

# 鸿日达科技股份有限公司

## 2022 年年度报告

2023-012



**【披露时间】**

**2023 年 4 月**

# 2022 年年度报告

## 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。

公司负责人王玉田、主管会计工作负责人周三及会计机构负责人(会计主管人员)周三声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分详细描述了公司未来经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 206,670,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	10
第三节	管理层讨论与分析	15
第四节	公司治理	43
第五节	环境和社会责任	65
第六节	重要事项	71
第七节	股份变动及股东情况	139
第八节	优先股相关情况	149
第九节	债券相关情况	150
第十节	财务报告	151

## 备查文件目录

一、载有董事长王玉田先生签名的 2022 年年度报告文本原件。

二、载有公司法定代表人王玉田先生、主管会计工作负责人周三先生、会计机构负责人周三先生签名并盖章的财务报告文本原件。

三、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。

四、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。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、鸿日达	指	鸿日达科技股份有限公司
捷皇有限	指	昆山捷皇电子精密科技有限公司，公司前身
东台润田	指	东台润田精密科技有限公司，公司控股子公司
香港润田	指	香港润田电子有限公司，注册于香港，公司全资子公司
昆山汉江	指	汉江机床（昆山）有限公司，公司全资子公司
韩国办事处	指	昆山捷皇电子精密科技有限公司韩国办事处，公司设在韩国的办事处
豪讯字企管	指	昆山豪讯字企业管理有限公司，公司股东
昌旭企管	指	安徽昌旭企业管理有限公司，公司股东
玉侨勇祥投资	指	昆山玉侨勇祥创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
闻泰科技	指	闻泰科技股份有限公司及其关联公司，全球领先的手机研发设计生产商，公司客户
传音控股	指	深圳传音控股股份有限公司及其关联公司，智能手机品牌厂商，非洲市场占有率长期位居首位，公司客户
天珑科技	指	天珑科技集团股份有限公司及其关联公司，国内知名手机研发设计生产商，公司客户
华勤	指	华勤技术股份有限公司及其关联公司，全球领先的手机研发设计生产商，公司客户
小米	指	小米通讯技术有限公司及其关联公司，一家专注于智能产品自主研发的移动互联网公司，智能手机业务系其主营业务之一，公司客户
小天才	指	广东小天才科技有限公司，国内知名儿童智能产品制造商，公司客户

伟创力	指	Flex International Ltd. 及其关联公司，全球著名的电子专业制造服务供应商，公司客户
TCL	指	惠州 TCL 移动通信有限公司及其关联公司，TCL 通讯科技控股有限公司下属公司，公司客户
中兴通讯	指	深圳市中兴康讯电子有限公司及其关联公司，中兴通讯下属公司，全球电信市场的主导通信设备供应商之一，公司客户
龙旗	指	上海龙旗科技股份有限公司及其关联公司，手机设计和整机交付服务提供商，公司客户
华为	指	华为技术有限公司及其关联公司，全球领先的信息与通信基础设施和智能终端提供商，公司产品终端客户
OPPO	指	OPPO 广东移动通信有限公司及其关联公司，智能手机品牌制造商，公司产品终端客户
vivo	指	维沃移动通信有限公司及其关联公司，智能手机品牌制造商，公司产品终端客户
三星	指	Samsung Electronics Co., Ltd. 及其分支机构，三星集团下属子公司，韩国最大的消费电子产品及电子组件制造商，亦是全球最大的信息技术公司之一，公司产品终端客户
3C	指	计算机 (Computer)、通讯 (Communication) 和消费电子产品 (Consumer Electronic) 的统称
可穿戴设备	指	直接穿戴在用户身上或整合到用户的衣服或配件的便携式设备，通过软件支持以及数据交互、云端交互实现感知功能

I/O	指	Input/Output 的缩写，即输入输出端口，用于设备输入输出信息
USB	指	Universal Serial Bus，即通用串行总线，在本年度报告说明书中指符合 USB 接口系列标准的连接器系列，适用于电子产品与其他移动存储设备及娱乐设备之间的数据传输及交换
Type-C	指	一种新型的 USB 接口，具有体积纤薄、数据传输速度快、可正反拔插和供电量大等特点
HDMI	指	High Definition Multimedia Interface，是一种影像传输的专用型数字化接口，主要用于高清晰度影像及音频传输
BTB 连接器	指	Board to Board 连接器，实现 PCB/FPCB 之间的连接，主要用于产品内部连接
SIM 卡	指	Subscriber Identity Module 的缩写，即全球移动通信系统的移动用户所持有的集成电路卡，称为用户识别卡
端子	指	接线终端，又称接线端子
PIN 距	指	接插件端子中心间距
PCB	指	Printed Circuit Board，采用电子印刷术制作的电路板，是电子元器件相连接的载体
FPCB	指	Flexible Printed Circuit Board，柔性印刷电路板，利用柔性基材制成的具有图形的印刷电路板
AOI	指	Automated Optical Inspection，高速高精度光学影像检测系统，运用机器视觉作为检测标准技术，改良传统以人力使用光学仪器进行检测的缺点

放电	指	即放电加工，是利用浸在工作液中的两极间脉冲放电时产生的电蚀作用蚀除导电材料的特殊加工方法
慢走丝	指	利用连续移动的细金属丝（称为电极丝）作电极，对工件进行脉冲火花放电蚀除金属、切割成型
MIM	指	Metal Injection Molding（金属粉末注射成形）的缩写，是一种将传统粉末冶金工艺与现代塑胶注射成形技术相结合而形成的近净成形技术
近净成形	指	零件成形后，仅需少量加工或不再加工，就可用作机械结构件的技术
CNC	指	Computer Numerical Control（计算机数字控制）的缩写，是一种在数控机床上进行零件加工的工艺方法，是解决零件品种多变、批量小、形状复杂、精度高等问题和实现高效化和自动化加工的有效途径
Bishop & Associates	指	专业研究全球电子连接器产品、市场及技术的研究机构
IDC	指	International Data Corporation，国际数据资讯，专业研究信息科技、电信和消费电子的市场研究机构
信通院	指	中国信息通信研究院，工业和信息化部直属科研事业单位
IATF16949 认证	指	国际汽车行业的技术规范，着重于缺陷防范、减少在汽车零部件供应链中容易产生的质量波动和浪费。该标准针对性和适用性明确，适用于汽车整车厂和其直接的零备件制造商
IECQ QC080000 认证	指	依据产品的制造者、供应者、修理者、维护者发展过



		程来识别、控制、监测和报告他们所生产和提供的产品中的有害物质的质量管理体系
ISO14001 认证	指	国际标准化组织（ISO）制定的环境管理体系标准之一，主要适用于全球商业、工业、政府、非赢利性组织和其他用户
ISO45001 认证	指	国际标准化组织（ISO）制定的职业健康安全管理体系标准，适用于所有组织

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	鸿日达	股票代码	301285
公司的中文名称	鸿日达科技股份有限公司		
公司的中文简称	鸿日达		
公司的外文名称（如有）	HONG RI DA Technology Company Limited		
公司的法定代表人	王玉田		
注册地址	昆山市玉山镇青淞路西侧		
注册地址的邮政编码	215300		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	昆山市玉山镇青淞路西侧		
办公地址的邮政编码	215300		
公司国际互联网网址	www.hongrida.com		
电子信箱	hrdzq@hrdconn.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈大卫	宋树健
联系地址	昆山市玉山镇青淞路西侧	昆山市玉山镇青淞路西侧
电话	0512-57379860	0512-57379860
传真	0512-57379860	0512-57379860
电子信箱	hrdzq@hrdconn.com	hrdzq@hrdconn.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	中国证监会指定的创业板信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 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	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	刘勇、季嘉伟、计亿

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东吴证券股份有限公司	苏州工业园区星阳街 5 号	卞大勇、蔡晓涛	2022-9-28 至 2025-12-31

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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	593,906,814.49	618,259,651.75	-3.94%	605,484,954.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,315,308.30	62,624,092.26	-21.25%	60,181,525.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,499,637.53	57,083,422.91	-44.82%	58,450,285.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,842,500.35	67,306,593.94	-61.60%	-28,556,559.75
基本每股收益（元/股）	0.29	0.4	-27.50%	0.40
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.4	-27.50%	0.40
加权平均净资产收益率	14.18%	21.47%	-7.29%	29.05%

	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末 增减	2020 年末
资产总额 (元)	1,534,522,589.78	951,348,575.84	61.30%	964,708,301.40
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,046,163,420.48	320,002,957.86	226.92%	264,545,915.37

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	169,307,797.24	138,443,981.01	143,580,425.36	142,574,610.88
归属于上市公司股东的净利润	15,549,226.62	10,714,988.88	16,025,888.68	6,609,222.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,679,302.56	9,791,020.05	15,309,736.18	-8,696,402.59
经营活动产生的现金流量净额	39,276,425.99	-28,505,339.98	1,601,147.12	13,470,267.22

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	92,669.84	-100,705.02	-710,232.70	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	23,896,781.24	7,059,496.41	2,101,874.07	
委托他人投资或管理资产的损益		65,642.12	98,256.36	
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	1,289,592.17			
单独进行减值测试的应收款项减		51,641.85	677,111.10	

值准备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,669.48	10,999.32	16,342.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	62,083.75			
减：所得税影响额	3,800,611.05	1,077,502.96	395,532.26	
少数股东权益影响额（税后）	3,750,514.66	468,902.37	56,579.19	
合计	17,815,670.77	5,540,669.35	1,731,240.13	--

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

公司主营业务为连接器及精密机构件的研发、生产及销售。公司产品主要应用于消费电子行业，本报告期内公司立足于在消费电子行业的市场地位和成功经验，通过内延式研发创新及外部团队引入，开发新产品、丰富产品线，向工业连接器、汽车连接器等其他细分领域布局和拓展。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，以及国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）。根据国家统计局《战略性新兴产业分类（2018）》，公司属于“新一代信息技术产业”大类-“1.2 电子核心产业”中类-“1.2.1 新型电子元器件及设备制造”小类，并对应《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017）中的“C3989 其他电子元件制造”。公司所处细分行业为电子元器件行业中的精密电子连接器子行业。

#### 1、消费电子行业现状及发展情况

消费电子是公司产品的主要应用领域，公司多年来一直深耕手机、笔记本电脑、平板电脑等细分应用领域，并在智能可穿戴设备等新兴电子产品中的市场份额不断提升。根据知名咨询机构 IDC 的统计，2022 年全球智能手机出货量 12.1 亿台，同比下降 11.3%；2022 年全球可穿戴设备出货量 5.156 亿部，同比下降 3.3%。整体而言，2021 年至 2022 年由于宏观经济周期的影响、及消费电子行业的终端客户购买力和对新产品更新迭代的需求下降，本报告期内公司下游客户需求略有下降。

#### 2、连接器行业现状及发展趋势

连接器是工业设备、通信设备、计算机、汽车等不可缺少的基础元件，近年来，受益于通信、汽车、消费电子、工业控制、轨道交通等相关行业的持续推动，全球连接器市场规模总体呈现扩大趋势。根据 Bishop & Associates 统计数据，2015 年到 2021 年，全球连接器规模从 520.50 亿美元增长至 779.91 亿美元，2022 年，全球连接器市场规模同比增长了 7.8%，增长额超 60 亿美元。预计随着物联网、工业 4.0、新能源汽车、5G 通信、清洁能源等新模式新业态的快速发展和普及，2023 年全球连接器市场规模预计将会超过 900 亿美元。

##### （1）全球连接器行业情况

全球连接器市场主要分布在中国、北美、欧洲、日本、亚太（不包含日本和中国）五大区域，2022 年上述总计占 90% 以上的份额。近年来，受全球经济周期性波动影响，北美及欧洲等发达国家地区连接器市场增长有所放缓，而以中国为代表的新兴市场呈现强于全球平均水平的增长态势，成为推动连接器行业市场的主要增量。

##### （2）我国连接器行业状况

随着全球连接器生产重心向亚太地区转移，中国现已成为全球最大的连接器市场。2021 年中国连接器市场规模达到 250 亿美元，同比增长 24%，占全球市场的 32%，领先全球其他地区。2015 年到 2020 年，中国连接器市场规模从 147.19 亿美元增长至 201.84 亿美元，年均复合增长率达 6.52%，增长率也高于同期全球平均水平。2021 年，中国连接器市场规模达到 49.78 亿美元，同比实现较大幅度增长，增幅达到 23.75%。预计随着中国经

济转型升级及结构调整，中国制造业加速成长，中国连接器市场在规模和深度上也将迎来更好发展机遇。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、公司主营业务情况

公司系专业从事精密连接器的研发、生产及销售的高新技术企业，成立至今，始终坚持以研发为核心、以品质为基石、以市场为导向、以服务为口碑的发展理念，致力于为客户提供高品质、高性能的精密连接器产品，公司产品广泛应用于手机及其周边产品、智能穿戴设备、电脑等 3C 消费电子领域。依靠过硬的产品质量和优质服务，公司与闻泰科技、传音控股、小米、伟创力、天珑科技、华勤、小天才、TCL、中兴通讯等国内外知名企业建立了长期稳定的合作关系。公司拥有同心协力的管理团队、技术扎实的研发团队、业务精湛的运营团队。

本报告期内，公司立足于维持在消费电子行业的市场地位、客户关系和份额，以自主创新、产品开发、模具研发为核心，以模具开发、冲压、电镀、注塑成型、组装等全工序制造技术为支撑，根据行业发展趋势合理分配资源，在现有客户和技术优势基础上进一步提升公司的核心竞争力，同时向工业连接器、汽车连接器等其他细分领域布局和拓展。

本报告期，公司实现营业收入 5,939.07 万元，较上年度同期下降 3.94%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,931.53 万元，实现扣除非经常性损益后的归母净利润 3,149.96 万元，分别较上年度同期下降 21.25%与 44.82%。2022 年度公司在宏观经济周期、行业需求下滑等不利因素的影响下，较为成功地维持市场份额、争取客户订单，保持了营业收入的基本稳定。但由于包括贵金属在内的大宗商品、及其他上游原材料的价格大幅上涨，导致本报告期内公司毛利率呈现一定程度的下降趋势，因而净利润下滑程度较大。

### 2、公司主要产品介绍

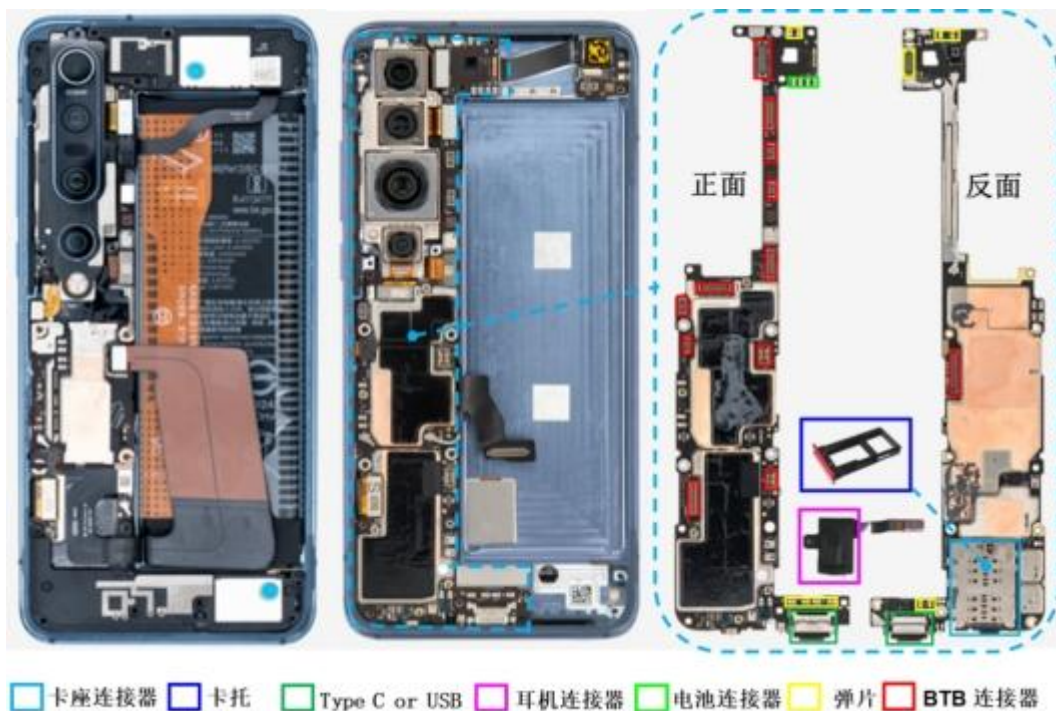
公司主要从事精密连接器的研发、生产和销售，经过十多年的经营，形成了以连接器为主、以精密机构件为辅的产品体系。

#### (1) 连接器

报告期内，公司连接器产品主要为卡类连接器、I/O 连接器、耳机连接器、电池连接器及其他类连接器，广泛应用于多种类型的手机，耳机、数据线等手机周边产品，电脑及其他消费电子产品。

以手机为例，公司连接器在手机的具体运用如下所示：





公司连接器产品基本情况介绍如下：

类别		功能及产品应用领域	示意图
大类	细分类别		
卡类连接器	卡座连接器	卡类连接器主要用于连接 SIM 卡或记忆卡与机内相关电路进行通讯，应用于手机等通讯终端产品。	
	卡托连接器		
I/O 连接器	Type-C 连接器	主要用于充电、数据传输等，广泛应用于手机等智能终端，耳机、数据线等手机周边产品以及无线耳机等消费电子产品。	
	USB 连接器	主要用于充电、数据传输等，应用于智能终端、移动电源等。	
	HDMI 连接器	主要用于专用型数字化影像传输，应用于 PC、机顶盒、投影机及高清电视等设备。	
耳机连接器		耳机连接器主要用于连接耳机与机内相关电路进行音频信号传输，应用于手机及周边产品、电脑等通讯终端产	

		品。	
电池连接器		电池连接器主要用于 3C 电子产品中锂电池的电力传输。	
其他	ZIF 连接器	即 Zero Insertion Force 连接器，用于电子产品内部不同柔性 PCB 板的连接。	
	弹片连接器	借助于金属弹片的导通性，起到一个优质开关的作用，应用于手机、电脑等通讯终端产品。	
	BTB 连接器	BTB 连接器用于连接 PCB/FPCB，应用于手机、电脑等终端产品。	

在上述公司连接器产品中，卡类连接器、I/O 连接器及耳机连接器是公司最主要的连接器产品。

卡类连接器主要用于手机等通讯终端产品内部电路与 SIM 卡或记忆卡的连接，因客户需求不同，卡类连接器形态、结构亦呈现多样化。公司的卡类连接器产品主要包括卡座连接器及卡托连接器。卡座连接器包括单卡（单 SIM 卡/单 T-Flash 卡）卡座、多合一（一体式/分体式）卡座等；卡托多为配合卡座使用，用于放置 SIM 卡、T-Flash 卡，包括单卡、多合一卡托，按材质分有塑胶卡托、金属埋入成型卡托及 MIM 卡托。

I/O 连接器用于实现外界与设备或不同设备之间的数据传输及交换。公司的 I/O 连接器主要包括 Type-C、Micro USB、HDMI 等系列。

耳机连接器主要用于实现耳机与机内相关电路进行音频信号传输。公司目前的耳机连接器产品包括普通耳机座、防水耳机座、耳机座转接头等产品系列。

## （2）精密机构件

公司的精密机构件产品主要为通过 MIM 工艺生产的各类机构件。MIM 工艺在制备几何形状复杂、组织结构均匀、性能优异的近净成形零部件方面具有独特的优势，具有广阔的应用前景，被业界誉为当今“最热门的零部件成形技术”。公司经过多年的技术积累，已经掌握了 MIM 工艺的核心技术，生产的 MIM 产品具体包括摄像圈支架、摄像头装饰件、笔记本转轴、智能手表卡扣等，主要应用于手机、电脑等便携式智能终端，以及“小天才”手表等智能穿戴设备领域。



### 3、公司主要经营模式

#### (1) 研发模式

以技术为驱动，以市场及客户需求为导向，公司不断进行自主研发，形成了主动研发和客户需求研发双同步的研发模式。

主动研发模式为基于对连接器行业发展趋势、前沿技术的分析判断，结合对客户、市场需求变化的理解，公司布局新的研发方向或者对原有技术进行升级，不断提升技术、工艺水平。客户需求研发模式是以客户需求为核心，根据客户对功能特点、技术参数、应用场景等方面的不同需求，进行定制化的研发。

公司主动研发和客户需求研发共同实施的研发模式，兼顾技术储备和现有客户定制化诉求，在提升自身技术实力的过程中满足了客户多样化需求。

#### (2) 采购模式

公司采购主要包括金盐、铜材、不锈钢、塑胶粒子、外购件以及包装材料等，由资材部负责对采购的全过程进行控制与管理。

公司制定了合格供应商名册，每年均进行考核并动态更新。公司一般从原材料价格、产品品质、供货保证、交付时效及售后服务等方面对供应商进行综合评估，遵循《供应商管理程序》进行选择，并经送样至品保部确认后，方可列入公司合格供应商名册。公司在确定合格供应商名册后与之签订长期采购的框架合同，对产品质量、采购交期、采购价格、有害物质规避等做出约定。公司采购的原材料价格由供应商先行报价，公司与供应商进行比价、议价后，将最终确定的价格录入 ERP 系统。公司资材部根据主要原料的价格走势，及时与供应商沟通调整原材料价格。经过多年发展，公司已建立了完善的供应商选择及管理體系，可有效保障公司各类物资材料的供应。

公司对生产所需物料主要采用“以产定购”的采购模式，即根据公司生产需求安排订单物料采购。公司生产计划下达后，由生产管理人员做出物料需求表，资材部比较 ERP 系统中的供应商产品价格后，最终选定供应商并向其发出采购单。供应商交货后，经品保部检验质量合格，由仓库接收物料并清点交货数量后办理入库。

### （3）生产模式

公司产品种类及规格繁多，不同客户、不同产品对连接器的性能、规格要求各不相同，且对产品的交货周期有严格要求，因此公司主要采取“以销定产”的生产模式，根据客户的订单统筹安排生产，满足客户的定制化需求。同时，考虑节假日或大批量交货等因素，公司结合生产经验，与客户沟通需求计划后适量提前备货生产，以满足客户交期及公司自身生产的经济性等要求。

业务部接收到来自客户订单后，录入 ERP 系统，将需求转化成系统中的销售订单。生产管理人员接收到来自业务部的销售订单后，先核查成品库存状况，若成品足够，则回复业务部交期；若成品不足，则由生产管理人员发出生产排配单通知备料生产。在所需物料不足的情况下，生产管理人员提出物料需求表，由权责主管核准后转呈资材部完成物料采购。生产部严格按照生产计划及生产排配单安排领料生产。生产管理人员每日产销例会追踪生产进度，确保生产按计划进行。品保部对来料、半成品、首件及成品进行全流程检验，确保产品品质满足客户需求。在整个生产过程中，业务部、生产部、资材部、品保部等部门良好的跨部门协作，确保了品质稳定、交期可靠的生产达成及客户需求达成。

除自行生产外，当公司产能不足或针对需要经营许可的工序，采用外协加工的方式进行。公司负责产品的设计、技术、质控和销售，外协厂商负责按照公司的要求进行加工。公司委托外部加工的工序主要为产品进行电镀、喷涂、材料加工等，通过外协加工形式，一方面能够更好地发挥专业分工优势，满足公司产能不足的缺口，另一方面，由于国家环保政策及区域化排污综合治理的要求，电镀加工必须由具备专业资质许可的企业完成，在公司电镀产线投产之前，公司将该道工序委托给外部专业电镀公司，符合行业惯例。

2020 年子公司东台润田电镀产线正式投产，至此公司拥有模具开发、冲压、电镀、注塑成型、组装等完整的连接器生产制造体系。

### （4）销售模式

公司对于产品销售采用直销模式，由业务部具体负责市场开拓、产品销售和客户维护等各项工作。经过多年发展，公司凭借一流的技术、可靠的产品和完善的服务，在业内积累了较高的品牌知名度，和众多优质客户建立了长期合作关系，报告期内，合作客户的订单增长是公司销售持续增长的主要来源。公司销售团队业务能力较强，通过参加展会、拜访潜在客户、现有客户介绍等多种方式积极开拓新客户。

由于行业的特点，新客户在与公司确认合作关系时，一般须通过客户的认证，纳入客户的合格供应商体系后，客户方才正式下达订单进行采购。公司按照客户的订单需求组织安排生产。产品完工后，根据订单具体约定，公司主要采用第三方物流运输的方式将产品发送至客户指定地点。客户确认收货后根据约定的支付条件向公司支付货款，最终完成产品的销售过程。

## 三、核心竞争力分析

公司作为连接器产品的研发、生产、销售的综合解决方案供应商，以自主创新、产品开发、模具研发为核心，依托模具开发、冲压、电镀、注塑成型、组装等全工序制造技术，为客户提供多类型产品的一体化解决方案。公司自成立以来紧密跟踪行业发展趋势，积极探索，不断进行创新实践。公司的核心竞争力及成果相关主要体现如下：

### （一）技术创新



公司专注于连接器产品研发和精密制造技术的深入研究，多年来一直坚持自主创新，经过不断的技术开发以及精密制造生产经验的积累，已围绕产品研发设计和精密制造建立了具有独立知识产权的核心技术体系，包括防水 Type-C 开发技术、多合一卡座开发技术、全自动多料带一体成型技术、高精密端子折弯技术、深抽引壳开发技术、组装&检测&包装一体式自动机技术、全自动连线点胶技术、先金属埋入成型后电镀技术、微小端子中间露镍技术及微小型高精密结构 MIM 技术等十项核心技术。公司的核心技术在行业内具有独特的竞争优势和广阔的行业应用前景。

公司拥有多项认证、专利亦为公司自主创新成果的体现。公司先后通过苏州市、江苏省两级企业技术中心、江苏省专精特新小巨人企业认定。自 2016 年 11 月起，公司被认定为国家高新技术企业，研发生产的基于架高中空结构的紧凑型平插式 T-Flash 卡座、层叠互换三合一多功能集成热插拔手机卡座、具有双重防水设计的新型高防水 USB Type-C 连接器等多项产品获得了高新技术产品认证。截至 2022 年 12 月 31 日，公司拥有授权专利 147 项，其中发明专利 27 项、实用新型专利 119 项。

公司不断完善研发创新机制，持续进行研发投入，拓展新业务领域的产品和技术开发维度，不断推动公司连接器产品创新和技术进步，使整体研发实力满足企业规模发展和市场需求变化。

## （二）模式创新

多年来，公司对自身经营模式不断完善提升，通过精细化管理，合理规划生产和运营环节，打造了一个与现阶段业务发展水平相适应的现代化的经营模式，有效增强了核心竞争力。

公司主动研发和客户需求研发双同步的创新研发模式，兼顾技术储备和现有客户定制化诉求，在提升自身技术实力的过程中满足客户多样化需求，实现了公司与客户的双赢。在研发过程中，公司通过对开发模式、评审流程、技术水平、技术手段、技术团队等环节的改进与创新，缩短了研发周期，提升了研发效率，加速了公司智能研发进程。公司的创新研发模式确保了公司能够紧跟行业技术发展趋势，持续性地为合作客户提供新产品开发及生产方案，最大程度地满足客户多样性需求。

在连接器行业产业化、规模化发展的背景下，公司不断完善生产链，已具备模具开发、冲压、电镀、注塑成型、组装等全工序生产能力，这种全工艺、全制程、垂直整合的生产模式不仅有利于公司控制成本、提高效率、保证产品按期交付，也使公司得以持续不断为客户提供性能稳定、质量可靠的产品，赢得客户满意并获取利润空间。在生产过程中，公司将精细化管理理念、完善的流程控制制度和先进的生产检测设备相结合。同时，公司生产管理人员在编排生产计划时合理安排不同模具、不同设备的切换，依靠丰富的管理经验，降低材料、人员、设备等损耗，高效组织生产，完成订单交付，在生产制造流程的每个细节力争做到柔性化和高效化。

## （三）业态创新

公司深耕精密电子连接器行业，深刻理解国家制造业转型升级的需求，公司把智能制造作为业态创新的主攻方向，多年来坚持将“创新”引入生产中，通过自动化设备打造智慧工厂，实现公司业务与智能制造新技术、新产业的深度融合。经过长期的经营积累，公司已在昆山、东台两地建设了现代化的生产基地，引进了模具加工、冲压、电镀、注塑、组装等一系列国内外先进设备，在发展过程中全面改进工艺设计、生产技术、质量控制体系和现场作业管理流程。随着 5G 技术和工业 4.0 时代的来临，公司正通过自动影像检测系统、MES 生产管理智能化、机器人设备等先进技术的融合，不断提升公司的物流、信息流、自动化三位一体的智能化制造水平。

#### （四）新旧产业融合情况

公司所处的电子元器件行业属于国家政策支持、鼓励发展的重点行业。公司在生产过程中，主要涉及冲压、注塑、电镀等传统制造业相关工序，但公司一直坚持以创新为驱动、以市场需求为导向，紧密结合市场发展及客户需求开展技术和产品的研发。经过多年的积累，公司已取得丰富的科技成果，并将核心技术应用于公司现有产品中，实现了科技成果与产业的深度融合。

公司计划以实施 IPO 募投项目为契机，全面引进先进生产设备、集约化信息系统和专业生产技术人员，并结合 ERP、MES 等管理运营系统的应用，提升生产流程的自动化、智能化水平，增强公司的整体制造实力，形成规模效应，为公司业务发展提供有力保障。未来募投项目将与公司既有业务深度融合，成为公司业务快速成长的新引擎。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

参见本节“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 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	593,906,814.49	100%	618,259,651.75	100%	-3.94%
分行业					
连接器行业	593,906,814.49	100.00%	618,259,651.75	100.00%	-3.94%
分产品					
连接器	488,689,766.40	82.28%	539,785,109.99	87.31%	-9.47%
机构件	77,443,364.37	13.04%	57,499,908.44	9.30%	34.68%
其他	27,773,683.72	4.68%	20,974,633.32	3.39%	32.42%
分地区					
境内	561,260,206.60	94.50%	557,095,539.17	90.11%	0.75%
境外	32,646,607.89	5.50%	61,164,112.58	9.89%	-46.62%
分销售模式					
直销	593,906,814.49	100.00%	618,259,651.75	100.00%	-3.94%

(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						
连接器行业	593,906,814.49	453,316,805.37	23.67%	-3.94%	0.43%	-3.31%
分产品						
连接器	488,689,766.40	384,800,435.97	21.26%	-5.03%	-5.50%	-3.30%
机构件	77,443,364.37	48,807,290.50	36.98%	3.74%	67.53%	-12.35%
分地区						
境内	561,260,206.60	410,702,436.30	26.82%	4.39%	4.55%	-0.35%
分销售模式						
直销	593,906,814.49	453,316,805.37	23.67%	-3.94%	0.43%	-3.31%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
连接器行业	销售量	万件	229,236.73	222,054.38	3.23%
	生产量	万件	256,899.27	259,718.02	-1.09%
	库存量	万件	34,487.23	38,425.58	-10.25%

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

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	
连接器行业	直接材料	193,974,080.45	42.79%	177,023,398.68	40.37%	9.58%
连接器行业	直接人工	105,146,182.04	23.19%	102,971,711.28	23.48%	2.11%
连接器行业	制造费用	117,539,975.08	25.93%	110,595,040.26	25.22%	6.28%
连接器行业	委外加工费	32,021,263.77	7.06%	42,712,411.81	9.74%	-25.03%
连接器行业	运输费用	4,635,304.03	1.02%	5,245,739.36	1.20%	-11.64%
连接器行业	合计	453,316,805.37	100.00%	438,548,301.39	100.00%	3.37%

(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）	311,902,996.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	55.56%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	小米	69,937,927.32	12.46%
2	传音控股	63,870,238.68	11.38%
3	闻泰科技	62,135,473.38	11.07%
4	华勤	58,688,730.40	10.45%
5	广东小天才科技有限公司	57,270,626.24	10.20%
合计	--	311,902,996.02	55.56%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

注：

小米包括：小米通讯技术有限公司、珠海小米通讯技术有限公司

传音控股包括：深圳小传实业有限公司、深圳埃富拓科技有限公司、深圳市泰衡诺科技有限公司

闻泰科技包括：闻泰通讯股份有限公司、闻泰科技（无锡）有限公司、昆明闻泰通讯有限公司、闻泰科技（深圳）有限公司、Wingtech Group（Hong Kong）Limited.

华勤包括：东莞华贝电子科技有限公司、南昌勤胜电子科技有限公司、南昌华勤电子科技有限公司、上海勤允电子科技有限公司、广东启扬科技有限公司、上海勤芸电子科技有限公司

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	88,561,775.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	无锡市润祥电镀物资有限公司	22,901,868.59	7.40%
2	淮安市华宙电子电器有限公司	22,181,000.02	7.16%
3	吴江市金盛铜业有限公司	16,682,025.02	5.39%
4	西安建大博林科技有限公司	14,171,681.42	4.58%
5	浙江元通精密材料有限公司	12,625,200.49	4.08%
合计	--	88,561,775.54	28.61%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	13,087,740.41	15,048,253.88	-13.03%	无重大变动
管理费用	33,840,725.61	29,506,668.55	14.69%	无重大变动
财务费用	9,385,318.53	10,930,042.99	-14.13%	无重大变动
研发费用	37,669,547.03	34,237,377.70	10.02%	无重大变动

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
侧立式大电 Type-C 母端连接器的研发	Type-C 现有技术中存在电流小、制程复杂、不易实现自动化、品质不稳定等问题，公司立项研究开发一款改善以上问题的插 PIN 式 Type-C 连接器产品。	小批量试产	提供一种高精密稳定接触插 PIN 式大电流 Type-C 母端连接器，插 PIN 式结构相对简单，易于实现自动化，成本更低，更具市场竞争力。	提高产品性能，增强市场竞争力。
RF-系列射频同	随着 RF 连接器	客户送样审查	通过端子组合叠	提高产品性能，

<p>轴连接器研发</p>	<p>市场需求扩大，小型化、低成本、信号传输稳定且便于客户端整机设计及组装的 RF 连接器备受市场青睐。本项目所开发 RF 连接器产品具备上述特点，且整个生产制程均采用现代智能自动机作业，更有利于市场推广及技术应用普及。</p>		<p>加铆接电镀后，采用镶嵌式成型绝缘与外壳形成屏蔽空间，相对于传统 RF，新产品体积更小，结构设计满足信号传输稳定且持续可靠等性能。</p>	<p>增强市场竞争力。</p>
<p>金属注射成型迷你版 TYPE-C 母座的研发</p>	<p>公司连接器的现有技术中，存在塑胶舌片抗破坏强度较低的情况，因此公司立项研究开发一款 MIM 外壳代替部分塑胶的 TYPE-C 母座产品，从而提高产品的整体性能，提升市场竞争力。</p>	<p>客户送样审查</p>	<p>本款产品将舌片长度缩短，节省空间，同时兼容标准 TYPE-C Plug 的配合使用；MIM 外壳代替塑胶主体及中间接地片，提高整体的抗破坏强度；端子采用镀铂金保护，提高产品接触可靠性及抗腐蚀性；MIM 外壳采用高耐腐蚀性材质，延长产品使用周期。</p>	<p>提高产品性能，增强市场竞争力。</p>
<p>防电解腐蚀 16PIN TYPE-C 的研发</p>	<p>手机等智能终端充电接口由于功能接插 PIN 裸露在外，不可避免长期接触手上汗液或者生活中酸性液体等，从而侵蚀普通镀金层端子造成接口充电性能衰减。公司拟开发一款仅对电源 VBUS</p>	<p>小批量试产</p>	<p>本款 Type-C 母端连接器产品单独仅对电源 VBUS PIN 进行铂金电镀，其余 GND PIN 和信号 PIN 采取镀金方式。设计 Type-C 母端舌片上下层电源 VBUS PIN 厚度 0.25mm 以此来满足更大</p>	<p>提高产品性能，增强市场竞争力。</p>

	PIN 端子的铂金电镀方式，既满足客户对 Type-C 耐汗液测试要求，又能够在单个产品中大幅节省铂金使用，达到降低成本之目标。		电流，提升产品充电效率。	
Mini RF Switch 射频同轴连接器的研发	针对现有技术中手机 RF Switch 射频同轴连接器存在占用空间大、传输不稳定、制程复杂、有爬锡不良等风险，公司研究开发一款占用空间小、制程稳定高效、性能可靠的 RF Switch 新产品。	设计规划	提供一种高精密 Mini RF Switch 射频同轴连接器，其静端子及铁壳采用 Molding 结构，动端子插 PIN 组装工艺，确保产品强度的前提下节省了成本；动端子采用主弹力臂上翘的结构，实现动端子在断开后能够有效回弹至搭接状态，提高了产品使用寿命。	提高产品性能，增强市场竞争力。
6PIN 夹板式一体防水 Type C 母座的研发	针对现有防水 Type C 产品中存在制程复杂、成本高、防水效果不佳等风险，公司拟利用直立式金属埋入成型工艺来达到防水效果，开发一款成本低，应用在电动牙刷、剃须刀等充电场景下的 6Pins 防水 Type C 连接器。	设计规划	本款产品中利用金属埋入成型技术生产出一体的塑胶外壳与舌片，在塑胶外壳尾部填充防水硅胶，金属端子尾部焊脚与 PCB 板焊接采用夹板式结构，产品制程简单、性能可靠，客户应用方便，可达到较好的防水效果。	提高产品性能，增强市场竞争力。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	137	142	-3.52%
研发人员数量占比	16.00%	10.25%	5.75%
研发人员学历			
本科	18	13	38.46%
硕士	1	0	
大专及以下	118	129	-8.53%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	46	49	-6.12%
30~40 岁	78	84	-7.14%
40 岁以上	13	9	44.44%

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）	37,669,547.03	34,237,377.70	33,832,033.94
研发投入占营业收入比例	6.34%	5.54%	5.59%
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	568,817,801.23	724,827,318.03	-21.52%
经营活动现金流出小计	542,975,300.88	657,520,724.09	-17.42%
经营活动产生的现	25,842,500.35	67,306,593.94	-61.60%

现金流量净额			
投资活动现金流入小计	86,575,200.79	86,516,640.89	0.07%
投资活动现金流出小计	520,158,951.24	204,944,269.35	153.81%
投资活动产生的现金流量净额	-433,583,750.45	-118,427,628.46	265.34%
筹资活动现金流入小计	1,245,270,135.74	280,722,577.58	343.59%
筹资活动现金流出小计	653,153,676.76	249,169,857.97	162.13%
筹资活动产生的现金流量净额	592,116,458.98	31,552,719.61	1,776.59%
现金及现金等价物净增加额	185,692,845.73	-20,053,871.76	-1,025.97%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年度减少 61.60%，主要系本期公司受 3C 消费电子行业的宏观经济周期整体影响、营业收入下降、应收账款回款减少所致。

(2) 投资活动现金流出比上年度增长 153.81%，主要系公司上市后收到资金募集款购买银行理财产品所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额比上年度增长 265.34%，主要系公司上市后收到资金募集款购买银行理财产品所致。

(4) 筹资活动现金流入比上年度增长 343.59%，主要系公司上市后收到资金募集款所致。

(5) 筹资活动现金流出比上年度增长 162.13%，主要系公司上市发行股票、支付的中介机构费用及银行汇票贴现费用所致。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额比上年度增长 1776.59%，主要系公司上市后收到资金募集款所致。

(7) 现金及现金等价物净增加额比上年度减少 1025.97%，主要系公司上市后收到资金募集款所致。

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

2022 年公司净利润为 4931.53 万元，经营活动产生的现金流量净额为 2584.25 万元，经营活动产生的现金流量净额较净利润相比低 2347.28 万元。主要原因是报告期内原材料价格大幅增长，现金结算的采购金额增长，经营活动现金流出的增速快于流入的增速。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 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	218,005,092.73	14.21%	39,149,449.17	4.12%	10.09%	主要系本期公司上市增发流通股股份、收到募集资金所致。
应收账款	170,580,847.52	11.12%	183,987,558.41	19.34%	-8.22%	无重大变动
存货	182,476,365.03	11.89%	172,368,362.95	18.12%	-6.23%	无重大变动
固定资产	396,124,922.89	25.81%	401,395,699.02	42.19%	-16.38%	无重大变动
在建工程	35,125,912.78	2.29%	27,262,829.98	2.87%	-0.58%	无重大变动
使用权资产	5,379,381.42	0.35%			0.35%	无重大变动
短期借款	203,623,938.31	13.27%	236,835,736.51	24.89%	-11.62%	无重大变动
合同负债	251,120.68	0.02%	198,150.26	0.02%		无重大变动
长期借款			33,051,113.85	3.47%	-3.47%	无重大变动
租赁负债	2,233,022.20	0.15%			0.15%	无重大变动

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
<b>金融资产</b>								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	721,506.85			379,000,000.00			379,721,506.85
上述合计	0.00	721,506.85			379,000,000.00			379,721,506.85
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2022年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	11,984,492.16	承兑汇票保证金及诉讼冻结
应收票据	4,187,867.30	质押给银行
应收票据	11,502,666.33	已背书但尚未到期的应收票据
应收款项融资	18,596,843.93	质押给银行
固定资产	58,624,312.29	抵押给银行
无形资产	7,524,744.19	抵押给银行
合计	102,420,926.20	/



## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	IPO	67,58	11,70	11,70	0	0	0.00%	55,88	尚未	0

		2.85	0	0				2.85	使用的募集资金存放于公司募集资金专户进行存放和管理，该尚未使用的募集资金将继续用于公司承诺的募投项目。	
合计	--	67,582.85	11,700	11,700	0	0	0.00%	55,882.85	--	0
<b>募集资金总体使用情况说明</b>										
<p>经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意鸿日达科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1447号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股 5,167 万股，每股发行价格为人民币 14.60 元，本次发行募集资金总额为人民币 75,438.60 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 67,582.85 万元。上述募集资金到位情况经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了报告号为容诚验字[2022]215Z0050 号的《验资报告》。公司对募集资金采取专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户所在银行签订募集资金三方监管协议。</p> <p>2022 年度，公司使用募集资金 11,700 万元，用于偿还银行贷款。截至 2022 年 12 月 31 日止，公司首次公开发行股票募集资金已累计使用 11,700 万元，尚未使用募集资金余额 55,882.85 万元。</p>										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
昆山汉江精密连接器生产项目	否	42,253.09	42,253.09	0	0	0.00%	2024年10月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	6,000	6,000	6,000	6,000	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,253.09	48,253.09	6,000	6,000	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
归还银行贷款(如有)	--			5,700	5,700		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			5,700	5,700	--	--			--	--
合计	--	48,253.09	48,253.09	11,700	11,700	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到	公司承诺投资项目“昆山汉江精密连接器生产项目”于2022年10月(公司发行完成后的次月)启动项目前期工作,项目建设总时间为24个月,公司将根据实际需求情况,动态调整本项目实施进度并结转固定资产,2024年10月完成竣工验收工作。由于项目处于投产初期阶段,以及行业不景气等原因,使得业务开展情况不及预期,项目规划的产能未完全释放,导致实际效益未到达预计效益。										

<p>计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）</p>	
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>公司本次首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 67,582.85 万元，扣除募集资金投资项目资金需求后，超募资金总额为 19,329.76 万元。公司于 2022 年 10 月 18 日分别召开的第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，2022 年 11 月 3 日经 2022 年第二次临时股东大会审议通过后公司使用部分超募资金合计 5,700 万元用于偿还银行贷款。超募资金余额为 13,629.76 万元。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点</p>	<p>不适用</p>

变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户进行存放和管理，该尚未使用的募集资金将继续用于公司承诺的募投项目。

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规的情形。

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**八、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**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：万元

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
汉江机床（昆山）有限公司	子公司	机床制造、加工；各种电子连接器与设备零件的	14,649.00	14,649.00	2,104.48	1,376.85	2,447.15	72.66

		生产与销售；精冲模、精密型塑模、模具标准件的生产、加工与销售；自有房屋租赁。						
香港润田电子有限公司	子公司	电子元器件国际贸易	3 万美元	1,434.71	1,263.50	3,226.45	278.00	247.92
东台润田精密科技有限公司	子公司	精密电子元件、电脑电子连接器、通信电子连接器、汽车电子连接器、医疗电子连接器、家用电子连接器、工业机械电子连接器、汽车线束、机械设备线束、塑胶五金制	25,000.00	41,478.36	29,399.34	20,432.11	449.41	2,180.97

		品、精冲模、精密型塑模、模具标准件的研发、生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；金属制品加工。						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

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

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	
汉江机床（昆山）有限公司	苏州市	玉山镇青淞路29号	电子制造业	100	—	非同一控制合并
香港润田电子有限公司	香港	—	贸易销售	100	—	出资设立
东台润田精密科技有限公司	盐城市	东台经济开发区东渣路东侧、东区四路北侧	电子制造业	80	—	出资设立
参股	2022年12月31日					
						（单位：元）



公司名称	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
东台润田精密科技有限公司	152,756,810.48	261,869,443.45	414,626,253.93	108,347,586.43	12,442,617.64	120,790,204.07

## 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

公司依靠丰富的研发、生产、销售经验，建立了高效的研发生产团队、完善的品质控制体系和稳定可靠的销售渠道，在国内 3C 领域连接器市场拥有一定的行业知名度和影响力。基于公司的发展战略，在未来三到五年内，公司制定了具体的发展规划：

业务方面，公司将大力推进本次募集资金投资项目建设，助力公司突破产能瓶颈，提高综合供应能力和服务能力，满足下游行业日益增长的市场需求，同时，公司将以实施本次募投项目为契机，全面引进先进生产设备、集约化信息系统和专业生产技术人员，并结合 ERP、MES 等管理运营系统的应用，实现生产流程的自动化、智能化升级，增强公司的整体制造实力。

产品方面，公司将把握行业发展趋势，将 Type-C 连接器及 BTB 连接器作为公司重点发展方向，同时加大对 MIM 产品的投入，持续深入优化主营产品结构。

研发方面，公司通过新建研发中心，积极实施知识产权保护，大力开发具有自主知识产权的关键技术与核心技术。

市场方面，公司将加大市场开发力度，拓展销售渠道，以实现国内重点区域的全面覆盖，同时积极开拓海外连接器市场。

管理方面，公司将从组织体系、产品质量、成本管控等方面全面提升公司的管理体系，优化管理方法，进一步提高管理水平。

## 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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规等相关要求，不断完善公司治理结构，健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步提升公司规范运作水平，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等法律、法规要求和规范性文件的要求召开股东大会，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东享有平等的地位充分行使自己的权利，并承担相应的义务，公司股东大会开通网络投票平台，确保全部股东能够充分表达自己的意见，并聘请律师进行现场见证，确保会议召集、召开及表决程序符合有关法律、法规的规定，维护股东的合法权益。

报告期内，公司董事会召集并组织了 4 次股东大会，会议均采用了现场与网络投票相结合的方式，为广大投资者参加股东大会表决提供便利，相关议案还对中小投资者的表决单独计票，切实保障中小投资者的知情权、参与权和表决权。

#### （二）关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格按照《上市公司股东大会规则》、《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》、《公司章程》等规定要求和规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。公司不存在控股股东占用公司资金及为控股股东提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会设董事 5 名，其中独立董事 2 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《公司法》、《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》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关法律法规开展工作，能够按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，学习相关法律法规。

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略发展委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会议事规则等制度履行其职责，为董事会的科学决策提供了重要的补充。

报告期内，公司董事会共召开 9 次会议，会议均由董事长召集、召开。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定召集、召开会议。各位监事能够认真的履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，保证了监事会的规范运作。

报告期内，公司监事会共召开了 5 次会议，会议均由监事会主席召集、召开。

### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，薪酬与考核委员会结合公司实际情况拟定了《董事、监事、高级管理人员绩效考核与薪酬激励管理办法》，进一步完善了董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度。公司董事会下设的提名委员会对公司董事、监事、高级管理人员的聘任进行审核，流程公开、透明，符合法律、法规的规定。

### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料。同时，公司开通电话专线接听投资者的电话咨询，在投资者互动平台上及时回复投资者的问题，与投资者保持良好沟通。并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，维护公司、股东及投资者的合法权益。

### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定地发展。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

### 1、资产独立情况

公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营。目前公司业务和生产经营相关的全部资产权属完全由公司独立享有，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况

### 2、人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职的情况。公司建立独立的人事管理系统，与员工签订劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系。

### 3、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，并配备专职财务管理人员及内部审计人员。公司制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

### 4、机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。该等机构依照《公司章程》和内部管理制度体系独立行使自己的职权。公司生产经营和办公机构独立，不存在与股东混合经营的情形。

### 5、业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司拥有独立完整的研发、生产、采购及销售系统，制定了独立的财务核算体系、劳动人事管理，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司不依赖股东及其它关联方进行生产经营活动。

## 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 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2022 年 06 月 29 日		1、审议通过《关于公司〈2021 年度董事会工作报告〉的议案》； 2、审议通过《关于公司〈2021 年度监事会工作报告〉的议案》； 3、审议通过《关于公司 2021 年度财务决算的议案》；

				<p>4、审议通过《关于公司 2021 年度利润分配的议案》；</p> <p>5、审议通过《关于公司 2022 年度财务预算的议案》；</p> <p>6、审议通过《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》；</p> <p>7、审议通过《关于预计公司 2022 年日常关联交易的议案》；</p> <p>8、审议通过《关于确定公司 2022 年董事薪酬与津贴的议案》；</p> <p>9、审议通过《关于确定公司 2022 年监事薪酬的议案》。</p>
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2022 年 04 月 06 日	<p>1、审议通过《关于增加公司银行融资额度的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于审议公司为控股子公司提供担保的议案》；</p> <p>3、审议通过</p>

					《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市及授权董事会负责办理相关事宜有效期的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.68%	2022 年 11 月 03 日	2022 年 11 月 04 日	1、审议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》； 2、审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》； 3、审议通过《关于变更公司股份总数、注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	48.56%	2022 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	1、审议通过《关于补选第一届董事会非独立董事的议案》。

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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
王玉田	董事长、总经理	现任	男	44	2020年09月10日	2023年09月10日	92,799,243				92,799,243	
石章琴	董事	现任	女	39	2020年09月10日	2023年09月10日	7,500,000				7,500,000	
姚作文	董事	现任	男	49	2022年12月30日	2023年09月10日						
占世向	独立董事	现任	男	59	2020年09月10日	2023年09月10日						
沈建中	独立董事	现任	男	53	2020年	2023年						



					09 月 10 日	09 月 10 日						
朱大伟	监事会主席	现任	男	34	2020 年 09 月 10 日	2023 年 09 月 10 日						
阳菊梅	监事	现任	女	40	2020 年 09 月 10 日	2023 年 09 月 10 日						
刘淑芳	职工代表监事	现任	女	38	2020 年 09 月 10 日	2023 年 09 月 10 日						
张光明	副总经理	现任	男	52	2020 年 09 月 10 日	2023 年 09 月 10 日						
周三	财务总监	现任	男	45	2020 年 09 月 10 日	2023 年 09 月 10 日	1,50 0,00 0				1,50 0,00 0	
合计	--	--	--	--	--	--	101, 799, 243	0	0	0	101, 799, 243	--

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

2022年11月3日，周三先生因个人原因申请辞去公司董事、董事会秘书职务，根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，周三先生辞去董事会秘书职务申请自《辞职报告》送达公司董事会时生效，辞去董事职务于2022年12月30日生效。辞职后，周三先生仍在公司担任财务总监。

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
周三	董事	离任	2022 年 12 月 30 日	周三先生因个人原因申请辞去公司董事
姚作文	董事	被选举	2022 年 12 月 30 日	经股东大会选举，担任公司董事

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

**王玉田（董事长）**：1979 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年 6 月毕业于湖南邵阳学院，专业为模具制造与设计。2001 年 7 月至 2005 年 7 月先后于深圳隆腾科技电脑厂、昆山捷皇电子精密科技有限公司任研发工程师。2005 年 8 月至 2007 年 6 月，任昆山康龙电子科技有限公司研发部经理。2007 年 7 月至 2009 年 5 月，任上海希尔盖电子有限公司连接器事业处总经理。2009 年 6 月至 2014 年 6 月，任职于昆山鸿日达电子科技有限公司。2014 年 6 月至 2020 年 9 月，任昆山捷皇电子精密科技有限公司执行董事兼总经理，现任鸿日达科技股份有限公司董事长兼总经理。

**石章琴（董事）**：1984 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 4 月至 2008 年 10 月于昆山捷皇电子精密科技有限公司任行政助理。2008 年 11 月至 2013 年期间先后开办并经营昆山开发区信杰五金商行、昆山市玉山镇新恩迪五金商行。2011 年 11 月至 2015 年 9 月，任职于昆山鸿日达电子科技有限公司。2015 年 8 月至 2020 年 9 月，在昆山捷皇电子精密科技有限公司任监事，现任鸿日达科技股份有限公司董事。

**姚作文（董事）**：1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。历任深圳隆腾科技电脑有限公司课长、昆山捷讯腾精密科技有限公司课长、昆山捷皇电子精密科技有限公司经理。现任鸿日达科技股份有限公司董事、自动化经理。

**占世向（独立董事）**：1964 年 3 月出生，中国国籍，大学学历，高级会计师，无境外永久居留权。2008 年 1 月至今任职于徽商职业学院，历任副教授、财务负责人、图文信息中心负责人。现任鸿日达科技股份有限公司独立董事。

**沈建中（独立董事）**：1970 年 2 月出生，中国国籍，研究生学历，无境外永久居留权。1993 年 8 月至 2011 年 2 月任职于中国银行，2011 年 2 月至 2017 年 11 月任职于华夏银行，2017 年 11 月至 2019 年 12 月曾任职于苏州膜华材料科技有限公司、张家港农村商业银行，2020 年 1 月至今，任佛山市南海区苏科大环境研究院副院长。现任鸿日达科技股份有限公司独立董事。

**朱大伟（监事）**：1989 年 6 月出生，中国国籍，中专学历，无境外永久居留权。2011 年 11 月至 2016 年 3 月，任连展科技(深圳)有限公司模具生产主管，2016 年 3 月至 2020 年 9 月，任

昆山捷皇电子精密科技有限公司模具生产主管。现任鸿日达科技股份有限公司监事会主席、模具生产主管。

**阳菊梅（监事）**：1983 年 9 月出生，中国国籍，中专学历，无境外永久居留权。2007 年 3 月至 2011 年 3 月，任惠乐（昆山）电子有限公司业务助理，2011 年 4 月至 2014 年 7 月，任昆山鸿日达电子科技有限公司生产计划员。2014 年 8 月至 2016 年 4 月，任昆山捷皇电子精密科技有限公司资材主管。2018 年 9 月至 2020 年 9 月，任昆山捷皇电子精密科技有限公司生产计划课长。现任鸿日达科技股份有限公司监事、生产计划课长。

**刘淑芳（监事）**：1985 年 10 月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。2005 年 7 月至 2009 年 9 月，任鸿富锦精密工业（深圳）有限公司生产组长。2012 年 7 月至 2014 年 7 月，任昆山鸿日达电子科技有限公司人事经理。2014 年 8 月至 2020 年 9 月，任昆山捷皇电子精密科技有限公司人事经理。现任鸿日达科技股份有限公司职工代表监事、人事经理。

**张光明（副总经理）**：1971 年 10 月出生，中国国籍，大学学历，无境外永久居留权。1996 年 7 月至 1998 年 4 月，任国营长江动力机械厂技术员。1998 年 4 月至 2002 年 3 月，任富士康精密组件（深圳）有限公司工程部主管。2002 年 3 月至 2004 年 3 月，任深圳隆腾科技电脑厂工程部主管。2004 年 4 月至 2009 年 8 月，任昆山捷皇电子精密科技有限公司运营主管。2009 年 9 月至 2014 年 9 月，任昆山捷讯腾精密电子科技有限公司总工程师。2014 年 10 月至 2015 年 6 月，任翊腾电子科技（昆山）有限公司事业处总经理、副总经理。2015 年 7 月至 2020 年 9 月，任职于昆山捷皇电子精密科技有限公司。现任鸿日达科技股份有限公司副总经理，公司核心技术人员。

**周三（财务总监）**：1978 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历。2002 年 7 月至 2014 年 2 月，任华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计员、部门经理。2014 年 3 月至 2015 年 6 月，任安徽久工健业股份有限公司财务总监兼董事会秘书，2015 年 7 月至 2016 年 6 月，任融捷健康科技股份有限公司投资总监，2016 年 7 月至 2017 年 12 月，任安徽久工健业有限公司副总经理，2018 年 3 月至 2018 年 7 月，任安徽山水装饰有限公司财务总监，2018 年 8 月至 2019 年 7 月，任必欧瀚（合肥）生物技术有限公司财务总监，2019 年 8 月至 2020 年 9 月，任昆山捷皇电子精密科技有限公司财务总监，曾任鸿日达科技股份有限公司董事、董事会秘书，现任鸿日达科技股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王玉田	昆山豪讯宇企业管理有限公司	执行董事	2016 年 05 月 19 日		否
王玉田	安徽昌旭企业管理有限公司	执行董事	2020 年 03 月 23 日		否
在股东单位	无				

任职情况的说明	
---------	--

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
占世向	徽商职业学院	副教授、资产处负责人	2023年03月23日	2024年03月30日	是
占世向	苏州和昌聚合材料股份有限公司	独立董事	2022年09月01日	2025年08月30日	是
沈建中	佛山市南海区苏科大环境研究院	副院长	2020年01月01日	2024年12月31日	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

(一)董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据《公司章程》等有关规定，公司的董事、监事的薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员的薪酬由公司董事会决定。公司董事、监事的薪酬、津贴分别经董事会、监事会审议批准后，提交股东大会审议通过后实施。

(二)董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。

(三)董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王玉田	董事长、总经理	男	44	现任	48.11	否

石章琴	董事	女	39	现任	25.31	否
姚作文	董事	男	49	现任	33.5	否
占世向	独立董事	男	59	现任	7.14	否
沈建中	独立董事	男	53	现任	7.14	否
朱大伟	监事会主席	男	34	现任	44.28	否
阳菊梅	监事	女	40	现任	21.32	否
刘淑芳	职工代表监事	女	38	现任	20.58	否
张光明	副总经理	男	52	现任	59.06	否
周三	财务总监	男	45	现任	57.17	否
合计	--	--	--	--	323.61	--

## 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
第一届董事会第七次会议	2022 年 03 月 19 日		1、审议通过《关于审议确认〈公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度财务报表审计报告〉的议案》； 2、审议通过《关于审议〈鸿日达科技股份有限公司内部控制评价报告〉的议案》； 3、审议通过《关于增加公司银行融资额度的议案》； 4、审议通过《关于审议公司为控股子公司提供担保的议案》； 5、审议通过《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市及授权董事会负责办理相关事宜有效期的议案》； 6、审议通过《关于

			提请召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
第一届董事会第八次会议	2022 年 04 月 12 日		1、审议通过《关于审议〈关于压降现有电镀金产线所使用的含氰原材料及含氰电镀金工艺承诺〉的议案》。
第一届董事会第九次会议	2022 年 06 月 09 日		1、审议通过《关于公司〈2021 年度董事会工作报告〉的议案》； 2、审议通过《关于公司〈2021 年度总经理工作报告〉的议案》； 3、审议通过《关于公司 2021 年度财务决算的议案》； 4、审议通过《关于公司 2021 年度利润分配的议案》； 5、审议通过《关于公司 2022 年度财务预算的议案》； 6、审议通过《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》； 7、审议通过《关于预计公司 2022 年日常关联交易的议案》； 8、审议通过《关于确定公司 2022 年董事薪酬与津贴的议案》； 9、审议通过《关于确定公司 2022 年度高级管理人员薪酬的议案》； 10、审议通过《关于提请召开 2021 年年度股东大会的议

			案》。
第一届董事会第十次会议	2022 年 08 月 25 日		1、审议通过《关于审议确认〈公司 2022 年 1-6 月份财务报表审阅报告〉的议案》。
第一届董事会第十一次会议	2022 年 09 月 13 日		1、审议通过《关于设立公司募集资金专用账户的议案》； 2、审议通过《关于聘任公司证券事务代表的议案》。
第一届董事会第十二次会议	2022 年 10 月 18 日	2022 年 10 月 19 日	1、审议通过《关于使用募集资金补充流动资金的议案》 2、审议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》 3、审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 4、审议通过《关于变更公司股份总数、注册资本、公司类型及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》 5、审议通过《关于提议召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》
第一届董事会第十三次会议	2022 年 10 月 26 日		1、审议通过《关于 2022 年第三季度报告全文的议案》
第一届董事会第十四次会议	2022 年 11 月 03 日		1、审议通过《关于公司董事、董事会秘书辞职及指定董事代行董事会秘书职责的议案》
第一届董事会第十五次会议	2022 年 12 月 14 日	2022 年 12 月 15 日	1、审议通过《关于补选第一届董事会非独立董事的议案》 2、审议通过《关于

			提议召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案》
--	--	--	----------------------------

## 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
王玉田	9	9	0	0	0	否	4
石章琴	9	9	0	0	0	否	4
周三	9	9	0	0	0	否	4
姚作文	1	1	0	0	0	否	1
占世向	9	9	0	0	0	否	4
沈建中	9	9	0	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

公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，能够主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，对提交董事会审议的各项议案，均能深入讨论，各抒己见，为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 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	占世向、沈建中、周三	2	2022 年 03 月 19 日	1、审议《关于审议确认〈公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度财务报表审计报告〉的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	-	-
			2022 年 06 月 09 日	1、审议《关于聘请公司 2022 年度审计机构的议案》； 2、审议《关于审议〈审计委员会 2021 年度工作报告〉的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	-	-
战略委员会	王玉田、沈建中、周三	1	2022 年 06 月 09 日	1、审议《关于审议〈战略委员会 2021 年度工作	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则	-	-

				报告》的议案》；	以及《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，一致通过所有议案。		
提名委员会	占世向、沈建中、周三	1	2022 年 06 月 09 日	1、审议《关于审议〈提名委员会 2021 年年度工作报告〉的议案》；	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。	-	-
薪酬与考核委员	王玉田、占世向、沈建中	1	2022 年 06 月 09 日	1、审议《关于审议〈薪酬与考核委员会 2021 年年度工作报告〉的议案》； 2、审议《关于确定公司	薪酬与考核委员严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员工	-	-

				2022 年董事薪酬与津贴的议案》； 3、审议《关于确定公司 2022 年度高级管理人员薪酬的议案》。	作细则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案。		
--	--	--	--	--	----------------------------------	--	--

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	876
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	431
报告期末在职员工的数量合计（人）	876
当期领取薪酬员工总人数（人）	876
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	463
销售人员	22
技术人员	312
财务人员	7
行政人员	72
合计	876
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	726

大专	108
本科	40
硕士及以上	2
合计	876

## 2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬管理制度，力求实现公司和员工长期共同发展。公司薪酬制度的制定以绩效、能力为导向，遵循市场化、公平性、竞争性、激励性原则，根据岗位职责、工作能力和业绩达成等因素制定。

公司员工薪酬包括基本工资、绩效奖金、津贴/补贴、加班工资等，高管人员薪酬方案由董事会根据经营情况确定。公司按照相关规定为职工缴纳社会保险费（养老、失业、工伤、生育、医疗）及住房公积金等。公司在职工工资中代为扣缴个人所得税、职工社会保险、住房公积金及其他必要的款项。

## 3、培训计划

为全面提升公司员工的综合素质和业务能力，增强员工的安全意识、服务意识和业务水平，公司根据发展需要和员工多样化培训需求，统一组织培训。培训包括内部培训和外部培训等常规培训；内部培训主要分七大模块，具体分为生产系列技术培训，产品研发系列培训、质量管理系列培训、管理技能提升系列培训、生产计划管理系列培训、供应链管理系列培训、安全生产系列培训等模块。外部培训主要包括外部专家与研发人员交流培训、外部培训专家给予相应的技术培训等。同时，公司还根据战略规划的需求，对特殊岗位上的员工实施了有针对性的培训，以适应员工能力与公司发展的需要，提升承担关键职位或承担更大责任的能力。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	860,263.95
劳务外包支付的报酬总额（元）	19,778,248.88

## 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)	0.25
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	206,770,000
现金分红金额 (元) (含税)	5,169,250.00
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)	5,169,250.00
可分配利润 (元)	49,315,308.30
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	10.48%

**本次现金分红情况**

其他

**利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明**

经容诚会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 截至 2022 年 12 月 31 日, 公司母公司期末可供分配利润为人民币 49,315,308.30 元。经综合考虑投资者的即期利益和公司的长远发展, 在保证公司正常经营业务发展的前提下, 公司 2022 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下:

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.25 元 (含税)。截至 2023 年 4 月 18 日, 即本次利润分配方案的董事会召开日, 公司总股本 206,770,000 股, 以此计算合计拟派发现金红利 5,169,250.00 元 (含税)。占 2022 年度合并报表归属于母公司股东的净利润的比例为 10.48%。本年度公司现金分红总额占合并报表归属于母公司股东的净利润的比例为 10.48%, 公司剩余未分配利润结转下一年度, 公司不送红股, 不进行资本公积金转增股本。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间, 因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的, 公司拟维持分配总额不变, 相应调整每股分配金额。

本次利润分配方案尚需提交公司 2022 年年度股东大会审议。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况**

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十四、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

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进和优化，以不断适应外部环境变化和内部管理的要求。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 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 20 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> ) 2022 年度内控自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②当期财务报告存在重大错报，而内	1、具备以下特征的缺陷，视影响程度可认定为重大缺陷或重要缺陷：①公司决策程序不科学，导致出现重大失误；②公司严重违反国家法律法规并受到处罚；③公司重要业务缺乏制度控

	<p>部控制在运行过程中未能发现该错报；③内部审计对财务报告的内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>制或制度体系失效；④公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；⑤公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>2、一般缺陷：除认定为上述重大缺陷和重要缺陷以外的控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：①缺陷影响 &gt; 利润总额的 10%；②缺陷影响 &gt; 净资产的 5%。</p> <p>2、重要缺陷：①利润总额的 10% ≥ 缺陷影响 ≥ 利润总额的 5%；②净资产的 1% ≥ 缺陷影响 ≥ 净资产的 5%。</p> <p>3、一般缺陷：①缺陷影响 &lt; 利润总额的 5%；②缺陷影响 &lt; 净资产的 1%。</p>	非财务报告内部控制缺陷定量评价标准参照财务报告内部控制缺陷的定量评价标准执行。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2023 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网站 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

### 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### （一）排污信息及防治污染设施的建设和运行情况

公司所从事的业务不属于重污染行业。在生产经营活动中，公司高度重视环保工作，按照规定办理了相关环评备案和环保竣工验收手续，通过了 ISO14001 环境管理体系认证，各项环保治理设施运转正常，主要污染物排放符合标准。公司生产过程中主要环境污染物及对应的处理措施如下：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	治理技术、工艺	技术、工艺特点及先进性	治理设施运行情况	检测结果 / 监测记录
鸿日达科技股份有限公司	废气	集气罩收集，活性炭吸附处理后经 15m 高空排放	合成树脂工业污染物排放标准 GB 31572-2015、《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准》修改单 GB 28662-2012	正常运行	排放达标
	生活废水	接入市政管道	太湖地区城镇污水处理厂及重点工业行业主要水污染物排放限值 DB32/1072-2018	正常运行	排放达标
	固废	由公司收集后委托专门的回收单位接收处理	-	正常运行	排放达标
	危废	委托有资质单位处置	有资质的专业第三方处理单位能够对污染物进行及时、有效的处理。	正常运行	排放达标
	噪声	主要为设备噪声，采用合理布局，为机械设备加装减	主要为设备噪声，采用合理布局，为机械设备加装减	主要为设备噪声，采用合理布局，为机械设备加装减震、隔声设备，通过距离衰减等方法进行降噪	正常运行

		震、隔声设备，通过距离衰减等方法进行降噪。			
东台润田精密科技有限公司	废气	碱喷淋吸收塔、酸喷淋吸收塔、预过滤+水洗+活性炭吸附系统	收集废气使用先进的成套设备，设备均加盖密闭或者设置独立密闭空间，废气收集率可达 99%以上。	正常运行	排放达标
	电镀废水	络合镍废水处理系统、含镍废水处理系统、含氰废水处理系统、前处理废水处理系统、酸碱废水处理系统、综合废水处理系统	1.采用先进的芬顿氧化工艺及螯合树脂吸附工艺处理污染物镍，能将化学镍处理至 0.01mg/L，去除率高达 99.997%，远低于国家规定的 0.1mg/L 的排放要求；2.通过一级破氰池、二级破氰池的两次氧化破氰，公司含氰废水处理系统的破氰率可以达到 99.5%以上，实现将氰分解转换为二氧化碳和氮气的无害化排放；3.设计了中水回用系统，废水经 9 道处理工艺，能将 30%的废水制成纯水回用至生产线，节省水资源；4.全部采用地上水池结构，能及时发现生产废水收集池的突发状况，避免污染当地土质；5.采用低温一体化设备，将产生的危废污泥进一步减量化至原有的 50%，实现减少对环境的污染，达到节能减排处理要求。	正常运行	排放达标
	危废	委托有资质单位处置	有资质的专业第三方处理单位能够对污染物进行及时、有效的处理。	正常运行	排放达标
	噪声	选用低噪声设备、合理布局、减震垫、厂房隔音、距离衰减	从噪声源及传播途径两方面着手，有效降低噪声污染。	正常运行	排放达标

1、控股子公司东台润田电镀金半成品涉及“两高”产品名录

控股子公司东台润田电镀加工主要包括电镀金、电镀钯金、电镀铂金等，其中电镀金采用氰化亚金钾作为主要原材料，属于含氰电镀金工艺。根据《环境保护综合名录（2021年版）》中的《“高污染、高环境风险”产品名录（2021年版）》，东台润田使用含氰电镀金工艺加工的电镀金半成品属于该目录的“高污染、高环境风险”产品——氰化金钾电镀金产品（无氰镀金工艺除外）。

东台润田电镀产线电镀金加工工序为公司连接器产品的生产环节之一，仅为公司连接器产品提供电镀服务，不对外承接电镀加工业务亦未直接对外实现销售收入，相关电镀半成品不是公司对外销售的最终产品。东台润田含氰电镀金产线均已建设完毕，未来将不再新增含氰电镀金产线建设；东台润田现有电镀产线均已办理相应环评、排污手续，亦不存在环保检测不合格或受到过环保相关行政处罚的情形，其继续生产使用合法合规；2022年2月，盐城市东台生态环境局出具说明，东台润田自设立以来已取得必要的环评审批文件，投产项目已完成环保验收，亦未受到环境保护主管部门的行政处罚。

为了积极响应国家环保政策号召，东台润田将采取切实可行的措施，通过多种方式积极压降自产含氰电镀金加工，具体情况如下：

#### （1）压降含氰电镀金加工的措施

公司及子公司东台润田已明确含氰电镀金加工的未来压降计划，预计2025年底含氰电镀金加工自产金额占公司电镀加工合计金额（自产+外协采购）的比例降至20%以内，含氰电镀金加工自产金额占公司营业收入的比重降至3%以内。

①使用含氰量低50%的氰化亚金钾作为电镀原材料，从源头上压降含氰原材料的使用相比较于纳入名录的“氰化金钾电镀金产品”，东台润田电镀金工序一直使用氰化亚金钾作为电镀原材料，在相同金含量的情况下，氰化亚金钾的氰含量比氰化金钾低50%，一方面可从源头上压降电镀金镀液中氰含量，另一方面也可大幅降低后续含氰废水处理的难度。

公司电镀金加工一直使用氰化亚金钾作为电镀原材料，未使用过氰化金钾，将来亦不打算使用氰化金钾。

#### ②对现有电镀产线进行加工产品升级

相比较于镀金，对电子元器件产品表面镀钯金、铂金等，可进一步提升产品性能和品质。钯金、铂金具备优异的热、电、磁、力等综合性能，具有极佳的物理与化学性能，在电子行业应用广泛。

随着手机、智能穿戴设备等消费电子产品对连接器的性能、质量要求的日益提高，连接器的集成充电、音频信号传输等更多功能、传输速率更快和传输功率更高的特点也对连接器的电镀等表面处理提出了更高的要求。一方面，随着消费者使用手机等智能终端的频率越来越高，面临在手汗、水渍等复杂环境中充电或使用，另一方面，随着对充电功率、传输效率的日益提高，要求用于手机充电及信号传输的Type-C等连接器产品具备更高的带电情况下的耐腐蚀性，镀钯金、镀铂金等相比于普通镀金层可大幅提高在多种复杂环境下充电及使用时的耐电解腐蚀性能，确保产品性能和品质。

随着行业发展和客户需求的不断提高，近年来东台润田的钯盐、铂金盐的采购和使用呈较快增长趋势，未来，公司现有电镀产线将优先用于电镀钯金、铂金等更高品质产品，一方面实现对连接器产品所用表面电镀处理的升级，另一方面也大幅降低对含氰电镀液的使用。

公司已掌握电镀钯金、铂金相关技术并已实现电镀钯金、铂金批量生产，随着行业发展和客户需求的不断提高，电镀钯金、电镀铂金需求亦具有较好的市场前景，同时通过更换电镀原材料即可实现电镀金产线向电镀钯金、铂金的升级。因此，东台润田将现有电镀金产线逐步转换为电镀钯金、铂金，具有较好的可行性。

### ③加大创新投入，积极使用不含氰原材料及无氰电镀金工艺

相较于目前电子元器件行业普遍使用的氰化物镀金技术，无氰电镀金技术在非电子元器件行业的部分领域亦具有成熟的应用经验，随着无氰电镀金技术的日益成熟，其应用领域日益丰富，连接器等电子元器件行业使用无氰电镀金技术具有广阔的市场空间。近年来，随着社会环保意识的不断提高，尤其是《环境保护综合名录（2021年版）》颁布以来，无氰电镀金技术受到政策的大力支持和各应用行业的普遍关注，无氰电镀金工艺未来有望获得较快发展。

公司拟通过与上游亚硫酸金盐、硫代硫酸金盐供应商合作，加强自主研发投入等方式积极研发、引进无氰电镀金技术和工艺。在假设无氰电镀金技术和工艺能满足连接器行业和公司产品需求，在公司通过研发、测试、分析、小批量试生产论证无氰电镀金技术和工艺的可行性及经济性的条件下，公司将积极使用不含氰原材料及无氰电镀金工艺替换现有含氰电镀金工艺，将剩余含氰电镀金工艺全部转换为无氰电镀金工艺。

无氰电镀金技术受到政策的大力支持，同时非电子元器件行业的部分领域亦具有成熟的应用经验，公司通过与上游供应商合作，加强自主研发投入等方式研发、引进无氰电镀金技术和工艺具有较好可行性。同时，若未来无氰电镀金技术、工艺及成本均能满足电子元器件行业需求，公司将积极推广、使用无氰电镀金技术和工艺。

公司目前综合采用外协采购、自产电镀两种方式满足公司产品生产中电镀需求，公司及子公司已明确自产含氰电镀金加工的未来压降目标，压降措施具有较好的可行性。

#### （2）压降含氰电镀金加工的承诺及违反承诺的责任

2022年4月12日，公司及其子公司东台润田出具了《关于压降现有电镀金产线所使用的含氰原材料及含氰电镀金工艺承诺》，主要内容包括：（1）东台润田未来不再新增建设含氰电镀金产线；（2）东台润田未来将继续使用氰化亚金钾作为电镀原材料，东台润田未曾使用未来也将不使用氰化金钾作为电镀原材料；（3）东台润田将采取对现有含氰电镀金产线进行加工产品升级、积极研究使用不含氰原材料及无氰电镀金工艺等综合措施，在2022年-2025年逐年降低含氰电镀金加工自产金额/电镀加工合计金额（自产+外协采购）的比例，在2025年底该比例降低到20%以内，含氰电镀金加工自产金额占公司营业收入的比例降低到3%以内；（4）若未来国家环保政策调整，东台润田将积极响应国家号召，确保东台润田含氰电镀金加工及时符合调整后的国家环保政策。

公司实际控制人王玉田、石章琴亦出具相关承诺，主要内容包括：（1）本人将积极督促公司严格履行压降子公司东台润田氰化亚金钾电镀金产品的承诺；（2）如果因本人未能督促公司履行前述压降承诺，给公司造成损失的，本人将依法向公司赔偿相关损失；如公司因未能妥善履行前述压降承诺而被相关行政主管部门采取行政处罚措施的，对于由此给公司产生的罚款等支出，由本人全额向公司补偿；（3）在本人未能按照前述承诺事项赔偿或补偿公司相应损失之前，本人持有的公司首次公开发行股票前的股份在本人履行完毕前述赔偿或补偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿或补偿责任。

#### （二）其他环境保护行政许可情况

公司于2020年6月4日取得《固定污染源排污登记回执》并于2022年2月10日，办理了固定污染源排污变更登记，登记编号：9132058375050665X4001Y，有效期至2025年6月3日。《城镇污水排入排水管网许可证》，并于2022年3月24日，1期厂房进行了到期换证，证书编号：苏(EM)自第F2022032404号，有效期至2027年3月24日。二期厂房建成后于2021年3月9日办理了《城镇污水排入排水管网许可证》，证书编号：苏(EM)自第F2021030903号，有效期至2026年3月9日。

#### （三）突发环境事件应急预案

公司坚持“遵纪守法、节能降耗、保护环境、持续发展”的环境方针，定期组织开展环境污染、泄漏事件应急预案演练，公司编制了《突发环境事件综合应急预案》，从预防与预警、信息报告和通报、应急响应和救援以及后期处置四个方面对日常环境事件和突发环境事件的相应处理措施进行了全面的规定，确保事故发生后各项应急救援工作能够高效、有序地进行，最大限度地减少事故造成的环境污染。上述应急预案已通过专家评审，并在苏州市昆山生态环境局备案（备案号：320583-2022-0824-L）。

公司严格执行应急预案管理制度，成立了安全环保生产委员会及专职环境管理机构，统一负责可能发生突发环境事件的应急处置工作，并定期组织公司相关人员自查，防患于未然。强化生产现场监督，推行网格化安全管理及班组安全标准化；强化员工安全知识教育和培训，开展了安全活动、三级安全教育培训和灭火器操作培训；组织开展消防演练、急救演练、消防技能大赛。报告期内，公司无重大安全事故发生。

#### （四）环境自行监测方案

公司严格遵守国家、省、市级环保法规，定期委托有资质的第三方专业机构对公司运营过程中污染物排放情况及噪声进行监测。

#### （五）报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内，公司通过控制空调温度范围、及时对节能设备进行更新升级、原有公务用车燃油车置换成新能源车等方式从源头上节能降耗，使用清洁能源、提高用能效率，不断向员工宣传环保知识，提高员工的环保意识，为实现企业与环境和谐共存的可持续发展目标不断努力。

未披露其他环境信息的原因

不适用

## 二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，在经营和业务发展的过程中，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

（1）报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平，充分尊重和维持所有股东和债权人特别是中小股东的合法权益。

（2）公司严格按照相关法律法规的要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，并不断提高信息披露质量，保障全体股东的合法权益。同时，通过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

（3）公司一直秉持“以人为本”的人才理念，具有较为完善的薪酬体系，针对不同岗位和层级采取不同的激励措施，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。

(4) 公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

### **三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况**

公司报告期内未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 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	安徽昌旭企业管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>本单位作为鸿日达科技股份有限公司（以下简称“鸿日达”）持股 5%以上的股东，就今后与鸿日达可能发生的关联交易，特别承诺如下：</p> <p>1、本单位将善意履行作为鸿日达股东的义务，不利用股东的地位，就鸿日达与本单位相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使鸿日达作出侵犯其他股东合法权益的决</p>	2022 年 09 月 28 日	长期	正在履行，未发生违反承诺的事项。

			<p>定。如果鸿日达必须与本单位发生任何关联交易，则本单位承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本单位将不会要求或接受鸿日达给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。</p> <p>2、本单位如在今后的经营活动中与鸿日达之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法 规、公司章程的规定履行有关程序，</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>保证不要求或接受鸿日达在任何一项交易中给予本单位优于给予任何其他独立第三方的条件。</p> <p>3、本单位将严格和善意地履行与鸿日达签订的各种关联交易协议。本单位承诺将不会向鸿日达谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。</p> <p>4、本单位确认，本承诺函旨在保障鸿日达全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本单位愿意承担由此给鸿日达及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。</p> <p>5、本承诺函自签署之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本单位作为鸿日达持股 5%以上的股东期间及自本单位不再作为鸿日达持股比例 5%以上的股东之日起 12 个月内持续有效且不可变更或撤销。</p>			
	张光明	关于同业竞争、关联交易、	本人作为鸿日达科技股份有限公司有	2022 年 09 月 28 日	长期	正在履行，未发生违反承

		<p>资金占用方面的承诺</p>	<p>限公司（以下称“鸿日达”）副总经理，就今后与鸿日达可能发生的关联交易，特别承诺如下： 1、本人将善意履行作为鸿日达高级管理人员的义务，不利用高级管理人员的地位，就鸿日达与本人相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使鸿日达作出侵犯其他股东合法权益的决定。如果鸿日达必须与本人发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的</p>			<p>诺的事项。</p>
--	--	------------------	--	--	--	--------------

		<p>条件进行。本人将不会要求或接受鸿日达给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。</p> <p>2、本人如在今后的经营活动中与鸿日达之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法 规、公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受鸿日达在任何一项交易中给予本人优于给予任何其他独立第三方的条件。</p> <p>3、本人将严格和善意地履行</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>与鸿日达签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向鸿日达谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。</p> <p>4、本人确认，本承诺函旨在保障鸿日达全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给鸿日达及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>与此相关的费用支出。</p> <p>5、本承诺函自签署之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本人作为鸿日达高级管理人员期间及自本人不再为鸿日达高级管理人员之日起 12 个月内持续有效且不可变更或撤销。</p>			
	<p>朱大伟、刘淑芳、阳菊梅</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本人作为鸿日达科技股份有限公司（以下简称“鸿日达”）监事，就今后与鸿日达可能发生的关联交易，特别承诺如下：</p> <p>1、本人将善意履行作为鸿日达监事的义务，不利用监事的地位，</p>	<p>2022 年 09 月 28 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行，未发生违反承诺的事项。</p>

			<p>就鸿日达与本人相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使鸿日达作出侵犯其他股东合法权益的决定。如果鸿日达必须与本人发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人将不会要求或接受鸿日达给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。</p> <p>2、本人如在今后的经营活动中与鸿日达之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受鸿日达在任何一项交易中给予本人优于给予任何其他独立第三方的条件。</p> <p>3、本人将严格和善意地履行与鸿日达签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向鸿日达谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。</p> <p>4、本人确认，本承诺函旨在保障鸿日达全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			<p>一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给鸿日达及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。</p> <p>5、本承诺函自签署之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本人作为鸿日达监事期间及自本人不再为鸿日达监事之日起 12 个月内持续有效且不可变更或撤销。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

	沈建中、 占世向、 周三	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面的承 诺	<p>本人作为 鸿日达科 技股份有 限公司 (以下称 “鸿日 达”)董 事、财务 总监、董 事会秘 书,就今 后与鸿日 达可能发 生的关联 交易,特 别承诺如 下:</p> <p>1、本人将 善意履行 作为鸿日 达董事、 高级管理 人员的义 务,不利 用董事、 高级管理 人员的地 位,就鸿 日达与本 人相关的 任何关联 交易采取 任何行 动,故意 促使鸿日 达作出侵 犯其他股 东合法权 益的决 定。如果 鸿日达必 须与本人 发生任何 关联交</p>	2022 年 09 月 28 日	长期	正在履 行,未发 生违反承 诺的事 项。
--	--------------------	---	--	---------------------	----	----------------------------------

			<p>易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人将不会要求或接受鸿日达给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。</p> <p>2、本人如在今后的经营活动中与鸿日达之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法 规、公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受鸿日达在任何一项交易中给予本人优</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>于给予任何其他独立第三方的条件。</p> <p>3、本人将严格和善意地履行与鸿日达签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向鸿日达谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。</p> <p>4、本人确认，本承诺函旨在保障鸿日达全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>由此给鸿日达及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。</p> <p>5、本承诺函自签署之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本人作为鸿日达董事、高级管理人员期间及自本人不再为鸿日达董事、高级管理人员之日起 12 个月内持续有效且不可变更或撤销。</p>			
	王玉田、石章琴	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>王玉田、石章琴为鸿日达科技股份有限公司（以下简称“鸿日达”）的控股股东/实际控制人，就避免与鸿</p>	2022 年 09 月 28 日	长期	正在履行，未发生违反承诺的事项。

			<p>日达发生同业竞争的情形，特作承诺如下：</p> <p>1、截至本承诺函出具之日，除鸿日达及其下属企业外，本人及本人的近亲属均未直接或间接投资于其他与鸿日达存在同业竞争关系的公司、企业或其他经济实体，未直接或间接经营与鸿日达相同或类似的业务，或在与鸿日达经营相同或类似业务的企业担任董事和高级管理人员职务。</p> <p>2、自本承诺函出具日始，除鸿日达及其下属企业外，本人保证本</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>人及本人的近亲属不会开展其他与鸿日达及其下属企业生产、经营有相同或类似的业务，今后不会新设或收购与鸿日达及其下属企业从事相同或类似业务的公司、企业或其他经济实体，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与鸿日达及其下属企业业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对鸿日达及其下属企业的生产经营构成新的、可</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>能的直接或间接的业务竞争。</p> <p>3、本人不会利用对鸿日达的控制关系或其他关系进行可能损害鸿日达及其股东合法权益的经营活动。</p> <p>4、无论由本人自身研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与鸿日达生产、经营有关的新技术、新产品，鸿日达均有优先受让、使用的权利。</p> <p>5、本人若拟出售与鸿日达生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，鸿日达均有优先购买的权利；且本</p>			
--	--	--	--	--	--	--



		<p>人承诺在出售或转让有关资产或业务时给予鸿日达的条件不逊于任何独立第三方提供的条件。</p> <p>6、若发生上述第 4、5 项所述情况，本人承诺将尽快将有关新技术、新产品、拟出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知鸿日达，并尽快提供鸿日达合理要求的资料。鸿日达可在接到通知后三十日内决定是否行使有关优先购买或使用权。</p> <p>7、自本承诺函出具日始，鸿日达若进一步拓展其产品和</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>业务范围，除鸿日达及其附属公司外，本人保证将不从事或投资与鸿日达拓展后的产品和业务相竞争的业务；若出现可能与鸿日达拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人保证将按照包括但不限于以下方式退出与鸿日达的竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 将相竞争的业务纳入到鸿日达来经营；4) 其他对维护鸿日达权益有利的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>方式。</p> <p>8、本人确认本承诺将适用于本人在未来控制（包括直接控制和间接控制）的除鸿日达及附属企业以外的其他公司、企业及其他经济实体。</p> <p>9、本人确认，本承诺旨在保障鸿日达全体股东之权益而作；本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给鸿日达及其他股东造</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。</p> <p>10、本承诺函自签署之日起生效，本承诺函所载各项承诺在本人作为鸿日达股东期间持续有效且不可变更或撤销。</p> <p>王玉田、石章琴为鸿日达的控股股东/实际控制人，就今后与鸿日达可能发生的关联交易，特别承诺如下：</p> <p>1、本人将善意履行作为鸿日达控股股东/实际控制人的义务，不利用控股股东/实际控制人地位，就鸿</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>日达与本人相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使鸿日达作出侵犯其他股东合法权益的决定。如果鸿日达必须与本人发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人将不会要求或接受鸿日达给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。</p> <p>2、本人如在今后的经营活动中与鸿日达之间发生无法避免的关联交易，则此种交易必须按正</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>常的商业条件进行，并且严格按照国家有关法律法 规、公司章程的规定履行有关程序，保证不要求或接受 鸿日达在任何一项交易中给予本人优于给予任何其他独立第三方的条件。 3、本人将严格和善意地履行与鸿日达签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向鸿日达谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。 4、本人确认，本承诺函旨在保障鸿日达全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>一项承诺均为可独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给鸿日达及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。</p> <p>5、本承诺函自签署之日起生效，本承诺函所载上述各项承诺在本人作为鸿日达控股股东/实际控制人期间及自本人不再为鸿日达控股股东/实际控制人之日起 12 个月内持</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			续有效且不可变更或撤销。			
	安徽昌旭企业管理有限公司、昆山豪讯宇企业管理有限公司、王玉田、石章琴	股份限售承诺	<p>1、控股股东、实际控制人承诺 公司控股股东、实际控制人王玉田、石章琴承诺：</p> <p>（1）自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>（2）前述锁定期满后，在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总</p>	2022 年 09 月 28 日	2026 年 3 月 28 日	正在履行，未发生违反承诺的事项。



			<p>数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份；若本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期和任期届满后 6 个月内，继续遵守上述承诺。</p> <p>(3) 发行人股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价（如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同），或</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>(4) 本人在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。</p> <p>(5) 在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。</p> <p>(6) 上述承诺为本人真实意</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>思表示，若违反上述承诺本人将依法承担相应的法律责任。</p> <p>(7) 本承诺函出具后，如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所作出其他规定，上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具承诺并履行股份锁定义义务。</p> <p>此外，实际控制人石章琴还承诺： 本人于2020年6月28日通过转让取得的发行人股份，自取得之日起36个</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、豪讯宇企管、昌旭企管所持股份的承诺</p> <p>豪讯宇企管、昌旭企管承诺：</p> <p>（1）自发行人股票上市之日起三十六个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>（2）发行人股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>低于发行价（如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本单位持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>（3）本单位在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，如遇除权除息事项，上</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>述发行价作相应调整。</p> <p>(4) 上述承诺为本单位真实意思表示，若违反上述承诺本单位将依法承担相应的法律责任。</p> <p>(5) 本承诺函出具后，如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所作出其他规定，上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规定时，本单位承诺届时将按照最新规定出具承诺并履行股份锁定义务。</p> <p>此外，昌旭企管还承诺：本单位于 2020 年 6</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>月 28 日通过转让取得的发行人股份，自取得之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由发行人回购该部分股份。</p>			
	<p>昆山玉桥合投资管理有限公司—昆山玉桥勇祥创业投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>玉侨勇祥投资的承诺                      （1）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。                      （2）本单位于 2020 年 12 月 24 日通过增资取得的发行人股份，自取得之日起</p>	<p>2022 年 09 月 28 日</p>	<p>2023 年 12 月 25 日</p>	<p>正在履行，未发生违反承诺的事项。</p>

			<p>36 个月 内，不转 让或者委 托他人管 理该部分 股份，也 不由发行 人回购该 部分股 份。</p> <p>(3) 上述 承诺为本 单位真实 意思表 示，若违 反上述承 诺本单位 将依法承 担相应的 法律责 任。</p> <p>(4) 本承 诺函出具 后，如中 国证券监 督管理委 员会、深 圳证券交 易所作出 其他规 定，上述 承诺不能 满足中国 证券监督 管理委员 会、深圳 证券交易 所的规定 时，本单 位承诺届 时将按照 最新规定 出具承诺 并履行股</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			份锁定义务。			
	张光明、 周三	股份限售 承诺	<p>(1) 自发行人股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>(2) 前述锁定期满后，在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份；若本人在任期届满前离职</p>	2022 年 09 月 28 日	2023 年 9 月 28 日	正在履行，未发生违反承诺的事项。

			<p>的，在就任时确定的任期和任期届满后 6 个月内，继续遵守上述承诺。</p> <p>(3) 发行人股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价（如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>(4) 本人</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。</p> <p>(5) 在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。</p> <p>(6) 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>的法律责任。</p> <p>(7) 本承诺函出具后, 如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所作出其他规定, 上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规定时, 本人承诺届时将按照最新规定出具承诺并履行股份锁定义</p> <p>此外, 周三还承诺:</p> <p>本人于 2020 年 6 月 28 日通过转让取得的发行人股份, 自取得之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理该部分股份, 也不由发</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>行人回购该部分股份。</p>			
	<p>龚良昀、秦志军、沈剑峰、陶牧、余方标、</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>其他股东的承诺                      股东陶牧、龚良昀、沈剑峰、余方标、秦志军承诺：                      （1）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。                      （2）上述承诺为本人真实意思表示，若违反上述承诺本人将依法承担相应的法律责任。                      （3）本承诺函出具后，如中国证券监督管理委员会</p>	<p>2022 年 09 月 28 日</p>	<p>2023 年 9 月 28 日</p>	<p>正在履行，未发生违反承诺的事项。</p>

			<p>员会、深圳证券交易所作出其他规定，上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具承诺并履行股份锁定义</p> <p>此外，龚良昀、沈剑峰、余方标、秦志军还承诺：</p> <p>本人于 2020 年 6 月 28 日通过转让取得的发行人股份，自取得之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由发行人回购该部分股份。</p>			
	安徽昌旭	股份减持	控股股	2022 年 09	长期	正在履

	<p>企业管理有限公司、昆山豪讯宇企业管理有限公司、王玉田、石章琴</p>	<p>承诺</p>	<p>东、实际控制人的承诺 公司控股股东、实际控制人王玉田、石章琴承诺： 本人在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。 豪讯宇企管、昌旭企管所持股份的承诺 豪讯宇企管、昌旭企管承诺： 本单位在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，</p>	<p>月 28 日</p>		<p>行，未发生违反承诺的事项。</p>
--	---------------------------------------	-----------	--	---------------	--	----------------------

			减持价格不低于发行价，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。			
	周三	股份减持承诺	<p>(1) 自发行人股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>(2) 前述锁定期满后，在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转</p>	2022 年 09 月 28 日	长期	正在履行，未发生违反承诺的事项。



			<p>让本人持有的发行人股份；若本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期和任期届满后 6 个月内，继续遵守上述承诺。</p> <p>(3) 发行人股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价（如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>(4) 本人在发行人在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。</p> <p>(5) 在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。</p> <p>(6) 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应的法律责任。</p> <p>(7) 本承诺函出具后，如中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所作出其他规定，上述承诺不能满足中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具承诺并履行股份锁定义</p> <p>此外，周三还承诺：</p> <p>本人于 2020 年 6 月 28 日通过转让取得的发行人股份，自取得之日起 36 个</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由发行人回购该部分股份。</p>			
	<p>鸿日达科技股份有限公司、王玉田、石章琴、张光明、周三</p>	<p>稳定股价承诺</p>	<p>1、鸿日达科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）现就公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定公司股价相关事宜作出如下承诺：本公司于2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于鸿日达科技股份有限公司上市后稳定公司股价的预案》（以下简称“预案”），本公司承</p>	<p>2022年09月28日</p>	<p>2025年9月28日</p>	<p>正在履行，未发生违反承诺的事项。</p>

			<p>诺将严格按照预案的规定全面且有效地履行稳定股价预案项下的各项义务和责任。在触发稳定股价措施的启动条件时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会或深圳证券交易所指定的信息披露平台上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向社会公众投资者道歉，同时按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。在公司上市后三年</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>内，公司将要求新聘任的董事（不含控股股东及实际控制人、独立董事和不在公司领取薪酬的董事，下同）、高级管理人员签署《关于公司上市后三年内稳定公司股价的承诺》，该承诺函内容与公司发行上市时的董事、高级管理人员已作出的承诺一致。</p> <p>2、王玉田、石章琴作为公司的控股股东/实际控制人，现就公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定公司股价相关事宜作出如</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>下承诺： 公司于 2021 年第一 次临时 股东大会 审议通过 了《关于 鸿日达科 技股份有 限公司股 票上市后 稳定公司 股价的预 案》（以 下简称 “预 案”）， 本人承诺 将严格按 照预案的 规定全面 且有效地 履行稳定 股价预案 项下的各 项义务和 责任。 在触发稳 定股价措 施的启动 条件时， 如本人未 按照预案 规定采取 稳定股价 的具体措 施，本人 将在股东 大会及中 国证监会 或深圳证 券交易所 指定的信 息披露平</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>台上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并公开道歉，且将在本人未采取措施发生之日起 5 个工作日内，向公司按如下公式支付现金补偿：本人最低增持金额-本人实际增持股票金额（如有）；本人未支付现金补偿的，停止在公司领取现金分红、薪酬，相应款项作为现金补偿归公司所有，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。本人持有公司股权和担任公</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>司董事期间，在触发稳定股价措施的启动条件时，将通过在董事会和股东大会投赞同票的方式促使相关各方履行已作出的承诺。</p> <p>3、周三、张光明作为公司的董事/高级管理人员，现就公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定公司股价相关事宜作出如下承诺：</p> <p>公司于 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于鸿日达科技股份有限公司股票上市后稳定公司股价的预案》（以下简称</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>“预案”），本人承诺将严格按照预案的规定全面且有效地履行稳定股价预案项下的各项义务和责任。在触发稳定股价措施的启动条件时，如本人未按照预案规定采取稳定股价的具体措施，本人将在股东大会及中国证监会或深圳证券交易所指定的信息披露平台上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并公开道歉，且将在本人未采取措施发生之日起 5 个工作日内，向公司按如下公式支付</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>现金补偿：本人最低增持金额-本人实际增持股票金额（如有）；本人未支付现金补偿的，停止在公司领取现金分红（如有）、薪酬，相应款项作为现金补偿归公司所有，直至本人按本承诺的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> <p>本人持有公司股权和/或担任公司董事期间（如有），在触发稳定股价措施的启动条件时，将通过在董事会和/或股东大会投赞同票的方式促使相关各方履行已</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			作出的承诺。			
	鸿日达科技股份有限公司	分红承诺	<p>就本次首次公开发行股票并在创业板上市后的公司利润分配政策安排，本公司作出承诺如下：</p> <p>一、根据《公司法》《证券法》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，本公司已制定适用于本公司实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后届时适用的《公司章程（草案）》及</p>	2022年09月28日	2025年9月28日	正在履行，未发生违反承诺的事项。

			<p>《鸿日达科技股份有限公司上市后未来三年股东分红回报规划》中予以体现。</p> <p>二、本公司在上市后将严格遵守并执行《公司章程（草案）》及《鸿日达科技股份有限公司上市后未来三年股东分红回报规划》规定的利润分配政策。</p> <p>三、倘若届时本公司未按照《公司章程（草案）》及《鸿日达科技股份有限公司上市后未来三年股东分红回报规划》之规定执行相关利润分配政策，则本公司应遵</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			照签署的《关于未能履行承诺的约束措施》之要求承担相应的责任并采取相关后续措施。			
其他承诺	安徽昌旭企业管理有限公司、鸿日达科技股份有限公司、昆山豪讯宇企业管理有限公司、昆山玉侨合投资管理有限公司—昆山玉侨勇祥创业投资合伙企业（有限合伙）、王玉田、石章琴、秦志军、龚良昀、沈剑峰、陶牧、余方标、周三	其他承诺	<p>股东信息披露的相关承诺</p> <p>1、发行人承诺</p> <p>（1）本公司已在招股说明书中真实、准确、完整地披露了股东信息。</p> <p>（2）本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形。</p> <p>（3）本公司股东为王玉田、豪讯宇企管、石章琴、陶牧、安徽昌旭企业管理有限公司、昆</p>	2022年09月28日	长期	正在履行，未发生违反承诺的事项。

		<p>山玉侨勇祥创业投资合伙企业（有限合伙）、龚良昀、沈剑峰、余方标、秦志军、周三。上述主体均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。</p> <p>（4）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情形。</p> <p>（5）本公司不存在以本公司股权进行不当利益输送情形。</p> <p>（6）本公</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。</p> <p>(7) 若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。</p> <p>2、发行人直接股东承诺 除王玉田、石章琴、豪讯字企管、昌旭企管已声明相互之间关联关系</p>			
--	--	---	--	--	--



			<p>外，发行人股东承诺：</p> <p>（1）本企业/本人已及时向本次发行上市的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。</p> <p>（2）本企业/本人具备持有发行人股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体通过本企业/本人直接或间接持有发行人股份的情</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>形。</p> <p>(3) 本企业/本人取得发行人股份的程序合法合规，且价格公允，不存在价格异常的情况。</p> <p>(4) 本企业/本人与发行人其他股东、董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系，与本次发行的中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员亦不存在关联关系，本企业/本人所持发行人股份不存在股份代持情形。</p> <p>(5) 本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>在直接或间接通过本企业/本人持有发行人股份情形。</p> <p>(6) 本企业/本人不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。</p> <p>(7) 若本企业/本人违反上述承诺, 将承担由此产生的一切法律后果。</p> <p>3、发行人间接股东承诺</p> <p>除王育林、向卫华已声明与王玉田、石章琴之间关联关系以及除玉侨勇祥投资合伙人、间接股东已声明的在玉侨勇祥投资的直接/间接出资关系外, 豪讯宇企管以及玉侨勇祥投资的</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>直接、间接出资人承诺：</p> <p>(1) 本企业/本人已及时向本次发行上市的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。</p> <p>(2) 本企业/本人具备持有发行人股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体通过本企业/本人间接持有发行人股份的情形。</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>(3) 本企业/本人取得发行人股份的程序合法合规，且价格公允，不存在价格异常的情况。</p> <p>(4) 本企业/本人与发行人其他股东、董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系，与本次发行的中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员亦不存在关联关系，本企业/本人所持发行人股份不存在股份代持情形。</p> <p>(5) 本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>间接通过本企业/本人持有发行人股份情形。</p> <p>(6) 本企业/本人不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。</p> <p>(7) 若本企业/本人违反上述承诺, 将承担由此产生的一切法律后果。</p>			
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

### 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	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	63
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘勇、季嘉伟、计亿
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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。

## 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关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。



## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

不适用

### 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	募集资金	47,900,000	47,900,000	0	0
合计		47,900,000	47,900,000	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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 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	155,000,000	100.00%	2,914,826				2,914,826	157,914,826	76.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股			255,088				255,088	255,088	0.12%
3、其他内资持股	155,000,000	100.00%	2,653,584				2,653,584	157,653,584	76.28%
其中：境内法人持股	32,660,949	21.07%	4,377				4,377	32,665,326	15.81%
境内自然人持股	122,339,051	78.93%	2,649,207				2,649,207	124,988,258	60.48%
4、外资持股			6,154				6,154	6,154	0.00%
其中：境外法人持股			6,154				6,154	6,154	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条			48,755,174				48,755,174	48,755,174	23.59%

件股份									
1、人民币普通股			48,755,174				48,755,174	48,755,174	23.59%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	155,000,000	100.00%	51,670,000				51,670,000	206,670,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意鸿日达科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1447号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 51,670,000 股，并于 2022 年 9 月 28 日在深圳证券交易所创业板上市交易。

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

王玉田	92,799,243	92,799,243	0	92,799,243	首发前限售股	2026-3-28
昆山豪讯宇企业管理有限公司	21,660,949	21,660,949	0	21,660,949	首发前限售股	2026-3-28
石章琴	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000	首发前限售股	2026-3-28
陶牧	7,039,808	7,039,808	0	7,039,808	首发前限售股	2023-9-28
安徽昌旭企业管理有限公司	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000	首发前限售股	2026-3-28
昆山玉侨合投资管理有限公司-昆山玉侨勇祥创业投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000	首发前限售股	2023-12-25
龚良昀	4,500,000	4,500,000	0	4,500,000	首发前限售股	2023-9-28
沈剑峰	3,300,000	3,300,000	0	3,300,000	首发前限售股	2023-9-28
余方标	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000	首发前限售股	2023-9-28
秦志军	2,700,000	2,700,000	0	2,700,000	首发前限售股	2023-9-28
周三	1,500,000	1,500,000	0	1,500,000	首发前限售股	2024-3-28
首发后限售股东		2,914,826	0	2,914,826	首发后限售股	2023-3-28
合计	155,000,000	157,914,826	0	157,914,826	--	--

## 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

股票及其衍生	发行日期	发行价格(或	发行数量	上市日期	获准上市交易	交易终止日期	披露索引	披露日期
--------	------	--------	------	------	--------	--------	------	------

证券名称		利率)			数量			
股票类								
人民币普通股 (A 股)	2022 年 09 月 19 日	14.60 元/股	51,670,000	2022 年 09 月 28 日	51,670,000		首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书	2022 年 09 月 27 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意鸿日达科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1447 号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 51,670,000 股，并于 2022 年 9 月 28 日在深圳证券交易所创业板上市交易。

## 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

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意鸿日达科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可（2022）1447 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股 5,167 万股，每股发行价格为人民币 14.60 元，本次发行募集资金总额为人民币 75,438.60 万元，扣除发行费用后募集资金净额为 67,582.85 万元。首次公开发行股票前公司总股本为 155,000,000 股，首次公开发行股票完成后公司总股本为 206,670,000 股。

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元/股）	内部职工股的发行数量（股）
2016 年 05 月 19 日	1	21,660,949
现存的内部职工股情况的说明	豪讯宇企管成立于 2016 年 5 月，并于 2016 年度向捷皇有限增资 2,093.891753 万元以取得捷皇有限股权。豪讯宇企管增资价格为 1 元/出资额，高于捷皇有限当时每股净资产，作为员工持股平台的豪讯宇企管的增资价格与外部投资人增资价格一致，豪讯宇企管增资作价公允。根据江苏华星会计师事务所有限公司昆山分所出具的“华星会验 K 字[2017]第 0003 号”《验资报告》，截至 2016 年 11 月	

	30 日，捷皇有限已经收到豪讯字企管缴纳的新增注册资本 2,093.891753 万元。注：2020 年 8 月 17 日，捷皇有限取得了昆山市市场监督管理局核发的“（国）名内变字[2020]第 23890 号”《企业名称变更登记通知书》：经国家市场监督管理总局同意，企业名称变更为鸿日达科技股份有限公司。
--	---

### 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	26,430	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,247	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	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	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
王玉田	境内自然人	44.90%	92,779,243		92,799,243			
昆山豪讯字企	境内非国有法人	10.48%	21,660,949		21,660,949			

业管 理有 限公 司	人							
石章 琴	境内 自然 人	3.63%	7,500 ,000		7,500 ,000			
陶牧	境内 自然 人	3.41%	7,039 ,808		7,039 ,808			
安徽 昌旭 企业 管理 有限 公司	境内 非国 有法 人	2.90%	6,000 ,000		6,000 ,000			
昆山 玉桥 合投 资管 理有 限公 司一 昆山 玉桥 勇祥 创业 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	其他	2.42%	5,000 ,000		5,000 ,000			
龚良 昀	境内 自然 人	2.18%	4,500 ,000		4,500 ,000		质押	4,500,000
沈剑 峰	境内 自然 人	1.60%	3,300 ,000		3,300 ,000			
余方 标	境内 自然 人	1.45%	3,000 ,000		3,000 ,000			
秦志 军	境内 自然 人	1.31%	2,700 ,000		2,700 ,000			



人							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	王玉田、石章琴为夫妻关系，王玉田直接持有公司 44.90%的股份，石章琴直接持有公司 3.63%的股份。王玉田持有公司股东昆山豪讯宇企业管理有限公司 44.72%的股权、同时任其执行董事。王玉田系公司股东安徽昌旭企业管理有限公司的唯一股东，同时任其执行董事。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
刘涛	272,500	人民币普通股	272,500				
屠之超	268,800	人民币普通股	268,800				
阮新军	250,200	人民币普通股	250,200				
朱梅	217,300	人民币普通股	217,300				
邹祖云	205,800	人民币普通股	205,800				
韩忠进	191,100	人民币普通股	191,100				
张菊明	170,500	人民币普通股	170,500				
韩系海	161,500	人民币普通股	161,500				
游龙	160,100	人民币普通股	160,100				
李亚	159,100	人民币普通股	159,100				
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

参与融资融券业务股东情况说明（如有） （参见注 5）	<p>股东屠之超通过普通账户持有 30700 股，通过信用账户持有 238100 股，合计持有 268,800 股。股东阮新军通过普通账户持有 0 股，通过信用账户持有 250200 股，合计持有 250200 股。股东张菊明通过普通账户持有 0 股，通过信用账户持有 170500 股，合计持有 170500 股。股东韩系海通过普通账户持有 0 股，通过信用账户持有 161500 股，合计持有 161500 股。股东李亚通过普通账户持有 0 股，通过信用账户持有 159100 股，合计持有 159100 股。</p>
-------------------------------	---

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王玉田	本人	中国	否
石章琴	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	王玉田、石章琴为夫妻关系，王玉田系公司董事长、总经理，石章琴系公司董事。		

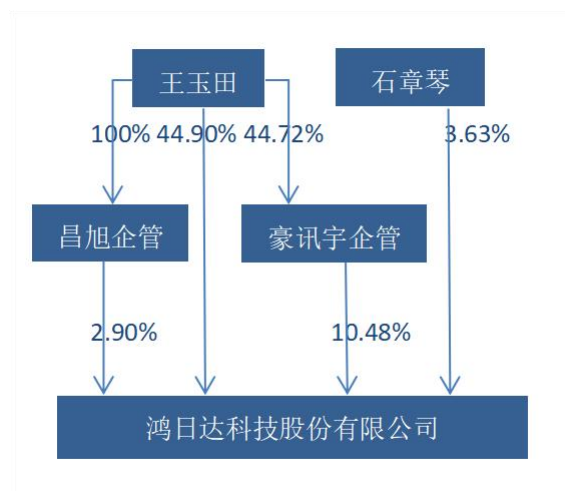
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
昆山豪讯宇企业管理有限公司	王玉田	2016 年 05 月 19 日	2100 万元	企业管理咨询、财务信息咨询、税务信息咨询、商务信息咨询、房产信息咨询。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价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 18 日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2023]215Z0044 号
注册会计师姓名	刘勇、季嘉伟、计亿

#### 审计报告正文

鸿日达科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了鸿日达科技股份有限公司（以下简称鸿日达公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了鸿日达公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鸿日达公司，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。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

参见财务报表附注“三、25. 收入确认原则和计量方法”及“五、35 营业收入及营业成本”。

鸿日达公司的营业收入主要来自于连接器及精密机构件的销售。2022 年度，鸿日达公司财务报表所示营业收入项目金额为 59,390.68 万元。根据对销售合同的分析，管理层判断内销商品的销售属于在某一时点履行的履约义务，并在客户签收/领用后商品控制权转

移，从而满足收入确认条件；外销商品的销售属于在某一时点履行的履约义务，并于产品报关且取得报关单或经客户签收/领用后商品控制权转移，从而满足收入确认条件。

由于营业收入是鸿日达公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。基于营业收入的确认和计量直接关系到报告期内财务报表的准确性、合理性，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## （2）审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价内控设计是否合理，并测试其运行的有效性；

2) 获取并检查主要销售合同、订单，识别合同中单项履约义务的类型与商品控制权转移的关键条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

3) 对营业收入实施实质性分析程序，就分析异常的项目了解具体原因并获取相关证据；

4) 获取并检查与收入确认相关的关键证据，具体包括销售订单、发货单、签收单、对账单、销售发票、报关单等资料；

5) 选取主要客户实施函证程序；

6) 对营业收入执行截止测试，检查资产负债表日前后确认收入的主要凭证及资料，具体包括销售订单、发货单、签收单、对账单、销售发票、报关单等资料；

7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

基于上述工作结果，我们认为管理层对于营业收入的确认和计量是恰当的。

## （二）存货跌价准备

### 1、事项描述

参见财务报表附注“三、12. 存货”及“五、8. 存货”

2022 年末，鸿日达公司财务报表所示存货项目账面余额为 19,580.82 万元，存货跌价准备为 1,333.18 万元，账面价值为 18,247.64 万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货跌价准备涉及重大管理层判断，我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对存货跌价准备实施的相关程序主要包括：



(1) 了解与存货与仓储循环相关的关键内部控制，评价内控设计是否合理，并测试其运行的有效性；

(2) 获取鸿日达公司存货跌价准备计算表、复核存货跌价准备计算的准确性，并核实预计销售价格、预计完工成本、相关税费等关键参数的选取是否合理、金额是否准确；

(3) 获取鸿日达公司存货进销存数据，核实相关产品的期末库龄情况，对库龄较长的存货复算其跌价金额的准确性；

(4) 对鸿日达公司期末存货实施监盘程序，关注期末库存的状况，了解是否存在毁损、呆滞的存货，并就盘点情况与账面会计处理进行对比分析。

基于上述工作结果，我们认为管理层存货跌价准备方面所做的判断是恰当的。

#### 四、其他信息

鸿日达公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括鸿日达公司 2022 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

鸿日达公司管理层（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，管理层负责评估鸿日达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鸿日达公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鸿日达公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对鸿日达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鸿日达公司不能持续经营。

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

(6) 就鸿日达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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

刘勇（项目合伙人）

中国注册会计师：

季嘉伟

中国·北京

中国注册会计师：

计亿

2023 年 4 月 18 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：鸿日达科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	218,005,092.73	39,149,449.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	379,721,506.85	
衍生金融资产		
应收票据	53,341,846.99	76,062,830.23
应收账款	170,580,847.52	183,987,558.41
应收款项融资	20,971,804.89	500,873.32
预付款项	725,611.15	1,023,796.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,378,893.93	1,511,051.40
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	182,476,365.03	172,368,362.95
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	4,243,020.06	5,237,693.15
<b>流动资产合计</b>	<b>1,031,444,989.15</b>	<b>479,841,615.36</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	396,124,922.89	401,395,699.02
在建工程	35,125,912.78	27,262,829.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,379,381.42	
无形资产	47,722,227.79	24,183,176.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,300,811.73	9,206,057.24
递延所得税资产	8,035,822.94	8,895,892.50
其他非流动资产	2,388,521.08	563,305.43
非流动资产合计	503,077,600.63	471,506,960.45
资产总计	1,534,522,589.78	951,348,575.81
流动负债：		
短期借款	203,623,938.31	236,835,736.51
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	41,152,102.56	39,961,073.37
应付账款	142,547,452.85	215,734,313.03
预收款项		
合同负债	251,120.68	198,150.26
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	10,813,871.47	12,534,318.66
应交税费	7,818,902.13	9,266,018.41
其他应付款	326,782.52	88,006.20

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	2,330,013.39	10,015,489.04
其他流动负债	32,645.69	25,759.53
流动负债合计	408,896,829.60	524,658,865.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		33,051,113.85
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,233,022.20	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,663,974.09	16,827,254.38
递延所得税负债	2,150,922.26	2,371,643.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,047,918.55	52,250,011.29
负债合计	428,944,748.15	576,908,876.30
所有者权益：		
股本	206,670,000.00	155,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	670,268,290.56	46,109,804.10
减：库存股		
其他综合收益	554,015.67	-462,652.19
专项储备		
盈余公积	12,301,793.51	9,018,535.05
一般风险准备		
未分配利润	156,369,320.74	110,337,270.90
归属于母公司所有者权益合计	1,046,163,420.48	320,002,957.86
少数股东权益	59,414,421.15	54,436,741.65

所有者权益合计	1,105,577,841.63	374,439,699.51
负债和所有者权益总计	1,534,522,589.78	951,348,575.81

法定代表人：王玉田      主管会计工作负责人：周三      会计机构负责人：周三

## 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	196,458,877.77	31,292,794.81
交易性金融资产	379,721,506.85	
衍生金融资产		
应收票据	53,341,846.99	76,062,830.23
应收账款	156,703,279.68	175,398,742.31
应收款项融资	20,971,804.89	500,873.32
预付款项	455,186.39	356,475.96
其他应收款	1,074,723.78	1,290,130.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	130,939,798.03	122,477,738.29
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	3,918,056.27	5,237,693.15
流动资产合计	943,585,080.65	412,617,278.87
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	200,201,150.00	200,201,150.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	186,459,848.71	174,331,493.62
在建工程	13,233,996.89	26,063,284.16
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	5,379,381.42	
无形资产	6,233,129.08	5,284,461.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,096,929.69	6,765,996.70
递延所得税资产	4,647,871.70	4,958,011.18
其他非流动资产	1,564,799.46	118,650.00
非流动资产合计	424,817,106.95	417,723,047.17
资产总计	1,368,402,187.60	830,340,326.04
流动负债：		
短期借款	139,308,077.20	236,835,736.51
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	106,301,748.95	39,961,073.37
应付账款	112,069,459.16	255,755,023.66
预收款项		
合同负债	2,679,360.71	198,150.26
应付职工薪酬	7,619,334.38	8,389,302.74
应交税费	2,683,198.41	4,238,677.78
其他应付款	159,661.94	6,637.24
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	2,330,013.39	
其他流动负债	348,316.89	25,759.53
流动负债合计	373,499,171.03	545,410,361.09
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	2,233,022.20	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	3,221,356.45	4,142,398.06
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,454,378.65	4,142,398.06
负债合计	378,953,549.68	549,552,759.15
所有者权益：		
股本	206,670,000.00	155,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	670,213,235.92	46,054,749.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,301,793.51	9,018,535.05
未分配利润	100,263,608.49	70,714,282.38
所有者权益合计	989,448,637.92	280,787,566.89
负债和所有者权益总计	1,368,402,187.60	830,340,326.04

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	593,906,814.49	618,259,651.75
其中：营业收入	593,906,814.49	618,259,651.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	552,396,681.92	547,316,423.29
其中：营业成本	453,316,805.37	451,374,919.28
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	5,096,544.97	6,219,160.89
销售费用	13,087,740.41	15,048,253.88
管理费用	33,840,725.61	29,506,668.55
研发费用	37,669,547.03	34,237,377.70
财务费用	9,385,318.53	10,930,042.99
其中：利息费用	10,686,021.20	10,351,096.77
利息收入	1,174,403.65	50,998.77
加：其他收益	4,374,792.99	4,059,496.41
投资收益（损失以 “－”号填列）	534,901.69	-329,158.75
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益		
以摊余成 本计量的金融资产终止确认 收益		
汇兑收益（损失以 “－”号填列）		
净敞口套期收益（损 失以“－”号填列）		
公允价值变动收益 （损失以“－”号填列）	721,506.85	
信用减值损失（损失 以“－”号填列）	-1,300,279.76	635,151.40
资产减值损失（损失 以“－”号填列）	-8,903,951.39	-7,389,631.73
资产处置收益（损失 以“－”号填列）	96,409.12	7,308.13
三、营业利润（亏损以 “－”号填列）	37,033,512.07	67,926,393.92
加：营业外收入	19,659,696.56	3,024,335.33
减：营业外支出	53,694.36	121,349.16
四、利润总额（亏损总额以 “－”号填列）	56,639,514.27	70,829,380.09
减：所得税费用	2,346,526.47	6,213,403.84
五、净利润（净亏损以 “－”号填列）	54,292,987.80	64,615,976.25
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,292,987.80	64,615,976.25
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	49,315,308.30	62,624,092.26
2. 少数股东损益	4,977,679.50	1,991,883.99
六、其他综合收益的税后净额	1,016,667.86	-192,049.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,016,667.86	-192,049.77
（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	1,016,667.86	-192,049.77
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	1,016,667.86	-192,049.77
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	55,309,655.66	64,423,926.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,331,976.16	62,432,042.49
归属于少数股东的综合收益总额	4,977,679.50	1,991,883.99

八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.29	0.4
（二）稀释每股收益	0.29	0.4

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王玉田 主管会计工作负责人：周三 会计机构负责人：周三

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	578,298,846.21	591,983,283.40
减：营业成本	470,624,131.90	472,191,367.55
税金及附加	3,076,287.53	3,779,680.73
销售费用	12,672,546.32	14,599,582.65
管理费用	18,497,347.51	14,204,251.93
研发费用	28,319,238.60	25,609,538.74
财务费用	7,582,344.75	7,919,945.95
其中：利息费用	8,865,458.55	7,514,482.86
利息收入	1,165,190.41	43,797.15
加：其他收益	1,852,825.36	1,292,739.94
投资收益（损失以“－”号填列）	534,901.69	-126,936.53
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）	721,506.85	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-933,347.01	1,515,739.78
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-6,727,823.88	-5,314,290.35
资产处置收益（损失以“－”号填列）	96,409.12	7,308.13
二、营业利润（亏损以	33,071,421.73	51,053,476.82

“—”号填列)		
加：营业外收入	75,623.85	3,000,000.00
减：营业外支出	4,321.53	114,743.09
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	33,142,724.05	53,938,733.73
减：所得税费用	310,139.48	4,472,684.84
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	32,832,584.57	49,466,048.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	32,832,584.57	49,466,048.89
（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	32,832,584.57	49,466,048.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	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	541,608,246.47	708,863,552.35
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	3,399,009.18	
收到其他与经营活动有关的现金	23,810,545.58	15,963,765.68
经营活动现金流入小计	568,817,801.23	724,827,318.03
购买商品、接受劳务支付的现金	313,849,690.34	416,420,437.61
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	164,138,783.68	166,519,618.70

支付的各项税费	37,088,684.43	32,855,375.53
支付其他与经营活动有关的现金	27,898,142.43	41,725,292.25
经营活动现金流出小计	542,975,300.88	657,520,724.09
经营活动产生的现金流量净额	25,842,500.35	67,306,593.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	85,035,723.00	86,400,000.00
取得投资收益收到的现金	568,085.32	65,642.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	111,238.94	
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	860,153.53	50,998.77
投资活动现金流入小计	86,575,200.79	86,516,640.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,123,228.24	118,544,269.35
投资支付的现金	464,035,723.00	86,400,000.00
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		
投资活动现金流出小计	520,158,951.24	204,944,269.35
投资活动产生的现金流量净额	-433,583,750.45	-118,427,628.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	697,232,330.18	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	548,037,805.56	280,722,577.58
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,245,270,135.74	280,722,577.58
偿还债务支付的现金	624,385,426.80	229,803,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,575,939.58	17,885,914.58
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	18,192,310.38	1,480,943.39
筹资活动现金流出小计	653,153,676.76	249,169,857.97
筹资活动产生的现金流量净额	592,116,458.98	31,552,719.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,317,636.85	-485,556.85
五、现金及现金等价物净增加额	185,692,845.73	-20,053,871.76
加：期初现金及现金等价物余额	30,013,504.72	50,067,376.48
六、期末现金及现金等价物余额	215,706,350.45	30,013,504.72

## 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	589,978,657.17	695,688,847.66
收到的税费返还	3,181,379.38	
收到其他与经营活动有关的现金	1,860,712.30	10,426,075.83
经营活动现金流入小计	595,020,748.85	706,114,923.49
购买商品、接受劳务支付的现金	416,826,868.84	484,463,885.48
支付给职工以及为职工支付的现金	111,267,809.52	113,491,579.18
支付的各项税费	25,262,383.56	23,832,477.75
支付其他与经营活动有关的现金	22,341,424.94	96,943,676.80
经营活动现金流出小计	575,698,486.86	718,731,619.21
经营活动产生的现金流量净额	19,322,261.99	-12,616,695.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	85,035,723.00	86,400,000.00
取得投资收益收到的现金	568,085.32	65,642.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	154,324.18	
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	850,940.29	43,797.15
投资活动现金流入小计	86,609,072.79	86,509,439.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,785,792.97	57,406,280.19
投资支付的现金	464,035,723.00	86,400,000.00
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	506,821,515.97	143,806,280.19
投资活动产生的现金流量净额	-420,212,443.18	-57,296,840.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	697,232,330.18	
取得借款收到的现金	439,960,000.00	274,157,153.75
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,137,192,330.18	274,157,153.75
偿还债务支付的现金	537,385,426.80	205,803,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,926,829.59	14,742,787.90
支付其他与筹资活动有关的现金	18,192,310.38	1,480,943.39
筹资活动现金流出小计	564,504,566.77	222,026,731.29
筹资活动产生的现金流量净额	572,687,763.41	52,130,422.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	205,805.23	-358,661.29
五、现金及现金等价物净增加额	172,003,387.45	-18,141,775.47
加：期初现金及现金等价物余额	22,156,850.36	40,298,625.83
六、期末现金及现金等价物余额	194,160,237.81	22,156,850.36

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项	2022 年度
---	---------



目	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	155,000,000.00				46,109,804.10		-462,652.19		9,018,535.05		110,337,270.90		320,002,957.86	54,436,741.65	374,439,995.51
：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、	155,000,000.00				46,109,804.10		-462,652.19		9,018,535.05		110,337,270.90		320,002,957.86	54,436,741.65	374,439,995.51

本年期初余额	0,000.00				,804.10		,652.19		535.05		7,270.90		2,957.86	,741.65	9,699.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,670.00				624,158.46		1,016,667.86		3,283,258.46		46,032,049.84		726,160,462.62	4,977,679.50	731,138,142.12
（一）综合收益总额							1,016,667.86				49,315,308.30		50,331,976.16	4,977,679.50	55,309,655.66
（二）所有者投入	51,670.00				624,158.46								675,828.46		675,828.46

和减少资本														
1. 所有者投入的普通股	51,670,000.00				624,158,486.46								675,828,486.46	675,828,486.46
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														

额															
4. 其他															
(三) 利润分配									3,283,258.46						
1. 提取盈余公积									3,283,258.46						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															

（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余															

公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
( 五 ) 专 项															

储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	206,670,000.00				670,268,290.56		554,015.67		12,301,793.51		156,369,320.74		1,046,163,420.48	59,414,421.15	1,105,577,841.63

上期金额

单位：元

项目	2021 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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末	155,000,000.00				46,109,804.10		-270,602.42		4,071,930.16		59,634,783.53		264,515,137.21	52,444,857.66	316,990,773.03

余额															
：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	155,000,000.00				46,109,804.10		-270,602.42		4,071,930.16		59,634,783.53		264,595.37	52,444,857.66	316,990,773.03
三、本期增减变动							-192,049.77		4,946,604.89		50,702,487.37		55,457,042.49	1,991,883.99	57,448,926.48



金额（减少以“-”号填列）														
（一）综合收益总额						-192,049.77				62,624,092.26		62,432,042.49	1,991,883.99	64,423,926.48
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普														

通 股															
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额															
4. 其他															
(三) 利润分 配								4,946,604.89		-11,921,604.89		-6,975,000.00			-6,975,000.00
1. 提								4,946,		-4,9					

取 盈 余 公 积									604 .89		46, 604 .89				
2. 提 取 一 般 风 险 准 备															
3. 对 所 有 者 ( 或 股 东 ) 的 分 配											- 6,9 75, 000 .00		- 6,9 75, 000 .00		- 6,9 75, 000 .00
4. 其 他															
( 四 ) 所 有 者 权 益 内 部 结 转															
1.															

资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变																			

动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)															

其他														
四、本期期末余额	155,000,000.00			46,109,804.10	-462,652.19		9,018,535.05		110,337,270.90		320,002,957.86	54,436,741.65	374,439,699.51	

## 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	155,000,000.00				46,054,749.46				9,018,535.05	70,714,282.38		280,787,566.89
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	155,000,000.00				46,054,749.46				9,018,535.05	70,714,282.38		280,787,566.89
三、	51,6				624,				3,28	29,5		708,

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	70,0 00.0 0				158, 486. 46				3,25 8.46	49,3 26.1 1		661, 071. 03
(一) 综 合 收 益 总 额										32,8 32,5 84.5 7		32,8 32,5 84.5 7
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	51,6 70,0 00.0 0				624, 158, 486. 46							675, 828, 486. 46
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	51,6 70,0 00.0 0				624, 158, 486. 46							675, 828, 486. 46
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的												

金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									3,283,258.46	-3,283,258.46		
1. 提取盈余公积									3,283,258.46	-3,283,258.46		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												



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	206,670,000.00				670,213,235.92				12,301,793.51	100,263,608.49		989,448,637.92

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	155,000,000.00				46,054,749.46				4,071,930.16	33,169,838.38		238,296,518.00
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	155,000,000.00				46,054,749.46				4,071,930.16	33,169,838.38		238,296,518.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,946,604.89	37,544,444.00		42,491,048.89
（一）综合收益总额										49,466,048.89		49,466,048.89

(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配								4,946,604.89	-11,921,604.89			-6,975,000.00
1.提取盈余公积								4,946,604.89	-4,946,604.89			
2.对所有者									-6,975,000.00			-6,975,000.00

(或 股 东) 的 分 配										0.00		0.00
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	155,000,000.00				46,054,749.46				9,018,535.05	70,714,282.38		280,787,566.89

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

鸿日达科技股份有限公司（以下简称本公司或公司），于 2020 年 12 月在苏州市行政审批局办理了变更登记，取得 9132058375050665X4 号企业法人营业执照，注册资本人民币 15,500.00 万元。公司总部的经营地址昆山市青淞路西侧，法定代表人王玉田。

公司前身昆山捷皇电子精密科技有限公司（以下简称捷皇有限）由英属维尔京群岛 ATACTECHNOLOGYINC（以下简称 ATAC）于 2003 年 6 月出资成立，设立时注册资本为 500 万美元。2020 年 8 月，根据捷皇有限股东会决议，捷皇有限整体变更为股份有限公司，以截至 2020 年 6 月 30 日的净资产 17,345.47 万元折合股份总额 15,000 万股，其余计入资本公积。股份公司设立时股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王玉田	9,279.92	61.87

2	昆山豪讯宇企业管理有限公司	2,166.09	14.44
3	石章琴	750.00	5.00
4	陶牧	703.98	4.69
5	安徽昌旭企业管理有限公司	600.00	4.00
6	龚良昀	450.00	3.00
7	沈剑峰	330.00	2.20
8	余方标	300.00	2.00
9	秦志军	270.00	1.80
10	周三	150.00	1.00
	合计	15,000.00	100.00

2020年12月，根据公司股东大会决议及增资协议，公司申请增加股本500万股，以货币方式出资，全部由昆山玉侨勇祥创业投资合伙企业（有限合伙）认缴。本次增资完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	王玉田	9,279.92	59.87
2	昆山豪讯宇企业管理有限公司	2,166.09	13.97
3	石章琴	750.00	4.84
4	陶牧	703.98	4.54
5	安徽昌旭企业管理有限公司	600.00	3.87
6	昆山玉侨勇祥创业投资合伙企业（有限合伙）	500.00	3.23
7	龚良昀	450.00	2.90
9	沈剑峰	330.00	2.13
10	余方标	300.00	1.94
11	秦志军	270.00	1.74
12	周三	150.00	0.97
	合计	15,500.00	100.00

2022年7月8日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2022）1447号《关于同意鸿日达科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，公司首次公开向社会公众发行人民币普通股股票5,167万股，每股面值1元，发行价格为人民币14.60元/股。2022年9月28日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称“鸿日达”，证券代码“301285”，发行后注册资本变更为人民币20,667万元。

公司主要的经营活动为许可项目：货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：电子元器件制造；电子元器件与机电组件设备销售；模具制造；模具销售；非居住房地产租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；锻件及粉末冶金制品

制造；工业自动控制系统装置制造；金属制品研发；软件开发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 18 日决议批准报出。

## 1. 合并财务报表范围及变化

### (1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	汉江机床（昆山）有限公司	汉江机床	100.00	—
2	香港润田电子有限公司	香港润田	100.00	—
3	东台润田精密科技有限公司	东台润田	80.00	—

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

### (2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本公司报告期内合并范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。



## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

- ①增加子公司或业务

**A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

**B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

**②处置子公司或业务**

**A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。**

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

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

**(5) 合并抵销中的特殊考虑**

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

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

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

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

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

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## **(6) 特殊交易的会计处理**

### **①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

#### **A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### **B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### **③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权**

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### **④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权**

### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

## （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

### （2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融

资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

**(3) 金融负债的分类与计量**

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （5）金融工具减值

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

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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



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

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

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

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

#### A. 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方

应收账款组合 2 应收外部客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方其他款项

其他应收款组合 2 应收合并范围外其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 应收客户款项

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

#### B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③ 信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

#### **（7）金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### **（8）金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

## 11、应收票据

参见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 12、应收账款

参见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 13、应收款项融资

参见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 14、其他应收款

参见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 15、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

#### **（5）周转材料的摊销方法、**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## **16、合同资产**

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

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

## **17、合同成本**

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 20、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 21、长期股权投资

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

### **(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

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

## （2）初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

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

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

## （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。



## ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

## 22、固定资产

### (1) 确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	3-10	0.00%-5.00%	9.50%-33.33%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如上。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 23、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 24、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### （2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 25、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、23。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

## 26、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### （2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 27、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司的长期待摊费用主要包括厂房装修工程及其他零星工程。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 29、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

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

## 30、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

## ②设定受益计划

### A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## （3） 辞退福利的会计处理方法

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

##### ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 31、租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额包括以下五项内容：

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

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

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



## 32、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### （2）预计负债的计量方法

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

## 33、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### （4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

#### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

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

#### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

### **34、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

#### **(1) 一般原则**

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司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。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司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。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含交付连接器及精密机构件的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

#### A.一般销售模式

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

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

#### B.VMI（Vendor Managed Inventory，供应商管理库存）销售模式

公司定期与客户核对实际销售数量，根据对账情况及公司于 VMI 仓库的剩余库存数量、金额核对确认实际销售数量和金额。公司根据客户领用产品数量确认收入。

### ②提供劳务收入确认时间的具体判断标准

本公司与客户之间的提供服务合同仅包含提供加工服务的履约义务，由于本公司只有在履约完成后客户才能取得服务成果，本公司将其作为在某一时点履行的履约义务。

本公司已根据合同约定将加工完成的产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 35、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

### 36、递延所得税资产/递延所得税负债

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

#### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

#### (2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

#### **①与企业合并相关的递延所得税负债或资产**

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

#### **②直接计入所有者权益的项目**

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

#### **③可弥补亏损和税款抵减**

##### **A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减**

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

##### **B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损**

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

#### **④合并抵销形成的暂时性差异**

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

#### **⑤以权益结算的股份支付**

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

### 37、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司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。

### 38、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则解释第15号》中“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”和“关于亏损合同的判断”的规定		2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）（以下简称“解释15号”），其中“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”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。执行解释15号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。
执行《企业会计准则解释第16号》		2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），“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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行；“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”内容自公布之日起施行。执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。
--	--	---

(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	货物销售收入	5%、6%、13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、15%、16.50%、25%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
房产税	房产原值减除 30.00%后余额	1.20%
教育费附加	应缴流转税额	3%

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
鸿日达科技股份有限公司	15%
汉江机床（昆山）有限公司	25%
香港润田电子有限公司	8.25%、16.50%
东台润田精密科技有限公司	15%

2、税收优惠

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的高新技术企业证书，本公司于 2022 年 11 月 18 日通过了高新技术企业复审（证书编号：GR202232004043），资格有效期 3 年，自 2022 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率征收企业所得税。



根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局核发的高新技术企业证书，子公司东台润田于 2021 年 11 月 30 日通过了高新技术企业认定（证书编号：GR202132010471），资格有效期 3 年，自 2021 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

香港《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》（《修订条例》）于 2018 年 3 月 29 日刊宪，以实施二零一七年《施政报告》中宣布的利得税两级制。法团首个 200 万港元的利得税税率将降至 8.25%，其后的利得则继续按 16.50% 征税。子公司香港润田享受该优惠政策。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）的规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。子公司汉江机床 2022 年度符合小型微利企业标准享受上述税收政策。

### 3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 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	46,625.13	8,339.83
银行存款	52,483,320.32	31,005,164.89
其他货币资金	165,475,147.28	8,135,944.45
合计	218,005,092.73	39,149,449.17
其中：存放在境外的款项总额	3,242,189.22	5,983,012.82

其他说明：

(1) 银行存款中 300,000.00 元因诉讼被冻结；其他货币资金中 1,684,492.16 元系票据保证金、314,250.12 元系通知存款计提利息。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

(2) 期末货币资金较期初大幅增长，主要由于本期收到募集资金款所致。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	379,721,506.85	
其中：		
银行理财产品	379,721,506.85	
其中：		
合计	379,721,506.85	

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,730,139.86	40,927,990.62
商业承兑票据	42,611,707.13	35,134,839.61
合计	53,341,846.99	76,062,830.23

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	55,584,568.42	100.00%	2,242,721.43	4.03%	53,341,846.99	77,912,032.32	100.00%	1,849,202.09	2.37%	76,062,830.23
其中：										
商业承兑汇票	44,854,428.56	80.70%	2,242,721.43	5.00%	42,611,707.13	36,984,041.70	47.47%	1,849,202.09	5.00%	35,134,839.61
银行	10,730,139.86	19.30%			10,730,139.86	40,927,990.62	52.53%			40,927,990.62

承兑 汇票	0,139 .86	%			0,139 .86	7,990 .62	%			7,990 .62
合计	55,58 4,568 .42	100.0 0%	2,242 ,721. 43	4.03%	53,34 1,846 .99	77,91 2,032 .32	100.0 0%	1,849 ,202. 09	2.37%	76,06 2,830 .23

按组合计提坏账准备：组合 1 商业承兑汇票

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	44,854,428.56	2,242,721.43	5.00%
合计	44,854,428.56	2,242,721.43	

确定该组合依据的说明：

参见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

按组合计提坏账准备：组合 2 银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	10,730,139.86	0.00	0.00%
合计	10,730,139.86	0.00	

确定该组合依据的说明：

于 2022 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

参见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

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	1,849,202	393,519.3				2,242,721

汇票	.09	4				.43
合计	1,849,202.09	393,519.34				2,242,721.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,187,867.30
合计	4,187,867.30

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,826,494.22
商业承兑票据		5,676,172.11
合计		11,502,666.33

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明：

期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

生

应收票据核销说明：

公司本报告期无实际核销的应收票据。

#### 4、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	494,868.69	0.27%	494,868.69	100.00%	0.00	196,588.49	0.10%	196,588.49	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	180,426,802.21	99.73%	9,845,954.69	5.46%	170,580,847.52	193,816,515.65	99.90%	9,828,957.24	5.07%	183,987,558.41
其中：										
1. 应收外部客户	180,426,802.21	99.73%	9,845,954.69	5.46%	170,580,847.52	193,816,515.65	99.90%	9,828,957.24	5.07%	183,987,558.41
2. 应收关联方客户										
合计	180,921,672.21	100.00%	10,340,823.69	5.72%	170,580,847.52	194,013,101.30	100.00%	10,025,545.24	5.17%	183,987,558.41

	0.90		.38		7.52	4.14		.73		8.41
--	------	--	-----	--	------	------	--	-----	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市鑫三奇科技有限公司	222,436.86	222,436.86	100.00%	预计无法收回
深圳市兴飞科技有限公司	107,162.99	107,162.99	100.00%	预计无法收回
深圳市联懋塑胶有限公司	57,855.50	57,855.50	100.00%	预计无法收回
其他单位(5万元以下)	107,413.34	107,413.34	100.00%	预计无法收回
合计	494,868.69	494,868.69		

按组合计提坏账准备: 组合 1 应收关联方客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

公司于 2022 年 12 月 31 日, 无按组合 1 合并范围内关联方计提坏账准备的应收账款。

参见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

按组合计提坏账准备: 组合 2 应收外部客户

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	174,952,305.21	8,747,615.26	5.00%
1-2 年	5,470,197.00	1,094,039.43	20.00%
2-3 年			
3 年以上	4,300.00	4,300.00	100.00%
合计	180,426,802.21	9,845,954.69	5.46%

确定该组合依据的说明:

参见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

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）	174,952,305.21
1 至 2 年	5,707,593.86
3 年以上	261,771.83
3 至 4 年	137,683.94
4 至 5 年	112,887.89
5 年以上	11,200.00
合计	180,921,670.90

(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	
应收账款	10,025,54	315,277.6				10,340,82
坏账准备	5.73	5				3.38
合计	10,025,54 5.73	315,277.6 5				10,340,82 3.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

本报告期公司无实际转回或收回的应收账款坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本报告期公司无实际核销的应收账款。

#### (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
闻泰科技	25,641,140.89	14.17%	1,282,057.05
华勤	21,370,221.16	11.81%	1,068,511.06
广东小天才科技有限公司	15,408,043.53	8.52%	770,402.18
传音控股	12,955,915.91	7.16%	647,795.79
联创宏声	8,857,487.96	4.90%	797,401.79
合计	84,232,809.45	46.56%	

注：

闻泰科技包括：闻泰科技（深圳）有限公司、Wingtech Group (Hong Kong) Limited；  
 华勤包括：东莞华贝电子科技有限公司、南昌勤胜电子科技有限公司、南昌华勤电子科技有限公司、上海勤允电子科技有限公司、广东启扬科技有限公司、上海勤芸电子科技有限公司；

传音控股：深圳小传实业有限公司、深圳埃富拓科技有限公司；

联创宏声包括：江西联创宏声电子股份有限公司、江西联创宏声智能科技有限公司、江西鑫泰宏声智能科技有限公司。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

### 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,971,804.89	500,873.32



合计	20,971,804.89	500,873.32
----	---------------	------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

期末应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。期末应收款项融资较期初大幅增长，主要系本期票据结算业务增加所致。

## 6、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	703,259.15	96.92%	1,023,796.73	100.00%
1 至 2 年	22,352.00	3.08%		
合计	725,611.15		1,023,796.73	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本报告期末公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
东台苏中环保热电有限公司	248,627.36	34.26
常州恒矩电子有限公司	191,796.62	26.43
太仓义锋祥精密五金有限公司	92,355.60	12.73
孙敏	33,000.00	4.55
苏州特鑫精密电子有限公司	27,433.62	3.78
合计	593,213.20	81.75

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,378,893.93	1,511,051.40
合计	1,378,893.93	1,511,051.40

## (1) 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
押金保证金	1,650,590.00	1,292,360.00
代扣代缴员工社保、公积金	835,402.21	872,052.00
往来款	228,525.00	117,980.00
其他	242,226.86	215,026.77
合计	2,956,744.07	2,497,418.77

### 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	696,743.02		289,624.35	986,367.37
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	591,482.77		0.00	591,482.77
2022 年 12 月 31 日余额	1,288,225.79		289,624.35	1,577,850.14

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）	1,370,747.30
1 至 2 年	23,980.00
2 至 3 年	115,000.00

3 年以上	1,447,016.77
3 至 4 年	1,131,802.42
4 至 5 年	20,590.00
5 年以上	294,624.35
合计	2,956,744.07

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	986,367.37	591,482.77				1,577,850.14
合计	986,367.37	591,482.77				1,577,850.14

本报告期公司无转回或收回、核销的其他应收款坏账准备。

本报告期公司无转回或收回的其他应收款坏账准备。

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆山市土地储备中心	保证金	1,130,000.00	3 年以上	38.22%	1,130,000.00
代扣代缴员工社保、公积金	代扣代缴	835,402.21	1 年以内	28.25%	41,770.11
佳厚置业（上海）有限公司	押金	384,000.00	1 年以内	12.99%	19,200.00
昆山富莱特机械科技有限公司	代收款项	210,624.35	3 年以上	7.12%	210,624.35
江苏德禹通	代收款项	149,525.00	3 年以内	5.06%	17,823.25

建设有限公司					
合计		2,709,551.56		91.64%	1,419,417.71

## 8、存货

### (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	39,548,097.58		39,548,097.58	27,798,616.82		27,798,616.82
在产品	20,732,739.12		20,732,739.12	17,173,044.45		17,173,044.45
库存商品	86,859,178.66	6,611,551.51	80,247,627.15	75,307,693.07	9,397,556.75	65,910,136.32
发出商品	14,029,878.00	2,451,221.75	11,578,656.25	21,622,131.37	2,952,563.99	18,669,567.38
半成品	27,256,789.89	4,269,056.03	22,987,733.86	41,958,653.39	6,456,105.69	35,502,547.70
委托加工物资	7,381,511.07		7,381,511.07	7,314,450.28		7,314,450.28
合计	195,808,194.32	13,331,829.29	182,476,365.03	191,174,589.38	18,806,226.43	172,368,362.95

### (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	
库存商品	9,397,556.75	3,414,627.25		6,200,632.49		6,611,551.51
发出商品	2,952,563.99	2,451,221.75		2,952,563.99		2,451,221.75
半成品	6,456,105.69	3,038,102.39		5,225,152.05		4,269,056.03

合计	18,806,226.43	8,903,951.39		14,378,348.53		13,331,829.29
----	---------------	--------------	--	---------------	--	---------------

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	4,053,507.02	3,105,806.38
待摊费用	189,513.04	
发行证券费用		2,131,886.77
合计	4,243,020.06	5,237,693.15

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	396,124,922.89	401,395,699.02
合计	396,124,922.89	401,395,699.02

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	244,882,018.83	350,157,930.40	12,646,598.01	1,653,757.72	609,340,304.96
2. 本期增加金额		50,753,655.38	1,646,658.13	1,536,072.42	53,936,385.93
(1) 购置		3,207,016.57	501,695.15	1,536,072.42	5,244,784.14
(2) 在建工程转入		47,546,638.81	1,144,962.98		48,691,601.79
(3) 企业合并增加					
3. 本期		329,487.19			329,487.19

减少金额					
(1) ) 处置或报 废		329,487.19			329,487.19
4. 期末 余额	244,882,018 .83	400,582,098 .59	14,293,256. 14	3,189,830.1 4	662,947,203 .70
二、累计折 旧					
1. 期初 余额	52,337,197. 53	149,466,852 .08	4,978,546.4 5	1,162,009.8 8	207,944,605 .94
2. 本期 增加金额	11,964,607. 85	44,617,383. 22	2,481,416.5 6	125,185.33	59,188,592. 96
(1) ) 计提	11,964,607. 85	44,617,383. 22	2,481,416.5 6	125,185.33	59,188,592. 96
3. 本期 减少金额		310,918.09			310,918.09
(1) ) 处置或报 废		310,918.09			310,918.09
4. 期末 余额	64,301,805. 38	193,773,317 .21	7,459,963.0 1	1,287,195.2 1	266,822,280 .81
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	180,580,213.45	206,808,781.38	6,833,293.13	1,902,634.93	396,124,922.89
2. 期初账面价值	192,544,821.30	200,691,078.32	7,668,051.56	491,747.84	401,395,699.02

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,125,912.78	27,262,829.98
合计	35,125,912.78	27,262,829.98

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	22,633,587.35		22,633,587.35	26,625,950.57		26,625,950.57
东台润田二期厂房	12,264,170.09		12,264,170.09	408,724.07		408,724.07
汉江厂房扩建	228,155.34		228,155.34	228,155.34		228,155.34
合计	35,125,912.78		35,125,912.78	27,262,829.98		27,262,829.98

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设		26,625,950.57	46,508,213.45	48,681,811.81	1,818,768.76	22,633,587.35						

备		50.5 7	69.0 9	67.2 8	5.03	87.3 5						
东台 润田 二期 厂房	22,1 54.2 0	408, 724. 07	11,8 55,4 46.0 2			12,2 64,1 70.0 9						
其他 零星 工程			469, 242. 47	9,73 4.51	459, 507. 96							
汉江 厂房 扩建		228, 155. 34				228, 155. 34						
合计	22,1 54.2 0	27,2 62,8 29.9 8	58,8 32,9 57.5 8	48,6 91,6 01.7 9	2,27 8,27 2.99	35,1 25,9 12.7 8						

## 12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	5,777,854.12	5,777,854.12
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,777,854.12	5,777,854.12
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	398,472.70	398,472.70
(1) 计提	398,472.70	398,472.70
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	398,472.70	398,472.70
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		



(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,379,381.42	5,379,381.42
2. 期初账面价值		

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	29,649,654.50			3,170,198.81	32,819,853.31
2. 本期增加金额	23,721,552.00			1,573,026.56	25,294,578.56
(1) 购置	23,721,552.00			1,573,026.56	25,294,578.56
(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	53,371,206.50			4,743,225.37	58,114,431.87
二、累计摊销					

1. 期初 余额	6,832,441.8 9			1,804,235.1 4	8,636,677.0 3
2. 本期 增加金额	1,291,887.7 8			463,639.27	1,755,527.0 5
(1 ) 计提	1,291,887.7 8			463,639.27	1,755,527.0 5
3. 本期 减少金额					
(1 ) 处置					
4. 期末 余额	8,124,329.6 7			2,267,874.4 1	10,392,204. 08
三、减值准 备					
1. 期初 余额					
2. 本期 增加金额					
(1 ) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1 ) 处置					
4. 期末 余额					
四、账面价 值					
1. 期末 账面价值	45,246,876. 83			2,475,350.9 6	47,722,227. 79
2. 期初 账面价值	22,817,212. 61			1,365,963.6 7	24,183,176. 28

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东台润田二期土地使用权 宗地编号 2022（工）11 号	23,602,944.24	尚未申请办理产权证书

其他说明：

本报告期末无形资产余额较期初增长 97.34%，主要原因是子公司东台润田取得土地使用权所致。

## 14、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	其他	处置	其他	
昆山汉江	5,987,592.12					5,987,592.12
合计	5,987,592.12					5,987,592.12

### （2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
昆山汉江	5,987,592.12					5,987,592.12
合计	5,987,592.12					5,987,592.12

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

因并购昆山汉江形成的商誉所在的资产组按照昆山汉江账面价值剔除溢余资产、非经营性资产、非经营性负债后账面价值列示。上述资产组与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同，保持了一致性。

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：

- ①对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试

对昆山汉江相关资产进行减值测试，除应收款项按账龄计提了坏账准备外，其他资产不存在减值情况。

②对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试

A.商誉的分摊

商誉系公司收购昆山汉江 100%股权所形成的，因此将商誉全部分摊至昆山汉江。

B.昆山汉江可收回金额的确定

收购完成后昆山汉江业务规模很小，亏损金额较大，经采用收益法分析估算，资产组未来现金流量现值较低。出于谨慎性的考虑，公司将其并购形成的商誉全额计提了减值。

## 15、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	6,246,148.03	1,155,963.31	3,144,438.56		4,257,672.78
厂区零星工程	2,959,909.21	2,848,075.44	1,764,845.70		4,043,138.95
合计	9,206,057.24	4,004,038.75	4,909,284.26		8,300,811.73

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,995,219.47	4,019,687.19	30,328,906.00	4,588,988.07
内部交易未实现利润	5,099,698.91	1,132,848.24	7,676,576.55	1,782,816.27
可抵扣亏损	8,283,862.62	1,242,579.39		
递延收益	15,663,974.09	2,349,596.12	16,827,254.38	2,524,088.16
合计	56,042,755.09	8,744,710.94	54,832,736.93	8,895,892.50

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,603,689.04	2,150,922.26	9,486,572.24	2,371,643.06
交易性金融资产公允价值变动额	721,506.85	108,226.03		
固定资产加计扣除	4,004,413.13	600,661.97		
合计	13,329,609.02	2,859,810.26	9,486,572.24	2,371,643.06

### (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	708,888.00	8,035,822.94		8,895,892.50
递延所得税负债	708,888.00	2,150,922.26		2,371,643.06

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
减值损失	498,004.77	1,338,435.62
合计	498,004.77	1,338,435.62

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	2,388,521.08		2,388,521.08	563,305.43		563,305.43
合计	2,388,521.08		2,388,521.08	563,305.43		563,305.43

其他说明：

本报告期末其他非流动资产余额较期初大幅增长，主要系工程设备预付款增加所致。

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		54,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	39,160,000.00	29,900,000.00
借款利息	148,077.20	250,309.71
票据贴现借款	64,315,861.11	2,685,426.80
合计	203,623,938.31	236,835,736.51

短期借款分类的说明：

本报告期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,152,102.56	39,961,073.37
合计	41,152,102.56	39,961,073.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	57,740,758.35	90,931,780.22
工程设备款	39,911,115.31	77,276,852.07
加工费	26,936,215.75	35,086,218.25
其他款项	17,959,363.44	12,439,462.49
合计	142,547,452.85	215,734,313.03

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	251,120.68	198,150.26

合计	251,120.68	198,150.26
----	------------	------------

## 22、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	12,534,318.66	151,512,532.02	153,232,979.21	10,813,871.47
二、离职后福利-设定提存计划		10,905,804.47	10,905,804.47	
合计	12,534,318.66	162,418,336.49	164,138,783.68	10,813,871.47

### (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	12,503,917.96	134,316,814.34	136,032,851.10	10,787,881.20
2、职工福利费		6,896,913.14	6,896,913.14	
3、社会保险费		5,685,674.57	5,685,674.57	
其中：医疗保险费		4,681,741.04	4,681,741.04	
工伤保险费		502,804.53	502,804.53	
生育保险费		501,129.00	501,129.00	
4、住房公积金		4,302,095.19	4,302,095.19	
5、工会经费和职工教育经费	30,400.70	311,034.78	315,445.21	25,990.27
合计	12,534,318.66	151,512,532.02	153,232,979.21	10,813,871.47

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,571,713.27	10,571,713.27	

2、失业保险费		334,091.20	334,091.20	
合计		10,905,804.47	10,905,804.47	

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,043,130.73	5,435,248.26
企业所得税	1,355,420.20	2,297,265.98
个人所得税	408,282.26	389,516.12
城市维护建设税	118,979.95	294,090.95
房产税	520,530.04	525,537.21
印花税	140,545.82	25,015.70
教育费附加及地方教育附加	84,908.53	210,064.97
土地使用税	143,788.60	88,277.22
其他税费	3,316.00	1,002.00
合计	7,818,902.13	9,266,018.41

### 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	326,782.52	88,006.20
合计	326,782.52	88,006.20

#### (1) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付报销款	224,049.22	1,368.96
押金	80,000.00	80,000.00
其他	22,733.30	6,637.24
合计	326,782.52	88,006.20

### 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



一年内到期的长期借款		10,015,489.04
一年内到期的租赁负债	2,330,013.39	
合计	2,330,013.39	10,015,489.04

其他说明：

本报告期末一年内到期的非流动负债较期初下降 76.74%，主要系本期归还长期借款所致。

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	32,645.69	25,759.53
合计	32,645.69	25,759.53

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		43,000,000.00
借款利息		66,602.89
一年内到期的长期借款		-10,015,489.04
合计		33,051,113.85

长期借款分类的说明：

本报告期末长期借款余额较期初减少 100%，主要系本期归还长期借款所致。

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,813,440.00	
未确认融资费用	-250,404.41	
一年内到期的租赁负债	-2,330,013.39	
合计	2,233,022.20	

## 29、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	16,827,254.38	923,601.32	2,086,881.61	15,663,974.09	
合计	16,827,254.38	923,601.32	2,086,881.61	15,663,974.09	

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
电子信息连接器、新能源汽车线束连接器项目	5,262,007.16	923,601.32		702,210.00			5,483,398.48	与资产相关
招引产业项目奖补	1,487,174.17			157,930.00			1,329,244.16	与资产相关
多层厂房项目奖补	5,935,675.00			305,700.00			5,629,975.00	与资产相关
增添自动化设备电子连接器生产线技术改造项目	1,353,535.37			324,848.49			1,028,686.88	与资产相关
昆山市科技研发中心购置研发设备补助	105,761.42			22,842.65			82,918.77	与资产相关
昆山市工业企业技改综合奖补项目	583,658.11			223,054.05			360,604.06	与资产相关
昆山重点企业智能技	2,099,443.15			350,296.42			1,749,146.74	与资产相关

改项目								
合计	16,827,254.38	923,601.32		2,086,881.61			15,663,974.09	

### 30、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	155,000,000.00	51,670,000.00				51,670,000.00	206,670,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会于 2022 年 7 月 8 日出具的《关于同意鸿日达科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可（2022）1447 号），公司于 2022 年 9 月 28 日首次公开向社会公众发行人民币普通股股票 5,167 万股，扣除不含税发行费用后募集资金净额为人民币 675,828,486.46 元，其中计入股本 51,670,000 元，计入资本公积（股本溢价）624,158,486.46 元。

### 31、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）	46,054,749.46	624,158,486.46		670,213,235.92
其他资本公积	55,054.64			55,054.64
合计	46,109,804.10	624,158,486.46		670,268,290.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积（股本溢价）本期增减变动情况及变动原因详见本节之“七、合并财务报表项目注释”之“30、股本”。

### 32、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	减：前期计入其他综合收益当期转入留存	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			入损益	收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 462,652 .19	1,016,6 67.86					1,016,6 67.86	554,015 .67
外币财务报表折算差额	- 462,652 .19	1,016,6 67.86					1,016,6 67.86	554,015 .67
其他综合收益合计	- 462,652 .19	1,016,6 67.86					1,016,6 67.86	554,015 .67

### 33、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	9,018,535.05	3,283,258.46		12,301,793.51
合计	9,018,535.05	3,283,258.46		12,301,793.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期盈余公积增加系公司按《公司法》及公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

### 34、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	110,337,270.90	59,634,783.53
调整后期初未分配利润	110,337,270.90	59,634,783.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,315,308.30	62,624,092.26
减：提取法定盈余公积	3,283,258.46	4,946,604.89
应付普通股股利		6,975,000.00
期末未分配利润	156,369,320.74	110,337,270.90

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、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	570,652,882.81	437,661,252.89	600,592,468.86	438,548,301.39
其他业务	23,253,931.68	15,655,552.48	17,667,182.89	12,826,617.89
合计	593,906,814.49	453,316,805.37	618,259,651.75	451,374,919.28

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	合计
商品类型	570,652,882.81
其中：	
连接器	488,689,766.40
机构件	77,443,364.37
其他	4,519,752.04
按经营地区分类	570,652,882.81
其中：	
国内销售	538,006,274.92
海外销售	32,646,607.89
合计	570,652,882.81

与履约义务相关的信息：

详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“34、收入”。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

- 本报告期前五名客户主营业务收入情况

项目	2022 年度主营业务收入	占公司 2022 年度主营业务收入占比 (%)
小米	69,937,927.32	12.26
传音控股	63,870,238.68	11.19
闻泰科技	62,135,473.38	10.89
华勤	58,688,730.40	10.28
广东小天才科技有限公司	57,270,626.24	10.04
合计	311,902,996.02	54.66

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,296,772.82	1,767,345.51
教育费附加	811,693.43	1,317,069.50
房产税	2,205,752.75	2,052,179.84
土地使用税	391,267.48	353,108.87
其他	391,058.49	729,457.17
合计	5,096,544.97	6,219,160.89

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,947,138.58	8,719,251.19
差旅及招待费	2,556,478.36	3,518,441.02
办公费	518,869.69	779,561.40
售后费用	554,884.41	422,307.28
租赁费	337,220.38	455,725.40
折旧摊销	15,016.63	15,576.88
其他费用	1,158,132.36	1,137,390.71
合计	13,087,740.41	15,048,253.88

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,359,814.67	10,403,732.66
折旧摊销	9,878,211.63	8,799,527.26

安保及清洁费	2,706,052.80	2,466,569.30
办公费	1,988,312.09	2,363,546.47
咨询服务费	2,752,755.80	1,925,978.99
差旅及招待费	1,426,681.16	1,840,205.15
其他费用	1,728,897.46	1,707,108.72
合计	33,840,725.61	29,506,668.55

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,831,146.38	23,016,932.26
物料消耗	10,441,756.57	8,574,871.43
折旧与摊销	1,307,856.47	1,171,408.55
其他费用	1,088,787.61	1,474,165.46
合计	37,669,547.03	34,237,377.70

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,686,021.20	10,351,096.77
其中：租赁负债利息支出	40,861.47	
减：利息收入	1,174,403.65	50,998.77
利息净支出	9,511,617.55	10,300,098.00
汇兑损失	492,004.38	813,168.46
减：汇兑收益	792,973.37	327,611.61
汇兑净损失	-300,968.99	485,556.85
银行手续费	174,669.97	144,388.14
合计	9,385,318.53	10,930,042.99

### 41、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助		
其中：与递延收益相关的政府补助	2,086,881.61	1,597,002.72
直接计入当期损益的政府补助	2,225,827.63	2,425,746.00
二、其他与日常活动相关且		

计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	62,083.75	36,747.69
合计	4,374,792.99	4,059,496.41

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	568,085.32	65,642.12
银行承兑汇票贴现费用	-33,183.63	-394,800.87
合计	534,901.69	-329,158.75

#### 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
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产生的公允价值变动收益	721,506.85	
合计	721,506.85	

#### 44、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	-591,482.77	-383,979.09
应收票据坏账损失	-393,519.34	-124,059.58
应收账款坏账损失	-315,277.65	1,143,190.07
合计	-1,300,279.76	635,151.40

其他说明：

本报告期信用减值损失较上期大幅下降，主要系应收账款坏账损失增加所致。

#### 45、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	-8,903,951.39	-7,389,631.73



合计	-8,903,951.39	-7,389,631.73
----	---------------	---------------

#### 46、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	96,409.12	7,308.13
其中：固定资产	96,409.12	7,308.13
合计	96,409.12	7,308.13

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	19,584,072.00	3,000,000.00	19,584,072.00
其他	75,624.56	24,335.33	75,624.56
合计	19,659,696.56	3,024,335.33	19,659,696.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
东台产业扶持资金奖励						19,584,072.00		与收益相关
上市挂牌政府补助							3,000,000.00	与收益相关

其他说明：

本报告期营业外收入较上期大幅增长，主要系本期收到政府补助所致。

#### 48、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	3,739.28	108,013.15	3,739.28
其他	49,955.08	13,336.01	49,955.08
合计	53,694.36	121,349.16	53,694.36

其他说明：

本报告期营业外支出较上期下降 55.75%，主要系本期非流动资产报废损失减少所致。

#### 49、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	1,707,177.71	5,057,347.16
递延所得税费用	639,348.76	1,156,056.68
合计	2,346,526.47	6,213,403.84

##### (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	56,639,514.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,416,966.53
子公司适用不同税率的影响	-90,792.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	202,706.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,145.80
固定资产加计扣除的影响	-606,838.07
研发费用加计扣除	-5,642,330.81
所得税费用	2,346,526.47

其他说明：

本报告期所得税费用较上期下降 62.23%，主要系利润总额减少及递延所得税费用减少所致。

## 50、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
政府补助	22,733,500.95	15,401,193.69
其他	1,077,044.63	562,571.99
合计	23,810,545.58	15,963,765.68

### (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
研发费用	11,530,544.18	10,049,036.89
差旅及招待费	3,983,159.52	5,358,646.17
安保及清洁费	2,706,052.80	2,466,569.30
办公费	2,507,181.78	3,143,107.87
咨询服务费	2,752,755.80	1,925,978.99
其他费用	4,418,448.35	18,781,953.03
合计	27,898,142.43	41,725,292.25

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	860,153.53	50,998.77
合计	860,153.53	50,998.77

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公开发行股票支付的中介机构费用	18,159,126.75	1,480,943.39
银行承兑汇票贴现费用	33,183.63	
合计	18,192,310.38	1,480,943.39

## 51、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	54,292,987.80	64,615,976.25
加：资产减值准备	8,903,951.39	6,754,480.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,188,592.96	54,505,903.92
使用权资产折旧	398,472.70	
无形资产摊销	1,636,919.29	1,567,573.97
长期待摊费用摊销	4,909,284.26	4,046,323.19
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）	-96,409.12	-7,308.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,739.28	108,013.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-721,506.85	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,210,648.56	10,785,654.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-534,901.69	329,158.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	860,069.56	1,378,848.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-220,720.80	-222,791.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,011,953.47	-45,628,358.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,686,130.10	-9,945,494.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,590,823.18	-20,981,386.45
其他	1,300,279.76	
经营活动产生的现金	25,842,500.35	67,306,593.94

流量净额		
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	215,706,350.45	30,013,504.72
减：现金的期初余额	30,013,504.72	50,067,376.48
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	185,692,845.73	-20,053,871.76

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	215,706,350.45	30,013,504.72
其中：库存现金	46,625.13	8,339.83
可随时用于支付的银行存款	52,183,320.32	30,005,164.89
可随时用于支付的其他货币资金	163,476,405.00	
三、期末现金及现金等价物余额	215,706,350.45	30,013,504.72

其他说明：

本报告期末现金及现金等价物余额与货币资金差异系保证金 1,684,492.16 元，未到期通知存款计提利息 314,250.12 元及诉讼冻结 300,000 元。

## 52、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	2,298,742.28	承兑汇票保证金及诉讼冻结
应收票据	15,690,533.63	质押给银行、已背书但尚未到期的应收票据
固定资产	58,624,312.29	抵押给银行
无形资产	7,524,744.19	抵押给银行
应收款项融资	18,596,843.93	质押给银行
合计	102,735,176.32	

### 53、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			4,618,749.45
其中：美元	660,905.21	6.9646	4,602,940.43
欧元			
港币	235.62	0.8933	210.47
韩币	2,824,273.00	0.0055	15,598.55
应收账款			8,906,999.78
其中：美元	1,278,896.10	6.9646	8,906,999.78
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
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

本公司在香港设立全资子公司香港润田电子有限公司，记账本位币为美元，根据其在经营地主要业务收支的计价和结算币种作为确定记账本位币的依据。

## 54、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
电子信息连接器、新能源汽车线束连接器项目	6,098,498.68	递延收益	702,210.00
增添自动化设备电子连接器生技术改造项目	2,680,000.00	递延收益	324,848.49
昆山市工业企业技改综合奖补项目	825,300.00	递延收益	223,054.05
昆山市科技研发中心购置研发设备补助	180,000.00	递延收益	22,842.65
招引产业项目奖补	1,579,300.00	递延收益	157,930.00
多层厂房项目奖补	6,114,000.00	递延收益	305,700.00
昆山重点企业智能技改项目	2,245,400.00	递延收益	350,296.42
东台产业扶持资金奖励	19,584,072.00	营业外收入	19,584,072.00
东台产业扶持资金奖励	1,877,786.63	其他收益	208,706.63
科技创新突破年奖励	530,000.00	其他收益	530,000.00
昆山市培训补贴	483,600.00	其他收益	483,600.00
扩岗补贴	360,600.00	其他收益	360,600.00
稳岗补助	172,571.00	其他收益	172,571.00
东台市“科创 18 条”奖励	133,700.00	其他收益	89,100.00
高质量发展奖励	106,000.00	其他收益	106,000.00
蒸汽补贴	80,250.00	其他收益	80,250.00
先进制造业发展奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
强化企业安全主体责任奖励	55,000.00	其他收益	55,000.00
2022 年东台市科技创新专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
昆山市信息化测评补助	30,000.00	其他收益	30,000.00

## 55、其他

### 租赁

(1) 本公司作为承租人

与租赁相关的当期损益及现金流

项目	2022 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	2,466,359.55
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	—
租赁负债的利息费用	40,861.47
与租赁相关的总现金流出	2,274,141.03

八、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	
汉江机床（昆山）有限公司	苏州市	玉山镇青淞路 29 号	电子制造业	100.00%		非同一控制合并
香港润田电子有限公司	香港	—	贸易销售	100.00%		出资设立
东台润田精密科技有限公司	盐城市	东台经济开发区东渣路东侧、东区四路北侧	电子制造业	80.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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
东台润田精密科技有限公司	20.00%	4,977,679.50		59,414,421.15

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
东台润田精密科技有限公司	152,941,881.91	261,841,682.73	414,783,564.64	108,347,586.43	12,442,617.64	120,790,204.07	181,575,378.71	240,060,610.99	421,635,989.70	103,716,311.29	45,735,970.17	149,452,281.46

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
东台润田精密科技有限公司	204,321,144.99	21,809,652.33	21,809,652.33	3,002,321.31	195,060,022.92	9,959,419.96	9,959,419.96	123,842,945.69

## 九、与金融工具相关的风险

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

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业

务进行逐笔进行审核)。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督,并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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

## 1. 信用风险

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

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

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

### (1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

### (2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

### (3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 46.56%（比较期：50.28%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 91.64%（比较：95.77%）。

## 1. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目	2022 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	203,623,938.31	—	—	—	203,623,938.31
应付票据	41,152,102.56	—	—	—	41,152,102.56
应付账款	142,547,452.85	—	—	—	142,547,452.85
其他应付款	326,782.52	—	—	—	326,782.52
一年内到期的非流动负债	2,330,013.39	—	—	—	2,330,013.39
租赁负债	—	2,233,022.20	—	—	2,233,022.20
合计	389,980,289.63	2,233,022.20	—	—	392,213,311.83

（续上表）

项目	2021 年 12 月 31 日				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	236,835,736.51	—	—	—	236,835,736.51
应付票据	39,961,073.37	—	—	—	39,961,073.37
应付账款	215,734,313.03	—	—	—	215,734,313.03
其他应付款	88,006.20	—	—	—	88,006.20
长期借款	10,015,489.04	15,023,233.57	18,027,880.28	—	43,066,602.89
合计	502,634,618.15	15,023,233.57	18,027,880.28	—	535,685,732.00

## 1. 市场风险

### (1) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的应收款项有关，除本公司设立在香港特别行政区的下属子公司使用美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

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

本公司期末外币货币性资产情况详见附注五、54。

### (2) 利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十、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	—	—	—	—
1. 以公允价值计量且其变动计入		379,721,506.85		379,721,506.85

当期损益的金融资产				
应收款项融资			20,971,804.89	20,971,804.89
持续以公允价值计量的资产总额		379,721,506.85	20,971,804.89	400,693,311.74
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

无

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

本公司第二层次公允价值计量项目系购买的银行理财产品，公允价值根据其投资成本及投资期间可观察的利率确认其公允价值。

**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**

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资，全部为银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值。

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

无

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

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为王玉田、石章琴夫妇，截至 2022 年 12 月 31 日止，二人合计持有本公司 48.53%的股权，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是王玉田、石章琴夫妇。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节“八、在其他主体中的权益”。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
石章成	实际控制人近亲属
王育林	实际控制人近亲属，持有鸿日达股东昆山豪讯宇企业管理有限公司 13.85%股权
吴刚	实际控制人近亲属
张素梅	实际控制人近亲属
张倩	实际控制人近亲属
向卫华	实际控制人近亲属
昆山豪讯宇企业管理有限公司	王玉田持有其 44.72%股权，王玉田的叔叔王育林持有其 13.85%股权，王玉田的妹妹的配偶向卫华持有其 2.00%的股权；王玉田任其执行董事兼总经理；张光明任其监事。
昆山志一精密电子科技有限公司（2010 年被吊销营业执照）	实际控制人王玉田持股 33.32%并担任监事的公司

### 4、关联交易情况

#### （1）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王玉田、石章琴	20,000,000.00	2021 年 04 月 20	2022 年 02 月 09	是

		日	日	
王玉田、石章琴	30,000,000.00	2021年06月28日	2022年06月28日	是
王玉田、石章琴	100,000,000.00	2019年10月24日	2022年10月24日	是
王玉田、石章琴	100,000,000.00	2021年12月01日	2022年11月30日	是
王玉田、石章琴	50,000,000.00	2019年12月10日	2022年12月09日	是
王玉田、石章琴	80,000,000.00	2020年09月25日	2023年09月25日	否
王玉田、石章琴	80,000,000.00	2020年12月10日	2023年12月10日	否
王玉田、石章琴	100,000,000.00	2021年09月02日	2024年09月02日	否

## (2) 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	3,937,560.71	3,640,621.10

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	向卫华-报销款	8,673.00	

## 十二、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

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	5,169,250.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,169,250.00
利润分配方案	2023年4月18日，根据公司第一届董事会第十七次会议决议，以公司目前总股本206,670,000股为基数（最终以利润分配股权登记日登记的股份数为准，在本分配预案实施前，公司总股本由于股份回购、发行新股等原因而发生变化的，每股分配将按比例不变的原则相应调整），向全体股东每股派发现金红利人民币0.025元（含税），共计人民币5,169,250.00元。此议案尚需本公司股东大会审议通过后实施。

十四、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	494,868.69	0.30%	494,868.69	100.00%			196,588.49	0.11%	196,588.49	100.00%
其中：										



按组合计提坏账准备的应收账款	165,729,746.91	99.70%	9,026,467.23	5.45%	156,703,279.68	184,770,853.28	99.89%	9,372,110.97	5.07%	175,398,742.31
其中：										
1. 应收关联方组合						9,420,551.41	5.09%	471,027.57	5.00%	8,949,523.84
2. 应收外部客户	165,729,746.91	99.70%	9,026,467.23	5.45%	156,703,279.68	175,350,301.87	94.80%	8,901,083.40	5.08%	166,449,218.47
合计	166,224,615.60	100.00%	9,521,335.92	5.73%	156,703,279.68	184,967,441.77	100.00%	9,568,699.46	5.17%	175,398,742.31

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市鑫三奇科技有限公司	222,436.86	222,436.86	100.00%	预计无法收回
深圳市兴飞科技有限公司	107,162.99	107,162.99	100.00%	预计无法收回
深圳市联懋塑胶有限公司	57,855.50	57,855.50	100.00%	预计无法收回
其他单位（5万元以下）	107,413.34	107,413.34	100.00%	预计无法收回
合计	494,868.69	494,868.69		

按组合计提坏账准备：组合 1-应收关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收关联方	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

参见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

按组合计提坏账准备：组合 2-应收外部客户

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	160,796,547.71	8,039,827.39	5.00%
1-2 年	4,933,199.20	986,639.84	20.00%
合计	165,729,746.91	9,026,467.23	

确定该组合依据的说明：

参见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

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）	160,796,547.71
1 至 2 年	5,170,596.06
3 年以上	257,471.83
3 至 4 年	137,683.94
4 至 5 年	112,887.89
5 年以上	6,900.00
合计	166,224,615.60

(2) 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
闻泰科技	23,907,178.50	14.38%	1,195,358.93
华勤	21,370,221.16	12.86%	1,068,511.06
广东小天才科技有限公司	15,408,043.53	9.27%	770,402.18
传音控股	12,955,915.91	7.79%	647,795.79
联创宏声	8,857,487.96	5.33%	797,401.79
合计	82,498,847.06	49.63%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,074,723.78	1,290,130.80
合计	1,074,723.78	1,290,130.80

### (1) 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
往来款	228,525.00	117,980.00
保证金、押金	1,650,590.00	1,291,490.00
其他	545,023.19	642,884.00
合计	2,424,138.19	2,052,354.00

#### 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	683,223.20		79,000.00	762,223.20
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	587,191.21			
2022 年 12 月 31 日余额	1,270,414.41		79,000.00	1,349,414.41

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）	1,050,568.19
1 至 2 年	23,980.00

2 至 3 年	115,000.00
3 年以上	1,234,590.00
3 至 4 年	919,375.65
4 至 5 年	20,590.00
5 年以上	294,624.35
合计	2,424,138.19

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	762,223.20	587,191.21				1,349,414.41
合计	762,223.20	587,191.21				1,349,414.41

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆山市土地储备中心	保证金	1,130,000.00	3 年以上	46.61%	1,130,000.00
代扣代缴社保、公积金	代扣代缴	545,023.19	1 年以内	22.48%	27,251.16
佳厚置业（上海）有限公司	押金	384,000.00	1 年以内	15.84%	19,200.00
江苏德禹通建设有限公司	往来款	149,525.00	3 年以内	6.17%	17,823.25
小米科技有限责任公司	押金	100,000.00	2-3 年	4.13%	50,000.00
合计		2,308,548.19		95.23%	1,244,274.41

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	217,040,950.00	16,839,800.00	200,201,150.00	217,040,950.00	16,839,800.00	200,201,150.00
合计	217,040,950.00	16,839,800.00	200,201,150.00	217,040,950.00	16,839,800.00	200,201,150.00

#### (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		
汉江机床 (昆山) 有限公司	0.00					0.00	16,839,800.00
香港润田 电子有限公司	201,150.00					201,150.00	
东台润田 精密科技 有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
合计	200,201,150.00					200,201,150.00	16,839,800.00

### 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	561,366,846.04	458,136,631.02	579,991,505.35	462,164,749.66
其他业务	16,932,000.17	12,487,500.88	11,991,778.05	10,026,617.89
合计	578,298,846.21	470,624,131.90	591,983,283.40	472,191,367.55

收入相关信息：

单位：元

合同分类	合计
商品类型	561,366,846.04

其中：	
连接器	477,925,172.56
机构件	77,443,364.37
其他	5,998,309.11
按经营地区分类	561,366,846.04
其中：	
国内销售	537,441,611.84
海外销售	23,925,234.20
合计	561,366,846.04

与履约义务相关的信息：

详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“34、收入”。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

本期前五名客户主营业务收入情况

项目	2022 年度主营业务收入	占公司 2022 年度主营业务收入占比 (%)
小米	69,937,927.32	12.46
传音控股	63,870,238.68	11.38
闻泰科技	62,135,473.38	11.07
华勤	58,688,730.40	10.45
广东小天才科技有限公司	57,270,626.24	10.20
合计	311,902,996.02	55.56

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	568,085.32	65,642.12
银行承兑汇票贴现费用	-33,183.63	-192,578.65
合计	534,901.69	-126,936.53

## 十五、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	92,669.84	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	23,896,781.24	
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	1,289,592.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,669.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	62,083.75	
减: 所得税影响额	3,800,611.05	
少数股东权益影响额	3,750,514.66	
合计	17,815,670.77	--

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/	稀释每股收益 (元/

		股)	股)
归属于公司普通股股东的净利润	9.59%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.01%	0.19	0.19

### 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

王王吧

