



宸展光电（厦门）股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙大明、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）徐可欣声明：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的计划、业绩预测等前瞻性陈述内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，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：以截至 2024 年 4 月 26 日公司享有利润分配权的股本总额 159,834,965 股（总股本 163,533,818 股扣除公司回购账户持有的股份 3,698,853 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.50 元（含税），送红股 0.50 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	36
第五节 环境和社会责任	56
第六节 重要事项	58
第七节 股份变动及股东情况	68
第八节 优先股相关情况	74
第九节 债券相关情况	75
第十节 财务报告	76

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- 四、载有法定代表人签名的公司 2023 年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室、深圳证券交易所。

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、宸展光电	指	宸展光电（厦门）股份有限公司
实际控制人	指	Michael Chao-Juei Chiang（江朝瑞）
IPC Management	指	IPC Management Limited，系公司控股股东
天津嘉麟	指	中建投资本管理（天津）有限公司—嘉麟（天津）投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
Legend Point	指	LEGEND POINT INTERNATIONAL LTD，系公司股东
北京鸿德	指	北京鸿德世纪投资有限公司，系公司股东
厦门保生	指	厦门保生投资有限公司，系公司股东
Dynamic Wise	指	Dynamic Wise International Limited，系公司股东
中和致信	指	厦门中和致信创业投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
横琴高立	指	珠海横琴高立投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
恒晋控股	指	恒晋控股有限公司，系公司股东
益輝投資有限公司	指	益輝投資有限公司，系公司股东
宸振投资	指	厦门宸振投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
宸平投资	指	厦门宸平投资合伙企业（有限合伙），系公司股东
宸展有限	指	宸展光电（厦门）有限公司，系公司前身
宸展贸易	指	宸展贸易（厦门）有限公司，系公司境内全资子公司
宸展贸易上海分公司	指	宸展贸易（厦门）有限公司在上海设立的分公司
萨摩亚宸展	指	TES Touch Embedded Solutions Inc.，系注册于萨摩亚的公司子公司
萨摩亚宸展台湾分公司	指	TES Touch Embedded Solutions Inc.在台湾设立的分公司，暨萨摩亚商宸展科技有限公司台湾分公司
香港宸展	指	TES Technology (Hong Kong) Limited，系注册于香港的公司子公司
美国宸展	指	TES America, LLC，系注册于美国，由 TES Technology (Hong Kong) Limited 100%持股的子公司
宸展德国	指	TES Germany GmbH，系注册于德国，由 TES Technology (Hong Kong) Limited 100%持股的子公司
IPC Holding	指	IPC Holding Co., Ltd.
瑞迅	指	陕西瑞迅电子信息技术有限公司，系公司参股 30%的参股公司
ITH	指	ITH Corporation，系公司全资子公司 TES Touch Embedded Solutions Inc.股权投资公司
奕力科技	指	奕力科技股份有限公司，系 ITH100%控股的公司
鸿通科技	指	鸿通科技（厦门）有限公司，系公司参股 10%的参股公司
保荐人、保荐机构	指	海通证券股份有限公司
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
A 股	指	人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《主板规范运作指引》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	宸展光电	股票代码	003019
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宸展光电（厦门）股份有限公司		
公司的中文简称	宸展光电		
公司的外文名称（如有）	TES Touch Embedded Solutions (Xiamen) Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TES		
公司的法定代表人	孙大明		
注册地址	厦门市集美区杏林南路 60 号厂房		
注册地址的邮政编码	361022		
公司注册地址历史变更情况	2015 年 4 月 14 日公司成立注册地址：厦门市集美区北部工业区天阳路 1-7 号（厂房）第四层；2018 年 9 月 28 日变更注册地址：厦门市集美区杏林南路 60 号厂房		
办公地址	厦门市集美区杏林南路 60 号厂房		
办公地址的邮政编码	361022		
公司网址	www.tes-tec.com.cn		
电子信箱	IR@tes-tec.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐可欣	张玉华
联系地址	厦门市集美区杏林南路 60 号	厦门市集美区杏林南路 60 号
电话	0592-6681616	0592-6681616
传真	0592-6681056	0592-6681056
电子信箱	IR@tes-tec.com	IR@tes-tec.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	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（www.cninfo.con.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	913502003295944816
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	2015 年 11 月公司控股股东由 TES Technology (Hong Kong) Limited 变更为 IPC Management Limited；此次的变更不涉及公司实际控制人的变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	于长江、周兰更

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减	2021 年
营业收入（元）	1,336,824,505.04	1,811,921,938.10	-26.22%	1,592,319,938.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	178,196,620.61	260,770,257.11	-31.67%	150,887,739.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	140,133,340.58	250,610,653.16	-44.08%	127,312,000.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	459,223,916.02	387,359,195.32	18.55%	-229,445,860.22
基本每股收益（元/股）	1.09	1.61	-32.30%	0.94
稀释每股收益（元/股）	1.09	1.60	-31.88%	0.94
加权平均净资产收益率	11.49%	18.49%	-7.00%	12.03%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上 年末增减	2021 年末
总资产（元）	1,965,625,087.33	1,850,731,328.33	6.21%	1,875,446,688.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,601,414,221.82	1,521,346,989.49	5.26%	1,309,191,941.11

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

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	163,533,818
--------------------	-------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）

1.0897

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	364,319,830.71	313,438,983.95	326,321,473.73	332,744,216.65
归属于上市公司股东的净利润	37,755,048.86	43,456,395.39	43,460,749.59	53,524,426.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,451,552.42	44,139,871.52	38,568,726.49	28,973,190.15
经营活动产生的现金流量净额	50,608,268.99	176,234,348.06	99,094,776.77	133,286,522.20

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,884.97	-849,598.52	-31,440.62	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,136,871.96	15,387,899.79	13,355,298.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	21,472,577.61	77,821.77	647,794.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				

委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,724,185.53			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,806,164.93	-884,639.62	171,287.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,718,396.97	35,396.91	17,147,997.95	
减：所得税影响额	12,778,032.00	3,607,276.38	7,715,199.21	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	38,063,280.03	10,159,603.95	23,575,738.82	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系公司理财收益及衍生产品公允价值变动。

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

公司是商用人机交互智能终端设备/系统解决方案提供者，主要应用领域包含（1）零售/金融领域；（2）工控领域；（3）智能座舱领域。各应用领域发展近况如下：

（1）零售/金融行业

近年来，商业物联网、5G 和人工智能等技术的发展，促使零售智能终端可全程参与零售交易结算、订单履约等环节，并可整合数据交互、采集处理与算法运行等能力，推动了零售行业的数字化发展以及人工成本节约，提升了人机交互智能终端在零售行业的渗透率。据行业分析师统计，零售 POS 机、自助结单机、点餐机以及数字标牌等智能设备的广泛使用，使零售业成为人机交互智能终端行业最主要的应用领域，2021 年其市场份额占比达 36.9%；其次是金融、汽车和物流领域的占比分别为 25.2%、19.6% 和 11.5%，其他应用领域占比之和共计为 6.8%。

虽然受到多重不利因素影响，全球经济面临较大不确定性，但各国陆续出台各种刺激政策，促进消费市场复苏。美国商务部普查局发布，2024 年 1-2 月，美国消费品零售总额为 12,812 亿美元，同比增长 3.4%；而据 Mordor Intelligence 预估，2024 年中国零售业市场规模将达 1.94 万亿美元，到 2029 年将达到 2.87 万亿美元，2024-2029 年的复合年增长率为 8.17%。零售市场的小幅复苏，将带动智能终端的销售增长。Mordor Intelligence 也预估，2024 年全球 POS 终端市场（包含软件和硬件）规模将达到 1,002 亿美元，2029 年将达到 1,519 亿美元，复合年增长率为 8.68%。

随着移动互联网的普及和零售行业细分市场的发展，线上电商和线下商业逐渐融合构成闭环商业生态，智能终端的技术和形态都在快速发生变化。在欧美市场，行为数据收集、存货管理、人流动态分析等智能零售工具的需求将进一步释放，这不仅带动了对脸部识别设备、压力传感器等新硬件的需求，也提高了对集成商硬件整合能力的要求。另一方面，面对市场的竞争，集成商更加注重产品的性价比和终端客户体验。同时，随着数据安全的顾虑增加，对安全性的重视度也在提高。特别是金融行业，支付安全、稳定运营以及隐私保护的重要性正在提升。而据 IDC 研判，中国市场的智能终端将由“场景+解决方案+服务”带动，更多体现以用户为中心；且分布式 AI 部署将促使 AI 无处不在，进一步提升 AI 在终端应用的渗透率。同时，在场景化发展中，终端功能从融合回归细分，不同场景下的终端分工更加细致和专业，更具针对性地满足用户的多样化需求。

行业竞争格局方面，零售和金融智能终端行业市场较为分散，存在大量参与者。但系统集成商（SI）与硬件集成商的分分工协作关系较为确定，且双方的合作粘性也较高。特别是在欧美市场，系统集成商对硬件供应商的 Know-How 能力、长期维护能力、品质管理和研发水平有较高的要求，形成了一定的行业壁垒和新入门槛。但是，随着国内经济结构调整，增速放缓、消费降级，以及存量市场竞争导致毛利下降，更多的厂商将走出国门，寻求进入欧美市场，这将大大加剧市场的竞争。同时，LED 等新屏显技术的推广以及成本下降，以及 AI 和边缘计算的逐步运用，将带来更多的技术更迭和行业变革，可能打破现有的竞争格局。

（2）工控行业

工控机的需求和制造业息息相关，收入增长驱动取决于制造业的投资活动，具有较强的顺周期特征。据联合国工业发展组织（UNIDO）发布的《国际工业统计年鉴 2023 版》数据显示，2022 年全球工业增加值的增长率为 2.3%。而据中国工信部发布的数据，2023 年全国规模以上工业增加值同比增长 4.6%，重点行业生产整体向好，41 个工业大类行业中有 28 个保持增长。十大重点行业基本盘稳固，平均增速超过 5%，电气机械器材、汽车等行业生产实现两位数增长。

同时，工控机作为实现工业自动化的关键设备，随着全球人口老龄化趋势愈演愈烈，人力成本快速上涨，通过自动化升级用机械生产替代手工劳动的经济性突显，直接带动了工控机行业需求的增长，推动行业规模稳步扩张。

根据 the Research and Markets 的研究和调研，全球工控机的市场规模在 2023 年将达到 50 亿美金，并在 2028 年达到 66 亿美金，保持 5.5% 的年复合增长率。同时，伴随着 AI 技术、边缘计算以及物联网的发展，特别是在工业领域的落地和推广，在未来 10-15 年，IPC 和其他嵌入式系统的重要性将逐步凸显，将带动行业的新一轮发展。

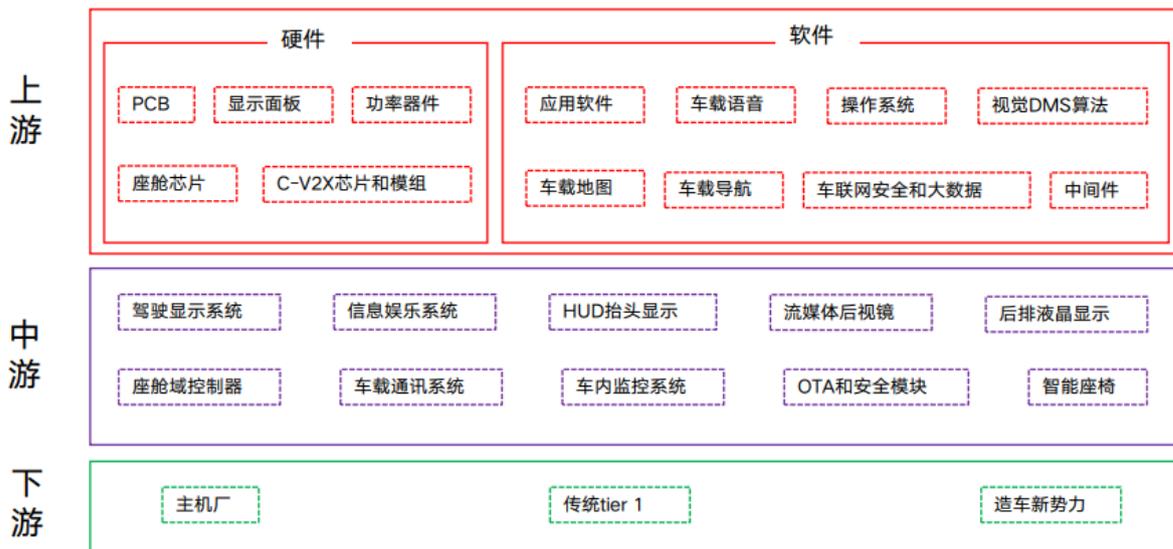
而定制化和专用化将是工控机产业重要的发展趋势之一。当前，社会新技术及智能设备层出不穷，各行各业都在不断加强自主创新力度，以推出更具差异化、竞争优势的新产品及服务来抢占市场份额。工控机厂商为了更好地满足不同行业领域的客户需求，为客户提供高度弹性且定制化的产品及服务，不断推出能符合客户实际应用需求的产品，这已经成为工控机行业发展新的潮流。

行业竞争方面，施耐德、西门子、研华科技等跨国企业仍将继续占据主导地位，但随着国内技术的不断提升以及国内市场带动的国产化替代，国内企业的综合实力和市场占有率将会逐步提高。而专注在某一细分领域的中小企业，也将获得一定的发展契机。但新技术的运用以及规模化的要求，工控机行业的上下游产业链将进一步整合，企业合作将成为一种趋势。

（3）智能座舱车载显示行业

新能源汽车的兴起，“软件定义汽车”的概念越来越被市场接受，而智能座舱与智能驾驶、智能网联成为被广泛认同的未来发展趋势。特别是 2019 年以来，万物互联和个性化互联的软硬件技术不断发展。且汽车电子电气架构开始从分布式架构向集中式架构转变，逐渐形成了现阶段智能座舱的架构。车载显示行业迎来了快速发展阶段。多联屏、大尺寸、人机交互、智驾结合等成为主流。

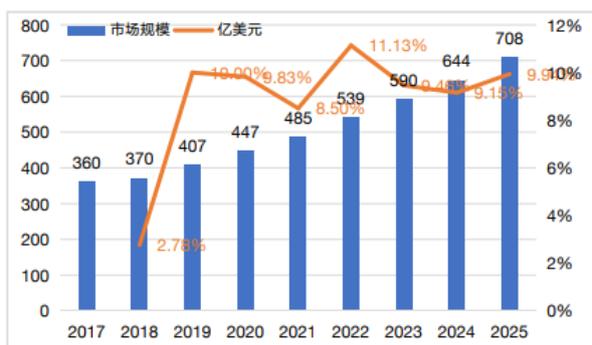
产业政策上，国家陆续出台了一系列法律法规和扶持文件，助力新能源汽车产业的良性发展，带动了智能座舱行业和车载显示行业的爆发式增长。2020 年，国务院发布《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》，国家发改委发布《智能汽车创新发展战略》。2021 年，国家工信部发布《关于加强智能网联汽车生产企业及产品准入管理的意见》。2022 年，交通部、科技部发布《交通领域科技创新中长期发展规划纲要（2021—2035 年）》；工信部发布《2022 年汽车标准化工作要点》等文件。2023 年，国家财政部、税务总局、工业和信息化部发布公告延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策；国务院办公厅印发《关于进一步构建高质量充电基础设施体系的指导意见》，对新能源汽车的基础设施建设作出了更加具体的部署和规划。



资料来源：睿兽分析数据库，创业邦研究中心

产业支持和新产品的带动，智能座舱行业迎来供需两旺。根据伟世通公布的数据，2022 年全球智能座舱市场大约为 539 亿美元，预计 2025 年达到 708 亿美元，复合增长率达到 10.4%。根据 ICVTank 的数据显示，中国 2022 年智能座舱市场规模约为 739 亿元人民币，2025 年预计整体市场规模突破 1000 亿元人民币，5 年复合增长率预计达到 12.7%，高于全球的复合增速。

2017年-2025年全球智能座舱市场规模及增速



2017年-2025年中国智能座舱市场规模及增速



资料来源：ICVTank，伟世通，创业邦研究中心

在车载显示行业，随着汽车芯片、人机交互、汽车系统等软硬件技术水平快速迭代，汽车座舱开始全面进入智能化阶段，智能硬件持续拓展及升级，车载显示呈现以下趋势：一是大屏化和多屏化趋势。中控大屏、多屏、联屏逐渐成为标配。以中控屏显为例，2020 年 7-8 英寸中控显示屏占整体中控市场的 61%，9 英寸及以上的中控器仅占 27%左右。2021 年前三季度中国市场新能源乘用车中控显示屏 12.0 英寸及以上尺寸段的销量占比为 48%。而据头豹研究院数据，2016-2019 年中国单车平均屏幕搭载数量由 1.4 个上升至 1.75 个。二是需求推动显示技术升级，带动车载显示屏单价上升。在车载显示市场“量价齐升”的趋势下，全球车载显示屏市场空间迅速增长。

具体到行业竞争格局，参与企业众多，集中度不高。传统的中外 Tier1 厂商，如大陆、弗吉亚、德赛西威等借助规模优势和整车厂合作粘性，继续占据较大市场份额。而京东方、LG 等传统面板厂逐步

向下游渗透，发挥屏厂价格优势，积极争夺新客户。蓝思科技等消费电子行业的硬件集成商，也在逐步转型，布局车载显示行业。再加上原有的集成商以及新进入的参与者，行业竞争逐步加剧，未来整合速度将加快。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家商用人机交互智能终端解决方案商，致力于为客户提供智能交互产业电脑、智能交互显示器等产品的研发设计、生产制造、售后技术支持等全流程服务。公司产品形态涵盖触控一体机、触控显示器、大型数字广告牌、各类智能自助终端机及嵌入式模组等，并可以根据客户的行业特点和应用需求定制开发产品解决方案。公司产品广泛应用于智慧零售、智慧金融、工业自动化、智慧医疗、智能健身、游戏博弈、智能座舱、教育办公、物流、轨道交通及公共事业领域。

公司以各商用领域终端客户的需求为中心，从产品方案设计、软硬件及固件开发、模具设计、产品生产与检测至产品售后服务，为用户提供高质量、定制化的智能交互产业电脑、智能交互显示器的总成解决方案。



1、产品形态部分，公司产品主要包括智能交互产业电脑、智能交互显示器和模组等：

(1) 智能交互显示器：智能交互显示器主要由液晶模组、触控模组、芯片、PCBA、塑胶件和金属件等零部件构成。显示器接入主机后，由用户轻触屏幕界面即可完成人机交互，极大提高了操作的便利性；融合人体工学和产品美学的设计则较大优化了用户体验。按照形态和功能的不同，公司智能交互显示产品可分为桌面式智能交互显示器、嵌入式智能交互显示器、大型数字广告牌等。

(2) 智能交互产业电脑：智能交互产业电脑主要由液晶模组、触控模组、CPU、主机板、内存条、显卡、硬盘、电子机构件、电源模块等零部件组成，由用户根据其使用需求安装相应的系统和软件即可实现功能。按照形态和功能的不同，包括各类行业专用智能交互一体机、嵌入式电脑、POS 机、自助服务机等。

智能交互产业电脑与智能交互显示器最大的不同在于智能交互产业电脑内建主板，具运算功能，可提供更高附加价值系统解决方案，是近年公司主力发展产品。

2、业务模式部分，在 2023 年公司业务拆分为 ODM 及 OBM MicroTouch™业务：

(1) ODM 业务：为客户提供从产品设计、软硬件选用、生产制造及验证等一系列客制化产品及服务，是公司一直以来的业务模式，占公司营收比重约 70-80%。

(2) OBM MicroTouch™业务：公司在 2020 年收购美国 3M 公司旗下触控系统产品及触摸显示器品牌 MicroTouch™后，开始积极进行自有品牌的发展，报告期内，公司将 MicroTouch™品牌运营单独

拆分为 OBM 业务，以更好的集中资源支持业务成长，2023 年 OBM MicroTouch™ 业务占公司营收比重约为 20-30%。

3、应用领域部分，除了前述的智能零售、智能金融、工业自动化、智慧医疗等传统领域外，通过投资鸿通科技（厦门）有限公司，将公司业务正式延伸到车载智能座舱领域。2023 年 9 月公司披露《关于收购鸿通科技股权暨关联交易的公告》，通过对鸿通科技的进一步投资，将鸿通科技纳入公司合并报表范围，为公司营收添加成长动能。

三、核心竞争力分析

1、成熟的海外渠道和优质的客户资源

公司深耕海外市场数十年，在美国有强大销售团队，公司主要客户为全球知名龙头品牌商，在欧美市场市占率高，财务状况良好，虽然这些客户对产品品质要求高，产品价格也相对接受度高；坏账风险低，回款及时。近 2 年，为开拓新客户，公司不断地在既有海外渠道上加入销售动能，陆续在德国及新加坡设立据点，以更贴近市场、服务客户，为下一个 5 年布局。

2、自有品牌可持续发展

2022 年开始，公司业务从 ODM 单一业务发展为，ODM 及 OBM MicroTouch™ 两只脚的业务策略，自有品牌相较于 ODM 具有毛利高、可延续性、可控性、杠杆效应强，直达终端客户等优势；Micro Touch™ 品牌在触控显示设备领域拥有近 40 年的领导地位，具有广泛的行业影响力；在品牌的加持下，公司在工业自动化、智慧医疗、游戏博弈等多个应用领域有新的利润增长点。

3、具全球生产布局能力

公司主要生产基地位于厦门，受惠于中国经济发展，已发展出强韧的供应链关系及培育出许多优秀人才。近年来，受地缘政治冲突及全球贸易摩擦影响，客户为分散风险，对海外生产需求增加。公司拥有横跨两岸的研发生产基地优势、海外业务经验及国际人才，可以快速及弹性地因应客户需求，维持及增加客户黏着度。

4、强大的跨行业解决方案能力

商用智能交互终端应用领域广泛，不同应用领域对于产品的功能、性能要求都不同，具有少量、多样、高度定制化的特点。公司多年与客户共同深入合作进行产品研发，积累了丰富的行业经验和跨行业的产品解决方案能力，不断拓展终端应用行业，从以零售为主，已成功拓展至金融、工业自动化、医疗、游戏博弈、快递物流、交通运输、智能健身、远端会议及公共事业及智能座舱等多个领域。

5、产业链深度整合能力

公司不仅仅是一家硬件设备制造商，更是一家具备软硬件研发和系统总成能力的产业电脑研制厂商。公司能够根据用户需求，为用户提供产品研发设计、固件及底层软件开发、生产制造、售后技术支持等全流程服务。核心管理团队在该领域拥有超过 30 年的行业解决方案经验和知识，并已建立了一支由软固件、电机、机械、光学、调校背光、触控、系统整合等不同专业背景的人员组成的经验丰富、对行业技术及产品应用有深刻理解的核心团队，从模组做到系统总成，供应链完整，产业链整合程度高，盈利能力强。

6、柔性化、精细化管理体系

公司柔性化、精细化的管理体系，能够灵活满足客户“多样化、客制化”的产品研制需求；通过不断优化 SAP ERP、MES、WMS、PLM、RMA、SRM、CRM、BAP 等信息化管理系统，实现高质量

品质管控。公司产品符合 CCC、台湾 BSMI、北美 FCC、欧盟 CE、LVD 或 CB、欧盟 RoHS 指令、澳大利亚 EMC、日本 VCCI 等认证标准，满足了国内外市场客户对于产品高品质的要求。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年度，公司实现营业收入 1,336,824,505.04 元，同比减少 26.22%；实现归属于上市公司股东的净利润 178,196,620.61 元，同比减少 31.67%。公司业绩变动的主要影响因素如下：

- 营收减少：主要客户在 2023 年第 1 季开始进行库存调整，虽然销售团队努力提升公司在其他客户的渗透率及争取新订单，但整体营收仍然下滑了 26.22%，影响获利。
- 毛利提升：2023 年毛利率为 31.81%，较 2022 年增加了 3.22%。公司不断提升供应链管理及生产管理效能，确保产品毛利率维持一定水平。此外，持续推广 MicroTouch™ 品牌，使得品牌占公司营收比重持续上升，降低了营收减少对净利润的不利影响。
- 汇兑收益减少：2022 年受美元升值影响，整体汇兑利益对净利润贡献约为 5,780 万人民币。2023 年美元对人民币汇率相对平稳，使得汇兑利益对净利润贡献较 2022 年大幅减少。

2、2023 年度主要经营情况回顾：

（1）提升对 ODM 客户渗透率及增加新客户

ODM 客户黏着度高，但是全球知名品牌客户对供货商的设计能力、质量、交期及服务方面要求的标准很高，因此，在前期客户开发阶段需要巨大的努力。2023 年除了中小型客户开发外，公司成功取得新的全球性客户之定点，预计在 2024 年第 4 季或 2025 年开始量产。此外，针对既有客户，公司积极运用新材料或技术，开发性价比高之产品，让客户取代既有产品，创造更多收入及价值。另外，公司也积极开发具主板运算功能的产品，及进行周边零件整合，通过提供系统解决方案，提升客户满意度及对客户的渗透率。

（2）增加 MicroTouch™ 品牌销售渠道

除美国市场外，欧洲市场的销售渠道在 2022 年德国子公司设立后开始逐渐增长。另外，公司也在东南亚及澳洲与经销商开始合作，通过经销渠道，MicroTouch™ 品牌成功在零售、工控、物流到厨房辅助系统（KitchenDisplay）等多个领域投入应用，后续成长可期。

（3）积极推进投资并购，

2023 年 2 月完成对瑞迅科技参股 30% 股权的投资，过去 1 年双方就主板设计及物联网等工控产品及生产制造等方面进行合作，效益逐渐显现在新产品的推出上。

2023 年 9 月 28 日，公司发布《关于收购鸿通科技股权暨关联交易的公告》，公司拟使用募集资金 18,010.1988 万元人民币用于收购祥达光学持有的鸿通科技 60% 股权。交易完成后，公司将合计持有鸿通科技 70% 股权，鸿通科技将成为公司控股子公司，并纳入公司合并报表范围。公司业务正式延伸到车载智能座舱领域。

2023 年 12 月公司全资子公司萨摩亚宸展以自有资金 1,000 万美元完成了对 ITH 的增资，认购其 2.21% 的股权。ITH 持有 100% 的奕力科技股权，奕力科技主营为面板驱动与触控 IC 设计，拥有显示、触控两项核心技术，专注于面板显示器与触控相关技术的整合，奕力科技为公司供货商之一，通过本次投资，双方合作可以更紧密。此外，奕力科技获利稳健，并预计未来将在台湾证交所上市，预估本次投资在财务方面也可为公司带来一定的利润。

（4）库存去化

2023 年底公司库存由 2022 年底的 4.05 亿元人民币下降为 2.86 亿元，库存大幅下降主要原因为（1）积极处分呆滞库存及（2）善用 MES 及导入 SRM 系统，更细致的进行备料，采购及生产安排。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,336,824,505.04	100%	1,811,921,938.10	100%	-26.22%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,336,824,505.04	100.00%	1,811,921,938.10	100%	-26.22%
分产品					
智能交互显示器	575,501,418.65	43.05%	684,413,178.64	37.77%	-15.91%
智能交互一体机	435,663,633.33	32.59%	778,890,903.97	42.99%	-44.07%
触控显示模组及其他	325,659,453.06	24.36%	348,617,855.49	19.24%	-6.59%
分地区					
境外	1,254,407,158.35	93.83%	1,746,760,270.07	96.40%	-28.19%
境内	82,417,346.69	6.17%	65,161,668.03	3.60%	26.48%

（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						
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,336,824,505.04	911,637,226.03	31.81%	-26.22%	-29.55%	3.22%
分产品						
智能交互显示器	575,501,418.65	394,552,274.09	31.44%	-15.91%	-17.34%	1.18%

智能交互一体机	435,663,633.33	322,710,145.65	25.93%	-44.07%	-46.51%	3.39%
触控显示模组及其他	325,659,453.06	194,374,806.29	40.31%	-6.59%	-8.83%	1.49%
分地区						
境外	1,254,407,158.35	844,842,631.04	32.65%	-28.19%	-31.99%	3.77%

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	2023 年	2022 年	同比增减
计算机、通信和其他电子设备制造业	销售量	台	529,510	651,380	-18.71%
	生产量	台	520,342	624,445	-16.67%
	库存量	台	47,687	56,855	-16.13%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他电子设备制造业	直接材料	848,551,020.98	93.08%	1,228,552,064.64	94.95%	-30.93%
	直接人工	29,240,222.90	3.21%	30,138,762.44	2.33%	-2.98%
	制造费用	26,683,655.28	2.93%	27,308,484.27	2.11%	-2.29%
	出口、运输费用	7,162,326.87	0.79%	7,932,614.83	0.61%	-9.71%

说明：报告期内，直接材料与出口、运输费用减少主要系由营收变动所致。本报告期内，公司各项营业成本的占比总体保持平稳。

(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）	846,079,272.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	63.29%
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	第一名	323,640,916.24	24.21%
2	第二名	175,745,046.91	13.15%
3	第三名	139,767,544.24	10.46%
4	第四名	131,376,997.39	9.83%
5	第五名	75,548,768.14	5.65%
合计	--	846,079,272.93	63.29%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司不存在向单个客户的销售比例超过总额的50%的情形，前5名客户中不存在严重依赖于少数客户的情形。公司前 5 名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益的情形。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	294,015,441.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.89%
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	19.30%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	149,748,163.84	19.30%
2	第二名	58,219,513.20	7.50%
3	第三名	31,271,106.77	4.03%
4	第四名	28,019,346.00	3.61%
5	第五名	26,757,312.00	3.45%
合计	--	294,015,441.81	37.89%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内，公司不存在向单个供应商的采购比例超过总额的 50%的情形，前五名客户中不存在严重依赖于少数客户的情形。

公司第一名供货商为公司关联方关系，相关交易依关联交易规定进行，符合合理及公允原则。

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	68,063,346.39	60,720,115.61	12.09%	
管理费用	86,494,320.71	100,763,793.52	-14.16%	
财务费用	-14,033,905.93	-55,831,628.39	-74.86%	主要系汇兑利益减少
研发费用	58,544,348.51	57,725,400.18	1.42%	

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
基于核心板模块化设计的新一代安卓触控显示系统开发	基于核心板模块设计研发一系列应用于零售行业的安卓触控显示系统	产品通过厂内的 NPI 试跑验证流程，已逐步批量上市	1.新一代八核安卓核心板模块设计； 2.据客户客制化规格需求进行匹配底板设计	新一代高性能安卓平台设计导入。采用核心板模块化设计减少了设计开发的重复性，降低产品设计难度，减少测试成本，缩短产品研发周期，加快产品上市时间。
宽温工控数据采集显示触控显示系统开发	开发设计一款 7 寸工业宽温应用（-20~70 度）电容式触控显示器，搭配温湿度采集系统，用于数据中心等工业场所的环境温湿度监控	产品通过厂内的 NPI 试跑验证流程，已量产上市	1. -20~70 度宽温规格设计； 2. 基于 DVI DDC 通道的数据传输协议的开发； 3. 基于 DVI DDC 通道显示器软件升级加密与校验设计； 4. 基于 DVI DDC 通道的触控操作数据传输的设计与优化。	自主创新持续丰富公司的产品线，拓展公司产品的市场领域，进一步提升公司的市场占有率。
新一代 X86 工业计算机产品产业化	开发一系列应用于 POS 行业及半导体行业的领域的工业计算机产品	产品通过厂内的 NPI 试跑验证流程，已量产上市	1. 高可靠性电源系统设计与优化。 2. 整机散热系统设计。 3. MTBF(平均无故障工作时间)50,000 小时系统可靠性设计。 4. 高规格静电防护设计。	自主掌握 X86 平台软件开发能量，提升公司的核心竞争力。已成功落地于工控领域多个客户的产品上，为公司带来营收增长。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	143	149	-4.03%
研发人员数量占比	18.77%	19.89%	-1.12%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	89	81	9.88%
硕士	20	18	11.11%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	17	18	-5.56%
30~40 岁	56	60	-6.67%
40 岁以上	70	71	-1.41%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	58,544,348.51	57,725,400.18	1.42%
研发投入占营业收入比例	4.38%	3.19%	1.19%

研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,568,993,909.28	2,058,066,237.44	-23.76%
经营活动现金流出小计	1,109,769,993.26	1,670,707,042.12	-33.57%
经营活动产生的现金流量净额	459,223,916.02	387,359,195.32	18.55%
投资活动现金流入小计	2,160,719,116.08	1,344,544,622.20	60.70%
投资活动现金流出小计	2,440,218,278.45	1,434,665,521.66	70.09%
投资活动产生的现金流量净额	-279,499,162.37	-90,120,899.46	210.14%
筹资活动现金流入小计	424,734,906.80	145,131,593.96	192.66%
筹资活动现金流出小计	525,853,744.88	436,329,238.71	20.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-101,118,838.08	-291,197,644.75	-65.27%
现金及现金等价物净增加额	78,996,184.98	-2,387,506.66	-3,408.73%

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、投资活动现金净额较上年增加 210.14%，主要系本报告期投入之理财产品金额较多及投资陕西瑞迅信息技术有限公司、ITH Corporation 所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 65.27%，主要系 2022 年以自有资金偿还较多银行借款所致。

3、现金及现金等价物净增加额较上年增加，主要系经营活动产生的现金流量净额增加及筹资活动产生的现金净流出减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

1、主要系加强经营性应收项目的回收及有效库存管理，使得经营活动产生的现金净流量较净利润高。

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：_元_

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
--	----	---------	--------	----------

投资收益	2,540,448.55	1.10%	理财，债权投资收益、交易性金融资产投资收益	否
公允价值变动损益	21,472,577.61	9.28%	依投资瑞迅时签定之交易合约规定认列之公允价值变动损益	否
资产减值	-27,608,009.05	-11.93%	依会计政策提列之存货跌价损失准备	否
信用减值损失	3,506,478.01	1.52%		否
资产处置收益	0.00	0.00%		否
营业外收入	5,057,940.02	2.19%	主要系客人赔款收入	否
营业外支出	2,268,660.06	0.98%	主要系对外捐赠及非流动性资产报废所致	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 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	328,720,389.13	16.72%	249,724,204.15	13.49%	3.23%	主要系加强经营性应收项目的回收及有效库存管理
交易性金融资产	196,138,039.72	9.98%	331,767,117.81	17.93%	-7.95%	主要系结构性存款减少所致
应收账款	238,552,946.60	12.14%	364,573,833.89	19.70%	-7.56%	主要系营收减少以及有效回收管理
存货	286,357,928.29	14.57%	405,099,459.06	21.89%	-7.32%	主要系积极进行库存管理及积极处分闲置存货
长期股权投资	34,800,000.00	1.77%	0	0.00%	1.77%	主要系投资瑞迅
固定资产	99,366,787.34	5.06%	106,448,710.59	5.75%	-0.69%	无
在建工程	37,967,939.13	1.93%	8,787,498.88	0.47%	1.46%	主要系研发大楼相关在建工程
使用权资产	13,226,072.13	0.67%	10,419,327.41	0.56%	0.11%	
其他非流动资产	342,558,603.11	17.43%	101,575,860.89	5.49%	11.94%	主要系长期定期存款增加所致
短期借款	79,267,071.47	4.03%	72,507,841.47	3.92%	0.11%	
应付账款	136,902,543.89	6.96%	126,215,806.77	6.82%	0.14%	
合同负债	26,237,175.00	1.33%	4,302,451.51	0.23%	1.10%	主要系客户预付之购料款
长期借款	13,200,000.00	0.67%	0	0.00%	0.67%	
租赁负债	6,677,828.70	0.34%	3,367,616.12	0.18%	0.16%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	330,922,517.81				1,400,000,000.00	1,535,223,378.09		195,699,139.72
2.衍生金融资产	844,600.00	-405,700.00						438,900.00
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资								
5.其他非流动金融资产								
金融资产小计	331,767,117.81	-405,700.00			1,400,000,000.00	1,535,223,378.09		196,138,039.72
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	331,767,117.81	-405,700.00			1,400,000,000.00	1,535,223,378.09		196,138,039.72
金融负债	162,378.82	-162,378.82						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

- 1、货币资金 1,600,000.00 元，受限原因：保函保证金；
- 2、其他流动资产 11,456,861.10 元，受限原因：保证金；
- 3、应收账款 65,000,234.18 元，受限原因：出口发票融资借款。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
213,101,988.00	25,870,000.00	723.74%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
陕西瑞迅电子信息技术有限公司	嵌入式计算机及物联网终端产品的研发、生产、销售	收购	33,000,000.00	30.0%	自有资金	无	长期	不适用	完成交割	0.00	3,740,989.75	否	2023年1月31日、2023年2月10日、2023年3月2日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于公司对外投资参股瑞迅 30%股权的公告》（公告编号：2023-005）《关于公司对外投资参股瑞迅 30%股权的进展公告》（公告编号：2023-009）《关于瑞迅完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-013）
鸿通科技（厦门）有限公司	车载智能座舱设备制造及销售	收购	180,101,988.00	60.0%	募集资金	无	长期	不适用	股东大会审议通过	0.00	0.00	否	2023年9月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于收购鸿通科技股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-067）
合计	--	--	213,101,988.00	--	--	--	--	--	--	0.00	3,740,989.75	--	--	--

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

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
商业银行	13,929.20	13,929.20	-24.34	-24.34	113,323.2	118,050.89	9,201.51	5.75%
合计	13,929.20	13,929.20	-24.34	-24.34	113,323.2	118,050.89	9,201.51	5.75%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否							
报告期实际损益情况的说明	报告期内，套期工具和被套期项目合计实现盈利 1,171 万元。							
套期保值效果的说明	公司产品以出口销售为主，境外销售业务占比较大，外销业务主要采用美元、新台币、欧元、日元结算，当汇率出现大幅波动时将对公司经营业绩产生一定的影响，为进一步提高公司应对外汇波动风险，公司定期查看外汇敞口并回顾外汇套期的盈亏情况和操作策略，同时套期保值业务的损益能与外币货币性项目的汇兑损益相对应匹配，规避外汇汇率波动风险。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	截止报告期末，本公司持有的衍生金融工具为外汇远期合约，所面临的风险与汇率市场未来走势的不确定性有关。本公司对衍生金融工具的控制措施主要体现在：针对衍生金融工具交易，本公司控制衍生品交易的种类，合理匹配衍生品交易规模，交易须与公司生产经营与发展规划相匹配，主要以锁定成本、防范风险为目的。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	已投资衍生品报告期末公允价值参照金融市场报价确定。							
涉诉情况（如适用）	无							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022 年 12 月 14 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展外汇套期保值业务是围绕公司的业务进行的，不是单纯以盈利为目的，而是以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率波动风险为目的，具有一定的必要性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。							

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

□适用 □不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

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	募集资金净额	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
2020年	首次公开发行	68,586.41	68,586.41	4,555.23	28,564.02	18,010.20	18,010.20	26.26%	43,847.03	存放于募集资金专用账户、7天通知存款及暂时用于现金管理	0
合计	--	68,586.41	68,586.41	4,555.23	28,564.02	18,010.20	18,010.20	26.26%	43,847.03	--	-

募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准宸展光电（厦门）股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]2652号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）3,200万股，每股发行价格为人民币23.58元，共募集资金总额为75,456.00万元，根据有关规定扣除不含税发行费用6,869.59万元后，实际可使用募集资金为68,586.41万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年11月10日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字（2020）第ZB11748号《验资报告》。

2、截至2023年12月31日，本次募集资金累计直接投入募投项目28,564.02万元。尚未使用金额为43,847.03万元（其中募集资金40,022.39万元，专户存款利息扣除手续费后金额3,824.65万元）。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
智能交互显示设备自动化生产基地建设项目	是	40,530.18	22,519.98	923.96	6,815.89	30.27%	2024年11月9日	0	注1	否
研发中心及信息化系统升级建设项目	否	14,306.70	14,306.70	3,631.27	7,959.04	55.63%	2024年6月30日	0	注2	否

补充流动资金项目	否	13,749.53	13,749.53		13,789.09	100.29%		不适用	不适用	否
收购鸿通科技股权	是		18,010.20				不适用	0	注 3	否
承诺投资项目小计	--	68,586.41	68,586.41	4,555.23	28,564.02	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--						--	--	--	--
合计	--	68,586.41	68,586.41	4,555.23	28,564.02	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、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）	注：1、智能交互显示设备自动化生产基地建设项目处于建设期，本年度尚未实现效益； 2、研发中心及信息化系统升级建设项目不产生直接的经济效益，项目建设立足于公司经营战略和行业发展趋势，在充分利用现有技术力量的基础上，通过升级研发中心和信息化系统，进一步提升公司的研发水平、创新能力和信息化生产管理水平；同时也有助于公司吸引和储备人才，为未来业务的增长提供技术保障； 3、投资鸿通科技 60%股权尚未出资，尚未实现效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	2023 年 9 月 27 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，为提高募集资金使用效率，考虑当前的市场环境变化，结合公司的行业布局和发展战略，以及国家的产业政策和远期规划，从合理使用募集资金的角度出发，经审慎研究，本公司拟从原募投项目“智能交互显示设备自动化生产基地建设项目”中调出募集资金 18,010.1988 万元人民币，用于收购祥达光学（厦门）有限公司（以下简称“祥达光学”）持有的鸿通科技（厦门）有限公司（以下简称“鸿通科技”）60%股权。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2020 年 11 月 24 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 812.49 万元（其中：1、智能交互显示设备自动化生产基地建设项目 345.94 万元；2、研发中心及信息化系统升级建设项目 466.55 万元），报告期内，公司对上述金额进行了置换；立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司本次募集资金投资项目预先投入的自筹资金情况进行了专项审核，并于 2020 年 11 月 25 日出具了信会师报字（2020）第 ZB11767 号《宸展光电（厦门）股份有限公司募集资金置换专项审核报告》。具体内容详见 2020 年 11 月 27 日公司在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上披露的相关公告。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金尚未使用的金额为 43,847.03 万元，其中现金管理产品余额 42,977.55 万元，募集资金专户余额合计 869.49 万元。									
募集资金使用及披露中存在的问题	不适用									

题或其他情况

(3) 募集资金变更项目情况适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购鸿通科技股权	智能交互显示设备自动化生产基地建设项目	18,010.20	0	0			0	注	否
合计	--	18,010.20	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			2023年9月27日，公司召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，为提高募集资金使用效率，考虑当前的市场环境变化，结合公司的行业布局和发展战略，以及国家的产业政策和远期规划，从合理使用募集资金的角度出发，经审慎研究，本公司拟从募投项目“智能交互显示设备自动化生产基地建设项目”中调出募集资金人民币18,010.1988万元，用于收购祥达光学持有的鸿通科技60%股权。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）			投资鸿通科技60%股权尚未出资，尚未实现效益。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

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：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
TES Touch Embedded	子公司	贸易	280万美元	420,498,027.31	216,974,407.24	176,445,402.65	35,084,150.17	28,168,620.66

Solutions Inc.								
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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

1、为促进公司业务进一步向产业电脑及物联网方向延伸，2023 年 1 月 31 日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司对外投资参股瑞迅 30%股权的议案》，公司以自有资金 3,300 万元收购陕西瑞迅电子信息技术有限公司 30%股权。

2、鸿通科技（厦门）有限公司系 TES 向祥达光学（厦门）有限公司收购鸿通科技 10%股权而取得的参股公司，2023 年 9 月 27 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于收购鸿通科技股权暨关联交易的议案》《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司拟使用募集资金 18,010.1988 万元人民币用于收购祥达光学（厦门）有限公司持有的鸿通科技（厦门）有限公司 60%股权。本次交易完成后，公司将合计持有鸿通科技 70%股权，鸿通科技将成为公司控股子公司，并纳入公司合并报表范围。2023 年 10 月 13 日，公司召开临时股东大会审议通过前述事项。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

虽然持续一年多的客户去库存周期已接近尾声，新案子和新订单较去年有了较大好转。但受到通货膨胀、俄乌战争、巴以冲突以及中美地缘政治等因素影响，全球经济增速放缓，经济活力下降，消费动力不足，此宏观趋势预计中长期都不易改变。

对于人机交互行业，伴随着全球零售、金融和工业控制等行业运用技术的快速发展和迭代，竞争将持续加大。客户更加追求产品的性价比、质量管理、研发支持和新技术应用，以提升终端客户的使用体验。另一方面，国内面临增速回调、经济转型和消费降级，更多的同业竞争者选择“出海”，抢夺欧美市场的“存量蛋糕”。这种趋势，进一步加剧了行业竞争，这也将带来行业利润的加速压缩，以及行业格局的加速调整。TES 作为行业的头部参与者，同样面临着相应的挑战和机遇。

对于智能座舱行业，虽然中国和美国的 2023 年新能源汽车销售同比大幅成长，但智能座舱行业的竞争却在持续加剧，传统的 tier1 服务商、面板厂、传统消费电子集成商等都在积极布局该领域。未来，智能座舱行业仍有较大的增长空间，营收将保持高速增长，但整车厂将更加注重服务速度和研发能力，且整体利润空间会进一步被压缩。TES 作为行业的新进者，应快速提升市场占有率，增加市场竞争力。

（二）公司发展战略

公司的愿景是成为全球领先的智能人机交互设备解决方案商。未来，公司将持续围绕“全球化战略”、“品牌战略”、“多元化战略”推动公司不断向前发展。

全球化战略：以“融合人文与科技服务全球”为使命，不断完善全球业务布局。公司将不断加大全球销售、制造、服务的支持能力；并加大国内市场开拓、支持力度，推动境内境外市场均衡发展。

品牌战略：聚焦“ODM +OBM MicroTouch™ +智能座舱”三大业务板块，积极发展合作伙伴关系，加强品牌建设和运营，促进各种业务模式均衡发展，不断提升公司的行业影响力和市场竞争力。

多元化战略：利用境内、境外资源优势，积极开展投资并购。第一，通过上下游供应链整合优化，提升公司自控料占比和盈利能力；第二，横向扩张，不断丰富公司产品体系和应用领域，促进公司业务多元化发展；第三，把握AI、边缘计算等新技术的行业运用，积极布局，寻找新的业务突破点。

（三）经营计划

基于2024年宏观和微观的环境变化，并结合公司的战略布局和发展目标，公司2024年的主要经营计划如下：

1、立足三大业务板块，多元协同发展，扩大公司营收规模。

公司于 2024 年 1 月完成了鸿通科技的管理权交接工作。至此，公司已形成了 ODM、OBM MicroTouch™和智能座舱三大业务板块。未来，公司将加大整合力度，促使各板块齐头并进、均衡发展，助力营收规模的提升以及市场份额的提高。ODM 板块将继续依托公司在人机交互智能终端的技术积累、客群积累和行业积累；OBM MicroTouch™板块将借助品牌号召力和欧美的渠道优势；智能座舱板块将挖掘“北美-中国”两地的新能源汽车市场空间；同时，三大板块将在供应链管理、研发设计、生产制造、客户拓展、IT 支持等方面加大合作，实现资源共享、优势互补、协同扩张。



2、聚焦客户发展，全面提升客户维护和拓展能力，提升市场竞争力。

（1）实施“客户再增长”策略，优化客户结构，通过增设北美销售网点、增强服务能力等方式，提升欧美大客户的渗透率和市占率，维持公司在 ODM 行业的竞争优势。

（2）加快渠道引入，加强经销商管理和能力提升，加大 MicroTouch™的品牌宣传和市场推广，多元化客户发展，助力 OBM 业务的较快增长，提升营收贡献。

（3）依托泰国工厂的全面量产，争取存量新能源客户新车型的定点，并积极挖掘国内、亚太地区和欧洲等地区传统车厂的市场机会，带动智能座舱板块营收的高速增长。

（4）借助新研发大楼和实验室投入使用的契机，继续加大研发投入，提升研发核心能力，规划产品 roadmap，提供更多且更有竞争力的产品和解决方案。

3、多措并举、降本增效，提高运营效率，增强盈利能力。

（1）持续加大人才培养和人才引入，优化公司员工年龄结构和部门结构。

(2) 质量为本、品质为先，从研发、设计验证、供应链管理、制程工程和制造管理等全方面加强质量管控，降低返修率等关键指标，节约维护成本，树立市场口碑。

(3) 加强供应商管理，实施供应商定期分级考核机制，持续降低采购成本，提高毛利水平。

(4) 加大 IT 投入，推广 AI 等新工具和新系统的运用，提升公司信息化和智能化水平，提高运营效率。

4、加快投资并购步伐，整合产业链，增强应对外部风险的能力。

(1) 加强与参股子公司瑞迅科技的业务和研发整合，借助其在物联网和边缘计算领域的主板设计能力，开发标准品，打造拳头产品，合力拓展海外市场。

(2) 完成泰国工厂拓产的工作，布局欧洲和北美等其他海外工厂，实现全球化生产和制造，建立全球化生态，为全球客户提供更好的本地化服务。

(3) 继续完善和整合上下游产业链，通过投资并购，提升 X86 主板设计能力和市场竞争力。

(4) 持续开展对外投资，积极拓展新的行业运用和 AI 等新技术运用。

(四) 主要风险分析

1、外销业务风险

公司产品销售以外销为主，相关业务主要使用美元结算，未来随着公司经营规模的扩大，公司外汇持有量预计将持续增加，若汇率出现不利波动则可能导致公司发生汇兑损失，对公司盈利能力造成一定程度的不利影响。此外，外销业务还受到进口国的贸易政策、经济状况、市场需求等国际贸易环境的影响。若未来中美贸易争端加剧，或国际贸易环境出现恶化，将可能对公司经营产生不利影响。

应对措施：近几年国内市场零售、餐饮和物流等行业智能交互设备需求快速增长，公司将顺应国内市场发展趋势，积极加强国内市场开拓力度，充分利用公司专业从事智能交互设备产品的定制开发及生产优势，推动内销收入增长；汇率波动影响方面，在确保安全性和流动性的前提下，通过各种方式来对冲和规避汇率风险。对于汇率风险敞口，公司积极使用套期保值等金融避险工具，不以投机为目的，合理进行风险管控。

2、下游行业需求变动的风险

商用智能交互显示设备主要应用于零售、金融、工业自动化、医疗、餐饮等下游终端领域。近年来，随着该等应用领域的蓬勃发展，人工智能、物联网、材料、显示等技术的快速进步以及相关基础设施的逐步完善，下游零售、金融、工业自动化、医疗、餐饮等行业对于商用智能交互显示设备的需求不断增加，促进了商用智能交互显示设备市场规模的总体增长，为公司业务的稳健发展提供了有利外部环境。

但若下游行业整体需求增长放缓或商用客户的产品需求偏好发生改变，进而导致公司产品主要应用领域的设备需求出现下降，则可能对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将积极关注国家政策动向，持续坚持以客户和市场为导向，持续研发新技术和新产品，持续进行市场开拓，充分发挥公司从产品设计开发、批量生产、成品检测到全球化销售的综合服务能力。

3、募集资金投资项目实施的风险

公司已对募集资金投资项目的经济效益进行了审慎测算，认为公司募集资金投资项目具有良好的预期收益，项目的实施是可行的。募集资金项目成功实施后，有助于进一步扩大公司的销售规模、市场占有率，提高公司研发设计水平，并增强公司核心竞争力。但由于行业发展和宏观经济形势具有不确定性，投资项目金额较大，投资回收期较长，如果首发募集资金投资项目未能按计划顺利实施，公司则可能面临无法按既定计划实现预期收益的风险。

应对措施：公司将严格按照相关法律、法规及公司制度的规定，确保募集资金投资项目顺利实施；同时，当行业发展和宏观经济形势发生变化时，将基于当期经济形势、市场环境、行业发展趋势及公司实际经营状况对募投项目的可行性、预计收益等重新进行论证，确保投资项目的收益。

4、主要原材料价格变动风险

公司产品的主要原材料包括液晶面板、触摸屏、集成电路、电脑主板、Touch控制板等，相关成本占产成品的比重较大，其价格的波动变动将对公司产品成本构成重大影响。产品原材料价格主要受市场供求关系和上下游行业景气度的影响，若其价格在短期内大幅上升，而本公司无法及时调整产品的销售价格，将对公司产品的毛利率产生不利影响，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司将通过与供货商长期采购及建立战略合作等方式，来确保原材料供给及价格的合理性，同时以原有安全库存和策略备料作为缓冲，以应对原材料价格上涨带来的影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年01月31日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	海通证券、平安基金、鹏华基金、凯石基金、西部利得基金等 18 家机构	公司介绍，经营情况等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：IR2023-001）
2023年05月12日	全景网“投资者关系互动平台”	网络平台线上交流	其他	社会公众投资者	公司 2022 年度业绩情况、公司的经营情况	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：IR2023-002）
2023年05月25日	公司会议室	实地调研	机构	雄峰汽车、皆联科技、诚德房地产、丰和盛贸易、兴龙彩印、中航信托等	公司介绍，经营情况等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：IR2023-003）
2023年05月31日	上海市徐汇区交大慧谷科技商城	其他	机构	东方财富证券、中航证券、东兴证券、中汇金投资、西部利得基金、中欧基金、德邦基金、创金合信基金永正投资、上海理石投资、六禾投资、奕睿私募基金管理(上海)、荷和投资、贤盛投资、宁波真和投资等	公司介绍，经营情况等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：IR2023-003）
2023年06月06日	公司会议室	实地调研	机构	西部证券、平安证券、山楂树资产、深圳恒健远至投资	公司介绍，经营情况等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：IR2023-003）
2023年07月12日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券、国信证券	公司介绍，经营情况等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：IR2023-004）
2023年07月13日	公司会议室	实地调研	机构	国皓投资、厦门博芮东方、爱丽生（厦门）、厦门中略投资、铨景投资、民生银行、圆和资本	公司介绍，经营情况等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：IR2023-004）
2023年09月26日	公司会议室	实地调研	机构	东方财富证券、东方证券	公司介绍，经营情况等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：IR2023-005）
2023年09月27日	公司会议室	实地调研	机构	上海拓牌资产、深圳东方合盈、浙江贝乐昇投资	公司介绍，经营情况等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：IR2023-005）
2023年11月28日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券、海通证券、国金证券、广发证券	公司介绍，经营情况等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：IR2023-006）
2023年11月30日	公司会议室	实地调研	机构	中邮证券、国联基金、平安证券资管、广发基金、大成基金、平安基金	公司介绍，经营情况等	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》（编号：IR2023-006）

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案

是 否

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》、《上市公司治理准则》、《主板上市公司规范运作》及《上市规则》等有关法律、行政法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制体系，加强内控体系建设，促进公司规范运作。公司股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职。报告期内，公司根据《上市公司独立董事管理办法》等相关法律法规及规范性文件的最新规定和要求，完善了《独立董事工作细则》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》等多项内控制度，公司内控体系日益健全，治理水平的规范化程度持续提高。

报告期内，公司治理实际情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的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司股东大会的召集、召开、决策等程序均严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的有关规定，平等对待所有股东，保证了全体股东，尤其是中小股东对公司重大事项的知情权、参与权及表决权，切实维护了全体股东的合法权益；采用现场和网络相结合的投票方式，确保股东能够充分行使自己的权力。涉及关联交易事项表决时，关联股东均回避表决；涉及影响中小投资者利益的议案表决上采用中小投资者单独计票。公司控股股东、实际控制人能严格规范自身行为，与公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，公司亦没有为控股股东提供担保或控股股东非经营性占用公司资金的行为。

（二）关于董事和董事会

公司董事会由 8 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数和人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会的召集、召开、决策等程序均符合《上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》等的相关规定，高效执行董事会、股东大会决议并依法行使职权；公司董事会下设有审计、提名、薪酬与考核、战略四个专门委员会，各委员会严格按照公司制定的《工作细则》各司其职，发挥职能；董事均严格按照《公司法》、《主板上市公司规范运作》及《公司章程》等的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，认真履行《公司章程》赋予的职权，并积极参加公司历次董事会，对公司董事会的科学决策、促进公司的良性发展起到了积极的作用，切实维护了中小股东的利益。

（三）关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求；公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集、召开监事会；各监事按时出席会议，本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性等事项进行监督，保证了公司监事会的规范运作。

（四）关于绩效评价与激励约束机制

公司绩效评价与激励机制公正透明，董事、监事以及高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人绩效挂钩；高级管理人员的聘任严格遵循《公司章程》及有关法律、法规的规定。

（五）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，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、稳定、健康的发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规、《公司章程》、《信息披露管理办法》等的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者能够公平获取公司信息；公司严格做好未

公开信息的保密工作，根据公司《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，确保内幕信息保密，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益；通过电话、电子邮件、投资者互动平台、接待现场调研等方式加强投资者关系管理。

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

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整情况

公司资产完整，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立完整的研发、生产、原材料采购、产品销售系统和相关的资产；不存在依赖股东的生产经营场所及其产供销相关资产进行生产经营的情况，不存在以公司资产、权益或信誉为股东违规提供担保的情况，不存在公司资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（二）人员独立情况

公司的人员独立。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照并通过《公司法》、《公司章程》等规定的法定程序选举或聘任。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的劳动人事管理制度和体系，所聘用的员工均由本公司与其签订劳动合同，为其发放工资，不存在由公司关联方代为发放员工工资的情形。

（三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备有专职的财务管理人员，建立了独立、完整的财务核算体系。公司严格执行《企业会计准则》的规定，建立健全了规范的财务会计规章、内部控制制度，以及对分公司、子公司的财务管理制度；公司独立行使财务决策权，不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业控制和干预；公司单独开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东等关联方共用银行账户的情形；公司不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用资金的情形。

（四）机构独立情况

根据《公司法》和《公司章程》，本公司建立健全了以股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的“三位一体”的法人治理结构；并经董事会批准聘任总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，组成生产经营管理的执行机构，独立行使经营管理职权。公司各机构设有相应的办公场所和管理部门，各职能部门独立运营，没有受到控股股东和实际控制人的控制和干预。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置、办公场所等方面完全分开，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

（五）业务独立情况

公司各职能部门分工协作，分别从事研发、采购、生产、销售等业务，形成了完整的业务流程。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其它企业，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其它企业从事生产经营业务或者显失公平的关联交易的情况，也不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业从事相同业务即同业竞争的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	51.49%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2022 年年度股东大会决议的公告》(公告编号: 2023-038)
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.58%	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 16 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2023 年第一次临时股东大会决议的公告》(公告编号: 2023-064)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	24.07%	2023 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 14 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2023 年第二次临时股东大会决议的公告》(公告编号: 2023-071)
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	41.46%	2023 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 28 日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2023 年第三次临时股东大会决议的公告》(公告编号: 2023-092)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
孙大明	男	72	董事长	现任	2015 年 04 月 14 日	2024 年 05 月 07 日	766,725		39,900	72,682	799,507	2022 年度权益分派送股导致股份增加; 减持股份导致股份减少
李明芳	男	50	总经理	现任	2017 年 03 月 06 日	2024 年 05 月 07 日	220,800			22,080	242,880	2022 年度权益分派送股导致股份增加
			董事		2017 年 03 月 06 日	2024 年 05 月 07 日						
Michael Chao-Juei Chiang	男	71	董事	现任	2015 年 04 月 14 日	2024 年 05 月 07 日	45,712,960			4,571,296	50,284,256	2022 年度权益分派送股导致股份增加
Foster Chiang	男	42	董事	现任	2015 年 04 月 14 日	2024 年 05 月 07 日						

黄火表	男	46	董事	现任	2015年 04月14 日	2024年 05月07 日	24,149			2,415	26,564	2022年度权益 分派送股导致 股份增加
吴家莹	男	64	独立董事	现任	2021年 05月07 日	2024年 05月07 日						
郭莉莉	女	61	独立董事	现任	2021年 05月07 日	2024年 05月07 日						
朱晓峰	男	45	独立董事	现任	2021年 05月07 日	2024年 05月07 日						
王威力	男	50	监事	现任	2018年 05月31 日	2024年 05月07 日	93,840			9,384	103,224	2022年度权益 分派送股导致 股份增加
邱丁贤	男	46	监事	现任	2021年 05月07 日	2024年 05月07 日	38,640			3,864	42,504	2022年度权益 分派送股导致 股份增加
李莉	女	40	职工代表 监事	现任	2018年 05月31 日	2024年 05月07 日	27,600			2,760	30,360	2022年度权益 分派送股导致 股份增加
陈建成	男	49	副总经理	现任	2018年 12月13 日	2024年 05月07 日	138,000			13,800	151,800	2022年度权益 分派送股导致 股份增加
徐可欣	女	49	财务总监	现任	2021年 05月07 日	2024年 05月07 日	20,000			34,395	54,395	股权激励行权 及 2022 年度权 益分派送股导 致股份增加
			董事会 秘书	现任	2023年 06月16 日	2024年 05月07 日						
李滢雪	女	42	董事会 秘书	离任	2023年 04月27 日	2024年 05月07 日						
合计	--	--	--	--	--	--	47,042,714	0.00	39,900	4,732,676	51,735,490	--

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

李滢雪因个人原因辞去董事会秘书职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李滢雪	董事会秘书	解聘	2023年04月27日	因个人原因辞去董事会秘书职务

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

（一）董事会成员

公司现有 8 名董事，其中独立董事 3 名。董事会成员简要情况如下：

非独立董事

1、孙大明先生，1952 年出生，中国台湾籍，美国籍，硕士研究生学历。孙大明先生曾担任美国 St. Paul company, Inc.风险管理师，美国 Zenith Electronics, LLC 制造工程部经理，美国摩托罗拉公司芝

加哥总部个人通讯事业部协理，中国摩托罗拉公司营运部总监，台湾摩托罗拉公司董事长暨总裁，摩托罗拉全球高级副总裁兼中国区首席代表，TPK Holding 总经理兼执行长、副董事长。自 2015 年 8 月起担任宸展有限董事长，现任公司董事长；兼任宸展贸易董事长，萨摩亚宸展董事，香港宸展董事，美国宸展经理，宸垣投资管理（厦门）有限公司执行董事兼总经理。

2、Michael Chao-Juei Chiang 先生，1953 年出生，加拿大籍，本科学历。Michael Chao-Juei Chiang 先生曾担任台湾录霸股份有限公司总经理，钛积创新董事长，宸展有限董事。现任宸展光电董事，自 2006 年起担任 TPK Holding 董事长，目前兼任宸展贸易董事，萨摩亚宸展董事，香港宸展董事，宸鸿光电董事长，宸鸿科技（厦门）有限公司执行董事，宝宸光学执行董事等职务。

3、Foster Chiang 先生，1982 年出生，加拿大籍，硕士研究生学历。Foster Chiang 先生曾担任雷曼兄弟（香港）公司全球分析师，野村证券（香港）公司全球分析师，TPK Holding 副董事长，宸展有限董事。现任宸展光电董事；兼任宸展贸易董事，萨摩亚宸展董事，香港宸展董事等职务。

4、李明芳先生，1974 年出生，中国台湾籍，加拿大籍，本科学历。李明芳先生曾担任 BlackRock, Inc 副总经理，新光金融控股股份有限公司协理，摩根证券投资信托股份有限公司执行董事，镭达精密光电股份有限公司总经理，宸鸿光电副总经理。自 2015 年 5 月起历任宸展有限副总经理、总经理、董事，现任公司董事兼总经理；兼任萨摩亚宸展经理，香港宸展经理，美国宸展经理。

5、黄火表先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。自 2016 年 12 月起担任宸展光电（厦门）股份有限公司董事，现任公司董事；兼任中和元（厦门）控股有限公司执行董事，厦门中和元投资管理有限公司执行董事，厦门市中亿资产管理有限公司执行董事，厦门晟和元资产管理有限公司执行董事，厦门凌阳华芯科技有限公司董事，厦门市联和股权投资基金管理有限公司董事长兼总经理、中农溯源（深圳）科技有限公司监事、集睿致远（厦门）科技有限公司董事。

独立董事

1、郭莉莉女士，1963 年出生，中国辽宁沈阳，大学学历，高级会计师、注册会计师。历任沈飞工学院教师，沈飞进出口公司会计，岳华集团会计师事务所项目经理、部门经理、总经理助理、副主任会计师，福建榕基软件开发有限公司董事、财务总监，中磊会计师事务所副主任会计师等。现任大信会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人，河北华通线缆集团股份有限公司、河北国亮新材料股份有限公司、唐山三友硅业股份有限公司和北京赛目科技股份有限公司的独立董事。

2、吴家莹先生，中国台湾，1960 年生，硕士。先后任台湾联强国际有限公司总经理，佳好国际控股有限公司总经理，现任厦门佳好建材、厦门特易购科技公司董事长，兼任厦门市台商投资企业协会荣誉会长、全国台企联常务副会长、厦门商贸行业协会常务副会长、厦门市工商联常务副会长、台湾工商建研会常务理事、厦门国际商会副会长、福建省商贸文旅协会监事会主席等职务。

3、朱晓峰先生，中国国籍，无境外永久居留权，福州大学法学学士，拥有法律职业资格、上市公司董事会秘书资格和独立董事资格，2006 年至 2008 年担任中悦（厦门）服饰有限公司法务经理，2009 年 1 月至今任职于欣贺股份有限公司，历任法务部经理、总经理助理，现任欣贺股份有限公司副总经理、董事会秘书。

（二）监事会成员

公司现有 3 名监事，监事会成员简要情况如下：

1、王威力先生，1974 年出生，中国台湾籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。王威力先生曾担任台达电子工业股份有限公司信息处副理，中光电智能云服股份有限公司平台业务处处长，宸展光电信息处处长，现任公司监事。

2、邱丁贤先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。邱丁贤先生曾担任华映光电股份有限公司工程师，钛积光电（厦门）有限公司课长、经理。现任宸展光电品质处处长、监事。

3、李莉，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。李莉女士曾担任钛积光电人力资源部课长。自 2015 年 8 月起担任宸展光电人资行政处资深经理，现任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

1、李明芳先生：总经理，简要情况详见前述董事会成员情况介绍。

2、陈建成先生，1975 年出生，中国台湾籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。陈建成先生曾担任奇美电子股份有限公司经理，奇达光电股份有限公司经理，启耀光电股份有限公司厂长，群创光电股份有限公司厂长。自 2016 年 12 月起担任宸展有限厂长。现任公司副总经理兼，兼任宸展贸易经理。

3、徐可欣女士，1975 年出生，中国台湾籍，无境外永久居留权，硕士学历。徐可欣女士曾担任瑞士信贷银行融资部经理、东元电机股份有限公司财务处长，国巨股份有限公司执行长特别助理。现任公司财务总监兼董事会秘书。

4、李滢雪：女，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学，硕士研究生学历。曾担任华为技术有限公司核心网产品开发工程师，厦门市美亚柏科信息股份有限公司产品部经理、拓展中心副总监、证券事务代表、副总经理兼董事会秘书。2023 年 4 月 27 日辞去公司董事会秘书职务。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
孙大明	宸展贸易	董事长	
孙大明	萨摩亚宸展	董事	
孙大明	香港宸展	董事	
孙大明	美国宸展	经理	
孙大明	宸垣投资管理（厦门）有限公司	法人执行董事兼任经理	
孙大明	宸振投资	执行事务合伙人委派代表	
孙大明	宸平投资	执行事务合伙人委派代表	
孙大明	国立台湾图书馆	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	TPK Holding Co., Ltd.	董事长	是
Michael Chao-Juei Chiang	宸鸿光电科技股份有限公司	董事长	
Michael Chao-Juei Chiang	宸鸿科技（厦门）有限公司	执行董事	
Michael Chao-Juei Chiang	祥达光学（厦门）有限公司	执行董事	
Michael Chao-Juei Chiang	全德科技（厦门）有限公司	执行董事	
Michael Chao-Juei Chiang	宝宸(厦门)光学科技有限公司	执行董事	
Michael Chao-Juei Chiang	宸鸿科技（平潭）有限公司	执行董事	
Michael Chao-Juei Chiang	宸美（厦门）光电有限公司	董事长	
Michael Chao-Juei Chiang	宸新科技（厦门）有限公司	执行董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Improve Idea Investments Ltd.	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	TPK Asia Pacific Sdn. Bhd	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Ray-Star Universal Solutions Limited	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	TPK Universal Solutions Limited	董事	

Michael Chao-Juei Chiang	Upper Year Holdings Limited	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Optera TPK Holding Pte. Ltd.	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	TPK America LLC	经理人	
Michael Chao-Juei Chiang	宸展贸易(厦门)有限公司	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	TES Touch Embedded Solutions Inc.	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	TES Technology (Hong Kong) Limited	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Champ Great Int'l Corporation	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Digitalking Technology Limited	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	颖宽股份有限公司	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	磐时兴业股份有限公司	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Open Capital Limited	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	First Way Investments Limited	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Yield Return Investments Limited	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Global Excellent Trading Co., Ltd.	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Cambrios Film Solutions Corporation	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Inventive Power Limited	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	CAM International (Hong Kong) Limited	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	传睿投资事业股份有限公司	经理人	
Michael Chao-Juei Chiang	鸿通科技(厦门)有限公司	执行董事	
Michael Chao-Juei Chiang	TPK Auto Tech Co., Limited (Hong Kong)	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	传诚进出口(厦门)有限公司	执行董事	
Michael Chao-Juei Chiang	毅群电子科技(厦门)有限公司	执行董事	
Michael Chao-Juei Chiang	TPK Precision Hong Kong Co., Limited	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Amplifi Technologies Inc.	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Amplifi Tech Hong Kong Co., Limited	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Amplifi Channels Hong Kong Co., Ltd	董事	
Michael Chao-Juei Chiang	Cambrios Film Solutions (Hong Kong) Limited	董事	
Foster Chiang	TES Touch Embedded Solutions Inc.	董事	
Foster Chiang	TES Technology (Hong Kong) Limited	董事	
Foster Chiang	宸展贸易（厦门）有限公司	董事	
Foster Chiang	Catalan Dragons Limited	董事	
Foster Chiang	Cityscape Holdings Limited	董事	
Foster Chiang	Jubilee Sky Holdings Limited	董事	
Foster Chiang	Jubilee Glory Investments Limited	董事	
Foster Chiang	Venture Lounge Ltd.	董事	

Foster Chiang	Sparkle Talent Enterprises Limited	董事	
Foster Chiang	Cambrios Advanced Materials Corporation	董事长	
Foster Chiang	Coterie Limited	董事	
Foster Chiang	Cambrios Medical Holdings LLC	董事	
Foster Chiang	Canoo Inc.	董事	是
Foster Chiang	UBCO Holdings Limited	董事	
李明芳	萨摩亚宸展	经理	
李明芳	香港宸展	经理	
李明芳	美国宸展	经理	
黄火表	中和元（厦门）控股有限公司	执行董事兼总经理	
黄火表	厦门中和元投资管理有限公司	执行董事兼总经理	
黄火表	厦门市中亿资产管理有限公司	执行董事兼总经理	
黄火表	厦门晟和元资产管理有限公司	执行董事兼总经理	
黄火表	厦门凌阳华芯科技股份有限公司	董事	
黄火表	厦门市联和股权投资基金管理有限公司	董事长兼总经理	
黄火表	昆山市昆鹏创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	
黄火表	厦门中和致信创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	
黄火表	中农溯源（深圳）科技有限公司	监事	
黄火表	厦门联和集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	
黄火表	厦门联和二期集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	
黄火表	厦门市中和致诚投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	
黄火表	厦门恒沃投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	
黄火表	厦门市华亿盈动投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	
黄火表	集睿致远（厦门）科技有限公司	董事	
黄火表	厦门联和三期集成电路产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	
黄火表	厦门中盈晟投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	
黄火表	厦门市联和乾元投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	
吴家莹	佳好国际控股有限公司	总经理	
吴家莹	佳好集团（厦门）有限公司	董事长	
吴家莹	厦门市台商投资企业协会	荣誉会长	
吴家莹	全国台湾同胞投资企业联谊会	常务副会长	
吴家莹	厦门商贸行业协会	常务副会长	
吴家莹	福建省现代商贸文旅协会第一届理（监）事会	监事会主席	
吴家莹	厦门市工商联（总商会）	常务副会长	

吴家莹	台湾工商建研会	常务理事	
吴家莹	复旦大学福建校友会	执行会长	
吴家莹	台湾大学校友会	荣誉董事	
吴家莹	厦门市侨商联合会	荣誉会长	
吴家莹	厦门市残疾人联合会	荣誉会长	
吴家莹	厦门卫厨协会	副会长	
吴家莹	厦门市石材商会	副会长	
吴家莹	中国国际商会	常务理事	
吴家莹	厦门市人大外侨委员会	委员	
吴家莹	厦门市公安局	特邀监督员	
吴家莹	厦门国际商会	副会长	
郭莉莉	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人	是
郭莉莉	河北华通线缆集团股份有限公司	独立董事	是
郭莉莉	河北国亮新材料股份有限公司	独立董事	是
郭莉莉	唐山三友硅业股份有限公司	独立董事	是
郭莉莉	北京赛目科技股份有限公司	独立董事	是
朱晓峰	欣贺股份有限公司	副总经理、董事会秘书	是
陈建成	萨摩亚宸展台湾分公司	厂长	
陈建成	宸展贸易	经理	
在其他单位任职情况的说明	除上表列示的兼职情况外，本公司其他董事、监事、高级管理人员均未在其他单位兼职。		

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

决策程序：公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策、方案。董事及监事薪酬由股东大会审议确认；高级管理人员报酬由董事会审议确认。

确定依据：公司董事、监事、高级管理人员的报酬采取根据行业薪酬水平、岗位职责要求等作为依据，实施绩效考核，对其全年收入采取“月薪+年终奖”的方式确定；独立董事津贴为税前 8.8 万元/年，其履行职务发生的差旅费、办公费等费用由公司承担。

实际支付情况：报告期公司董事、监事、高级管理人员的报酬实际支付情况详见下表。

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
孙大明	董事长	男	72	现任	331.22	否
李明芳	董事	男	50	现任	292.94	否

	总经理					
Michael Chao-Juei Chiang	董事	男	71	现任	0	是
Foster Chiang	董事	男	42	现任	0	是
黄火表	董事	男	46	现任	0	否
吴家莹	独立董事	男	64	现任	8.8	否
郭莉莉	独立董事	女	61	现任	8.8	否
朱晓峰	独立董事	男	45	现任	8.8	否
王威力	监事	男	50	现任	0	否
邱丁贤	监事	男	46	现任	76.18	否
李莉	职工代表监事	女	40	现任	54.77	否
陈建成	副总经理	男	49	现任	198.50	否
徐可欣	财务总监	女	49	现任	103.60	否
	董事会秘书					
李滢雪	董事会秘书	女	42	离任	33.86	否
合计	-	-	-	-	1,117.47	-

其他情况说明

适用 不适用

1. 董监高薪酬与公司年度业绩挂钩，绩效奖金在次年发放。2022 年公司业绩佳，使得 2023 年年度薪酬上涨。
2. 李滢雪于 2023 年 4 月 27 日因个人原因辞去董事会秘书职务。

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十六次会议	2023 年 01 月 30 日	2023 年 01 月 31 日	公告编号：2023-004；公告名称：《宸展光电（厦门）股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十七次会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	公告编号：2023-018；公告名称：《宸展光电（厦门）股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十八次会议	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 13 日	公告编号：2023-030；公告名称：《宸展光电（厦门）股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十九次会议	2023 年 05 月 25 日	2023 年 05 月 26 日	公告编号：2023-039；公告名称：《宸展光电（厦门）股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第二届董事会第二十次会议	2023 年 06 月 16 日	2023 年 06 月 17 日	公告编号：2023-045；公告名称：《宸展光电（厦门）股份有限公司第二届董事会第二十

			次会议决议的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第二届董事会第二十一次会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 29 日	公告编号：2023-053；公告名称：《宸展光电（厦门）股份有限公司第二届董事会第二十一次会议决议的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第二届董事会第二十二次会议	2023 年 09 月 27 日	2023 年 09 月 28 日	公告编号：2023-065；公告名称：《宸展光电（厦门）股份有限公司第二届董事会第二十二次会议决议的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第二届董事会第二十三次会议	2023 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 28 日	公告编号：2023-074；公告名称：《宸展光电（厦门）股份有限公司第二届董事会第二十三次会议决议的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn
第二届董事会第二十四次会议	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 12 日	公告编号：2023-081；公告名称：《宸展光电（厦门）股份有限公司第二届董事会第二十四次会议决议的公告》；公告网站名称：巨潮资讯网；公告网站网址：www.cninfo.com.cn

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
孙大明	9	0	9	0	0	否	4
Michael Chao-Juei Chiang	9	0	9	0	0	否	4
Foster Chiang	9	0	9	0	0	否	4
李明芳	9	1	8	0	0	否	4
黄火表	9	0	9	0	0	否	4
吴家莹	9	0	9	0	0	否	4
郭莉莉	9	0	9	0	0	否	4
朱晓峰	9	0	9	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明：报告期内无连续两次未亲自出席董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规的要求，积极出席公司

董事会、列席公司股东大会，认真履行职责，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，对公司的重大治理和经营决策提出了专业性建议，充分沟通讨论，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	郭莉莉、朱晓峰、孙大明	5	2023年01月16日	1、关于审计室2022年第四季度工作报告暨年度工作报告的议案； 2、关于审计室2023年度工作计划的议案。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-	无
			2023年04月14日	1、关于2022年度财务决算报告的议案； 2、关于2022年度募集资金存放与使用情况的议案； 3、关于2022年度内部控制自我评价报告的议案； 4、关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的议案； 5、关于续聘2023年度审计机构的议案； 6、关于2023年第一季度自结财务报告的议案； 7、关于审计室2023年第一季度工作报告的议案。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-	无
			2023年08月18日	1、关于公司2023年半年度自结财务报告的议案； 2、关于审计室2023年第二季度工作报告的议案。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-	无
			2023年10月18日	1、关于公司2023年第三季度自结财务报告的议案； 2、关于审计室2023年第三季度工作报告的议案。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-	无
			2023年12月04日	1、关于2024年度开展外汇套期保值业务的议案。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-	无
董事会薪酬与考核委员会	朱晓峰、郭莉莉、李明芳	3	2023年04月14日	1、关于2022年度董事报酬的议案； 2、关于2022年度高级管理人员报酬的议案。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-	无
			2023年05月05日	1、关于调整2021年股票期权激励计划预留授予激励对象名单及授予股票期权数量并注销部分股票期权的议案； 2、关于2021年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-	无
			2023年08月18日	1、关于调整公司2021年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及授予股票期权数量并注销部分股票期权的议案； 2、关于2021年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-	无
董事会提名委员会	吴家莹、郭莉莉、Michael Chao-Juei Chiang	2	2023年04月14日	1、关于财务总监代行董事会秘书职责的议案。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-	无
			2023年06月07日	1、关于提名公司董事会秘书候选人的议案。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-	无
董事会战略委员会	孙大明、李明芳、	3	2023年01月16日	1、关于公司对外投资参股瑞迅30%股权的议案。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-	无
			2023年	1、关于全资子公司对外股权投资的议案。	经过充分沟通	-	无

	吴家莹	05月19日		讨论，一致通过所有议案。		
		2023年09月22日	1、关于收购鸿通科技股权暨关联交易的议案； 2、关于变更部分募集资金用途的议案。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	-	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	611
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	151
报告期末在职员工的数量合计（人）	762
当期领取薪酬员工总人数（人）	762
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	384
销售人员	69
技术人员	143
财务人员	23
行政人员	118
采购人员	25
合计	762
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	53
本科	199
大专	129
大专以下	381
合计	762

2、薪酬政策

报告期内，公司员工薪酬政策严格执行《劳动法》、《劳动合同法》等国家相关法律法规规定，同时结合行业及公司经营特点充分考虑公平性和竞争力，建设了以岗位、技能为基础的工资体系，以绩效结果为导向、激励与约束并存的薪酬制度，实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则。公司将继续秉承“以人为本”的经营理念，坚持人力资本增值与企业资本增值的良性互动，在企业的发展过程中，同步实现员工个人价值。

3、培训计划

公司以长期发展战略为牵引，以支撑经营发展和人才发展为目标，针对公司不同部门、职级、岗位开展具有针对性的培训课程计划。公司每年根据各部门、员工需求以及公司发展需要，制定年度培训计划，并采用线上移动端、线下专题讲座、团队活动等多种形式组织员工学习；公司的培训分为内训和外训两种形式。内训方面，公司建立了一支内部讲师队伍，使用公司内部资源对员工进行岗前培训、各部门技能培训及管理内容等内容的培训；外训方面，主要通过聘请外部讲师及组织员工参加外部培训等方式，拓宽员工的思维理念，提高员工专业技能和综合素质。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

以截至 2024 年 4 月 26 日公司享有利润分配权的股本总额 159,834,965 股（总股本 163,533,818 股扣除公司回购账户持有的股份 3,698,853 股）为基数[注]，每 10 股派发现金股利 4.50 元（含税），共计派发 71,925,734.25 元；每 10 股送红股 0.5 股，共计送红股 7,991,748 股；不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。

注：因公司处于实施股份回购及股票期权自主行权期间，公司享有利润分配权的股本总额可能产生相应变化，具体以届时公司披露的利润分配实施公告为准。

分配方案公布起至实施利润分配方案的股权登记日期间，如公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动的，按照“发放比例不变，总数根据具体股本进行调整”的原则相应调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0.50
每 10 股派息数（元）（含税）	4.50
每 10 股转增数（股）	0.0
分配预案的股本基数（股）	159,834,965
现金分红金额（元）（含税）	71,925,734.25
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	71,925,734.25
可分配利润（元）	461,816,390.86
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	90%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度实现归属于母公司股东净利润 178,196,620.61 元，期末未分配利润为 461,816,390.86 元；2023 年度母公司实现净利润为 159,601,215.47 元，根据《中华人民共和国公司法》和《宸展光电（厦门）股份有限公司章程》规定，提取 10%法定盈余公积金 15,960,121.55 元，期末未分配利润为 300,121,221.55 元。</p> <p>基于对公司未来发展的良好预期及公司目前的经营与财务状况，结合自身发展战略，在保证正常经营和持续发展的前提下，为积极回报投资者，公司拟定 2023 年度利润分配方案为：以截至 2024 年 4 月 26 日公司享有利润分配权的股本总额 159,834,965（总股本 163,533,818 股扣除公司回购账户持有的股份 3,698,853 股）股为基数[注]，每 10 股派发现金股利 4.50 元（含税），共计派发 71,925,734.25 元；每 10 股送红股 0.5 股，共计送红股 7,991,748 股；不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。</p> <p>注：因公司处于实施股份回购及股票期权自主行权期间，公司享有利润分配权的股本总额可能产生相应变化，具体以届时公司披露的利润分配实施公告为准。</p> <p>分配方案公布起至实施利润分配方案的股权登记日期间，如公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因发生变动的，按照“发放比例不变，总数根据具体股本进行调整”的原则相应调整。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1) 2021 年 05 月 14 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于〈宸展光电（厦门）股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈宸展光电（厦门）股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理宸展光电（厦门）股份有限公司 2021 年股票期权激励计划有关事项的议案》等议案，独立董事对相关事项发表了独立意见，同意公司实行本次激励计划。

2) 2021 年 05 月 14 日，公司第二届监事会第二次会议审议通过了《关于〈宸展光电（厦门）股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈宸展光电（厦门）股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实〈宸展光电（厦门）股份有限公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》等议案，同意公司实行本次激励计划。

3) 2021 年 05 月 17 日至 2021 年 06 月 04 日，公司在内网对《宸展光电（厦门）股份有限公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单》，进行了内部公示。2021 年 06 月 04 日公示期满，公司监事会未接到任何组织或个人针对本次拟激励对象提出的任何异议或不良反映，公司监事会对本次激励计划首次授予激励对象名单进行了审核并发表了审核意见，认为激励对象的主体资格合法、有效。2021 年 06 月 11 日，公司公告了《监事会关于公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及审核意见》。

4) 2021 年 06 月 16 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈宸展光电（厦门）股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈宸展光电（厦门）股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理宸展光电（厦门）股份有限公司 2021 年股票期权激励计划有关事项的议案》，并于 2021 年 06 月 17 日披露了《关于公司 2021 年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5) 2021 年 07 月 23 日，公司第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议审议通过了《关于宸展光电（厦门）股份有限公司 2021 年股票期权激励计划相关调整的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对调整后的激励对象名单进行了核查并就授予相关事项发表了意见。

6) 2021 年 8 月 2 日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了 2021 年股票期权的首次授予登记工作，期权简称：宸展 JLC1，期权代码：037158。本次授予股票期权共 464.93 万份，授予人数 143 人，行权价格为 21.98 元/份。

7) 2022 年 5 月 12 日，公司分别召开了第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予 2021 年股票期权激励计划预留股票期权的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核查并就授予相关事项发表了意见。

8) 2022 年 6 月 15 日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成 2021 年股票期权激励计划预留股票期权的授予登记工作，期权简称：宸展 JLC2，期权代码：037247。本次授予股票期权共 111.07 万份，授予人数 28 人，行权价格为 21.98 元/份。

9) 2022 年 07 月 25 日，公司召开第二届董事会第十一次会议及第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划授予数量及行权价格的议案》、《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及授予期权数量并注销部分股票期权的议案》、《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》，根据公司 2021 年第一次临时股东大会授权，同意将 2021 年股票期权激励计划授予数量由 576 万份调整为 662.40 万份，行权价格由 21.98 元/份调整为 18.72 元/份；同意本次激励计划首次授予部分激励对象总数由 143 人调整至 119 人，首次授予股票期权的数量相应由 534.6695 万份调整为 452.2950 万份，注销 82.3745 万份已授予但尚未行权的股票期权。董事会认为 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期的行权条件已经成就，激励对象可在 2022 年 7 月 23 日至 2023 年 7 月 22 日期间根据本次激励计划的有关规定行权。监事会对相关事项进行了核实并发表了审核意见；独立董事对相关事项发表了同意的独立意见；北京市天元律师事务所及深圳价值在线信息科技股份有限公司相应出具了法律意见书及独立财务顾问报告。

10) 2022 年 08 月 02 日，公司披露《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，82.3745 万份股票期权注销事宜已于 2022 年 7 月 29 日办理完毕。

11) 2022 年 08 月 31 日，公司披露《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期采用自主行权的提示性公告》，公司完成了首次授予股票期权第一个行权期自主行权相关登记申报工作。

12) 2023 年 05 月 12 日，公司召开第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划预留授予激励对象名单及授予股票期权数量并注销部分股票期权的议案》、《关于 2021 年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，根据公司 2021 年第一次临时股东大会授权，同意本次激励计划预留授予激励对象由 28 人调整至 24 人，预留授予股票期权的数量相应由 127.7305 万份调整为 116.1730 万份，注销 11.5575 万份已授予但尚未行权的股票期权。董事会认为 2021 年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期的行权

条件已经成就，激励对象可在 2023 年 5 月 12 日至 2024 年 5 月 11 日期间（实际行权开始时间需根据中国证券登记结算有限责任公司的办理完成时间确定）根据本次激励计划的有关规定行权。监事会对相关事项进行了核实并发表了审核意见；独立董事对相关事项发表了同意的独立意见；北京市天元律师事务所及深圳价值在线信息科技股份有限公司相应出具了法律意见书及独立财务顾问报告。

13) 2023 年 5 月 18 日，公司披露《关于 2021 年股票期权激励计划预留授予部分股票期权注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，11.5575 万份股票期权注销事宜已于 2023 年 5 月 17 日办理完毕。

14) 2023 年 5 月 19 日，公司披露《关于 2021 年股票期权激励计划预留授予第一个行权期采用自主行权的提示性公告》，公司完成了预留授予股票期权第一个行权期自主行权相关登记申报工作。

15) 2023 年 6 月 16 日，公司分别召开了第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划授予股票期权数量及行权价格的议案》，经过调整，公司 2021 年股票期权激励计划中首次授予股票期权剩余尚未行权的股票期权数量由 394.2552 万份调整为 433.6807 万份；预留授予股票期权剩余尚未行权的股票期权数量由 113.7930 万份调整为 125.1723 万份，行权价格由 18.72 元/份调整为 16.29 元/份。公司独立董事对此发表了同意的独立意见；北京市天元律师事务所出具了法律意见书。

16) 2023 年 8 月 28 日，公司分别召开了第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及授予股票期权数量并注销部分股票期权的议案》及《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，根据公司 2021 年第一次临时股东大会授权，截至 2023 年 7 月 22 日，公司 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期已届满，在该行权期届满后，已授予但到期未行权的合计 28.0932 万份股票期权不得行权并将由公司注销，注销后，第一个行权期届满后首次授予股票期权剩余尚未行权的股票期权数量为 398.0196 万份；同意本次激励计划首次授予股票期权激励对象总数由 119 人调整至 102 人，17 名离职员工已获授但尚未行权的合计 65.9825 万份股票期权将予以注销；在 102 名激励对象中，3 名激励对象 2022 年度个人绩效考核结果为 D，对应的个人考核行权比例为 0%，公司需对其第二个行权期不得行权的 1.6572 万份股票期权进行注销。综上，本次合计注销 95.7329 万份已授予但尚未行权的股票期权，首次授予股票期权剩余尚未行权的股票期权数量调整为 330.3799 万份。董事会认为 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期的行权条件已经成就，激励对象可在 2023 年 7 月 23 日至 2024 年 7 月 22 日期间（实际行权开始时间需根据中国证券登记结算有限责任公司的办理完成时间确定）根据本次激励计划的有关规定行权。监事会对相关事项进行了核实并发表了审核意见。独立董事对相关事项发表了同意的独立意见；北京市天元律师事务所及深圳价值在线信息科技股份有限公司相应出具了法律意见书及独立财务顾问报告。

17) 2023 年 9 月 01 日，公司披露《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予部分股票期权注销完成的公告》，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，95.7328 万份股票期权注销事宜已于 2023 年 8 月 31 日办理完毕。

18) 2023 年 9 月 07 日，公司披露《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期采用自主行权的提示性公告》，公司完成了首次授予股票期权第二个行权期自主行权相关登记申报工作。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量

陈建成	副总经理	143,750	14,375	63,250	0	0	126,500	22.60	0	0	0	0
徐可欣	财务总监兼 董事会秘书	123,750	11,500	40,375	8,750	18.72	126,500	22.60	0	0	0	0
徐可欣	财务总监兼 董事会秘书	51,750	5,175	22,770	22,770	16.29	34,155	22.60	0	0	0	0
合计	--	319,250	31,050	126,395	31,520	--	287,155	--	0	0	0	0
备注（如有）	<p>1、徐可欣首次授予股票期权期初数量为 123,750 股，行权 8,750 股后剩余 115,000 股，公司进行 2022 年度利润分派，10 股送 1 股，增加股份 11,500 股，调整为 126,500 股；2023 年 8 月，徐可欣首次授予股票期权第二个行权期解锁股份 31,625 股，首次授予股票期权剩余未解锁股份 94,875 股；</p> <p>2、徐可欣预留授予股票期权期初数量为 51,750 股，公司进行 2022 年度利润分派，10 股送 1 股，增加股份 5,175 股，调整为 56,925 股；2023 年 5 月，徐可欣预留授予股票期权第一个行权期解锁股份 20,700 股，分红送股后解锁数量调整为 22,770 股，预留授予股票期权剩余未解锁股份 34,155 股；</p> <p>3、陈建成首次授予股票期权期初数量为 143,750 股，公司进行 2022 年度利润分派，10 股送 1 股，增加股份 14,375 股，调整为 158,125 股，2023 年 8 月，第一个行权期到期未行权 31,625 股被注销，第二个行权期解锁股份 31,625 股，剩余未解锁股份 94,875 股。</p>											

高级管理人员的考评机制及激励情况

薪酬与考核委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的绩效评价结果确定其行权的比例，激励对象个人当年实际行权额度=个人当年计划行权额度×公司层面行权比例×个人考核行权比例。

激励对象的绩效评价结果划分为卓越（A）、优秀（B）、称职（C）、不合格（D）四个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象行权的比例：

绩效评价结果	卓越（A）	优秀（B）	称职（C）	不合格（D）
个人考核行权比例	100%	90%	80%	0%

若激励对象上一年度个人绩效评价结果为“卓越”、“优秀”、“称职”三个档次，则激励对象可按照本激励计划规定比例行权，激励对象不得行权的股票期权，由公司注销；若激励对象上一年度个人绩效评价结果为“不合格”，则激励对象对应考核当年可行权的股票期权全部不得行权。激励对象未能行权的股票期权由公司注销。

激励对象为公司董事、高级管理人员的，如公司发行股票（含优先股）或可转债、或发生重大资产购买、出售、置换及发行股份购买资产，导致公司即期回报被摊薄而须履行填补即期回报措施的，作为本激励计划的激励对象，其个人所获股票期权的行权，除满足上述行权条件外，还需满足公司制定并执行的填补回报措施得到切实履行的条件。若未满足该项条件，则其当年相对应可行权的股票期权不得行权，并由公司注销。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内为贯彻落实《关于深交所主板与中小板合并后原中小板上市公司实施企业内部控制规范体系的通知》要求，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合内外部环境、内部机构及管理要求的改变对内部控制体系进行适时的更新和完善，全面梳理、修订公司各部门、各业

务板块日常工作业务流程和内控制度，补充修订《内部控制管理手册》相关内容，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系。

由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。

公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

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

十三、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
鸿通科技（厦门）有限公司	使用募集资金 18,010.1988 万元人民币收购鸿通科技 60%股权	公司完成审议流程，股东大会审议通过	无	无	无	无

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 4 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.con.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、财务报告重大缺陷的迹象包括：(1)董事、监事和高级管理人员舞弊；(2)公司会计报表、财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件；(3)审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(4)注册会计师对公司财务报表出具无保留意见之外的其他三种意见审计报告。</p> <p>2、财务报告重要缺陷的迹象包括：(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2)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；(3)对于期末财务报告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、完整的目标。</p> <p>3、一般缺陷是指未构成重大缺陷、重要</p>	<p>财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>1、非财务报告重大缺陷的迹象包括：(1)公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；(2)信息系统的安全存在重大隐患；(3)内控评价重大缺陷未完成整改。</p> <p>2、非财务报告重要缺陷的迹象包括：(1)公司一般业务缺乏制度控制或制度体系失效；(2)信息系统的安全存在隐患；(3)内控评价重要缺陷未完成整改。</p> <p>3、一般缺陷是指未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>

	缺陷标准的其他内部控制缺陷。	
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>1、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>2、内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>1、定量标准以净资产或重大负面影响作为非财务报告重要性水平的衡量。内部控制缺陷可能直接导致损失的，以净资产做为指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或导致的直接损失金额小于净资产的 3%，则认定为一般缺陷；直接损失金额小于净资产的 5%但大于或等于净资产的 3%，则认定为重要缺陷；直接损失金额大于或等于净资产的 5%，则认定为重大缺陷。</p> <p>2、内部控制缺陷可能产生重大负面影响的，以重大负面影响指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致受到省级(含省级)以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响，则认定为一般缺陷；受到省级以上政府部门或监管机构处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响，则认定为重要缺陷；受到省级以上政府部门或监管机构处罚已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，宸展光电于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 4 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.con.cn）
内控审计报告意见类型	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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、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：无

公司高度重视环境保护与可持续发展工作，并将其作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程。公司严格遵守有关环保法规及相应标准，多年来积极承担并履行企业环保责任。公司及下属公司始终遵循绿色发展理念，认真落实各项环保管理制度，不断推进节能减排与环境保护工作，倡导低碳环保的绿色办公方式，在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

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

自十八世纪六十年代工业革命以来，随着各国工业化程度的提高、人类活动的扩张，全球气候持续变暖、温室效应加剧，有效应对气候变化现已成为当今国际社会和各国政府的一项重要议题。2021 年全国两会，“碳达峰”和“碳中和”被首次写入政府工作报告，地球作为我们共同的家园，宸展人在节能型产品上的研发持续发力，多项产品荣获“欧盟能源效率（EU Energy Efficiency）节能认证，在“减碳”上也尽自己的一份力：

- 1、实践“海绵城市”渗、滞、蓄、净、用；
- 2、屋顶表面改为“冷浅”色，降低“热岛效应”；
- 3、利用生态保育场，提供员工参与种植及分享收成，开辟微型农场；
- 4、设立光伏发电场，兼顾节能与降温。



公司持续精益求精为全球提供优质的高端技术整合产品外，将落实节能，减碳策略，共同守护自然环境，创造人与环境美好未来。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任，注重社会价值的创造、在推进企业发展的同时，努力保持经济、环境和社会责任的和谐统一。实际经营过程中，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职

工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

（1）向广大股东负责，积极回报股东

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，不断完善公司治理水平以及股东大会、董事会、监事会议事规则和权利制衡机制，建立了较为规范的公司治理结构和健全的内部控制制度，较好的保障了全体股东特别是中小股东的各项合法权益。同时，在兼顾公司可持续发展的情况下，持续实施现金分红政策，积极回报广大投资者。

（2）员工关怀，提升员工综合能力

公司以“以人为本，新速实简”为企业文化，把改善员工工作环境、实现员工自我价值、让员工与企业共同成长作为公司发展战略的重要组成部分。公司自成立以来，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，并结合公司实际情况建立了一系列劳动管理、员工福利、技能提升等制度，如《劳动合同管理办法》、《教育培训管理办法》，《员工生育婚丧贺奠支給办法》、《员工沟通管理办法》等。为体现公司人文关怀，公司建立了员工驿站-哺乳室、保健室、无障碍卫生间、休闲运动 KTV 等；同时，公司员工的关怀也体现在员工日常的方方面面，小到生日会、旅游、家庭日，大到员工家庭急难救助；为此公司被市相关单位授予了“职工之家”、“市级劳动关系和谐企业”等荣誉称号。

（3）与供应商共享价值，诚信对待客户消费者

作为阳光诚信联盟的成员，公司秉承“自愿、平等、诚信、共享价值”的理念，十分重视与供应商、客户的关系，与供应商和客户建立了良好的合作伙伴关系与沟通机制。

对于供应商，公司制定了《材料承认管制程序》、《协力厂商管理程序》等相关制度，对潜在供应商提供物料的质量、价格、供货交期、配合度等进行比较和评定，最终选择合适的供应商，并通过制定多部门评分机制，提高了采购过程透明度，确保各供应商公平竞价，努力为供应商提供一个良好的竞争环境，促进公司与供应商长期稳定的合作。

对于客户，公司秉持以客户需求为中心的经营理念，诚信对待，凭借持续多年为客户提供设计领先、品质过硬、种类丰富的智能交互显示设备产品，获得了客户的广泛认可，积累了优质的客户资源，并获得了 NCR “Best in Class Direct Supplier”、Diebold “Supplier of the Year”、长城信息“最佳质量奖”等客户荣誉。

（4）安全生产、环境保护、TES 生态园屋顶、光伏屋顶

公司高度重视安全生产、环境保护管理，自成立之初即取得了 OHSAS 18001:2007 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系认证，并严格按照要求进行体系维护监督和换证审核；实际经营过程中，不断完善安全管理体系、环境保护制度，建立健全了《厂务安全卫生管理程序》、《产品有害物质管理程序》、《环境与职业健康安全方针管理程序》、《环境因素鉴定程序》等一系列制度等。

为践行习近平总书记指出的：“我们既要绿水青山，也要金山银山。宁要绿水青山，不要金山银山，而且绿水青山就是金山银山”，公司建立了生态园、光伏屋顶，并入选“2021 年福建省第四批绿色工厂”。



（5）践行社会责任，参与社会慈善事业

公司把“公益社会、建设和谐”作为企业的重要责任，在自身不断发展的同时，不忘感恩社会，回报社会。公司积极关注并支持社会公益事业，为残疾人士提供就业机会，并多次向市社会福利中心进行捐款，开展“一日纸尿裤”、“爱心义卖等活动，为此多次被市社会福利中心评为“扶孤助残，热心公益”等荣誉。同时也关注着国内贫困地区就学问题，积极参与捐资助学等活动中。

2023 年公司持续开展“一日纸尿裤”、爱心义卖等活动，积极为厦门市集美区慈善会、厦门市社会福利中心、厦门市教育基金会、厦门市湖里区慈善会、厦门鸿山慈善会等社会福利中心进行捐款。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东 IPC Management	股份限售承诺	1、自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。2、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业持有发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。若发行人股份在上述期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。3、在锁定期满后两年内，本企业通过证券交易所转让所持发行人股份的减持价格不低于发行人首次公开发行股票并上市的发行价（如遇除权除息事项，发行价作相应调整）。	2020 年 11 月 17 日	首次公开发行股票并上市交易之日起三十六个月内	履行完毕
	首次公开发行或再融资时所作承诺实际控制人 Chiang	Michael Chao-Juei 股份限售承诺	自发行人首次公开发行股票并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。	2020 年 11 月 17 日	首次公开发行股票并上市交易之日起三十六个月内	履行完毕
	首次公开发行或再融资时所作承诺董事 CHIAN G MICHAEL CHAO-JUE、孙大明、李明芳、黄	股份限售承诺	1、在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%，在本人离职后 6 个月内，不转让本人所持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票并上市后，本人任期届满前离职的，任期内和任期届满后 6 个月内每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；在本人申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量占本人所持有发行人股份总数的比例不得超过 50%。2、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。若发行人股份在上述期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。3、在锁定期满后两年内，本人通过证券交易所转让所持发行人股份的减持价格不低于发行人首次公开发行股票	2020 年 11 月 17 日	参见承诺内容	履行中

	火表，高级管理人吴俊廷、陈建成、邱云虹、钟柏安		票并上市的发行价（如遇除权除息事项，发行价作相应调整）。			
	首次公开发行或再融资时所作承诺 监事吴文瑜、王威力、李莉	股份限售承诺	在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%，在本人离职后 6 个月内，不转让本人所持有的发行人股份；发行人首次公开发行股票并上市后，本人任期届满前离职的，任期内和任期届满后 6 个月内每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；在本人申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量占本人所持有发行人股份总数的比例不得超过 50%。	2020 年 11 月 17 日	参见承诺内容	履行中
	首次公开发行或再融资时所作承诺 公司、控股股东、董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员	稳定股价承诺	公司上市后三年内，若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），公司将启动股价稳定方案：（1）发行人回购公司股票；（2）控股股东增持公司股票；（3）董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员（直接或通过其控制的企业间接，下同）增持公司股票；（4）其他证券监管部门认可的方式。自股价稳定方案触发之日起，公司董事会应在五个交易日内制订稳定公司股价的具体方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。若某一会计年度内公司股价多次达到触发股价稳定方案的情况，公司及相关责任主体将继续按照股价稳定方案履行相关义务。	2020 年 11 月 17 日	公司上市后三年内	履行完毕
	首次公开发行或再融资时所作承诺 公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	信息披露责任的承诺	本公司首次公开发行股票的招股说明书、其他申请文件以及向各上市中介机构提供的所有材料均真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。若本公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将于中国证券监督管理委员会下达相关处罚决定之日起 30 个工作日内，召开董事会会议审议本公司回购首次公开发行的全部新股的方案（包括回购价格、完成时间等，回购价格为本次发行价格加算截至回购日银行同期存款利息），并提交股东大会作出决议之后实施。若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整。若因本公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。	2020 年 11 月 17 日	参见承诺内容	履行中
	首次公开发行或再融资时所作承诺 IPC Management、松堡投	持股意向及减持意向	本企业减持发行人股份将综合考虑各方因素逐步进行，在符合法律法规相关规定和监管部门要求的前提下，数量以不超过本企业持有发行人可转让的股份为限。本企业所持发行人股份的锁定期届满后，本企业减持所持发行人股份时，会提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本企业方可减持发行人股份。本企业将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2020 年 11 月 17 日	参见承诺内容	履行中

	资有限公司、天津嘉麟、Legend Point、北京鸿德					
	首次公开发行或再融资时所作承诺公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	未履行承诺事项的约束措施	1、如本企业/本人非因不可抗力原因导致未能履行上述公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）不转让发行人股份，因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（3）暂不领取发行人分配利润中归属于本企业的部分；（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的三十个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；（5）本企业/本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（6）发行人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，本企业依法承担赔偿责任。2、如本企业/本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。	2020年11月17日	参见承诺内容	履行中
	首次公开发行或再融资时所作承诺公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报措施及承诺	详见招股说明书“重大事项提醒”之“六、填补被摊薄即期回报措施及承诺”	2020年11月17日	参见承诺内容	履行中
	首次公开发行或再融资时所作承诺实际控制人及其近亲属、公司控股股东1、持股5%以上的股东松堡投资、天津嘉麟、	避免同业竞争与利益冲突的承诺	详见招股说明书“第七节同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争”	2020年11月17日	参见承诺内容	履行中

	Legend Point、北京鸿德					
	首次公开发行或再融资时所作承诺 公司实际控制人及其近亲属、公司控股股东、持股 5% 以上的股东松堡投资、天津嘉麟、Legend Point、北京鸿德	规范和减少关联交易的承诺函	详见招股说明书“第七节同业竞争与关联交易”之“六、规范及减少关联交易的措施”	2020 年 11 月 17 日	参见承诺内容	履行中
股权激励承诺	本公司	股权激励承诺	本公司承诺不为激励对象依本激励计划有关股票期权行权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2021 年 05 月 14 日	股权激励计划有效期内	履行中
	股权激励承诺 本公司所有激励对象	股权激励承诺	本公司所有激励对象承诺，因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2021 年 05 月 14 日	股权激励计划有效期内	履行中
其他对公司中小股东所作承诺						
其他承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	127.20
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	于长江、周兰更
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	7
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

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

2023 年度，公司因内部控制审计事项，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为审计会计师事务所。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、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

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

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
TPK Universal Solutions Limited	同受最终控制方控制	关联采购	材料采购	根据市场价格协商确定	市场价格	14,756.13	19.02%	22,650	否	按合同约定结算	不适用	2022/12/14	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-097
祥达光学（厦门）有限公司	同受最终控制方控制	关联采购	材料采购	同上	同上	217.08	0.28%		否	按合同约定结算	不适用	2022/12/14	同上
厦门京嘉	同受	关联	材料	同上	同上	1.20	0.00%		否	按合	不适	2022/	同上

光电科技有限公司	最终控制方控制	采购	采购							合同约定结算	用	12/14	
宸達投资股份有限公司	同受最终控制方控制	关联采购	材料采购	同上	同上	0.40	0.00%		否	按合同约定结算	不适用	2022/12/14	同上
陕西瑞迅电子信息技术有限公司	持股30%的参股子公司	同上	同上	同上	同上	481.79	0.62%	4,800	否	按合同约定结算	不适用	2023/4/28	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-022
江朝瑞	公司实际控制人	租赁	租赁	同上	同上	81.60	8.99%	100	否	按合同约定结算	不适用	2022/12/14	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-097
睦群股份有限公司	同受最终控制方控制	租赁	租赁	同上	同上	45.70	5.03%	50	否	按合同约定结算	不适用	2022/12/14	同上
陕西瑞迅电子信息技术有限公司	持股30%的参股子公司	租赁	租赁	同上	同上	2.75	0.30%	10	否	按合同约定结算	不适用	2023/4/28	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-022
陕西瑞迅电子信息技术有限公司	持股30%的参股子公司	关联销售	产品销售	同上	同上	27.31	0.02%	770	否	按合同约定结算	不适用	2023/4/28	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2023-022
鸿通科技（厦门）有限公司	持股10%的公司	关联销售	产品销售	同上	同上	2.93	0.00%	1,000	否	按合同约定结算	不适用	2022/12/14	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2022-097
TPK Auto Tech Co., Limited	持股10%的公司	关联销售	产品销售	同上	同上	201.96	0.15%		否	按合同约定结算	不适用	2022/12/14	同上
合计				--	--	15,818.85	--	29,380.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，日常关联交易发生总金额未超出审议批准的预计额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
祥达光学（厦门）有限公司	同受最终控制方控制	股权投资	使用募集资金18,010.1988万元人民币收购祥达光学（厦门）有限公司持有的鸿通科技（厦门）有限公司60%股权。	根据具有证券从业资格的银信资产评估有限公司出具的《鸿通科技（厦门）有限公司股东部分权益价值资产评估报告》银信评报字（2023）第S00037号	-	18,138	18,010.2	按协议约定结算	-	2023年9月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于收购鸿通科技股权暨关联交易的公告》（公告编号：2023-067）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				<p>1、本次交易完成后，鸿通科技将纳入公司合并报表范围，作为公司控股子公司进行会计核算，公司能够进一步加大对新能源汽车车载显示行业的投入和布局，有利于丰富公司产业格局，完善公司产业链，整合行业资源，深化战略布局，为公司培育新的利润增长点，对公司营业收入产生一定的正向影响，进一步巩固公司竞争力。未来，伴随着与鸿通科技的不断整合和协同，公司与标的公司将在研发、客户、生产、供应链等方面形成合力，最终提升双方的营收和获利能力。</p> <p>2、鸿通科技在欧美和大陆的车载显示市场深耕多年，积累了不少的客户资源和技术创新，有助于加快公司进入车载显示行业，提升硬件集成和主板开发能力，也为未来拓展新能源汽车市场打下基础。而公司在智能交互显示设备研发设计、供应链与生产管理等经验，可助力鸿通科技提升客户服务能力，提高产品整体附加价值，加强上下游产业链的协同。未来公司将充分发挥与标的公司之间的业务协同效应，提升公司的跨行业整合能力和整体竞争优势。</p> <p>3、本次交易拟使用募集资金支付，若公司股东大会未审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司将全部使用自有资金进行收购，前述两种资金的使用都不会对公司的现金流产生不利影响，对公司未来的财务状况和经营成果不会产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。</p> <p>4、本次交易遵循公平、公开、公正的原则，交易价格是公允的，符合有关法律、法规的要求，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。本次交易对上市公司独立性没有影响，公司及下属子公司主要业务不会因此交易而对关联人形成依赖。本次交易完成后能够有效避免同业竞争，能够做到与控股股东及其关联人在人员、资产、财务上分开。公司将密切关注标的公司的经营管理状况，及时控制风险，确保公司本次投资的安全和收益。</p>							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司作为出租方，出租办公室予陕西瑞迅电子信息技术有限公司。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	94,000.00	23,500.00	0	0
银行理财产品	自有资金	65,912.27	40,800.00	0	0
券商理财产品	自有资金	65,803.12	0.00	0	0
合计		225,715.39	64,300.00	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

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2023 年 5 月 25 日召开第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司对外股权投资的议案》。根据公司战略发展规划，及财务投资考虑，公司全资子公司 TES Touch Embedded Solutions Inc.（以下简称“萨摩亚宸展”或“全资子公司”）拟以自有资金方式向 ITH Corporation（以下简称“ITH”或“标的公司”）增资不超过 13,571,897 美元，认购股数不超过 13,571,897 股。本次投资完成后，标的公司发行股份总数将由 367,713,714 股增加至 452,396,565 股，萨摩亚宸展将持有标的公司不超过 3% 的股权。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于全资子公司对外股权投资的公告》（公告编号：2023-040）。

2、经双方协商确认，萨摩亚宸展在本轮增资中，共获配 10,000,000 股，占 ITH 增资后 2.21% 股权。2023 年 6 月 9 日，萨摩亚宸展与 ITH 共同签署了《增资协议》。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于全资子公司对外股权投资的进展公告》（公告编号：2023-044）。

3、截至 2023 年 12 月 26 日公告披露日，公司全资子公司萨摩亚宸展已出资 10,000,000 美元认购 ITH 10,000,000 股股份并收到 ITH 提供的股权登记凭证。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《关于全资子公司对外股权投资的进展公告》（公告编号：2023-091）。

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	45,712,960	30.98%	0	4,571,296	0	-50,284,256	-45,712,960	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	45,712,960	30.98%	0	4,571,296	0	-50,284,256	-45,712,960	0	0.00%
其中：境外法人持股	45,712,960	30.98%	0	4,571,296	0	-50,284,256	-45,712,960	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	101,863,935	69.02%	0	10,209,123	0	51,164,580	61,373,703	163,237,638	100.00%
1、人民币普通股	101,863,935	69.02%	0	10,209,123	0	51,164,580	61,373,703	163,237,638	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	147,576,895	100.00%	0	14,780,419	0	880,324	15,660,743	163,237,638	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司 2022 年度权益分派方案于 2023 年 6 月 14 日实施完毕。2022 年度利润分配方案为：以公司总股本 147,804,198 股为基数，每 10 股送红股 1.0 股，共计送红股 14,780,419 股。

2、股票期权激励计划处于行权期，激励对象在 2023 年度根据股权激励计划的有关规定自主行权。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于 2023 年 04 月 27 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十五次会议及 2023 年 5 月 19 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《2022 年度利润分配方案的议案》。

2、2023 年 05 月 12 日，公司召开第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》。

3、2023 年 8 月 28 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。

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

项目	变动前	变动后
基本每股收益（元/股）	1.77	1.61
稀释每股收益（元/股）	1.76	1.60
项目		
归属于公司普通股股东的每股净资产	9.58	8.71

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
IPC Management Limited	45,712,960	4,571,296	50,284,256	0	首次公开发行前已发行股份 39,750,400 股，2021 年年度权益分派导致限售股份增加 5,962,560 股，2022 年年度权益分派导致限售股份增加 4,571,296 股。	2023 年 11 月 18 日解除限售 50,284,256 股
合计	45,712,960	4,571,296	50,284,256		--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司 2023 年股份总数变动原因为：

1、公司 2022 年度权益分派方案于 2023 年 6 月 14 日实施完毕。2022 年度利润分配方案为：以公司总股本 147,804,198 股为基数，每 10 股送红股 1.0 股，共计送红股 14,780,419 股。

2、股票期权激励计划处于行权期，激励对象在 2023 年度根据股权激励计划的有关规定自主行权。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,513	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,356	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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
IPC Management Limited	境外法人	30.80%	50,284,256	4,571,296	0	50,284,256		
松堡投资有限公司	境外法人	7.69%	12,547,150	1,140,650	0	12,547,150		
LEGEND POINT INTERNATIONAL LTD	境外法人	2.95%	4,807,714	437,065	0	4,807,714		
深圳前海千惠资产管理有限公司一千惠扬帆 1 号私募证券投资基金	其他	2.44%	3,976,072	3,976,072	0	3,976,072		
深圳前海宁致私募证券投资基金管理有限公司—宁致添翼 1 号私募证券投资基金	其他	2.15%	3,504,144	3,504,144	0	3,504,144		
李良芬	境内自然人	2.09%	3,418,492	-595,008	0	3,418,492		
广东璟诚私募基金管理有限公司—璟诚坦涂 1 号私募证券投资基金	其他	1.90%	3,100,000	2,995,000	0	3,100,000		
泰吉新业科技（北京）有限公司	境内非国有法人	1.49%	2,432,100	221,100	0	2,432,100		
田赣生	境内自然人	1.06%	1,723,918	151,720	0	1,723,918		
许文娣	境内自然人	0.82%	1,344,253	1,092,278	0	1,344,253		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	董事、总经理李明芳先生通过 Dynamic Wise International Limited 持有公司股权 24.29 万股，范玉婷持有 Legend Point 100%的股权，李明芳与范玉婷为夫妻关系。除上述关联关系外，上述各股东之间不存在其他关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情	不适用							

况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
IPC Management Limited	50,284,256	人民币普通股	50,284,256
松堡投资有限公司	12,547,150	人民币普通股	12,547,150
LEGEND POINT INTERNATIONAL LTD	4,807,714	人民币普通股	4,807,714
深圳前海千惠资产管理有限公司一千惠扬帆 1 号私募证券投资基金	3,976,072	人民币普通股	3,976,072
深圳前海宁致私募证券投资基金管理有限公司一宁致添翼 1 号私募证券投资基金	3,504,144	人民币普通股	3,504,144
李良芬	3,418,492	人民币普通股	3,418,492
广东璟诚私募基金管理有限公司一璟诚坦涂 1 号私募证券投资基金	3,100,000	人民币普通股	3,100,000
泰吉新业科技（北京）有限公司	2,432,100	人民币普通股	2,432,100
田赣生	1,723,918	人民币普通股	1,723,918
许文娣	1,344,253	人民币普通股	1,344,253
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	董事、总经理李明芳先生通过 Dynamic Wise International Limited 持有公司股权 24.29 万股，范玉婷持有 Legend Point 100% 的股权，李明芳与范玉婷为夫妻关系。除上述关联关系外，上述各股东之间不存在其他关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
金保利有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
中建投资本管理（天津）有限公司一嘉麟（天津）投资合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
前海人寿保险股份有限公司一分红保险产品	退出	0	0.00%	0	0.00%
厦门中和致信创业投资合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
深圳前海千惠资产管理有限公司一千惠扬帆 1 号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%
深圳前海宁致私募证券投资基金管理有限公司一宁致添翼 1 号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%
广东璟诚私募基金管理有限公司一璟诚坦涂 1 号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%

许文娣	新增	0	0.00%	0	0.00%
-----	----	---	-------	---	-------

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：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
IPC Management Limited	CHIANG YUN-Ling	2015 年 07 月 29 日	2268559	投资控股
控股股东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：境外自然人

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
Michael Chao-Juei Chiang	本人	加拿大	是
主要职业及职务	Michael Chao-Juei Chiang 先生，1953 年出生，加拿大籍，本科学历。Michael Chao-Juei Chiang 先生曾担任台湾录霸股份有限公司总经理，钛积创新董事长，宸展有限董事。现任宸展光电董事，任期为 2018 年 5 月至 2021 年 5 月，自 2006 年起担任 TPK Holding 董事长，目前兼任宸展贸易董事，萨摩亚宸展董事，香港宸展董事，宸鸿光电董事长，宸鸿科技（厦门）有限公司执行董事，宝宸光学执行董事等职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	TPK Holding Co., Ltd（上市所在地及板块：台湾证券交易所，股票代码 3673）		

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

宸展光电（厦门）股份有限公司控制关系图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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	2024 年 4 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2024]第 ZB10199 号
注册会计师姓名	于长江、周兰更

审计报告正文

宸展光电（厦门）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了宸展光电（厦门）股份有限公司（以下简称宸展光电）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，公允反映了宸展光电 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，我们独立于宸展光电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
<p>报告期内，宸展光电合并口径营业收入为 13.37 亿元，为宸展光电利润表重要组成项目，并且为影响公司业绩指标重要因素，为此我们确定营业收入的真实性和截止性为关键审计事项。</p> <p>根据宸展光电会计政策，公司收入分为出口销售、境外公司直接销售、境内销售三种类型，收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅财务报表附注“三、</p>	<p>针对主营业务收入的真实性和完整性，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>①了解、测试宸展光电与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行；</p> <p>②选取样本检查销售合同，识别并分析与商品控制权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价宸展光电的收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>③执行细节测试，抽样检查存货收发记录、公司报关的相关单</p>

重要会计政策和会计估计”注释（二十七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（四十）。	据等证据，检查收款记录，对报告期收入金额及期末应收账款进行函证，测试销售收入的真实性； ④对营业收入执行截止测试，检查临近资产负债表日前后记录的销售交易的相关支持性文件，以评价相关营业收入是否已记录于恰当的会计期间。
（二）存货减值	
报告期末，宸展光电存货账面价值为 2.86 亿元，占期末资产总额的比例分别为 14.52%，期末存货余额较大，为此我们确定存货的减值为关键审计事项。 与存货减值相关的信息披露详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（十一）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（七）。	针对存货减值，我们实施的审计程序主要包括： ①对宸展光电存货跌价准备相关的内部控制的设计和执行的进行了评估； ②执行存货的监盘程序，检查存货的数量及状况等； ③取得宸展光电各期末存货库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核； ④取得宸展光电存货跌价准备计算表，执行存货减值程序，检查分析可变现净值的合理性，评估存货跌价准备计提的准确性。
（三）关联方交易价格的公允性	
报告期内，宸展光电存在与非合并关联方之间的涉及不同交易类别且金额较大的关联方交易。 由于关联方交易金额较大，关联方交易价格调节对报表利润影响较大，因此我们将关联方交易价格的公允性作为关键审计事项进行关注。	针对关联方交易价格公允性，我们实施的审计程序主要包括： ①对宸展光电与关联方识别、交易、披露相关的内部控制的设计和执行的进行了评估； ②获取与关联方交易相关的董事会决议、股东（大）会决议，复核交易定价的原则及依据，判断该关联方交易定价的公允性； ③获取企业关联交易价格的文件，检查相关合同中执行的关联交易价格情况，并将关联交易价格与非关联方价格进行比较，核实关联交易价格的公允性。

四、其他信息

宸展光电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括宸展光电 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估宸展光电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如

适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宸展光电的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对宸展光电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宸展光电不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就宸展光电中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：于长江
（项目合伙人）

中国注册会计师：周兰更

中国·上海

2024 年 4 月 26 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：宸展光电（厦门）股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	328,720,389.13	249,724,204.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	196,138,039.72	331,767,117.81
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	238,552,946.60	364,573,833.89
应收款项融资	7,781,607.12	3,392,855.97
预付款项	30,397,878.71	48,051,372.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,006,490.91	15,402,913.59
其中：应收利息		1,485,244.45
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	286,357,928.29	405,099,459.06
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	27,868,777.78	
其他流动资产	160,443,241.37	136,238,552.28
流动资产合计	1,292,267,299.63	1,554,250,309.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	34,800,000.00	
其他权益工具投资	30,016,998.00	25,870,000.00
其他非流动金融资产	74,186,068.08	
投资性房地产		
固定资产	99,366,787.34	106,448,710.59
在建工程	37,967,939.13	8,787,498.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,226,072.13	10,419,327.41
无形资产	5,421,027.76	4,207,838.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,448,735.43	1,553,795.34
递延所得税资产	34,365,556.72	37,617,987.41
其他非流动资产	342,558,603.11	101,575,860.89
非流动资产合计	673,357,787.70	296,481,019.18
资产总计	1,965,625,087.33	1,850,731,328.33
流动负债：		
短期借款	79,267,071.47	72,507,841.47
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		162,378.82
衍生金融负债		
应付票据	4,268,360.49	4,701,723.21
应付账款	136,902,543.89	126,215,806.77
预收款项		
合同负债	26,237,175.00	4,302,451.51
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	51,541,083.76	58,188,366.27
应交税费	13,662,228.28	28,742,971.94
其他应付款	10,567,838.04	10,371,093.02
其中：应付利息		208,587.62
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	2,382,471.08	2,364,748.39
其他流动负债	468,124.93	893,274.64
流动负债合计	325,296,896.94	308,450,656.04
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	13,200,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,677,828.70	3,367,616.12
长期应付款		
长期应付职工薪酬	3,367,310.03	3,859,898.79
预计负债	15,668,829.84	13,076,608.50
递延收益		
递延所得税负债		629,559.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,913,968.57	20,933,682.80
负债合计	364,210,865.51	329,384,338.84
所有者权益：		
股本	163,237,638.00	147,576,895.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	901,371,802.74	885,091,121.72
减：库存股		
其他综合收益	-4,220,469.95	-7,173,435.05
专项储备		
盈余公积	79,208,860.17	63,248,738.62
一般风险准备		
未分配利润	461,816,390.86	432,603,669.20
归属于母公司所有者权益合计	1,601,414,221.82	1,521,346,989.49
少数股东权益		
所有者权益合计	1,601,414,221.82	1,521,346,989.49
负债和所有者权益总计	1,965,625,087.33	1,850,731,328.33

法定代表人：孙大明

主管会计工作负责人：徐可欣

会计机构负责人：徐可欣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	250,617,078.58	123,463,602.61
交易性金融资产	196,138,039.72	331,767,117.81
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	264,070,319.07	420,629,418.69
应收款项融资	1,867,600.00	506,228.70
预付款项	20,710,499.71	22,626,329.87
其他应收款	12,026,667.21	12,421,379.05
其中：应收利息		1,485,244.45
应收股利		
存货	239,043,521.36	324,002,144.80

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	27,868,777.78	
其他流动资产	97,591,821.98	118,962,666.48
流动资产合计	1,109,934,325.41	1,354,378,888.01
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	126,436,219.19	83,466,605.98
其他权益工具投资	30,016,998.00	25,870,000.00
其他非流动金融资产	9,115,978.72	
投资性房地产		
固定资产	96,070,401.00	103,372,034.00
在建工程	37,967,939.13	8,787,498.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	715,844.01	1,154,817.51
无形资产	5,155,612.00	3,482,922.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		2,363.00
递延所得税资产	17,568,223.97	21,938,751.82
其他非流动资产	342,548,727.91	101,565,313.91
非流动资产合计	665,595,943.93	349,640,307.10
资产总计	1,775,530,269.34	1,704,019,195.11
流动负债：		
短期借款	79,267,071.47	72,507,841.47
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	175,494,620.02	181,168,659.51
预收款项		
合同负债	65,880.48	600.00
应付职工薪酬	23,120,534.30	23,704,460.10
应交税费	13,386,359.89	13,918,714.84
其他应付款	6,814,085.77	8,114,231.99
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	603,929.50	752,152.47
其他流动负债	3,936.45	
流动负债合计	298,756,417.88	300,166,660.38

非流动负债：		
长期借款	13,200,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	159,632.73	282,777.59
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,033,736.30	10,607,235.30
递延收益		
递延所得税负债		211,150.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,393,369.03	11,101,162.89
负债合计	321,149,786.91	311,267,823.27
所有者权益：		
股本	163,237,638.00	147,576,895.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	908,702,514.21	892,421,833.19
减：库存股		
其他综合收益	3,110,248.50	
专项储备		
盈余公积	79,208,860.17	63,248,738.62
未分配利润	300,121,221.55	289,503,905.03
所有者权益合计	1,454,380,482.43	1,392,751,371.84
负债和所有者权益总计	1,775,530,269.34	1,704,019,195.11

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,336,824,505.04	1,811,921,938.10
其中：营业收入	1,336,824,505.04	1,811,921,938.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,116,815,227.31	1,464,128,097.21
其中：营业成本	911,637,226.03	1,293,931,926.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	6,109,891.60	6,818,490.11
销售费用	68,063,346.39	60,720,115.61
管理费用	86,494,320.71	100,763,793.52
研发费用	58,544,348.51	57,725,400.18
财务费用	-14,033,905.93	-55,831,628.39
其中：利息费用	5,832,693.07	4,161,570.39
利息收入	10,331,859.61	2,482,937.05
加：其他收益	8,718,369.06	14,640,388.79
投资收益（损失以“-”号填列）	2,540,448.55	-2,181,655.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,740,989.75	
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）	21,472,577.61	77,821.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,506,478.01	10,317,905.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-27,608,009.05	-38,787,134.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,274.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	228,639,141.91	331,874,442.02
加：营业外收入	5,057,940.02	1,263,514.31
减：营业外支出	2,268,660.06	3,011,026.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	231,428,421.87	330,126,929.54
减：所得税费用	53,231,801.26	69,356,672.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	178,196,620.61	260,770,257.11
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	178,196,620.61	260,770,257.11
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	178,196,620.61	260,770,257.11
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	879,466.10	-8,364,436.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	879,466.10	-8,364,436.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,101,864.00	221,236.21
1.重新计量设定受益计划变动额	65,114.50	221,236.21
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	1,036,749.50	
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	-222,397.90	-8,585,673.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-222,397.90	-8,585,673.16
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	179,076,086.71	252,405,820.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	179,076,086.71	252,405,820.16
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.09	1.61
(二) 稀释每股收益	1.09	1.60

法定代表人：孙大明

主管会计工作负责人：徐可欣

会计机构负责人：徐可欣

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,148,231,995.74	1,540,756,097.13
减：营业成本	876,171,264.04	1,230,311,209.52
税金及附加	6,068,622.34	6,729,255.46
销售费用	5,677,474.00	7,608,974.97
管理费用	50,655,716.46	57,790,456.38
研发费用	33,600,102.08	30,062,691.38
财务费用	-12,937,156.11	-43,613,075.85
其中：利息费用	5,614,140.36	3,822,514.54
利息收入	9,500,758.17	2,263,066.20
加：其他收益	8,681,579.63	14,605,235.93
投资收益（损失以“-”号填列）	2,654,679.54	-626,742.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,740,989.75	
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）	21,310,278.72	239,700.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,962,838.93	-2,046,208.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,540,385.67	-34,689,441.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,274.34
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	206,064,964.08	229,362,402.26
加：营业外收入	765,524.79	1,257,716.79
减：营业外支出	1,353,200.00	1,283,803.02
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	205,477,288.87	229,336,316.03
减：所得税费用	45,876,073.40	50,382,512.02
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	159,601,215.47	178,953,804.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	159,601,215.47	178,953,804.01
（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	159,601,215.47	178,953,804.01
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	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,511,183,567.15	1,971,472,969.31

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	39,666,724.78	59,207,221.90
收到其他与经营活动有关的现金	18,143,617.35	27,386,046.23
经营活动现金流入小计	1,568,993,909.28	2,058,066,237.44
购买商品、接受劳务支付的现金	802,716,668.98	1,366,737,981.27
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	184,137,941.61	167,002,002.00
支付的各项税费	76,431,394.46	86,722,696.73
支付其他与经营活动有关的现金	46,483,988.21	50,244,362.12
经营活动现金流出小计	1,109,769,993.26	1,670,707,042.12
经营活动产生的现金流量净额	459,223,916.02	387,359,195.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,735,052.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,274.34
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	2,154,984,063.34	1,344,531,347.86
投资活动现金流入小计	2,160,719,116.08	1,344,544,622.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,590,218.47	24,641,315.70
投资支付的现金	103,558,083.30	25,870,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,297,069,976.68	1,384,154,205.96
投资活动现金流出小计	2,440,218,278.45	1,434,665,521.66
投资活动产生的现金流量净额	-279,499,162.37	-90,120,899.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,308,356.87	6,775,094.85
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	410,381,215.04	138,356,499.11
收到其他与筹资活动有关的现金	45,334.89	
筹资活动现金流入小计	424,734,906.80	145,131,593.96
偿还债务支付的现金	394,596,020.80	368,323,127.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,069,431.21	62,219,902.86

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	7,188,292.87	5,786,208.62
筹资活动现金流出小计	525,853,744.88	436,329,238.71
筹资活动产生的现金流量净额	-101,118,838.08	-291,197,644.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	390,269.41	-8,428,157.77
五、现金及现金等价物净增加额	78,996,184.98	-2,387,506.66
加：期初现金及现金等价物余额	248,124,204.15	250,511,710.81
六、期末现金及现金等价物余额	327,120,389.13	248,124,204.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,326,692,453.73	1,692,039,204.23
收到的税费返还	32,542,945.33	48,044,299.81
收到其他与经营活动有关的现金	17,178,266.91	23,786,016.59
经营活动现金流入小计	1,376,413,665.97	1,763,869,520.63
购买商品、接受劳务支付的现金	798,664,870.92	1,169,538,709.88
支付给职工以及为职工支付的现金	93,845,149.05	87,394,816.34
支付的各项税费	49,332,461.45	70,439,652.47
支付其他与经营活动有关的现金	32,811,892.25	33,920,401.45
经营活动现金流出小计	974,654,373.67	1,361,293,580.14
经营活动产生的现金流量净额	401,759,292.30	402,575,940.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,274.34
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	1,524,692,902.53	1,336,651,314.76
投资活动现金流入小计	1,524,692,902.53	1,336,664,589.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,828,549.29	23,072,175.03
投资支付的现金	40,215,285.00	32,422,423.00
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	1,628,237,715.40	1,371,160,087.00
投资活动现金流出小计	1,706,281,549.69	1,426,654,685.03
投资活动产生的现金流量净额	-181,588,647.16	-89,990,095.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,308,356.87	6,775,094.85
取得借款收到的现金	410,381,215.04	138,356,499.11
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	424,689,571.91	145,131,593.96
偿还债务支付的现金	394,596,020.80	348,875,598.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	124,069,431.21	62,177,074.99
支付其他与筹资活动有关的现金	912,828.59	995,682.00
筹资活动现金流出小计	519,578,280.60	412,048,355.93
筹资活动产生的现金流量净额	-94,888,708.69	-266,916,761.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,871,539.52	6,223,857.05
五、现金及现金等价物净增加额	127,153,475.97	51,892,939.64

加：期初现金及现金等价物余额	121,863,602.61	69,970,662.97
六、期末现金及现金等价物余额	249,017,078.58	121,863,602.61

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	147,576,895.00				885,091,121.72		-7,173,435.05		63,248,738.62		432,603,669.20		1,521,346,989.49	1,521,346,989.49	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	147,576,895.00				885,091,121.72		-7,173,435.05		63,248,738.62		432,603,669.20		1,521,346,989.49	1,521,346,989.49	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	15,660,743.00				16,280,681.02		2,952,965.10		15,960,121.55		29,212,721.66		80,067,232.33	80,067,232.33	
（一）综合收益总额							-157,283.40				178,196,620.61		178,039,337.21	178,039,337.21	
（二）所有者投入和减少资本	880,324.00				16,280,681.02		3,110,248.50						20,271,253.52	20,271,253.52	
1.所有者投入	880,324.00				19,169,278.8								20,049,602.8	20,049,602.8	

入的普通股					5							5		5
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					- 2,88 8,59 7.83							- 2,88 8,59 7.83		- 2,88 8,59 7.83
4. 其他														
(三) 利润分配								15,9 60,1 21.5 5		- 134, 203, 479. 95		- 118, 243, 358. 40		- 118, 243, 358. 40
1. 提取盈余公积								15,9 60,1 21.5 5		- 15,9 60,1 21.5 5				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										- 118, 243, 358. 40	0.00	- 118, 243, 358. 40		- 118, 243, 358. 40
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	14,7 80,4 19.0 0									- 14,7 80,4 19.0 0				
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	14,7 80,4 19.0 0										- 14,7 80,4 19.0 0				
(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	163, 237, 638. 00				901, 371, 802. 74		- 4,22 0,46 9.95		79,2 08,8 60.1 7		461, 816, 390. 86		1,60 1,41 4,22 1.82		1,60 1,41 4,22 1.82

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	128, 000, 000. 00				868, 118, 788. 50		1,19 1,00 1.90		45,3 53,3 58.2 2		266, 528, 792. 49		1,30 9,19 1,94 1.11	1,30 9,19 1,94 1.11
加： 会计 政策 变更														
前期 差错 更正														
其他														
二、 本年 期初 余额	128, 000, 000. 00				868, 118, 788. 50		1,19 1,00 1.90		45,3 53,3 58.2 2		266, 528, 792. 49		1,30 9,19 1,94 1.11	1,30 9,19 1,94 1.11
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “—” 号填 列)	19,5 76,8 95.0 0				16,9 72,3 33.2 2		- 8,36 4,43 6.95		17,8 95,3 80.4 0		166, 074, 876. 71		212, 155, 048. 38	212, 155, 048. 38
(一) 综合 收益 总额							- 8,36 4,43 6.95				260, 770, 257. 11		252, 405, 820. 16	252, 405, 820. 16
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	376, 895. 00				16,9 72,3 33.2 2								17,3 49,2 28.2 2	17,3 49,2 28.2 2
1. 所有 者投 入的 普通 股	376, 895. 00				6,67 8,57 9.40								7,05 5,47 4.40	7,05 5,47 4.40

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	19,200,000.00										-19,200,000.00			
（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	147,576,895.00				885,091,121.72		-7,173,435.05		63,248,738.62		432,603,669.20		1,521,346,989.49	1,521,346,989.49

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	147,576,895.00				892,421,833.19				63,248,738.62	289,503,905.03		1,392,751,371.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	147,576,895.00				892,421,833.19				63,248,738.62	289,503,905.03		1,392,751,371.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,660,743.00				16,280,681.02		3,110,248.50		15,960,121.55	10,617,316.52		61,629,110.59
（一）综合收益总额										159,601,215.47		159,601,215.47
（二）所有者投入和减少资本	880,324.00				16,280,681.02		3,110,248.50					20,271,253.52
1. 所有者投入的普通股	880,324.00				19,169,278.85							20,049,602.85
2. 其他权益工具持有者												

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												- 2,888,597.83
4. 其他												3,110,248.50
(三) 利润分配												- 15,960,121.55 134,203,479.95 118,243,358.40
1. 提取盈余公积												15,960,121.55 - 15,960,121.50
2. 对所有者（或股东）的分配												- 118,243,358.40 118,243,358.40
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												- 14,780,419.00
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	14,780,419.00									-14,780,419.00		
（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	163,237,638.00				908,702,514.21		3,110,248.50		79,208,860.17	300,121,221.55		1,454,380,482.43

上期金额

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	128,000,000.00				875,449,499.97				45,353,358.22	205,245,481.42		1,254,048,339.61
加：会计政策												

变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	128,000,000.00				875,449,499.97				45,353,358.22	205,245,481.42		1,254,048,339.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,576,895.00				16,972,333.22				17,895,380.40	84,258,423.61		138,703,032.23
（一）综合收益总额										178,953,804.01		178,953,804.01
（二）所有者投入和减少资本	376,895.00				16,972,333.22							17,349,228.22
1. 所有者投入的普通股	376,895.00				6,678,579.40							7,055,474.40
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					10,293,753.82							10,293,753.82
4. 其他												
（三）利									17,895,380.40	-75,495		-57,600

润分配									0	,380.4		,000.0
										0		0
1. 提取盈余公积									17,895	-		
									,380.4	17,895		
									0	,380.4		
										0		
2. 对所有者（或股东）的分配										-		-
										57,600		57,600
										,000.0		,000.0
										0		0
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转										-		
	19,200									19,200		
	,000.0									,000.0		
	0									0		
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	19,200,000.00									-19,200,000.00		
(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	147,576,895.00				892,421,833.19				63,248,738.62	289,503,905.03		1,392,751,371.84

三、公司基本情况

宸展光电（厦门）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2015 年 3 月经厦门市人民政府“商外资厦外资字【2015】0082 号”外商投资企业批准证书批准，由 TES Technology (Hong Kong) Limited 设立的外商投资的有限公司，公司的统一社会信用代码为 913502003295944816。

本公司于 2015 年 4 月 14 日在厦门市工商局登记设立，并取得厦门市工商局核发的《营业执照》。

序号	股东姓名	出资方式	出资额(万美元)	持股比例(%)
1、	TES Technology (Hong Kong) Limited	货币	1,000.00	100.00

公司设立后的股权变动情况如下：

1、2015 年 8 月，公司股东 TES Technology (Hong Kong) Limited 做出股东决定，将其持有的公司 100% 股权分别转让 60% 公司股权给 IPC Management Limited，转让 40% 公司股权给 TPK Universal Solutions Limited。

本次股权转让后，公司的股东及股权结构为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额(万美元)	持股比例(%)
1、	TPK Universal Solutions Limited	货币	400.00	40.00
2、	IPC Management Limited	货币	600.00	60.00
合计			1,000.00	100.00

2、2016 年 4 月，公司召开股东会，决议注册资本增资至 1500 万美元，其中股东 IPC Management Limited 出资 300 万美元，股东 TPK Universal Solutions Limited 出资 200 万美元。

本次增资后，公司的股东及股权结构为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额(万美元)	持股比例 (%)
1、	TPK Universal Solutions Limited	货币	600.00	40.00
2、	IPC Management Limited	货币	900.00	60.00
合计			1,500.00	100.00

3、2016 年 12 月，公司召开股东会，决议通过：原股东 TPK Universal Solutions Limited 将所持有的公司 22.7% 股权分别转让 15% 公司股权给松堡投资有限公司、转让 4.7% 公司股权给厦门保生投资有限公司、转让 3% 公司股权给厦门中和致信创业投资合伙企业(有限合伙)。

本次股权转让后，公司的股东及股权结构为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额(万美元)	持股比例 (%)
1、	TPK Universal Solutions Limited	货币	259.50	17.30
2、	IPC Management Limited	货币	900.00	60.00
3、	松堡投资有限公司	货币	225.00	15.00
4、	厦门保生投资有限公司	货币	70.50	4.70
5、	厦门中和致信创业投资合伙企业(有限合伙)	货币	45.00	3.00
合计			1,500.00	100.00

4、2017 年 3 月公司召开董事会，决议通过：原股东 TPK Universal Solutions Limited 将所持有的公司 17.3% 股权分别转让 7.5% 公司股权给中建投资本管理（天津）有限公司—嘉麟（天津）投资合伙企业（有限合伙），转让 5% 公司股权给北京鸿德世纪投资有限公司，转让 4.8% 公司股权给金保利有限公司，并同意原股东 IPC Management Limited 将所持有的 7.5% 公司股权转让给 LEGEND POINT INTERNATIONAL LTD。

本次股权转让后，公司的股东及股权结构为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额(万美元)	持股比例 (%)
1、	IPC Management Limited	货币	787.50	52.50
2、	松堡投资有限公司	货币	225.00	15.00
3、	厦门保生投资有限公司	货币	70.50	4.70
4、	厦门中和致信创业投资合伙企业(有限合伙)	货币	45.00	3.00
5、	金保利有限公司	货币	72.00	4.80
6、	LEGEND POINT INTERNATIONAL LTD	货币	112.50	7.50
7、	中建投资本管理（天津）有限公司—嘉麟（天津）投资合伙企业（有限合伙）	货币	112.50	7.50
8、	北京鸿德世纪投资有限公司	货币	75.00	5.00
合计			1,500.00	100.00

5、2017 年 8 月公司召开董事会，决议通过：原股东 IPC Management Limited 将所持有的公司 11.09% 股权分别转让 0.4% 公司股权给厦门宸振投资管理合伙企业（有限合伙），转让 0.53% 公司股权给厦门宸平投资管理合伙企业（有限合伙），转让 4.07% 公司股权给 Dynamic Wise International Limited，转让 1.55% 公司股权给益辉投资有限公司，转让 1.8% 公司股权给恒晋控股有限公司，转让 2.74% 公司股权给珠海横琴高立投资合伙企业（有限合伙）；并同意原股东 LEGEND POINT INTERNATIONAL LTD 将持有的 0.27% 公司股权转让给厦门宸振投资管理合伙企业（有限合伙）。

本次股权转让后，公司的股东及股权结构为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额(万美元)	持股比例 (%)
1、	IPC Management Limited	货币	621.10	41.41
2、	松堡投资有限公司	货币	225.00	15.00
3、	厦门保生投资有限公司	货币	70.50	4.70
4、	厦门中和致信创业投资合伙企业(有限合伙)	货币	45.00	3.00
5、	金保利有限公司	货币	72.00	4.80
6、	LEGEND POINT INTERNATIONAL LTD	货币	108.50	7.23
7、	中建投资本管理（天津）有限公司—嘉麟（天津）投资合伙企业（有限合伙）	货币	112.50	7.50
8、	北京鸿德世纪投资有限公司	货币	75.00	5.00
9、	厦门宸振投资管理合伙企业（有限合伙）	货币	10.00	0.67
10、	厦门宸平投资管理合伙企业（有限合伙）	货币	8.00	0.53
11、	Dynamic Wise International Limited	货币	61.00	4.07
12、	益辉投资有限公司	货币	23.20	1.55
13、	恒晋控股有限公司	货币	27.10	1.80
14、	珠海横琴高立投资合伙企业（有限合伙）	货币	41.10	2.74
合计			1,500.00	100.00

6、2018 年 5 月公司全体发起人召开创立大会，以基准日（2018 年 3 月 31 日）经审计后的净资产 312,743,333.98 元中的 9,600 万元折合为股份公司的股本，整体变更为股份有限公司，变更后注册资本为 9,600 万元，变更后公司名称为宸展光电（厦门）股份有限公司。

本次股权变更后，公司的股东及股权结构为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额(元)	持股比例 (%)
1、	IPC Management Limited	净资产	39,750,400.00	41.41
2、	松堡投资有限公司	净资产	14,400,000.00	15.00
3、	中建投资本管理（天津）有限公司—嘉麟（天津）投资合伙企业（有限合伙）	净资产	7,200,000.00	7.50
4、	LEGEND POINT INTERNATIONAL LTD	净资产	6,944,000.00	7.23
5、	北京鸿德世纪投资有限公司	净资产	4,800,000.00	5.00
6、	金保利有限公司	净资产	4,608,000.00	4.80
7、	厦门保生投资有限公司	净资产	4,512,000.00	4.70
8、	Dynamic Wise International Limited	净资产	3,904,000.00	4.07

序号	股东姓名	出资方式	出资额(元)	持股比例 (%)
9、	厦门中和致信创业投资合伙企业（有限合伙）	净资产	2,880,000.00	3.00
10、	珠海横琴高立投资合伙企业（有限合伙）	净资产	2,630,400.00	2.74
11、	恒晋控股有限公司	净资产	1,734,400.00	1.80
12、	益辉投资有限公司	净资产	1,484,672.00	1.55
13、	厦门宸振投资管理合伙企业（有限合伙）	净资产	640,064.00	0.67
14、	厦门宸平投资管理合伙企业（有限合伙）	净资产	512,064.00	0.53
合计			96,000,000.00	100.00

7、2020年10月22日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2652号文核准，向社会公众发行人民币普通股3,200万股，股票代码为003019，募集资金净额为685,864,121.21元，其中增加股本人民币32,000,000.00元，增加资本公积653,864,121.21元。经本次公开发行后，公司的注册资本（股本）为人民币128,000,000.00元。

8、2022年度，经公司第二届董事会第八次会议决议、2021年度股东大会会议决议，公司2021年度利润分配方案，以2021年12月31日公司总股本128,000,000.00股为基数，每10股派发现金股利4.50元（含税），共计派发57,600,000.00元；每10股送红股1.5股，共计送红股19,200,000.00股。经本次股票股利实施后，公司的注册资本（股本）为人民币147,200,000.00元。

9、2021年度，公司董事会、股东会审议通过公司2021年股票期权激励计划（草案），公司拟向激励对象授予576万份股票期权，等待期及行权比例分别为12个月行权比例20%、24个月行权比例20%、36个月行权比例30%、48个月行权比例30%。2022年7月，达到第一个可行权期且行权条件满足，第一个行权期可行权的股票期权数量共计90.4590万份，行权价格为18.72元/份，截至2023年12月31日，已行权数量为1,257,219份。

10、2023年度，经公司第二届董事会第十七次会议决议、2022年度股东大会会议决议，公司2022年度利润分配方案，以截止本方案披露日前一交易日公司总股本147,757,438股为基数，每10股派发现金股利8元（含税），每10股送红股1股；自2022年度利润分配方案披露至实施期间，因部分股票期权行权登记共46,760股，公司总股本由147,757,438股变更为147,804,198股。根据“发放比例不变，总数根据具体股本进行调整”的原则，公司以总股本147,804,198股为基数进行权益分派，共计派发118,243,358.40元，共计送股14,780,419股。

截至2023年12月31日，公司的注册资本（股本）为人民币163,237,638股。

公司于2015年8月设立全资子公司宸展贸易（厦门）有限公司；2015年12月分别与IPC Holding Co., Ltd.和TPK Holding Co., Ltd.签订股权转让协议，通过购买取得TES Holding Co., Ltd. 100%股权；2017年11月，TES Holding Co., Ltd.公司注销，其持有的TES Technology (Hong Kong) Limited、TES Touch Embedded Solutions Inc.转为公司的全资子公司；2018年12月在上海设立子公司宸展贸易（厦门）有限公司。截至目前，本公司拥有宸展贸易（厦门）有限公司、TES Technology (Hong Kong) Limited、TES Touch Embedded Solutions Inc.三家子公司，通过TES Technology (Hong Kong) Limited设立的全资子公司TES America, LLC、TES Germany GmbH两家孙公司；通过TES Touch Embedded Solutions Inc.设立的萨摩亚商宸展科技有限公司台湾分公司、通过宸展贸易（厦门）有限公司设立的宸展贸易（厦门）有限公司上海分公司两家分公司。

公司的经营范围：光电子器件及其他电子器件制造；计算机整机制造；计算机零部件制造；其他计算机制造；电子元件及组件制造；印制电路板制造；机器人及智能设备的设计、研发、制造及销售（不含须经许可审批的项目）；工程和技术研究和试验发展；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；计算机、软件及辅助设备批发；其他机械设备及电子

产品批发；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

本财务报表经公司第二届董事会第二十六次会议批准于 2024 年 4 月 29 日报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子、孙、分公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，本公司之境外子公司宸展香港和宸展萨摩亚、境外孙公司宸展美国记账本位币为美元，境外子公司宸展萨摩亚的分公司宸展台湾记账本位币为新台币，境外孙公司宸展德国记账本位币为欧元。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、15、长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（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。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

— 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

— 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

— 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司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。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。

1) 本公司对应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	账龄组合	将具有相同或相类似账龄的应收账款划分具有类似信用风险特征的组合。 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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	其他组合	将具有相同或相类似风险特征的其他应收款划分具有类似信用风险特征的组合。根据其预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）
1-6 个月	1.00

账龄	应收账款 预期信用损失率（%）
7-12 个月	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

12、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

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对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

13、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、半成品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

本公司按照组合计提存货跌价准备的，组合类别及确定依据以及不同类别存货可变现净值的确定依据如下：

存货组合类别	组合的确定依据	可变现净值的确定依据
原材料	库龄	基于库龄确定存货可变现净值
半成品	库龄	基于库龄确定存货可变现净值
库存商品	库龄	基于库龄确定存货可变现净值

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

14、持有待售资产

（1）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

15、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

16、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

17、固定资产

（1）确认条件和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年	0	5
机器设备	年限平均法	2-10年	0	10-50
运输设备	年限平均法	4-5年	0	20-25
电子设备及其他	年限平均法	3-5年	0	20-33

（3）固定资产处置

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

18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准

类别	转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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，不予摊销。

（2）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	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
软件	5 年	年限平均法	0.00	按照预计使用年限

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（4）划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（5）开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为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。

经营租赁方式租入的厂房主、房屋装修支出，按租赁期间与预计使用年限较短者平均摊销；自有厂房、房屋装修支出按预计装修期间进行摊销。

23、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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（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：公司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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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）履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在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。

26、股份支付

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

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

28、收入

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（2）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

1) 对于直接出口销售，公司采用工厂交货（EXW）、船上交货（FOB）、成本加保险加运费（CIF）、目的地交货 四种结算方式，具体收入确认方法如下： A. 工厂交货（EXW）、船上交货（FOB）、成本加保险加运费（CIF）结算方式以按照出口产品相关规定办理完出口手续时确认； B. 目的地交货结算方式以将产品运至在客户指定地点，取得客户签收单时确认。

2) 对于境外公司直接销售，公司根据销售合同或订单规定，将产品交付给客户或其指定的承运人，由客户确认接收后确认。

3) 对于在境内销售，公司采用签收确认和对账确认两种结算方式，具体收入确认方法如下： A. 签收确认结算方式，根据合同或订单约定，公司将产品运送至客户指定地点后，由客户确认签收后确认； B. 对账确认结算方式，根据客户实际入库单（与本公司的出库单型号、数量核对一致）汇总形成对账单，并经双方确认无误后确认。

29、合同成本

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- （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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

30、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- 1）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，本公司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。
- 2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

32、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 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；
- C. 本公司发生的初始直接费用；
- D. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、21、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

- A. 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- C. 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- D. 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- E. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、28、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、32、租赁（1）作为承租方租赁的会计处理方法”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）作为出租方租赁的会计处理方法”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

33、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 套期会计

1) 套期保值的分类

A. 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

B. 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

C. 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

A. 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

B. 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

C. 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3) 套期会计处理方法

A. 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

B. 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

C. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(2) 债务重组

1) 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括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。投资性房地产的成本，包括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。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照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计量其初始投资成本。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。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“五、11、金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2) 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按

照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

（3）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

34、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

（1）执行《企业会计准则解释第 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”的规定

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定对财务报表无重大影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。其中“关于售后租回交易的会计处理”的规定允许企业自发布年度提前执行。

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

本公司自 2024 年度开始执行该规定。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、5%、6%
消费税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%、27%、0%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宸展贸易（厦门）有限公司	20.00%
TES Technology (Hong Kong) Limited	16.50%
萨摩亚商宸展科技有限公司台湾分公司	20.00%
TES Touch Embedded Solutions Inc.	0.00%
TES America, LLC	27.00%
TES Germany GmbH	30.00%

2、税收优惠

宸展贸易（厦门）有限公司符合小型微利企业条件，本年度执行小微企业，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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	147,796.43	104,463.54
银行存款	326,972,592.70	248,019,740.61
其他货币资金	1,600,000.00	1,600,000.00
存放财务公司款项		
合计	328,720,389.13	249,724,204.15
其中：存放在境外的款项总额	68,364,921.68	117,307,221.95

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	1,600,000.00	1,600,000.00
远期结汇保证金		
合计	1,600,000.00	1,600,000.00

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	196,138,039.72	331,767,117.81
其中：		
衍生金融资产	438,900.00	844,600.00
其他	195,699,139.72	330,922,517.81
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	196,138,039.72	331,767,117.81

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	241,054,876.70	369,159,683.62

1-6 个月	236,520,353.12	346,687,169.04
7-12 个月	4,534,523.58	22,472,514.58
1 至 2 年	100,000.00	7,500.00
2 至 3 年	10,636.00	9,511.07
3 年以上	53,201.10	45,673.81
3 至 4 年	6,752.61	45,673.81
4 至 5 年	46,448.49	0
5 年以上	0	0
合计	241,218,713.80	369,222,368.50

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	10,636.00		10,636.00	100.00%		10,371.00		10,371.00	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,636.00		10,636.00	100.00%		10,371.00		10,371.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	241,208,077.80	100.00%	2,655,131.20	1.10%	238,552,946.60	369,211,997.50	100.00%	4,638,163.61	1.26%	364,573,833.89
其中：										
账龄组合	241,208,077.80	100.00%	2,655,131.20	1.10%	238,552,946.60	369,211,997.50	100.00%	4,638,163.61	1.26%	364,573,833.89
合计	241,218,713.80	100.00%	2,665,767.20		238,552,946.60	369,222,368.50	100.00%	4,648,534.61		364,573,833.89

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,636.00	10,636.00	10,371.00	10,371.00	100.00%	预计无法收回
合计	10,636.00	10,636.00	10,371.00	10,371.00		

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	241,208,077.80	2,655,131.20	1.10%
合计	241,208,077.80	2,655,131.20	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,371.00	265.00				10,636.00
按组合计提坏账准备	4,638,163.61	-1,911,358.18			71,674.23	2,655,131.20
合计	4,648,534.61	-1,911,093.18			71,674.23	2,665,767.20

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	71,674.23

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	99,559,976.25			41.27%	995,599.76
第二名	37,266,642.35			15.45%	372,666.42
第三名	23,753,576.16			9.85%	237,535.76
第四名	18,885,971.03			7.83%	191,837.19
第五名	7,786,605.92			3.23%	77,866.06
合计	187,252,771.71			77.63%	1,875,505.19

6、合同资产

无

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,781,607.12	3,392,855.97
合计	7,781,607.12	3,392,855.97

(2) 按坏账计提方法分类披露

不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

无

(5) 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款项融资

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	3,392,855.97	19,159,299.96	14,770,548.81		7,781,607.12	
合计	3,392,855.97	19,159,299.96	14,770,548.81		7,781,607.12	

(8) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		1,485,244.45
应收股利		
其他应收款	16,006,490.91	13,917,669.14
合计	16,006,490.91	15,402,913.59

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,485,244.45
委托贷款		
债券投资		
合计		1,485,244.45

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

不适用

（2）应收股利

不适用

（3）其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	7,063,998.10	6,633,045.78
备用金、员工借款	7,819,956.59	6,653,852.50
退税款	1,002,027.69	1,014,877.48
其他	864,705.78	280,238.40
合计	16,750,688.16	14,582,014.16

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,194,213.36	4,913,832.30
1 至 2 年	2,545,565.67	4,375,819.16
2 至 3 年	3,717,683.66	590,465.16
3 年以上	5,293,225.47	4,701,897.54
3 至 4 年	693,448.64	191,086.14
4 至 5 年	92,165.43	4,007,611.40
5 年以上	4,507,611.40	503,200.00
合计	16,750,688.16	14,582,014.16

3) 按坏账计提方法分类披露

不适用

4) 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	转销或核销	其他	
押金、保证金	331,652.39	21,547.52				353,199.91
备用金、员工借款	332,692.63	58,304.71				390,997.34
合计	664,345.02	79,852.23				744,197.25

5) 本期实际核销的其他应收款情况

无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	3,948,773.00	5 年以上	23.57%	197,438.65
第二名	押金、保证金	936,517.24	2-4 年	5.59%	46,825.86
第三名	股权认购款	864,705.78	1 年以内	5.16%	
第四名	押金、保证金	500,000.00	5 年以上	2.98%	25,000.00
第五名	备用金、员工借款	400,000.00	2-3 年	2.39%	20,000.00
合计		6,649,996.02		39.69%	289,264.51

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

无

9、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	15,771,078.79	51.88%	26,619,589.86	49.84%
1至2年	157,533.27	0.52%	21,376,641.41	50.03%
2至3年	14,416,762.19	47.43%	55,141.13	0.13%
3年以上	52,504.46	0.17%	0.00	0.00%
合计	30,397,878.71		48,051,372.40	

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：预付货款锁住仓位价格与策略性备料考虑

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	14,838,384.01	43.49
第二名	9,051,541.58	26.53
第三名	3,160,160.00	9.26
第四名	1,728,500.27	5.07
第五名	1,434,649.37	4.21
合计	30,213,235.23	88.56

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	240,105,966.51	62,505,680.24	177,600,286.27	327,784,651.08	49,469,714.25	278,314,936.83
在产品						
库存商品	104,702,496.79	14,390,994.03	90,311,502.76	113,345,917.03	5,084,154.85	108,261,762.18

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,224,881.95		1,224,881.95	9,092,046.83		9,092,046.83
半成品	20,003,393.80	2,782,136.49	17,221,257.31	14,127,454.05	4,696,740.83	9,430,713.22
合计	366,036,739.05	79,678,810.76	286,357,928.29	464,350,068.99	59,250,609.93	405,099,459.06

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	49,469,714.25	13,093,567.32		57,601.33		62,505,680.24
在产品						
库存商品	5,084,154.85	9,324,073.19		17,234.01		14,390,994.03
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	4,696,740.83	-1,914,604.34				2,782,136.49
合计	59,250,609.93	20,503,036.17		74,835.34		79,678,810.76

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的大额存单	27,868,777.78	
合计	27,868,777.78	

（1）一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	11,552,131.16	4,758,233.86
预付租金	268,639.53	157,303.45
预交所得税	3,779,666.89	2,679,276.58
短期债权投资	88,512,346.51	110,302,170.70
短期定期存款	51,723,411.92	12,536,280.00
其他	4,607,045.36	5,805,287.69
合计	160,443,241.37	136,238,552.28

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
鸿通科技（厦门）有限公司	30,016,998.00	25,870,000.00	3,110,248.50		3,110,248.50			长期战略投资
合计	30,016,998.00	25,870,000.00	3,110,248.50		3,110,248.50			

17、长期应收款

不适用

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
陕西瑞迅 电子信息技术 有限公司			45,600,000.00		-3,647,606.18				7,152,393.82		41,952,393.82	7,152,393.82
小计			45,600,000.00		-3,647,606.18				7,152,393.82		41,952,393.82	7,152,393.82
合计			45,600,000.00		-3,647,606.18				7,152,393.82		41,952,393.82	7,152,393.82

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定：	41,952,393.82	34,800,000.00	7,152,393.82	11年	销售收入增长率、毛利率、折现率	①收入增长率、毛利率：根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期； ②折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后利率。	毛利率、税前折现率与预测期保持一致。
合计	41,952,393.82	34,800,000.00	7,152,393.82				

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,186,068.08	
其中：权益工具投资	65,070,089.36	
其他	9,115,978.72	
合计	74,186,068.08	

其他说明：其他主要为本公司收购陕西瑞迅电子信息有限公司存在业绩补偿承诺，从而形成的一项金融资产。

20、投资性房地产

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	99,366,787.34	106,448,710.59
固定资产清理		
合计	99,366,787.34	106,448,710.59

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	85,706,582.96	81,592,464.90	1,305,261.25	17,945,760.21	186,550,069.32
2.本期增加金额		7,645,129.78	254,761.07	1,221,613.72	9,121,504.57
（1）购置		7,645,129.78	254,761.07	1,221,613.72	9,121,504.57
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		263,451.97	86,425.74	692,812.54	1,042,690.25
（1）处置或报废		263,451.97	86,425.74	692,812.54	1,042,690.25
4.期末余额	85,706,582.96	88,974,142.71	1,473,596.58	18,474,561.39	194,628,883.64
二、累计折旧					
1.期初余额	16,623,381.96	47,989,669.26	1,031,990.86	14,456,316.65	80,101,358.73
2.本期增加金额	4,363,088.00	9,508,963.33	166,527.27	2,131,565.85	16,170,144.45
（1）计提	4,363,088.00	9,508,963.33	166,527.27	2,131,565.85	16,170,144.45
3.本期减少		263,599.20	58,083.24	687,724.44	1,009,406.88

金额					
(1) 处置或报废		263,599.20	58,083.24	687,724.44	1,009,406.88
4. 期末余额	20,986,469.96	57,235,033.39	1,140,434.89	15,900,158.06	95,262,096.30
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	64,720,113.00	31,739,109.32	333,161.69	2,574,403.33	99,366,787.34
2. 期初账面价值	69,083,201.00	33,602,795.64	273,270.39	3,489,443.56	106,448,710.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
门卫室等建筑	313,741.00	为购买厂房时之附属配套建筑物

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,967,939.13	8,787,498.88
工程物资		
合计	37,967,939.13	8,787,498.88

(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
研发大楼项目	33,880,011.19		33,880,011.19	6,678,654.73		6,678,654.73
MES 系统 V2.0 软体	1,616,352.00		1,616,352.00	1,522,417.40		1,522,417.40
SRM 软体客制				367,500.00		367,500.00
半消音室及设备	1,390,400.00		1,390,400.00			
其他	1,081,175.94		1,081,175.94	218,926.75		218,926.75
合计	37,967,939.13		37,967,939.13	8,787,498.88		8,787,498.88

(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
研发大楼项目		6,678,654.73	27,201,356.46			33,880,011.19	77.35%	77.35%				募集资金
合计		6,678,654.73	27,201,356.46			33,880,011.19						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

不适用

(5) 工程物资

不适用

23、生产性生物资产适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	16,996,755.26	369,217.91	3,224,685.40	20,590,658.57
2.本期增加金额	9,624,365.80	6,322.05	108,762.77	9,739,450.62
—新增租赁	9,272,603.93		66,342.85	9,338,946.78
—企业合并增加				
—重估调整				
—其他调整	351,761.87	6,322.05	42,419.92	400,503.84
3.本期减少金额	7,517,953.42		128,349.41	7,646,302.83
—转出至固定资产				
—处置	7,517,953.42		128,349.41	7,646,302.83
4.期末余额	19,103,167.64	375,539.96	3,205,098.76	22,683,806.36
二、累计折旧				
1.期初余额	7,968,084.81	24,614.45	2,178,631.90	10,171,331.16
2.本期增加金额	6,389,389.40	75,529.23	448,967.39	6,913,886.02
(1) 计提	6,297,704.64	73,807.01	415,101.08	6,786,612.73
其他调整	91,684.76	1,722.22	33,866.31	127,273.29
3.本期减少金额	7,499,133.54		128,349.41	7,627,482.95
(1) 处置	7,499,133.54		128,349.41	7,627,482.95
转出至固定资产				
4.期末余额	6,858,340.67	100,143.68	2,499,249.88	9,457,734.23
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	12,244,826.97	275,396.28	705,848.88	13,226,072.13
2.期初账面价值	9,028,670.45	344,603.46	1,046,053.50	10,419,327.41

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				13,140,708.62	13,140,708.62
2.本期增加金额				3,369,692.56	3,369,692.56
(1) 购置				3,369,692.56	3,369,692.56
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				53,680.81	53,680.81
(1) 处置				53,680.81	53,680.81
4.期末余额				16,456,720.37	16,456,720.37
二、累计摊销					
1.期初余额				8,932,869.96	8,932,869.96
2.本期增加金额				2,156,503.46	2,156,503.46
(1) 计提				2,156,503.46	2,156,503.46
3.本期减少金额				53,680.81	53,680.81
(1) 处置				53,680.81	53,680.81
4.期末余额				11,035,692.61	11,035,692.61
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				5,421,027.76	5,421,027.76
2.期初账面价值				4,207,838.66	4,207,838.66

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 □不适用

27、商誉

□适用 □不适用

28、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	1,553,795.34	234,949.89	340,009.80		1,448,735.43
合计	1,553,795.34	234,949.89	340,009.80		1,448,735.43

29、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	85,564,406.67	21,461,610.49	71,157,509.27	17,686,725.41
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预计负债	12,141,651.01	2,864,492.81	10,434,604.08	2,586,065.85
预提费用	3,542,388.51	890,312.79	4,008,186.52	988,337.36
未支付职工薪酬	16,832,102.24	3,903,025.96	16,850,597.39	3,751,123.99
未实现内部销售	35,740,438.62	9,539,415.79	39,879,205.21	10,754,652.77
待抵扣亏损	3,132,718.23	156,635.91	4,139,423.31	206,971.17
新租赁准则影响	8,972,636.15	2,013,436.08	5,847,766.53	1,444,145.60
认股权证	7,726,077.97	1,740,914.65	6,658,608.92	1,587,278.05
销售折扣与返利	472,082.95	33,297.72	443,454.83	27,073.29
未实现汇兑损失	1,687,190.48	337,438.00		
合计	175,811,692.83	42,940,580.20	159,419,356.06	39,032,373.49

(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				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动	4,146,998.00	1,036,749.50		
固定资产折旧	62,497.96	16,870.99	105,144.78	28,387.71
未实现汇兑损失			1,950,108.18	390,021.68
公允价值变动	22,154,878.72	5,538,719.68	844,600.00	211,150.00
新租赁准则影响	8,852,855.33	1,982,683.31	5,732,364.51	1,414,386.08
合计	35,217,230.01	8,575,023.48	8,632,217.47	2,043,945.47

（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	8,575,023.48	34,365,556.72	1,414,386.08	37,617,987.41
递延所得税负债	8,575,023.48		1,414,386.08	629,559.39

（4）未确认递延所得税资产明细

不适用

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

30、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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备、工程款	2,753,807.65		2,753,807.65	5,575,860.89		5,575,860.89
长期定期存款	339,804,795.46		339,804,795.46	96,000,000.00		96,000,000.00
合计	342,558,603.11		342,558,603.11	101,575,860.89		101,575,860.89

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,600,000.00	1,600,000.00	保证金	保函保证金	1,600,000.00	1,600,000.00	保证金	保函保证金
应收账款	65,000,234.18	65,000,234.18	借款质押	借款质押	21,182,973.60	21,182,973.60	借款质押	借款质押

其他流动资产	11,456,861.10	11,456,861.10	保证金	美金外汇保证金	5,571,680.00	5,571,680.00	保证金	美金外汇保证金
合计	78,057,095.28	78,057,095.28			28,354,653.60	28,354,653.60		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	15,013,750.00	20,000,000.00
信用借款	64,253,321.47	52,507,841.47
合计	79,267,071.47	72,507,841.47

短期借款分类的说明：

上述信用借款中，通过应收账款的贸易融资余额为 63,885,954.00 元，具体为：公司与中国农业银行股份有限公司厦门集美支行签订了国际贸易融资合同，协议约定出口贸易融资的还款来源为出口合同/订单项下出口收汇款或后续融资款项。截至 2023 年 12 月 31 日，该贸易融资项下对应的发票总金额 917.73 万美元，借款余额为 902 万美元，折合人民币 63,885,954.00 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		162,378.82
其中：		
衍生金融负债		162,378.82
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		
其中：		
合计		162,378.82

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

支票	4,268,360.49	4,701,723.21
合计	4,268,360.49	4,701,723.21

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	130,867,599.09	120,645,092.14
设备及工程款	6,034,944.80	5,570,714.63
合计	136,902,543.89	126,215,806.77

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		208,587.62
应付股利		
其他应付款	10,567,838.04	10,162,505.40
合计	10,567,838.04	10,371,093.02

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		208,587.62
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计		208,587.62

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中介费用	2,475,562.04	2,931,970.30
进出口费、运费、保险费	285,765.91	532,837.56
维保费	164,724.92	367,125.05
其他	7,641,785.17	6,330,572.49
合计	10,567,838.04	10,162,505.40

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

无

38、预收款项

适用 不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	26,237,175.00	4,302,451.51
合计	26,237,175.00	4,302,451.51

账龄超过 1 年的重要合同负债

无

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

40、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	57,515,068.04	171,976,989.14	178,629,862.75	50,862,194.43
二、离职后福利-设定提存计划	673,298.23	10,210,291.82	10,204,700.72	678,889.33
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	58,188,366.27	182,187,280.96	188,834,563.47	51,541,083.76

(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	56,923,789.32	153,691,724.85	160,107,197.52	50,508,316.65
2、职工福利费	22,397.62	5,982,463.67	5,984,646.36	20,214.93

3、社会保险费	376,503.20	8,461,674.50	8,544,800.02	293,377.68
其中：医疗保险费	367,569.97	7,849,754.29	7,929,220.68	288,103.58
工伤保险费	1,484.43	293,659.62	291,811.41	3,332.64
生育保险费	7,448.80	318,260.59	323,767.93	1,941.46
4、住房公积金	26,030.00	3,370,394.72	3,369,290.72	27,134.00
5、工会经费和职工教育经费	166,347.90	470,731.40	623,928.13	13,151.17
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	57,515,068.04	171,976,989.14	178,629,862.75	50,862,194.43

（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	666,118.32	9,874,444.03	9,883,730.44	656,831.91
2、失业保险费	7,179.91	335,847.79	320,970.28	22,057.42
3、企业年金缴费				
合计	673,298.23	10,210,291.82	10,204,700.72	678,889.33

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		49,273.77
消费税		
企业所得税	12,487,995.86	27,338,992.33
个人所得税	403,052.17	399,741.45
城市维护建设税	187,082.63	293,539.27
教育费附加	133,630.45	209,670.92
房产税	360,427.34	361,088.07
土地使用税	20,579.14	20,579.14
印花税	69,460.69	70,086.99
合计	13,662,228.28	28,742,971.94

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	207,444.45	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	2,175,026.63	2,364,748.39
合计	2,382,471.08	2,364,748.39

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	44,509.80	474,322.57
应付返利款	423,615.13	418,952.07
合计	468,124.93	893,274.64

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	13,200,000.00	
合计	13,200,000.00	

46、应付债券

适用 不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租金	6,677,828.70	3,367,616.12
合计	6,677,828.70	3,367,616.12

48、长期应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	3,367,310.03	3,859,898.79
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	3,367,310.03	3,859,898.79

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,859,898.79	4,125,087.12
二、计入当期损益的设定受益成本	50,153.98	20,244.73
1.当期服务成本	50,153.98	20,244.73
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-8,697.78	-285,433.06
1.精算利得（损失以“-”表示）	-65,114.50	-221,235.99
2.外币报表折算汇率变动影响	56,416.72	-64,197.07
四、其他变动	-534,044.96	
1.结算时支付的对价	-534,044.96	
2.已支付的福利		
五、期末余额	3,367,310.03	3,859,898.79

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,859,898.79	4,125,087.12
二、计入当期损益的设定受益成本	50,153.98	20,244.73
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-8,697.78	-285,433.06
四、其他变动	-534,044.96	
五、期末余额	3,367,310.03	3,859,898.79

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

设定受益计划为台湾公司所涉及的职工退休金计划，该计划为基于员工在职至正常退休年龄的最佳估计来计算的设定受益计划义务现值。其中，设定受益计划义务现值根据台湾公司聘请的第三方咨询机

构依据国际会计准则第十九号（IAS 19）使用预计单位福利法进行精算得出的结果确定，用以数项假设及估值为基准进行估计，其中包括折现率、预期薪资增加率、死亡率、残疾率、离职率、自请退休率等。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

①设定受益义务现值所依赖的重大精算假设如下：

A、折现率、死亡率、预期薪资增加率、残疾率精算假设情况：

精算估计的重大假设	本期金额	上期金额
折现率	1.30%	0.50%
死亡率	台湾年金保险生命表	台湾年金保险生命表
预期薪资增加率	3.00%	3.00%
残疾率	死亡率 * 10%	死亡率 * 10%

B、离职率精算假设情况：

年龄	本期金额	上期金额
20	40%	40%
25	25%	25%
30	20%	20%
35	12%	12%
40	8%	8%
45	3%	3%
50	0%	0%
55	0%	0%

C、自请退休率精算假设情况：

年龄	本期金额	上期金额
51-54	0%	0%
55	10%	10%
56-59	2%	2%
60	10%	10%
61-64	2%	2%

②基于一个假设发生变动而其他假设均保持不变，设定受益义务现值所依赖的重大精算假设的敏感性分析如下：

项目	本期金额		上期金额	
	增加 0.25%	减少 0.25%	增加 0.25%	减少 0.25%
折现率				
福利义务现值变动金额	-54,437.95	56,052.63	-62,819.74	64,860.81
薪资预期增加率	增加 1.00%	减少 1.00%	增加 1.00%	减少 1.00%
福利义务现值变动金额	228,823.92	-209,217.03	267,153.98	-242,207.52

注：上述福利义务现值变动金额使用各年度期末汇率进行折算。

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益净额的影响的推断。敏感性分析，是在其他假设保持不变的前提下，根据重大假设的变动做出的。由于假设的变化往往并非彼此孤立，敏感性分析不代表设定受益计划义务的实际变化。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	15,668,829.84	13,076,608.50	计提售后维修费
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	15,668,829.84	13,076,608.50	

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,576,895.00	880,324.00	14,780,419.00			15,660,743.00	163,237,638.00

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	675,678,499.21	27,089,921.01	10,809,239.99	691,959,180.23
其他资本公积	209,412,622.51			209,412,622.51
合计	885,091,121.72	27,089,921.01	10,809,239.99	901,371,802.74

56、库存股

□适用 □不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,260,349.22	4,212,112.50			1,036,749.50	3,175,363.00		4,435,712.22
其中：重新计量设定受益计划变动额	1,260,349.22	65,114.50				65,114.50		1,325,463.72
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		4,146,998.00			1,036,749.50	3,110,248.50		3,110,248.50
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,433,784.27	222,397.90				222,397.90		8,656,182.17
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他								

债权投资 信用减值 准备								
现金 流量套期 储备								
外币 财务报表 折算差额	- 8,433,784.2 7	- 222,397.90				- 222,397.90		- 8,656,182.1 7
其他综合 收益合计	- 7,173,435.0 5	3,989,714.6 0			1,036,749.5 0	2,952,965.1 0		- 4,220,469.9 5

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	63,248,738.62	15,960,121.55		79,208,860.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	63,248,738.62	15,960,121.55		79,208,860.17

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	432,603,669.20	266,528,792.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	432,603,669.20	266,528,792.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	178,196,620.61	260,770,257.11
减：提取法定盈余公积	15,960,121.55	17,895,380.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	118,243,358.40	76,800,000.00
转作股本的普通股股利	14,780,419.00	
期末未分配利润	461,816,390.86	432,603,669.20

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,330,399,553.93	909,811,447.55	1,807,038,724.30	1,293,857,780.58
其他业务	6,424,951.11	1,825,778.48	4,883,213.80	74,145.60
合计	1,336,824,505.04	911,637,226.03	1,811,921,938.10	1,293,931,926.18

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	2,832,966.98	3,158,808.11
教育费附加	2,023,547.86	2,256,291.47
资源税		
房产税	720,854.69	725,198.03
土地使用税	41,158.28	41,158.28
车船使用税		
印花税		
其他税	491,363.79	637,034.22
合计	6,109,891.60	6,818,490.11

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,576,080.68	71,598,950.48
办公费	1,953,072.69	2,210,300.43
差旅费	1,069,018.00	564,551.29
折旧、摊销费	5,915,373.67	5,667,041.93
业务招待费	1,242,640.90	1,065,751.70
租赁费	3,970,803.18	3,122,755.19
车辆使用费	227,662.45	221,925.34
保险费	3,284,382.66	4,338,394.97
修缮费	510,101.37	708,702.38
招聘费用	126,928.12	50,211.61
技术服务费	2,059,882.86	1,848,383.97
中介机构费用	3,668,008.10	4,276,026.84
其他费用	4,890,366.03	5,090,797.39
合计	86,494,320.71	100,763,793.52

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,677,607.80	37,523,978.51
差旅费	3,407,188.85	2,675,722.97

办公费	421,079.44	382,158.18
广告、样品费	4,817,345.26	4,830,400.71
租赁费	2,986,716.49	2,892,540.86
售后维修费	7,972,381.18	9,109,023.68
其他费用	3,781,027.37	3,306,290.70
合计	68,063,346.39	60,720,115.61

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	2,862,485.58	2,096,292.77
人工费用	43,242,702.69	43,768,535.72
检测及技术服务费用	6,452,309.05	6,472,566.62
租赁费用	2,121,436.82	1,835,107.88
其他费用	3,865,414.37	3,552,897.19
合计	58,544,348.51	57,725,400.18

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,832,693.07	4,161,570.39
减：利息收入	10,331,859.61	2,482,937.05
汇兑损益	-9,971,037.29	-57,801,366.63
手续费及其他	436,297.90	291,104.90
合计	-14,033,905.93	-55,831,628.39

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,718,369.06	14,640,388.79

68、净敞口套期收益

适用 不适用

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-243,401.11	77,821.77
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产	21,715,978.72	
合计	21,472,577.61	77,821.77

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,740,989.75	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,841,842.92	-13,821,012.71
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财、债权投资收益	10,123,281.22	11,639,357.24
合计	2,540,448.55	-2,181,655.47

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,944,077.23	15,776,605.71
其他应收款坏账损失	-77,493.63	-101,017.69
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
预付账款坏账损失	1,639,894.41	-5,357,682.10
合计	3,506,478.01	10,317,905.92

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-20,455,615.23	-38,787,134.22
二、长期股权投资减值损失	-7,152,393.82	
三、投资性房地产减值损失		
四、固定资产减值损失		
五、工程物资减值损失		
六、在建工程减值损失		

七、生产性生物资产减值损失		
八、油气资产减值损失		
九、无形资产减值损失		
十、商誉减值损失		
十一、合同资产减值损失		
十二、其他		
合计	-27,608,009.05	-38,787,134.22

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
长期资产处置收益		13,274.34

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产毁损报废收益	1,933.54		1,933.54
其他	5,056,006.48	1,263,514.31	5,056,006.48
合计	5,057,940.02	1,263,514.31	5,057,940.02

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	468,454.44	768,330.36	468,454.44
非流动资产毁损报废损失	18,818.51	862,872.86	18,818.51
其他	1,781,387.11	1,379,823.57	1,781,387.11
合计	2,268,660.06	3,011,026.79	2,268,660.06

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,552,678.37	81,726,772.07
递延所得税费用	1,679,122.89	-12,370,099.64
合计	53,231,801.26	69,356,672.43

(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	231,428,421.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,857,105.47
子公司适用不同税率的影响	-2,230,635.43
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	529,489.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,870,246.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,347,129.16
研究开发费加成扣除的纳税影响	-7,865,987.31
其他	-275,546.52
所得税费用	53,231,801.26

77、其他综合收益

详见附注二、合并所有者权益变动表

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

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	9,136,871.96	15,387,899.79
利息收入	6,340,306.84	2,482,937.05
保证金、押金等	15,073.37	2,216,837.00
其他	2,651,365.18	7,298,372.39
合计	18,143,617.35	27,386,046.23

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
付现费用	46,056,396.23	46,086,247.53
保证金、备用金等	33,406.04	3,867,009.69
手续费	394,185.94	291,104.90
合计	46,483,988.21	50,244,362.12

(2) 与投资活动有关的现金

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
购买理财/定投/债权投资产品	2,149,358,363.34	1,343,902,310.86

远期结汇保证金	5,625,700.00	629,037.00
合计	2,154,984,063.34	1,344,531,347.86

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财/定投/债权投资产品	2,288,271,576.68	1,383,525,168.96
远期结汇保证金	8,798,400.00	629,037.00
合计	2,297,069,976.68	1,384,154,205.96

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的长期租赁保证金	45,334.89	
合计	45,334.89	

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的长期租金及保证金	7,188,292.87	5,786,208.62
合计	7,188,292.87	5,786,208.62

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

（4）以净额列报现金流量的说明

无

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	178,196,620.61	260,770,257.11
加：资产减值准备	27,533,173.71	37,915,574.73
信用减值准备	-3,506,478.01	-10,392,714.61
固定资产折旧、油气资产折	16,170,144.45	16,266,416.08

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	6,786,612.73	5,770,770.12
无形资产摊销	2,156,503.46	1,825,295.36
长期待摊费用摊销	340,009.80	79,673.74
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）		-13,274.34
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	16,884.97	862,872.86
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-21,472,577.61	-77,821.77
财务费用（收益以“－”号填列）	7,665,651.96	13,337,123.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,540,448.55	2,181,655.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,252,430.69	-12,628,948.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-629,559.39	258,848.43
存货的减少（增加以“－”号填列）	98,388,165.28	48,216,065.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	133,930,605.96	37,080,929.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,670,834.34	-24,403,088.40
其他	2,265,341.62	10,309,560.19
经营活动产生的现金流量净额	459,223,916.02	387,359,195.32
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	327,120,389.13	248,124,204.15
减：现金的期初余额	248,124,204.15	250,511,710.81
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	78,996,184.98	-2,387,506.66

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	327,120,389.13	248,124,204.15
其中：库存现金	147,796.43	104,463.54
可随时用于支付的银行存款	326,972,592.70	248,019,740.61
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	327,120,389.13	248,124,204.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

无

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	1,600,000.00	1,600,000.00	使用受限
合计	1,600,000.00	1,600,000.00	

(7) 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、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			65,435,766.59
其中：美元	4,665,473.63	7.0827	33,044,150.08
欧元	129,445.46	7.8592	1,017,337.76
港币			
新台币	135,796,030.00	0.2307	31,328,144.12
日元	145,879.00	0.0502	7,323.13
新加坡元	7,217.79	5.3772	38,811.50
应收账款			224,074,874.97
其中：美元	31,636,928.71	7.0827	224,074,874.97
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			3,559,570.28
其中：美元	1,900.00	7.0827	13,457.13
欧元	82,135.12	7.8592	645,516.34
新台币	11,645,685.00	0.2307	2,686,659.53
新加坡元	39,786.00	5.3772	213,937.28
短期借款			64,253,321.47
其中：美元	9,071,868.28	7.0827	64,253,321.47
应付票据			4,268,360.49
其中：新台币	18,504,244.00	0.2307	4,268,360.49
应付票据			4,268,360.49
其中：新台币	18,504,244.00	0.2307	4,268,360.49
应付账款			86,785,996.21
其中：美元	10,654,108.71	7.0827	75,459,855.76
欧元	230,810.00	7.8592	1,813,981.95
新台币	41,231,723.00	0.2307	9,512,158.50
应付职工薪酬			27,426,567.28
其中：美元	618,682.83	7.0827	4,381,944.88
欧元	58,544.10	7.8592	460,109.79
新台币	97,895,590.00	0.2307	22,584,512.61
应交税费			247,212.12
其中：美元		7.0827	
欧元	10,189.26	7.8592	80,079.43
新台币	724,459.00	0.2307	167,132.69
其他应付款			5,560,437.53
其中：美元	433,060.73	7.0827	3,067,239.23
欧元	10,996.10	7.8592	86,420.55
新台币	10,432,500.00	0.2307	2,406,777.75
长期应付职工薪酬			3,367,310.03
其中：新台币	14,598,000.00	0.2307	3,367,310.03

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

适用 不适用

本公司之境外子公司宸展香港和宸展萨摩亚根据其经营所处的主要经济环境中的货币确认美元为其记账本位币，本公司之境外孙公司宸展美国根据其经营所处的主要经济环境中的货币确认美元为其记账本位币，本公司之境外子公司宸展萨摩亚的分公司宸展台湾根据其经营所处的主要经济环境中的货币

确认新台币为其记账本位币，本公司之境外孙公司宸展德国根据其经营所处的主要经济环境中的货币确认欧元为其记账本位币。

82、租赁

（1）本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	247,780.76	338,711.87
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,511,993.07	2,079,633.81
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用 （低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	7,188,292.87	5,786,208.62
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本公司无已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况。

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	27,522.93	
合计	27,522.93	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

适用 不适用

九、合并范围的变更

适用 不适用

十、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	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
宸展贸易(厦门)有限公司	1000 万元人民币	厦门	厦门	贸易	100.00%		设立
TES Technology (Hong Kong) Limited	550 万美元	香港	香港	贸易	100.00%		同一控制下企业合并
TES Touch Embedded Solutions Inc.	280 万美元	萨摩亚	萨摩亚	贸易	100.00%		同一控制下企业合并
TES America, LLC	350 万美元	美国	美国	贸易	100.00%		设立
TES Germany GmbH	200 万美元	德国	德国	贸易	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制□适用 不适用**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**□适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**□适用 不适用**3、在合营安排或联营企业中的权益**□适用 不适用**4、重要的共同经营**□适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**□适用 不适用**6、其他**□适用 不适用**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**□适用 不适用

应收款项的期末余额：0 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 不适用**2、涉及政府补助的负债项目**□适用 不适用**3、计入当期损益的政府补助** 适用 □ 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
进出口补贴	3,151,785.00	1,887,014.00
就业、人才、创新奖励	437,070.33	339,469.71
企业研发经费补助	550,000.00	943,500.00
工业转型升级奖励	4,484,833.00	4,831,835.00

总部经济补贴		6,275,947.81
代征税款补贴	94,680.73	62,622.27
融资贴息	418,502.90	747,511.00
节约能源和发展循环		300,000.00
合计	9,136,871.96	15,387,899.79

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司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、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；无资产负债表外的信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，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。

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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、套期

适用 不适用

3、金融资产

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司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、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；无资产负债表表外的信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，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。

2、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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		196,138,039.72		196,138,039.72
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		196,138,039.72		196,138,039.72
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		438,900.00		438,900.00
（4）其他		195,699,139.72		195,699,139.72
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）应收款项融资		7,781,607.12		7,781,607.12
（三）其他权益工具投资			30,016,998.00	30,016,998.00
（四）其他非流动金融资产		74,186,068.08		74,186,068.08
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		74,186,068.08		74,186,068.08
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资		65,070,089.36		65,070,089.36
（3）衍生金融资产				
（4）其他		9,115,978.72		9,115,978.72

持续以公允价值计量的资产总额		278,105,714.92	30,016,998.00	308,122,712.92
----------------	--	----------------	---------------	----------------

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

本公司持续和非持续第二层次公允价值计量项目主要为交易性金融资产、应收款项融资、其他非流动金融资产，交易性金融资产，根据合同约定计算截止资产负债表日的公允价值；应收款项融资剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，采用票面金额确定其公允价值；其他非流动金融资产采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型为现金流量折现模型。

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

本公司持续和非持续第三层次公允价值计量项目组公司采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型为现金流量折现模型。

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

无

9、其他

无

十四、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
IPC Management Limited	中国香港	投资控股	100 万美元	30.80%	30.80%

本企业的母公司情况的说明

本公司之中间控股母公司为 IPC Holding，实际控制人为自然人 MICHAEL CHAO-JUEI CHIANG（江朝瑞）。

本企业最终控制方是 MICHAEL CHAO-JUEI CHIANG（江朝瑞）。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
陕西瑞迅电子信息技术有限公司	联营公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
TPK Universal Solutions Limited	同受最终控制方控制
宸鸿科技(厦门)有限公司	同受最终控制方控制
MICHAEL CHAO-JUEI CHIANG	最终控制方
睦群股份有限公司	同受最终控制方控制
祥达光学(厦门)有限公司	同受最终控制方控制
鸿通科技（厦门）有限公司	持股 10%的公司
厦门京嘉光电科技有限公司	同受最终控制方控制
宸達投資股份有限公司	同受最终控制方控制
TPK Auto Tech Co.,Limited	同受最终控制方控制

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
TPK 集团	材料采购	149,748,163.84	226,500,000.00	否	223,923,099.94
陕西瑞迅电子信息技术有限公司	材料采购	4,817,948.46	48,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

鸿通科技（厦门）有限公司	产品销售	29,313.00	249,990.85
陕西瑞迅电子信息技术有限公司	产品销售	273,112.61	
TPK Auto Tech Co., Limited	产品销售	2,019,558.78	

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
陕西瑞迅电子信息技术有限公司	办公室	27,522.93	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
MICH AEL CHAO-JUEI CHIAN G	办公楼					816,027.95	542,608.58	37,079.63	7,868.05	949,895.52	684,570.51
睦群股份有限公司	办公楼					456,975.65	455,791.21	5,466.71	17,151.63	1,348,895.11	

（4）关联担保情况

适用 不适用

（5）关联方资金拆借

适用 不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员薪酬	11,174,606.11	9,540,000.00
----------	---------------	--------------

（8）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	鸿通科技（厦门）有限公司	14,916.00	149.16	247,257.56	2,472.58
应收账款	陕西瑞迅电子信息技术有限公司	137,233.80	1,372.34		
应收账款	TPK Auto Tech Co.,Limited	1,597,974.20	15,979.74		
预付款项	TPK Universal Solutions Limited			13,666,807.60	
预付款项	陕西瑞迅电子信息技术有限公司	14,838,384.01	2,401,752.95		
其他应收款	CHIANG MICHAEL CHAO-JUEI	138,401.56	6,920.08	136,071.64	6,803.58
其他应收款	睦群股份有限公司	81,195.58	4,059.78	79,828.66	3,991.43

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	TPK Universal Solutions Limited	19,985,198.57	15,761,128.96
应付账款	祥达光学(厦门)有限公司	103,582.23	538,750.10
应付账款	厦门京嘉光电科技有限公司	52.80	
应付票据	CHIANG MICHAEL CHAO-JUEI	646,805.87	635,917.19
应付票据	睦群股份有限公司	488,280.72	480,060.74
其他应付款	祥达光学(厦门)有限公司		2,013.43
租赁负债	CHIANG MICHAEL CHAO-JUEI	171,578.26	633,575.63
租赁负债	睦群股份有限公司	884,386.91	451,731.76

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
本公司员工			880,324.00	5,156,778.60	1,278,212.00	6,275,511.57	1,197,254.00	5,652,461.39
合计			880,324.00	5,156,778.60	1,278,212.00	6,275,511.57	1,197,254.00	5,652,461.39

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
本公司员工	16.29	2025年7月，最后一个行权期解锁，行权期一年		

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	权益类金融工具估值模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	股价波动率选取中小综指最近一年、两年、三年、四年的年化波动率
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动信息做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,403,979.37
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,265,341.62

其他说明：

2021年05月14日，公司第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议审议通过了《关于〈宸展光电（厦门）股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈宸展光电（厦门）股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理宸展光电（厦门）股份有限公司2021年股票期权激励计划有关事项的议案》等议案；

2021年06月16日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈宸展光电（厦门）股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈宸展光电（厦门）股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理宸展光电（厦门）股份有限公司2021年股票期权激励计划有关事项的议案》；

2021年07月23日，公司第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议审议通过了《关于宸展光电（厦门）股份有限公司2021年股票期权激励计划相关调整的议案》、《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》；本次授予股票期权共464.93万份，授予人数143人，行权价格为21.98元/份，行权期及行权比例分别为：自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止可行权20%、自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止可行权20%、自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止可行权30%、自首次授权日起48个月后的首个交易日起至首次授权日起60个月内的最后一个交易日当日止可行权30%。

2022年05月12日，公司召开了第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予2021年股票期权激励计划预留股票期权的议案》，本次授予股票期权共111.07万份，授予人数28人，行权价格为21.98元/份。

2022年07月25日，公司召开第二届董事会第十一次会议及第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整公司2021年股票期权激励计划授予数量及行权价格的议案》、《关于调整公司2021年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及授予期权数量并注销部分股票期权的议案》、《关于2021年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》，根据公司2021年第一次临时股东大会授权，同意将2021年股票期权激励计划授予数量由576万份调整为662.40万份，行权价格由21.98元/份调整为18.72元/份；同意本次激励计划首次授予部分激励对象总数由143人调整至119人，首次授予股票期权的数量相应由534.6695万份调整为452.2950万份，注销82.3745万份已授予但尚未行权的股票期权。董事会认为2021年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期的行权条件已经成就，激励对象可在2022年7月23日至2023年7月22日期间（实际行权开始时间需根据中国证券登记结算有限公司的办理完成时间确定，但不早于2022年7月23日）根据本次激励计划的有关规定行权。

2022年09月16日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订公司2021年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》

2023年05月12日，公司召开第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整2021年股票期权激励计划预留授予激励对象名单及授予股票期权数量并注销部分股票期权的议案》、《关于2021年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，根据公司2021年第一次临时股东大会授权，同意本次激励计划预留授予激励对象由28人调整至24人，预留授予股票期权的数量相应由127.7305万份调整为116.1730万份，注销11.5575万份已授予但尚未行权的股票期权。董事会认为2021年股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期的行权条件已经成就，激励对象可在2023年5月12日至2024年5月11日期间（实际行权开始时间需根据中国证券登记结算有限责任公司的办理完成时间确定）根据本次激励计划的有关规定行权。

2023年6月16日，公司分别召开了第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整2021年股票期权激励计划授予股票期权数量及行权价格的议案》，经过调整，公司2021年股票期权激励计划中首次授予股票期权剩余尚未行权的股票期权数量由394.2552万份调整为433.6807万份；预留授予股票期权剩余尚未行权的股票期权数量由113.7930万份调整为125.1723万份，行权价格由18.72元/份调整为16.29元/份。

2023年8月28日，公司分别召开了第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整公司2021年股票期权激励计划首次授予激励对象名单及授予股票期权数量并注销部分股票期权的议案》及《关于2021年股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，根据公司2021年第一次临时股东大会授权，截至2023年7月22日，公司2021年股票

期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期已届满，在该行权期届满后，已授予但到期未行权的合计 28.0932 万份股票期权不得行权并将由公司注销，注销后，第一个行权期届满后首次授予股票期权剩余尚未行权的股票期权数量为 398.0196 万份；同意本次激励计划首次授予股票期权激励对象总数由 119 人调整至 102 人，17 名离职员工已获授但尚未行权的合计 65.9825 万份股票期权将予以注销；在 102 名激励对象中，3 名激励对象 2022 年度个人绩效考核结果为 D，对应的个人考核行权比例为 0%，公司需对其第二个行权期不得行权的 1.6572 万份股票期权进行注销。综上，本次合计注销 95.7329 万份已授予但尚未行权的股票期权，首次授予股票期权剩余尚未行权的股票期权数量调整为 330.3799 万份。董事会认为 2021 年股票期权激励计划首次授予部分第二个行权期的行权条件已经成就，激励对象可在 2023 年 7 月 23 日至 2024 年 7 月 22 日期间（实际行权开始时间需根据中国证券登记结算有限责任公司的办理完成时间确定）根据本次激励计划的有关规定行权。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司员工	2,265,341.62	
合计	2,265,341.62	

其他说明：

计入当期管理费用金额为 2,265,341.62 元，所得税影响-342,302.21 元，股份支付对利润的经营性额为 1,923,039.41 元；本公司净利润为 178,164,161.06 元，扣除股份支付的影响后，净利润为 180,087,200.47 元。

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十六、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

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(3) 行业信息披露指引要求的其他信息

适用 不适用

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	以 2023 年度权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 4.50 元(含税)，送红股 0.5 股(含税)。
经审议批准宣告发放的利润或股利	本议案需提交公司年度股东大会审议批准方可实施:

2024 年 4 月 26 日，经公司第二届董事会第二十六次会议审议通过，以 2023 年度权益分派实施公告中确定的股权登记日当日的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 4.5 元人民币（含税），送红股 0.5 股（含税）

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2023 年 9 月 27 日召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十九次会议，2023 年 10 月 13 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于收购鸿通科技股权暨关联交易的议案》、《关于变更部分募集资金用途的议案》，经审议，同意公司使用募集资金 18,010.1988 万元人民币用于收购祥达光学（厦门）有限公司（以下简称“祥达光学”）持有的鸿通科技（厦门）有限公司（以下简称“鸿通科技”）60%股权。2024 年 1 月 26 日，鸿通科技收到厦门市市场监督管理局换发的《营业执照》，本次股权转让事项所涉及的工商变更登记手续已完成。公司已于 2024 年 1 月 31 日向祥达光学支付股权

转让款 18,010.1988 万元人民币，且完成了所有相关交割工作，鸿通科技成为公司的控股子公司。

除上述事项，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	265,306,931.75	423,210,426.38
1-6个月	264,214,746.52	400,828,005.67
7-12个月	1,092,185.23	22,382,420.71
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	265,306,931.75	423,210,426.38

(2) 按坏账计提方法分类披露

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										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	265,306,931.75	100.00%	1,236,612.68	0.47%	264,070,319.07	423,210,426.38	100.00%	2,581,007.69	0.61%	420,629,418.69
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备										
账龄组合	123,661,264.00	46.61%	1,236,612.68	1.00%	122,424,651.32	168,571,083.10	39.83%	2,581,007.69	1.53%	165,990,075.41
合并范围内关联方	141,645,667.75	53.39%			141,645,667.75	254,639,343.28	60.17%			254,639,343.28
合计	265,306,931.75	100.00%	1,236,612.68		264,070,319.07	423,210,426.38	100.00%	2,581,007.69		420,629,418.69

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月	123,661,264.00	1,236,612.68	1.00%
7-12 个月			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	123,661,264.00	1,236,612.68	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,581,007.69	-1,344,395.01				1,236,612.68
合计	2,581,007.69	-1,344,395.01				1,236,612.68

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	112,275,528.15		112,275,528.15	42.32%	
第二名	99,559,976.25		99,559,976.25	37.53%	995,599.76
第三名	12,651,324.48		12,651,324.48	4.77%	
第四名	9,922,517.56		9,922,517.56	3.74%	
第五名	6,796,297.56		6,796,297.56	2.56%	
合计	241,205,644.00		241,205,644.00	90.92%	995,599.76

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,485,244.45
应收股利		
其他应收款	12,026,667.21	10,936,134.60
合计	12,026,667.21	12,421,379.05

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,485,244.45
委托贷款		
债券投资		
合计		1,485,244.45

2) 重要逾期利息

无

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无

5) 本期实际核销的应收利息情况

无

(2) 应收股利

□适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	4,255,095.00	4,250,895.00

备用金、借款	7,492,864.40	6,648,795.42
合并范围内关联方	1,400.00	301,190.31
其他	864,705.78	280,238.40
合计	12,614,065.18	11,481,119.13

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,006,993.78	3,395,124.13
1 至 2 年	2,190,776.40	4,020,722.00
2 至 3 年	3,354,222.00	23,500.00
3 年以上	4,062,073.00	4,041,773.00
3 至 4 年	23,500.00	83,400.00
4 至 5 年	83,400.00	3,955,173.00
5 年以上	3,955,173.00	3,200.00
合计	12,614,065.18	11,481,119.13

3) 按坏账计提方法分类披露

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	864,705.78	6.86%			864,705.78	280,238.40	2.44%			280,238.40
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	864,705.78	6.86%			864,705.78	280,238.40	2.44%			280,238.40
按组合计提坏账准备	11,749,359.40	93.14%	587,397.97	5.00%	11,161,961.43	11,200,880.73	97.56%	544,984.53	4.87%	10,655,896.20
其中：										
按信用风险特										

征组合计提坏账准备										
押金、保证金、备用金、借款	11,747,959.40	93.13%	587,397.97	5.00%	11,160,561.43	10,899,690.42	94.94%	544,984.53	5.00%	10,354,705.89
合并范围内关联方	1,400.00	0.01%			1,400.00	301,190.31	2.62%			301,190.31
合计	12,614,065.18	100.00%	587,397.97		12,026,667.21	11,481,119.13	100.00%	544,984.53		10,936,134.60

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	280,238.40		864,705.78			回收基本无风险
合计	280,238.40		864,705.78			

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、保证金	4,255,095.00	212,754.75	5.00%
备用金、借款	7,492,864.40	374,643.22	5.00%
合计	11,747,959.40	587,397.97	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	544,984.53			544,984.53
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	42,413.44			42,413.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2023 年 12 月 31 日余额	587,397.97			587,397.97
--------------------	------------	--	--	------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	544,984.53	42,413.44				587,397.97
合计	544,984.53	42,413.44				587,397.97

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金	3,948,773.00	5 年以上	31.30%	197,438.65
第二名	股权认购款	864,705.78	1 年以内	6.86%	43,235.29
第三名	备用金、借款	400,000.00	2-3 年	3.17%	20,000.00
第四名	备用金、借款	360,000.00	1-2 年	2.85%	18,000.00
第五名	备用金、借款	300,000.00	1 年以内	2.38%	15,000.00
合计		5,873,478.78		46.56%	293,673.94

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	91,729,602.76		91,729,602.76	83,466,605.98		83,466,605.98
对联营、合营企业投资	41,859,010.25	7,152,393.82	34,706,616.43			
合计	133,588,613.01	7,152,393.82	126,436,219.19	83,466,605.98		83,466,605.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
宸展贸易 (厦门) 有限公司	11,239,944.09					497,727.10	11,737,671.19	
TES Technology (Hong Kong) Limited	30,718,053.81		7,215,285.00			82,875.45	38,016,214.26	
TES Touch Embedded Solutions Inc.	41,508,608.08					467,109.23	41,975,717.31	
合计	83,466,605.98		7,215,285.00			1,047,711.78	91,729,602.76	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备			其他
一、联营企业												
陕西 瑞迅 电子 信息 技术 有限 公司			45,600,000.00		-3,740,989.75				7,152,393.82		34,706,616.43	7,152,393.82
合计			45,600,000.00		-3,740,989.75				7,152,393.82		34,706,616.43	7,152,393.82

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额	41,952,393.82	34,800,000.00	7,152,393.82	11年	销售收入增长率、毛利率、折现率	①收入增长率、毛利率：根据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管	毛利率、税前折现率与预测期保持一致。

确定：						理层对市场发展的预期；②折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后利率。	
合计	41,952,393.82	34,800,000.00	7,152,393.82				

（3）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,148,122,670.56	876,171,264.04	1,540,426,629.57	1,230,311,209.52
其他业务	109,325.18		329,467.56	
合计	1,148,231,995.74	876,171,264.04	1,540,756,097.13	1,230,311,209.52

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-3,740,989.75	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,172,700.00	-12,266,100.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财、债权投资收益	9,568,369.29	11,639,357.24
合计	2,654,679.54	-626,742.76

6、其他

无

二十、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
非流动性资产处置损益	-16,884.97	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,136,871.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	21,472,577.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,724,185.53	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,806,164.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,718,396.97	
减：所得税影响额	12,778,032.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	38,063,280.03	--

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

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系公司理财收益及衍生产品公允价值变动。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.49%	1.09	1.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.03%	0.86	0.86

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

境外会计准则名称：

(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

适用 不适用

4、其他

无