



# 深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

Shenzhen JT Automation Equipment Co., Ltd.

## 2022 年年度报告 (全文)



2023 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐德勇先生、主管会计工作负责人邵书利先生及会计机构负责人(会计主管人员)邵书利先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

(一)本期公司业绩情况及变动原因，详见本报告“第三节 四、主营业务分析 1、概述”。

(二)本公司请投资者认真阅读本报告全文。公司在本报告“第三节 十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司可能面临的风险与应对措施，敬请投资者特别注意该部分风险因素。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：不派发现金红利、不派送红股、不以资本公积金转增股本。

## 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 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	41
第五节 环境和社会责任 .....	59
第六节 重要事项 .....	61
第七节 股份变动及股东情况 .....	67
第八节 优先股相关情况 .....	72
第九节 债券相关情况 .....	73
第十节 财务报告 .....	74

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

法定代表人：徐德勇

2023 年 4 月 13 日

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、劲拓、本公司、本集团	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司
劲彤投资	指	深圳市劲彤投资有限公司，劲拓全资子公司
上海复蝶	指	上海复蝶智能科技有限公司，劲拓控股子公司
思立康	指	深圳市思立康技术有限公司，劲彤投资控股子公司
至元	指	深圳至元精密设备有限公司，劲彤投资控股子公司
劲拓国际	指	劲拓國際發展有限公司，劲彤投资全资子公司
捷特	指	深圳市捷特自动化设备有限公司，劲拓参股公司
中经彤智	指	深圳市中经彤智企业管理有限公司，劲彤投资参股公司
杭州分公司	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司杭州分公司
上海分公司	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司上海分公司
苏州分公司	指	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司苏州分公司（设立中）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
上年同期	指	2021 年度
报告期	指	2022 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
AOI	指	Automatic Optic Inspection 的缩写，自动光学检测，基于光学原理利用机器视觉对焊接生产中遇到的常见缺陷进行检测的设备，是电子产品生产线配置的主要品质检测设备之一。
SPI	指	Solder Paste Inspection System 的缩写，即应用机器视觉来对电路板上的锡膏进行三维检测的设备，是电子产品生产线配置的主要品质检测设备之一，尤其是智能手机生产线的标配设备。
PCB	指	Printed Circuit Board 的缩写，即印制电路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。由于它是采用电子印刷术制作的，故被称为“印刷”电路板。
PCBA	指	Printed Circuit Board Assembly 的缩写，即印刷电路板组件，也就是说 PCB 空板经过放置元器件，再经过焊接而形成一个功能组件的整个制程，简称 PCBA。
SMT	指	Surface Mounting Technology 的缩写，即表面贴装技术，电子元器件通过锡膏粘贴在电路板上，再通过回流焊使锡膏融化，将器件和电路板连在一起。
锡膏	指	一种合金焊接材料，主要是把电子元件粘贴到印刷电路板上。
TFT	指	TFT (Thin Film Transistor) 是薄膜晶体管的缩写。TFT 式显示屏是各类笔记本电脑和台式机上的主流显示设备，该类显示屏上的每个液晶像素点都是由集成在像素点后面的薄膜晶体管来驱动，因此 TFT 式显示屏也是一类有源矩阵液晶显示设备。
FPC	指	Flexible Printed Circuit 的简称，又称软性线路板、柔性印刷电路板，挠性线路板，简称软板或 FPC，具有配线密度高、重量轻、厚度薄的特点。主要使用在手机、笔记本电脑、PDA、数码相机、LCM 等很多产品，实现了轻量化、小型化、薄型化，从而达到元件装置和导线连接一体化。
IC	指	IC 芯片(Integrated Circuit Chip)是将大量的微电子元器件（晶体管、电阻、电容等）形成的集成电路放在一块塑基上，做成一块芯片。
TP	指	Touch Panel 的简称，即触摸屏，又称为“触控屏”、“触控面板”，是一种可接收触头等输入讯号的感应式液晶显示装置，当接触了屏幕上的图形按钮时，屏幕上的触觉反馈系统可根据预先编程的程式驱动各种连结装置，可用以取代机械式的按钮面板，并借由液晶显示画面制造出生动的影音效果。
LCM	指	LCD Module，即 LCD 显示模组、液晶模块，是指将液晶显示器件，连接件，控制与驱动等外围电路，PCB 电路板，背光源，结构件等装配在一起的组件。
LCD	指	Liquid Crystal Display 的简称，即液晶显示器。LCD 的构造是在两片平行的玻璃基板当中放

释义项	指	释义内容
		置液晶盒，下基板玻璃上设置 TFT（薄膜晶体管），上基板玻璃上设置彩色滤光片，通过 TFT 上的信号与电压改变来控制液晶分子的转动方向，从而达到控制每个像素点偏振光出射与否而达到显示目的。
OLED	指	Organic Light-Emitting Diode 的缩写，有机发光二极管，OLED 显示技术具有自发光特性，采用非常薄的有机材料涂层和玻璃基板，当有电流通过时，这些有机材料就会发光，而且 OLED 显示屏幕可视角度大且能够显著节省电能。
AMOLED	指	Active-Matrix Organic Light Emitting Diode 的缩写，有源矩阵有机发光二极管或主动矩阵有机发光二极管，为驱动方式为主动式的 OLED（即有源驱动），反应速度较快、对比度更高，视角也较广。
Mini LED	指	芯片尺寸介于 50~200 $\mu\text{m}$ 之间的 LED 器件。
Micro LED	指	指以自发光的微米量级的 LED 为发光像素单元，将其组装到驱动面板上形成高密度 LED 阵列的显示技术。
IGBT	指	IGBT(Insulated Gate Bipolar Transistor)，绝缘栅双极型晶体管，是由 BJT(双极型三极管)和 MOS(绝缘栅型场效应管)组成的复合全控型电压驱动式功率半导体器件，兼有 MOSFET 的高输入阻抗和 GTR 的低导通压降两方面的优点。IGBT 是能源变换与传输的核心器件，俗称电力电子装置的“CPU”，作为国家战略性新兴产业，在轨道交通、智能电网、航空航天、电动汽车与新能源装备等领域应用极广。
晶圆，wafer	指	是指制作硅半导体电路所用的硅晶片，其原始材料是硅。高纯度的多晶硅溶解后掺入硅晶体晶种，然后慢慢拉出，形成圆柱形的单晶硅。硅晶棒在经过研磨，抛光，切片后，形成硅晶圆片，也就是晶圆。
硅片	指	是指硅单质材料的片状结构，厚度比较薄，主要有圆形和方形两种结构，有单晶和多晶之分。单晶是具有固定晶向的结晶体材料，一般用作半导体集成电路的衬底，也用于制作太阳能电池片。多晶是没有统一固定晶向的晶体材料，一般用于太阳能光伏发电，或者用于控制单晶硅的原材料。
封测	指	封测包括封装和测试，具体是将生产出来的合格晶圆进行减薄、切割、焊线、塑封，使芯片电路与外部器件实现电气连接，为芯片提供机械物理保护，并对封装完毕的芯片进行功能和性能测试。
芯片	指	又称集成电路，英文为 Integrated Circuit，缩写为 IC；是把一定数量的常用电子元件，如电阻、电容、晶体管等，以及这些元件之间的连线，通过半导体工艺集成在一起的具有特定功能的电路。
先进封装	指	先进封装是相对传统封装所提出的概念，是指前沿的封装形式和技术，包括倒装芯片（Flip Chip，FC）结构的封装、晶圆级封装（Wafer Level Package，WLP）、2.5D 封装、3D 封装等。
Clip Bonding	指	一种功率半导体封装工艺，主要用于高功率半导体封装过程。
BGA	指	BGA (Ball Grid Array) — 球状引脚栅格阵列封装技术，高密度表面装配封装技术。在封装底部，引脚都成球状并排列成一个类似于格子的图案，由此命名为 BGA。主板控制芯片组多采用此类封装技术，材料多为陶瓷。采用 BGA 技术封装的内存，可以使内存存在体积不变的情况下，内存容量提高两到三倍，BGA 与 TSOP 相比，具有更小体积，更好的散热性能和电性能。
IC 载板	指	IC 载板即封装基板，是适应电子封装技术快速发展的技术创新，具有高密度、高精度、高性能、小型化以及轻薄化等优良特性。完整的芯片由裸芯片（晶圆片）与封装体（封装基板及固封材料、引线等）组合而成。封装基板作为芯片封装的核心材料，一方面能够保护、固定、支撑芯片，增强芯片导热散热性能，保证芯片不受物理损坏，另一方面封装基板的上层与芯片相连，下层和印制电路板相连，以实现电气和物理连接、功率分配、信号分配，以及沟通芯片内部与外部电路等功能。IC 载板主要用于集成电路封装环节，是封装环节价值量最大的耗材。IC 载板产品大致分为存储芯片 IC 载板、微机电系统 IC 载板、射频模块 IC 载板、处理器芯片 IC 载板和高速通信 IC 载板等五类，主要应用于移动智能终端、服务/存储等。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	劲拓股份	股票代码	300400
公司的中文名称	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司		
公司的中文简称	劲拓股份		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN JT AUTOMATION EQUIPMENT CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JT		
公司的法定代表人	徐德勇		
注册地址	深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区		
注册地址的邮政编码	518126		
公司注册地址历史变更情况	公司上市以来注册地址未变更		
办公地址	深圳市宝安区石岩街道水田社区祝龙田北路 8 号劲拓高新技术中心（劲拓光电产业园）；深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区		
办公地址的邮政编码	518108； 518126		
公司国际互联网网址	www.jt-ele.com		
电子信箱	zqzb@jt-ele.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈文娟
联系地址	深圳市宝安区石岩街道水田社区祝龙田北路 8 号劲拓高新技术中心（劲拓光电产业园）
电话	0755-89481726
传真	0755-89481574
电子信箱	zqzb@jt-ele.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
签字会计师姓名	谢翠、张丽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	791,177,847.70	989,178,447.86	-20.02%	883,796,809.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	89,103,329.41	79,975,673.48	11.41%	122,738,020.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,567,969.57	61,515,680.10	24.47%	108,648,137.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	129,064,893.85	17,626,349.28	632.23%	262,339,807.14
基本每股收益（元/股）	0.37	0.33	12.12%	0.52
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.33	9.09%	0.51
加权平均净资产收益率	12.13%	11.30%	0.83%	20.71%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,238,909,784.86	1,231,839,311.01	0.57%	1,182,209,226.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	740,978,028.92	747,809,852.71	-0.91%	673,487,061.63

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

#### 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	129,526,073.78	210,407,693.44	214,585,520.25	236,658,560.23
归属于上市公司股东的净利润	6,715,726.36	28,323,526.03	35,988,260.07	18,075,816.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,157,661.53	26,035,148.65	28,731,226.93	17,643,932.46



经营活动产生的现金流量净额	-8,755,510.74	59,516,805.71	16,375,268.59	61,928,330.29
---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

### 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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-415,856.12	-321,120.60	-116,647.12	-
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）	13,598,251.47	11,554,312.59	15,002,964.65	-
委托他人投资或管理资产的损益	903,069.55	3,037,213.34	1,003,326.66	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			1,125,175.00	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	675,440.53	408,781.97	-170,806.25	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		8,143,689.16		-
减：所得税影响额	2,225,513.92	4,316,961.14	2,648,113.54	-
少数股东权益影响额（税后）	31.67	45,921.94	106,016.47	-
合计	12,535,359.84	18,459,993.38	14,089,882.93	-

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

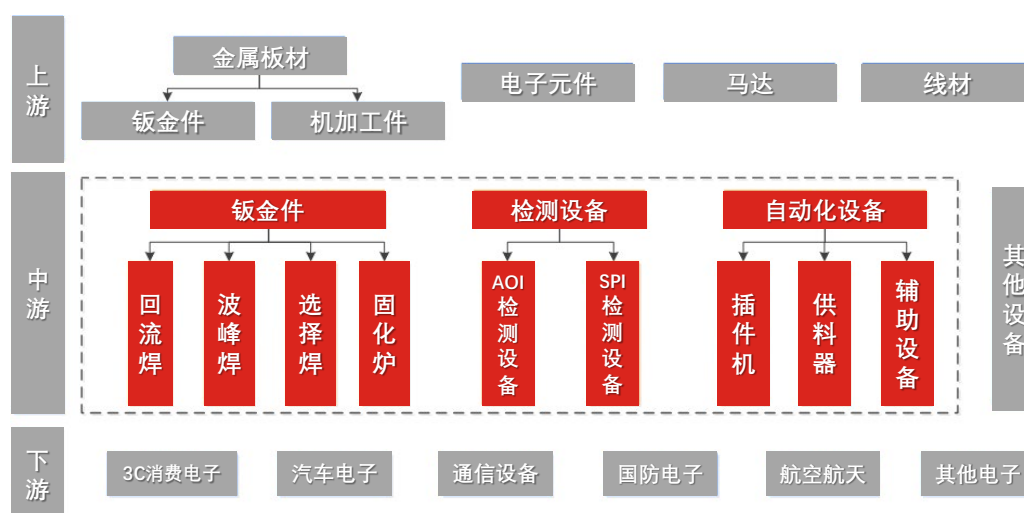
#### 一、报告期内公司所处行业情况

公司所属行业为专用设备制造业，主要从事专用设备的研发、生产、销售和服务，主要产品包括电子装联设备（电子热工设备及搭配使用的检测设备、自动化设备）、半导体专用设备和光电显示设备，属于战略新兴产业中的高端装备制造产业。

公司电子装联设备主要提供给下游电子制造企业，用于组建电子工业中的PCBA生产线，具体应用行业涉及通讯电子、汽车电子、消费电子、航空航天电子等领域。公司光电显示设备主要提供给国内大型面板制造厂商和模组生产厂商，用于光电平板（TP/LCD/OLED）显示模组的生产制造过程，具体应用场景涵盖已经覆盖AMOLED柔性屏、曲面屏、折叠屏、车载屏、可穿戴类屏体、光电模组、半导体复合铜片贴合等多种领域。公司半导体专用设备目前主要用于芯片的封装制造等生产环节的热处理、半导体硅片的生产制造过程等，主要客户及潜在客户为半导体封测厂商和半导体器件生产厂商。

##### （一）电子装联设备行业情况

电子装联设备包含了电子热工设备、检测设备、自动化设备，是在将电子元器件、基板、导线、连接器等零部件按照设定的电气工程模型和电路设计功能，通过技术手段进行装配并实现电气联通过程中采用的相关设备，包含SMT设备、THT设备、点胶设备、组装设备及其他周边设备等，下游为各类电子制造业：



近十几年来，随着国家精密装备制造产业长足发展，已突破20世纪90年代末及以前发达国家在该市场的垄断地位，国产替代厂商和设备产品不断崛起、市场占有率逐步提升。与此同时，中国已成为全球最重要的电子产品生产基地和消费市场，产业规模居世界前列。根据电子市场调研机构Prismark数据，2020年全球PCB行业总产值达652亿美元；到2025年，将增长到863亿美元，年复合增长率5.77%；2020年，中国大

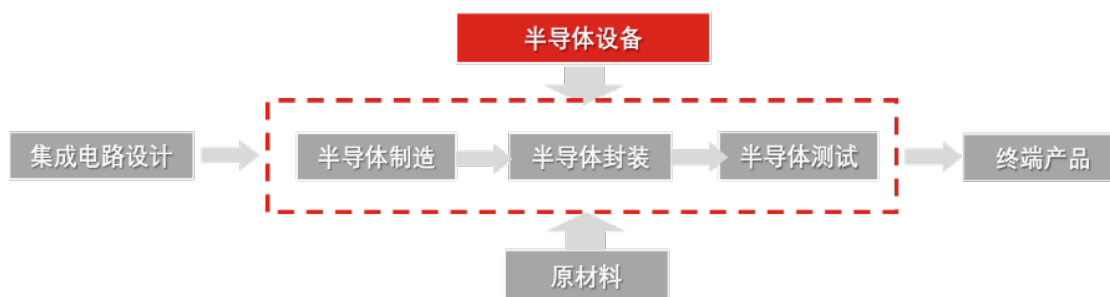
陆PCB行业产值占比53.8%。面临庞大的下游市场需求，叠加国产替代的产业机会，未来国产电子装联设备业务市场空间仍广阔，国产设备主力厂商大有可为。

随着5G通信技术的加快成熟、集成电路的发展、物联网和大数据的应用，智能终端等新兴消费电子、汽车电子等产品市场需求增长，推动PCB产品由简单、低端产品，向高技术含量、高性能产品发展，将带动电子制造厂商进行升级或替换的设备投入。以回流焊设备为例，Qyresearch数据预测，根据过去几年的历史发展、行业专家预测信息，2022年全球PCB与半导体用回流焊炉市场规模大约为23亿元（人民币），预计2029年将达到31亿元，2023-2029期间年复合增长率（CAGR）为4.1%。

同时，工艺和技术要求升级，对设备供应商提出了更高的要求，相关设备由单台向多台设备组合连线方向发展、由多台分步控制方式向集中在线控制方向发展、由单路连线生产向双路组合连线生产方向发展；设备向智能化、灵活化、环保化，以及更高精度、高速度、多功能方向发展。而下游产品的个性化、多样化趋势，使得相关厂商不仅需要具有提供标准设备服务的能力，也需要具备提供解决方案的非标准设备服务综合能力。

## （二）半导体专用设备市场情况

半导体专用设备指用于生产各类半导体产品生产过程的设备，其中，前道工艺设备为晶圆加工设备，后道工艺设备包括检测设备和封装设备，其他设备包括硅片生长设备等。公司半导体专用设备目前包含应用于后道工艺封测流程的半导体热工设备，以及其他设备类的半导体硅片制造设备。



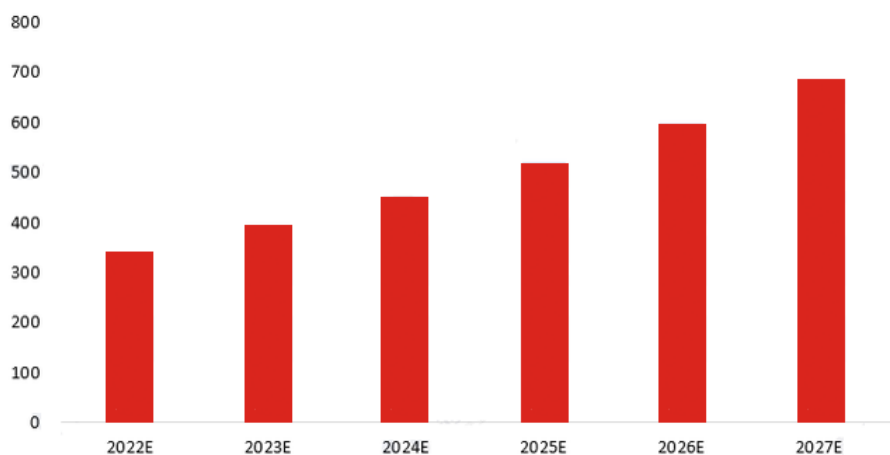
半导体行业是电子信息产业的重要基础，是国家政策重点鼓励发展的战略新兴产业，也是国家提升产业链自主可控能力的关键环节。2015年《中国制造2025》战略提出，提升封装和测试产业的自主发展能力，形成关键制造装备供货能力，近年“十四五”规划也对半导体设备产业进行重点规划。

据半导体产业协会(SIA)公布数据显示，2022年全球半导体销售额从2021年的5,559亿美元增长了3.2%，达到创纪录的5,735亿美元，半导体全球需求量继续增加。而根据摩尔定律，当价格不变时，半导体芯片上可容纳的元器件的数目约每隔18-24个月便会增加一倍。根据iBS数据，先进工艺的集成电路大规模生产线投资可达到百亿美元量级，其中70%-80%是半导体设备相关投资。

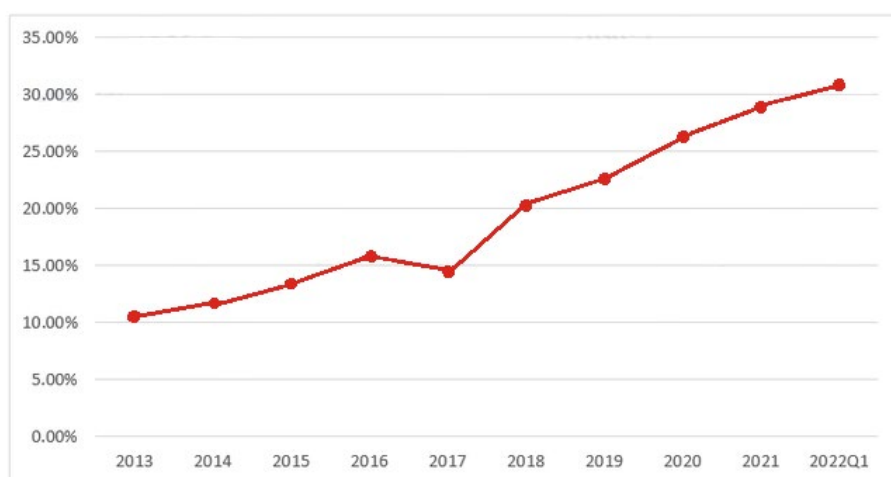
根据SEMI的数据，2022年，全球半导体测试设备市场规模有望达81.7亿美元，同比增长4.88%；半导体封装设备市场规模有望达72.9亿美元，同比增长4.29%。其中，中国大陆已成为最大的半导体设备市场，但半导体设备市场供给主要被国外厂商占据，国产化率较低，供给和需求不平衡，在国际贸易摩擦的背景

下，国产替代需求非常迫切。

图表：2022年-2027年中国半导体设备行业市场规模预测（单位：亿美元）



图表：近十年中国内地半导体设备市场规模占全球比重情况（单位：%）



资料来源：前瞻产业研究院

在全球半导体芯片需求持续增加的背景下，近年来半导体设备市场发展迅速，半导体设备投资支出和市场需求持续增加。基于国家产业安全、产业链自主可控的需求，面对全球半导体产业的广阔市场和国产替代的产业选择，国产半导体设备厂商迎来宝贵的发展机遇。

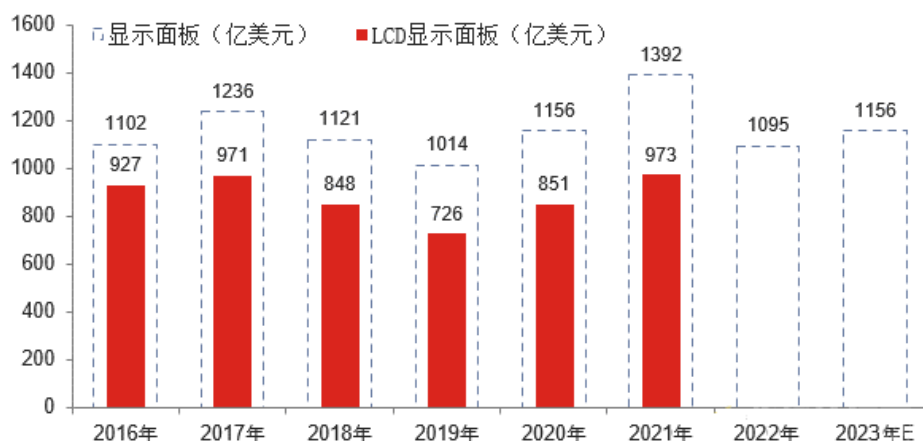
### （三）光电显示设备市场情况

光电显示设备指用于光电平板显示模组的生产制造过程的专用设备，制造客体显示面板则包含工艺发展时间长、良率高、成本低的TFT-LCD，具有高对比度、低功耗、柔性化等特点并快速渗透于智能手机、AR/VR头显、可穿戴市场的AMOLED面板，寿命较长且不易烧屏的Mini LED等。

在显示面板产品中，目前液晶显示仍占主流市场，OLED市场占有率稳步提升，集成化趋势明显加强，而Micro LED技术突破进入攻坚期，Mini LED 随着成本下降，企业端市场进入快速爆发期。纵使智能手机

等消费电子产品替换性消费减少，相关OLED产品需求承压，但近年随着来新型显示产品与 5G 通信、超高清视频、人工智能、虚拟现实、物联网等新型产业加速融合创新，在汽车电子、远程医疗、工业控制等领域取得丰硕成果，形成了行业增长新动能。

图表：2016-2023年全球显示面板及LCD显示面板市场规模



资料来源：华经产业研究院

群智咨询(Sigmaintell)数据显示，2022年全球OLED智能手机面板市场中，中国大陆OLED面板出货量约1.7亿片，同比增长21.3%，其中京东方在全球OLED智能手机面板市场的份额提升至13.1%。OLED专用设备领域长期由日本、韩国等发达国家主导，公司研发生产的相关设备已实现国产设备技术突破和有利的进口替代。

#### （四）公司所处的行业地位

1、公司在电子装联设备之电子热工领域处于领先地位，被行业协会授予“SMT领域龙头企业”，回流焊设备获国家工信部“制造业单项冠军产品”认证。公司自主研发的检测设备和自动化设备实现对电子热工设备的辅助和功能扩展，丰富了公司产品的应用场景，与电子热工设备配合为客户提供覆盖电子产品PCB生产过程中插件、焊接和检测的整套系统解决方案。

2、公司半导体专用设备已实现关键技术突破，研制生产了半导体芯片封装炉、Wafer Bumping焊接设备、真空甲酸焊接设备、甩胶机、氮气烤箱、无尘压力烤箱等多款半导体热工设备、半导体硅片制造设备，并具备为客户提供不同制造工艺设备的定制能力。公司半导体专用设备产品已累计交付服务客户超过20家，获得客户的认可、验收及复购，成为公司战略级业务和未来成长点。

3、公司光电显示设备应用领域覆盖AMOLED柔性屏、曲面屏、折叠屏、车载屏、可穿戴类屏体、光电模组、半导体复合铜片贴合等，积累了丰富的产品技术和场景应用经验，能够满足不同行业客户、不同应用场景、不同载体基础上的多样化需求。公司自主研发生产多款进口替代的光电显示设备，成功得到京东方等国产面板厂商和大型模组厂的认可并实现深度合作。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### (一) 主要业务及产品情况

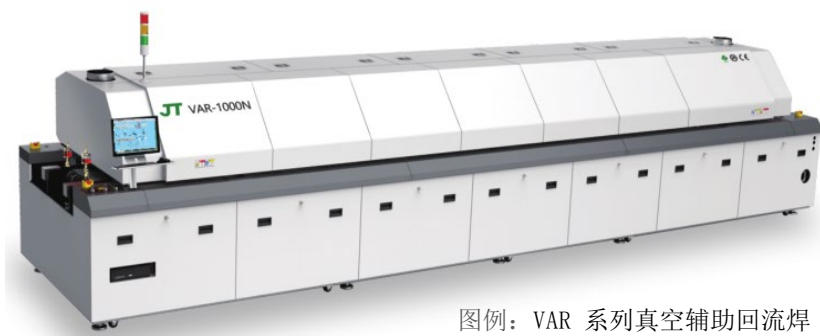
公司主要从事专用设备的研发、生产、销售和服务，主要产品按大类可以划分为电子装联设备（电子热工设备、检测设备、自动化设备）、半导体专用设备和光电显示设备等。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### 1、电子装联设备

公司电子装联设备包括电子热工设备、检测设备和自动化设备，覆盖电子产品PCB生产过程中的插件、焊接、检测等多个流程，为客户提供整套零缺陷焊接检测制造系统，主要提供给下游电子制造企业，用来组建电子工业中的PCBA生产线，该类设备能够广泛应用于汽车电子、通信设备、消费电子、航空航天、其他电子产品的生产过程。

#### (1) 电子热工设备主要产品及应用领域

电子装联设备中的电子热工设备由公司自主研发、生产和销售，拥有温度控制及传热方面的核心技术，此类产品主要功能是将表面贴装元器件与PCB进行组装，应用于电路板组装制程领域。



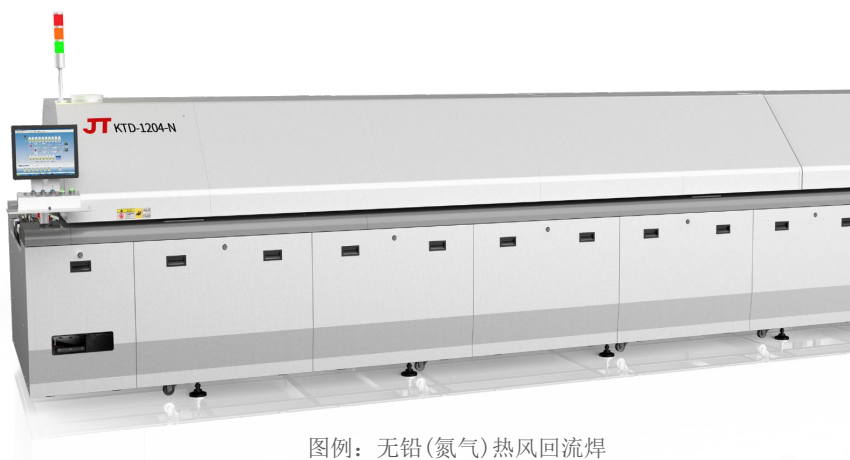
#### 真空回流焊

系列产品可用于车载控制板及LED、新能源IGBT模块、通讯电子、5G等。

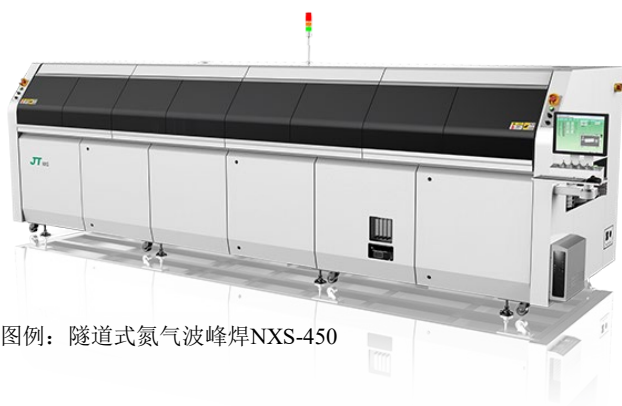
图例：VAR 系列真空辅助回流焊

#### 热风（无铅）回流焊

系列产品可用于Mini LED直显和背光的IMD、COB、COG等封装工艺，以及家电电子PCB、小功率电源板、一般电子控制板、LED等产品制造，能够满足智能手机、通讯、汽车电子、服务器、航空等高品质要求的产品。



图例：无铅(氮气)热风回流焊



图例：隧道式氮气波峰焊NXS-450

■ 无铅(氮气)波峰焊锡装置

系列产品可用于储能产品、服务器类主板、充电桩大功率电源主板、高端汽车电子产品，以及白色家电电子PCB、小功率电源板、一般电子控制板等制造过程。

■ 立式固化炉

用于手机主板、电脑主板、电视主板、通讯主板、新能源等相关电子产品的生产。



图例：JTL系列立式固化炉

(2) 检测设备主要产品及应用领域

公司电子装联设备之检测设备拥有运动控制和视觉识别方面的核心技术，主要功能是在电子产品生产中对PCB上焊点和元器件进行检测，应用于电路板组装制程领域，与电子热工设备组成SMT生产线。



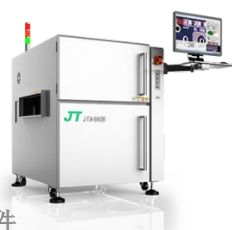
■ 波峰炉前



■ Reflow炉前/炉后



■ 1.2M长板/背光



■ DIP 元件

• 自动化光学检测设备 (AOI)

能够应用于贴片工艺错件、漏件、反向、焊接不良、偏位，以及波峰焊后的焊点、错件、漏件、反向，炉前错件、漏件、反向等情形的外观检测。

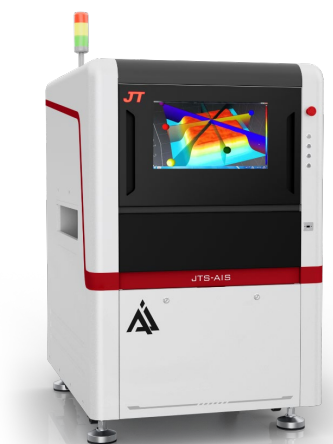


■ DIP +SMT元件双面检测



自动锡膏检测设备 (SPI)

用于 PCB 板印刷后检测出锡膏或者红胶的厚度、面积、体积、偏移的分布情况，能够满足于汽车 LED 灯板，电池连接器等超大尺寸 PCB 板以及手机、Mini LED 等密度高、元器件精密的 PCB 板检测需要。



(3) 自动化设备及应用领域

电子装联之自动化设备主要为与公司电子热工设备和检测设备配套使用的相关设备，包括异形插件机、助焊剂喷雾机及其他电子热工周边设备等。

全自动异形元件插件机

- 卧式系列
- 立式系列

主要功能是对各种规格的散装料或排插等异形电子元器件的自动化插件处理。



2、半导体专用设备

公司半导体专用设备包括半导体热工设备和半导体硅片制造设备，半导体热工设备是用于芯片的先进封装制造等生产环节的热处理设备，半导体硅片制造设备则用于半导体硅片生产过程。公司半导体专用设备目前主要有半导体芯片封装炉、Wafer Bumping焊接设备、甩胶机、氮气烤箱、半导体硅片制造设备等，主要客户及潜在客户为半导体封测厂商、半导体器件生产厂商和半导体硅片生产厂商等。

半导体芯片封装炉

应用于各类芯片元器件的封装过程





■ Wafer Bumping 焊接设备

主要应用于晶圆级封装 (WLP)



■ 无尘氮气烤箱、无尘压力烤箱

主要应用于胶水静置和固化，整体提高产品可靠性。



■ 半导体甲酸真空炉

适应新能源IGBT封装、大功率器件、晶圆级先进焊接工艺，满足真空环境下不同合金材料的高温焊接要求。

■ 半导体Clip Bonding真空炉

主要应用于Clip Bonding工艺的功率器件。



### 3、光电显示设备

光电显示设备用于光电平板 (TP/LCD/OLED) 显示模组的生产制造过程，按功能分类主要有3D贴合设备、生物识别模组生产设备、LCM焊接类设备、贴附机等，相关产品已经覆盖AMOLED柔性屏、曲面屏、折叠屏、车载屏、可穿戴类屏体、光电模组、半导体复合铜片贴合等多种应用领域，主要客户为国内大型面板制造商和模组生产商。



3D曲面贴合设备

应用于贴合装饰膜、防爆膜、Sensor膜、光学膜等。

D-Lami 贴合设备

应用于柔性OLED屏与曲面玻璃盖板的贴合。



屏下指纹模组全自动邦定&贴附设备

用于指纹识别Sensor与FPC（柔性线路板）之间的邦定连接，以及超声波指纹模组IC+Sensor贴合、光学指纹模组的贴合、贴附、封边点胶及固化等。

## （二）主要经营模式

### 1、销售模式

公司产品目前以内销为主，报告期境内销售收入占比93.29%。公司采取订单直销为主，代理商销售为辅的销售模式，报告期直销销售收入占比88.47%。公司建立有独立的销售团队，辅以代理商销售形式，销售网络遍及全国。针对核心大客户，以业务经理负责的模式专人跟进业务合作情况，为客户提供一站式、定制化解决方案，增强大客户粘性、增加合作深度。公司针对研发创新产品，及时向客户进行推广、更新产品宣传信息，同时通过参加或举办展会、招标会、行业活动等方式在特定范围内开展定向或不定向的宣传。针对有意合作的潜在客户，公司采取上门推广、定向联系的形式进行针对性客户开发。公司注重售后服务质量，通过高质量的售后服务增进客户沟通、增强客户粘性，同时敏锐地把握客户需求、及时为客户提供升级换代产品或替换产品。

### 2、生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式，即根据销售订单来制定公司的生产计划。在电子热工设备、检测设备、自动化设备生产方面，公司拥有钣金、机加及装配等完整的全工序生产制造体系，能够采取自主标

准化生产模式。在光电显示设备生产方面，产品属于专用设备，定制化特点突出，产品种类型号较多，在生产实践中公司总结了一套与此特点相适应的小量多批次的柔性化生产模式，能够根据客户需求进行定制化生产。在半导体专用设备生产方面，根据产品特点，采用标准化生产与定制化生产相结合的生产模式。公司下设PMC部全面负责协调管理生产系统的工作，由PMC部按销售部门下达的订单指令进行科学排产和安排生产，并协调符合生产节奏的原材料入库、产品生产、产品测试、质量控制和产品发运全过程，同时辅助以SAP数据系统，对生产成本进行有效管控、贯彻精益生产要求。

### 3、采购模式

公司根据PMC的科学排产计划，结合不同类型原材料、零部件采购特性，遵循采购单的规范流程实施采购。采购全过程严格遵循“同一质量水平比价格、同一价格水平比质量、同一质量价格水平比服务”的三比采购原则，在合理控制成本、与生产计划充分衔接的前提下选择合适的标的，磋商采购交易细节。公司严格根据销售、生产和原材料消耗情况，确定短期采购需求，避免存货积压。公司严格按照《供应商评审与管理程序》对供应商的品质、供货能力进行详细评审，通过评审的供应商再由公司进行择优选择；公司会择优选择供应商，保证产品质量和客户满意度；在关键物料方面，公司主要采用知名品牌产品，与供应商建立长期合作关系，确保供货稳定及时；在常规物料方面，在保证产品品质及交期的前提下，公司会通过询、比、议价，选择品质稳定、价格更优的产品和供应商。在半导体设备等高端产品方面，对物料技术要求较高，公司主要采购有技术支持的知名品牌产品，保证物料性能和品质。

### （三）主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入79,117.78万元，同比减少19,800.06万元；实现归母净利润8,910.33万元，同比增加912.77万元，主要业绩驱动因素包括：

#### 1、传统消费电子需求疲软，电子装联业务承压，新型硬件蕴含结构性机会。

随着近年来全球经济不确定性增加，传统消费电子需求减少、固定资产投资放缓。公司电子装联业务报告期销售收入同比减少18.66%，其中，电子热工业务实现销售收入58,540.80万元，同比减少17.40%；电子热工业务2022年下半年销售收入较2022年上半年环比增加23.88%，呈现回暖态势。

公司电子装联设备广泛应用于汽车电子、智能穿戴设备、智能家居等领域硬件生产过程，随着新型硬件市场需求增长，以及新能源汽车、物联网、5G通讯技术带来的硬件需求更新，新型硬件有望带来下游行业的结构性机会。加之中国内地消费电子行业逐步呈现复苏态势，公司凭借在电子热工等领域积累的领先优势，电子装联业务景气度有望回暖。

#### 2、半导体相关业务成长性初显，光电显示业务蓄力待发。

报告期内，公司半导体相关业务销售收入2,780.57万元，同比增长1,382.09%，战略级业务成长性初显；

其中，在半导体专用设备方面，公司半导体热工设备和半导体硅片制造设备方面均实现关键技术突破，产品线进一步延伸。截至报告期末已累计交付20余家半导体行业客户，产品得到验收及复购。

公司光电显示业务继续与客户战略合作、保持业务连续性，在行业景气度低迷形势下稳扎稳打、夯实根基，为把握市场修复机遇增能蓄力，报告期内公司光电显示设备毛利率提高，实现销售收入3,355.52万元。

### 3、落实产品创新、精益生产措施，提高产品附加值增厚业绩。

产品结构升级是公司夯实整体和产品核心竞争力的根基，为公司主营业务长足发展带来不竭动力。公司产品和技术创新、销售和服务能力延展，带来较高毛利率产品放量、产品结构相应调整；加之公司持续落实精益生产措施、降低制造费用，实施供应链管控、减少直接成本消耗，报告期内公司产品综合毛利率较同期提高7.56个百分点。

### 4、其他因素。

公司存在减值迹象的资产予以及时充分计提减值；第一期、第二期员工持股计划及限制性股票之股份支付费用，根据《企业会计准则》要求在考核期内分摊。报告期内，美元汇率波动致使财务费用减少，资产减值客观减少对经营业绩产生影响。

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

### 1、优势业务和国产替代产品居于行业领先地位。

公司电子热工设备作为核心优势业务，技术实力、产品质量、市场份额和品牌知名度得到广泛认可，被国家工信部认定为制造业单项冠军产品，一直走内国内前列。公司充分发挥传统优势业务基础上积累的技术实力、客户资源和人才队伍优势，持续实现国产替代产品的创新突破：在光电显示设备领域，公司的设备产品作为海外厂商的国产替代产品销售给全球显示巨头企业，获得的下游核心客户的认可；公司半导体专用设备迅速复制优势，半导体热工设备、硅片制造设备逐渐打开市场，获得半导体行业客户的认可和复购，成为半导体专用设备领域国产替代的重要力量。公司将继续发挥在电子装联、光电显示、半导体设备领域的优势，通过技术和产品创新升级夯实长久持续发展根基，不断增强产品核心竞争力。

### 2、半导体专用设备实现技术突破，把握业绩成长新机会。

公司凭借自身技术和人才积累，成功研制出半导体芯片封装炉、Wafer Bumping焊接设备、真空甲酸焊接设备、甩胶机、氮气烤箱、无尘压力烤箱等多款半导体热工设备和半导体硅片制造设备，报告期带来营业收入2,780.57万元。公司截至报告期末已向20余家半导体封测厂商、半导体器件生产厂商和半导体硅片

制造厂商供货，进入多家客户供应体系，为公司进一步扩大市场规模打下了良好的客户和市场基础。半导体专用设备全球和国内市场空间广阔，当前国产替代率较低，公司通过技术和产品延伸打造未来业绩增长点，进一步增强公司综合竞争力。

### 3、品牌美誉度较高，客户资源丰富。

公司电子装联业务具备先发优势，凭借优良的产品性能，在业内树立了良好的品牌形象，成为国内电子热工设备行业的领先企业。公司回流焊设备荣获国家工信部颁发的“制造业单项冠军产品”证书；真空回流焊荣获“VA远见优秀奖”；异形元件插件机荣获“VA远见奖”；AKT系列无铅热风回流焊荣获“2021行家极光奖—年度产品奖”；OLED贴合设备向全球显示巨头企业供货，与日韩领先品牌同台竞争；半导体专用设备快速实现技术突破，短时间内获得客户认可和复购。公司荣获多项荣誉如下：

- |                       |                      |
|-----------------------|----------------------|
| ★国家级高新技术企业            | ★广东省工程技术研究中心         |
| ★广东省工业设计中心            | ★深圳市市级企业技术中心         |
| ★深圳市机器视觉检测技术工程实验室     | ★深圳创新企业 70 强         |
| ★广东省机器人培育企业           | ★广东省战略性新兴产业培育企业 2018 |
| ★广东省“守合同重信用”企业        | ★广东省著名商标             |
| ★深圳知名品牌               | ★2020 深圳十大机器人企业      |
| ★2021 年广东省制造业企业 500 强 | ★2020 深圳工业机器人技术创新奖   |
| ★创新标杆企业               | ★产业协会高级合作机构          |
| ★特区 40 周年-装备工业科技创新贡献奖 | ★深圳先进制造业智能装备领域-拓荒牛奖  |
| ★第四批制造业单项冠军企业（产品）     | ★深圳先进制造业“红帆奖”        |

经过多年经营，公司拥有一批稳定的客户群体，累计服务客户4,000余家。近年来，半导体领域客户已拓展并服务20余家。公司凭借优质的产品和服务能力与大部分客户建立长期稳定的合作关系，良好的品牌美誉度和丰富的客户资源为公司业务长远发展提供了保障。

### 4、坚持自主研发创新，技术延伸和突破能力强。

公司作为国家级高新技术企业、专用设备行业进口替代的重要力量，坚持自主研发创新，研发的多款设备打破国外技术垄断，同时建立了较为完善的研发体系，拥有多个独立的研发团队，不断复制成功经验和领先优势。公司注重研发人员激励和研发人才培养，通过内部培养及与科研院所合作等多种渠道，不断扩充研发队伍，并通过加大研发投入，持续强化自主研发实力。经过多年的技术沉淀，公司拥有多项核心技术专利，在热工学温度控制、OLED屏幕贴合方面取得了多项创新成果。截至报告期末，公司及子公司共拥有97项计算机软件著作权和140项专利，其中：发明专利38项，美国发明专利1项，德国发明专利1项。

### 5、拥有成熟的生产及配套体系，强大的生产交付能力。

公司拥有两个自建工业园区和一批经验丰富的生产管理人员和熟练工人，配备有万级无尘组装车间及

精密检测设备，并由专设的PMC部门进行科学规划排产，搭建起快速响应的供应链管理体系，能够有效保障产品的生产及交付，具备行业领先的快速订单交付能力。公司拥有丰富的设备生产经验，建立了成熟的设备生产制造体系，并持续进行精益化改造，不断提升公司生产效率，在行业内具有市场反应速度快、交货期短、产品的单位生产成本低等优势。公司已通过SGS的ISO9001质量管理体系认证，在采购、生产、品质检测等多个环节控制产品质量，自主生产的产品质量处于行业领先水平。公司采取自主生产模式，能够全方位管理和把握生产制造环节，有效规划生产安排并持续改善，充分配置资源响应生产计划，控制生产制造成本、缩短生产交货周期。

#### 6、高效的营销和服务体系，快速响应客户需求。

公司搭建高效的营销和服务体系，售前准确了解客户需求，售中保证产品质量和及时交付，售后及时提供安装调试和维护服务。在产品售前阶段，公司售前服务人员和工程师与客户充分沟通，了解客户需求，为客户推介合适的产品，针对客户个性化的需求，公司还联合研发和生产部门共同为客户提供定制化的设备和解决方案；在产品生产阶段，公司部分产品能够实现定制化生产，准确把握并满足客户需求；在产品售后方面，公司逐步建立起一支专业的售后服务团队，不断完善售后服务保障体系，维保技术人员24小时随时响应售后服务需求。公司通过为用户提供快速响应和高附加值的增值服务，有效促进了产品的销售，赢得客户对公司的信赖，增强了客户粘性、提升了品牌美誉度。

#### 7、经营和财务政策稳健，坚持“长期主义”理念。

公司始终坚持稳健经营的长期主义理念，注重内生增长和核心竞争力的培养，以自身积累的技术、资源和能力为支点，沿着技术发展脉络和产业发展趋势，提升技术实力，扩展产品应用领域；公司注重现金流管理和债务管理，报告期末，公司无长期借款和短期借款，货币资金为28,371.92万元；公司报告期内实现归属于上市公司股东的净利润为8,910.33万元，经营活动产生的现金流量金额为12,906.49万元。稳定的盈利能力和充裕的自有资金是公司应对复杂的市场环境并坚持长期发展战略坚实的基础，保障公司在长期主义理念指引下，持续进行自主研发和技术创新。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022年度，公司实现营业总收入79,117.78万元，较上年同期下降20.02%。其中，公司电子装联设备实现销售收入66,278.24万元，较上年同期下降18.66%；半导体专用设备实现销售收入2,780.57万元，较上年同期上升1,382.09%。公司实现归属于上市公司股东的净利润8,910.33万元，较上年同期上升11.41%。

#### （1）营业收入分析

随着近年来全球经济不确定性增加，传统消费电子需求减少、固定资产投资放缓。公司电子装联业务

报告期销售收入同比减少18.66%；其中电子热工业务实现销售收入58,540.80万元，同比减少17.40%；电子热工业务2022年下半年销售收入较2022年上半年环比增加23.88%，呈现回暖态势。

公司电子装联设备广泛应用于汽车电子、智能穿戴设备、智能家居等领域硬件产品生产过程，随着新型硬件市场需求增长，以及新能源汽车、物联网、5G通讯技术带来的硬件更新需求，新型硬件有望带来下游行业的结构性机会。加之中国内地消费电子行业逐步呈现复苏态势，公司凭借在电子热工等领域积累的领先优势，电子装联业务景气度有望回升。

报告期内，受益于核心业务优势延展，半导体专用设备业务市场开发进展顺利，公司推动半导体专用设备收入规模增长，报告期实现营业收入2,780.57万元，同比增长1,382.09%。

## （2）归属于上市公司股东的净利润分析

毛利率方面，公司产品结构调整、精益生产措施落实导致综合毛利率同比上年提高7.56个百分点。费用方面，报告期内公司财务费用同比上年减少1,375.03万元。其他因素方面，公司报告期内资产减值及信用减值损失合计较上年减少1,479.66万元。

未来，随着公司业绩增长点持续发力，有望扩大营业收入并更加充分地体现规模效应、增厚利润；而产品结构的进一步优化，产品附加值提升，生产制造过程标准化水平提高，将有望对公司产品综合毛利率产生积极影响。

## （3）主要经营情况回顾

报告期内，公司经营层在董事会领导下，积极推动2022年度经营计划落地，具体经营情况如下：

### ①提高电子装联设备技术壁垒，拓展产品应用领域，开辟新的市场增量空间。

报告期内，受到外部宏观经济形势及电子行业固定资产投资减缓影响，公司电子热工业务实现销售收入58,540.80万元，同比下降17.40%。为应对外部环境影响，公司在电子热工设备方面，基于现有优势业务，结合客户端不同应用场景反馈信息，产品更新迭代的技术要求，持续推动电子热工设备性能改善升级；主动放弃中低端市场，有的放矢地重点开发高端客户群体，提升产品定位和高端市场份额，把握相关领域结构性机会。公司持续拓宽产品应用领域，覆盖汽车电子、通信设备、消费电子、航空航天、其他电子产品的生产过程，并将继续挖掘应用深度，打开增长空间。报告期内，公司电子热工业务开发了新一代热风无铅回流焊、全程氮气波峰焊和立式固化炉，可应对新型的焊接工艺，满足5G通讯、汽车电子、云计算、航空等行业客户高品质的需求，有利于提升产品中高端市场占有率。



图：电子装联设备部分应用领域

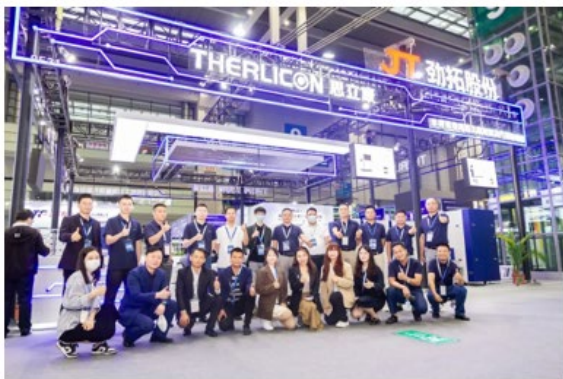
公司提升检测设备的产品性能和精度，推动自动化设备市场份额提升，并与电子热工业务共享客户资源、充分发挥协同效应。报告期内，公司实现了自动化设备销售收入2,424.25万元，检测设备销售收入5,313.19万元。



2022Mini LED产业链高峰论坛



2022年全国代理商大会



第六届中国系统级封装大会暨展览



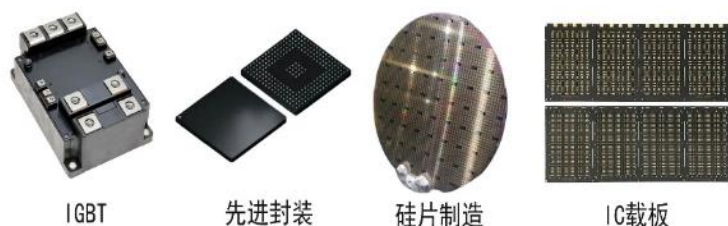
重庆市电子学会专委会年会暨技术论坛

报告期内，公司积极参加各类展会、行业活动等，加强新产品营销推广和产业链上下游交流。公司通过举办全国代理商大会，加强与代理商互动，维护良好的合作关系。

②立足国产半导体封装和硅片/晶圆制造设备领域，提速扩大其生产和销售规模。

半导体专用设备业务系公司战略级业务，公司充分发挥在电子热工领域的同源技术领先优势，顺利将产品线延伸至半导体热工设备领域，并攻关封测环节和硅片制造环节一些存在国产替代空间的设备，应用领域已涵盖IGBT模块、封装、硅片、IC载板、Wafer Bumping、Clip Bonding、FC BGA等生产制造领域。





图：半导体专用设备部分应用领域

公司半导体热工设备由控股子公司思立康研发销售，报告期内研制出半导体芯片真空甲酸共晶炉、半导体Clip Bonding真空炉及无尘压力烤箱等多款设备。公司半导体硅片制造设备由控股子公司至元研发销售，报告期内相关设备产品技术愈加成熟，逐步具备满足不同类别客户个性化需求的能力。公司IC载板制造设备主要由光电事业部研发销售，报告期内已成功打入IC载板生产厂商的供应链体系。

截至报告期末，公司累计已拓展并服务20余家半导体封测、半导体生产和硅片制造客户，积累了宝贵的技术和生产经验。公司积极汇聚自身及周边资源，蓄力在半导体专用设备领域加大投入，扩大生产规模。

③为光电显示业务增能蓄力，为把握市场复苏机遇夯实基础。

近年来，公司光电显示业务保持与头部面板厂商、头部手机厂商客户的战略合作，在市场逆境下保持光电业务连续性和可持续性，并持续优化产品线，积累不同场景的应用和服务经验、拓宽产品应用领域。



图：光电显示设备部分应用领域

报告期内，公司持续开发光电显示新设备，为客户提供定制化服务和解决方案：开发了适用于车载屏的Sheet贴合机、真空贴合机、点胶静置机和点胶组装保压机等多款产品；不断将产品应用领域逐步延伸至AMOLED柔性屏、曲面屏、折叠屏、车载显示、硅基OLED显示、可穿戴类显示等领域，持续满足不同行业客户多样化的需求；公司全年累计实现光电显示设备销售收入3,355.52万元。

④科学生产和供应链管理，持续落实精益化生产。

公司结合PMC排产计划，加强供应链管理、采购科学管理，通过整合供应商并开展集中采购、与主要供应商建立长期战略合作关系、根据订单情况对原材料进行行情分析、提前储备原材料、提前锁定价格等多种方式降低采购成本；同时通过研发与供应链联动，改进工艺减少消耗等方式，在产品设计端减少成本传导。公司不断优化两个工业园区间的生产资源调度，提高生产安排灵活性和场地利用率，统筹协调和规划各部门人员、管理物料，科学规划并落实精益生产，及时交付订单，同时降低生产成本、改进产品质量。

⑤创新管理模式和组织形式，服务于不同业务发展需要。

公司产品范围和应用领域拓宽、细分业务增加，同时不同业务所处发展阶段不一，需匹配相应的组织结构和管理模式；公司报告期内继续整合人员、清理业务条线，集中资源投入到更有前景的项目中去；深化落实事业部运营模式，针对发展半导体专用设备业务的子公司思立康和至元给予独立发展空间；根据业务发展需要，动态调整营销体系架构，将不同业务、地区的业务发展目标压实到人，充分激励和有效管理相结合，挖掘和发挥营销人员能动性；引进了“7S”管理体系，按照“效率化原则”、“持久性原则”、“美观原则”和“人性化原则”，改善工作环境；强化后勤部门服务意识，打造团结互助的组织氛围，培养协同合作的工作方式；全面落实管理措施，提高管理效能，体现管理成果。

⑥重视员工激励和培养，赋能适应发展需要的人才组织。

公司专用设备业务属于人才和技术密集型业务，产品和技术创新依靠于优秀的研发团队和技术人员。为更好地吸引、培育、留住优秀人才，公司注重长期激励机制建设，实施股份回购用于股权激励、员工持股计划标的股份，随即在2022年继续实施2022年员工持股计划、2022年（第二类）限制性股票激励计划，完善核心人员、管理团队、优秀员工的激励约束机制，激发员工的主人翁意识、更好地保持工作积极性。公司适时开展娱乐活动，丰富员工的业余生活，增加员工归属感；重视改善园区员工生活质量，真正践行“专注、创新、分享”的经营管理理念。

⑦加强员工关爱，增强员工归属感和凝聚力。

公司注重人性化管理，为丰富员工业余文化生活、保障员工生活品质，不断改善员工住宿条件，为员工提供暖心服务；组织员工餐委会，监督食堂运行，通过引入食堂竞争机制和听取员工意见建议，提升饮食质量；设立企业图书馆，与政府图书馆合作，为员工提供丰富的图书来源；除原有健身房、员工活动中心、篮球厂外，成立搏击健身俱乐部，为员工提供多样化业余文娱活动；设立园区内饮吧、茶室等，为员工提供休闲空间；节日期间举办各类娱乐和互动活动，增进员工交流、提高员工幸福感、归属感和凝聚力。



图：劲拓食堂、图书馆、员工活动中心、搏击馆

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	791,177,847.70	100%	989,178,447.86	100%	-20.02%
分行业					
专用设备制造业	791,177,847.70	100%	989,178,447.86	100%	-20.02%
分产品					
电子装联设备	662,782,394.89	83.77%	814,853,241.88	82.38%	-18.66%
半导体专用设备	27,805,660.64	3.51%	1,876,105.75	0.19%	1,382.09%
光电显示设备	33,555,157.53	4.24%	139,805,960.25	14.13%	-76.00%
其他业务收入	67,034,634.64	8.47%	32,643,139.98	3.30%	105.36%
分地区					
内销	738,118,986.93	93.29%	947,931,731.29	95.83%	-22.13%
外销	53,058,860.77	6.71%	41,246,716.57	4.17%	28.64%
分销售模式					
直销	699,983,620.83	88.47%	861,965,528.87	87.14%	-18.79%
经销	91,194,226.87	11.53%	127,212,918.99	12.86%	-28.31%

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

 适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	791,177,847.70	495,435,609.79	37.38%	-20.02%	-28.64%	7.56%
分产品						
电子装联设备	662,782,394.89	441,456,365.15	33.39%	-18.66%	-19.51%	0.70%
分地区						
内销	738,118,986.93	466,846,318.02	36.75%	-22.13%	-30.97%	8.10%
分销售模式						
直销	699,983,620.83	429,712,905.76	38.61%	-18.79%	-29.38%	9.21%
经销	91,194,226.87	65,722,704.03	27.93%	-28.31%	-23.32%	-4.70%

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

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	989,178,447.86	694,229,913.05	29.82%	11.92%	17.86%	-3.53%
分产品						
电子装联设备	814,853,241.88	548,472,353.03	32.69%	18.02%	23.48%	-2.98%
分地区						
内销	947,931,731.29	676,328,112.19	28.65%	16.95%	23.07%	-3.55%
分销售模式						
直销	861,965,528.87	608,520,491.41	29.40%	6.09%	12.90%	-4.26%
经销	127,212,918.99	85,709,421.64	32.63%	78.33%	71.26%	2.78%

注：本表营业收入、营业成本、毛利率为 2021 年度数据，“上年同期”指 2020 年度。

变更口径的理由

根据公司业务发展情况，为对照设备应用领域简明地区分业务类型，以便于投资者更好地了解公司经营情况，报告期产品分类变更情况说明如下：

2022年度报告产品分类	2022年度报告产品分类说明	2021年度报告产品分类	产品细分类别说明
电子装联设备	公司将用于电子装联的设备产品“电子焊接类设备”及搭配使用的插件机、其他电子热工辅助设备等设备，以及主要用于电子产品电路板组装制程的智能机器视觉检测设备，均归类于电子装联设备。	电子热工设备	以电子热工技术为核心的设备，包括原“电子焊接类设备”中的回流焊、波峰焊、选择焊和固化炉等设备。
		自动化设备	与其他设备搭配使用的自动化设备，包括插件机和其他电子热工辅助设备。
		检测设备	智能机器视觉检测设备，目前主要用于电路板组装制程领域。
半导体专用设备	公司近年新增战略级业务半导体专用设备业务，将相关产品归类于半导体专用设备。 报告期统计口径较上年无变化。	半导体专用设备	应用于半导体领域的生产专用设备，包含“半导体芯片封装炉”、“Wafer Bumping焊接设备”、“真空甲酸焊接设备”、“甩胶机”、“氮气烤箱”、“无尘压力烤箱”等半导体热工设备、半导体硅片制造设备、IC载板制造设备。
光电显示设备	公司将应用于光电模组生产领域的 3D 贴合设备、显示屏模组封装设备、摄像头模组生产设备、LCM焊接类设备、3D贴合设备和生物识别模组生产设备，归类于光电显示设备。 报告期统计口径较上年无变化。	光电显示设备	应用于光电模组生产领域的设备，包含原“3D 贴合设备”、“显示屏模组封装设备”、“摄像头模组生产设备”、“LCM焊接类设备”、“3D玻璃设备”和“生物识别模组生产设备”。

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

 是  否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
专用设备制造业	销售量	台	4,643	5,617	-17.34%
	生产量	台	4,583	5,642	-18.77%
	库存量	台	332	392	-15.31%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

 适用  不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

 适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专用设备制造业	直接材料	399,667,906.42	80.67%	557,397,197.19	80.29%	-28.30%
专用设备制造业	直接人工	47,066,382.93	9.50%	52,692,050.40	7.59%	-10.68%
专用设备制造业	制造费用	48,701,320.44	9.83%	84,140,665.46	12.12%	-42.12%
合计	--	495,435,609.79	100.00%	694,229,913.05	100.00%	-28.64%

说明：不适用。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

 是  否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

 适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	151,553,230.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.16%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

注：属于同一实际控制人控制的客户已合并列示。

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名客户	60,378,702.67	7.63%
2	第二名客户	37,268,146.56	4.71%

3	第三名客户	25,840,236.36	3.27%
4	第四名客户	16,384,630.12	2.07%
5	第五名客户	11,681,515.03	1.48%
合计	--	151,553,230.74	19.16%

注：属于同一实际控制人控制的客户已合并列示。

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司前五大客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东和其他关联方在主要客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	60,460,495.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.41%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名供应商	14,144,829.60	2.90%
2	第二名供应商	13,259,909.93	2.72%
3	第三名供应商	12,084,351.11	2.48%
4	第四名供应商	10,750,819.39	2.21%
5	第五名供应商	10,220,585.53	2.10%
合计	--	60,460,495.56	12.41%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东和其他关联方在主要供应商中未直接或间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	79,038,351.90	78,882,869.90	0.20%	无重大变化。
管理费用	85,954,204.46	81,509,716.98	5.45%	无重大变化。
财务费用	-13,508,242.14	242,016.98	-5,681.53%	主要系汇兑损益影响。
研发费用	44,172,153.67	44,792,276.78	-1.38%	无重大变化。

### 4、研发投入

适用  不适用

2022 年，公司开发多款半导体专用设备，丰富战略级业务产品线；推进电子热工设备技术升级和性能

改进，增强产品竞争力；改进光电显示设备产品性能，提高产品精度，保持技术领先性。主要研发项目情况如下：

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
EIS 系列选择焊	提升产品的竞争优势和细分市场的占有率	形成销售	形成销售/批量生产	丰富产品线，扩展产品应用领域
NIS 系列选择焊		持续研发	形成销售/批量生产/产品升级	
真空甲酸焊接设备	丰富产品线，开拓新的半导体业务细分市场	样机测试	小批量生产	
快速固化焊接设备		形成销售	形成销售/批量生产	
ClipBond 真空焊接设备		样机测试	小批量生产	
百级无尘氮气烤箱		样机测试	小批量生产	
无尘立式固化炉		形成销售	形成销售/批量生产	
GXS 系列智能波峰焊	定位中高端客户，适应工业 4.0 时代智能制造的要求	形成销售	形成销售/批量生产	提高中高端波峰焊的市场份额
EXS 系列全自动波峰焊	在基本不影响整机成本的前提下，确保焊接品质，降低能耗，从而提高了该产品的市场竞争优势	形成销售	形成销售/批量生产	丰富产品线
固态光学胶贴合机	提高公司面板行业设备占有率，积累经验与技术	形成销售	批量生产	提高产品竞争力
T-OCA 全自动贴合机	丰富产品线，扩大细分市场占有率	形成销售	批量生产	丰富产品类别与提高产品竞争力
UTG 自动贴合设备	弥补公司在折叠屏在 UTG 贴合设备的市场空白	形成销售	批量生产	丰富产品线
车载整线（硬对硬真空贴合机、点胶组装保压机、软对硬 Sheet 贴合机、点胶静置机）	丰富产品线，扩大细分市场的占有率	形成销售	形成销售	丰富产品类别与提高产品竞争力
车载曲面贴膜设备	提高公司在新型车载面板贴合行业设备份额占有率	形成销售	形成销售	丰富产品类别与提高产品竞争力
AI 版 AOI	升级软件，提升竞争力	研发阶段	形成销售/批量生产	提高产品竞争力
MiniLed-AOI	专注于 MiniLed 相关检测，区别于常规 PCBA 外观检测	形成销售	形成销售/批量生产	丰富产品线
3D-Pin 针检测	丰富产品线，提升竞争力	形成销售	小批量生产	丰富产品线
半导体芯片封装炉	进入半导体产业链，实现国产替代	形成销售	形成销售/批量生产	公司战略级业务，实现设备国产化。
半导体真空炉	丰富产品线，开拓新的半导体业务细分市场	形成销售	形成销售/批量生产	
半导体硅片制造设备	用于半导体硅片的生产制造过程，服务于半导体元器件和集成电路制造领域	形成销售	形成销售/批量生产	

#### 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	191	180	6.11%

研发人员数量占比	16.51%	16.29%	0.22%
研发人员学历			
本科	107	72	48.61%
硕士	7	5	40.00%
大专及以下	77	103	-25.24%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	78	74	5.41%
30 ~40 岁	96	86	11.63%
40 ~50 岁	15	19	-21.05%
50 ~60 岁	2	1	100.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	44,172,153.67	44,792,276.78	45,473,684.31
研发投入占营业收入比例	5.58%	4.53%	5.15%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	897,495,365.19	983,411,748.57	-8.74%
经营活动现金流出小计	768,430,471.34	965,785,399.29	-20.43%
经营活动产生的现金流量净额	129,064,893.85	17,626,349.28	632.23%
投资活动现金流入小计	12,975,415.56	253,363,196.14	-94.88%
投资活动现金流出小计	18,285,651.38	265,151,083.88	-93.10%
投资活动产生的现金流量净额	-5,310,235.82	-11,787,887.74	54.95%
筹资活动现金流入小计	26,211,864.50	15,100,000.00	73.59%



筹资活动现金流出小计	119,832,490.00	47,437,253.42	152.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-93,620,625.50	-32,337,253.42	-189.51%
现金及现金等价物净增加额	39,344,386.86	-27,029,690.29	245.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 632.23%，主要系上期集中支付供应商货款所致。

(2) 本期投资活动现金流入小计较上年同期下降 94.88%，主要系本期银行理财减少所致。

(3) 本期投资活动现金流出小计较上年同期下降 93.10%，主要系本期银行理财及购建长期资产减少所致。

(4) 本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 54.95%，主要系本期银行理财及购建长期资产减少所致。

(5) 本期筹资活动现金流入较上年同期增长 73.59%，主要系第二期员工持股计划缴款所致。

(6) 本期筹资活动现金流出较上年同期增长 152.61%，主要系本期支付分红派息款较多所致。

(7) 本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 189.51%，主要系本期支付分红派息款所致。

(8) 本期现金及现金等价物净增加额比上年同期增长 245.56%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

公司主营业务现金流质量较好，同时注重现金流管理，报告期经营活动产生的现金净流量金额大于报告期净利润。

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	709,932.07	0.74%	主要系本期购买银行理财产品产生的收益。	否
资产减值	-22,502,065.63	-23.61%	主要系本期计提存货跌价准备。	是
营业外收入	961,465.21	1.01%	主要系供应商的罚款收入。	否
营业外支出	719,035.97	0.75%	主要系本期报废损失。	否
信用减值损失	-5,609,883.40	-5.89%	主要系应收账款、其他应收款、应收票据计提的预计信用损失。	是

资产处置收益	17,155.17	0.02%	主要系处置旧设备所致。	否
--------	-----------	-------	-------------	---

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	283,719,183.27	22.90%	319,743,773.42	25.96%	-3.06%	无重大变化。
应收账款	350,929,459.48	28.33%	342,690,818.99	27.82%	0.51%	无重大变化。
存货	264,513,679.88	21.35%	218,058,714.80	17.70%	3.65%	主要系发出商品增加所致。
投资性房地产	37,808,097.62	3.05%	39,586,201.22	3.21%	-0.16%	无重大变化。
长期股权投资	5,355,362.52	0.43%	-	-	0.43%	主要系对外投资成立合营公司所致。
固定资产	233,431,142.88	18.84%	255,349,897.46	20.73%	-1.89%	无重大变化。
合同负债	47,144,454.45	3.81%	44,327,487.88	3.60%	0.21%	无重大变化。
应收票据	2,490,999.53	0.20%	917,503.65	0.07%	0.13%	无重大变化。
应收款项融资	5,037,450.25	0.41%	1,739,459.40	0.14%	0.27%	主要系本期收到银行承兑汇票增加所致。
应付票据	107,103,721.42	8.64%	167,662,103.01	13.61%	-4.97%	主要系本期开出银行汇票支付货款减少所致。
应付账款	225,895,639.24	18.23%	177,804,811.97	14.43%	3.80%	主要系本期开出银行汇票支付货款减少所致。

境外资产占比较高

 适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	1,739,459.40						3,297,990.85	5,037,450.25
上述合计	1,739,459.40						3,297,990.85	5,037,450.25
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容：公司持有的银行承兑汇票增加。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，因公司日常经营票据结算往来需要，公司货币资金使用权受限金额为25,359,559.65元；为应付票据保证金和保函保证金，受限期限3-9个月，受限金额随公司开具票据金额动态变化。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,548,500.00	24,180,000.00	-77.05%

注：报告期内投资额、上年同期投资额指相应期间股权投资的实缴金额。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

报告期内，公司经 2022 年 12 月 26 日第五届董事会第八次会议、第五届监事会第六次会议决议，拟出资人民币 2,000 万元，与关联方中经彤智、非关联方苏州伟成技术服务有限公司共同投资设立合伙企业，以参与投资半导体产业相关标的。本次投资事项具体情况详见公司 2022 年 12 月 26 日披露的《关于参与投资设立合伙企业暨关联交易的公告》（公告编号：2022-069）。

公司以实物资产（截至 2022 年 8 月 31 日评估价值 554.85 万元的存货）投资方式，与捷腾（深圳）投资合伙企业（有限合伙）共同投资，于 2022 年 10 月 19 日设立了深圳市捷特自动化设备有限公司，公司持有标的企业的 40.21% 股权。

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市劲彤投资有限公司	子公司	投资兴办实业。	20,000,000.00	61,391,029.03	13,968,867.48	39,251,161.42	-3,903,107.32	-911,557.86

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

公司以实物资产（截至 2022 年 8 月 31 日评估价值 554.85 万元的存货）投资方式，与捷腾（深圳）投资合伙企业（有限合伙）共同投资，于 2022 年 10 月 19 日设立了深圳市捷特自动化设备有限公司，公司持有标的企业的 40.21%股权。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司专注于专用设备领域，坚持以客户需求为导向，以自主创新研发为动力，以电子热工业务为基石，完成了多款国产化半导体专用设备的自主研发、销售及产品定型。公司将继续凝聚资源加大对半导体先进设备的投入，将产业链自电子制造、光电显示领域延伸至半导体领域，为相关行业提供高效、高精密度、可靠性强的国产化专用设备，力争成为更多细分领域的“单项冠军”。

### （二）2023年经营计划

1、推动半导体专用设备业务高质量发展，提速扩大生产和销售规模。

公司发挥在电子热工领域的技术优势，延伸开发了半导体专用设备，审时度势地确立半导体专用设备战略级业务的地位，积极把握半导体设备国产化的产业发展机会。2023年度，公司将立足于半导体热工和硅片制造领域已有的发展基础，积极引进产业链上下游资源，培育扩大现有产品市场及销售规模；同时基于目前积累的技术和生产经验，促进半导体专用设备业务研发成果转化，增强产品核心竞争力，以及不同类型产品生产能力、产品定制能力；汇聚在先进技术、客户群体、产品经验、资金方面的资源，形成内外

合力助力半导体业务加速发展，提升公司在半导体设备领域的品牌影响力和核心竞争力。

## 2、提高电子装联业务技术壁垒，拓展产品应用领域和增长空间。

公司电子装联业务属于传统优势业务，尤其是电子热工业务处于行业领先地位。2023年度，公司将继续大力推进产品技术迭代和新产品开发，在巩固现有产品市场稳定销售业绩的基础上，重点提高电子热工业务核心技术壁垒，提升高端产品领域的市场份额；将产品应用领域向Mini LED、新能源IGBT模块、储能产品、充电桩大功率电源主板、车载控制板及LED、高端汽车电子产品等多个市场延展和深入，打开新的增长空间，力争扩大该品类营业收入、增厚经营业绩。

## 3、挖掘光电显示业务增长潜力，把握下游行业复苏的发展机遇。

公司加强与战略客户的深度合作，促进光电显示设备的销售规模提升，保持业务的连续性；在把握手机显示领域业务机会的同时，推动光电产品应用领域继续向车载显示、硅基OLED显示、可穿戴类显示等领域延伸，挖掘现有产品销售增长潜力。公司整合光电显示业务现有资源，为光电显示业务增能蓄力，把握下游行业复苏的发展机遇。

## 4、产业与资本相结合，挖掘主营业务发展新机会。

公司自2022年开始，尝试通过共同对外投资方式挖掘外部优质投资标的，整合各方资源为半导体专用设备等业务发展引进外部资源。2023年度，公司在坚守实业、发展实业的同时，兼顾产业与资本相结合的资本运营思路，积极寻求与资本市场、投资机构、同行业企业的联动机会，围绕主营业务相关产业链，挖掘业务发展新机会，尝试拓展主营业务发展优质赛道。

## 5、落实核心骨干和员工的长效激励，赋能适应公司发展新需求的管理团队。

公司作为专用设备制造业和高新技术企业，非常注重技术及人才积累。2023年度，公司将继续落实核心骨干、优秀员工长效激励，不断完善员工考核、奖惩、晋升、绑定机制，让员工成为公司利益相关者、分享公司经营成果。公司还将根据业务发展情况、发展需要，持续梳理和优化组织结构、职能分工，探索适应不同业务规模、业务类型的高效管理模式，完善内部培训和互帮互学机制，赋能适应公司发展新需求的管理团队。

公司前期制定的2022年度经营计划，在报告期内基本得以顺利实施，进展情况详见“第三节·四、主营业务分析·1、概述（3）主要经营情况回顾”。上述经营计划并不构成公司对投资者的实质承诺，提请投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### （三）可能面对的风险

#### 1、宏观经济和行业需求波动风险

全球政治及经济形势、宏观环境的多种外部因素叠加，导致近年来我国宏观经济不确定性增强、固定

资产投资增速总体放缓，同时电子相关行业消费降温、需求负增长，导致公司主营业务部分下游行业波动的风险增加，可能对公司主营业务发展、经营业绩增长带来不利影响。为此，公司积极拓展现有产品应用领域，布局半导体专用设备业务并取得实质性成果、为公司持续成长拓展新的赛道，同时夯实电子装联设备、光电显示设备竞争优势，扩大业务规模，努力把握结构性行情和进口替代的产业机会，在奔跑中调整姿态、积极应对外部环境的挑战。

## 2、市场竞争加剧的风险

公司在电子热工设备领域具有扎实的行业积累和显著的领先优势，在半导体专用设备领域、电子装联设备其他业务均实现长足发展，但仍面临着来自海外、国内同类型厂商的竞争；海外领先企业具有先进的技术和丰富的行业应用经验积累，国内部分品牌厂商也与公司进行不同程度的同质化、差异化竞争，如公司未能及时进行综合实力和产品能力、服务能力的升级，将可能面临市场竞争加剧的风险。为此，公司经营层始终保持着较强的风险意识、敏锐的市场嗅觉，坚持“专注、持久、分享”的经营理念，将打造过硬的技术实力、产品性能放在首尾，同时立足于较之不同竞争对手的差异化优势、优秀的客户服务能力等，不断寻求进口替代水平和市场占有率提升。

## 3、产品研发及技术迭代的风险

公司电子热工设备、检测设备和自动化设备主要服务于下游电子制造企业的PCBA生产制程，是电子制造领域必要的基础生产设备，生产精度要求较高；半导体专用设备应用于半导体封装测试、硅片制造等环节，是集成电路、半导体产业链的上游行业，具有较高的技术门槛和性能要求；光电显示设备应用于不同应用领域和场景的光电显示模组制造，不同的技术和应用领域对光电显示设备有差异化的技术需求，对公司持续、快速研发创新能力亦有较高的要求。如公司未能把握主要产品技术迭代趋势、不断实现产品研发改进和性能提升，将可能面临产品研发、技术迭代方面的风险。为此，公司通过贴近市场和客户需求、把握技术和产品趋势、落实核心人才战略、加强技术延展和产品创新，防范产品研发及技术迭代风险。

## 4、再融资可能受限的风险

鉴于公司控股股东吴限先生收到中国证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》，如其不能成功申辩，将被中国证监会正式出具行政处罚决定。根据《上市公司证券发行注册管理办法》的相关规定，如果控股股东受到证监会行政处罚，公司将面临再融资受限的风险。公司自成立以来一直实行稳健的财务政策，有息负债率很低，主营业务经营状况稳定、现金流状况良好。公司将继续保持稳健的财务政策，综合考虑业务规模、发展需要和资本支出安排等，不排除在进行充分的事前筹划、事中管理、事后分析的条件下，通过可行的方式实施融资、助力公司长远发展。

## 5、经营管理风险

公司于2021年设立子公司深圳市思立康技术有限公司、深圳至元精密设备有限公司开展半导体专用设

备业务，依托于电子热工业务的领先优势，在研发端投入资源实施产品和技术突破、孕育新产品和新业务，并在2022年尝试通过产业链上下游投资等方式积极寻求新的发展机会。随着产品序列增加、组织机构和经营规模扩大，对公司供、研、产、销、人力资源、组织机构管理能力提出更高要求。为此，公司从董事会层面起自上而下地梳理组织架构和人力资源，深化落实各项内部控制制度，引进、培育、留用符合公司发展方向和发展要求的优秀人才，完善长期的人才激励和绑定机制，梳理管理关系和管理权限、管理幅度，最大程度上防范经营管理风险。

#### 6、应收账款回收风险

近年来受到宏观经济不确定性加剧、消费低迷和固定资产投资放缓等影响，公司下游部分客户发生短期的现金周转效率降低情形，导致公司部分业务可能面临应收账款回收的风险。公司客户主要为电子、半导体、显示模组行业的大型企业客户，其资信状况和偿付能力较好。同时，公司针对每个客户均由专人负责应收账款跟进，压实回款相关岗位责任的同时，由财务部进行应收项目盘点和追踪，并在定期财务报表编制过程中充分评估和提示应收项目风险，通过完善工作机制、强化数据管理、深化客户沟通、充分风险提示等多个方面共同防范应收账款回收的风险。

#### 7、电子装联业务增长空间受限的风险

公司已经成为电子热工设备行业头部企业，产品和技术具有较强的市场竞争力、应用领域广泛。近年来，电子热工行业不断淘汰落后产能，行业内厂商间竞争加剧，行业集中度逐步提升，公司市场占有率相应提升，未来公司电子热工业务存在增长空间受限的风险。公司积极投入资源、提高产品性能和附加值，提升品牌形象和服务水平；进一步拓宽产品储备，针对电子热工设备辅助使用的检测设备、自动化设备等积极进行产品创新和开发，改善客户一站式购买和整套产品应用体验，巩固行业领先地位。公司还将复制电子热工业务积累的先进经验，促进半导体专用设备、光电显示设备等业务发展，为收入和业绩增长提供保障。

#### 8、半导体专用设备业务增长不达预期的风险

半导体专用设备业务系公司战略级业务，也是公司未来成长点。公司复制在电子热工等领域的优势，产品和技术快速延展，使得半导体专用设备业务快速实现成果转化，报告期内带来销售收入 2,780.57 万元。半导体专用设备全球市场空间广阔，国内市场需求规模较大，叠加设备国产化趋势，增长机会可期。但如公司未能及时推进市场和客户开拓，或未能实现规模化交付，可能导致半导体专用设备业务增长不达预期。为此，公司在打造优质产品、增强业务竞争力的同时，积极延展在电子装联、光电显示业务中积累的优势，通过多种方式汇聚半导体产业链上下游资源，并注重市场开拓和客户维护，促进半导体专用设备业务成长。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年5月6日	“劲拓股份投资者关系”微信小程序	其他	其他	通过“劲拓股份投资者关系”微信小程序参与2021年度业绩说明会的投资者	2021年度业绩说明会	《2021年度业绩说明会投资者关系活动记录表 20220506》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2022年5月11日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金	公司业务发展情况、半导体设备应用领域、半导体设备订单和毛利率等情况。	《2022年5月11日投资者关系活动记录表》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2022年6月9日	公司会议室	实地调研	机构	天风证券、平安基金、信达澳亚	公司半导体设备技术来源、经营情况、订单情况、竞争力、公司业绩等情况。	《2022年6月9日投资者关系活动记录表》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
2022年7月11日	公司会议室	实地调研	机构	景顺长城、中泰证券	公司基本情况、发展半导体设备业务原因,以及半导体设备的客户、订单、应用领域、市场空间、竞争对手等情况。	《2022年7月11日投资者关系活动记录表》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司报告期内继续严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会、深圳证券交易所法律法规和规范性文件要求，通过规范治理架构、严格规范运作，以及透明充分的信息披露、积极良好的投资者关系，不断提高公司治理水平。报告期内，公司根据《公司法》等的要求修订了《公司章程》和《董事会议事规则》等，建立健全公司内部管理和控制制度。截至报告期末，公司治理情况符合企业内部控制、上市公司治理和规范运作的各项要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》及《公司章程》《股东大会议事规则》的规定，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，为所有股东参加股东大会、行使股东权利提供便利。报告期内，公司共召开 5 次股东大会，均由公司董事会召集、董事长主持，律师现场见证并出具法律意见。股东大会的召集、出席、表决、记录及决议等事宜均根据相关法律法规、规范性文件的要求规范运行。

#### 2、董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。公司严格按照《公司法》《公司章程》的规定，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度的要求开展工作，积极出席董事会和股东大会、参加履职相关培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。公司董事会下设战略、薪酬与考核、审计、提名四个专门委员会，人员构成符合公司治理各项要求；各委员会严格按照《公司章程》、委员会议事规则履行职权，不受公司任何部门和个人干预，为董事会决策提供了科学、专业的意见。

#### 3、监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 人，职工代表监事 1 人。公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况、财务状况实施监督，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### 4、绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效评价和激励体系，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效评价。公司对董事、高级管理人员实施了长效激励，有利于降低代理成本、保障全体股东利益。公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。公司董事提名和高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 5、信息披露与投资者关系管理

公司由董事会秘书领导证券投资部、配备相关专业人员，严格按照有关法律法规的规定和公司制度的要求，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司注重与投资者交流，通过接待来访、网络互动、业绩说明会、投资者专线电话、电子邮箱等方式进行沟通，并在公司网站开设投资者关系栏目，提高公司运作的透明度。公司建设投资者关系工作制度、积极通过分红等形式实施投资者回报，在规范约束下积极开展不同形式的投资者互动、注重投资者诉求，保障全体股东知情权和各项合法权益。

## 6、利益相关者

公司坚持“专注、持久、分享”的理念，广泛实施员工持股，与劳动者分享经营果实；积极实施利润分配，回报广大投资者；与供应商建立长期互惠互利的良好合作关系，遵守和维护商业秩序；为客户提供性能优良的产品、高水平的服务，与客户共同发展；保护自然环境、落实节能减排和精益生产要求，与社会、自然和谐共处；充分尊重和维护利益相关者的合法利益，在为公司持续、稳定、健康发展创造良好环境的同时，践行企业公民责任、保护社会相关方利益。

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

是 否

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

### 1、业务独立

公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，独立地对外签署合同，独立生产、采购并销售公司产品，具有面向市场的自主经营能力。

### 2、人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位担任除董事、监事以外的其他职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东单位兼职；公司已经建立了独立的劳动人事体系、社会保障体系及工资管理体系。

### 3、资产独立

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、软件著作权、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与公司股东和其他关联方之间资产相互独立。

### 4、机构独立

公司不断完善股东大会、董事会、监事会、经理层组成的法人治理结构，严格按照《公司法》《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了适应自身发展需要的组织结构，并根据发展情况调整优化，制定了较为完善的岗位职责和分权机制，各部门按照规定的职责开展工作，相互独立、协作和制约。

## 5、财务独立

公司有独立的财务部门，建立了独立的财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，落实企业内部控制各项要求，实行不相容岗位分离制度，独立进行财务决策。公司开设有独立的银行帐号，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	37.11%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 17 日	详见公司刊登在巨潮资讯网的《2022 年度股东大会决议公告》（公告号：2022-021）
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.11%	2022 年 06 月 15 日	2022 年 06 月 15 日	详见公司刊登在巨潮资讯网的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告号：2022-031）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.03%	2022 年 09 月 06 日	2022 年 09 月 06 日	详见公司刊登在巨潮资讯网的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告号：2022-040）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	37.03%	2022 年 10 月 11 日	2022 年 10 月 12 日	详见公司刊登在巨潮资讯网的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告号：2022-044）
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	36.14%	2022 年 11 月 03 日	2022 年 11 月 03 日	详见公司刊登在巨潮资讯网的《2022 年第四次临时股东大会决议公告》（公告号：2022-059）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量	本期减持股份数量	其他增减变	期末持股数（股）	股份增减变动
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	----------	----------	-------	----------	--------

							(股)	(股)	(股)		的原因	
徐德勇	董事长	离任	男	46	2021年6月28日	2023年2月27日	799,800	0	0	0	799,800	--
	董事	现任	男	46	2016年5月10日	2025年5月16日						
	总经理	现任	男	46	2017年4月6日	2024年4月13日						
王新杰	董事	现任	男	38	2022年10月11日	2025年5月16日	0	0	0	0	0	--
毛一静	董事	现任	女	55	2022年11月3日	2025年5月16日	1,041,800	0	0	0	1,041,800	--
陈东	董事	现任	男	43	2021年5月11日	2025年5月16日	44,900	0	0	0	44,900	--
徐尧	董事	现任	男	36	2021年9月23日	2025年5月16日	0	0	0	0	0	--
张春发	董事	现任	男	61	2022年10月11日	2025年5月16日	0	0	0	0	0	--
陈琦	原董事	离任	男	49	2019年5月9日	2022年5月16日	46,000	0	0	0	46,000	--
何晴	原独立董事	离任	女	49	2016年5月10日	2022年5月16日	0	0	0	0	0	--
吴易明	原独立董事	离任	男	48	2016年5月10日	2022年5月16日	0	0	0	0	0	--
彭俊彪	独立董事	现任	男	61	2020年7月21日	2025年5月16日	0	0	0	0	0	--
余盛丽	独立董事	现任	女	53	2022年5月17日	2025年5月16日	0	0	0	0	0	--
林挺宇 (Lin Tingyu)	独立董事	现任	男	60	2022年6月15日	2025年5月16日	0	0	0	0	0	--
王爱武	监事会主席	现任	男	55	2016年5月10日	2025年5月16日	44,900	0	0	0	44,900	--
安鹏艳	监事	现任	女	45	2019年5月9日	2025年5月16日	0	0	0	0	0	--
吴宏伟	职工代表监事	现任	男	31	2019年5月9日	2025年5月16日	0	0	0	0	0	--
何元伟	副总经理	现任	男	48	2019年5月9日	2025年5月16日	205,700	0	0	0	205,700	--
邵书利	财务负责人	现任	男	47	2021年1月8日	2025年5月16日	45,100	0	0	0	45,100	--
张娜	原副总经理、 董事会秘书	离任	女	35	2020年7月3日	2023年1月30日	0	0	0	0	0	--
合计	--	--	--	--	--	--	2,228,200	0	0	0	2,228,200	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王新杰	董事	被选举	2022 年 10 月 11 日	股东大会选举
毛一静	董事	被选举	2022 年 11 月 03 日	股东大会选举
张春发	董事	被选举	2022 年 10 月 11 日	股东大会选举
陈琦	原董事	任期满离任	2022 年 05 月 16 日	董事会任期届满
何元伟	原董事	任期满离任	2022 年 05 月 16 日	董事会任期届满
	董事	被选举	2022 年 06 月 15 日	股东大会选举
	原董事	离任	2022 年 10 月 11 日	个人原因
林挺宇 (LIN TINGYU)	独立董事	被选举	2022 年 06 月 15 日	股东大会选举
余盛丽	独立董事	被选举	2022 年 05 月 17 日	股东大会选举
何晴	原独立董事	任期满离任	2022 年 05 月 16 日	董事会任期届满
吴易明	原独立董事	任期满离任	2022 年 05 月 16 日	董事会任期届满

## 2、任职情况

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

### (1) 董事会成员简历

**王新杰：**男，1985 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学，通讯工程与工商管理专业双学士学位，曾就职于创维集团有限公司，曾任深圳市景良投资管理有限公司董事总经理，2015 年创办深圳贝格投资管理有限公司，任深圳贝格投资管理有限公司执行董事、总经理；深圳新杰系统数字化发展有限公司执行董事、总经理；《中国战略新兴产业》杂志社产业研究院研究员、数字经济创新联合实验室副主任。2022 年 10 月 11 日起任公司董事，现任公司董事长。

**徐德勇：**男，1977 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，贸易经济专业，大专学历。2006 年至 2017 年 4 月先后担任公司销售经理、销售总监，2013 年 2 月至 2016 年 5 月担任本公司监事会主席；2021 年 6 月至 2023 年 2 月担任公司董事长；2016 年 5 月至今担任公司董事；2017 年 4 月至今担任公司总经理。

**毛一静：**女，1968 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2001 年 5 月至 2004 年 7 月任深圳市劲拓实业有限公司财务副经理，2004 年 7 月至今历任公司财务经理、采购经理、电子热工事业部运营总监，2022 年 11 月至今担任公司董事。

**陈东：**男，1980 年 11 月出生，中国国籍，机械设计制造及其自动化专业，本科学历，无境外永久居留权，历任富士康集团机械工程师、深圳市凯码时代科技有限公司研发经理、深圳市光大激光技术有限公司研发经理；2015 年 6 月加入公司，现任公司光电事业部负责人、公司董事。

**徐尧：**男，1987 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于厦门大学财务学系，博士研究生学历，管理学博士学位。徐尧先生曾任深圳证券交易所综合研究所博士后研究员、厦门三五互联科技股份有限公司深圳分公司战略研究总监；现任厦门三五互联科技股份有限公司非独立董事；2021 年 5 月至 7 月，任公司独立董事；2021 年 9 月至今任公司董事。

**张春发：**男，1962 年 11 月出生，中国国籍，中共党员，高级工程师，无境外永久居留权，南京邮电大学研究生学历，中欧国际工商学院 EMBA。曾就职于山西雁北广播电视局、邮电部第十研究所，从事科研技术工作；曾任中国联通陕西分公司移动部主任，中国电信陕西分公司副总工程师、网络发展部总经理、高级顾问等职位，从事管理工作；2022 年 10 月至今任公司董事。

**彭俊彪：**男，1962 年 11 月出生，中国国籍，凝聚态物理专业，博士研究生学历，无境外永久居留权，广东省特聘教授，博士生导师，国务院特殊津贴获得者，曾任国家“863”平板显示专项战略专家组专家、“十一五”国家自然科学基金委员会信息科学部专家、教育部科技委委员、国务院学位委员会学科评议组成员。曾荣获国家自然科学基金二等奖 1 项（排名第 3），广东省自然科学一等奖 1 项（排名第 3），广东省科技发明一等奖 1 项（排名第 1）；发表 SCI 收录论文 300 余篇，被他人引用超过 5000 次，申请中国专利 100 余件（包括 5 件国际 PCT 专利），其中授权专利 70 余件；主持国家/省部级项目 20 余项，其中科技部“973 项目”1 项（首席科学家），“863 项目”2 项，国家自然科学基金项目 6 项（包括重点集成项目）。曾就职于中国科学院长春物理研究所、韩国科学技术研究院和日本工业技术研究院物质工学工业技术研究所；2001 年至今任华南理工大学材料科学与工程学院，现任院长；2019 年 12 月至今兼任彩虹显示器件股份有限公司独立董事。2020 年 7 月至今担任公司独立董事。

**林挺宇（LINTINGYU）：**男，1963 年 5 月出生，新加坡国籍，毕业于新加坡国立大学半导体微电子专业，博士研究生学历，目前任广东佛智芯微电子研究有限公司副总经理、首席科学家，广东风华高科国家重点实验室特聘教授，广东生益科技国家工程中心特聘专家，广东工业大学机电学院客座教授，曾任国家重大专项“02”专项课题组长及首席科学家、清华大学集成电路专委会理事、清华大学创业大赛导师、国际半导体 CSR 编委会理事。曾就职于中国航天工业部一院 11 所从事火箭发动机设计与制造、新加坡飞利浦电子有限公司，美国朗讯公司及美国摩托罗拉电子（谷歌）有限公司以及新加坡微电子所从事集成电路研究及产业化工作。2013 年回国至今工作在华进半导体担任技术总监，是国家人才及江苏和浙江省高层次人才，从事先进封装设计工艺及产品开发，后受华进半导体委派来广东佛山推动大板扇出研发及产业化。曾荣获中国国家半导体新技术奖（2015/2017），发表 SCI 收录论文 150 余篇，被他人引用超过 1000 次，申请中国专利 80 余件（包括 2 件国际 PCT 专利），其中授权专利 40 余件；领导制定两项 ASTM 国际标准，主持国家/省部级项目 5 项，其中科技部国家大规模集成电路“02 项目”1 项（课题组长），另外大板扇出“02 项目”1 项（首席科学家）。2022 年 6 月至今担任公司独立董事。

**余盛丽：**女，1970 年出生，中国国籍，本科学历，中国注册会计师，注册税务师，国际内审师，拥有会计师和经济师职称，无境外永久居留权。1990 年 7 月至 2010 年 11 月，先后就职于广东省韶关众力发电设备有限公司、湖北南方集团有限公司、深圳明致会计师事务所和中瑞岳华会计师事务所深圳分所，从事企业管理、会计、审计及财务管理工作。2010 年 12 月至今就职于深圳市宝明堂健康药业股份有限公司，现任财务总监兼董事会秘书。2022 年 5 月至今担任公司独立董事。

## （2）监事会成员简历

**王爱武：**男，1968 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年 8 月至 2000 年 3 月就职于国营光华无线电仪器厂（国营第七六七厂），2000 年 8 月至今 2004 年 7 月在深圳市劲拓实业有限公司先后

担任铣工及副主管；2004 年 7 月至今在公司先后担任工艺工程师、机械工程师及经理职务，2016 年 5 月至今担任公司监事。

**安鹏艳：**女，1978 年 8 月出生，中国国籍，物流管理专业，大专学历，无境外永久居留权。1999 年参加工作入职公司，至今先后负责公司仓库管理、采购管理和行政管理等工作，现任公司货仓部负责人、公司非职工代表监事。

**吴宏伟：**男，1992 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011 年入职公司，至今先后负责公司波峰焊设备的装配调试等工作，现任公司电子热工事业部波峰焊设备装配车间主管、公司职工代表监事。

### （3）高级管理人员简历

**徐德勇：**详见“第四节 七 2、董事会成员”。

**何元伟：**男，1975 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年至 2009 年曾供职于海口市安通实业有限公司市场部、深圳市敬航电子制品有限公司生产部、深圳市川崎电子设备有限公司销售部，2009 年入职公司历任业务员、业务经理、业务总监，现任公司副总经理。

**陈文娟：**女，1990 年 4 月生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，中山大学硕士研究生。曾在大华会计师事务所从事审计工作，2017 至 2022 年任广东创世纪智能装备集团股份有限公司证券事务代表，现任公司副总经理、董事会秘书。

**邵书利：**男，1976 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中南财经大学会计学本科，香港亚洲商学院 MBA，历任 AOK 集团深圳市飞速精密模具有限公司财务总监兼董事长特助、力劲集团深圳领威科技有限公司上市办负责人、柳州一阳科技股份有限公司财务总监兼董事会秘书。2020 年 4 月加入主管公司财务部，2021 年 1 月起担任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
彭俊彪	华南理工大学	院长	2013 年 01 月 01 日	至今	是
	彩虹显示器件股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月 26 日	至今	是
徐尧	厦门三五互联科技股份有限公司	董事	2020 年 05 月 01 日	2022 年 9 月 14 日	是
林挺宇 (LINTINGYU)	广东佛智芯微电子技术研究有限公司	副总经理、首席科学家	2022 年 5 月 1 日	至今	是
	宁波德藏智能科技有限公司	董事长	2018 年 4 月 29 日	至今	否
	广东工业大学佛山研究院	首席科学家	2022 年 8 月 1 日	至今	否
	广东禾木科技有限公司	总经理	2022 年 4 月 30 日	至今	否
王新杰	深圳贝格投资管理有限公司	执行董事、总经理	2019 年 1 月 17 日	至今	否
	深圳贝和格信息咨询企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2017 年 12 月 11 日	至今	否

	深圳新杰系统数字化发展有限公司	执行董事、总经理	2020年11月4日	至今	否
	深圳市中经彤智企业管理有限公司	董事	2022年12月21日	至今	否
毛一静	深圳市电装联合会有限公司	董事	2011年6月27日	至今	否
余盛丽	深圳市宝明堂健康药业股份有限公司	财务总监、董事会秘书	2019年5月20日、 2021年4月23日	至今	是
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司独立董事津贴由薪酬与考核委员会根据公司经营绩效、行业薪酬水平等综合考量提出，提交公司董事会审议、股东大会审定。监事津贴由公司监事会提出并审议，股东大会审定。在公司任其他职务的董事及高级管理人员领取公司薪酬不单独发放津贴，该等内部董事及高级管理人员薪酬由公司人力资源部门根据人员工作能力、岗位职级等方面综合考量拟定并经公司总经理审核确认后报董事会审议，董事薪酬由股东大会最终审定。

公司董事及高级管理人员实行年度履职考核，董事会每年底根据上年全年董事及高级管理人员履职情况，采取自我评价与相互评价相结合的方式考核。

2022年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬及津贴已按规定发放，合计金额 600.30 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐德勇	总经理、原董事长	男	46	现任	77.52	否
毛一静	董事	女	55	现任	19.49	否
陈东	董事	男	43	现任	75.86	否
徐尧	董事	男	36	现任	57.75	否
张春发	董事	男	61	现任	-	否
王新杰	董事、现董事长	男	38	现任	-	否
彭俊彪	独立董事	男	61	现任	12.00	否
林挺宇 (Lin Tingyu)	独立董事	男	60	现任	6.53	否
余盛丽	独立董事	女	53	现任	7.48	否
王爱武	监事会主席	男	55	现任	14.00	否
安鹏艳	监事	女	45	现任	20.63	否
吴宏伟	职工代表监事	男	31	现任	11.74	否
何元伟	副总经理、前董事	男	48	现任	192.60	否
邵书利	财务负责人	男	47	现任	47.24	否
张娜	原副总经理兼董事会秘书	女	35	离任	34.96	否
陈琦	原董事	男	49	离任	13.40	否
何晴	原独立董事	女	49	离任	4.55	否
吴易明	原独立董事	男	48	离任	4.55	否
合计	--	--	--	--	600.30	--



## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十一次会议	2022年04月21日	2022年04月23日	审议通过了《2021年度总经理工作报告》《2021年度董事会工作报告》《2021年度报告及摘要》《2021年度利润分配预案》《2021年度财务决算报告》《2021年度内部控制自我评价报告》《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》《关于向银行申请综合授信额度的议案》《关于非独立董事2021年度薪酬、2022年度薪酬方案的议案》《关于独立董事2021年度薪酬、2022年度薪酬方案的议案》《关于高级管理人员2021年度薪酬、2022年度薪酬方案的议案》等17项议案。
第五届董事会第一次会议	2022年05月17日	2022年05月17日	审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》《关于续聘公司总经理的议案》《关于续聘公司副总经理的议案》《关于续聘公司财务负责人的议案》《关于续聘公司副总经理、董事会秘书的议案》《关于续聘公司证券事务代表的议案》及《关于聘任公司审计部负责人的议案》合计8项议案。
第五届董事会第二次会议	2022年05月27日	2022年05月28日	审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于增补第五届董事会非独立董事的议案》《关于增补第五届董事会独立董事的议案》《关于调整公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》及《关于召开2022年第一次临时股东大会的议案》合计6项议案。
第五届董事会第三次会议	2022年08月17日	2022年08月19日	审议通过了《2022年半年度报告及摘要》《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<股东大会议事规则>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于修订<独立董事工作制度>的议案》《关于续聘2022年度审计机构的议案》和《关于召开2022年第二次临时股东大会的议案》等16项议案。
第五届董事会第四次会议	2022年09月23日	2022年09月24日	审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》《关于修订<董事会议事规则>的议案》《关于增补第五届董事会非独立董事的议案》和《关于召开2022年第三次临时股东大会的议案》合计4项议案。
第五届董事会第五次会议	2022年10月17日	2022年10月18日	审议通过了《关于<2022年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》《关于<2022年限制性股票激励计划考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2022年限制性股票激励计划有关事项的议案》《关于<第二期员工持股计划（草案）>及摘要的议案》、《关于<第二期员工持股计划管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理第二期员工持股计划有关事项的议案》《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》等9项议案。
第五届董事会第六次会议	2022年10月25日	2022年10月27日	审议通过了《2022年第三季度报告》合计1项议案。
第五届董事会第七次会议	2022年11月03日	2022年11月03日	审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》合计1项议案。
第五届董事会第八次会议	2022年12月26日	2022年12月26日	审议通过了《关于参与投资设立合伙企业暨关联交易的议案》和《关于使用自有资金进行现金管理的议案》合计2项议案。

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王新杰	4	4	0	0	0	否	1
徐德勇	9	9	0	0	0	否	5
毛一静	2	2	0	0	0	否	0
陈东	9	9	0	0	0	否	5
徐尧	9	9	0	0	0	否	5

张春发	4	0	4	0	0	否	1
何元伟	3	3	0	0	0	否	3
陈琦	1	1	0	0	0	否	1
何晴	1	1	0	0	0	否	1
吴易明	1	0	1	0	0	否	1
彭俊彪	9	1	8	0	0	否	5
林挺宇 (Lin Tingyu)	6	0	6	0	0	否	3
余盛丽	8	1	7	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》、深圳证券交易所业务规则及《公司章程》等法律法规及规章制度的相关规定，勤勉尽责、忠实履行董事职责，积极出席股东大会、董事会及专门委员会会议，认真审议董事会各项议案，对审议的事项未提出过异议。公司董事凭借专业知识和实务经验，为公司日常经营管理和规范化治理提供有价值的指导意见，公司充分尊重并采纳董事对公司的有关建议，持续提高公司治理水平和经营效率，履行对全体股东诚信及勤勉义务，保护全体股东利益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	何晴、徐德勇、彭俊彪	3	2022年04月21日	第四届董事会审计委员会第十一次会议：审议通过了《2021年度报告及摘要》《2021年度利润分配预案》《2021年度财务决算报告》《2021年度内部控制自我评价报告》《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》《2021年度审计部工作总结及2022年审计部工作计划》《2021年度公司现金管理内部审计报告》《2022年第一季度报告》和《2022年一季度内部审计总结及二季度审计工作计划》合计9项议案。	参会人员对会议议题进行讨论、提问等，不涉及重要意见或建议。	无	不适用
	余盛丽、徐德勇、彭俊彪		2022年08月12日	第五届董事会审计委员会第一次会议：审议通过了《2022年半年度报告及摘要》《2022年上半年内部审计总结及下半年工作计划》和《关于续聘2022年度审计机构的议案》合计3项议案。			
	余盛丽、徐德勇、彭俊彪		2022年10月21日	审议通过了《2022年第三季度报告》和《2022年三季度内部审计总结及四季度审计工作计划》合计2项议案。			

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略委员会	徐德勇、林挺宇 (Lin Tingyu)、陈东	1	2022 年 12 月 22 日	第五届董事会战略委员会第一次会议：审议通过了《关于参与投资设立合伙企业暨关联交易的议案》1 项议案。		无	不适用
提名委员会	彭俊彪、吴易明、徐德勇	5	2022 年 04 月 21 日	第四届董事会提名委员会第七次会议：审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》和《关于董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》2 项议案。		无	不适用
	彭俊彪、吴易明、徐德勇		2022 年 05 月 13 日	第四届董事会提名委员会第八次会议：审议通过了《关于续聘公司总经理的议案》《关于续聘公司副总经理的议案》《关于续聘公司财务负责人的议案》《关于续聘公司副总经理、董事会秘书的议案》合计 4 项议案。		无	不适用
	彭俊彪、余盛丽、徐德勇		2022 年 05 月 23 日	第五届董事会提名委员会第一次会议：审议通过了《关于增补第五届董事会非独立董事的议案》和《关于增补第五届董事会独立董事的议案》2 项议案。		无	不适用
	彭俊彪、余盛丽、何元伟		2022 年 09 月 19 日	第五届董事会提名委员会第二次会议：审议通过了《关于增补第五届董事会非独立董事的议案》1 项议案。		无	不适用
	彭俊彪、余盛丽、何元伟		2022 年 10 月 11 日	第五届董事会提名委员会第三次会议：审议通过了《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》1 项议案。		无	不适用
薪酬与考核委员会	吴易明、何晴、何元伟	3	2022 年 04 月 21 日	第四届董事会薪酬与考核委员会第七次会议：审议通过了《关于非独立董事 2021 年度薪酬、2022 年度薪酬方案的议案》《关于独立董事 2021 年度薪酬、2022 年度薪酬方案的议案》《关于高级管理人员 2021 年度薪酬、2022 年度薪酬方案的议案》等合计 4 项议案。		无	不适用
	林挺宇 (Lin Tingyu)、彭俊彪、徐尧		2022 年 10 月 11 日	第五届董事会薪酬与考核委员会第一次会议：审议通过了《关于<2022 年限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案》《关于<2022 年限制性股票激励计划考核管理办法>的议案》《关于<第二期员工持股计划(草案)>及摘要的议案》和《关于<第二期员工持股计划管理办法>的议案》合计 4 项议案。		无	不适用
			2022 年 11 月 03 日	第五届董事会薪酬与考核委员会第二次会议：审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》1 项议案。		无	不适用

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,110
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	47
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,157
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,157
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	591
销售人员	69
技术人员	211
财务人员	16
行政人员	20
研发人员	191
其他职能人员	59
合计	1,157
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	11
本科	164
大专	322
中专及以下	659
合计	1,157

### 2、薪酬政策

薪酬政策是公司薪酬体系设计、管理、实施的指导原则，是由人力资源部根据公司发展战略、经营计划、人力资源供需等方面的分析研究结果，定期检视和拟订优化并由公司经营管理层审议批准。其制定过程主要需遵循原则包括：兼顾公平、公正、合法的前提下，实施高弹性的薪酬政策，体现“按劳分配、按贡献分配”原则，薪酬与绩效紧密联系；作为技术和人才密集型的专用设备制造业行业，薪酬激励重点向核心固定和核心人才倾斜，提升核心人员凝聚力，为专业人员长期专注于本职工作提供稳定保障；响应国家及监管号召，构建多种形式、差异化的股权激励机制，提升员工工作主动性、积极性。

### 3、培训计划

公司为提升员工的素质和工作能力，使员工获取工作所需要的知识和技能，促进公司企业文化的传承和发展，结合公司的实际情况，特制定 2023 年员工培训计划：加强新员工的入职培训教育，充分实现知识和经验的共享与传承；外聘培训讲师，为公司研发技术人员培训专业的技术知识、提升专业技术能力，以

及为公司经营管理人员培训专业的管理知识、提升其综合管理素质和水平；通过提供企业图书馆、组织内部培训、技能大赛等方式，为员工提供自我提升通道；坚持按需施教、务求实效、合理高效利用培训资源的原则，根据公司的实际情况和员工多样化的培训需求，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，确保培训质量。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	9,945.58
劳务外包支付的报酬总额（元）	436,324.97

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	242,625,800
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	417,000,795.03
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	-

#### 本次现金分红情况

其他

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2023 年 4 月 13 日召开的第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，公司总体经营情况稳健，2023 年度将在半导体专用设备业务发展、产品和技术创新等方面持续发力，探索通过内生式发展与外延式投资相结合的方式整合资源和扩大经营规模、增厚业绩，为此，公司预计 2023 年度将存在重大投资计划或重大现金支出。同时，公司近年来已持续通过现金分红、股票回购相结合的方式，积极回报广大投资者。

根据公司经营计划、资金支出安排及《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》规定，经董事会审慎研究决定，公司董事会拟定的 2022 年度利润分配预案为：2022 年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

公司 2022 年度利润分配预案尚需股东大会审批。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>根据《公司章程》规定，公司“应当充分考虑未来日常生产经营活动和投资活动的资金需求，并考虑公司未来从银行、证券市场融资的成本及效率，以确保分配方案不影响公司持续经营及发展”；公司“出现以下任何一种情形可以不进行先进分红：（1）公司当年实现的净利润低于人民币 1,000 万元；（2）公司当年经营活动产生的现金流量净额低于当年实现的净利润的 15%；（3）公司次年存在重大投资计划或重大现金支出的金额超过人民币 5,000 万元”。</p> <p>根据该项规定，因公司预计 2023 年度将存在重大投资计划或重大现金支出，公司董事会拟定的 2022 年度利润分配预案为：2022 年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。公司 2022 年度利润分配预案符合公司发展需要，符合公司和股东长远利益，符合《公司章程》规定的利润分配政策，不存在违反法律法规、规范性文件规定或违背股东回报规划的情形。</p>	公司 2022 年度未分配利润累积滚存至下一年度，用于满足公司经营资金周转、重大投资计划或重大现金支出、以及未来利润分配的需要。

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

公司经董事会和股东大会决议，以 2022 年 11 月 3 日作为本激励计划的授予日，向符合授予条件的 92 名激励对象共计授予 253.918 万股限制性股票，授予价格为 8.29 元/股。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
徐德勇	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,000	8.29	0
毛一静	董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	8.29	0
陈东	董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69,000	8.29	0
徐尧	董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65,000	8.29	0
何元伟	副总经理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,000	8.29	0
邵书利	财务负责人	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,000	8.29	0
张娜	原副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,000	8.29	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	689,000	--	0
备注（如有）	1、毛一静女士经第五届董事会第五次会议及 2022 年第四次临时股东大会补选为非独立董事； 2、张娜女士已于 2023 年 1 月 30 日离任，不再是公司高级管理人员； 3、公司实施的 2022 年限制性股票激励计划为二类限制性股票激励计划，截至报告期末尚未归属登记。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员由董事会聘任，对董事会负责。高级管理人员薪酬由公司人力资源部门根据人员工作能力、岗位职级等方面综合考量拟定并经公司总经理审核确认后报薪酬与考核委员会审议，并经董

事会审批确认。公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系、奖惩激励机制和薪酬制度，能够实施与绩效表现挂钩的长效激励，保障公司长期、稳定发展。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
第一期员工持股计划： 在公司（含子公司及分公司）任职，并与公司签订劳动合同，且符合下列标准之一：公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、中层管理人员及核心骨干	103	1,184,328	2020年9月28日，公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第九次会议审议通过《关于公司<第一期员工持股计划(草案)>（修订稿）及其摘要的议案》，将员工持股计划锁定期由“本员工持股计划所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满12个月、24个月、36个月，最长锁定期为36个月，每期解锁的标的股票比例分别为34%、33%、33%”变更为“本员工持股计划所获标的股票分两期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满24个月、36个月，最长锁定期为36个月，每期解锁的标的股票比例分别为60%、40%”。	0.49%	员工合法薪酬、自筹资金及法律法规允许的其他方式
第二期员工持股计划： 在公司（含子公司及分公司）任职，并与公司签订劳动合同，且符合下列标准之一：公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员，以及公司（含子公司）其他核心员工。	24	2,960,820	不适用	1.22%	员工合法薪酬、自筹资金及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
王新杰	董事长	0	500,000.00	0.21%
徐德勇	董事、总经理	107,824	343,129.60	0.14%
毛一静	董事	10,1796	158,718.40	0.07%
徐尧	董事	0	405,000.00	0.17%
陈东	董事	23,912	90,564.80	0.04%
张春发	董事	0	500,000.00	0.21%
何元伟	副总经理、原董事	30,000	87,000.00	0.04%
陈琦	原董事	30,000	12,000	0.01%
王爱武	监事会主席	30,000	17,000.00	0.01%
安鹏艳	监事	77,824	51,129.60	0.02%
吴宏伟	监事	30,000	22,000.00	0.01%

邵书利	财务负责人	23,912	44,564.80	0.02%
张娜	原副总经理、董事会秘书	30,000	66,564.80	0.03%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，第一期员工持股计划参与公司利润分配，除此之外员工持股计划未行使其他股东权利。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

报告期内，经第一期员工持股计划管理委员会同意，合计有 3 名持有人因离职等原因退出公司第一期员工持股计划，合计 172,166 份员工持股计划份额由管理委员会收回并确定受让人，受让人与公司 5%以上股东、实际控制人不存在关联关系或者一致行动关系，相关处置符合员工持股计划的约定。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定：完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

报告期内，公司计提第一期员工持股计划费用 1,515.05 万元，计提第二期员工持股计划费用 378.35 万元，对本年度的财务状况和经营成果产生一定的影响。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

为保证公司经营管理合法、合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求设计与建立公司的内部控制制度与控制体系。公司按照《公司法》《证券法》和《公司章程》等的规定，设立了股东大会、董事会及专门委员会、监事会和管理层，在公司内部建立了符合公司规模和管理需要的组织结构，各部门有明



确的管理职能，各部门之间职责明确，相互牵制，按照相互制衡的原则设置。

报告期内，公司进一步完善内控制度建设，在董事会及董事会审计委员会的领导下，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；加强内部控制和合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>A、提示可能存在重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>②公司对已公布的财务报告进行重大更正；</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>B、重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①决策程序出现一般性失误；</p> <p>②关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>③重要业务制度控制或系统存在缺陷；</p> <p>④内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>C、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>A、提示可能存在重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①公司经营活动严重违反国家法律法规；</p> <p>②决策程序导致重大失误，持续性经营受到挑战；</p> <p>③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>⑤内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>⑥其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>B、重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；</p> <p>②决策程序出现一般性失误；</p> <p>③关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>④重要业务制度控制或系统存在缺陷；</p> <p>⑤内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑥其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>C、一般缺陷的迹象包括：</p> <p>①违反企业内部规章，但未形成损失；</p> <p>②决策程序导致出现一般性失误；</p> <p>③一般岗位业务人员流失严重；</p> <p>④一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>⑤内部控制一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>（1）以营业收入指标衡量：</p> <p>A、重大缺陷：财务报告错报金额&gt;营业收</p>	<p>定量标准以直接财产损失金额、重大负面影响作为衡量指标。</p> <p>（1）以直接财产损失金额指标衡量：</p> <p>A、重大缺陷：直接财产损失金额&gt; 500 万元；</p>

	<p>入 1%；</p> <p>B、重要缺陷：营业收入 1%≥财务报告错报金额≥营业收入 0.5%；</p> <p>C、一般缺陷：财务报告错报金额&lt;营业收入 0.5%。</p> <p>(2) 以资产总额指标衡量：</p> <p>A、重大缺陷：财务报告错报金额&gt;资产总额 1%；</p> <p>B、重要缺陷：资产总额 1%≥财务报告错报金额≥资产总额 0.5%；</p> <p>C、一般缺陷：财务报告错报金额&lt;资产总额 0.5%。</p>	<p>B、重要缺陷:500 万元≥直接财产损失金额 ≥100 万元；</p> <p>C、一般缺陷:100 万元&gt;直接财产损失金额≥10 万元。</p> <p>(2) 以重大负面影响指标衡量：</p> <p>A、重大缺陷：受到省级以上政府部门或监管机构处罚已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响；</p> <p>B、重要缺陷：受到省级以上政府部门或监管机构处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响；</p> <p>C、一般缺陷：缺陷可能导致受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司经自查，2022 年度未发现需要整改的情形。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司及子公司未因环境问题受到行政处罚。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，公司积极响应国家环保政策，开展环境自行监测工作，同时把技术创新和节能减排作为管理的重要工作，降低公司产品能耗、落实精益生产措施。公司严格遵守国家、广东省和深圳市颁布的法律法规及相关行业规范，自觉履行生态环境保护的社会责任，建设工程和生产过程全面落实环评文件、环保排放标准提出的各项环保要求。

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

不适用

### 二、社会责任情况

公司坚持与利益相关方共赢发展，在不断为股东创造价值的同时，也积极履行对职工、客户、供应商及其他利益相关者的社会责任。

#### 1、股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规以及《公司章程》的要求，建立健全公司内部控制体系、提升公司治理水平；真实、准确、完整、及时、有效地披露有关信息，通过投资者实地调研、投资者关系热线电话、电子信箱、传真、互动易等多种渠道与投资者加强沟通交流，多渠道解答投资者的疑问，加深投资者对公司的了解和认同，保障投资者的知情权、监督权；积极实施现金分红等投资者回报措施，保障投资者合法利益；为投资者参与股东大会提供便利，按照法定程序选举董事、监事，保障股东的投票权；大力发展主营业务，提升公司内在价值，实现公司价值和股东利益最大化。

#### 2、职工权益保护

公司切实落实“以人为本”原则，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，规范执行劳动用工制度，积极构建和谐劳动关系，为员工营造良好的工作氛围和环境，重视员工职业发展，增强员工归属感，实现员工与公司共同成长。公司坚持按照国家及当地主管部门的规定，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。通过知识技能

的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工自身技能及知识得到切实的提高和发展，为员工搭建成长平台。公司为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，每年进行全员免费体检，并组织特殊岗位员工进行常规体检，以确保员工的身体健康，维护员工权益，同时公司通过设置“大病帮扶”机制，针对有需求的员工提供医疗救助及组织公司全体员工捐款，作为员工的坚实后盾帮助有困难的员工渡过难关。公司注重人文关怀，开展丰富多彩的活动，如组织员工旅游团建，开展篮球、足球、台球及羽毛球等球类竞技，定期举办年会，并为员工报销部分春节返乡路费，定期举办员工生日会，为当月生日的员工送上生日蛋糕及生日礼物等，不断提升员工满意度。公司设立了“劲拓之家”、员工活动中心、图书馆，作为员工休息、娱乐、阅览的活动场地，并为员工配备免费的独立食堂、员工宿舍和通勤班车等，满足员工日常生活各项需求。

### 3、客户和供应商权益保护

公司在经营过程中遵循合法合规、互利双赢的原则，与主要供应商建立并保持了诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。同时严格遵守公司相关规定，不断完善采购流程与机制，推动双方更深层次的合作与发展，促进共同进步。针对公司客户，公司秉承“信守承诺，客户至上”原则，以为客户提供优质高性能产品及满意服务为目标，注重加强与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，形成长期友好合作的战略伙伴关系，充分保障客户利益，实现供需双方的互惠共赢，发挥正向外部效应。

### 4、安全生产

公司注重安全生产，制定了安全生产的相关规范和指引，生产员工入职均需经过安全生产培训并考核合格后方可上岗，入职后持续提供安全生产培训，提高员工安全生产意识。生产部门分级落实安全生产责任，采用奖惩结合的方式督促员工在日常工作中做到安全生产。公司对生产流程进行标准化、模块化改进，减少安全生产隐患，制定安全生产事故应急响应机制，以便快速反应、控制影响。

### 5、公共关系和社会公益事业

公司诚信经营、遵纪守法，积极履行各项税费缴纳义务，并面向社会公开招聘员工、促进就业；积极响应国家环保政策，不断进行技术创新及清洁生产，实现绿色环保、节能减排、节约资源的生产目标，为社会和行业的可持续发展做出积极贡献；在谋求发展的同时，积极回馈社会，做有温度的企业，在贵州省捐建了正安县安场镇希望小学、织金县茶店乡希望小学、沿河县黑石头乡大溪村希望小学等 6 所希望小学。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	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	吴限	其他承诺	如果有权部门要求或决定,公司需为员工补缴发行前的社会保险或公司因发行前未足额缴纳社会保险而遭受任何处罚或损失,本人同意在公司不支付任何对价情况下承担该等责任。 如果有权部门要求或决定,公司需为员工补缴发行前的住房公积金或公司因发行前未按法律、法规规定的方式向住房公积金账户缴存而遭受任何处罚或损失,本人同意在公司不支付任何对价情况下承担该等责任。	2014年10月10日	长期	正常履行中
	吴限	其他承诺	控股股东及实际控制人吴限出具了关于企业所得税优惠被追缴风险的承诺:“如果公司因上市前按照深圳市地方政策享受的企业所得税税收优惠被国家有关部门撤销而发生需补缴的企业所得税税款及相关费用,本人愿意承担公司因此受到的相关损失”。	2011年03月18日	长期	正常履行中
	吴限	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司实际控制人及控股股东吴限向公司作出如下承诺:(1)本人目前不存在与公司同业竞争的情形,除投资公司外,本人未通过其他任何方式从事与公司及其子公司和下属机构构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。(2)本人未来不在中国境内外以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另外一家经营实体的权益等方式)从事与公司及其子公司和下属机构构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。 若违反上述承诺,本人愿意赔偿公司因此受到的全部损失(包括直接损失和间接损失)。	2011年02月18日	长期	正常履行中
	深圳市劲拓自动化设备股份有限公司	分红承诺	上市后,公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的15%,但出现以下任何一种情形公司可以不进行现金分红:(1)公司当年实现的净利润低于人民币1,000万元;(2)公司当年经营活动产生的现金流量净额低于当年实现的净利润的15%;(3)公司次年存在重大投资计划或重大现金支出的金额超过人民币5,000万元; 公司不进行现金分红的议案应经董事会审议后提交股东大会审批,独立董事和外部监事(如有)发表独立意见;股东大会表决时,公司应根据证券交易所的有关规定提供网络或其它方式为公众投资者参加股东大会提供便利;同时公司还应在定期报告中详细披露未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途。	2014年10月10日	长期	正常履行中
承诺是否按时履行					是	
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划					不适用	

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

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

中国财政部 2021 年 12 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 15 号》规定，“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的内容自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”的内容自公布之日起施行。

中国财政部 2022 年 11 月 30 日颁布的《企业会计准则解释第 16 号》规定，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容自公布之日起施行。

上述会计政策变更事项已经公司 2023 年 4 月 13 日召开的第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第七次会议审议通过。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	72.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	谢翠、张丽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年、1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 否

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

公司及子公司报告期内发生的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼总金额为 1,861.62 万元，其中报告期内已结案金额 1,585.04 万元，预计总负债为 0 元。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
中经彤智	董事王新杰任董事	深圳市中劲伟彤企业管理合伙企业(有限合伙)(以工商管理机关核准登记为准,下称“中劲伟彤”)	企业管理咨询;信息咨询服务;以自有资金从事投资活动等	4,123.71134 万元	-	-	-

注:报告期内,公司召开第五届董事会第八次会议,审议通过了《关于参与投资设立合伙企业暨关联交易的议案》:公司与中经彤智和苏州伟成技术服务有限公司共同投资设立中劲伟彤,中经彤智为本次共同投资所设立合伙企业的普通合伙人。公司非独立董事王新杰先生担任中经彤智董事。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》相关规定,中经彤智是公司关联方,本次交易构成关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。



**(3) 租赁情况**适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，为提高劲拓高新技术中心的利用率，公司将少部分厂房和宿舍对外出租，租金价格公允，承租方与公司不存在关联关系。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用**2、重大担保**适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	6,322.34	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**(2) 委托贷款情况**适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用

1、公司于报告期内以 2022 年 5 月 26 日为股权登记日实施了 2021 年度利润分配，合计派发现金红利人民币 119,832,490.00 元（含税），具体情况详见公司披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-025）。

2、公司 2022 年 10 月 18 日披露拟实施 2022 年限制性股票激励计划、第二期员工持股计划相关事项，随后经 2022 年 11 月 3 日 2022 年第四次临时股东大会审议批准，股权激励计划、员工持股计划具体实施情况详见本报告“第四节 公司治理”之“十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

3、公司报告期经第五届董事会第三次会议、第五届董事会第四次会议决议，根据中国证监会、深交所相关法律法规、规范性文件规定，对公司内部控制制度进行集中修订，并分别经 2022 年 9 月 6 日 2022 年第二次临时股东大会、2022 年 10 月 11 日 2022 年第三次临时股东大会审议批准，与时俱进地完善内部控制制度体系。

4、公司第四届董事会、监事会任期于报告期内届满，经职工代表大会决议，以及 2022 年 5 月 17 日 2021 年度股东大会、第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议决议，公司完成了第五届董事会、监事会成员选举，并聘任了高级管理人员、证券事务代表、审计负责人。

同时，为不断完善治理结构、更好地满足业务发展和资源整合需要，公司于报告期内补选了部分董事，董事会人员构成相应变化，具体情况详见本报告“第四节 公司治理”之“七、董事、监事和高级管理人员情况”。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,696,688	25.02%	0	0	0	-59,060,038	-59,060,038	1,636,650	0.67%
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	60,696,688	25.02%	0	0	0	-59,060,038	-59,060,038	1,636,650	0.67%
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	60,696,688	25.02%	0	0	0	-59,060,038	-59,060,038	1,636,650	0.67%
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	181,929,112	74.98%	0	0	0	59,060,038	59,060,038	240,989,150	99.33%
1、人民币普通股	181,929,112	74.98%	0	0	0	59,060,038	59,060,038	240,989,150	99.33%
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	242,625,800	100.00%	0	0	0	0	0	242,625,800	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内股份变动系高管锁定股发生变化导致，具体如下：

1、公司控股股东、实际控制人吴限先生于 2021 年 6 月起不再担任公司董事，并因第四届董事会任期已于 2022 年 5 月届满，截至报告期末所持公司股份不再锁定。

2、毛一静女士 2022 年 11 月起担任公司董事，截至报告期末所持公司股份按照 75% 锁定。

3、陈琦先生 2022 年 5 月起不再继续担任董事，并因第四届董事会任期已于 2022 年 5 月届满，截至报告期末所持公司股份不再锁定。

4、蒋小贞女士不再担任财务负责人，并因高级管理人员职务原定任期届满，截至报告期末所持公司股份不再锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴限	59,796,763	0	59,796,763	0	高管锁定股	截至报告期末已解除限售
徐德勇	599,850	0	0	599,850	高管锁定股	根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定解除限售。
毛一静	0	781,350	0	781,350	高管锁定股	
陈东	33,675	0	0	33,675	高管锁定股	
王爱武	33,675	0	0	33,675	高管锁定股	
何元伟	154,275	0	0	154,275	高管锁定股	
邵书利	33,825	0	0	33,825	高管锁定股	
陈琦	34,500	0	34,500	0	高管锁定股	截至报告期末已解除限售
蒋小贞	10,125	0	10,125	0	高管锁定股	截至报告期末已解除限售
合计	60,696,688	781,350	59,841,388	1,636,650	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,657	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,007	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的	持有无限售条件的股份	质押、标记或冻结情况		
							股份	数量	

					股份数量	数量	状态	
吴限	境内自然人	32.86%	79,729,018.00	0.00	0.00	79,729,018.00	质押	33,568,182.00
麦旺球	境内自然人	2.25%	5,467,149.00	152,400.00	0.00	5,467,149.00		
主遼	境内自然人	2.10%	5,083,435.00	-1,500.00	0.00	5,083,435.00		
中国工商银行股份有限公司-博时信用债券投资基金	其他	1.90%	4,600,000.00	599,050.00	0.00	4,600,000.00		
麦容章	境内自然人	1.58%	3,822,271.00	7,700.00	0.00	3,822,271.00		
邱子聪	境内自然人	1.54%	3,735,000.00	15,000.00	0.00	3,735,000.00		
孙见清	境内自然人	1.52%	3,700,000.00	0.00	0.00	3,700,000.00		
深圳市劲拓自动化设备股份有限公司-第二期员工持股计划	其他	1.22%	2,960,820.00	2,960,820.00	0.00	2,960,820.00		
许惠敏	境内自然人	1.07%	2,585,700.00	150,000.00	0.00	2,585,700.00		
深圳市尚桦投资有限公司	境内非国有法人	0.97%	2,358,767.00	628,508.00	0.00	2,358,767.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东情况（如有）				无				
上述股东关联关系或一致行动的说明				上述股东中麦旺球与麦容章系一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明				截至报告期末无				
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）				无				
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吴限	79,729,018.00	人民币普通股	79,729,018.00					
麦旺球	5,467,149.00	人民币普通股	5,467,149.00					
主遼	5,083,435.00	人民币普通股	5,083,435.00					
中国工商银行股份有限公司-博时信用债券投资基金	4,600,000.00	人民币普通股	4,600,000.00					
麦容章	3,822,271.00	人民币普通股	3,822,271.00					
邱子聪	3,735,000.00	人民币普通股	3,735,000.00					
孙见清	3,700,000.00	人民币普通股	3,700,000.00					
深圳市劲拓自动化设备股份有限公司-第二期员工持股计划	2,960,820.00	人民币普通股	2,960,820.00					
许惠敏	2,585,700.00	人民币普通股	2,585,700.00					
深圳市尚桦投资有限公司	2,358,767.00	人民币普通股	2,358,767.00					
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	上述股东中麦旺球与麦容章系一致行动人。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	邱子聪通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,735,000.00 股。							

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴限	中国	否
主要职业及职务	男，1968年5月出生，中国国籍，冶金专业，大学本科学历，无境外永久居留权。曾任职于贵州铁合金厂、日东电子，1996年创立深圳市劲拓实业有限公司，2005年起担任深圳市劲拓自动化设备有限公司（公司前身）董事长；2010年1月至2021年6月担任公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

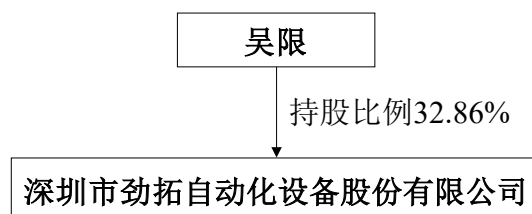
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴限	本人	中国	否
主要职业及职务	男，1968年5月出生，中国国籍，冶金专业，大学本科学历，无境外永久居留权。曾任职于贵州铁合金厂、日东电子，1996年创立深圳市劲拓实业有限公司，2005年起担任深圳市劲拓自动化设备有限公司（公司前身）董事长；2010年1月至2021年6月担任公司董事长。		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

2020年10月28日，公司控股股东、实际控制人吴限先生收到中国证监会的《调查通知书》，中国

证监会决定对吴限先生立案调查。2021 年 6 月 24 日，吴限先生收到中国证监会出具的《行政处罚及市场禁入事先告知书》。

根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第九条规定，报告期内吴限先生减持受限。

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 13 日
审计机构名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中喜财审 2023S00609 号
注册会计师姓名	谢翠、张丽

### 审计报告正文

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市劲拓自动化设备股份有限公司（以下简称“劲拓公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了劲拓公司 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入的确认

##### 1、事项描述

公司主要从事专用装备的研发、生产、销售和服务，主要产品为电子热工设备、检测设备、自动化设备、光电显示设备和半导体专用设备。如财务报表附注四、28 附注六、34 所述，2022 年度公司实现收入 79,117.78 万元。

劲拓公司国内销售设备类产品依据订单约定的发货时间、运送方式发出产品后，以客户调试并完成验收时确认收入；配件类产品依据订单约定的发货时间、运送方式发出产品后，经双方确认后确认收入；出口销售根据出口销售合同约定，一般情况下在办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入。我们着重关注营业收入的完整性和截止性，并将其确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 复核收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，并确定是否一贯应用，评价收入确认时点是否符合会计准则的要求；

(3) 对收入以及毛利情况执行分析程序，结合产品类型判断销售收入和毛利变动的合理性；

(4) 选取主要客户，检查销售合同、订单、出货联络单（即发货通知单）、销货单（即出库单）、验收单、销售发票等原始单据是否完整、一致并与会计记录核对；对于出口销售，将销售记录与出口报关单、货运提单、销售发票等出口销售单据进行核对，对大额出口收入与国家税务局网上办税平台中的报关单信息查询系统进行核对；

(5) 选取重要客户实施函证程序，以确认相关的销售收入金额和应收账款余额；

(6) 对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

### (二) 应收账款坏账准备

#### 1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，如劲拓公司合并财务报表附注六、3 所述，劲拓公司应收账款余额 39,383.09 万元，计提坏账准备金额 4,290.15 万元，应收账款坏账准备的计提涉及管理层的判断，实际情况与管理层的判断和估计可能存在差异，因此把应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

(1) 对劲拓公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；

(2) 复核劲拓公司对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，分析劲拓公司应收账款预期信用损失的合理性，评价劲拓公司是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 比较前期信用减值损失计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(4) 对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本，复核劲拓公司对预计未来可获得的现金流量作出估计的依据及合理性；

(5) 对按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，复核组合划分的合理性，复核了历史损失率及前瞻性调整是否合理，检查坏账准备计提的准确性；

(6) 获取劲拓公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照金融资产减值政策执行；重新计算信用减值损失金额是否准确；

(7) 结合期后回款情况检查，评价坏账准备计提的合理性。

#### 四、其他信息

劲拓公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督劲拓公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对劲拓公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我

们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致劲拓公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢翠  
（项目合伙人）

中国注册会计师：张丽

中国·北京

二〇二三年四月十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	283,719,183.27	319,743,773.42
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	2,490,999.53	917,503.65
应收账款	350,929,459.48	342,690,818.99
应收款项融资	5,037,450.25	1,739,459.40
预付款项	7,523,094.61	5,364,324.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,312,607.70	2,430,158.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	264,513,679.88	218,058,714.80
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	1,379,157.78	1,528,319.00
流动资产合计	917,905,632.50	892,473,072.04
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	5,355,362.52	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	180,000.00	180,000.00
投资性房地产	37,808,097.62	39,586,201.22
固定资产	233,431,142.88	255,349,897.46
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,145,753.49	16,484,245.08
开发支出		
商誉	2,182,657.85	2,182,657.85
长期待摊费用	2,483,533.63	4,121,527.24
递延所得税资产	24,417,604.37	20,861,710.12
其他非流动资产		600,000.00
非流动资产合计	321,004,152.36	339,366,238.97
资产总计	1,238,909,784.86	1,231,839,311.01
流动负债：		
短期借款		
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	107,103,721.42	167,662,103.01
应付账款	225,895,639.24	177,804,811.97
预收款项		
合同负债	47,144,454.45	44,327,487.88
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	22,213,815.25	18,243,527.07
应交税费	11,535,330.30	12,558,847.63
其他应付款	45,437,848.36	24,521,208.50
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		
其他流动负债	6,583,229.05	5,941,374.29
流动负债合计	465,914,038.07	451,059,360.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,749,781.45	9,396,779.38
递延收益	14,609,302.96	13,415,849.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,359,084.41	22,812,628.64
负债合计	486,273,122.48	473,871,988.99
所有者权益：		
股本	242,625,800.00	242,625,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	33,770,091.18	81,957,510.31
减：库存股	28,098,181.80	100,238,265.75
其他综合收益	6,541.45	61,869.47
专项储备		
盈余公积	75,672,983.06	67,265,664.49
一般风险准备		
未分配利润	417,000,795.03	456,137,274.19
归属于母公司所有者权益合计	740,978,028.92	747,809,852.71
少数股东权益	11,658,633.46	10,157,469.31
所有者权益合计	752,636,662.38	757,967,322.02
负债和所有者权益总计	1,238,909,784.86	1,231,839,311.01

法定代表人：徐德勇

主管会计工作负责人：邵书利

会计机构负责人：邵书利

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	260,444,470.66	279,914,287.20
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,490,999.53	917,503.65
应收账款	352,144,655.51	357,945,508.60
应收款项融资	5,037,450.25	1,739,459.40
预付款项	6,644,963.48	5,354,298.68
其他应收款	26,355,470.83	26,324,216.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	253,387,022.68	216,129,452.56
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	254,344.89	339,801.71
流动资产合计	906,759,377.83	888,664,528.73
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	31,967,834.02	26,612,471.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	180,000.00	180,000.00
投资性房地产	37,808,097.62	39,586,201.22
固定资产	233,036,144.91	255,071,736.28
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,084,338.61	16,409,698.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,483,533.63	4,121,527.24
递延所得税资产	16,111,764.85	14,890,400.40
其他非流动资产		600,000.00
非流动资产合计	336,671,713.64	357,472,035.05
资产总计	1,243,431,091.47	1,246,136,563.78
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	107,103,721.42	167,662,103.01
应付账款	245,818,449.52	198,710,749.86
预收款项		
合同负债	45,013,678.27	43,246,137.79
应付职工薪酬	21,044,319.05	17,757,551.08
应交税费	10,852,186.33	12,032,831.18
其他应付款	45,213,302.79	24,352,349.94
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,408,983.03	5,941,374.29
流动负债合计	481,454,640.41	469,703,097.15
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,531,257.83	9,375,087.60
递延收益	14,609,302.96	13,415,849.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,140,560.79	22,790,936.86
负债合计	501,595,201.20	492,494,034.01
所有者权益：		
股本	242,625,800.00	242,625,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	34,381,937.20	82,569,356.33
减：库存股	28,098,181.80	100,238,265.75
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,672,983.06	67,265,664.49
未分配利润	417,253,351.81	461,419,974.70
所有者权益合计	741,835,890.27	753,642,529.77
负债和所有者权益总计	1,243,431,091.47	1,246,136,563.78

法定代表人：徐德勇

主管会计工作负责人：邵书利

会计机构负责人：邵书利

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	791,177,847.70	989,178,447.86
其中：营业收入	791,177,847.70	989,178,447.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	698,074,906.68	906,050,468.83
其中：营业成本	495,435,609.79	694,229,913.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,982,829.00	6,393,675.14
销售费用	79,038,351.90	78,882,869.90
管理费用	85,954,204.46	81,509,716.98
研发费用	44,172,153.67	44,792,276.78
财务费用	-13,508,242.14	242,016.98
其中：利息费用		360,037.05
利息收入	3,746,127.49	2,071,960.39
加：其他收益	29,355,629.13	28,011,336.09
投资收益（损失以“－”号填列）	709,932.07	11,265,922.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-5,609,883.40	-19,333,739.04
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-22,502,065.63	-23,574,792.82
资产处置收益（损失以“－”号填列）	17,155.17	-321,120.60
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	95,073,708.36	79,175,585.16
加：营业外收入	961,465.21	789,179.96
减：营业外支出	719,035.97	465,417.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	95,316,137.60	79,499,347.13
减：所得税费用	6,378,310.74	9,186,821.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	88,937,826.86	70,312,525.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	88,937,826.86	70,312,525.62
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	89,103,329.41	79,975,673.48
2.少数股东损益	-165,502.55	-9,663,147.86
六、其他综合收益的税后净额	-55,328.02	-7,938.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-55,328.02	-7,938.56
（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	-55,328.02	-7,938.56
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	-55,328.02	-7,938.56
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	88,882,498.84	70,304,587.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,048,001.39	79,967,734.92
归属于少数股东的综合收益总额	-165,502.55	-9,663,147.86
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.37	0.33
（二）稀释每股收益	0.36	0.33

法定代表人：徐德勇

主管会计工作负责人：邵书利

会计机构负责人：邵书利

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	778,856,830.73	958,991,423.50
减：营业成本	501,012,853.51	676,398,292.05
税金及附加	6,933,586.24	6,297,960.03
销售费用	75,485,564.27	72,990,137.02
管理费用	82,688,356.54	77,832,975.57
研发费用	35,337,344.56	38,956,361.08
财务费用	-13,364,688.45	285,115.93
其中：利息费用		33,750.00
利息收入	3,606,224.41	1,921,636.26
加：其他收益	28,762,743.32	27,459,755.95
投资收益（损失以“-”号填列）	612,629.41	3,037,213.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,218,204.17	-14,577,799.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-22,502,065.63	-8,223,685.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17,155.17	5,696,578.50
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,436,072.16	99,622,644.26
加：营业外收入	961,464.59	633,425.44
减：营业外支出	719,035.97	464,670.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,678,500.78	99,791,398.81
减：所得税费用	8,605,315.10	10,403,578.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,073,185.68	89,387,820.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	84,073,185.68	89,387,820.66
（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	84,073,185.68	89,387,820.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：徐德勇

主管会计工作负责人：邵书利

会计机构负责人：邵书利

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	756,714,912.87	909,157,397.70
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	18,181,516.92	22,992,545.40
收到其他与经营活动有关的现金	122,598,935.40	51,261,805.47
经营活动现金流入小计	897,495,365.19	983,411,748.57
购买商品、接受劳务支付的现金	456,024,172.21	557,988,571.86
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	174,036,869.21	176,866,921.65
支付的各项税费	53,257,067.72	59,490,633.44
支付其他与经营活动有关的现金	85,112,362.20	171,439,272.34
经营活动现金流出小计	768,430,471.34	965,785,399.29
经营活动产生的现金流量净额	129,064,893.85	17,626,349.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,000,000.00	250,012,550.00
取得投资收益收到的现金	951,415.56	3,289,646.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,000.00	61,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,975,415.56	253,363,196.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,285,651.38	12,718,410.32
投资支付的现金	12,000,000.00	250,180,000.00
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		2,252,673.56
投资活动现金流出小计	18,285,651.38	265,151,083.88
投资活动产生的现金流量净额	-5,310,235.82	-11,787,887.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,666,666.70	8,100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,666,666.70	8,100,000.00
取得借款收到的现金		7,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	24,545,197.80	
筹资活动现金流入小计	26,211,864.50	15,100,000.00
偿还债务支付的现金		23,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,832,490.00	24,237,253.42
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		
筹资活动现金流出小计	119,832,490.00	47,437,253.42
筹资活动产生的现金流量净额	-93,620,625.50	-32,337,253.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,210,354.33	-530,898.41
五、现金及现金等价物净增加额	39,344,386.86	-27,029,690.29
加：期初现金及现金等价物余额	219,015,236.76	246,044,927.05
六、期末现金及现金等价物余额	258,359,623.62	219,015,236.76

法定代表人：徐德勇

主管会计工作负责人：邵书利

会计机构负责人：邵书利

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	756,792,468.50	881,028,085.03
收到的税费返还	17,604,981.40	21,438,333.46
收到其他与经营活动有关的现金	122,426,518.71	80,089,847.47
经营活动现金流入小计	896,823,968.61	982,556,265.96
购买商品、接受劳务支付的现金	453,402,203.31	543,553,593.85
支付给职工以及为职工支付的现金	164,436,958.98	162,897,269.32
支付的各项税费	52,156,834.22	56,883,897.89
支付其他与经营活动有关的现金	79,190,377.00	232,433,451.99
经营活动现金流出小计	749,186,373.51	995,768,213.05
经营活动产生的现金流量净额	147,637,595.10	-13,211,947.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	854,112.90	3,219,446.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,763.81	86,243.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	928,876.71	253,305,689.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,126,211.50	12,621,411.32
投资支付的现金		250,180,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,126,211.50	262,801,411.32
投资活动产生的现金流量净额	-5,197,334.79	-9,495,721.81
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,545,197.80	
筹资活动现金流入小计	24,545,197.80	
偿还债务支付的现金		15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,832,490.00	24,017,123.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	119,832,490.00	39,017,123.00
筹资活动产生的现金流量净额	-95,287,292.20	-39,017,123.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,746,192.36	-530,898.41
五、现金及现金等价物净增加额	55,899,160.47	-62,255,690.31
加：期初现金及现金等价物余额	179,185,750.54	241,441,440.85
六、期末现金及现金等价物余额	235,084,911.01	179,185,750.54

法定代表人：徐德勇

主管会计工作负责人：邵书利

会计机构负责人：邵书利

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	242,625,800.00				81,957,510.31	100,238,265.75	61,869.47		67,265,664.49		456,137,274.19		747,809,852.71	10,157,469.31	757,967,322.02
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	242,625,800.00				81,957,510.31	100,238,265.75	61,869.47		67,265,664.49		456,137,274.19		747,809,852.71	10,157,469.31	757,967,322.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-48,187,419.13	-72,140,083.95	-55,328.02		8,407,318.57		-39,136,479.16		-6,831,823.79	1,501,164.15	-5,330,659.64
（一）综合收益总额							-55,328.02				89,103,329.41		89,048,001.39	-165,502.55	88,882,498.84
（二）所有者投入和减少资本					-48,187,419.13	-72,140,083.95							23,952,664.82	1,666,666.70	25,619,331.52
1. 所有者投入的普通股														1,666,666.70	1,666,666.70
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					-48,187,419.13	-72,140,083.95							23,952,664.82		23,952,664.82
4. 其他															
（三）利润分配								8,407,318.57		-128,239,808.57		-119,832,490.00			-119,832,490.00
1. 提取盈余公积								8,407,318.57		-8,407,318.57					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-119,832,490.00		-119,832,490.00		-119,832,490.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															



3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	242,625,800.00				33,770,091.18	28,098,181.80	6,541.45		75,672,983.06		417,000,795.03		740,978,028.92	11,658,633.46	752,636,662.38

法定代表人：徐德勇  
上期金额

主管会计工作负责人：邵书利

会计机构负责人：邵书利

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	242,625,800.00				63,635,956.15	100,238,265.75	69,808.03		58,326,882.42		409,066,880.78		673,487,061.63	5,043,765.62	678,530,827.25
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	242,625,800.00				63,635,956.15	100,238,265.75	69,808.03		58,326,882.42		409,066,880.78		673,487,061.63	5,043,765.62	678,530,827.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,321,554.16		-7,938.56		8,938,782.07		47,070,393.41		74,322,791.08	5,113,703.69	79,436,494.77
（一）综合收益总额							-7,938.56				79,975,673.48		79,967,734.92	-2,986,296.31	76,981,438.61
（二）所有者投入和减少资本					18,321,554.16								18,321,554.16	8,100,000.00	26,421,554.16
1. 所有者投入的普通股														8,100,000.00	8,100,000.00
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					18,321,554.16								18,321,554.16		18,321,554.16
4. 其他															

(三) 利润分配							8,938,782.07	-32,905,280.07	-23,966,498.00		-23,966,498.00
1. 提取盈余公积							8,938,782.07	-8,938,782.07			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配								-23,966,498.00	-23,966,498.00		-23,966,498.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	242,625,800.00			81,957,510.31	100,238,265.75	61,869.47	67,265,664.49	456,137,274.19	747,809,852.71	10,157,469.31	757,967,322.02

法定代表人：徐德勇

主管会计工作负责人：邵书利

会计机构负责人：邵书利

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	242,625,800.00				82,569,356.33	100,238,265.75			67,265,664.49	461,419,974.70		753,642,529.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	242,625,800.00				82,569,356.33	100,238,265.75			67,265,664.49	461,419,974.70		753,642,529.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-48,187,419.13	-72,140,083.95			8,407,318.57	-44,166,622.89		-11,806,639.50
（一）综合收益总额										84,073,185.68		84,073,185.68
（二）所有者投入和减少资本					-48,187,419.13	-72,140,083.95						23,952,664.82
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					-48,187,419.13	-72,140,083.95						23,952,664.82
4. 其他												
（三）利润分配									8,407,318.57	-128,239,808.57		-119,832,490.00
1. 提取盈余公积									8,407,318.57	-8,407,318.57		
2. 对所有者（或股东）的分配										-119,832,490.00		-119,832,490.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	242,625,800.00				34,381,937.20	28,098,181.80			75,672,983.06	417,253,351.81		741,835,890.27

法定代表人：徐德勇

主管会计工作负责人：邵书利

会计机构负责人：邵书利

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	242,625,800.00			64,247,802.17	100,238,265.75			58,326,882.42	404,937,434.11		669,899,652.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	242,625,800.00			64,247,802.17	100,238,265.75			58,326,882.42	404,937,434.11		669,899,652.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				18,321,554.16				8,938,782.07	56,482,540.59		83,742,876.82
（一）综合收益总额									89,387,820.66		89,387,820.66
（二）所有者投入和减少资本				18,321,554.16							18,321,554.16
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				18,321,554.16							18,321,554.16
4. 其他											
（三）利润分配								8,938,782.07	-32,905,280.07		-23,966,498.00
1. 提取盈余公积								8,938,782.07	-8,938,782.07		
2. 对所有者（或股东）的分配									-23,966,498.00		-23,966,498.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	242,625,800.00			82,569,356.33	100,238,265.75			67,265,664.49	461,419,974.70		753,642,529.77

法定代表人：徐德勇

主管会计工作负责人：邵书利

会计机构负责人：邵书利

### 三、公司基本情况

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系深圳市劲拓自动化设备有限公司，于 2010 年 2 月 8 日以整体变更而成股份有限公司，持有统一社会信用代码为 91440300764977372H 的营业执照，注册地址：深圳市宝安区西乡街道广深高速公路北侧鹤洲工业区劲拓自动化工业厂区，公司法定代表人：徐德勇。

经中国证监会《关于核准深圳市劲拓自动化设备股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2014]951 号）的核准，本公司于 2014 年 10 月 10 日首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市，股票简称为“劲拓股份”，股票代码为 300400。

截至本资产负债表日，本公司股本为 242,625,800 元。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事专用设备的研发、生产、销售和服务，主要产品按大类可以划分为电子热工设备、检测设备、自动化设备、光电显示设备和半导体专用设备。

本公司经营范围为：一般经营项目：电子产品生产专用设备、光电平板显示产品（LCD/TP/OLED 等）生产专用设备、电子半导体专用设备、航空专用制造设备、复合材料特种设备、智能机器视觉检测设备等工业自动化设备及辅助设备的研发、设计、销售、租赁、技术服务；物业租赁；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；道路普通货运，货物配送，货物搬运装卸服务。（法律、行政法规、国务院规定在登记前须批准的项目除外）。

许可经营项目：电子产品生产专用设备、光电平板显示产品（LCD/TP/OLED 等）生产专用设备、电子半导体专用设备、航空专用制造设备、复合材料特种设备、智能机器视觉检测设备等工业自动化设备及辅助设备的生产、维修及加工。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 13 日决议批准报出。

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的

交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、22（1）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包

括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权



利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和

股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

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当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （2）金融负债的分类和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （7）权益工具

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

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

#### （8）金融资产减值

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

#### 减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

#### 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### 金融资产减值的会计处理方法

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

#### 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
商业承兑汇票	以应收商业票据的账龄作为信用风险特征

##### ②应收账款

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

对于包含重大融资成分的应收款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方	本集团合并范围内公司

### ③其他应收款

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
合并范围内关联方	本集团合并范围内公司

## 11、应收票据

报告期无此项。

## 12、应收账款

报告期无此项。

## 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、在产品、库存商品、发出商品等五大类

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终

用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、金融资产减值。

## 17、合同成本

报告期无此项。

## 18、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

报告期无此项。

## 20、其他债权投资

报告期无此项。

## 21、长期应收款

报告期无此项。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交



易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。合并方或购买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外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的

初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配

以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

## 24、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
机器设备及工具	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5%	9.5%-31.67%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

报告期无此项。

## 28、油气资产

报告期无此项。

## 29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产具体摊销如下：

土地使用权：按土地使用权年限平均摊销；

外购 AOI 无形资产：按销量摊销。

已授权专利、商标权：按 10 年平均摊销；

软件：按 5 年平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

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

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

(3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

(4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1)该义务是本集团承担的现时义务；

(2)履行该义务很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### 37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。

如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。



## （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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确认取得服务的增加。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，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，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

## （3）涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

报告期无此项。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本集团预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本集团按照履约进度确认收入；否则，本集团于客户取得相关商品控制权的某一时点确认收入。

本集团按照在某一时刻履行履约义务，合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占用该商品；
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

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。

## （2）具体方法

本集团销售产品，属于在某一时刻履行履约义务的，具体确认方法如下：

### ①内销收入确认具体方法

本集团设备类产品依据订单约定的发货时间、运送方式发出产品后，以客户调试并完成验收时确认收入；配件类产品依据订单约定的发货时间、运送方式发出产品后，经双方确认后确认收入。

### ②外销收入确认具体方法

根据出口销售合同约定，在控制权转移的时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

## 40、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例

需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### **41、递延所得税资产/递延所得税负债**

##### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

### 1) 租赁合同的分拆

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

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

### 2) 租赁合同的合并

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

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

②该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

③该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 3) 本公司作为承租人的会计处理

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

#### ①短期租赁和低价值资产租赁

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

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

项目 采用简化处理的租赁资产类别

短期租赁 租赁期限在一年以内（含一年）的房屋租赁；

低价值资产租赁 单位价值较低的打印机租赁等

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债

②使用权资产和租赁负债的会计政策详见附注五 29“使用权资产”、35“租赁负债”。

### 4) 本公司作为出租人的会计处理

#### ①租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

A.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

C.资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D.在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

E.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

a.若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

b.资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

c.承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### ②对融资租赁的会计处理

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

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

A.扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C.合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

D.租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

E.由承租人、与承租人有关的一方及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

### ③对经营租赁的会计处理

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

#### （1）金融资产减值

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

#### （2）存货跌价准备

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

#### （3）金融工具公允价值

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

#### （4）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	内销：13% 外销：实行“免、抵、退”
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2%、1%

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%
上海复蝶智能科技有限公司	25%
深圳市劲彤投资有限公司	25%



劲拓国际发展有限公司（注）	16.5%
深圳市思立康技术有限公司	25%
深圳至元精密设备有限公司	25%

注：根据香港政府发布的税收政策，自 2018 年起适用分级税率，应评税利润不超过 200 万港元的部分适用 8.25% 的税率，超过 200 万港元的部分适用 16.5% 的税率。

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，认定合格的高新技术企业可享受企业所得税优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

公司本部于 2022 年 12 月 14 日经深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局复审认定为国家高新技术企业，证书编号：GR202244201641。有效期：三年。

### （2）增值税优惠政策

依据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 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	32,127.22	53,254.11
银行存款	258,327,496.40	219,172,483.15
其他货币资金	25,359,559.65	100,518,036.16
合计	283,719,183.27	319,743,773.42
其中：存放在境外的款项总额	3,035,061.11	6,437,075.29

注：其他货币资金中有 25,359,559.65 元使用权受到限制，受限原因见附注七、81。

### 2、交易性金融资产

不适用

### 3、衍生金融资产

不适用

### 4、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	2,490,999.53	917,503.65
合计	2,490,999.53	917,503.65

单位：元

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

				比例					比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	2,568,040.75	100.00%	77,041.22	3.00%	2,490,999.53	945,880.05	100.00%	28,376.40	3.00%	917,503.65
合计	2,568,040.75	100.00%	77,041.22	3.00%	2,490,999.53	945,880.05	100.00%	28,376.40	3.00%	917,503.65

按组合计提坏账准备：77,041.22 元。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	2,568,040.75	77,041.22	3.00%
合计	2,568,040.75	77,041.22	-

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	28,376.40	77,041.22	28,376.40			77,041.22
合计	28,376.40	77,041.22	28,376.40			77,041.22

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

不适用

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		980,448.17
合计		980,448.17

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,975,176.09	2.53%	9,975,176.09	100.00%		14,618,313.02	3.79%	14,618,313.02	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	383,855,761.63	97.47%	32,926,302.15	8.58%	350,929,459.48	371,398,193.20	96.21%	28,707,374.21	7.73%	342,690,818.99
其中：										
账龄组合	383,855,761.63	97.47%	32,926,302.15	8.58%	350,929,459.48	371,398,193.20	96.21%	28,707,374.21	7.73%	342,690,818.99
合计	393,830,937.72	100.00%	42,901,478.24	10.89%	350,929,459.48	386,016,506.22	100.00%	43,325,687.23	11.22%	342,690,818.99

按单项计提坏账准备：9,975,176.09 元。

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
精创（深圳）装备有限公司	4,313,694.86	4,313,694.86	100.00%	收回可能性低
与德（香港）通讯技术有限公司	846,761.08	846,761.08	100.00%	收回可能性低
贵州乾晋科技有限公司	843,600.00	843,600.00	100.00%	收回可能性低
江西省雅斯诺光电科技有限公司	661,120.70	661,120.70	100.00%	收回可能性低
重庆与德通讯技术有限公司	472,500.00	472,500.00	100.00%	收回可能性低
东莞市力创光电科技有限公司	471,896.56	471,896.56	100.00%	收回可能性低
上海盛唏电子科技有限公司	288,800.00	288,800.00	100.00%	收回可能性低
吴江瑞诚电子有限公司	286,000.00	286,000.00	100.00%	收回可能性低
北海市景光电子有限公司	240,000.00	240,000.00	100.00%	收回可能性低
深圳市复蝶智能科技有限公司	227,000.00	227,000.00	100.00%	收回可能性低
深圳市鸿瑞盛泰电子有限公司	170,280.00	170,280.00	100.00%	收回可能性低
北首光源科技（大连）股份有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	收回可能性低
株洲市腾宇科技有限公司	125,600.00	125,600.00	100.00%	收回可能性低
深圳市博恒源电子有限公司	112,000.00	112,000.00	100.00%	收回可能性低
中新科技集团股份有限公司	102,700.00	102,700.00	100.00%	收回可能性低
其他客户	663,222.89	663,222.89	100.00%	收回可能性低
合计	9,975,176.09	9,975,176.09		

按组合计提坏账准备：32,926,302.15 元。

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	302,749,711.03	9,082,491.33	3.00%
1-2 年	56,544,134.80	5,654,413.48	10.00%
2-3 年	5,532,514.46	1,659,754.34	30.00%
3-4 年	4,999,516.68	2,499,758.34	50.00%
4-5 年	2,262,582.59	2,262,582.59	100.00%
5 年以上	11,767,302.07	11,767,302.07	100.00%
合计	383,855,761.63	32,926,302.15	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	302,750,361.03
1 至 2 年	58,443,309.22
2 至 3 年	9,104,052.16
3 年以上	23,533,215.31
3 至 4 年	5,027,064.57
4 至 5 年	3,728,195.78
5 年以上	14,777,954.96
合计	393,830,937.72

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	28,707,374.21	4,218,927.94				32,926,302.15
单项计提	14,618,313.02	1,308,711.65		5,951,848.58		9,975,176.09
合计	43,325,687.23	5,527,639.59		5,951,848.58		42,901,478.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
星星触控科技（深圳）有限公司	540,000.00
上海至功机电科技有限公司	414,500.00
上海胜荆机电设备有限公司	398,000.00
惠州市西文思电子科技股份有限公司	357,706.53

宁波高新区七鑫旗科技有限公司	336,000.00
深圳市巨佳大电源科技有限公司	319,000.01
北京和和一佰科技有限公司	318,500.00
宁波明讯通讯设备有限公司	280,000.00
湖南中兴泰电子科技有限公司	200,000.00
徐州宏光电子有限公司	135,000.00
中山市南头镇贝希特电子厂	115,000.00
其他客户	2,538,142.04
合计	5,951,848.58

## (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	52,164,986.31	13.25%	2,739,805.36
第二名	23,524,001.00	5.97%	1,194,099.25
第三名	12,795,817.94	3.25%	383,874.54
第四名	11,317,182.00	2.87%	339,515.46
第五名	10,757,600.00	2.73%	322,728.00
合计	110,559,587.25	28.07%	4,980,022.61

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	5,037,450.25	1,739,459.40
合计	5,037,450.25	1,739,459.40

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

本公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票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。本公司按照整个存续期信用损失计量损失准备，本公司认为商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，因此不计提预期信用损失。

其他说明：

本年应收厦门丞耘电子科技有限公司转让的银行承兑汇票，出票日：2022年6月17日，到期日：2022

年 12 月 17 日，因外部宏观环境影响，银行停业导致未成功到期托收，于年末转将此笔应收款项融资转为应收账款；截至报告日，此笔应收账款已回款（回款时期：2023 年 1 月 3 日）。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司未收到兑付的款项，根据会计准则的规定，转为应收账款；截至审计报告日，公司已经收到上述款项。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,622,830.62	88.03%	4,333,514.61	80.78%
1 至 2 年	231,204.08	3.07%	964,977.64	17.99%
2 至 3 年	603,227.56	8.02%	22,400.35	0.42%
3 年以上	65,832.35	0.88%	43,432.00	0.81%
合计	7,523,094.61	100%	5,364,324.60	100%

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,379,417.93 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 44.92%。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,312,607.70	2,430,158.18
合计	2,312,607.70	2,430,158.18

### (1) 应收利息

不适用

### (2) 应收股利

不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
各类保证金押金	1,985,952.46	2,238,492.66
房屋维修基金	308,072.88	308,072.88
代垫社保款	271,351.70	230,531.92
代垫公积金	152,092.64	128,675.05
其他	5,888,111.66	5,783,780.32
合计	8,605,581.34	8,689,552.83

## 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	574,324.04		5,685,070.61	6,259,394.65
本期计提	33,578.99			33,578.99
2022 年 12 月 31 日余额	607,903.03		5,685,070.61	6,292,973.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,902,612.75
1 至 2 年	1,654,664.65
2 至 3 年	4,518,441.00
3 年以上	529,862.94
3 至 4 年	63,060.00
4 至 5 年	29,620.06
5 年以上	437,182.88
合计	8,605,581.34

## 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	
账龄组合	574,324.04	33,578.99				607,903.03
单项计提	5,685,070.61					5,685,070.61
合计	6,259,394.65	33,578.99				6,292,973.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## 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
精创（深圳）装备有限公司	其他	5,685,070.61	3 年以内	66.06%	5,685,070.61

中电商务（北京）有限公司	投标保证金	1,068,697.50	1 年以内	12.42%	32,060.93
深圳市房屋公用设施专用基金管理中心	房屋维修基金	308,072.88	5 年以上	3.58%	308,072.88
杭州海康威视数字技术股份有限公司	投标保证金	300,000.00	2 年以内	3.49%	26,500.00
深圳市燃气集团股份有限公司宝安管道气分公司	押金	103,050.00	5 年以上	1.20%	103,050.00
合计		7,464,890.99		86.75%	6,154,754.42

## 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	63,909,054.82	3,979,100.03	59,929,954.79	60,266,975.37	3,951,733.01	56,315,242.36
库存商品	67,931,709.97	8,320,526.56	59,611,183.41	61,862,462.23	4,112,010.31	57,750,451.92
发出商品	134,864,068.43	15,328,501.60	119,535,566.83	92,766,009.84	5,826,569.23	86,939,440.61
半成品	3,722,873.65	43,814.63	3,679,059.02	3,295,475.84	90,451.77	3,205,024.07
在产品	21,757,915.83		21,757,915.83	13,848,555.84		13,848,555.84
合计	292,185,622.70	27,671,942.82	264,513,679.88	232,039,479.12	13,980,764.32	218,058,714.80

## (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	3,951,733.01	27,367.02				3,979,100.03
库存商品	4,112,010.31	5,476,275.20		1,267,758.95		8,320,526.56
发出商品	5,826,569.23	17,045,060.55		7,543,128.18		15,328,501.60
半成品	90,451.77	-46,637.14				43,814.63
合计	13,980,764.32	22,502,065.63		8,810,887.13		27,671,942.82

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
----	---------------	---------------	---------------



原材料	可变现净值低于成本	-	-
库存商品	可变现净值低于成本	-	结转销售成本
发出商品	可变现净值低于成本	-	结转销售成本
半成品	可变现净值低于成本	-	-

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

## 10、合同资产

不适用

## 11、持有待售资产

不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,244,378.60	524,235.35
待认证进项税额	131,829.51	1,004,083.65
预交所得税	2,949.67	
合计	1,379,157.78	1,528,319.00

## 14、债权投资

不适用

## 15、其他债权投资

不适用

## 16、长期应收款

不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

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

深圳市捷特自动化设备有限公司		5,548,500.00		-193,137.48						5,355,362.52	
小计		5,548,500.00		-193,137.48						5,355,362.52	
二、联营企业											
合计		5,548,500.00		-193,137.48						5,355,362.52	

**18、其他权益工具投资**

不适用

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	180,000.00	180,000.00
合计	180,000.00	180,000.00

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	44,920,511.66			44,920,511.66
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	44,920,511.66			44,920,511.66
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,334,310.44			5,334,310.44
2.本期增加金额	1,778,103.60			1,778,103.60
(1) 计提或摊销	1,778,103.60			1,778,103.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,112,414.04			7,112,414.04
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	37,808,097.62			37,808,097.62
2.期初账面价值	39,586,201.22			39,586,201.22

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	233,431,142.88	255,349,897.46
合计	233,431,142.88	255,349,897.46

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备及工具	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	237,968,329.28	29,812,821.48	5,785,458.05	80,805,169.06	354,371,777.87
2.本期增加金额	2,345,482.47	1,700,234.25	1,105,781.43	2,573,284.69	7,724,782.84
(1) 购置		1,700,234.25	1,105,781.43	2,573,284.69	5,379,300.37
(2) 在建工程转入	2,345,482.47				2,345,482.47
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		523,013.22	81,675.42	3,039,371.40	3,644,060.04
(1) 处置或报废		523,013.22	81,675.42	3,039,371.40	3,644,060.04
4.期末余额	240,313,811.75	30,990,042.51	6,809,564.06	80,339,082.35	358,452,500.67
二、累计折旧					
1.期初余额	39,735,720.89	17,440,463.97	4,961,887.96	36,883,807.59	99,021,880.41
2.本期增加金额	9,159,952.11	2,454,480.07	424,139.36	16,501,095.45	28,539,666.99
(1) 计提	9,159,952.11	2,454,480.07	424,139.36	16,501,095.45	28,539,666.99
3.本期减少金额		66,702.60	77,591.65	2,395,895.36	2,540,189.61
(1) 处置或报废		66,702.60	77,591.65	2,395,895.36	2,540,189.61
4.期末余额	48,895,673.00	19,828,241.44	5,308,435.67	50,989,007.68	125,021,357.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	191,418,138.75	11,161,801.07	1,501,128.39	29,350,074.67	233,431,142.88
2.期初账面价值	198,232,608.39	12,372,357.51	823,570.09	43,921,361.47	255,349,897.46

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

其他说明：无所有权受到限制的固定资产。

## (5) 固定资产清理

不适用

## 22、在建工程

不适用

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

不适用

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	16,878,877.00	13,129,772.02	8,936,108.72	38,944,757.74
2.本期增加金额	0.00	0.00	753,482.95	753,482.95
(1) 购置	0.00	0.00	753,482.95	753,482.95
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额	16,878,877.00	13,129,772.02	9,689,591.67	39,698,240.69
二、累计摊销				
1.期初余额	5,186,426.22	12,896,993.08	4,377,093.36	22,460,512.66
2.本期增加金额	503,640.32	122,778.98	1,465,555.24	2,091,974.54
（1）计提	503,640.32	122,778.98	1,465,555.24	2,091,974.54
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额	5,690,066.54	13,019,772.06	5,842,648.60	24,552,487.20
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	11,188,810.46	109,999.96	3,846,943.07	15,145,753.49
2.期初账面价值	11,692,450.78	232,778.94	4,559,015.36	16,484,245.08

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

不适用

其他说明：无所有权受到限制的无形资产。

**27、开发支出**

不适用

**28、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海复蝶智能科技有限公司	2,182,657.85			2,182,657.85
合计	2,182,657.85			2,182,657.85

**(2) 商誉减值准备**

不适用

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为零，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的

税前折现率为 13.93%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末对上海复蝶智能科技有限公司商誉未发生减值。

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：不适用

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	4,121,527.24		1,637,993.61		2,483,533.63
合计	4,121,527.24		1,637,993.61		2,483,533.63

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润			6,150,947.66	922,642.15
可抵扣亏损	27,214,459.51	6,803,614.87	14,827,330.92	3,686,721.87
坏账准备	49,271,493.10	7,963,959.20	49,613,458.50	7,982,934.85
存货跌价准备	27,671,942.82	4,150,791.42	13,980,764.32	2,097,114.65
预计负债	5,749,781.45	884,319.58	9,396,779.38	1,411,686.09
递延收益	14,609,302.96	2,191,395.44	13,415,849.26	2,012,377.39
股份支付	16,156,825.76	2,423,523.86	18,321,554.16	2,748,233.12
合计	140,673,805.60	24,417,604.37	125,706,684.20	20,861,710.12

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

### (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		24,417,604.37		20,861,710.12

### (4) 未确认递延所得税资产明细

不适用

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付其他长期资产款项				600,000.00		600,000.00

合计				600,000.00		600,000.00
----	--	--	--	------------	--	------------

**32、短期借款****(1) 短期借款分类**

不适用

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

不适用

**33、交易性金融负债**

不适用

**34、衍生金融负债**

不适用

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	107,103,721.42	167,662,103.01
合计	107,103,721.42	167,662,103.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	225,895,639.24	177,804,811.97
合计	225,895,639.24	177,804,811.97

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

不适用

其他说明：年末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**37、预收款项**

不适用

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	47,144,454.45	44,327,487.88
合计	47,144,454.45	44,327,487.88

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,224,904.46	171,568,366.11	167,584,491.45	22,208,779.12
二、离职后福利-设定提存计划	18,622.61	5,927,681.16	5,941,267.64	5,036.13
三、辞退福利		511,110.12	511,110.12	
合计	18,243,527.07	178,007,157.39	174,036,869.21	22,213,815.25

#### (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	18,209,198.67	158,007,470.63	154,062,757.15	22,153,912.15
2、职工福利费	-4,260.00	9,920,270.25	9,916,010.25	
3、社会保险费	12,640.79	1,678,211.28	1,641,746.10	49,105.97
其中：医疗保险费	11,850.74	1,398,917.86	1,361,711.47	49,057.13
工伤保险费	790.05	126,805.65	127,546.86	48.84
生育保险费		152,487.77	152,487.77	
4、住房公积金	7,325.00	1,962,413.95	1,963,977.95	5,761.00
合计	18,224,904.46	171,568,366.11	167,584,491.45	22,208,779.12

#### (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	18,058.28	5,694,145.73	5,707,320.49	4,883.52
2、失业保险费	564.33	233,535.43	233,947.15	152.61
合计	18,622.61	5,927,681.16	5,941,267.64	5,036.13

其他说明：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,828,303.85	8,833,060.89
企业所得税	2,128,231.39	1,518,972.14
个人所得税	980,836.31	1,104,066.93
城市维护建设税	107,399.60	624,055.44
教育费附加	238,802.23	270,247.91
地方教育附加	159,201.49	180,165.27
其他	92,555.43	28,279.05
合计	11,535,330.30	12,558,847.63

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



其他应付款	45,437,848.36	24,521,208.50
合计	45,437,848.36	24,521,208.50

**(1) 应付利息**

不适用

**(2) 应付股利**

不适用

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股票回购义务	28,098,181.80	8,882,460.00
工程款及保证金	4,712,412.90	4,577,560.14
运费	5,228,299.05	3,089,748.70
其他	7,398,954.61	7,971,439.66
合计	45,437,848.36	24,521,208.50

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

不适用

**42、持有待售负债**

不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

不适用

**44、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	980,448.17	579,080.05
待转销项税额	5,602,780.88	5,362,294.24
合计	6,583,229.05	5,941,374.29

短期应付债券的增减变动：不适用

**45、长期借款**

不适用

**46、应付债券**

不适用

**47、租赁负债**

不适用

**48、长期应付款**

不适用

**49、长期应付职工薪酬**

不适用

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,749,781.45	9,396,779.38	主营业务收入的 1%计提产品维修费
合计	5,749,781.45	9,396,779.38	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本集团销售产品含有免费保修期，根据以往的保修期间发生的维护费实际经验，按主营业务收入的 1% 计提产品维修费。

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,415,849.26	4,000,000.00	2,806,546.30	14,609,302.96	
合计	13,415,849.26	4,000,000.00	2,806,546.30	14,609,302.96	

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
模组式焊接机器人研发	77,362.00			18,060.00			59,302.00	与资产相关
智能重载移动设备的研发	1,950,203.26			488,122.30			1,462,080.96	与资产相关
上市公司本地改造提升项目资助费用	6,428,284.00			1,100,364.00			5,327,920.00	与资产相关
基于 CPS 的安全可控研祥云故障预测与健康服务系统项目	960,000.00						960,000.00	与资产相关
重 2020N51 半导体芯片封装炉关键技术研发项目	4,000,000.00	4,000,000.00				-1,200,000.00	6,800,000.00	与资产相关
合计	13,415,849.26	4,000,000.00		1,606,546.30		-1,200,000.00	14,609,302.96	

其他说明：重 2020N51 半导体芯片封装炉关键技术研发项目本年“其他变动”减少 120 万元，为依据《深圳市科技计划项目合同书》（多方合作项目），向合作单位支付的科研经费。

**52、其他非流动负债**

不适用

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	242,625,800.00						242,625,800.00

### 54、其他权益工具

不适用

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	59,055,567.61	25,368,305.76	66,810,607.95	17,613,265.42
其他资本公积	22,901,942.70	18,623,188.82	25,368,305.76	16,156,825.76
合计	81,957,510.31	43,991,494.58	92,178,913.71	33,770,091.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据公司 2020 年《关于公司〈第一期员工持股计划(草案)〉(修订稿)及其摘要的议案》，本年解锁持股计划股票，增加资本溢价 25,368,305.76 元；

(2) 根据公司 2020 年《关于公司〈第一期员工持股计划(草案)〉(修订稿)及其摘要的议案》、2022 年《关于〈第二期员工持股计划(草案)〉及摘要的议案》，公司回购价款与授予价格差异，转入资本公积，减少资本溢价 66,810,607.95 元；

(3) 本年计提股份支付费用，增加其他资本公积 18,623,188.82 元，本年解锁员工持股计划股票减少其他资本公积 25,368,305.76 元。

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	100,238,265.75		72,140,083.95	28,098,181.80
合计	100,238,265.75		72,140,083.95	28,098,181.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司〈第二期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》，调减公司库存股 25,573,935.07 元至资本公积；根据《公司〈第一期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》及 2022 年行权情况，调减公司库存股 46,566,148.88 元至资本公积。

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损	61,869.47	-55,328.02				-55,328.02		6,541.45

益的其他综合收益								
其他综合收益合计	61,869.47	-55,328.02				-55,328.02		6,541.45

**58、专项储备**

不适用

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	67,265,664.49	8,407,318.57		75,672,983.06
合计	67,265,664.49	8,407,318.57		75,672,983.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	456,137,274.19	409,066,880.78
调整后期初未分配利润	456,137,274.19	409,066,880.78
加：本期归属于母公司所有者的净利润	89,103,329.41	79,975,673.48
减：提取法定盈余公积	8,407,318.57	8,938,782.07
应付普通股股利	119,832,490.00	23,966,498.00
期末未分配利润	417,000,795.03	456,137,274.19

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	724,143,213.06	478,216,676.06	956,535,307.88	670,815,629.50
其他业务	67,034,634.64	17,218,933.73	32,643,139.98	23,414,283.55
合计	791,177,847.70	495,435,609.79	989,178,447.86	694,229,913.05

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
电子装联设备	662,782,394.89	662,782,394.89
光电显示设备	33,555,157.53	33,555,157.53
半导体专用设备	27,805,660.64	27,805,660.64
其他业务收入	67,034,634.64	67,034,634.64
按经营地区分类		

其中：		
国内	738,118,986.93	738,118,986.93
国外	53,058,860.77	53,058,860.77
按销售渠道分类		
其中：		
直销	699,983,620.83	699,983,620.83
经销	91,194,226.87	91,194,226.87
合计	791,177,847.70	791,177,847.70

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 299,918,270.40 元，其中，299,918,270.40 元预计将于 2023 年度确认收入。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,708,684.83	2,987,805.04
教育费附加	1,162,546.24	1,282,648.18
房产税	1,877,406.59	691,329.80
土地使用税	77,795.79	103,727.70
印花税	380,811.58	472,258.80
地方教育附加	775,030.84	855,098.78
其他	553.13	806.84
合计	6,982,829.00	6,393,675.14

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	55,025,883.37	50,528,982.99
差旅费	11,995,113.39	11,930,527.65
产品维修费	7,314,526.94	10,170,661.98
展览费	939,729.86	1,752,514.36
招待费	1,185,668.96	976,832.08
其他	2,577,429.38	3,523,350.84
合计	79,038,351.90	78,882,869.90

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	23,031,863.98	20,206,181.70
社会保险及住房公积金	1,588,791.93	1,327,293.85
办公费	2,708,397.16	2,563,274.23
中介机构费	3,559,338.09	3,647,658.44

折旧及摊销	25,435,008.30	22,841,796.70
差旅费	543,175.30	898,618.86
租赁、水电及排污费	2,313,252.50	1,885,323.83
物业费	2,810,880.18	2,339,369.83
股份支付	18,623,188.82	18,321,554.16
维修费	420,292.04	670,243.43
招待费	1,792,322.18	2,046,751.46
其他	3,127,693.98	4,761,650.49
合计	85,954,204.46	81,509,716.98

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	27,801,678.70	28,535,570.53
研发领料	11,247,589.59	9,963,518.81
委托开发费	627,984.24	1,075,000.00
折旧及摊销	1,310,115.10	2,223,160.89
差旅费	1,362,933.33	1,537,304.56
其他	450,693.92	325,187.66
社会保险及住房公积金	1,371,158.79	1,132,534.33
合计	44,172,153.67	44,792,276.78

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		360,037.05
减：利息收入	3,746,127.49	2,071,960.39
汇兑损益	-10,004,873.55	1,607,918.96
银行手续费	242,758.90	346,021.36
合计	-13,508,242.14	242,016.98

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补贴	12,955,795.30	11,349,896.34
其中与递延收益相关的政府补贴	1,606,546.30	1,919,519.25
其他与日常活动相关的政府补贴	11,349,249.00	9,430,377.09
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	642,456.17	204,416.25
三、软件退税	15,757,377.66	16,457,023.50
合计	29,355,629.13	28,011,336.09

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-193,137.48	
处置长期股权投资产生的投资收益		8,143,689.16

理财收入	903,069.55	3,122,233.34
合计	709,932.07	11,265,922.50

**69、净敞口套期收益**

不适用

**70、公允价值变动收益**

不适用

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-33,578.99	-5,554,744.66
应收票据坏账损失	-48,664.82	33,862.85
应收账款坏账损失	-5,527,639.59	-13,812,857.23
合计	-5,609,883.40	-19,333,739.04

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-22,502,065.63	-23,574,792.82
合计	-22,502,065.63	-23,574,792.82

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	17,155.17	-321,120.60
合计	17,155.17	-321,120.60

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	961,465.21	789,179.96	961,465.21
合计	961,465.21	789,179.96	961,465.21

计入当期损益的政府补助：不适用

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	433,011.29		433,011.29
其他	286,024.68	465,417.99	286,024.68
合计	719,035.97	465,417.99	719,035.97

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,934,204.99	15,247,218.83
递延所得税费用	-3,555,894.25	-6,060,397.32
合计	6,378,310.74	9,186,821.51

**(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	95,316,137.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,894,254.93
子公司适用不同税率的影响	-101,716.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	298,157.59
加计扣除费用的影响	-6,974,616.15
其他影响	262,231.25
所得税费用	6,378,310.74

**77、其他综合收益**

详见附注 57。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科技经费	15,841,019.36	13,990,377.09
利息收入	3,746,127.49	2,071,960.39
往来款	1,617,921.75	658,633.77
保证金转回	101,393,866.80	34,540,834.22
合计	122,598,935.40	51,261,805.47

**(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
销售费用其他	27,659,466.46	28,353,886.91
管理费用其他	17,275,351.43	18,812,890.57
研发费用其他	13,689,201.08	12,901,011.03
支付保证金	25,359,559.65	101,393,866.80
其他	1,128,783.58	9,977,617.03
合计	85,112,362.20	171,439,272.34

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(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
处置其他营业单位减少的现金净额		2,252,673.56



合计		2,252,673.56
----	--	--------------

## (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
收到员工持股计划认购款	24,545,197.80	
合计	24,545,197.80	

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	88,937,826.86	70,312,525.62
加：资产减值准备	22,502,065.63	23,574,792.82
信用减值准备	5,609,883.40	19,333,739.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,317,770.59	27,173,685.82
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,091,974.54	2,041,511.29
长期待摊费用摊销	1,637,993.61	1,425,388.07
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）	-17,155.17	321,120.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	433,011.29	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,210,354.33	972,723.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-709,932.07	-11,265,922.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,555,894.25	-6,060,397.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-60,146,143.58	39,053,340.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,929,028.68	-199,433,955.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,621,629.83	31,856,242.86
其他	18,623,188.82	18,321,554.16
经营活动产生的现金流量净额	129,064,893.85	17,626,349.28
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	258,359,623.62	219,015,236.76
减：现金的期初余额	219,015,236.76	246,044,927.05
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	39,344,386.86	-27,029,690.29
--------------	---------------	----------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	258,359,623.62	219,015,236.76
其中：库存现金	32,127.22	53,254.11
可随时用于支付的银行存款	258,327,496.40	218,961,982.65
三、期末现金及现金等价物余额	258,359,623.62	219,015,236.76

## 80、所有者权益变动表项目注释

不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,359,559.65	应付票据保证金和履约保证金
合计	25,359,559.65	

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	18,648,799.83	6.9646	129,881,431.30
欧元			
港币	274,288.93	0.89327	245,014.07
应收账款			
其中：美元	3,160,938.16	6.9646	22,014,669.91
欧元			
港币	214,272.00	0.89327	191,402.75
应付账款			
其中：美元	175,203.10	6.9646	1,220,219.51
欧元	8,025.00	7.4229	59,568.77
港币			

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

适用 不适用

本公司之孙公司劲拓国际，在香港注册成立，已开展经营活动，以美元作为记账本位币。

### 83、套期

不适用

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市工业和信息化局首台重大技术装备扶持计划补助	7,000,000.00	其他收益	7,000,000.00
重 2020N51 半导体芯片封装炉关键技术研发项目	4,000,000.00	递延收益	
深圳市工业和信息化局 2022 年制造业单项冠军奖励项目资助款	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
深圳市工业和信息化局工业企业扩大产能奖励项目补助	930,000.00	其他收益	930,000.00
2022 年深圳市社保局一次性留工培训补助	508,625.00	其他收益	508,625.00
深圳市科技创新委员会 2022 高新企业培育资助款	500,000.00	其他收益	500,000.00
深圳市宝安区科技创新局研发投入补贴款	308,800.00	其他收益	308,800.00
深圳市社会保险基金管理局稳岗补贴	133,054.68	其他收益	133,054.68
深圳市中小企业服务局 2022 企业国内市场开拓资助项目经费	101,824.00	其他收益	101,824.00
深圳市宝安区工业和信息化局防疫消杀支出补贴款	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他小额补助	150,685.81	其他收益	150,685.81
其他小额补助	258,715.68	其他收益	258,715.68
合计	15,991,705.17		11,991,705.17

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
上海复蝶智能科技有限公司	上海	上海	生产、销售、研发	88.75%		合并
深圳市劲彤投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		新设
劲拓国际发展有限公司	香港	香港	销售、研发		100.00%	新设
深圳市思立康技术有限公司	深圳	深圳	生产、销售、研发		60.00%	新设
深圳至元精密设备有限公司	深圳	深圳	生产、销售、研发		72.00%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

## (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
上海复蝶智能科技有限公司	11.25%	50,662.22		2,399,919.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

## (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
上海复蝶智能科技有限公司	22,800,767.70	706,925.12	23,507,692.82	2,145,173.75	30,392.06	2,175,565.81	22,186,209.16	560,232.09	22,746,441.25	1,849,147.93	15,486.75	1,864,634.68

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
上海复蝶智能科技有限公司	3,428,584.13	450,320.44	450,320.44	228,644.03	5,148,230.05	3,162,102.74	3,162,102.74	-241,128.88

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

### (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

不适用

## 4、重要的共同经营

不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币、欧元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、港币、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	年末余额			年初余额	
	美元	港币	欧元	美元	港币
货币资金	18,648,799.83	274,288.93	-	12,886,081.62	0.58
应收账款	3,160,938.16	214,272.00	-	2,843,383.90	600,000.00
应付账款	175,203.10	-	8,025.00	1,039,480.80	-
其他应付款	-	-	-	6,000.00	-

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

#### (2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款(详见本附注七、18)，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

### 2、信用风险

2022 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义

务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			5,037,450.25	5,037,450.25
持续以公允价值计量的资产总额			5,037,450.25	5,037,450.25
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整报价。

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

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。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

不适用

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

不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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
深圳市捷特自动化设备有限公司	本公司参股公司

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴限	本公司控股股东、实际控制人
徐德勇	本公司董事、高管
何元伟	本公司高管、原董事
毛一静	本公司董事
张春发	本公司董事
王新杰	本公司董事
林挺宇	本公司独立董事
余盛丽	本公司独立董事
陈文娟	本公司高管
陈琦	本公司原董事
陈东	本公司董事
徐尧	本公司董事
何晴	本公司原独立董事
吴易明	本公司原独立董事
彭俊彪	本公司独立董事
王爱武	本公司监事
安鹏艳	本公司监事
吴宏伟	本公司监事
张娜	本公司历任高管
邵书利	本公司高管
贵州劲同矿业有限公司	同一实际控制人
贵州劲翔通用机场管理有限公司	同一实际控制人
深圳市劲泰科技有限责任公司	同一实际控制人
深圳市佳泰一号投资合伙企业(有限合伙)	本公司控股股东、部分董监高持股
厦门三五互联科技股份有限公司	本公司董事徐尧过去十二个月内担任董事
深圳市中经彤智企业管理有限公司	本公司董事王新杰任董事
深圳贝格投资管理有限公司	本公司董事王新杰任董事、总经理

深圳唯诺信科技发展有限公司	本公司董事王新杰任董事、总经理
深圳新杰系统数字化发展有限公司	本公司董事王新杰控制
北京立树未来科技有限公司	本公司董事王新杰为第一大股东
深圳市景良云教育有限公司	本公司董事王新杰任总经理
深圳优势基石管理咨询有限公司	本公司董事王新杰控制
深圳贝和格信息咨询企业(有限合伙)	本公司董事王新杰任执行事务合伙人
海南优势基石投资合伙企业(有限合伙)	本公司董事王新杰任执行事务合伙人
深圳市电装联合会展有限公司	本公司董事毛一静担任董事
苏州加贺智能设备有限公司	本公司董事毛一静近亲属控制
广东佛智芯微电子技术研究有限公司	本公司独立董事林挺宇任副总经理
宁波德葳智能科技有限公司	本公司独立董事林挺宇任董事长
广东禾木科技有限公司	本公司独立董事林挺宇任总经理
深圳市宝明堂健康药业股份有限公司	本公司独立董事余盛丽任财务总监兼董事会秘书
深圳成雅投资管理有限公司	本公司原独立董事何晴控制
深圳市捷文科技有限公司	本公司原独立董事何晴控制
西安中科光电精密工程有限公司	本公司原独立董事吴易明控制
仝人智能科技(江苏)有限公司	本公司原独立董事吴易明任董事
仝人智能科技(成都)有限公司	本公司原独立董事吴易明任董事
仝人智能科技(西安)有限公司	本公司原独立董事吴易明任董事
西安信博诺企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	本公司原独立董事吴易明控制
陕西同人智能科技有限公司	本公司原独立董事吴易明任董事
洛阳同人智能科技有限公司	本公司原独立董事吴易明任董事
西安第柒日科技合伙企业(有限合伙)	本公司原独立董事吴易明任执行事务合伙人

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
苏州加贺智能设备有限公司(注)	销售货物	1,835,015.12			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

苏州加贺智能设备有限公司 2022 年 11 月成为公司关联方。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

### (3) 关联租赁情况

不适用

### (4) 关联担保情况

不适用

### (5) 关联方资金拆借

不适用

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用



## (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	6,003,041.85	7,034,768.96

## 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	深圳市捷特自动化设备有限公司	721,305.17			
应收账款	苏州加贺智能设备有限公司	3,530,766.54			
其他应收款	深圳市捷特自动化设备有限公司	600.00			

## (2) 应付项目

不适用

## 7、关联方承诺

不适用

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	7,868,656.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,552,984.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	公司第一期员工持股计划涉及的股票受让价格为 3 元/股，履行期限为 2020 年 10 月 20 日-2024 年 10 月 20 日。 公司第二期员工持股计划涉及的股票受让价格为 8.29 元/股，履行期限为 2022 年 11 月 8 日-2026 年 5 月 8 日。 公司 2022 年限制性股票激励计划涉及的股票受让价格为 8.29 元/股，履行期限为 2022 年 11 月 2 日-2026 年 5 月 2 日。

## 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	市价-授予价、布莱克—斯科尔期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	授予的数量
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	41,525,131.52
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,623,188.82

## 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

不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：参见本报告“第六节 重要事项”之“一、承诺事项履行情况”。

银行授信情况：

(1) 2020年8月26日，公司与中国银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为“2020圳中银宝额协字第0000041号”授信额度协议，协议约定授信额度人民币15,000万元整，自协议生效之日起至2021年8月12日。公司与该行签有编号为“2020年宝质总字030号”保证金质押总协议。

2021年12月27日，公司与中国银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为：“2021圳中银宝额协字第0000063号”综合授信额度合同，合同约定授信额度为人民币15000万，自2021年10月27日至2022年8月4日止，具体种类：开立国际信用证、进出口押汇业务、打包贷款业务等。截至本协议生效日，深圳市劲拓自动化设备股份有限公司在编号为“2020圳中银宝额协字第0000041号的”授信额度协议或类似及其单项协议项下在乙方已发生的授信余额，视为在本协议项下发生的授信，占用本协议项下授信额度，截止2022年12月31日公司应付票据余额为68,852,800.71元，为20%保证金质押，质押额为13,770,560.14元，不占用授信额度。

(2) 2022年6月5日，公司与华夏银行股份有限公司深圳分行签订编号为“SZ31(融资)20220006”最高融资额合同，约定授信额度人民币15,000万元整，自协议生效之日起至2023年6月6日，具体种类：开立国际信用证、进出口押汇业务、打包贷款业务等。截止2022年12月31日公司应付票据余额为14,358,486.34元，为20%保证金质押，质押额为2,871,697.27元，不占用授信额度。

(3) 2022年9月2日，公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订编号为“交银劲拓2022号”综合授信合同，约定授信额度人民币5,000万元整，自协议生效之日起至2023年8月4日，具体种类：开立国际信用证、进出口押汇业务、打包贷款业务等。截止2022年12月31日公司应付票据余额为23,892,434.37元，为20%保证金质押，质押额为4,778,486.87元，不占用授信额度。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至财务报告报出，公司无需要披露的或有事项。

#### (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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
-----------	------

经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00
利润分配方案	2022 年度不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

3、销售退回：不适用

4、其他资产负债表日后事项说明：不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用

### 5、终止经营

不适用

### 6、分部信息

不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

### 8、其他

(1) 公司的第一大股东股票质押情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司的第一大股东股票质押情况：

单位：股

股东名称	报告期末持股数量	质押数量
吴限	79,729,018.00	33,568,182.00

(2) 公司的第一大股东被证监会立案调查情况说明

2021 年 6 月 24 日，公司原董事长吴限先生收到中国证监会的《行政处罚及市场禁入事先告知书》；2022 年 10 月 31 日，公司原董事长吴限先生收到中国证监会的《行政处罚及市场禁入事先告知书》，其已向中国证监会申请进行陈述、申辩和要求听证；截至本报告披露日，经与吴限先生核实，其尚未最终收到中国证监会行政处罚决定书。

(3) 关于公司筹划控制权变更事项情况说明

公司 2023 年 1 月 20 日接到控股股东吴限先生出具的《关于筹划委托表决权暨上市公司控制权变更事项的告知函》《表决权委托意向协议》，获悉吴限先生拟筹划公司控制权变更相关事项，主要为其拟筹

划向东阳经鸿伟畅企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“东阳经鸿伟畅”）委托公司 27.9%表决权事项，具体方案以双方后续签署的相关协议为准，该事项可能涉及公司控制权发生变更。《表决权委托意向协议》具体内容及控股股东拟实施表决权委托暨公司控制权变更事项的具体情况，详见公司 2023 年 1 月 30 日披露于巨潮资讯网的《关于筹划控制权变更事项的提示性公告》（公告编号：2023-003）。

2023 年 2 月 7 日，公司接到吴限先生、东阳经鸿伟畅的《表决权委托意向协议之补充协议》，《表决权委托意向协议》有效期由“本意向协议自签署之日起 20 日内有效”变更为“本意向协议的有效期为：自 2023 年 1 月 20 日起至 2023 年 3 月 31 日止”。东阳经鸿伟畅实际控制人为东阳市人民政府国有资产监督管理委员会，本次控股股东拟委托表决权暨公司控制权变更事项涉及东阳经鸿伟畅所属之国有资产监督管理部门的事前审批。

2023 年 3 月 20 日，公司收到吴限先生、东阳经鸿伟畅签署的《表决权委托意向协议之补充协议（二）》（以下简称“《补充协议（二）》”）及东阳经鸿伟畅《关于与吴限签署<表决权委托意向协议之补充协议（二）>的告知函》：《补充协议（二）》将原《表决权委托意向协议》有效期约定变更为“自 2023 年 1 月 20 日起至 2023 年 5 月 31 日止”。

截至 2023 年 3 月 20 日，东阳经鸿伟畅与吴限先生正就《表决权委托意向协议》项下的表决权委托事项方案进行深入论证和详细磋商，后续是否签署正式协议并实施、实施计划等均存在不确定性。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,717,176.09	2.47%	9,717,176.09	100.00%		14,618,313.02	3.65%	14,618,313.02	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	384,012,291.29	97.53%	31,867,635.78	8.30%	352,144,655.51	385,722,796.45	96.35%	27,777,287.85	7.20%	357,945,508.60
其中：										
账龄组合	368,673,365.85	93.64%	31,867,635.78	8.64%	336,805,730.07	369,303,975.40	92.25%	27,777,287.85	7.52%	341,526,687.55
关联方组合	15,338,925.44	3.90%			15,338,925.44	16,418,821.05	4.10%			16,418,821.05
合计	393,729,467.38	100.00%	41,584,811.87	10.56%	352,144,655.51	400,341,109.47	100.00%	42,395,600.87	10.59%	357,945,508.60

按单项计提坏账准备：9,717,176.09 元。

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
精创（深圳）装备有限公司	4,313,694.86	4,313,694.86	100.00%	收回可能性低
与德（香港）通讯技术有限公司	846,761.08	846,761.08	100.00%	收回可能性低
贵州乾晋科技有限公司	843,600.00	843,600.00	100.00%	收回可能性低
江西省雅斯诺光电科技有限公司	661,120.70	661,120.70	100.00%	收回可能性低
重庆与德通讯技术有限公司	472,500.00	472,500.00	100.00%	收回可能性低
东莞市力创光电科技有限公司	471,896.56	471,896.56	100.00%	收回可能性低
上海盛唏电子科技有限公司	288,800.00	288,800.00	100.00%	收回可能性低
吴江瑞诚电子有限公司	286,000.00	286,000.00	100.00%	收回可能性低
北海市景光电子有限公司	240,000.00	240,000.00	100.00%	收回可能性低
深圳市鸿瑞盛泰电子有限公司	170,280.00	170,280.00	100.00%	收回可能性低
北首光源科技（大连）股份有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	收回可能性低
株洲市腾宇科技有限公司	125,600.00	125,600.00	100.00%	收回可能性低
深圳市博恒源电子有限公司	112,000.00	112,000.00	100.00%	收回可能性低
中新科技集团股份有限公司	102,700.00	102,700.00	100.00%	收回可能性低
其他客户	632,222.89	632,222.89	100.00%	收回可能性低
合计	9,717,176.09	9,717,176.09	-	-

按组合计提坏账准备：31,867,635.78 元。

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	288,189,165.25	8,645,674.96	3.00%
1-2 年	56,544,134.80	5,654,413.48	10.00%
2-3 年	5,532,514.46	1,659,754.34	30.00%
3-4 年	4,999,516.68	2,499,758.34	50.00%
4-5 年	2,262,582.59	2,262,582.59	100.00%
5 年以上	11,145,452.07	11,145,452.07	100.00%
合计	368,673,365.85	31,867,635.78	

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	302,881,385.10
1 至 2 年	59,090,664.81
2 至 3 年	9,104,052.16
3 年以上	22,653,365.31
3 至 4 年	5,027,064.57
4 至 5 年	3,728,195.78

5 年以上	13,898,104.96
合计	393,729,467.38

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	27,777,287.85	4,090,347.93				31,867,635.78
单项计提	14,618,313.02	1,050,711.65		5,951,848.58		9,717,176.09
合计	42,395,600.87	5,141,059.58		5,951,848.58		41,584,811.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
星星触控科技（深圳）有限公司	540,000.00
上海至功机电科技有限公司	414,500.00
上海胜荆机电设备有限公司	398,000.00
惠州市西文思电子科技股份有限公司	357,706.53
宁波高新区七鑫旗科技有限公司	336,000.00
深圳市巨佳大电源科技有限公司	319,000.01
北京和和一佰科技有限公司	318,500.00
宁波明讯通讯设备有限公司	280,000.00
湖南中兴泰电子科技有限公司	200,000.00
徐州宏光电子有限公司	135,000.00
中山市南头镇贝希特电子厂	115,000.00
其他客户	2,538,142.04
合计	5,951,848.58

**(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	52,164,986.31	13.26%	2,739,805.36
第二名	23,524,001.00	5.97%	1,194,099.25
第三名	12,795,817.94	3.25%	383,874.54
第四名	11,317,182.00	2.87%	339,515.46
第五名	10,757,600.00	2.73%	322,728.00
合计	110,559,587.25	28.08%	-

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

不适用

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,355,470.83	26,324,216.93
合计	26,355,470.83	26,324,216.93

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

不适用

## 2) 重要逾期利息

不适用

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	24,144,326.51	24,000,000.00
各类保证金押金	1,912,597.42	2,163,311.62
房屋维修基金	308,072.88	308,072.88
代垫社保款	257,123.50	230,531.92
代垫公积金	143,700.04	128,675.05
其他	1,370,233.66	1,245,728.87
合计	28,136,054.01	28,076,320.34

## 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	567,032.80		1,185,070.61	1,752,103.41
本期计提	28,479.77			28,479.77
2022 年 12 月 31 日余额	595,512.57		1,185,070.61	1,780,583.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,003,440.46

1 至 2 年	25,588,809.61
2 至 3 年	18,441.00
3 年以上	525,362.94
3 至 4 年	63,060.00
4 至 5 年	29,620.06
5 年以上	432,682.88
合计	28,136,054.01

### 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	
账龄组合	567,032.80	28,479.77				595,512.57
单项计提	1,185,070.61					1,185,070.61
合计	1,752,103.41	28,479.77				1,780,583.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市劲彤投资有限公司	往来款	24,000,000.00	1-2 年	85.30%	
精创（深圳）装备有限公司	其他	1,185,070.61	1-2 年	4.21%	1,185,070.61
中电商务（北京）有限公司	投标保证金	1,068,697.50	1 年以内	3.80%	32,060.93
深圳市房屋公用设施专用基金管理中心	房屋维修基金	308,072.88	5 年以上	1.09%	308,072.88
杭州海康威视数字技术股份有限公司	投标保证金	300,000.00	2 年以内	1.07%	26,500.00
合计		26,861,840.99		95.47%	1,551,704.42

### 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 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	账面价值	账面余额	减值	账面价值



		准备			准备	
对子公司投资	26,612,471.50		26,612,471.50	26,612,471.50		26,612,471.50
对联营、合营企业投资	5,355,362.52		5,355,362.52			
合计	31,967,834.02		31,967,834.02	26,612,471.50		26,612,471.50

## (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		
上海复蝶智能科技有限公司	9,112,471.50					9,112,471.50	
深圳市劲彤投资有限公司	17,500,000.00					17,500,000.00	
合计	26,612,471.50					26,612,471.50	

## (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											
深圳市捷特自动化设备有限公司		5,548,500.00		-193,137.48						5,355,362.52	
小计		5,548,500.00		-193,137.48						5,355,362.52	
二、联营企业											
合计		5,548,500.00		-193,137.48						5,355,362.52	

## (3) 其他说明

不适用

## 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	705,778,361.42	479,312,546.95	926,348,283.52	652,986,928.85
其他业务	73,078,469.31	21,700,306.56	32,643,139.98	23,411,363.20
合计	778,856,830.73	501,012,853.51	958,991,423.50	676,398,292.05

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型		
其中：		
电子装联设备	660,911,860.55	660,911,860.55
光电显示设备	33,555,157.53	33,555,157.53

半导体专用设备	11,311,343.34	11,311,343.34
其他业务收入	73,078,469.31	73,078,469.31
按经营地区分类		
其中：		
国内	727,995,548.11	727,995,548.11
国外	50,861,282.62	50,861,282.62
按销售渠道分类		
其中：		
直销	687,662,603.86	687,662,603.86
经销	91,194,226.87	91,194,226.87
合计	778,856,830.73	778,856,830.73

与履约义务相关的信息：

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的确认单或取得报关单时，本公司确认收入实现。

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 279,794,777.34 元，其中，279,794,777.34 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：不适用

## 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	-193,137.48	
理财收入	805,766.89	3,037,213.34
合计	612,629.41	3,037,213.34

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-415,856.12	
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）	13,598,251.47	
委托他人投资或管理资产的损益	903,069.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	675,440.53	
减：所得税影响额	2,225,513.92	
少数股东权益影响额	31.67	
合计	12,535,359.84	--

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	12.13%	0.37	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.43%	0.32	0.31

## 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

不适用