）	18,695,130.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,973,287.80	主要为罚款支出及滞纳金
减：所得税影响额	2,772,523.06	
少数股东权益影响额	2,862,297.31	
合计	2,012,174.30	--

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	-0.57%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.72%	-0.02	-0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

4、其他