



深圳太辰光通信股份有限公司

2023 年年度报告

【2024 年 3 月 29 日】

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张致民、主管会计工作负责人张艺明及会计机构负责人(会计主管人员)黄伟新声明：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。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之第十一部分“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 227,126,867 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 10 |
| 第四节 公司治理 .....        | 24 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 42 |
| 第六节 重要事项 .....        | 43 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 55 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 62 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 63 |
| 第十节 财务报告 .....        | 64 |

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员） 签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、经公司法定代表人签名的 2023 年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

## 释义

| 释义项             | 指 | 释义内容                             |
|-----------------|---|----------------------------------|
| 太辰光、太辰股份、公司、本公司 | 指 | 深圳太辰光通信股份有限公司                    |
| 报告期             | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 上年同期            | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 |
| 元/万元            | 指 | 人民币元/人民币万元                       |
| 瑞芯源             | 指 | 广东瑞芯源技术有限公司，为太辰光子子公司             |
| 和川              | 指 | 景德镇和川粉体技术有限公司，为太辰光子子公司           |
| 特思路             | 指 | 深圳市特思路精密科技有限公司，为太辰光子子公司          |
| 香港太辰光           | 指 | 太辰光通信（香港）有限公司，为太辰光子子公司           |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 太辰光  | 股票代码 | 300570 |
| 公司的中文名称       | 深圳太辰光通信股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 太辰光  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | T&S Communications Co., Ltd.   |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | T&S  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 张致民  |      |        |
| 注册地址          | 深圳市坪山区坑梓街道秀新社区锦绣中路 8 号太辰光通信科技园   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 518118   |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | <p>1、公司分别于 2017 年 12 月 9 日和 2017 年 12 月 26 日召开第三届董事会第三次会议和 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更住所并修订〈公司章程〉及办理工商变更登记的议案》。公司于 2017 年 12 月 27 日完成工商变更备案手续，公司住所由“深圳市福田区车公庙泰然工贸园 201 栋 6 楼”变更为“深圳市坪山区龙田街道锦绣中路 8 号太辰光通信科技园”。</p> <p>2、公司分别于 2020 年 6 月 1 日和 2020 年 6 月 22 日召开第三届董事会第十七次会议和 2019 年度股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉及办理工商变更登记的议案》。公司于 2020 年 7 月 16 日完成工商变更备案手续，公司住所由“深圳市坪山区龙田街道锦绣中路 8 号太辰光通信科技园”变更为“深圳市坪山区坑梓街道秀新社区锦绣中路 8 号太辰光通信科技园”。</p> |      |        |
| 办公地址          | 深圳市坪山区坑梓街道秀新社区锦绣中路 8 号太辰光通信科技园   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 518118   |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.china-tscom.com">http://www.china-tscom.com</a>  |      |        |
| 电子信箱          | zqb@china-tscom.com  |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                          | 证券事务代表                         |
|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 姓名   | 蔡波                             | 许红叶                            |
| 联系地址 | 深圳市坪山区坑梓街道秀新社区锦绣中路 8 号太辰光通信科技园 | 深圳市坪山区坑梓街道秀新社区锦绣中路 8 号太辰光通信科技园 |
| 电话   | 0755-32983676                  | 0755-32983676                  |
| 传真   | 0755-32983689                  | 0755-32983689                  |
| 电子信箱 | zqb@china-tscom.com            | zqb@china-tscom.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 | 深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>                           |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 媒体名称：《证券时报》；巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券部   |

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |   |
|------------|---|
| 会计师事务所名称   | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）                        |
| 会计师事务所办公地址 | 广东省深圳市福田区莲花街道福中三路与鹏程一路交汇处<br>广电金融中心 29A |
| 签字会计师姓名    | 任晓英、马艳波、韦云飞                             |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 2023 年           | 2022 年           | 本年比上年增减   | 2021 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 884,775,629.78   | 933,506,088.73   | -5.22%    | 646,326,821.22   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 155,089,901.82   | 180,042,810.37   | -13.86%   | 71,756,754.44    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 136,620,397.06   | 176,486,774.95   | -22.59%   | 61,255,805.61    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 114,997,202.58   | 105,169,295.96   | 9.34%     | 69,131,951.10    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.69             | 0.81             | -14.81%   | 0.32             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.69             | 0.79             | -12.66%   | 0.32             |
| 加权平均净资产收益率                | 11.60%           | 14.44%           | -2.84%    | 6.00%            |
|                           | 2023 年末          | 2022 年末          | 本年末比上年末增减 | 2021 年末          |
| 资产总额（元）                   | 1,677,341,304.35 | 1,554,082,420.76 | 7.93%     | 1,351,810,131.26 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,364,317,850.75 | 1,309,866,758.13 | 4.16%     | 1,184,586,617.52 |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

#### 六、分季度主要财务指标

单位：元

|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|--|------|------|------|------|
|--|------|------|------|------|

|                        |                |                |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 189,984,560.08 | 200,408,396.31 | 232,654,479.57 | 261,728,193.82 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 28,653,174.43  | 43,010,108.80  | 33,161,892.58  | 50,264,726.01  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 23,868,378.43  | 39,333,909.33  | 29,406,765.78  | 44,011,343.52  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 3,500,145.84   | 57,086,251.10  | 43,414,905.36  | 10,995,900.28  |

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 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）   | -369,402.35   | -867,735.67   | -117,312.27   |    |
| 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）     | 6,999,865.24  | 6,370,711.86  | 11,121,367.62 |    |
| 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 | 11,172,620.80 | -1,171,865.70 | 1,437,220.82  |    |
| 除上述各项之外的其  | 3,246,612.21  | -53,577.89    | -50,000.00    |    |



|               |               |              |               |    |
|---------------|---------------|--------------|---------------|----|
| 他营业外收入和支出     |               |              |               |    |
| 减：所得税影响额      | 2,301,845.51  | 505,847.67   | 1,513,838.45  |    |
| 少数股东权益影响额（税后） | 278,345.63    | 215,649.51   | 376,488.89    |    |
| 合计            | 18,469,504.76 | 3,556,035.42 | 10,500,948.83 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

##### （一）行业基本情况

现阶段，光通信行业随着技术的不断进步，光纤通信以其速度快、容量大、传输稳定等优势，在构建现代通信网络中发挥着核心作用。在 5G、6G 等新一代通信技术、人工智能、云计算及物联网等新兴领域的推动下，光通信行业迎来了广阔的市场前景和发展机遇。同时，市场对于通信网络建设的持续需求，为光通信行业注入了新的发展动力。行业内的企业也在不断创新，提升技术水平，推动光通信行业的持续发展。

##### （二）行业政策

报告期内，光通信行业重要相关政策发布情况如下：

| 发布时间            | 发布单位                                | 规范性文件                        | 主要相关内容  |
|-----------------|-------------------------------------|------------------------------|---|
| 2023 年 3 月 27 日 | 中共中央、国务院                            | 《数字中国建设整体布局规划》               | 《规划》指出，要夯实数字中国建设基础。一是打通数字基础设施大动脉。加快 5G 网络与千兆光网协同建设，深入推进 IPv6 规模部署和应用，推进移动物联网全面发展，大力推进北斗规模应用。系统优化算力基础设施布局，促进东西部算力高效互补和协同联动，引导通用数据中心、超算中心、智能计算中心、边缘数据中心等合理梯次布局。整体提升应用基础设施水平，加强传统基础设施数字化、智能化改造。二是畅通数据资源大循环。构建国家数据管理体制机制，健全各级数据统筹管理机构。推动公共数据汇聚利用，建设公共卫生、科技、教育等重要领域国家数据资源库。释放商业数据价值潜能，加快建立数据产权制度，开展数据资产计价研究，建立数据要素按价值贡献参与分配机制。 |
| 2023 年 3 月 28 日 | 国家能源局                               | 《国家能源局关于加快推进能源数字化智能化发展的若干意见》 | 推动多元化应用场景试点示范。围绕重点领域、关键环节、共性需求，依托能源工程因地制宜挖掘和拓展数字化智能化应用，重点推进在智能电厂、新能源及储能并网、输电线路智能巡检及灾害监测、智能变电站、自愈配网、智能微网、氢电耦合、分布式能源智能调控、虚拟电厂、电碳数据联动监测、智慧库坝、智能煤矿、智能油气田、智能管道、智能炼厂、综合能源服务、行业大数据中心及综合服务平台等应用场景组织示范工程承担系统性数字化智能化试点任务，在技术创新、运营模式、发展业态等方面深入探索、先行先试。   |
| 2023 年 4 月 13 日 | 中央网信办、农业农村部、国家发展改革委、工业和信息化部、国家乡村振兴局 | 《2023 年数字乡村发展工作要点》           | 到 2023 年底，数字乡村发展取得阶段性进展。数字技术为保障国家粮食安全和巩固拓展脱贫攻坚成果提供更加有力支撑。农村宽带接入用户数超过 1.9 亿，5G 网络基本实现乡镇级以上区域和有条件的行政村覆盖，农业生产信息化率达到 26.5%，农产品电商网络零售额突破 5800 亿元，全国具备条件的新型农业经营主体建档评级基本全覆盖。乡村治理数字化水平稳步提高，乡村数字普惠服务不断深化，农民数字素养与技能持续提升，数字乡村试点成效更加凸显。   |
| 2023 年 6 月 2 日  | 工业和信息化部、教育部、科学技术部、财政部、国家市场监督管理总局    | 《制造业可靠性提升实施意见》               | 电子行业，重点提升电子整机装备用 SoC/MCU/GPU 等高端通用芯片、氮化镓/碳化硅等宽禁带半导体功率器件、精密光学元器件、光通信器件、新型敏感元件及传感器、高适应性传感器模组、北斗芯片与器件、片式阻容感元件、高速连接器、高端射频器件、高端机电元器件、LED 芯片等电  |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  | 子元器件的可靠性水平。提升高频高速印刷电路板及基材、新型显示专用材料、高效光伏电池材料、锂电关键材料、电子浆料、电子树脂、电子化学品、新型显示电子功能材料、先进陶瓷基板材料、电子装联材料、芯片先进封装材料等电子材料性能，提高元器件封装及固化、外延均匀、缺陷控制等工艺水平，加强材料分析、破坏性物理分析、可靠性试验分析、板级可靠性分析、失效分析等分析评价技术研发和标准体系建设，推动在相关行业中的应用。 |
|--|--|--|--|

### （三）公司所处行业地位

在光通信产业链中，公司的上游主要由材料制造商构成，他们为公司提供制造光通信器件所需的原材料。下游主要对接光通信设备商、系统集成商、电信运营商和云厂商等合作伙伴。

作为全球最大的密集连接产品制造商之一，我们深知技术领先对于企业发展的重要性。因此，公司不断投入研发资源，持续推动无源光器件等产品的技术创新与升级。公司部分无源光器件产品的技术水平在细分行业处于领先地位，为公司赢得了市场的广泛认可。在产品定位上，公司始终坚持深耕中高端市场，通过不断优化产品研发、技术升级、品质保证以及需求响应等方面的能力，在行业内树立了良好的口碑和信誉。

展望未来，公司将继续深耕光通信领域，持续加大研发投入，拓展产品线，进一步提升产品品质和服务水平。同时，公司也将积极探索新的市场机会，与上下游合作伙伴共同推动光通信产业的繁荣发展。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

### （一）主营业务

公司专注于光通信领域，是一家全面涵盖研发、制造、销售和服务的高新技术企业，产品包括各种光通信器件及其集成功能模块（以下简称“光器件产品”）和光传感产品及解决方案。报告期内，公司主营业务保持稳定，未出现重大变动。

### （二）主要产品及应用

#### 1、光器件产品

公司光器件产品按照功能的不同可划分为光无源产品及光有源产品，广泛应用于全球范围内的电信网络、数据中心、政企专网等建设，主要产品及其功能如下：

| 产品类别      |                     | 主要产品           | 功能           |
|-----------|---------------------|----------------|--------------|
| 光无源产品     | 光互联元件               | 陶瓷插芯、MT 插芯     | 保证光纤定位       |
|           |                     | PLC 芯片、AWG 芯片  | 实现光功率或光波长的分配 |
|           | 光互联器件               | 常规及高密度光纤连接器    | 实现光互联        |
|           | 光分路器件               | PLC 分路器        | 实现光功率的分配     |
|           |                     | 波分复用器          | 实现光波长的管理     |
| 光通信集成功能模块 | 光纤柔性板、光纤配线机箱、光缆熔接箱等 | 光纤布线管理单元       |              |
| 光有源产品     |                     | 光模块、有源光缆（AOC）等 | 实现光电信号转换     |

#### 2、光传感产品

公司通过对光纤光栅及其传感器技术的多年研究奠定了坚实的技术基础，已成功开发出各类光传感器、光解调仪及光传感整体解决方案等产品。“广东省光纤传感（太辰光）工程技术研究中心”设立在本公司。

凭借抗电磁干扰、抗腐蚀、本质防爆、易于组网等显著特性，光传感产品在电力、石油石化、煤矿、交通、智慧城市建设等领域发挥着不可或缺的作用。在信号监测方面，特别是对压力、振动、温度及位移等物理量的测量，光传感产品都能展现出卓越的性能。在传统电传感产品难以胜任的特殊环境中，光传感产品更是发挥了无可替代的作用。

随着物联网产业的发展，光传感产品的应用前景愈加广阔。通过不断创新和深耕，光传感技术将在未来发挥更大的价值，为社会各领域的发展贡献更多力量。

### （三）经营模式

#### 1、研发模式

公司研发模式以自主研发为主，合作研发为辅。公司拥有专业的技术人才团队，设立技术开发部、技术品质部、光栅及传感部、设备部等研发部门，为公司技术研发、产品升级、品质提升提供核心驱动力。除自主研发外，公司与客户、院校和科研机构多方面展开技术交流合作。

#### 2、生产模式

公司主要以市场订单为导向进行生产。在产能方面，客户通常会给出前瞻性的季度订单指引，公司可根据指引进行产能调配。公司对于定制件，主要采取 MTO 模式（按订单生产），依据客户特殊要求提供定制化产品；对于标准件，主要采取 MTS 模式（按库存生产），依据市场计划，形成库存策略，批量生产标准件。

#### 3、销售模式

公司产品销售以直销为主，有利于公司对客户的维护及业务拓展。

#### 1、产品或业务适用的关键技术或性能指标情况

从事通信传输设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用 不适用

从事通信交换设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用 不适用

从事通信接入设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用 不适用

从事通信配套服务的关键技术或性能指标

适用 不适用

#### 2、公司生产经营和投资项目情况

| 产品名称  | 本报告期   |           |           |           |        | 上年同期      |           |           |           |        |
|-------|--------|-----------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
|       | 产能     | 产量        | 销量        | 营业收入      | 毛利率    | 产能        | 产量        | 销量        | 营业收入      | 毛利率    |
| 光器件产品 | 22,310 | 15,603.85 | 14,068.74 | 83,023.77 | 29.75% | 20,950.00 | 18,495.77 | 16,209.46 | 90,147.00 | 32.06% |

变化情况

无重大变化。

备注：产能、产量和销量单位为万个，营业收入单位为万元。

通过招投标方式获得订单情况

适用 不适用

重大投资项目建设情况

适用 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司积极把握行业发展机遇，利用自身多年技术积累，保持充分的研发投入，强化内部管理，努力提升产品竞争优势。

公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### （一）人才团队优势

公司创始人及管理团队主要成员深耕行业多年，具备丰富的专业知识及工作经验，为公司高效运作提供保障。公司将“上下同欲者胜”的企业理念融入人才管理制度中，与员工共同分享公司经营成果，形成了科学合理的薪酬激励体系。除多渠道招纳人才外，公司注重内部人才的再次培养与技能提升，为各层级员工提供培训进修条件，鼓励员工提升自我。公司获深圳市人力资源和社会保障局批准设立博士后创新实践基地（市级）和深圳市高技能人才培训基地。报告期内，公司完成 2021 年股权激励计划对应归属期限制性股票的归属工作，有效地将员工收益与公司成长相结合，进一步提升了员工的工作积极性与归属感。

#### （二）技术研发优势

作为国家级高新技术企业，公司始终坚持技术研发创新的发展道路，并设有技术开发部、技术品质部、光栅及传感部、设备部等多个研发部门。公司技术中心被认定为深圳市级企业技术中心。在二十余年的光通信产品研发与制造过程中，公司已形成一支专业基础扎实、经验丰富的研发团队。从客户需求提出、产品设计、制样、试产到量产，公司研发部门全程参与并跟进落实。公司拥有生产设备研发改造能力，能够保持生产设备的先进性以及对市场需求的贴合性。通过生产设备自动化改进，提升生产效率，降低人工成本。

报告期内，公司重点推进无源器件领域的新产品导入工作，并取得了较好成效。公司贴合客户需求，积极研发新型高速互联产品，同时加大了对高通道、高指标波导芯片的研发力度，不断提升产品的性能指标。此外，公司持续推进高速率有源产品的开发工作，不断优化产品设计。

#### （三）产品品质优势

公司建立了较为完善的生产运营管理系统、品质管理系统和信息管理系统。在品质保证方面，公司围绕着 ISO9001:2015、ISO14001:2015、ISO45001:2018、IECQ QC080000:2017 等国际认证标准建立了严格的品质控制体系。在生产管理上采用先进的 MES 制造执行系统，实现了从原材料到出货全过程追溯管控，并能够做到信息共享、过程防错和实时监控，严格把控质量关口。

报告期内，公司持续优化量产产品的工艺规范，及时制定新增产品的工艺规范，并实施有效监督，确保产品的高品质和稳定性。

#### （四）优质服务优势

光通信行业竞争充分且产品更新换代较快，快速响应客户需求方能在市场竞争中占有一席之地。公司市场、技术、品质、采购、生产等部门高效协同，从产品设计、制造、交付等环节为客户提供全方位一站式服务，在保证产品品质的同时快速满足客户需求。

报告期内，公司以多对一的团队服务形式，持续为客户提供优质、快速、全方面的服务响应，获得客户高度评价。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

光通信行业在当前的科技浪潮中，正面临着与 AI 等热点技术紧密关联的发展机遇与挑战。一方面，AI 技术的崛起为光通信行业带来了巨大的发展空间。AI 需要大量的数据来进行学习和推理，而光通信作为高速、大容量的数据传输方式，能够有效满足 AI 对数据传输的需求。另一方面，AI 需要更加稳定、高效的光通信技术支持，这对光通信企业的研发实力和产品性能提出了更高要求。

报告期内，公司实现营业收入 8.85 亿元，同比下降 5.22%，主要原因是海外客户上半年去库存化导致需求下降；实现归属于上市公司股东的净利润 1.55 亿元，同比下降 13.86%，主要原因是受营业收入下降叠加汇兑收益较大减少及外销占比下降的影响。

2023 年度，公司加大对国内市场的开拓力度并取得明显成效，内销收入同比大幅提升。公司持续丰富和完善产品矩阵，进一步拓宽和深化产品应用场景，不断提升产品在客户端的认同度。报告期内，公司积极参加 IDC 大典、OFC、智能工业

大会、武汉光博会、ICT COMM Vietnam、新加坡亚洲数据中心展览会及 CIOE 等线下展会，巩固原有营销渠道及客户资源，同时加大线上品牌宣传力度。围绕客户需求，积极拓展新产品和新业务。

技术研发方面，公司在密集连接和光波导芯片等无源系列产品的研发上持续投入，不断巩固公司在密集连接产品技术与市场的领先地位。公司高度重视有源产品及其配套器件的研发，努力提升产品的性价比和性能。公司配合客户并协作推进设计研发工作，开发先进封装工艺，提供更优化的数据中心一体化光纤布线解决方案；在光纤传感领域，公司积极推进光纤传感新品在结构健康监测方面的应用，针对客户不同行业和应用场景的要求，加强高新产品的研发力度，快速响应客户需求，为客户提供定制化的解决方案。

报告期内，公司以项目组为核心，大力推动生产线自动化，提升生产管理的精细化和专业化水平。公司增加对生产线信息化、智能化的投入，不断更新升级生产制造执行系统（MES）和仓储管理系统（WMS）。通过实时数据平台与生产管理的融合，实现了产品从规划到出库的全流程数字化管理，有效降低人员变动的影响，提高了生产效率，降低了成本，确保了订单准时交付，从而进一步提升了客户满意度。

公司治理方面，公司积极推动信息化转型，完成 OA 系统的升级及与企业微信的集成，大幅提升办公效率。报告期内，公司完成 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属工作，进一步激发了员工的工作积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，增强了各方的合力，共同推动公司的长远发展。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

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 | 884,775,629.78 | 100%    | 933,506,088.73 | 100%    | -5.22%  |
| 分行业    |                |         |                |         |         |
| 光通信    | 879,547,758.97 | 99.41%  | 924,925,962.29 | 99.08%  | -4.91%  |
| 其他     | 5,227,870.81   | 0.59%   | 8,580,126.44   | 0.92%   | -39.07% |
| 分产品    |                |         |                |         |         |
| 光器件产品  | 830,237,704.99 | 93.84%  | 901,470,033.45 | 96.57%  | -7.90%  |
| 光传感产品  | 4,916,212.81   | 0.56%   | 6,756,834.84   | 0.72%   | -27.24% |
| 其他     | 49,621,711.98  | 5.61%   | 25,279,220.44  | 2.71%   | 96.29%  |
| 分地区    |                |         |                |         |         |
| 内销     | 211,208,842.84 | 23.87%  | 151,999,600.41 | 16.28%  | 38.95%  |
| 外销     | 673,566,786.94 | 76.13%  | 781,506,488.32 | 83.72%  | -13.81% |
| 分销售模式  |                |         |                |         |         |
| 直销     | 884,775,629.78 | 100.00% | 933,506,088.73 | 100.00% | -5.22%  |

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

对主要收入来源地的销售情况

| 产品名称 | 主要收入来源地 | 销售量           | 销售收入           | 回款情况           |
|------|---------|---------------|----------------|----------------|
| 光器件  | 北美      | 15,080,354.05 | 608,984,595.13 | 563,504,957.21 |

当地汇率或贸易政策的重大变化情况及对公司生产经营的影响；

报告期内，美元对人民币汇率及美国对华贸易政策均对公司生产经营造成影响。

(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   |                |                |        |             |             |            |
| 光通信   | 879,547,758.97 | 622,375,114.44 | 29.24% | -4.91%      | -0.24%      | -3.31%     |
| 分产品   |                |                |        |             |             |            |
| 光器件产品 | 830,237,704.99 | 583,243,417.01 | 29.75% | -7.90%      | -4.77%      | -2.31%     |
| 分地区   |                |                |        |             |             |            |
| 内销    | 211,208,842.84 | 196,384,604.98 | 7.02%  | 38.95%      | 53.90%      | -9.03%     |
| 外销    | 673,566,786.94 | 428,255,477.22 | 36.42% | -13.81%     | -14.33%     | 0.38%      |
| 分销售模式 |                |                |        |             |             |            |
| 直销    | 884,775,629.78 | 624,640,082.20 | 29.40% | -5.22%      | -0.45%      | -3.38%     |

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    |
|------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 光通信  | 销售量 | 万个 | 14,467.74 | 16,220.17 | -10.80% |
|      | 生产量 | 万个 | 17,490.09 | 18,506.45 | -5.49%  |
|      | 库存量 | 万个 | 7,260.05  | 5,726.33  | 26.78%  |

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

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 | 金额     | 占营业成本比 |      |

|     |      |                | 比重     |                | 重      |         |
|-----|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 光通信 | 原材料  | 479,243,604.90 | 77.00% | 458,410,559.12 | 73.48% | 4.54%   |
| 光通信 | 直接人工 | 90,447,907.60  | 14.53% | 111,084,826.19 | 17.81% | -18.58% |
| 光通信 | 制造费用 | 52,683,601.95  | 8.46%  | 54,372,962.62  | 8.72%  | -3.11%  |

说明

无

(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）           | 701,366,332.49 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 79.27%         |
| 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  | 315,878,816.59 | 35.70%    |
| 2  | 第二名  | 267,041,619.47 | 30.18%    |
| 3  | 第三名  | 67,927,618.91  | 7.68%     |
| 4  | 第四名  | 32,864,489.77  | 3.71%     |
| 5  | 第五名  | 17,653,787.75  | 2.00%     |
| 合计 | --   | 701,366,332.49 | 79.27%    |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 329,193,211.61 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 68.46%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 155,900,292.83 | 32.42%    |
| 2  | 第二名   | 104,548,518.13 | 21.74%    |
| 3  | 第三名   | 44,155,440.63  | 9.18%     |
| 4  | 第四名   | 13,242,500.01  | 2.75%     |
| 5  | 第五名   | 11,346,460.01  | 2.36%     |
| 合计 | --    | 329,193,211.61 | 68.46%    |



主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2023 年         | 2022 年         | 同比增减    | 重大变动说明             |
|------|----------------|----------------|---------|--------------------|
| 销售费用 | 13,989,933.55  | 17,690,342.91  | -20.92% | 主要是冲销股份支付费用和绩效薪酬减少 |
| 管理费用 | 50,261,732.93  | 62,750,357.09  | -19.90% | 主要是冲销股份支付费用和绩效薪酬减少 |
| 财务费用 | -25,605,552.00 | -63,786,987.25 | 59.86%  | 美元对人民币汇率波动所致       |
| 研发费用 | 55,299,000.14  | 67,178,263.49  | -17.68% | 主要是冲销股份支付费用和绩效薪酬减少 |

### 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         |
|-------------------------------|--------------------------------------|----------------|----------------------------|----------------------|
| MT 插芯产品开发                     | 满足高速光通信对高密度光连接器的需求                   | 部分产品量产。        | 技术水平提升，产品质量稳定及规模产销         | 增强公司在密集光连接领域的竞争力     |
| 基于超级算力和 AI 服务器的超高密度光背板的关键技术研发 | 高密度光互联产品在算力领域的拓展                     | 项目完成小批量试产。     | 为数据中心基于算力的布线需求奠定基础         | 巩固公司在算力领域的竞争力        |
| 深圳市创新平台——中试基地                 | 支撑培育具有卓越竞争力和影响力的“20+8”战略性新兴产业和未来产业集群 | 项目完成小批量试产。     | 实现公司开发产品中试环节的快速验证          | 缩短产品研发周期，加快产品推出市场    |
| AOC 产品开发（商业级和工业级）             | 满足数据中心高速、短距配线需求                      | 项目完成小批量试产。     | 实现规模产销                     | 增加收入，提升品牌价值          |
| 高隔离度 WDM 器件研发                 | 满足特殊场景对波分复用器件的需求                     | 项目完成小批量试产。     | 推出高隔离度 WDM 器件              | 增强公司在 WDM 产品细分领域的竞争力 |
| 高速互联光纤束连接器研发                  | 解决可见光通信的光连接的技术问题                     | 项目持续进行，取得预期结果。 | 光连接核心技术掌握、产品开发和客户验证        | 为可见光通信技术规模化应用提前布局    |
| 新型适配器研发                       | 适配器具备防尘、遮光功能                         | 完成             | 实现规模产销                     | 增强公司在数据中心综合布线的竞争力    |
| 数据中心机箱机柜设计研发                  | 推出满足大型数据中心高端市场需求的产品                  | 完成             | 推出满足大型数据中心高端市场需求的产品实现规模化产销 | 增强公司在数据中心综合布线的竞争力    |
| MDU 宅用接线盒研发                   | 满足老旧建筑 Fttx 布线需求                     | 完成             | 实现规模产销                     | 增加收入，提升品牌价值          |
| 光缆自动化设备研发                     | 生产效率提升                               | 项目持续进行         | 产线部分工序自动化                  | 巩固公司在光纤连接器领域的竞争力     |
| 无源器件外观检测机研发                   | 生产效率提升                               | 项目持续进行         | 产线部分工序自动化                  | 巩固公司在光纤连接器领域的竞争力     |
| AWG 芯片开发                      | 研发新型光波导芯片                            | 项目持续进行         | 提升产品性能、满足新需求               | 增强公司在光波导芯片领域的竞争力     |
| 光波导板刻槽研发                      | 提升产品性能、满足新需求                         | 完成             | 客户验证通过                     | 增强公司在光波导芯片领域的竞争力     |
| 光波导电极研发                       | 提升产品性能、满足新需求                         | 完成             | 客户验证通过                     | 增强公司在光波导芯片领域的竞争力     |

## 公司研发人员情况

|           | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 217    | 233    | -6.87%  |
| 研发人员数量占比  | 12.10% | 12.04% | 0.06%   |
| 研发人员学历    |        |        |         |
| 本科        | 89     | 81     | 9.88%   |
| 硕士        | 14     | 13     | 7.69%   |
| 博士        | 3      | 3      | 0.00%   |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 37     | 41     | -9.76%  |
| 30~40 岁   | 110    | 133    | -17.29% |

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2023 年        | 2022 年        | 2021 年        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）        | 55,299,000.14 | 67,178,263.49 | 36,456,526.35 |
| 研发投入占营业收入比例      | 6.25%         | 7.20%         | 5.64%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## 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    | 816,944,265.43 | 886,069,469.11  | -7.80%  |
| 经营活动现金流出小计    | 701,947,062.85 | 780,900,173.15  | -10.11% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 114,997,202.58 | 105,169,295.96  | 9.34%   |
| 投资活动现金流入小计    | 249,400,361.93 | 437,153,325.36  | -42.95% |
| 投资活动现金流出小计    | 161,186,899.29 | 809,378,023.37  | -80.09% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 88,213,462.64  | -372,224,698.01 | 123.70% |
| 筹资活动现金流入小计    | 18,090,498.58  | 0.00            |         |

|               |                |                 |         |
|---------------|----------------|-----------------|---------|
| 筹资活动现金流出小计    | 113,274,281.50 | 67,522,483.08   | 67.76%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -95,183,782.92 | -67,522,483.08  | -40.97% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 114,631,167.87 | -288,997,927.81 | 139.67% |

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

投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期理财型支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本期分红比上年同期增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|         | 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    | 370,319,219.98 | 22.08% | 259,822,018.45 | 16.72% | 5.36%  | 部分理财形式的资金到期赎回     |
| 应收账款    | 410,195,935.08 | 24.46% | 277,263,334.67 | 17.84% | 6.62%  | 第四季度销售增幅较大所致      |
| 合同资产    | 0.00           | 0.00%  | 6,784.64       | 0.00%  | 0.00%  |                   |
| 存货      | 204,868,501.31 | 12.21% | 219,416,202.59 | 14.12% | -1.91% | 无重大变化             |
| 投资性房地产  | 0.00           | 0.00%  | 494,987.32     | 0.03%  | -0.03% | 无重大变化             |
| 长期股权投资  |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%  | 无重大变化             |
| 固定资产    | 192,634,893.42 | 11.48% | 214,904,078.55 | 13.83% | -2.35% | 无重大变化             |
| 在建工程    | 2,663,703.59   | 0.16%  | 5,589,365.36   | 0.36%  | -0.20% | 无重大变化             |
| 使用权资产   | 266,466.64     | 0.02%  | 799,399.72     | 0.05%  | -0.03% | 无重大变化             |
| 短期借款    |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%  |                   |
| 合同负债    | 9,632,663.70   | 0.57%  | 1,531,951.54   | 0.10%  | 0.47%  | 无重大变化             |
| 长期借款    |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%  |                   |
| 租赁负债    | 0.00           | 0.00%  | 293,147.80     | 0.02%  | -0.02% | 无重大变化             |
| 其他流动资产  | 3,975,545.97   | 0.24%  | 53,311,674.42  | 3.43%  | -3.19% | 公司用于购买银行理财产品的资金减少 |
| 其他非流动资产 | 105,781,502.31 | 6.31%  | 145,285,058.94 | 9.35%  | -3.04% | 超过一年的定期存款减少       |

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

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局与趋势

光通信行业格局日益多元化，众多企业积极参与其中，既有传统通信设备制造商，也有新兴科技公司。这些企业凭借各自的技术优势和市场定位，共同推动着行业的快速发展。同时，随着市场竞争的加剧，行业资源整合成为趋势，一些企业通过兼并收购、战略合作等方式实现强强联合，进一步巩固了市场地位。

随着 5G、物联网等技术的普及，数据传输需求激增，光通信作为高速、大容量、低时延的传输方式，将在更多领域得到应用。同时，随着技术的进步和成本的降低，光通信将更广泛地服务于普通家庭和企业用户。

总体来看，光通信行业格局呈现多元化发展态势，未来趋势则指向更广泛的应用场景和更低的成本。这将为行业带来更多的发展机遇和挑战，需要公司不断创新、加强合作，以应对市场的快速变化。

### （二）公司未来发展战略

作为光通信企业中的一员，公司在发展过程中面临着日新月异的技术环境和市场竞争。

在技术研发方面，持续创新是主题。公司将加大研发投入，聚焦光通信核心技术的突破和创新。通过加强与高校、科研机构的合作，引进和培养高端人才，形成一批具有自主知识产权的核心技术，提升企业在行业内的技术竞争力。同时，关注新兴技术的发展趋势，如人工智能、大数据等，推动光通信技术与这些新兴技术的深度融合，开发具有市场竞争力的新产品和服务。

在市场拓展方面，积极开拓国内外市场，扩大市场份额。深入挖掘国内市场，关注国家重大战略需求，如 5G、物联网、数据中心等领域的光通信需求，积极拓展市场份额。积极拓展国际市场，设立海外生产基地，利用“一带一路”等国际合作平台，推动光通信技术和产品走向世界，提升国际竞争力。根据不同行业和客户的实际需求情况，快速响应，提供定制化的光通信解决方案。

在生产管理方面，公司将持续推进生产线自动化和智能化升级。积极引进先进的生产设备和技术，实现生产过程的自动化、智能化，提高生产效率和质量。践行精益生产理念，优化生产流程，降低生产成本，提升企业的盈利能力。同时，关注环保和可持续发展，推广绿色制造技术。

公司将不断完善内部管理机制，提升公司治理水平。建立健全的决策、执行和监督机制，确保公司决策的科学性和有效性。加强公司风险管理和内部控制，防范各类风险的发生。同时，加强企业文化建设，形成积极向上的企业氛围，激发员工的创新精神和工作热情。

### （三）2024 年度经营规划

结合行业市场发展态势与经营现状，2024 年度公司工作重点与经营规划如下。

#### 1、产品与技术研发

公司围绕 MT 插芯、有源产品、光波导、光传感、MT 保偏跳线及模块跳线等设立了系列新品研发项目目标与规划，积极推进公司业务拓展及提升公司产品竞争优势。另一方面，积极探索符合公司发展策略的其他产品与技术，多种方式增强外部合作以及引进外部资源。

## 2、生产与交付

公司针对插芯与跳线生产自动化设立了多个项目目标与规划，多部门协同推进设备、工艺与管理优化，结合技术发展进一步优化产线配置，同时结合市场需求的变化态势及时完成产能调整，努力提升产品竞争力与订单交付的及时性；培训提升基层管理队伍的管理水平和生产员工的技能；完善新增业务的技术与质量管理，培养相应生产队伍；进一步优化供应链，包括物料需求的供应保障及成本控制、新增需求的及时满足。

## 3、市场与业务拓展

公司结合市场变化态势及研发规划策划了多方面的业务拓展及市场开拓目标与规划，努力维护好现有业务的同时致力拓展新业务与新市场，紧跟市场机遇争取在 MT 插芯及其关联产品、有源产品、保偏跳线等方面实现大幅度的销售增长。

## 4、对外投资

基于业务发展及增强抗风险能力的需要，规划 2024 年内完成境外生产基地的建立。

## 5、公司治理与其他

推出员工持股计划，结合上述各项目目标的考核，增强骨干团队的主观能动性凝聚力；进一步完善公司 IT 系统；积极引进公司发展所需的技术、市场及管理人才，保障公司主营业务竞争优势的提升能力。

### （四）公司可能面对的风险

#### 1、外部环境变化的风险

公司外销业务占比较大，且部分原材料源自海外进口，因此外部环境变化带来的风险较为突出。面对未来可能出现的主要进出口国家或地区出现贸易政策或经济形势的重大变化，公司进出口业务及经营业绩有可能受到不利影响。

对此，公司密切关注全球贸易形势、经济周期及地缘政治动态，制定灵活的市场策略，加强供应链管理，开拓国内市场。此外，公司将通过技术创新提升产品附加值和竞争力，应对外部环境变化带来的挑战。

#### 2、客户需求波动的风险

市场变化、技术进步等因素可能引发客户需求波动，给公司经营发展带来不确定性。

对此，公司将密切跟踪市场动态，及时把握客户需求变化，加强研发创新，提升产品技术含量和附加值，满足客户的多元化需求，同时通过优化服务，提升客户体验、增强客户黏性，加强合作的广度与深度。此外，公司将积极拓展优质新客户，进一步优化客户结构。

#### 3、汇率风险

汇率风险是外贸企业面临的重要挑战。公司外销占比较高，主要结算货币为美元，汇率波动可能导致公司成本上升、利润下降。

对此，公司将加强外汇管理，优化贸易结算方式，同时通过提升产品附加值、优化供应链管理、开拓新市场等多方面努力降低汇率风险影响。

#### 4、市场竞争风险

光通信行业市场竞争激烈，技术更新换代迅速，市场需求多变，给公司发展带来挑战。

对此，公司将加强技术创新，提升产品核心竞争力；优化生产流程，降低成本，提高运营效率；积极开拓国内外市场，扩大市场份额；加强与产业链上下游企业的合作，共同应对市场风险；密切关注行业及市场动态，及时调整经营策略，确保稳健发展。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------|------|------|--------|------|---------------|-----------|
|      |      |      |        |      |               |           |

|                     |        |              |    |                | 料              |  |
|---------------------|--------|--------------|----|----------------|----------------|--|
| 2023 年 04 月<br>19 日 | 公司官网平台 | 网络平台线上<br>交流 | 其他 | 详见相关披露<br>文件索引 | 详见相关披露<br>文件索引 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo<br>.com.cn)<br>《300570 太辰<br>光业绩说明<br>会、路演活动<br>等 20230420》     |
| 2023 年 09 月<br>22 日 | 公司官网平台 | 网络平台线上<br>交流 | 其他 | 详见相关披露<br>文件索引 | 详见相关披露<br>文件索引 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo<br>.com.cn)<br>《300570 太辰<br>光业绩说明<br>会、路演活动<br>信息<br>20230922》 |
| 2023 年 11 月<br>15 日 | 公司官网平台 | 网络平台线上<br>交流 | 其他 | 详见相关披露<br>文件索引 | 详见相关披露<br>文件索引 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo<br>.com.cn)<br>《300570 太辰<br>光业绩说明<br>会、路演活动<br>等 20231116》     |

### 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

#### 1、公司与控股股东、实际控制人

公司治理结构日趋完善，内部控制体系建设不断加强，并且拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。保证了公司的独立运转、独立经营、独立承担责任和风险。

公司控股股东、实际控制人能够依法行使权利，并承担相应义务。报告期内，控股股东、实际控制人严格规范自己的行为，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用期控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等均没有产生不利影响，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

#### 2、股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，审批董事会、监事会报告，审批公司的年度财务决算方案等。公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，公司历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，并尽可能为股东创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保股东能充分行使自己的权利，维护了公司和股东的合法权益。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内，公司共召开股东大会 2 次。

#### 3、董事与董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司董事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等开展工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司经营状况，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。报告期内，公司完成董事会换届选举工作。报告期内，公司共召开董事会会议 5 次，其中第四届董事会召开会议 3 次，第五届董事会召开会议 2 次。

#### 4、监事与监事会

根据《公司章程》规定，公司监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 名。公司监事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司监事的情形，其任免均严格履行《公司章程》及相关法律、法规在会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形，其任免均严格履行监事会、股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行情况的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，公司完成监事会换届选举工作。报告期内，公司共召开监事会会议 5 次，其中第四届监事会召开会议 3 次，第五届监事会召开会议 2 次。

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，具体如下：

### 1、业务独立

公司拥有独立的经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的采购、生产、销售和技术研究支持体系；具有独立、完整的业务体系和法人财产权，能够独立开展生产经营活动。公司在业务方面与控股股东、实际控制人及其关联方之间不存在竞争关系或显失公平的关联交易。

### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、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，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职，不存在影响人员独立的情形。公司员工均和公司签订了劳动合同或劳动协议，建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，在员工管理、社会保障、薪酬福利等方面独立于股东或其他关联方。

### 3、资产独立

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有完整的、独立于股东及其他关联方的、用于光器件的研发、生产和销售所需的资产，包括商标、设施、设备、专利、非专利技术等，上述资产可以完整地用于从事经营活动。

### 4、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策监督机构及总经理负责制管理层，建立了完整、独立的法人治理结构和组织结构。公司各职能部门均独立于控股股东及其他股东并独立行使经营管理职权。不存在混合经营、合署办公的情况。

### 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，依法独立核算和作出财务决策，同时公司按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等有关法规的要求建立了独立的财务管理制度和会计核算体系。公司财务人员未在股东单位及其关联方任职。公司独立开设银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年度股东大会     | 年度股东大会 | 47.96%  | 2023 年 05 月 23 日 | 2023 年 05 月 23 日 | 巨潮资讯网<br>《2022 年度股东大会决议公告》<br>(公告编号：<br>2023-024) |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.59%  | 2023 年 09 月 05 日 | 2023 年 09 月 05 日 | 巨潮资讯网<br>《2023 年第一次                               |

|  |  |  |  |  |                             |
|--|--|--|--|--|-----------------------------|
|  |  |  |  |  | 临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-041) |
|--|--|--|--|--|-----------------------------|

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 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     |
|-----|----|----|--------------|------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|---------------|
| 张致民 | 男  | 72 | 董事长          | 现任   | 2014年08月18日 | 2026年09月04日 | 20,314,800 | 0           | 0           | 0         | 20,314,800 |               |
| 张艺明 | 男  | 59 | 董事、总经理、财务总监  | 现任   | 2014年08月18日 | 2026年09月04日 | 10,798,920 | 0           | 800,000     | 0         | 9,998,920  | 自身资金需求,集中竞价减持 |
| 张映华 | 女  | 77 | 董事           | 现任   | 2014年08月18日 | 2026年09月04日 | 9,302,040  | 0           | 530,000     | 0         | 8,772,040  | 自身资金需求,集中竞价减持 |
| 肖湘杰 | 男  | 60 | 董事、副总经理、技术总监 | 现任   | 2014年08月18日 | 2026年09月04日 | 3,574,640  | 0           | 653,000     | 0         | 2,921,640  | 自身资金需求,集中竞价减持 |
| 喻子达 | 男  | 59 | 董事           | 现任   | 2014年08月18日 | 2026年09月04日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |               |

|     |   |    |                   |    |             |             |           |   |   |   |           |  |
|-----|---|----|-------------------|----|-------------|-------------|-----------|---|---|---|-----------|--|
|     |   |    |                   |    | 日           | 日           |           |   |   |   |           |  |
| 李彦毅 | 男 | 72 | 董事                | 现任 | 2014年08月18日 | 2026年09月04日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |  |
| 刘建  | 男 | 68 | 独立董事              | 现任 | 2018年07月01日 | 2026年09月04日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |  |
| 楼永辉 | 男 | 44 | 独立董事              | 现任 | 2023年09月05日 | 2026年09月04日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |  |
| 周新黎 | 女 | 44 | 独立董事              | 现任 | 2023年09月05日 | 2026年09月04日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |  |
| 陈国尧 | 男 | 60 | 原独立董事             | 离任 | 2017年08月18日 | 2023年09月05日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |  |
| 孟春  | 女 | 59 | 原独立董事             | 离任 | 2017年08月18日 | 2023年09月05日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |  |
| 耿鹏  | 男 | 41 | 监事会主席、生产部经理、总经理助理 | 现任 | 2017年08月18日 | 2026年09月04日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |  |
| 邬宁昆 | 男 | 46 | 监事、财务部经理助理        | 现任 | 2020年08月20日 | 2026年09月04日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |  |
| 熊茜  | 女 | 45 | 监事、采购部副经理         | 现任 | 2023年09月05日 | 2026年09月04日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |  |
| 郑敏  | 男 | 42 | 原监事、光栅及传感部副经理     | 离任 | 2018年06月15日 | 2023年09月05日 | 0         | 0 | 0 | 0 | 0         |  |
| 蔡波  | 女 | 51 | 董事会秘书、海外市场        | 现任 | 2014年08月18日 | 2026年09月04日 | 4,205,520 | 0 | 0 | 0 | 4,205,520 |  |

|     |    |    |      |    |             |             |            |   |           |   |            |    |
|-----|----|----|------|----|-------------|-------------|------------|---|-----------|---|------------|----|
|     |    |    | 部经理  |    |             |             |            |   |           |   |            |    |
| 张积中 | 男  | 55 | 副总经理 | 现任 | 2023年04月26日 | 2026年09月04日 | 0          | 0 | 0         | 0 | 0          |    |
| 合计  | -- | -- | --   | -- | --          | --          | 48,195,920 | 0 | 1,983,000 | 0 | 46,212,920 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型    | 日期          | 原因       |
|-----|-------|-------|-------------|----------|
| 楼永辉 | 独立董事  | 被选举   | 2023年09月05日 | 被选举      |
| 周新黎 | 独立董事  | 被选举   | 2023年09月05日 | 被选举      |
| 张积中 | 副总经理  | 聘任    | 2023年04月26日 | 聘任       |
| 陈国尧 | 原独立董事 | 任期满离任 | 2023年09月05日 | 因任期届满而离任 |
| 孟春  | 原独立董事 | 任期满离任 | 2023年09月05日 | 因任期届满而离任 |
| 郑敏  | 原监事   | 任期满离任 | 2023年09月05日 | 因任期届满而离任 |

## 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

- 张致民先生，1951年生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1984年至1986年任职于中日（深圳）租赁有限公司翻译及营业部长；1986年至2000年先后任职于深圳市中发机械租赁有限公司副总经理、深圳中和光学有限公司总经理、深圳市中发实业股份有限公司副总经理；2000年12月起就职于太辰有限、太辰股份，现任公司董事长，本届任期自2023年9月至2026年9月。
- 张艺明先生，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，自动控制专业工学硕士。1989年7月至1992年5月任深圳荣生企业有限公司工程师；1992年至1995年任深圳中和光学有限公司生产部长；1996年至1997年任职于深圳市三德楼宇自控工程有限公司副总经理；1997年至2000年任职于深圳市太辰通信有限公司总经理；2000年12月起就职于太辰有限、太辰股份，现任公司董事、总经理、财务总监，本届任期自2023年9月至2026年9月。
- 张映华女士，1946年生，中国国籍，本科学历，无线电技术专业，高级工程师。1971年至2001年先后任职于四川省达县邮电局、四川省德阳市邮电局；2001年已退休。现任公司董事，本届任期自2023年9月至2026年9月。
- 肖湘杰先生，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，机械专业。1983年至1985年任职于长沙二机床厂助理工程师；1985年至1992年，就读于中南大学机械专业，并获博士研究生学位；1992年至2001年先后任职于深圳金达科技中心研发工程师、深圳中发实业股份有限公司Caterpillar(卡特彼勒)维修中心经理；2001年11月至今就职于太辰有限、太辰股份，现任公司董事、副总经理、技术总监、设备部经理，本届任期自2023年9月至2026年9月。
- 喻子达先生，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，华中科技大学制冷专业学士、动力工程硕士，西安交通大学管理学博士。教授级高级工程师。曾任海尔集团副总裁、高级副总裁、执行副总裁兼首席技术官（CTO）兼数码及个人产品集团总裁等。中国国家级突出贡献中青年专家，享受国务院政府津贴，多次荣获国家科技进步奖，并担任数字家电国家重点实验室主任。现任深圳市神州通投资集团有限公司总裁、本公司董事，深圳市国家级领军人才。2014年3月起担任公司董事，本届任期自2023年9月至2026年9月。
- 李彦毅先生，1951年生，中国香港籍，拥有澳大利亚永久居留权，大专学历，中文秘书专业。1985年至今先后任广东汕头经济特区旅游集团总公司企业部干事、食品工贸公司经理、澳大利亚华暘国际贸易有限公司董事长、香港金力国际贸易公司董事长、香港华暘国际发展有限公司董事长。现任公司董事，本届任期自2023年9月至2026年9月。

7、刘建先生，1955 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师，有丰富的电信行业工作经验。1981 年至 1994 年，任深圳市蛇口通讯公司部门经理。1994 年至 2015 年历任中国联通深圳市分公司常务副总、总经理，中国联通福建省分公司总经理，中国联通广东省分公司副总经理。现任公司独立董事，本届任期自 2023 年 9 月至 2026 年 9 月。

8、楼永辉先生，1979 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，律师。2004 年 7 月至 2007 年 9 月为宁波市鄞州区司法局副主任科员；2007 年 11 月 2009 年 9 月，任广东深天成律师事务所专职律师；2009 年 9 月至 2015 年 12 月，任北京市中银（深圳）律师事务所专职律师；2016 年 1 月 2020 年 12 月，任北京德恒（深圳）律师事务所专职律师；2021 年 1 月至今，任上海市锦天城（深圳）律师事务所合伙人。现任公司独立董事，本届任期自 2023 年 9 月至 2026 年 9 月。

9、周新黎女士，1979 年生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学硕士，高级会计师，注册税务师。2002 年 7 月至 2003 年 11 月任四川圣源会计师事务所审计主管。2003 年 12 月至 2007 年 1 月任四川西星实业集团财务副经理。2007 年 2 月至 2018 年 8 月任四川赛思特科技有限责任公司财务负责人。2018 年 9 月至 2019 年 6 月，深圳盈财投资控股有限公司委派拟挂牌新三板公司财务总监。2019 年 7 月至 2021 年 9 月，深圳市盛景基因生物科技有限公司历任财务总监、董事会秘书。2021 年 10 月至 2023 年 5 月，惠州市特创电子科技股份有限公司任财务副总监、董办主任。2023 年 6 月至今任税立方税务师事务所集团有限公司合伙人。2021 年至今任珠海云洲智能科技股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，本届任期自 2023 年 9 月至 2026 年 9 月。

## （二）监事

1、耿鹏先生，1982 年生，中国国籍，无境外永久居留权，机械设计制造及其自动化（机电）专业工学学士。2004 年至 2013 年分别于富士康科技集团、华为技术股份有限公司、中兴通讯股份有限公司任职；2013 年 9 月起就职于公司，现任公司监事会主席、职工代表监事，生产部经理、总经理助理，本届任期自 2023 年 9 月至 2026 年 9 月。

2、鄢宁昆先生，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，财务会计专业。1999 年到 2011 年先后任职于江西先锋机械厂、深圳北大方正数码科技有限公司、中兴通讯股份有限公司；2012 年 2 月就职于公司，现任公司监事、财务部经理助理。本届任期自 2023 年 9 月至 2026 年 9 月。

3、熊茜女士，1978 年生，中国国籍，无境外永久居留权，电气技术专业，现就读于哈尔滨工业大学（深圳）MBA。1999 年至 2003 年分别于恒登电子（东莞）有限公司、光远电子（东莞）有限公司和上海上途通讯设备有限公司任职；2003 年 11 月起就职于深圳太辰光通信股份公司，现任公司监事、采购部副经理，本届任期自 2023 年 9 月至 2026 年 9 月。

## （三）高级管理人员

1、张积中先生，1968 年生，中国国籍，无境外永久居留权，哈尔滨工业大学通信与电子工程学硕士学位。1994 年 4 月至 2001 年 9 月，历任广东省邮电技术中心技术工程师，硬件部副部长，广东电信研究院业务拓展部部长。2001 年 10 月至 2011 年 11 月，历任广东亿迅科技有限公司总经理，常务副总经理。2011 年 12 月至 2018 年 4 月，历任广东省惠州电信副总经理，广东省电信云计算事业部副总经理。2018 年 5 月至 2019 年 10 月，任北京世纪互联宽带数据中心有限公司副总裁兼华南区总经理。2019 年 11 月至 2020 年 9 月，任职于广州成达中实信息科技有限公司。2020 年 10 月至 2022 年 8 月，任苏州苏驼云计算有限公司总经理。2023 年 4 月起就职于深圳太辰光通信股份有限公司，现任公司副总经理，本届任期自 2023 年 9 月至 2026 年 9 月。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称         | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 李彦毅    | 华暘进出口（深圳）有限公司  | 执行董事       | 2010 年 10 月 25 日 | 2026 年 08 月 17 日 | 否             |
| 喻子达    | 深圳市神州通投资集团有限公司 | 董事兼总裁      | 2014 年 06 月 19 日 |                  | 是             |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称               | 在其他单位担任的职务     | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------------|----------------|-------------|-------------|---------------|
| 张致民    | 深圳市特思路精密科技有限公司       | 董事长、法定代表人      | 2019年01月29日 |             | 否             |
| 张艺明    | 景德镇和川粉体技术有限公司        | 董事长、法定代表人      | 2017年11月20日 |             | 否             |
| 张艺明    | 广东瑞芯源技术有限公司          | 董事长、法定代表人      | 2017年08月24日 |             | 否             |
| 肖湘杰    | 深圳市特思路精密科技有限公司       | 董事             | 2019年01月29日 |             | 否             |
| 肖湘杰    | 广东瑞芯源技术有限公司          | 董事             | 2017年08月24日 |             | 否             |
| 喻子达    | 赣江新区全球星投资管理有限公司      | 董事             | 2014年06月24日 |             | 否             |
| 喻子达    | 深圳市爱施德股份有限公司         | 董事             | 2015年09月08日 |             | 否             |
| 喻子达    | NNK Group Limited    | 非执行董事          | 2014年06月18日 |             | 否             |
| 喻子达    | 深圳市年年卡网络科技有限公司       | 董事             | 2014年06月27日 |             | 否             |
| 喻子达    | 天天充科技（深圳）有限公司        | 董事             | 2015年04月23日 |             | 否             |
| 喻子达    | 神州通（苏州）科技产业园运营管理有限公司 | 董事             | 2022年06月06日 |             | 否             |
| 喻子达    | 深圳市神州通光伏科技有限公司       | 法定代表人、执行董事、总经理 | 2023年08月01日 |             | 否             |
| 李彦毅    | 香港金力国际贸易公司           | 董事长            | 1997年06月18日 | 2026年06月17日 | 是             |
| 李彦毅    | 华暘国际发展有限公司           | 董事长            | 2001年07月18日 | 2026年07月17日 | 否             |
| 李彦毅    | 金力国际投资有限公司           | 董事长            | 2004年04月02日 | 2026年04月01日 | 是             |
| 李彦毅    | 万豪（亚洲）有限公司           | 董事长            | 2012年02月20日 | 2026年02月19日 | 是             |
| 李彦毅    | 多美食品有限公司             | 董事长            | 2012年10月16日 | 2026年10月15日 | 否             |
| 李彦毅    | 黑龙江大千健康食品有限公司        | 监事             | 2005年04月14日 |             | 否             |
| 李彦毅    | 滁州市东元木炭科技有限公司        | 监事             | 2020年12月14日 |             | 否             |
| 楼永辉    | 上海市锦天城（深圳）律师事务所      | 合伙人律师          |             |             | 是             |
| 楼永辉    | 湖南华慧新能源股份有限公司        | 独立董事           | 2020年07月18日 | 2024年09月03日 | 是             |
| 周新黎    | 税立方税务师事务所集团有限公司      | 合伙人            |             |             | 是             |
| 周新黎    | 珠海云洲智能科技股份有限公司       | 独立董事           | 2021年06月15日 | 2023年12月31日 | 是             |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬，不在公司任职的非独立董事没有在公司领取薪酬，独立董事在公司领取津贴。

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  | 性别 | 年龄 | 职务                | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|-------------------|------|--------------|--------------|
| 张致民 | 男  | 72 | 董事长               | 现任   | 250.71       | 否            |
| 张艺明 | 男  | 59 | 董事、总经理、财务总监       | 现任   | 213.13       | 否            |
| 张映华 | 女  | 77 | 董事                | 现任   | 0            | 否            |
| 肖湘杰 | 男  | 60 | 董事、副总经理、技术总监      | 现任   | 144.06       | 否            |
| 喻子达 | 男  | 59 | 董事                | 现任   | 0            | 是            |
| 李彦毅 | 男  | 72 | 董事                | 现任   | 0            | 是            |
| 刘建  | 男  | 68 | 独立董事              | 现任   | 8            | 否            |
| 楼永辉 | 男  | 44 | 独立董事              | 现任   | 2.58         | 是            |
| 周新黎 | 女  | 44 | 独立董事              | 现任   | 2.58         | 是            |
| 陈国尧 | 男  | 60 | 原独立董事             | 离任   | 5.44         | 是            |
| 孟春  | 女  | 59 | 原独立董事             | 离任   | 5.44         | 否            |
| 耿鹏  | 男  | 41 | 监事会主席、生产部经理、总经理助理 | 现任   | 124.81       | 否            |
| 邬宁昆 | 男  | 46 | 监事、财务部经理助理        | 现任   | 54.32        | 否            |
| 熊茜  | 女  | 45 | 监事、采购部副经理         | 现任   | 17.52        | 否            |
| 郑敏  | 男  | 42 | 原监事、光栅及传感部副经理     | 离任   | 37.47        | 否            |
| 蔡波  | 女  | 51 | 董事会秘书、海外市场部经理     | 现任   | 129.31       | 否            |
| 张积中 | 男  | 55 | 副总经理              | 现任   | 84.18        | 否            |
| 合计  | -- | -- | --                | --   | 1,079.55     | --           |

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次         | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议  |
|--------------|-------------|-------------|---|
| 第四届董事会第十五次会议 | 2023年03月29日 | 2023年03月31日 | 审议通过《公司2022年度总经理工作报告》、《公司2022年度董事会工作报告》、《公司2022年度财务决算报告》、《公司2022年 |

|              |                  |                  |  |
|--------------|------------------|------------------|--|
|              |                  |                  | 年度报告全文及其摘要)、<br>《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》、《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告》、《关于确认公司 2022 年度薪酬总额及董事、高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》、《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》、《关于提请召开 2022 年度股东大会的议案》等十二个议案。 |
| 第四届董事会第十六次会议 | 2023 年 04 月 26 日 | 2023 年 04 月 28 日 | 审议通过《公司 2023 年第一季度报告全文》、《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于提请召开 2022 年度股东大会的议案》等三个议案。  |
| 第四届董事会第十七次会议 | 2023 年 08 月 16 日 | 2023 年 08 月 18 日 | 审议通过《公司 2023 年半年度报告全文及其摘要》、《关于聘请 2023 年度审计机构的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》等五个议案。  |
| 第五届董事会第一次会议  | 2023 年 09 月 05 日 | 2023 年 09 月 05 日 | 审议通过《关于选举第五届董事会董事长的议案》、《关于选举第五届董事会各专门委员会委员的议案》、《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任其他高级管理人员的议案》、《关于聘任内审负责人和证券事务代表的议案》等五个议案。  |
| 第五届董事会第二次会议  | 2023 年 10 月 24 日 | 2023 年 10 月 26 日 | 审议通过《公司 2023 年第三季度报告全文》、《关于使用部分暂时闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于对外投资设立香港全资子公司的议案》等四个议案。  |



## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 张致民             | 5            | 4         | 1            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 张艺明             | 5            | 5         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 张映华             | 5            | 0         | 5            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 肖湘杰             | 5            | 5         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 喻子达             | 5            | 1         | 4            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 李彦毅             | 5            | 0         | 5            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 刘建              | 5            | 3         | 2            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 楼永辉             | 2            | 1         | 1            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 周新黎             | 2            | 1         | 1            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 陈国尧             | 3            | 1         | 2            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 孟春              | 3            | 2         | 1            | 0         | 0       | 否                | 2        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称       | 成员情况       | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容                                    | 提出的重要意见和建议                       | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------------|------------|--------|-------------|---|----------------------------------|-----------|--------------|
| 第四届董事会审计委员会 | 孟春、陈国尧、喻子达 | 3      | 2023年03月29日 | 审议《关于将2022年度财务报告对外报出的议案》、《关于公司2022年度财务决 | 指导财务部、内部审计工作，与外部审计机构保持沟通，审阅公司财务报 |           |              |

|                        |                |   |                     |  |    |  |  |
|------------------------|----------------|---|---------------------|--|----|--|--|
|                        |                |   |                     | 算报告》、<br>《关于公司<br>2022 年度利<br>润分配预案<br>的议案》、<br>《关于公司<br>2022 年度内<br>部控制自我<br>评价报告》、<br>《关于 2022<br>年度计提资<br>产减值准备<br>议案》、《内<br>审部 2022<br>年度工作报<br>告及 2023<br>年度工作计<br>划》等六个<br>议案。 | 告。 |  |  |
|                        |                |   | 2023 年 04<br>月 26 日 | 审议《关于<br>将 2023 年<br>第一季度财<br>务报告对外<br>报出的议<br>案》、《内<br>审部 2023<br>年第一季度<br>工作报告》<br>等两个议<br>案。  |    |  |  |
|                        |                |   | 2023 年 08<br>月 16 日 | 审议《关于<br>将 2023 年<br>半年度财<br>务报告对外<br>报出的议<br>案》、《审<br>计部 2023<br>年第二季<br>度工作报<br>告》、《关<br>于聘请 2023<br>年度审计<br>机构的议<br>案》等三<br>个议<br>案。  |    |  |  |
| 第四届董事<br>会薪酬与考<br>核委员会 | 陈国尧、孟<br>春、张致民 | 1 | 2023 年 03<br>月 29 日 | 审议《关于<br>确认公司<br>2022 年度薪<br>酬总额及董<br>事、高级管<br>理人员 2022<br>年度薪酬的<br>议案》、《关<br>于调整 2021<br>年限制性股<br>票激励计划<br>授予价格的<br>议案》、《关<br>于作废部分<br>已授予尚未  |    |  |  |

|             |             |   |                  |  |  |  |  |
|-------------|-------------|---|------------------|--|--|--|--|
|             |             |   |                  | 归属的第二类限制性股票的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》等四个议案。 |  |  |  |
| 第四届董事会提名委员会 | 刘建、陈国尧、张艺明  | 2 | 2023 年 04 月 26 日 | 审议《关于聘任高级管理人员的议案》。   |  |  |  |
|             |             |   | 2023 年 08 月 16 日 | 审议《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》等两个议案。   |  |  |  |
| 第五届董事会审计委员会 | 周新黎、楼永辉、喻子达 | 1 | 2023 年 10 月 24 日 | 审议《关于将 2023 年第三季度财务报告对外报出的议案》、《内审部 2023 年第三季度工作报告》等两个议案。                     |  |  |  |
| 第五届董事会战略委员会 | 张致民、李彦毅、刘建  | 1 | 2023 年 10 月 24 日 | 审议《关于对外投资设立香港全资子公司的议案》。  |  |  |  |

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 1,651     |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 142       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 1,793     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,793     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| <b>专业构成</b>               |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 1,448     |
| 销售人员                      | 53        |
| 技术人员                      | 217       |
| 财务人员                      | 14        |
| 行政人员                      | 61        |
| 合计                        | 1,793     |
| <b>教育程度</b>               |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 3         |
| 硕士                        | 20        |
| 本科                        | 161       |
| 大专                        | 258       |
| 其他                        | 1,351     |
| 合计                        | 1,793     |

### 2、薪酬政策

秉承上下同欲者胜的精神，激励全体员工勤奋工作、爱岗敬业、持续创新，为公司的发展不断做出应有贡献，公司实行以岗位、能力、绩效等为依据的薪酬制度。

（1）以岗位和能力定基础薪酬，以贡献及考核情况定绩效薪酬，鼓励员工不断提升专业能力和工作业绩，积极创造更大的经济效益，使员工能合理分享公司经营成果。

（2）严格执行国家相关法律法规，遵循合法、平等、自愿的原则与员工签订书面劳动合同。

### 3、培训计划

公司根据经营目标和经营计划，制定人力资源培训计划，以提升员工绩效为目的，提升能力和知识为方法，对员工开展多渠道、多形式的培训。

**岗前培训:**由 HR 组织，HR 实施公司基本情况、企业文化与管理制度、消防安全等培训，相关部门实施岗位有关的产品、技能、品质、工艺等培训，考核合格后予以上岗；

**在岗培训:**由用人部门和 HR 共同组织实施，HR 实施在岗员工通用职业素质培训及基础理论知识等，相关部门实施岗位专业技能培训。如岗位有关的新规范、新流程、新产品、新设备、新技能、新工艺等内容，考核合格后予以上岗；

**转岗培训:**由用人部门执行,HR 督促落实,对转岗员工培训新岗位有关的产品知识、技能、工艺等内容,考核合格后予以转岗;

**学历提升培训:**高校结合公司需求定制课程并送教上门,让员工上课更加便利的同时,更具有针对性的提升专业理论知识,并实践到岗位工作中,真正做到学以致用;

**外部培训:**结合工作需求及外部合适的培训资源,组织相关员工参加外部培训。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策,特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2022 年度利润分配方案:以董事会召开日(2023 年 3 月 29 日)的公司总股本 229,996,800 股剔除公司累计回购股份 6,860,066 股后的 223,136,734 股为基数(根据深圳证券交易所相关规定,公司回购专用证券账户中的股份不参与本次权益分派),向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元(含税),共计派发现金 111,568,367.00 元(含税),不送红股,不进行资本公积金转增股本。上述方案已获 2023 年 5 月 23 日召开的公司 2022 年度股东大会审议通过,并于 2023 年 7 月 10 日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明                                |     |
|--|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:                     | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰:                            | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备:                            | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:                       | 是   |
| 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 |

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| 每 10 股送红股数(股)  | 0 |
|--|---|
| 每 10 股派息数(元)(含税)   | 5 |
| 每 10 股转增数(股)   | 0 |
| 本次现金分红情况   |   |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的,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  |   |
| 2023 年度利润分配预案:以本次董事会召开日(2024 年 3 月 27 日)的公司总股本 227,126,867 股向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元(含税),共计派发现金 113,563,433.50 元(含税),不送红股,不进行资本公积金转增股本。 |   |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

1、2021 年 4 月 16 日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了 2021 年限制性股票激励计划（草案）相关议案。

2、2021 年 4 月 27 日，公司召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了 2021 年限制性股票激励计划（修订草案）相关议案。

3、2021 年 5 月 13 日，公司召开 2020 年度股东大会，审议通过了 2021 年限制性股票激励计划（修订草案）相关议案。

4、2021 年 5 月 28 日，公司召开第四届董事会第七次会议与第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定首次授予日为 2021 年 5 月 28 日，以 8.86 元/股的授予价格向符合授予条件的 87 名激励对象授予 550.00 万股限制性股票。

5、2022 年 4 月 7 日，公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，确定将本激励计划的授予价格（含预留）由 8.86 元/股调整为 8.56 元/股；并审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，确定因归属条件未达成的限制性股票，由公司按激励计划规定作废。

6、2022 年 5 月 12 日，公司召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以 2022 年 5 月 12 日为激励计划预留部分的授予日，向 31 名激励对象授予 136.0066 万股限制性股票，授予价格为 8.56 元/股。

7、2023 年 3 月 29 日，公司召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，确定将本激励计划的授予价格（含预留）由 8.56 元/股调整为 8.26 元/股；审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，确定因归属条件未达成的限制性股票，由公司按激励计划规定作废；审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，确认归属期对应的归属条件成就，同意为满足条件的激励对象办理限制性股票归属相关事宜。

8、2023 年 6 月 8 日，公司为满足条件的 87 名激励对象办理了限制性股票归属手续，本次归属限制性股票数量为 219.0133 万股，股票归属后可上市流通，不另设禁售期。

关于本次限制性股票相关审议程序及披露索引如下：

| 事项概述                                     | 披露日期            | 披露索引   |
|--|-----------------|--|
| 公司董事会、监事会审议通过 2021 年限制性股票激励计划（草案）相关议案。   | 2021 年 4 月 20 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2021-019）、《第四届监事会第五次会议决议公告》（公告编号：2021-020）、《2021 年限制性股票激励计划（草案）》等。   |
| 公司董事会、监事会审议通过 2021 年限制性股票激励计划（修订草案）相关议案。 | 2021 年 4 月 29 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-023）、《第四届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2021-024）、《2021 年限制性股票激励计划（修订草案）》等。 |
| 公司股东大会审议通过 2021 年限制性股票激励计划（修订草案）相        | 2021 年 5 月 13 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《2020 年度股东大会决议公   |

|  |                 |   |
|--|-----------------|---|
| 关议案。   |                 | 告》（公告编号：2021-029）。  |
| 公司董事会、监事会审议通过向激励对象首次授予限制性股票事项。                           | 2021 年 5 月 31 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2021-031）、《第四届监事会第七次会议决议公告》（公告编号：2021-032）、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-034）等。   |
| 公司董事会、监事会审议通过调整股票激励计划授予价格、作废部分尚未归属的第二限制性股票相关议案。          | 2022 年 4 月 9 日  | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2022-001）、《第四届监事会第十次会议决议公告》（公告编号：2022-002）、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的公告》（公告编号：2022-006）、《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的公告》（公告编号：2022-007）等。                              |
| 公司董事会、监事会审议通过向激励对象授予预留限制性股票相关议案。                         | 2022 年 5 月 13 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2022-012）、《第四届监事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2022-013）、《关于向激励对象授予预留限制性股票的公告》（公告编号：2022-014）等。   |
| 公司董事会、监事会审议通过调整股票激励计划授予价格、作废部分尚未归属的第二限制性股票、确认归属条件成就相关议案。 | 2023 年 3 月 31 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-007）、《第四届监事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-008）、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的公告》（公告编号：2023-012）、《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件成就的公告》（公告编号：2023-014）等。 |
| 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属完成，归属股份上市流通。   | 2023 年 6 月 9 日  | 详见公司在巨潮资讯网披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-026）。  |

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。报告期内，公司董事会依据公司年度经营业绩状况、高级管理人员的职责和年度工作目标完成情况对各高级管理人员的工作业绩进行考评，根据考评结果拟定高级管理人员的薪酬绩效初步方案并依规提请董事会审议。

## 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

# 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

（1）报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

- (2) 根据公司财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大、重要缺陷。
- (3) 根据公司非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大、重要缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称          | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|---------------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 太辰光通信（香港）有限公司 | 新设立  | 设立中  | 不适用      | 不适用      | 不适用  | 不适用    |

## 十六、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 03 月 29 日  |  |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>   |  |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |   | 100.00%  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |   | 100.00%  |
| 缺陷认定标准                       |   |  |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>重大缺陷认定标准：（1）涉及董事、监事或高级管理人员舞弊；（2）公司更正已经公布的财务报表；（3）注册会计师发现公司当期财务报表存在重大错误，而内部控制在运行过程中未能发现该错误；（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>重要缺陷认定标准：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> | <p>重大缺陷认定标准：（1）公司经营活动严重违反国家法律法规；（2）决策程序导致出现重大失误；（3）重要业务缺乏制度控制或系统失效；（4）公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；（5）内部控制评价的重大缺陷未得到整改；（6）其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷认定标准：（1）公司违反国家法律法规受到轻微处罚；（2）决策程序导致出现一般性失误；（3）重要业务制度或系统存在缺陷；（4）关键岗位业务人员流失严重；（5）内部控制评价的重要缺陷未得到整改；（6）其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷认定标准：（1）决策程序效率不高；（2）一般业务制度或系统存在缺陷；（3）一般岗位业务人员流失严重；（4）内部控制评价的一般缺陷未得到整改。</p> |
| 定量标准                         | <p>重大缺陷认定标准：（1）错报绝对值 <math>\geq</math> 资产总额的 3%；（2）错报绝对值 <math>\geq</math> 利润总额的 5%。</p> <p>重要缺陷认定标准：（1）资产总额的</p>   | <p>重大缺陷认定标准：导致的直接经济损失 <math>\geq</math> 资产总额的 3%</p> <p>重要缺陷认定标准：资产总额的 <math>0.5\% \leq</math> 导致的直接经济损失 <math>&lt;</math> 资产总</p>   |



|                |  |                                       |
|----------------|--|---------------------------------------|
|                | 0.5%≤错报绝对值<资产总额的3%；<br>(2) 利润总额的3%≤错报绝对值<利润总额的5%。<br>一般缺陷认定标准：(1) 错报绝对值<资产总额的0.5%；(2) 错报绝对值<利润总额的3%。 | 额的3%<br>一般缺陷认定标准：导致的直接经济损失<资产总额的0.5%。 |
| 财务报告重大缺陷数量(个)  |  | 0                                     |
| 非财务报告重大缺陷数量(个) |  | 0                                     |
| 财务报告重要缺陷数量(个)  |  | 0                                     |
| 非财务报告重要缺陷数量(个) |  | 0                                     |

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称      | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|---------------|------|------|------|--------------|---------|
| 深圳太辰光通信股份有限公司 | 不适用  | 不适用  | 不适用  | 不适用          | 不适用     |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

(1) 公司重视投资者的合理回报，执行相对稳定的分红原则，严格按照有关法律法规要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，并通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行有效沟通。

(2) 公司一直坚持以人为本的理念，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，为员工工作、生活和职业发展创造良好的基础条件。

(3) 公司始终将依法经营作为基本原则，遵守国家法律、法规、政策的规定，依法纳税，创造和稳定就业机会，支持地方经济的发展。

(4) 公司设立“太辰光教书育人之星”奖教金，承诺从 2019 年起，连续 10 年，每年向公司注册地所在辖区一所学校优秀教师颁发荣誉和奖励，鼓励“教书育人，孜孜不倦”的奉献精神。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由            | 承诺方           | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况   |
|-----------------|---------------|------|--|------------------|------|--------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 深圳太辰光通信股份有限公司 | 其他承诺 | <p>“1、本公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；</p> <p>2、若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的。本公司将在有权部门认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购首次公开发行的全部新股工作。回购价格为回购义务触发当日公司股票二级市场价格与发行价孰高，公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应的调整；</p> <p>3、若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，将在该等违法事实被有权部门认定</p> | 2016 年 12 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中。 |

|  |                                       |      |  |                  |      |        |
|--|---------------------------------------|------|--|------------------|------|--------|
|  |                                       |      | 后 30 天内依法赔偿投资者损失；上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊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；如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。”  |                  |      |        |
|  | 蔡波;蔡乐;黄伟新;姜丽娟;林升德;肖湘杰;张艺明;张映华;张致民;郑余滨 | 其他承诺 | “公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书（以下简称“招股说明书”）不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺。（1）若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在有权部门认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购首次公开发行的全部新股工作；张致民、张艺明、肖湘杰、张映华、姜丽娟、蔡乐、蔡波、林升德、郑余 | 2016 年 12 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | <p>滨、黄伟新 10 位一致行动人，将利用发行人控股股东的地位促成发行人在有权部门认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内启动依法购回 10 位一致行动人已转让的原限售股份工作；回购价格为回购义务触发当日公司股票二级市场价格与发行价孰高；公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应的调整。</p> <p>(2) 若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被有权部门认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。公司控股股东若违反上述相关承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊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，并在违反相关承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时持有的发行人</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

|  |   |      |   |                  |      |        |
|--|---|------|---|------------------|------|--------|
|  |   |      | 股份不得转让，直至按相关承诺采取相应的购回或者赔偿措施并实施完毕时为止。”   |                  |      |        |
|  | 蔡波;段香兰;黄平;李彦毅;邬宁昆;吴第春;肖湘杰;喻子达;张艺明;张映华;张致民 | 其他承诺 | 若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，将在该等违法事实被有权部门认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。   | 2016 年 12 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中。 |
|  | 招商证券股份有限公司                                | 其他承诺 | “本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将先行赔偿投资者损失。上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。” | 2016 年 12 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中。 |
|  | 国浩律师（深圳）事务所                               | 其他承诺 | 国浩律师（深圳）事务所为发行人首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗   | 2016 年 12 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中。 |

|  |  |      |   |                  |      |        |
|--|--|------|---|------------------|------|--------|
|  |  |      | 漏的情形；若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失，本所能证明自己无过错的除外。  |                  |      |        |
|  | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                         | 其他承诺 | 瑞华会计师事务所为发行人首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。                                  | 2016 年 12 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中。 |
|  | 蔡波；黄平；李彦毅；刘梅；佟景国；王丹舟；肖湘杰；喻子达；张艺明；张映华；张致民 | 其他承诺 | “本人作为深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称“公司”）的董事或高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会有关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行，在此个别地及共同地、无条件地、不可撤销地承诺如下：<br>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其 | 2016 年 12 月 06 日 | 长期有效 | 正常履行中。 |

|  |  |      |  |             |      |        |
|--|--|------|--|-------------|------|--------|
|  |  |      | <p>他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对自身的职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”</p> |             |      |        |
|  | <p>蔡波;蔡乐;黄伟新;姜丽娟;林升德;肖湘杰;张艺明;张映华;张致民;郑余滨</p> | 其他承诺 | <p>“本人作为深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人及控股股东，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会有关规定对公司填补即期回报措</p>   | 2016年12月06日 | 长期有效 | 正常履行中。 |



|  |  |      |  |                         |             |               |
|--|--|------|--|-------------------------|-------------|---------------|
|  |  |      | <p>施能够得到切实履行，在此个别地及共同地、无条件地、不可撤销地承诺如下：</p> <p>1、本人不得无偿或不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益； 2、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”</p> |                         |             |               |
|  | <p>蔡波;蔡乐;黄伟新;姜丽娟;林升德;肖湘杰;张艺明;张映华;张致民;郑余滨</p> | 其他承诺 | <p>公司按照相关部门的规定依法为员工缴纳社会保险费用和住房公积金，对于存在的个别未缴纳情况，若公司所在地社保管理机构和住房公积金管理部门要求公司补缴以前年度社保和住房公积金，或者公司因社保和住房公积金问题被所在地社保管理机构要求承担任何损失或处罚的，愿无条件足额补偿公司因此发生</p>   | <p>2016 年 12 月 06 日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正常履行中。</p> |

|          |  |      |   |                 |      |        |
|----------|--|------|---|-----------------|------|--------|
|          |  |      | 的支出或所受的损失，避免给公司带来任何损失或不利影响。   |                 |      |        |
|          | 蔡波;段香兰;<br>黄平;李彦毅;<br>刘梅;佟景国;<br>王丹舟;鄢宁<br>昆;吴第春;肖<br>湘杰;喻子达;<br>张艺明;张映<br>华;张致民 | 其他承诺 | 在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的25%;在本人离职后半年内,不转让本人持有的公司股份;若本人在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份;若本人在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份。 | 2016年12月<br>06日 | 长期有效 | 正常履行中。 |
| 承诺是否按时履行 | 是  |      |   |                 |      |        |

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |  |
|------------------------|--|
| 境内会计师事务所名称             | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）                           |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 55   |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 5  |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 任晓英、马艳波、韦云飞                                |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 任晓英审计服务连续 2 年、马艳波审计服务连续 5 年、韦云飞审计服务连续 2 年。 |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

#### 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

#### 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额  | 未到期余额    | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|----------|----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 6,000    | 6,000    | 0        | 0              |
| 银行理财产品 | 自有资金      | 3,000    | 3,000    | 0        | 0              |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 14,023.9 | 14,023.9 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 23,023.9 | 23,023.9 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |         |         | 本次变动后       |        |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|---------|---------|-------------|--------|
|            | 数量          | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他      | 小计      | 数量          | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 36,165,690  | 15.72% | 0           | 0  | 0     | -18,750 | -18,750 | 36,146,940  | 15.72% |
| 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   | 36,165,690  | 15.72% | 0           | 0  | 0     | -18,750 | -18,750 | 36,146,940  | 15.72% |
| 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    | 36,165,690  | 15.72% | 0           | 0  | 0     | -18,750 | -18,750 | 36,146,940  | 15.72% |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0           | 0.00%  |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0           | 0.00%  |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0           | 0.00%  |
| 二、无限售条件股份  | 193,831,110 | 84.28% | 0           | 0  | 0     | 18,750  | 18,750  | 193,849,860 | 84.28% |
| 1、人民币普通股   | 193,831,110 | 84.28% | 0           | 0  | 0     | 18,750  | 18,750  | 193,849,860 | 84.28% |
| 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        | 0           | 0.00%  | 0           | 0  | 0     | 0       | 0       | 0           | 0.00%  |

|        |             |         |   |   |   |   |   |             |         |
|--------|-------------|---------|---|---|---|---|---|-------------|---------|
| 他      |             |         |   |   |   |   |   |             |         |
| 三、股份总数 | 229,996,800 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 229,996,800 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数    | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数    | 限售原因  | 解除限售日期       |
|------|-----------|----------|----------|-----------|-------|--------------|
| 肖湘杰  | 2,699,730 | 0        | 18,750   | 2,680,980 | 高管锁定股 | 按高管锁定股份的规定解锁 |
| 合计   | 2,699,730 | 0        | 18,750   | 2,680,980 | --    | --           |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|           |        |           |        |           |   |           |   |           |   |
|-----------|--------|-----------|--------|-----------|---|-----------|---|-----------|---|
| 报告期末普通股股东 | 53,489 | 年度报告披露日前上 | 40,393 | 报告期末表决权恢复 | 0 | 年度报告披露日前上 | 0 | 持有特别表决权股份 | 0 |
|-----------|--------|-----------|--------|-----------|---|-----------|---|-----------|---|



| 总数   |             | 一月末普通股<br>股东总数   |                | 的优先股<br>股东总数<br>(如有)<br>(参见注 9) |                  | 一月末表决权<br>恢复的优先股<br>股东总数(如<br>有)(参见注<br>9) |            | 的股东<br>总数<br>(如有) |            |
|--|-------------|--|----------------|---------------------------------|------------------|--|------------|-------------------|------------|
| 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<br>数量   | 报告期内增减<br>变动情况                  | 持有有限售条<br>件的股份数量 | 持有无限售条<br>件的股份数量                           | 质押、标记或冻结情况 |                   |            |
|  |             |  |                |                                 |                  |  | 股份状态       | 数量                |            |
| 华暘进出口<br>(深圳)有限公司  | 境内非<br>国有法人 | 10.04%   | 23,094,<br>720 | 0                               | 0                | 23,094,<br>720                             | 不适用        |                   | 0          |
| 张致民  | 境内自<br>然人   | 8.83%  | 20,314,<br>800 | 0                               | 15,236,<br>100   | 5,078,7<br>00                              | 不适用        |                   | 0          |
| 深圳市<br>神州通<br>投资集<br>团有限<br>公司                                   | 境内非<br>国有法人 | 6.68%  | 15,356,<br>620 | -<br>1311170<br>0               | 0                | 15,356,<br>620                             | 质押         |                   | 15,000,000 |
| 张艺明  | 境内自<br>然人   | 4.35%  | 9,998,9<br>20  | -800000                         | 8,099,1<br>90    | 1,899,7<br>30                              | 不适用        |                   | 0          |
| 张映华  | 境内自<br>然人   | 3.81%  | 8,772,0<br>40  | -530000                         | 6,976,5<br>30    | 1,795,5<br>10                              | 不适用        |                   | 0          |
| 蔡乐   | 境内自<br>然人   | 2.45%  | 5,631,1<br>80  | -498900                         | 0                | 5,631,1<br>80                              | 不适用        |                   | 0          |
| 蔡波   | 境内自<br>然人   | 1.83%  | 4,205,5<br>20  | 0                               | 3,154,1<br>40    | 1,051,3<br>80                              | 不适用        |                   | 0          |
| 广发证<br>券股份<br>有限公<br>司-国<br>融融盛<br>龙头严<br>选混合<br>型证券<br>投资基<br>金 | 其他          | 1.52%  | 3,497,9<br>39  | 3497939                         | 0                | 3,497,9<br>39                              | 不适用        |                   | 0          |
| 肖湘杰  | 境内自<br>然人   | 1.27%  | 2,921,6<br>40  | -653000                         | 2,680,9<br>80    | 240,660                                    | 不适用        |                   | 0          |
| 科威特<br>政府投<br>资局   | 境外法<br>人    | 0.88%  | 2,024,4<br>64  | 2024464                         | 0                | 2,024,4<br>64                              | 不适用        |                   | 0          |
| 战略投资者或一般<br>法人因配售新股成<br>为前 10 名股东的情<br>况(如有)(参见注<br>4)           |             | 无  |                |                                 |                  |  |            |                   |            |
| 上述股东关联关系<br>或一致行动的说明   |             | 报告期末,上述股东中张致民、张艺明、张映华、蔡乐、蔡波、肖湘杰、郑余滨等为一一致行动人。此外,蔡波系张致民之妻,张映华系张致民之姐,蔡乐系张致民之外甥。 |                |                                 |                  |  |            |                   |            |

| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                | 无   |        |            |
|--|---|--------|------------|
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）                         | “深圳太辰光通信股份有限公司回购专用证券账户”持有 4,669,933 股（持股比例 2.03%）。                          |        |            |
| 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         |
| 华暘进出口（深圳）有限公司  | 23,094,720  | 人民币普通股 | 23,094,720 |
| 深圳市神州通投资集团有限公司   | 15,356,620  | 人民币普通股 | 15,356,620 |
| 蔡乐   | 5,631,180   | 人民币普通股 | 5,631,180  |
| 张致民  | 5,078,700   | 人民币普通股 | 5,078,700  |
| 广发证券股份有限公司—国融融盛龙头严选混合型证券投资基金                             | 3,497,939   | 人民币普通股 | 3,497,939  |
| 科威特政府投资局   | 2,024,464   | 人民币普通股 | 2,024,464  |
| 张艺明  | 1,899,730   | 人民币普通股 | 1,899,730  |
| 张映华  | 1,795,510   | 人民币普通股 | 1,795,510  |
| 中国银行股份有限公司—宏利转型机遇股票型证券投资基金                               | 1,360,900   | 人民币普通股 | 1,360,900  |
| 张映莉  | 1,341,340   | 人民币普通股 | 1,341,340  |
| 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 | 报告期末，上述股东中张致民、张艺明、张映华、蔡乐、蔡波、肖湘杰、郑余滨等为一行动人。此外，张映华系张致民之姐，张映莉系张致民之妹，蔡乐系张致民之外甥。 |        |            |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 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

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---|----------------|
| 张致民                      | 中国  | 否              |
| 张艺明                      | 中国  | 否              |
| 张映华                      | 中国  | 否              |
| 蔡乐                       | 中国  | 否              |
| 蔡波                       | 中国  | 否              |
| 肖湘杰                      | 中国  | 否              |
| 郑余滨                      | 中国  | 否              |
| 主要职业及职务                  | 张致民担任公司董事长，张艺明担任公司董事、总经理、财务总监，张映华担任公司董事，蔡乐担任子公司特思路总经理，蔡波担任公司董事会秘书、海外市场部经理，肖湘杰担任公司董事、副总经理、技术总监，郑余滨担任公司总经理助理、采购部经理、子公司瑞芯源总经理。 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无   |                |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系  | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 张致民                  | 本人  | 中国 | 否              |
| 张艺明                  | 本人  | 中国 | 否              |
| 张映华                  | 本人  | 中国 | 否              |
| 蔡乐                   | 本人  | 中国 | 否              |
| 蔡波                   | 本人  | 中国 | 否              |
| 肖湘杰                  | 本人  | 中国 | 否              |
| 郑余滨                  | 本人  | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 张致民担任公司董事长，张艺明担任公司董事、总经理、财务总监，张映华担任公司董事，蔡乐担任子公司特思路总经理，蔡波担任公司董事会秘书、海外市场部经理，肖湘杰担任公司董事、副总经理、技术总监，郑余滨担任公司总经理助理、采购部经理、子公司瑞芯源总经理。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无   |    |                |

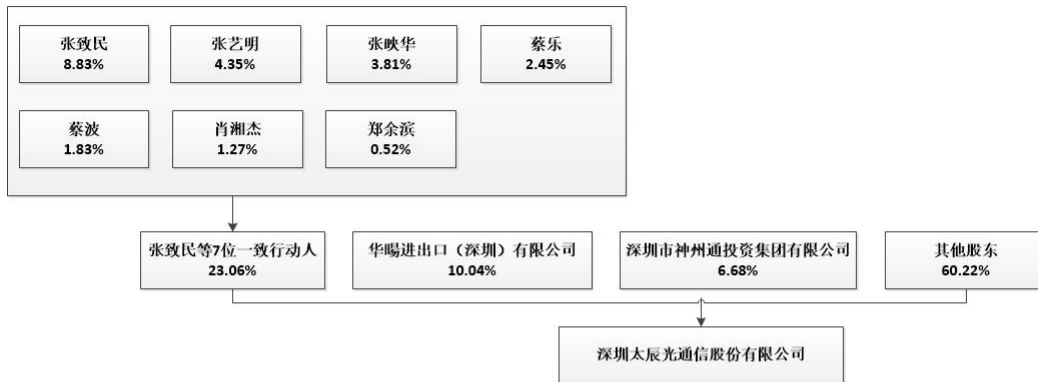
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

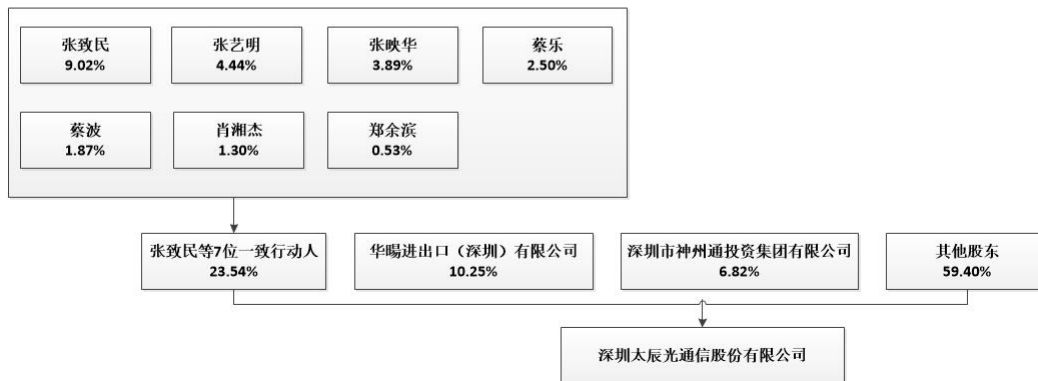
公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

(1) 公司与实际控制人之间的股权及控制关系情况（占总股本的比例）如下：



(2) 公司与实际控制人之间的股权及控制关系情况（按剔除回购专用账户中的股份后的总股本的持股比例）如下：



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称        | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 注册资本   | 主要经营业务或管理活动   |
|---------------|-------------|------------------|--------|---|
| 华暘进出口（深圳）有限公司 | 李彦毅         | 2010 年 11 月 23 日 | 500 万元 | 货物及技术进出口（不含进口分销）（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。 |

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 03 月 27 日     |
| 审计机构名称   | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 容诚审字[2024]518Z0072 号 |
| 注册会计师姓名  | 任晓英、马艳波、韦云飞          |

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称太辰光公司）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，公允反映了太辰光公司 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。

#### 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，我们独立于太辰光公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

- 收入确认

##### 1、事项描述



参见审计报告财务报表“附注三、26”及“附注五、35”。

2023 年度太辰光公司的营业收入主要来自于光器件的销售，本年营业收入金额为人民币 884,775,629.78 元。

由于营业收入是太辰光公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定或预期目标的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，分析产品销售有关的重大风险及报酬、控制权的转移时点，检查公司收入确认会计政策是否符合企业会计准则的相关规定；

(3) 对营业收入及毛利率分别按月度、产品、客户、地区等维度实施分析，识别是否存在异常情况；

(4) 对于已记录的营业收入，选取样本核对与收入确认相关的支持性文件是否匹配，支持性文件包括销售合同或订单、出库单、发货单、报关单、提单、快递单、发票、电子口岸信息及对账单等；

(5) 结合应收账款函证，选取销售样本向对方函证销售额，并对回函情况进行核对和分析；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，检查产品销售收入是否在恰当的期间确认；

(7) 检查资产负债表日后的销售退回记录，核对是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

通过实施以上程序，我们没有发现收入确认存在异常。

- 存货可变现净值的确定

## 1、事项描述

参见审计报告财务报表“附注三、12”及“附注五、8”。

截至 2023 年 12 月 31 日，太辰光公司财务报表所示存货项目账面余额为人民币 241,791,238.27 元，跌价准备为人民币 36,922,736.96 元，账面价值为人民币 204,868,501.31 元。

存货在资产负债表日采用成本与可变现净值孰低计量，管理层需要确定资产负债表日其可变现净值。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据一般销售价格、合同约定售价等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的运输费用、销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货是公司资产的重要组成部分，且确定存货可变现净值的过程存在固有风险，因此我们将存货可变现净值的确定识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对存货可变现净值的确定实施的相关程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层对存货估计售价的预测，包括对将估计售价与历史数据、期后销售情况和同类市场行情等进行比较，结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(3) 测算管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(4) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

通过实施以上程序，我们没有发现存货可变现净值的确定存在异常。

## 四、其他信息

太辰光 公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括太辰光公司 2023 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

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

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

治理层负责监督太辰光公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对太辰光公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致太辰光公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳太辰光通信股份有限公司

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  | 370,319,219.98   | 259,822,018.45 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 233,673,000.38   | 198,625,208.68   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 4,157,961.13     | 3,396,957.62     |
| 应收账款        | 410,195,935.08   | 277,263,334.67   |
| 应收款项融资      | 1,572,132.60     | 447,230.45       |
| 预付款项        | 10,921,159.50    | 4,941,719.79     |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 1,292,126.35     | 1,248,915.20     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 204,868,501.31   | 219,416,202.59   |
| 合同资产        | 0.00             | 6,784.64         |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 71,287,888.13    | 100,000,000.00   |
| 其他流动资产      | 3,975,545.97     | 53,311,674.42    |
| 流动资产合计      | 1,312,263,470.43 | 1,118,480,046.51 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 0.00             | 494,987.32       |
| 固定资产        | 192,634,893.42   | 214,904,078.55   |
| 在建工程        | 2,663,703.59     | 5,589,365.36     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 266,466.64       | 799,399.72       |
| 无形资产        | 48,261,663.09    | 50,675,898.07    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 129,862.73       | 340,986.11       |
| 递延所得税资产     | 15,339,742.14    | 17,512,600.18    |
| 其他非流动资产     | 105,781,502.31   | 145,285,058.94   |
| 非流动资产合计     | 365,077,833.92   | 435,602,374.25   |

|             |                      |                      |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 资产总计        | 1, 677, 341, 304. 35 | 1, 554, 082, 420. 76 |
| 流动负债：       |                      |                      |
| 短期借款        |                      |                      |
| 向中央银行借款     |                      |                      |
| 拆入资金        |                      |                      |
| 交易性金融负债     |                      |                      |
| 衍生金融负债      |                      |                      |
| 应付票据        | 8, 799, 623. 60      | 22, 579, 511. 32     |
| 应付账款        | 188, 701, 804. 15    | 114, 262, 560. 12    |
| 预收款项        |                      |                      |
| 合同负债        | 9, 632, 663. 70      | 1, 531, 951. 54      |
| 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      | 64, 523, 211. 10     | 63, 291, 585. 83     |
| 应交税费        | 10, 873, 434. 97     | 11, 075, 242. 83     |
| 其他应付款       | 1, 651, 287. 12      | 2, 095, 733. 63      |
| 其中：应付利息     |                      |                      |
| 应付股利        |                      |                      |
| 应付手续费及佣金    |                      |                      |
| 应付分保账款      |                      |                      |
| 持有待售负债      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债 | 293, 142. 15         | 552, 696. 73         |
| 其他流动负债      | 3, 110, 369. 53      | 1, 286, 835. 29      |
| 流动负债合计      | 287, 585, 536. 32    | 216, 676, 117. 29    |
| 非流动负债：      |                      |                      |
| 保险合同准备金     |                      |                      |
| 长期借款        |                      |                      |
| 应付债券        |                      |                      |
| 其中：优先股      |                      |                      |
| 永续债         |                      |                      |
| 租赁负债        | 0. 00                | 293, 147. 80         |
| 长期应付款       |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬    |                      |                      |
| 预计负债        |                      |                      |
| 递延收益        | 16, 730, 716. 40     | 14, 931, 695. 18     |
| 递延所得税负债     |                      |                      |
| 其他非流动负债     |                      |                      |
| 非流动负债合计     | 16, 730, 716. 40     | 15, 224, 842. 98     |
| 负债合计        | 304, 316, 252. 72    | 231, 900, 960. 27    |
| 所有者权益：      |                      |                      |
| 股本          | 229, 996, 800. 00    | 229, 996, 800. 00    |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 509,721,430.17   | 529,581,568.23   |
| 减：库存股         | 67,986,603.54    | 99,871,365.90    |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 114,998,400.00   | 114,998,400.00   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 577,587,824.12   | 535,161,355.80   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,364,317,850.75 | 1,309,866,758.13 |
| 少数股东权益        | 8,707,200.88     | 12,314,702.36    |
| 所有者权益合计       | 1,373,025,051.63 | 1,322,181,460.49 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,677,341,304.35 | 1,554,082,420.76 |

法定代表人：张致民    主管会计工作负责人：张艺明    会计机构负责人：黄伟新

## 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        | 361,311,303.22   | 251,511,595.89   |
| 交易性金融资产     | 233,673,000.38   | 198,625,208.68   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 2,284,051.90     | 2,096,218.06     |
| 应收账款        | 401,210,775.80   | 288,085,999.95   |
| 应收款项融资      | 977,635.00       | 304,461.74       |
| 预付款项        | 10,756,116.28    | 2,435,133.01     |
| 其他应收款       | 5,597,363.54     | 4,987,361.95     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 171,023,099.80   | 187,980,564.23   |
| 合同资产        | 0.00             | 6,784.64         |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 | 71,287,888.13    | 100,000,000.00   |
| 其他流动资产      | 0.00             | 47,716,414.54    |
| 流动资产合计      | 1,258,121,234.05 | 1,083,749,742.69 |
| 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      | 88,325,668.99    | 88,690,141.04    |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 0.00             | 494,987.32       |
| 固定资产        | 170,989,954.60   | 187,918,045.54   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 在建工程        | 2,615,042.52     | 5,510,904.65     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 47,923,983.99    | 50,328,431.17    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      |                  |                  |
| 递延所得税资产     | 16,314,617.78    | 18,177,573.86    |
| 其他非流动资产     | 105,012,541.54   | 143,780,461.71   |
| 非流动资产合计     | 431,181,809.42   | 494,900,545.29   |
| 资产总计        | 1,689,303,043.47 | 1,578,650,287.98 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 8,799,623.60     | 22,579,511.32    |
| 应付账款        | 165,991,528.18   | 118,528,081.22   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 9,542,416.80     | 1,506,563.75     |
| 应付职工薪酬      | 63,334,616.00    | 61,826,093.00    |
| 应交税费        | 9,723,722.27     | 10,198,618.26    |
| 其他应付款       | 1,043,467.92     | 1,517,211.01     |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      | 2,898,637.43     | 410,728.88       |
| 流动负债合计      | 261,334,012.20   | 216,566,807.44   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 15,553,893.14    | 13,399,753.37    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 15,553,893.14    | 13,399,753.37    |



|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 负债合计       | 276,887,905.34   | 229,966,560.81   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 229,996,800.00   | 229,996,800.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 510,857,228.85   | 530,988,461.71   |
| 减：库存股      | 67,986,603.54    | 99,871,365.90    |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 114,998,400.00   | 114,998,400.00   |
| 未分配利润      | 624,549,312.82   | 572,571,431.36   |
| 所有者权益合计    | 1,412,415,138.13 | 1,348,683,727.17 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,689,303,043.47 | 1,578,650,287.98 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                 | 2023 年度        | 2022 年度        |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入            | 884,775,629.78 | 933,506,088.73 |
| 其中：营业收入            | 884,775,629.78 | 933,506,088.73 |
| 利息收入               |                |                |
| 已赚保费               |                |                |
| 手续费及佣金收入           |                |                |
| 二、营业总成本            | 725,447,820.67 | 718,817,758.60 |
| 其中：营业成本            | 624,640,082.20 | 627,474,074.08 |
| 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              | 6,862,623.85   | 7,511,708.28   |
| 销售费用               | 13,989,933.55  | 17,690,342.91  |
| 管理费用               | 50,261,732.93  | 62,750,357.09  |
| 研发费用               | 55,299,000.14  | 67,178,263.49  |
| 财务费用               | -25,605,552.00 | -63,786,987.25 |
| 其中：利息费用            | 29,057.68      | 54,749.03      |
| 利息收入               | 16,277,805.01  | 5,917,899.50   |
| 加：其他收益             | 13,481,952.84  | 12,106,122.83  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    | 6,367,829.10   | 198,925.62     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |                |                |
| 以摊余成本计量的           |                |                |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 金融资产终止确认收益             |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | 4,804,791.70   | -1,370,791.32  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -7,255,136.10  | -4,495,532.47  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -15,510,050.10 | -18,571,219.02 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 161,217,196.55 | 202,555,835.77 |
| 加：营业外收入                | 3,305,375.66   |                |
| 减：营业外支出                | 428,165.80     | 921,313.56     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 164,094,406.41 | 201,634,522.21 |
| 减：所得税费用                | 12,340,911.27  | 23,201,697.99  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 151,753,495.14 | 178,432,824.22 |
| （一）按经营持续性分类            |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 151,753,495.14 | 178,432,824.22 |
| 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        | 155,089,901.82 | 180,042,810.37 |
| 2. 少数股东损益              | -3,336,406.68  | -1,609,986.15  |
| 六、其他综合收益的税后净额          |                |                |
| 归属母公司所有者的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               |                |                |
| 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            | 151,753,495.14 | 178,432,824.22 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 155,089,901.82 | 180,042,810.37 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -3,336,406.68  | -1,609,986.15  |
| 八、每股收益              |                |                |
| (一) 基本每股收益          | 0.69           | 0.81           |
| (二) 稀释每股收益          | 0.69           | 0.79           |

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

法定代表人：张致民 主管会计工作负责人：张艺明 会计机构负责人：黄伟新

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 850,548,576.40 | 922,747,612.76 |
| 减：营业成本                        | 595,650,768.43 | 628,644,125.34 |
| 税金及附加                         | 6,764,108.83   | 7,441,546.65   |
| 销售费用                          | 13,611,477.15  | 17,342,546.93  |
| 管理费用                          | 45,734,205.68  | 56,305,984.42  |
| 研发费用                          | 50,448,662.91  | 62,470,891.12  |
| 财务费用                          | -25,607,793.20 | -63,858,043.17 |
| 其中：利息费用                       |                |                |
| 利息收入                          | 16,200,493.22  | 5,898,423.74   |
| 加：其他收益                        | 12,397,355.24  | 10,259,886.24  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 6,252,795.55   | 3,277.67       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 4,804,791.70   | -1,370,791.32  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -7,545,472.58  | -5,840,857.88  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -6,062,004.38  | -12,745,841.66 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 173,794,612.13 | 204,706,234.52 |
| 加：营业外收入                       | 3,305,375.66   |                |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 减：营业外支出                | 427,663.52     | 748,174.05     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | 176,672,324.27 | 203,958,060.47 |
| 减：所得税费用                | 12,031,009.31  | 22,560,590.90  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | 164,641,314.96 | 181,397,469.57 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 164,641,314.96 | 181,397,469.57 |
| （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               | 164,641,314.96 | 181,397,469.57 |
| 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  | 776,554,024.86 | 853,853,314.17 |
| 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                   | 6,918,892.96   | 12,119,837.83   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 33,471,347.61  | 20,096,317.11   |
| 经营活动现金流入小计                | 816,944,265.43 | 886,069,469.11  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 444,206,765.12 | 497,892,412.71  |
| 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           | 217,711,020.13 | 225,700,856.27  |
| 支付的各项税费                   | 20,722,319.04  | 34,213,016.62   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 19,306,958.56  | 23,093,887.55   |
| 经营活动现金流出小计                | 701,947,062.85 | 780,900,173.15  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 114,997,202.58 | 105,169,295.96  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 234,038,200.00 | 338,797,400.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 6,252,795.55   | 3,277.67        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,097.35       | 0.00            |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 9,106,269.03   | 98,352,647.69   |
| 投资活动现金流入小计                | 249,400,361.93 | 437,153,325.36  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 10,144,392.44  | 24,509,879.69   |
| 投资支付的现金                   | 151,042,506.85 | 784,868,143.68  |
| 质押贷款净增加额                  |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 161,186,899.29 | 809,378,023.37  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 88,213,462.64  | -372,224,698.01 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 18,090,498.58  | 0.00            |
| 筹资活动现金流入小计                | 18,090,498.58  | 0.00            |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 112,663,433.50 | 66,941,020.20   |
| 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            | 610,848.00     | 581,462.88      |
| 筹资活动现金流出小计                | 113,274,281.50 | 67,522,483.08   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -95,183,782.92 | -67,522,483.08  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 6,604,285.57   | 45,579,957.32   |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 114,631,167.87 | -288,997,927.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 253,048,165.04 | 542,046,092.85  |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 367,679,332.91 | 253,048,165.04 |
|----------------|----------------|----------------|

## 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            | 753,613,795.01 | 837,061,657.94  |
| 收到的税费返还                   | 6,918,892.96   | 12,119,837.83   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 31,862,591.71  | 18,104,912.76   |
| 经营活动现金流入小计                | 792,395,279.68 | 867,286,408.53  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 438,171,639.75 | 507,146,830.72  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 203,289,893.36 | 210,548,573.44  |
| 支付的各项税费                   | 19,399,346.74  | 32,442,759.73   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 17,238,487.75  | 20,045,786.36   |
| 经营活动现金流出小计                | 678,099,367.60 | 770,183,950.25  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 114,295,912.08 | 97,102,458.28   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 222,376,200.00 | 323,489,100.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 6,252,795.55   | 3,277.67        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 9,106,269.03   | 98,352,647.69   |
| 投资活动现金流入小计                | 237,735,264.58 | 421,845,025.36  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 8,643,013.24   | 20,473,879.36   |
| 投资支付的现金                   | 141,490,506.85 | 769,219,943.68  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 150,133,520.09 | 789,693,823.04  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 87,601,744.49  | -367,848,797.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 18,090,498.58  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 18,090,498.58  |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 112,663,433.50 | 66,941,020.20   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 0.00           | 0.00            |
| 筹资活动现金流出小计                | 112,663,433.50 | 66,941,020.20   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -94,572,934.92 | -66,941,020.20  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 6,608,952.02   | 45,541,252.95   |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 113,933,673.67 | -292,146,106.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 244,737,742.48 | 536,883,849.13  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 358,671,416.15 | 244,737,742.48  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目  | 2023 年度                    |         |    |  |                                |                                |                |          |                            |                |                            |    |                              |                           |                              |
|---|----------------------------|---------|----|--|--------------------------------|--------------------------------|----------------|----------|----------------------------|----------------|----------------------------|----|------------------------------|---------------------------|------------------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益                |         |    |  |                                |                                |                |          |                            |                |                            |    | 少数<br>股东<br>权益               | 所有<br>者权<br>益合<br>计       |                              |
|   | 股本                         | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积                       | 减：<br>库存<br>股                  | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润              | 其他 |                              |                           | 小计                           |
|   | 优先<br>股                    | 永续<br>债 | 其他 |  |                                |                                |                |          |                            |                |                            |    |                              |                           |                              |
| 一、<br>上年<br>期末<br>余额                                      | 229,<br>996,<br>800.<br>00 |         |    |  | 529,<br>581,<br>568.<br>23     | 99,8<br>71,3<br>65.9<br>0      |                |          | 114,<br>998,<br>400.<br>00 |                | 535,<br>161,<br>355.<br>80 |    | 1,30<br>9,86<br>6,75<br>8.13 | 12,3<br>14,7<br>02.3<br>6 | 1,32<br>2,18<br>1,46<br>0.49 |
| 加：<br>：会<br>计政<br>策变<br>更                                 |                            |         |    |  |                                |                                |                |          |                            |                |                            |    |                              |                           |                              |
| 期差<br>错更<br>正   |                            |         |    |  |                                |                                |                |          |                            |                |                            |    |                              |                           |                              |
| 他   |                            |         |    |  |                                |                                |                |          |                            |                |                            |    |                              |                           |                              |
| 二、<br>本年<br>期初<br>余额                                      | 229,<br>996,<br>800.<br>00 |         |    |  | 529,<br>581,<br>568.<br>23     | 99,8<br>71,3<br>65.9<br>0      |                |          | 114,<br>998,<br>400.<br>00 |                | 535,<br>161,<br>355.<br>80 |    | 1,30<br>9,86<br>6,75<br>8.13 | 12,3<br>14,7<br>02.3<br>6 | 1,32<br>2,18<br>1,46<br>0.49 |
| 三、<br>本期<br>增减<br>变动<br>金额<br>(减<br>少以<br>“－<br>”号<br>填列) |                            |         |    |  | -<br>19,9<br>86,2<br>58.1<br>8 | -<br>31,8<br>84,7<br>62.3<br>6 |                |          |                            |                | 42,4<br>26,4<br>68.3<br>2  |    | 54,3<br>24,9<br>72.5<br>0    | -<br>3,48<br>1,38<br>1.36 | 50,8<br>43,5<br>91.1<br>4    |
| (一)<br>综合<br>收益<br>总额                                     |                            |         |    |  |                                |                                |                |          |                            |                | 155,<br>089,<br>901.<br>82 |    | 155,<br>089,<br>901.<br>82   | -<br>3,33<br>6,40<br>6.68 | 151,<br>753,<br>495.<br>14   |
| (二)<br>所有<br>者投<br>入和<br>减少<br>资本                         |                            |         |    |  | -<br>19,9<br>86,2<br>58.1<br>8 | -<br>31,8<br>84,7<br>62.3<br>6 |                |          |                            |                |                            |    | 11,8<br>98,5<br>04.1<br>8    | -<br>144,<br>974.<br>68   | 11,7<br>53,5<br>29.5<br>0    |
| 1.<br>所有<br>者投<br>入的<br>普通                                |                            |         |    |  |                                |                                |                |          |                            |                |                            |    |                              |                           |                              |

|                   |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |                                 |  |  |  |                                 |                         |                                 |
|-------------------|--|--|--|--|--------------------------------|--------------------------------|--|--|--|---------------------------------|--|--|--|---------------------------------|-------------------------|---------------------------------|
| 股                 |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |                                 |  |  |  |                                 |                         |                                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |                                 |  |  |  |                                 |                         |                                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  | -<br>19,9<br>86,2<br>58.1<br>8 | -<br>31,8<br>84,7<br>62.3<br>6 |  |  |  |                                 |  |  |  | 11,8<br>98,5<br>04.1<br>8       | -<br>144,<br>974.<br>68 | 11,7<br>53,5<br>29.5<br>0       |
| 4. 其他             |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |                                 |  |  |  |                                 |                         |                                 |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  | -<br>112,<br>663,<br>433.<br>50 |  |  |  | -<br>112,<br>663,<br>433.<br>50 |                         | -<br>112,<br>663,<br>433.<br>50 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |                                 |  |  |  |                                 |                         |                                 |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |                                 |  |  |  |                                 |                         |                                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  | -<br>112,<br>663,<br>433.<br>50 |  |  |  | -<br>112,<br>663,<br>433.<br>50 |                         | -<br>112,<br>663,<br>433.<br>50 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |                                 |  |  |  |                                 |                         |                                 |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |                                 |  |  |  |                                 |                         |                                 |
| 1. 资本公积转增资本       |  |  |  |  |                                |                                |  |  |  |                                 |  |  |  |                                 |                         |                                 |



|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| (或股本)              |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |              |                  |
| 四、本期末余额            | 229,996,800.00 |  |  |  | 509,595,310.05 | 67,986,603.54 |  |  | 114,998,400.00 |  | 577,587,824.12 |  | 1,364,191,730.63 | 8,833,321.00 | 1,373,025,051.63 |

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<br>股东<br>权益            | 所有<br>者权<br>益合<br>计          |
|   | 股本                         | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股             | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积                   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润              | 其他                           |                           |                              |
|   | 优先<br>股                    | 永续<br>债 | 其他 |  |                            |                           |                |          |                            |                |                            |                              |                           |                              |
| 一、<br>上年<br>期末<br>余额  | 229,<br>996,<br>800.<br>00 |         |    |  | 517,<br>403,<br>217.<br>79 | 99,8<br>71,3<br>65.9<br>0 |                |          | 104,<br>029,<br>142.<br>61 |                | 433,<br>028,<br>823.<br>02 | 1,18<br>4,58<br>6,61<br>7.52 | 13,7<br>61,5<br>25.0<br>6 | 1,19<br>8,34<br>8,14<br>2.58 |
| 加：<br>：会<br>计政<br>策变<br>更                                     |                            |         |    |  |                            |                           |                |          |                            |                |                            |                              |                           |                              |
| 期差<br>错更<br>正   |                            |         |    |  |                            |                           |                |          |                            |                |                            |                              |                           |                              |
| 他   |                            |         |    |  |                            |                           |                |          |                            |                |                            |                              |                           |                              |
| 二、<br>本年<br>期初<br>余额  | 229,<br>996,<br>800.<br>00 |         |    |  | 517,<br>403,<br>217.<br>79 | 99,8<br>71,3<br>65.9<br>0 |                |          | 104,<br>029,<br>142.<br>61 |                | 433,<br>028,<br>823.<br>02 | 1,18<br>4,58<br>6,61<br>7.52 | 13,7<br>61,5<br>25.0<br>6 | 1,19<br>8,34<br>8,14<br>2.58 |
| 三、<br>本期<br>增减<br>变动<br>金额<br>(减<br>少以<br>“一<br>”号<br>填<br>列) |                            |         |    |  | 12,1<br>78,3<br>50.4<br>4  | 0.00                      |                |          | 10,9<br>69,2<br>57.3<br>9  |                | 102,<br>132,<br>532.<br>78 | 125,<br>280,<br>140.<br>61   | -<br>1,44<br>6,82<br>2.70 | 123,<br>833,<br>317.<br>91   |
| (一)<br>综<br>合收<br>益总<br>额                                     |                            |         |    |  |                            |                           |                |          |                            |                | 180,<br>042,<br>810.<br>37 | 180,<br>042,<br>810.<br>37   | -<br>1,60<br>9,98<br>6.15 | 178,<br>432,<br>824.<br>22   |
| (二)<br>所<br>有者<br>投入<br>和减<br>少资<br>本                         |                            |         |    |  | 12,1<br>78,3<br>50.4<br>4  |                           |                |          |                            |                |                            | 12,1<br>78,3<br>50.4<br>4    | 163,<br>163.<br>45        | 12,3<br>41,5<br>13.8<br>9    |
| 1.<br>所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                               |                            |         |    |  |                            |                           |                |          |                            |                |                            |                              |                           |                              |

|                   |  |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |            |                |  |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|------------|----------------|--|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |            |                |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  | 12,178,350.44 |  |  |               |  |                |  | 12,178,350.44  | 163,163.45 | 12,341,513.89  |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |            |                |  |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |               |  |  | 10,969,257.39 |  | -77,910,277.59 |  | -66,941,020.20 |            | -66,941,020.20 |  |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |               |  |  | 10,969,257.39 |  | -10,969,257.39 |  |                |            |                |  |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |            |                |  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |               |  |  |               |  | -66,941,020.20 |  | -66,941,020.20 |            | -66,941,020.20 |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |            |                |  |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |            |                |  |
| 1. 资本公积转增资本(或     |  |  |  |  |               |  |  |               |  |                |  |                |            |                |  |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 股本)                |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |               |  |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 四、本期末余额            | 229,996,800.00 |  |  |  | 529,581,568.23 | 99,871,365.90 |  |  | 114,998,400.00 |  | 535,161,355.80 |  | 1,309,866,758.13 | 12,314,702.36 | 1,322,181,460.49 |

## 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              | 229,996,800.00 |        |     |    | 530,988,461.71 | 99,871,365.90  |        |      | 114,998,400.00 | 572,571,431.36 |    | 1,348,683,727.17 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                |    |                  |
| 期差错更正                 |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 229,996,800.00 |        |     |    | 530,988,461.71 | 99,871,365.90  |        |      | 114,998,400.00 | 572,571,431.36 |    | 1,348,683,727.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    | -20,131,232.86 | -31,884,762.36 |        |      |                | 51,977,881.46  |    | 63,731,410.96    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |                |        |      |                | 164,641,314.96 |    | 164,641,314.96   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | -20,131,232.86 | -31,884,762.36 |        |      |                |                |    | 11,753,529.50    |
| 1. 所有者                |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                |    |                  |

|                   |  |  |  |  |                    |                    |  |  |                     |  |  |                     |
|-------------------|--|--|--|--|--------------------|--------------------|--|--|---------------------|--|--|---------------------|
| 投入的普通股            |  |  |  |  |                    |                    |  |  |                     |  |  |                     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |                    |                    |  |  |                     |  |  |                     |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  | -<br>20,131,232.86 | -<br>31,884,762.36 |  |  |                     |  |  | 11,753,529.50       |
| 4. 其他             |  |  |  |  |                    |                    |  |  |                     |  |  |                     |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |                    |                    |  |  | -<br>112,663,433.50 |  |  | -<br>112,663,433.50 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |                    |                    |  |  |                     |  |  |                     |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |                    |                    |  |  | -<br>112,663,433.50 |  |  | -<br>112,663,433.50 |
| 3. 其他             |  |  |  |  |                    |                    |  |  |                     |  |  |                     |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |                    |                    |  |  |                     |  |  |                     |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |                    |                    |  |  |                     |  |  |                     |
| 2. 盈余公            |  |  |  |  |                    |                    |  |  |                     |  |  |                     |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 积转增资本（或股本）         |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 229,996,800.00 |  |  |  | 510,857,228.85 | 67,986,603.54 |  |  | 114,998,400.00 | 624,549,312.82 |  | 1,412,415,138.13 |

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              | 229,996,800.00 |  |  |  | 518,630,167.99 | 99,871,365.90 |  |  | 104,029,142.61 | 469,084,239.38 |  | 1,221,868,984.08 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 期差错更正                 |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 229,996,800.00 |  |  |  | 518,630,167.99 | 99,871,365.90 |  |  | 104,029,142.61 | 469,084,239.38 |  | 1,221,868,984.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  | 12,358,293.72  | 0.00          |  |  | 10,969,257.39  | 103,487,191.98 |  | 126,814,743.09   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |               |  |  |                | 181,397,469.57 |  | 181,397,469.57   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | 12,358,293.72  |               |  |  |                |                |  | 12,358,293.72    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |



|                   |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |                |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  | 12,358,293.72 |  |  |  |               |                |  | 12,358,293.72  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |                |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |               |  |  |  | 10,969,257.39 | -77,910,277.59 |  | -66,941,020.20 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |               |  |  |  | 10,969,257.39 | -10,969,257.39 |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |               |  |  |  |               | -66,941,020.20 |  | -66,941,020.20 |
| 3. 其他             |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |  |  |  |  |               |  |  |  |               |                |  |                |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 损                  |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |               |  |  |                |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 229,996,800.00 |  |  |  | 530,988,461.71 | 99,871,365.90 |  |  | 114,998,400.00 | 572,571,431.36 |  | 1,348,683,727.17 |

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由深圳太辰光通信有限公司整体变更设立而来。

深圳太辰光通信有限公司成立于 2000 年 12 月 12 日,于 2011 年 8 月,深圳太辰光通信有限公司原全体股东作为发起人共同发起设立股份有限公司,于 2011 年 9 月 14 日经深圳市市场监督管理局核准成立,领取注册号为 440301501121679 号的企业法人营业执照。注册资本为人民币 53,240,000.00 元。

2014 年 12 月 20 日，公司股东大会通过决议，同意以 2014 年 6 月 30 日总股本 5,324.00 万股为基数，进行资本公积金转增股本，全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 4,259.20 万股本次转增后公司的注册资本为人民币 95,832,000.00 元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2617 号文《关于核准深圳太辰光通信股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于 2016 年 11 月 24 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,194.40 万股，并于 2016 年 12 月 06 日在深圳证券交易所挂牌交易，挂牌交易后本公司注册资本为人民币 127,776,000.00 元。

根据本公司 2017 年 5 月 10 日召开的年度股东大会决议，本公司以 2017 年 6 月 29 日的股本 127,776,000 股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 8 股，共计转增 102,220,800 股，并于 2017 年 6 月 30 日实施。转增后，注册资本增至人民币 229,996,800.00 元。

公司于 2021 年 1 月至 3 月实施经董事会审议的《关于回购公司股份方案的议案》。公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于后续实施股权激励或员工持股计划；截至 2021 年 3 月 15 日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 6,860,066.00 股，占公司当前总股本的 2.9827%，累计支付股票回购款 99,871,365.90 元。

公司于 2023 年 3 月 29 日召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，确定公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期符合归属条件共计 87 人，符合归属条件的待归属股票 219.0133 万股，归属日 2023 年 6 月 8 日，归属价格 8.26 元/股。2023 年 12 月 13 日止，已收到 87 名激励对象货币出资人民币 18,090,498.58 元。截止 2023 年 12 月 31 日，公司库存股股份 4,669,933.00 股，库存股股本为 67,986,603.54 元。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 229,996,800.00 元，股本为人民币 229,996,800.00 元。

公司主要的经营活动为光器件的研发、生产和销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 3 月 27 日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 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

### (1) 同一控制下的企业合并

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

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

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

## （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

## （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### **(4) 报告期内增减子公司的处理**

##### **①增加子公司或业务**

###### **A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

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

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

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

###### **B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

## ②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

### (5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

### (6) 特殊交易的会计处理



### ①购买少数股东股权

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

### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

#### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而

产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一

次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

## （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

### （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管

理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等

于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

#### （5）金融工具减值

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

##### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收

取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

#### A 应收款项/合同资产

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



应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收主营销款

应收账款组合 2 应收其他销售款

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 其他应收款

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据融资

应收款项融资组合 2 应收账款融资

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

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

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

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## B 债权投资、其他债权投资

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

### ②具有较低的信用风险

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

### ③信用风险显著增加

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

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

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入

当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和

计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值;

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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

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

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

### **(8) 金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

## **12、应收票据**

参考第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、11 金融工具。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## **13、应收账款**

参考第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、11 金融工具。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## **14、应收款项融资**

参考第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、11 金融工具。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## **15、其他应收款**

参考第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、11 金融工具。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## **16、合同资产**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝

之外的其他因素)列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

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

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## 17、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制,每年至少盘点一次,盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

本公司按照组合计提存货跌价准备的情况如下：

| 组合类别 | 组合类别确定依据 | 可变现净值计算方法和确定依据[云韦1] |
|------|----------|---------------------|
|      |          |                     |
|      |          |                     |

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

### （5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

参考第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、11 金融工具。



公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## 20、其他债权投资

参考第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、11 金融工具。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

## 21、长期应收款

参考第十节财务报告、五重要会计政策及会计估计、11 金融工具。

## 22、长期股权投资

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

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

## （2）初始投资成本确定

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资

成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

### （3）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

#### **（4）减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、21。

### **23、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

#### **（1）投资性房地产的分类**

投资性房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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

#### **（2）投资性房地产的计量模式**

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、21。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率        |
|---------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 10-30 | 5   | 3.17-9.50   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10  | 5   | 9.50-19.00  |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5     | 5   | 19.00       |
| 电子及办公设备 | 年限平均法 | 3-5   | 5   | 19.00-31.67 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

## 25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点[\[云韦1\]](#)：

其他公司出具年报后参考补充[\[云韦1\]](#)

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

### （2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

## (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

## ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命  | 依据                    |
|-------|---------|-----------------------|
| 土地使用权 | 30、40.5 | 法定使用权                 |
| 软件    | 10      | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 非专利技术 | 5       | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

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

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

## ③无形资产的摊销

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

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

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

### 2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：



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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

##### ②职工福利费

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

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

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

#### ④短期带薪缺勤

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

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

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

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

#### ②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或

活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定) 将设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动, 包括:

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

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

### 35、股份支付

#### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### （4）股份支付计划实施的会计处理

##### *以现金结算的股份支付*

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

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

##### *以权益结算的股份支付*

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

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

#### **（5）股份支付计划修改的会计处理**

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

#### **（6）股份支付计划终止的会计处理**

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

### **36、优先股、永续债等其他金融工具**

### **37、收入**

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### **（1）一般原则**

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

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

- 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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



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

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

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

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

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

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

### 39、政府补助

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

#### （2）政府补助的计量

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

#### （3）政府补助的会计处理

- ①与资产相关的政府补助

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

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

#### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

## （2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

### **（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

#### **①与企业合并相关的递延所得税负债或资产**

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

#### **②直接计入所有者权益的项目**

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

#### **③可弥补亏损和税款抵减**

##### **A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减**

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

##### **B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损**

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能

够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

### （4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

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

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产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对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### （1）租赁的识别

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

租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## （2）单独租赁的识别

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

## （3）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

### • 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见附注三、17.固定资产），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### (4) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、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

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------|--------------|------|
|--------------|--------------|------|

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》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”

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），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”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。

执行解释 16 号的该项规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

(2) 本公司按照《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（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）的规定重新界定 2022 年度非经常性损益，将使得 2022 年度扣除所得税后的非经常性损益净额减少 4,924,982.24 元，其中归属于公司普通股股东的非经常性损益净额减少 4,732,860.27 元，归属于少数股东的非经常性损益净额减少 192,121.97 元。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

单位：元

| 会计估计变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 开始适用的时点 | 影响金额 |
|--------------|--------------|---------|------|
|--------------|--------------|---------|------|

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## (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

## 44、其他

## 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 | 13%、9%、6%、5% |



|         |                              |         |
|---------|------------------------------|---------|
|         | 当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税      |         |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                      | 7%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                       | 15%、25% |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴 | 1.2%    |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                      | 3%      |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                      | 2%      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 深圳太辰光通信股份有限公司  | 15%   |
| 深圳市特思路精密科技有限公司 | 25%   |
| 广东瑞芯源技术有限公司    | 15%   |
| 景德镇和川粉体技术有限公司  | 25%   |

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年，自 2022 年至 2024 年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，本公司之子公司广东瑞芯源技术有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年，自 2021 年至 2023 年，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 131,567.27     | 119,212.27     |
| 银行存款   | 367,545,394.42 | 252,926,674.34 |
| 其他货币资金 | 2,642,258.29   | 6,776,131.84   |
| 合计     | 370,319,219.98 | 259,822,018.45 |

其他说明：

其他货币资金主要为公司存入的票据保证金。其中票据保证金余额为人民币 2,639,887.07 元，除此之外期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、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 | 233,673,000.38 | 198,625,208.68 |
| 其中：                    |                |                |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 233,673,000.38 | 198,625,208.68 |

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 3,650,667.07 | 1,805,495.62 |
| 商业承兑票据 | 507,294.06   | 1,591,462.00 |
| 合计     | 4,157,961.13 | 3,396,957.62 |

### (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 |              |
| 其中：    |              |         |           |       |              |              |         |           |      |              |
| 按组合计提坏 | 4,184,660.82 | 100.00% | 26,699.69 | 0.64% | 4,157,961.13 | 3,480,955.62 | 100.00% | 83,998.00 |      | 3,396,957.62 |

|          |              |         |           |       |              |              |         |           |       |              |
|----------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|
| 账准备的应收票据 |              |         |           |       |              |              |         |           |       |              |
| 其中：      |              |         |           |       |              |              |         |           |       |              |
| 银行承兑汇票   | 3,650,667.07 | 87.24%  |           |       | 3,650,667.07 | 1,805,495.62 | 51.87%  |           |       | 1,805,495.62 |
| 商业承兑汇票   | 533,993.75   | 12.76%  | 26,699.69 | 5.00% | 507,294.06   | 1,675,460.00 | 48.13%  | 83,998.00 | 5.00% | 1,591,462.00 |
| 合计       | 4,184,660.82 | 100.00% | 26,699.69 | 0.64% | 4,157,961.13 | 3,480,955.62 | 100.00% | 83,998.00 | 5.00% | 3,396,957.62 |

按组合计提坏账准备：26,699.69

单位：元

| 名称     | 期末余额       |           |       |
|--------|------------|-----------|-------|
|        | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例  |
| 商业承兑汇票 | 533,993.75 | 26,699.69 | 5.00% |
| 合计     | 533,993.75 | 26,699.69 |       |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

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 |      |
|    |      |        |       |    |    |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|    |         |

**(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票据**

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 |          | 2,024,376.90 |
| 合计     |          | 2,024,376.90 |

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 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） | 429,013,040.50 | 288,929,221.80 |
| 1 至 2 年      | 1,605,241.41   | 2,313,150.90   |
| 2 至 3 年      | 739,988.38     | 870,800.00     |
| 3 年以上        | 1,759,784.47   | 888,984.47     |
| 3 至 4 年      | 870,800.00     | 9,879.72       |
| 4 至 5 年      | 9,879.72       | 12,964.17      |
| 5 年以上        | 879,104.75     | 866,140.58     |
| 合计           | 433,118,054.76 | 293,002,157.17 |

### (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 | 941,735.59     | 0.22%  | 941,735.59    | 100.00% | 0.00           | 932,601.15     | 0.32%  | 932,601.15    | 100.00% |                |
| 其中：            |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 应收主营销售款        | 941,735.59     | 0.22%  | 941,735.59    | 100.00% | 0.00           | 932,601.15     | 0.32%  | 932,601.15    | 100.00% |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 432,176,319.17 | 99.78% | 21,980,384.09 | 5.09%   | 410,195,935.08 | 292,069,556.02 | 99.68% | 14,806,221.35 | 5.07%   | 277,263,334.67 |
| 其中：            |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 应收主            | 432,176        | 99.78% | 21,980,       | 5.09%   | 410,195        | 292,069        | 99.68% | 14,806,       | 5.07%   | 277,263        |

|      |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 营销售款 | , 319.17       |         | 384.09        |       | , 935.08       | , 556.02       |         | 221.35        |       | , 334.67       |
| 合计   | 433,118,054.76 | 100.00% | 22,922,119.68 | 5.29% | 410,195,935.08 | 293,002,157.17 | 100.00% | 15,738,822.50 | 5.37% | 277,263,334.67 |

按单项计提坏账准备: 941,735.59

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         |
| 客户一 | 45,730.00  | 45,730.00  | 45,730.00  | 45,730.00  | 100.00% | 多年无发生额且多年未收回 |
| 客户二 | 261,543.10 | 261,543.10 | 261,543.10 | 261,543.10 | 100.00% | 多年无发生额且多年未收回 |
| 客户三 | 86,650.00  | 86,650.00  | 86,650.00  | 86,650.00  | 100.00% | 多年未收回        |
| 客户四 | 498,548.02 | 498,548.02 | 507,001.97 | 507,001.97 | 100.00% | 多年未收回        |
| 客户五 | 22,843.89  | 22,843.89  | 17,579.26  | 17,579.26  | 100.00% | 多年未收回        |
| 客户六 | 17,286.14  | 17,286.14  | 23,231.26  | 23,231.26  | 100.00% | 多年未收回        |
| 合计  | 932,601.15 | 932,601.15 | 941,735.59 | 941,735.59 |         |              |

按组合计提坏账准备: 432,176,319.17

单位: 元

| 名称   | 期末余额           |               |        |
|------|----------------|---------------|--------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1年以内 | 429,003,906.06 | 21,451,982.05 | 5.00%  |
| 1-2年 | 1,561,624.73   | 156,163.78    | 10.00% |
| 2-3年 | 739,988.38     | 110,998.26    | 15.00% |
| 3-4年 | 870,800.00     | 261,240.00    | 30.00% |
| 合计   | 432,176,319.17 | 21,980,384.09 |        |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

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 |               |
| 单独计提 | 932,601.15    | 9,134.44     |       |    |    | 941,735.59    |
| 组合计提 | 14,806,221.35 | 7,174,162.74 |       |    |    | 21,980,384.09 |
| 合计   | 15,738,822.50 | 7,183,297.18 |       |    |    | 22,922,119.68 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (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  | 210,635,996.63 |          |               | 48.63%               | 10,531,799.83         |
| 第二名  | 49,806,187.80  |          |               | 11.50%               | 2,490,309.39          |
| 第三名  | 40,531,448.38  |          |               | 9.36%                | 2,026,572.42          |
| 第四名  | 33,697,427.26  |          |               | 7.78%                | 1,684,871.36          |
| 第五名  | 13,988,826.17  |          |               | 3.23%                | 699,441.31            |
| 合计   | 348,659,886.24 |          |               | 80.50%               | 17,432,994.31         |

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

单位：元

| 项目      | 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     |
| 未到期的质保金 |      |      |      | 9,692.34 | 2,907.70 | 6,784.64 |
| 合计      |      |      | 0.00 | 9,692.34 | 2,907.70 | 6,784.64 |

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (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 |          |
| 其中：       |      |    |      |      |      |          |    |          |      |          |
| 按组合计提坏账准备 |      |    |      |      |      | 9,692.34 |    | 2,907.70 |      | 6,784.64 |
| 其中：       |      |    |      |      |      |          |    |          |      |          |
| 合计        |      |    |      |      |      | 9,692.34 |    | 2,907.70 |      | 6,784.64 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目          | 本期计提 | 本期收回或转回  | 本期转销/核销 | 原因 |
|-------------|------|----------|---------|----|
| 未到期的质保金坏账准备 |      | 2,907.70 |         |    |
| 合计          |      | 2,907.70 |         | —— |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

其他说明：

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 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 | 1,572,132.60 | 447,230.45 |
| 合计   | 1,572,132.60 | 447,230.45 |

## (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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按单项计提坏账准备：

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 |
|    |      |      |      |      |      |      |

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<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 其他变动 |      |
|    |      |        |       |       |      |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |



其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(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

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 5,076,807.12 |           |
| 合计     | 5,076,807.12 |           |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 1,292,126.35 | 1,248,915.20 |
| 合计    | 1,292,126.35 | 1,248,915.20 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

## 3) 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

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 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 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

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 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 押金、保证金 | 764,537.30   | 1,251,495.11 |
| 备用金    | 196,692.83   | 120,418.75   |
| 其他     | 672,693.97   | 89,661.86    |
| 合计     | 1,633,924.10 | 1,461,575.72 |

## 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） | 755,039.93   | 543,926.82   |
| 1 至 2 年      | 1,235.27     | 633,660.20   |
| 2 至 3 年      | 603,660.20   |              |
| 3 年以上        | 273,988.70   | 283,988.70   |
| 3 至 4 年      |              | 127,231.00   |
| 4 至 5 年      | 117,231.00   | 145,657.70   |
| 5 年以上        | 156,757.70   | 11,100.00    |
| 合计           | 1,633,924.10 | 1,461,575.72 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额         |         |            |        |              | 期初余额         |         |            |        |              |
|-----------|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
|           | 账面余额         |         | 坏账准备       |        | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备       |        | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例   |              | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例   |              |
| 其中：       |              |         |            |        |              |              |         |            |        |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,633,924.10 | 100.00% | 341,797.75 | 20.92% | 1,292,126.35 | 1,461,575.72 | 100.00% | 212,660.52 | 14.55% | 1,248,915.20 |
| 其中：       |              |         |            |        |              |              |         |            |        |              |
| 合计        | 1,633,924.10 | 100.00% | 341,797.75 | 20.92% | 1,292,126.35 | 1,461,575.72 | 100.00% | 212,660.52 | 14.55% | 1,248,915.20 |

按组合计提坏账准备：341,797.75

单位：元

| 名称   | 期末余额         |            |        |
|------|--------------|------------|--------|
|      | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 组合计提 | 1,633,924.10 | 341,797.75 | 20.92% |
| 合计   | 1,633,924.10 | 341,797.75 |        |

确定该组合依据的说明：

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    |                | 212,660.52           |                      | 212,660.52 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                |                | 129,137.23           |                      | 129,137.23 |
| 2023 年 12 月 31 日余额  |                | 341,797.75           |                      | 341,797.75 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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 |            |
| 组合计提 | 212,660.52 | 129,137.23 |       |       |    | 341,797.75 |
| 合计   | 212,660.52 | 129,137.23 |       |       |    | 341,797.75 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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  | 其他     | 360,587.00   | 2-3 年             | 22.07%           | 54,088.05  |
| 第二名  | 押金、保证金 | 296,575.90   | 2-3 年、4-5 年、5 年以上 | 18.15%           | 195,326.28 |
| 第三名  | 押金、保证金 | 212,322.60   | 1 年以内             | 12.99%           | 10,616.13  |
| 第四名  | 其他     | 169,386.00   | 2-3 年             | 10.37%           | 25,407.90  |
| 第五名  | 其他     | 85,366.37    | 1 年以内             | 5.22%            | 4,268.32   |
| 合计   |        | 1,124,237.87 |                   | 68.81%           | 289,706.68 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 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 | 10,921,159.50 | 100.00% | 4,941,719.79 | 100.00% |
| 合计    | 10,921,159.50 |         | 4,941,719.79 |         |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 2023 年 12 月 31 日余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------------|--------------------|
| 第一名  | 8,578,200.00       | 78.55              |
| 第二名  | 400,474.09         | 3.67               |
| 第三名  | 205,046.22         | 1.88               |
| 第四名  | 155,098.17         | 1.42               |
| 第五名  | 144,978.00         | 1.33               |
| 合计   | 9,483,796.48       | 86.84              |

其他说明：

## 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<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 59,289,199.95  | 14,057,467.23             | 45,231,732.72  | 60,009,121.57  | 11,507,944.24             | 48,501,177.33  |
| 在产品    | 34,536,480.51  | 784,530.04                | 33,751,950.47  | 38,996,123.96  | 596,813.39                | 38,399,310.57  |
| 库存商品   | 138,495,072.81 | 21,620,298.75             | 116,874,774.06 | 122,229,567.05 | 16,610,728.12             | 105,618,838.93 |
| 周转材料   | 5,484,582.58   | 171,535.25                | 5,313,047.33   | 6,396,442.72   | 309,971.76                | 6,086,470.96   |
| 合同履约成本 | 191,488.37     |                           | 191,488.37     | 229,762.06     |                           | 229,762.06     |
| 发出商品   | 3,326,456.55   | 288,905.69                | 3,037,550.86   | 21,663,771.82  | 1,210,669.00              | 20,453,102.82  |
| 委托加工物资 | 467,957.50     |                           | 467,957.50     | 127,539.92     |                           | 127,539.92     |
| 合计     | 241,791,238.27 | 36,922,736.96             | 204,868,501.31 | 249,652,329.10 | 30,236,126.51             | 219,416,202.59 |

### (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  | 11,507,944.24 | 3,367,770.17  |    | 818,247.18   |    | 14,057,467.23 |
| 在产品  | 596,813.39    | 784,530.04    |    | 596,813.39   |    | 784,530.04    |
| 库存商品 | 16,610,728.12 | 11,070,469.81 |    | 6,060,899.18 |    | 21,620,298.75 |
| 周转材料 | 309,971.76    | 1,282.09      |    | 139,718.60   |    | 171,535.25    |
| 发出商品 | 1,210,669.00  | 288,905.69    |    | 1,210,669.00 |    | 288,905.69    |
| 合计   | 30,236,126.51 | 15,512,957.80 |    | 8,826,347.35 |    | 36,922,736.96 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |        | 期初   |      |        |
|------|------|------|--------|------|------|--------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提 |

|  |  |  |    |  |  |    |
|--|--|--|----|--|--|----|
|  |  |  | 比例 |  |  | 比例 |
|--|--|--|----|--|--|----|

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

### 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的债权投资 |               | 50,000,000.00  |
| 一年内到期的大额存单 | 71,287,888.13 | 50,000,000.00  |
| 合计         | 71,287,888.13 | 100,000,000.00 |

(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          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行理财产品 | 3,293,743.65 | 47,076,310.10 |
| 待抵扣税金  | 681,802.32   | 6,235,364.32  |
| 合计     | 3,975,545.97 | 53,311,674.42 |

其他说明：



## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|    |      |      |      |          |      |    |          |                   |    |

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
|        |      |      |      |     |      |      |      |      |     |      |

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额 |                |                      |                      |    |
| 在本期              |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

其他说明：

## 16、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 |
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
|      |      |      |               |               |                  |                  |           |                           |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|      |             |             |         |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |
|    |      |      |      |      |      |      |       |

## (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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 |      |      | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |                |              |

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 其他说明： |      |      |

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 土地使用权 | 在建工程 | 合计           |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值             | 4,947,800.00 |       |      | 4,947,800.00 |
| 1. 期初余额            | 4,947,800.00 |       |      | 4,947,800.00 |
| 2. 本期增加金额          |              |       |      |              |
| (1) 外购             |              |       |      |              |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |              |       |      |              |
| (3) 企业合并增加         |              |       |      |              |
|                    |              |       |      |              |

|             |              |  |  |              |
|-------------|--------------|--|--|--------------|
| 3. 本期减少金额   | 4,947,800.00 |  |  | 4,947,800.00 |
| (1) 处置      |              |  |  |              |
| (2) 其他转出    | 4,947,800.00 |  |  | 4,947,800.00 |
| 4. 期末余额     |              |  |  |              |
| 二、累计折旧和累计摊销 |              |  |  |              |
| 1. 期初余额     | 4,452,812.68 |  |  | 4,452,812.68 |
| 2. 本期增加金额   | 39,768.86    |  |  | 39,768.86    |
| (1) 计提或摊销   | 39,768.86    |  |  | 39,768.86    |
| 3. 本期减少金额   | 4,492,581.54 |  |  | 4,492,581.54 |
| (1) 处置      |              |  |  |              |
| (2) 其他转出    | 4,492,581.54 |  |  | 4,492,581.54 |
| 4. 期末余额     |              |  |  |              |
| 三、减值准备      |              |  |  |              |
| 1. 期初余额     |              |  |  |              |
| 2. 本期增加金额   |              |  |  |              |
| (1) 计提      |              |  |  |              |
| 3. 本期减少金额   |              |  |  |              |
| (1) 处置      |              |  |  |              |
| (2) 其他转出    |              |  |  |              |
| 4. 期末余额     |              |  |  |              |
| 四、账面价值      |              |  |  |              |
| 1. 期末账面价值   |              |  |  | 0.00         |
| 2. 期初账面价值   | 494,987.32   |  |  | 494,987.32   |

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|    |         |    |      |      |        |            |

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 192,634,893.42 | 214,904,078.55 |
| 合计   | 192,634,893.42 | 214,904,078.55 |

## (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         | 电子及办公设备       | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 153,812,005.80 | 224,291,846.23 | 1,999,681.14 | 17,964,436.36 | 398,067,969.53 |
| 2. 本期增加金额  |                | 9,468,648.04   |              | 1,699,653.70  | 11,168,301.74  |
| (1) 购置     |                | 2,690,310.00   |              | 734,079.96    | 3,424,389.96   |
| (2) 在建工程转入 |                | 6,778,338.04   |              | 965,573.74    | 7,743,911.78   |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,098,761.76   | 71,794.87    | 177,859.05    | 1,348,415.68   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,098,761.76   | 71,794.87    | 177,859.05    | 1,348,415.68   |
| 4. 期末余额    | 153,812,005.80 | 232,661,732.51 | 1,927,886.27 | 19,486,231.01 | 407,887,855.59 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 26,621,292.04  | 144,392,402.34 | 1,626,916.28 | 10,523,280.32 | 183,163,890.98 |

|           |                |                |              |               |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | 5,718,018.36   | 24,141,217.56  | 135,075.91   | 3,070,675.34  | 33,064,987.17  |
| (1) 计提    | 5,718,018.36   | 24,141,217.56  | 135,075.91   | 3,070,675.34  | 33,064,987.17  |
| 3. 本期减少金额 |                | 744,547.22     | 68,205.13    | 163,163.63    | 975,915.98     |
| (1) 处置或报废 |                | 744,547.22     | 68,205.13    | 163,163.63    | 975,915.98     |
| 4. 期末余额   | 32,339,310.40  | 167,789,072.68 | 1,693,787.06 | 13,430,792.03 | 215,252,962.17 |
| 三、减值准备    |                |                |              |               |                |
| 1. 期初余额   |                |                |              |               |                |
| 2. 本期增加金额 |                |                |              |               |                |
| (1) 计提    |                |                |              |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |                |              |               |                |
| (1) 处置或报废 |                |                |              |               |                |
| 4. 期末余额   |                |                |              |               |                |
| 四、账面价值    |                |                |              |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 121,472,695.40 | 64,872,659.83  | 234,099.21   | 6,055,438.98  | 192,634,893.42 |
| 2. 期初账面价值 | 127,190,713.76 | 79,899,443.89  | 372,764.86   | 7,441,156.04  | 214,904,078.55 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：



## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 2,663,703.59 | 5,589,365.36 |
| 合计   | 2,663,703.59 | 5,589,365.36 |

## (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         |
| 机器及电子设备 | 2,663,703.59 |      | 2,663,703.59 | 5,589,365.36 |      | 5,589,365.36 |
| 合计      | 2,663,703.59 |      | 2,663,703.59 | 5,589,365.36 |      | 5,589,365.36 |

## (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 |
|---------|-----|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 机器及电子设备 |     | 5,589,365.36 | 5,105,466.09 | 7,743,911.78 | 287,216.08 | 2,663,703.59 |             |      |           |              |          |      |
| 合计      |     | 5,589,365.36 | 5,105,466.09 | 7,743,911.78 | 287,216.08 | 2,663,703.59 |             |      |           |              |          |      |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

#### (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

#### (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

#### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

#### (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 1,630,435.43 | 1,630,435.43 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| 4. 期末余额   | 1,630,435.43 | 1,630,435.43 |
| 二、累计折旧    |              |              |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 1. 期初余额   | 831,035.71   | 831,035.71   |
| 2. 本期增加金额 | 532,933.08   | 532,933.08   |
| (1) 计提    | 532,933.08   | 532,933.08   |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
| 4. 期末余额   | 1,363,968.79 | 1,363,968.79 |
| 三、减值准备    |              |              |
| 1. 期初余额   |              |              |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提    |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
| 4. 期末余额   |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 266,466.64   | 266,466.64   |
| 2. 期初账面价值 | 799,399.72   | 799,399.72   |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权        | 非专利技术      | 软件           | 合计            |
|------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |            |            |              |               |
| 1. 期初余额    | 67,070,576.55 | 915,319.31 | 482,792.46 | 1,704,512.36 | 70,173,200.68 |
| 2. 本期增加金额  |               |            |            | 79,646.02    | 79,646.02     |
| (1) 购置     |               |            |            | 79,646.02    | 79,646.02     |
| (2) 内部研发   |               |            |            |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |            |            |              |               |
| 3. 本期减少金额  |               |            |            |              |               |

|               |               |            |            |              |               |
|---------------|---------------|------------|------------|--------------|---------------|
| (1) 处<br>置    |               |            |            |              |               |
| 4. 期末余额       | 67,070,576.55 | 915,319.31 | 482,792.46 | 1,784,158.38 | 70,252,846.70 |
| 二、累计摊销        |               |            |            |              |               |
| 1. 期初余额       | 18,014,523.37 | 344,222.56 | 482,792.46 | 655,764.22   | 19,497,302.61 |
| 2. 本期增加<br>金额 | 2,232,232.92  | 93,878.88  |            | 167,769.20   | 2,493,881.00  |
| (1) 计<br>提    | 2,232,232.92  | 93,878.88  |            | 167,769.20   | 2,493,881.00  |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |            |            |              |               |
| (1) 处<br>置    |               |            |            |              |               |
| 4. 期末余额       | 20,246,756.29 | 438,101.44 | 482,792.46 | 823,533.42   | 21,991,183.61 |
| 三、减值准备        |               |            |            |              |               |
| 1. 期初余额       |               |            |            |              |               |
| 2. 本期增加<br>金额 |               |            |            |              |               |
| (1) 计<br>提    |               |            |            |              |               |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |            |            |              |               |
| (1) 处<br>置    |               |            |            |              |               |
| 4. 期末余额       |               |            |            |              |               |
| 四、账面价值        |               |            |            |              |               |
| 1. 期末账面<br>价值 | 46,823,820.26 | 477,217.87 |            | 960,624.96   | 48,261,663.09 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 49,056,053.18 | 571,096.75 |            | 1,048,748.14 | 50,675,898.07 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

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

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

## 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       |
|---------|------------|------------|------------|--------|------------|
| 厂房装修支出等 | 340,986.11 | 422,177.48 | 633,300.86 |        | 129,862.73 |
| 合计      | 340,986.11 | 422,177.48 | 633,300.86 |        | 129,862.73 |

其他说明：

## 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     | 21,704,122.94  | 3,255,618.44  | 20,316,349.83  | 3,047,452.48  |
| 信用减值准备     | 20,782,615.91  | 3,117,392.39  | 15,303,156.43  | 2,295,473.46  |
| 预提绩效薪酬     | 47,658,316.00  | 7,148,747.40  | 49,774,750.00  | 7,466,212.50  |
| 公允价值变动     |                |               | 1,370,791.32   | 205,618.70    |
| 与资产相关的政府补助 | 15,553,893.14  | 2,333,083.97  | 13,399,753.37  | 2,009,963.01  |
| 股份支付       |                |               | 16,585,866.94  | 2,487,880.03  |
| 合计         | 105,698,947.99 | 15,854,842.20 | 116,750,667.89 | 17,512,600.18 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         |            | 期初余额     |         |
|--------|--------------|------------|----------|---------|
|        | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 公允价值变动 | 3,434,000.38 | 515,100.06 |          |         |
| 合计     | 3,434,000.38 | 515,100.06 |          |         |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 515,100.06       | 15,339,742.14     |                  | 17,512,600.18     |
| 递延所得税负债 | 515,100.06       |                   |                  |                   |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损  | 40,201,474.43 | 36,786,163.79 |
| 资产减值准备 | 15,218,614.02 | 9,922,684.38  |
| 信用减值准备 | 2,508,001.21  | 732,324.59    |
| 使用权资产  | 26,675.51     | 51,717.45     |
| 合计     | 57,954,765.17 | 47,492,890.21 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2023 年 |               | 6,666,659.64  |    |
| 2024 年 | 3,086,602.72  | 3,086,602.72  |    |
| 2025 年 | 11,309,895.72 | 12,102,167.58 |    |
| 2026 年 | 6,407,999.69  | 6,407,999.69  |    |
| 2027 年 | 6,869,968.97  | 8,522,734.16  |    |
| 2028 年 | 12,527,007.33 |               |    |
| 合计     | 40,201,474.43 | 36,786,163.79 |    |

其他说明：

## 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           |
| 预付设备款           | 3,126,254.78   |      | 3,126,254.78   | 3,047,648.59   |      | 3,047,648.59   |
| 定期存款、大额存单       | 173,487,917.20 |      | 173,487,917.20 | 192,237,410.35 |      | 192,237,410.35 |
| 债权投资            |                |      |                | 50,000,000.00  |      | 50,000,000.00  |
| 被拆迁的房产          | 455,218.46     |      | 455,218.46     |                |      |                |
| 减：一年内到期的其他非流动资产 | 71,287,888.13  |      | 71,287,888.13  | 100,000,000.00 |      | 100,000,000.00 |
| 合计              | 105,781,502.31 |      | 105,781,502.31 | 145,285,058.94 |      | 145,285,058.94 |

其他说明：

## 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 |

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 8,799,623.60 | 22,579,511.32 |
| 合计     | 8,799,623.60 | 22,579,511.32 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。



### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 188,701,804.15 | 114,262,560.12 |
| 合计   | 188,701,804.15 | 114,262,560.12 |

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 1,651,287.12 | 2,095,733.63 |
| 合计    | 1,651,287.12 | 2,095,733.63 |

#### (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 应付工程款    |              | 9,179.70     |
| 保证金      | 163,000.00   | 463,219.80   |
| 单位往来款及其他 | 1,488,287.12 | 1,623,334.13 |
| 合计       | 1,651,287.12 | 2,095,733.63 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 39、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 预收商品款 | 9,632,663.70 | 1,531,951.54 |
| 合计    | 9,632,663.70 | 1,531,951.54 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目    | 变动金额         | 变动原因   |
|-------|--------------|--------|
| 预收商品款 | 7,959,813.06 | 合同尚未执行 |
| 合计    | 7,959,813.06 | ——     |

## 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         | 63,291,585.83 | 213,453,168.46 | 212,221,543.19 | 64,523,211.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 9,396,321.76   | 9,396,321.76   |               |
| 合计             | 63,291,585.83 | 222,849,490.22 | 221,617,864.95 | 64,523,211.10 |

## (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 | 63,282,265.83 | 199,715,335.75 | 198,483,710.48 | 64,513,891.10 |
| 2、职工福利费       |               | 6,736,991.15   | 6,736,991.15   |               |
| 3、社会保险费       |               | 3,165,347.56   | 3,165,347.56   |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 2,501,753.00   | 2,501,753.00   |               |
| 工伤保险费         |               | 286,524.67     | 286,524.67     |               |
| 生育保险费         |               | 377,069.89     | 377,069.89     |               |
| 4、住房公积金       | 9,320.00      | 3,730,694.00   | 3,730,694.00   | 9,320.00      |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 104,800.00     | 104,800.00     |               |
| 合计            | 63,291,585.83 | 213,453,168.46 | 212,221,543.19 | 64,523,211.10 |

## (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 |      | 9,039,355.21 | 9,039,355.21 |      |
| 2、失业保险费  |      | 356,966.55   | 356,966.55   |      |
| 合计       |      | 9,396,321.76 | 9,396,321.76 |      |

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税   | 2,179,967.12 | 856,762.30   |
| 企业所得税 | 5,755,028.61 | 7,842,728.65 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 个人所得税 | 2,421,602.53  | 1,664,147.86  |
| 房产税   | 7,593.26      | 7,593.26      |
| 土地使用税 | 6,052.89      | 6,052.89      |
| 印花税   | 176,147.84    | 225,898.42    |
| 其他    | 327,042.72    | 472,059.45    |
| 合计    | 10,873,434.97 | 11,075,242.83 |

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额       | 期初余额       |
|------------|------------|------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 293,142.15 | 552,696.73 |
| 合计         | 293,142.15 | 552,696.73 |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 待转销项税额    | 1,085,992.63 | 28,729.29    |
| 已背书未到期的票据 | 2,024,376.90 | 1,258,106.00 |
| 合计        | 3,110,369.53 | 1,286,835.29 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   | —— |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      | ——   |

## (3) 可转换公司债券的说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额        | 期初余额        |
|--------------|-------------|-------------|
| 租赁付款额        | 295,171.58  | 876,931.60  |
| 减：未确认融资费用    | -2,029.43   | -31,087.07  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -293,142.15 | -552,696.73 |
| 合计           | 0.00        | 293,147.80  |

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          | 形成原因       |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 政府补助  | 13,431,695.18 | 6,990,000.00  | 6,375,694.38  | 14,046,000.80 | 与资产相关的政府补助 |
| 政府补助  | 1,500,000.00  |               | 1,500,000.00  |               | 与收益相关政府补助  |
| 拆迁补偿款 |               | 5,990,091.26  | 3,305,375.66  | 2,684,715.60  | 拆迁补偿       |
| 合计    | 14,931,695.18 | 12,980,091.26 | 11,181,070.04 | 16,730,716.40 |            |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 229,996,800.00 |             |    |       |    |    | 229,996,800.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 511,272,274.99 |      | 1,550,844.82  | 509,721,430.17 |
| 其他资本公积     | 18,309,293.24  |      | 18,309,293.24 |                |
| 合计         | 529,581,568.23 |      | 19,860,138.06 | 509,721,430.17 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因执行股票激励计划，2023 年以权益结算的股份支付确认的费用总额及相关递延所得税资产影响数合计-19,860,138.06 元，其中：公司资本公积-股本溢价增加净额-1,550,844.82 元，资本公积-其他资本公积增加净额-18,309,293.24 元，详见附注十五、2.以权益结算的股份支付情况。

## 56、库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额          |
|-----|---------------|------|---------------|---------------|
| 库存股 | 99,871,365.90 |      | 31,884,762.36 | 67,986,603.54 |
| 合计  | 99,871,365.90 |      | 31,884,762.36 | 67,986,603.54 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 6,860,066 股，占公司当前总股本的 2.9827%。

本期公司向激励对象授予限制性股票首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期达到解锁条件，减少库存股 2,190,133.00 股，库存股金额 31,884,762.36 元。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司库存股股份 4,669,933.00 股，库存股股本为 67,986,603.54 元。

## 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 |      |
|    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 114,998,400.00 |      |      | 114,998,400.00 |
| 合计     | 114,998,400.00 |      |      | 114,998,400.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》第一百六十七条规定：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目          | 本期             | 上期             |
|-------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 535,161,355.80 | 433,028,823.02 |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 535,161,355.80 | 433,028,823.02 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 155,089,901.82 | 180,042,810.37 |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 10,969,257.39  |
| 应付普通股股利           | 112,663,433.50 | 66,941,020.20  |
| 期末未分配利润           | 577,587,824.12 | 535,161,355.80 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 884,463,971.78 | 623,968,105.44 | 931,682,797.13 | 626,729,384.87 |
| 其他业务 | 311,658.00     | 671,976.76     | 1,823,291.60   | 744,689.21     |
| 合计   | 884,775,629.78 | 624,640,082.20 | 933,506,088.73 | 627,474,074.08 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|---------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：     |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 光通信     | 879,547,758.97 | 622,375,114.44 |      |      |      |      | 879,547,758.97 | 622,375,114.44 |
| 其他      | 5,227,870.81   | 2,264,967.76   |      |      |      |      | 5,227,870.81   | 2,264,967.76   |
| 按经营地区分类 |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：     |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 境内      | 211,208,842.84 | 196,384,604.98 |      |      |      |      | 211,208,842.84 | 196,384,604.98 |
| 境外      | 673,566,786.94 | 428,255,477.22 |      |      |      |      | 673,566,786.94 | 428,255,477.22 |
| 市场或客户类型 |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：     |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 合同类型    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：     |                |                |      |      |      |      |                |                |

|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 按商品转让的时间分类 |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中:        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按合同期限分类    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中:        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中:        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 合计         | 884,775,629.78 | 624,640,082.20 |  |  |  |  | 884,775,629.78 | 624,640,082.20 |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

公司销售产品主要为光通信器件、光纤传感等，产品性能和指标严格遵照行业标准。目前产品销往海外比例较高，交付方式主要是 FOB。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 9,632,663.70 元，其中，9,632,663.70 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

## 62、税金及附加

单位: 元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,607,067.67 | 2,981,708.33 |
| 教育费附加   | 1,117,314.73 | 1,277,875.00 |
| 房产税     | 1,812,174.62 | 1,848,574.62 |
| 土地使用税   | 77,714.12    | 77,714.13    |
| 印花税     | 499,554.42   | 470,989.85   |

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 地方教育附加 | 744,876.47   | 851,915.31   |
| 其他     | 3,921.82     | 2,931.04     |
| 合计     | 6,862,623.85 | 7,511,708.28 |

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 38,344,751.07 | 41,052,404.65 |
| 办公费      | 1,112,314.10  | 935,015.73    |
| 无形资产摊销   | 2,493,881.00  | 2,550,952.46  |
| 中介顾问费用   | 911,500.58    | 1,014,935.77  |
| 招待费      | 912,759.58    | 532,969.38    |
| 折旧费      | 4,584,399.62  | 4,738,941.20  |
| 差旅费      | 301,276.53    | 309,824.57    |
| 厂区零星装修支出 | 859,458.59    | 2,128,429.48  |
| 股份支付     | -3,991,246.74 | 3,125,225.01  |
| 其他       | 4,732,638.60  | 6,361,658.84  |
| 合计       | 50,261,732.93 | 62,750,357.09 |

其他说明：

### 64、销售费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬        | 11,122,775.62 | 13,246,288.06 |
| 股份支付        | -593,673.22   | 2,788,414.31  |
| 广告、展位、市场推广费 | 1,757,138.25  | 898,545.39    |
| 差旅费         | 1,179,492.66  | 366,849.91    |
| 其他          | 524,200.24    | 390,245.24    |
| 合计          | 13,989,933.55 | 17,690,342.91 |

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 39,733,620.98 | 44,697,032.01 |
| 股份支付   | -1,421,657.28 | 6,158,399.16  |
| 折旧费    | 7,107,468.81  | 6,890,909.66  |
| 材料、工器具 | 8,627,484.65  | 8,789,946.84  |
| 其他     | 1,252,082.98  | 641,975.82    |
| 合计     | 55,299,000.14 | 67,178,263.49 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出        | 29,057.68      | 54,749.03      |
| 其中：租赁负债利息支出 | 29,057.68      | 54,749.03      |
| 减：利息收入      | 16,277,805.01  | 5,917,899.50   |
| 利息净支出       | -16,248,747.33 | -5,863,150.47  |
| 汇兑净损失       | -9,538,630.84  | -58,058,212.45 |
| 银行手续费       | 181,826.17     | 134,375.67     |
| 合计          | -25,605,552.00 | -63,786,987.25 |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         |               |               |
| 其中：与递延收益相关的政府补助       | 6,375,694.38  | 5,615,655.29  |
| 与递延收益相关的政府补助          | 1,500,000.00  |               |
| 直接计入当期损益的政府补助         | 5,499,865.24  | 6,370,711.86  |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 |               |               |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 106,393.22    | 119,755.68    |
| 合计                    | 13,481,952.84 | 12,106,122.83 |

## 68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

其他说明：

## 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       | 4,804,791.70 | -1,370,791.32 |
| 合计            | 4,804,791.70 | -1,370,791.32 |

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额      |
|------------|--------------|------------|
| 理财产品投资取得收益 | 6,367,829.10 | 198,925.62 |
| 合计         | 6,367,829.10 | 198,925.62 |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | 57,298.31     | -83,998.00    |
| 应收账款坏账损失  | -7,183,297.18 | -4,419,199.50 |
| 其他应收款坏账损失 | -129,137.23   | 7,665.03      |
| 合计        | -7,255,136.10 | -4,495,532.47 |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -15,512,957.80 | -18,573,252.18 |
| 十一、合同资产减值损失         | 2,907.70       | 2,033.16       |
| 合计                  | -15,510,050.10 | -18,571,219.02 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|           |       |       |

## 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 |
|---------------|--------------|-------|---------------|
| 与拆迁补偿相关的营业外收入 | 3,305,375.66 |       | 3,305,375.66  |
| 合计            | 3,305,375.66 |       | 3,305,375.66  |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 50,000.00  | 50,000.00  | 50,000.00         |
| 非流动资产毁损报废损失 | 369,402.35 | 867,735.67 | 369,402.35        |
| 罚没支出        | 8,763.45   | 3,577.89   | 8,763.45          |
| 合计          | 428,165.80 | 921,313.56 | 428,165.80        |

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 10,336,701.41 | 31,392,141.11 |
| 递延所得税费用 | 2,004,209.86  | -8,190,443.12 |
| 合计      | 12,340,911.27 | 23,201,697.99 |

## (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                           | 164,094,406.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 24,614,160.96  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -973,521.16    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 12,585.10      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -266,539.02    |
| 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 | -1,594,325.81  |
| 研发费用加计扣除                       | -9,451,448.80  |
| 所得税费用                          | 12,340,911.27  |

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 收到的政府补助   | 12,596,258.46 | 13,590,467.54 |
| 利息收入      | 7,171,535.98  | 2,529,286.01  |
| 往来、投标保证金等 | 13,703,553.17 | 3,976,563.56  |
| 合计        | 33,471,347.61 | 20,096,317.11 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 销售费用      | 3,460,831.15  | 1,655,640.54  |
| 管理及研发费用   | 11,409,252.24 | 12,758,654.96 |
| 银行手续费     | 181,826.17    | 134,376.54    |
| 捐赠支出      | 50,000.00     | 50,000.00     |
| 往来、投标保证金等 | 4,205,049.00  | 8,495,215.51  |
| 合计        | 19,306,958.56 | 23,093,887.55 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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         |
|------------------|--------------|---------------|
| 投资为目的的定期存款到期收回本息 | 9,106,269.03 | 98,352,647.69 |
| 合计               | 9,106,269.03 | 98,352,647.69 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：



**(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 |
|-----------|---------------|-------|
| 收到股权激励行权款 | 18,090,498.58 |       |
| 合计        | 18,090,498.58 | 0.00  |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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      |
|------|------------|------------|
| 租赁支出 | 610,848.00 | 581,462.88 |
| 合计   | 610,848.00 | 581,462.88 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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**

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|    |        |           |      |

**(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****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                     | 151,753,495.14 | 178,432,824.22 |
| 加：资产减值准备                | 15,510,050.10  | 18,571,219.02  |
| 信用减值损失                  | 7,255,136.10   | 4,495,532.47   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 33,104,756.03  | 32,021,288.91  |
| 使用权资产折旧                 | 532,933.08     | 548,751.14     |
| 无形资产摊销                  | 2,493,881.00   | 2,550,952.46   |

|                                  |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 633,300.86      | 1,214,076.09    |
| 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） |                 |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 369,402.35      | 867,735.67      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -4,804,791.70   | 1,370,791.32    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -15,681,496.92  | -48,915,414.69  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -6,367,829.10   | -198,925.62     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 2,341,506.22    | -8,190,443.12   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                 |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -965,256.52     | -74,622,302.63  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -140,533,038.69 | -92,201,203.45  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 75,692,123.71   | 76,882,900.28   |
| 其他                               | -6,336,969.08   | 12,341,513.89   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 114,997,202.58  | 105,169,295.96  |
| 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                          | 367,679,332.91  | 253,048,165.04  |
| 减：现金的期初余额                        | 253,048,165.04  | 542,046,092.85  |
| 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                     | 114,631,167.87  | -288,997,927.81 |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 367,679,332.91 | 253,048,165.04 |
| 其中：库存现金        | 131,567.27     | 119,212.27     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 367,545,394.42 | 252,926,674.34 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,371.22       | 2,278.43       |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 367,679,332.91 | 253,048,165.04 |

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目   | 本期金额         | 上期金额         | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|------|--------------|--------------|----------------|
| 货币资金 | 2,639,887.07 | 6,773,853.41 | 票据保证金          |
| 合计   | 2,639,887.07 | 6,773,853.41 |                |

## (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 |
|----|------|------|----------------|
|    |      |      |                |

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 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：

## 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  |               |        |                |
| 其中：美元 | 36,541,926.83 | 7.0827 | 258,815,505.16 |
| 欧元    | 1,315,407.43  | 7.8592 | 10,338,050.07  |
| 港币    | 78,242.40     | 0.9062 | 70,904.83      |
| 韩元    | 177,700.00    | 0.0055 | 979.84         |
| 英镑    | 155,041.14    | 9.0411 | 1,401,742.45   |
| 日元    | 18,081,301.00 | 0.0502 | 907,916.37     |
| 新加坡币  | 4,123.00      | 5.3772 | 22,170.20      |
| 瑞士法郎  | 55.00         | 8.4184 | 463.01         |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 39,220,207.96 | 7.0827 | 277,784,967.18 |
| 欧元    | 640,394.28    | 7.8592 | 5,032,986.69   |
| 港币    |               |        |                |
| 日元    | 1,763,626.05  | 0.0502 | 88,556.97      |
| 英镑    | 89,482.89     | 9.0411 | 809,023.77     |
| 长期借款  |               |        |                |
| 其中：美元 |               |        |                |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 应付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 11,143,754.59 | 7.0827 | 78,927,870.84  |
| 欧元    | 16,793.00     | 7.8592 | 131,979.55     |
| 日元    | 532,500.00    | 0.0502 | 26,738.40      |

其他说明：

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

适用 不适用

## 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

## 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目                               | 2023 年度金额  |
|-----------------------------------|------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用            |            |
| 本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外） |            |
| 租赁负债的利息费用                         | 29,057.68  |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额          |            |
| 转租使用权资产取得的收入                      |            |
| 与租赁相关的总现金流出                       | 610,848.00 |

涉及售后租回交易的情况

## (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 |
|------|------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 303,966.76 |                          |
| 合计   | 303,966.76 |                          |

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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (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

## 八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|    |      |        |            |          |            |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|    |      |      |      |      |        |

## 2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|      |             |                   |

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|  |     |      |



|          |  |  |
|----------|--|--|
| 资产：      |  |  |
| 货币资金     |  |  |
| 应收款项     |  |  |
| 存货       |  |  |
| 固定资产     |  |  |
| 无形资产     |  |  |
|          |  |  |
| 负债：      |  |  |
| 借款       |  |  |
| 应付款项     |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 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

单位：元

| 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 |            |
| 广东瑞芯源技术有限公司    | 44,000,000.00 | 广东佛山  | 广东佛山  | 制造业  | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并 |
| 景德镇和川粉体技术有限公司  | 45,000,000.00 | 江西景德镇 | 江西景德镇 | 制造业  | 81.00%  |    | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳市特思路精密科技有限公司 | 25,000,000.00 | 广东深圳  | 广东深圳  | 制造业  | 52.00%  |    | 新设         |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|     |      |      |

| 司名<br>称 | 流动<br>资产 | 非流<br>动资<br>产 | 资产<br>合计 | 流动<br>负债 | 非流<br>动负<br>债 | 负债<br>合计 | 流动<br>资产 | 非流<br>动资<br>产 | 资产<br>合计 | 流动<br>负债 | 非流<br>动负<br>债 | 负债<br>合计 |
|---------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|
|---------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|----------|---------------|----------|

单位：元

| 子公司名<br>称 | 本期发生额 |     |            |              | 上期发生额 |     |            |              |
|-----------|-------|-----|------------|--------------|-------|-----|------------|--------------|
|           | 营业收入  | 净利润 | 综合收益<br>总额 | 经营活动<br>现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益<br>总额 | 经营活动<br>现金流量 |

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

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

其他说明：

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、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

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

单位：元

| 会计科目 | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额   | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 13,431,695.18 | 6,990,000.00 |             | 6,375,694.38 |        | 14,046,000.80 | 与资产相关    |
| 递延收益 | 1,500,000.00  |              |             | 1,500,000.00 |        |               | 与收益相关    |
| 合计   | 14,931,695.18 | 6,990,000.00 |             | 7,875,694.38 |        | 14,046,000.80 |          |

### 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         |
|------|---------------|---------------|
| 其他收益 | 13,481,952.84 | 12,106,122.83 |
| 合计   | 13,481,952.84 | 12,106,122.83 |

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

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

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

#### 1. 信用风险

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

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

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

##### (1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

##### (2) 已发生信用减值资产的定义



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

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

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

### （3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 80.50%（比较期：84.74%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 68.81%（比较：83.81%）。

## 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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以确保维持充裕的现金储备。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量到期期限如下：

| 项目名称  | 2023 年 12 月 31 日 |       |       |       |
|-------|------------------|-------|-------|-------|
|       | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 应付票据  | 8,799,623.60     |       |       |       |
| 应付账款  | 188,701,804.15   |       |       |       |
| 其他应付款 | 1,651,287.12     |       |       |       |
| 合计    | 199,152,714.87   |       |       |       |

（续上表）

| 项目名称  | 2022 年 12 月 31 日 |       |       |       |
|-------|------------------|-------|-------|-------|
|       | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 应付票据  | 22,579,511.32    |       |       |       |
| 应付账款  | 114,262,560.12   |       |       |       |
| 其他应付款 | 2,095,733.63     |       |       |       |
| 合计    | 138,937,805.07   |       |       |       |

## 3. 市场风险

### （1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险包括美元、欧元、日元、英镑等计价的货币资金、应收账款和应付账

款有关，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。其中以美元计价的货币性资产影响最大。

①截至 2023 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险详见附注七、81 外币货币性项目。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

## ②敏感性分析

于 2023 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1,945.11 万元。

## (2) 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。

本公司无带息债务，因此无利率风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                   |                |                  |

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 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   |            |            | 233,673,000.38 | 233,673,000.38 |
| （二）应收款项融资    |            |            | 1,572,132.60   | 1,572,132.60   |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --             | --             |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

#### 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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是本企业最终控制方是张致民、张艺明等 7 位一致行动人。

其他说明：

| 实际控制人名称           | 实际控制人对本公司的持股比例 (%) | 实际控制人对本公司的表决权比例(%)<br>(按总股本剔除回购股份后 225,326,867 股计算) |
|-------------------|--------------------|---|
| 张致民、张艺明等 7 位一致行动人 | 23.06              | 23.54   |

##### 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。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明：

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明：

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 13,008,000.00 | 12,832,883.00 |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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            |
| 管理、销售及研发人员 |      |    | 2,190,133.00 | 12,243,418.96 | 2,190,133.00 | 12,243,418.96 | 2,851,933.00 | 17,630,365.50 |
| 合计         |      |    | 2,190,133.00 | 12,243,418.96 | 2,190,133.00 | 12,243,418.96 | 2,851,933.00 | 17,630,365.50 |

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 |
|        | 不适用         | 不适用    | 不适用           | 不适用    |

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | Black-Scholes 期权定价模型  |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 评估基准日股票价值、股票波动率、期权行权价格、行权期限、无风险收益率  |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 不适用   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | -1,550,844.82   |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 0.00  |

其他说明：

### 1.股权激励的基本情况

公司于 2021 年 5 月 28 日召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定首次授予日为 2021 年 5 月 28 日，以 8.86 元/股的授予价格向符合授予条件的 87 名激励对象授予 550.00 万股限制性股票。

公司于 2022 年 5 月 12 日召开第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定以 2022 年 5 月 12 日为激励计划预留部分的授予日，向 31 名激励对象授予 136.0066 万股限制性股票。

公司于 2023 年 3 月 29 日召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，确定公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期符合归属条件共计 87 人，符合归属条件的待归属股票 219.0133 万股，归属日为 2023 年 6 月 8 日，归属价格 8.26 元/股。2023 年 12 月 13 日止，已收到 87 名激励对象货币出资人民币 18,090,498.58 元。

### 2.其他相关情况

(1) 授予的限制性股票各批次归属安排及业绩指标情况：

①首次授予的限制性股票各批次归属安排及业绩指标如下表所示：

| 归属安排     | 归属期间   | 对应考核年度 | 归属比例 | 净利润增长率 | 营业收入增长率 |
|----------|--|--------|------|--------|---------|
| 第一个归属考核期 | 自首次授予之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 24 个月内的最后一个交易日止 | 2021 年 | 30%  | 35%    | 30%     |
| 第二个归属考核期 | 自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止 | 2022 年 | 30%  | 50%    | 50%     |
| 第三个归属考核期 | 自首次授予之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止 | 2023 年 | 40%  | 65%    | 70%     |

②授予预留的限制性股票各批次归属安排及业绩指标如下表所示：

| 归属安排     | 归属期间   | 对应考核年度 | 归属比例 | 净利润增长率 | 营业收入增长率 |
|----------|--|--------|------|--------|---------|
| 第一个归属考核期 | 自首次授予之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止 | 2022 年 | 50%  | 50%    | 50%     |
| 第二个归属考核期 | 自首次授予之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予之日起 48 个月内的最后一个交易日止 | 2023 年 | 50%  | 65%    | 70%     |

(2) 根据《企业会计准则第 11 号—股权支付》和《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》相关规定，本次评估涉及的期权为欧式看涨期权，采用布莱克-舒尔斯模型（Black-Scholes Model），计算各期期权价值如下：

①首次授予的限制性股票各期期权价值如下：

| 项目 | 第一期 | 第二期 | 第三期 | 合计 |
|----|-----|-----|-----|----|
|    |     |     |     |    |

| 项目          | 第一期    | 第二期      | 第三期      | 合计       |
|-------------|--------|----------|----------|----------|
| 首次行权数量(万股)  | 165.00 | 165.00   | 220.00   | 550.00   |
| 单位期权价值(元/股) | 5.98   | 6.23     | 6.74     |          |
| 期权价值总计(万元)  | 986.70 | 1,027.95 | 1,482.80 | 3,497.45 |

②授予预留的限制性股票各期期权价值如下：

| 项目          | 第一期     | 第二期     | 合计       |
|-------------|---------|---------|----------|
| 首次行权数量(万股)  | 68.0033 | 68.0033 | 136.0066 |
| 单位期权价值(元/股) | 4.12    | 4.50    |          |
| 期权价值总计(万元)  | 280.17  | 306.01  | 586.19   |

### 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 |
|------------|---------------|--------------|
| 管理、销售及研发人员 | -6,168,320.91 |              |
| 合计         | -6,168,320.91 |              |

其他说明：

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

|        |  |
|--------|--|
| 利润分配方案 | 2024 年 3 月 29 日，本公司第四届董事会召开第十五次会议，批准 2023 年度利润分配预案，以本次董事会召开日（2024 年 3 月 29 日）的公司总股本 229,996,800 股剔除公司累计回购股份 4,669,933 股后的 225,326,867 股为基数，向全体股东每 10 股派发 5 元现金红利（含税），共计派发现金 111,568,367.00 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本 |
|--------|--|

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2023 年 10 月 24 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于对外投资设立香港全资子公司的议案》，公司拟使用自有资金不超过 200 万美金在中华人民共和国香港特别行政区成立全资子公司“太辰光通信（香港）有限公司”。2024 年 1 月 11 日，香港全资子公司完成工商注册登记。

(2) 2023 年 10 月 19 日，公司与成都云图睿视科技有限公司（以下简称“成都云图”）签订了《IT 设备购销合同》约定：公司向成都云图提供总金额 6,125.00 万元的货物，交货时间 2023 年 10 月 30 日。

2023年10月23日，公司与广州市资拓科技有限公司（以下简称“广州资拓”）签订了《IT设备购销合同》约定：公司向广州资拓采购总金额6002.50万元的货物，交货时间2023年10月30日。2023年10月30日，公司收到成都云图货款1,000.00万元，同日，公司将该笔预收款支付给广州资拓。

因广州资拓未依约交货，导致公司无法履行合同交货给成都云图，2023年12月25日，成都云图提起诉讼要求解除合同并退还已支付的货款1,000.00万元。2024年1月2日，深圳市坪山区人民法院出具(2023)粤0310民诉前调10952号民事裁定书，冻结公司银行存款1,054.60万元。截止报告日，公司正在通过律师向广州资拓进行追偿。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

|  |  |  |  |  |  |      |
|--|--|--|--|--|--|------|
|  |  |  |  |  |  | 经营利润 |
|--|--|--|--|--|--|------|

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、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） | 408,696,406.36 | 293,052,726.46 |
| 1 至 2 年      | 9,185,064.43   | 7,205,331.77   |
| 2 至 3 年      | 4,786,171.60   | 906,569.50     |
| 3 年以上        | 4,717,303.97   | 5,810,734.47   |
| 3 至 4 年      | 906,569.50     | 65,319.72      |
| 4 至 5 年      | 65,319.72      | 4,879,274.17   |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 5 年以上 | 3,745,414.75   | 866,140.58     |
| 合计    | 427,384,946.36 | 306,975,362.20 |

## (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 | 941,735.59     | 0.22%   | 941,735.59    | 100.00% | 0.00           | 932,601.15     | 0.30%   | 932,601.15    | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 应收主营销售款        | 941,735.59     | 0.22%   | 941,735.59    | 100.00% | 0.00           | 932,601.15     | 0.30%   | 932,601.15    | 100.00% | 0.00           |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 426,443,210.77 | 99.78%  | 25,232,434.97 | 5.92%   | 401,210,775.80 | 306,042,761.05 | 99.70%  | 17,956,761.10 | 5.87%   | 288,085,999.95 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 应收主营销售款        | 426,443,210.77 | 99.78%  | 25,232,434.97 | 5.92%   | 401,210,775.80 | 306,042,761.05 | 99.70%  | 17,956,761.10 | 5.87%   | 288,085,999.95 |
| 合计             | 427,384,946.36 | 100.00% | 26,174,170.56 | 6.12%   | 401,210,775.80 | 306,975,362.20 | 100.00% | 18,889,362.25 | 6.15%   | 288,085,999.95 |

按单项计提坏账准备：941,735.59

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         |
| 客户一 | 45,730.00  | 45,730.00  | 45,730.00  | 45,730.00  | 100.00% | 多年无发生额且多年未收回 |
| 客户二 | 261,543.10 | 261,543.10 | 261,543.10 | 261,543.10 | 100.00% | 多年无发生额且多年未收回 |
| 客户三 | 86,650.00  | 86,650.00  | 86,650.00  | 86,650.00  | 100.00% | 多年未收回        |
| 客户四 | 498,548.02 | 498,548.02 | 507,001.97 | 507,001.97 | 100.00% | 多年未收回        |
| 客户五 | 22,843.89  | 22,843.89  | 17,579.26  | 17,579.26  | 100.00% | 多年未收回        |
| 客户六 | 17,286.14  | 17,286.14  | 23,231.26  | 23,231.26  | 100.00% | 多年未收回        |
| 合计  | 932,601.15 | 932,601.15 | 941,735.59 | 941,735.59 |         |              |

按组合计提坏账准备：25,232,434.97

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |        |
|-------|----------------|---------------|--------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内 | 408,687,271.92 | 20,434,363.60 | 5.00%  |
| 1-2 年 | 9,141,447.75   | 914,144.78    | 10.00% |

|         |                |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 2-3 年   | 4,786,171.60   | 717,925.74    | 15.00%  |
| 3-4 年   | 906,569.50     | 271,970.85    | 30.00%  |
| 4 至 5 年 | 55,440.00      | 27,720.00     | 50.00%  |
| 5 年以上   | 2,866,310.00   | 2,866,310.00  | 100.00% |
| 合计      | 426,443,210.77 | 25,232,434.97 |         |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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 |               |
| 应收账款 | 18,889,362.25 | 7,284,808.31 |       |    |    | 26,174,170.56 |
| 合计   | 18,889,362.25 | 7,284,808.31 |       |    |    | 26,174,170.56 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (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 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 210,635,996.63 |          | 210,635,996.63 | 49.28%               | 10,531,799.83         |
| 客户二  | 49,806,187.80  |          | 49,806,187.80  | 11.65%               | 2,490,309.39          |
| 客户三  | 40,531,448.38  |          | 40,531,448.38  | 9.48%                | 2,026,572.42          |



|     |                |  |                |        |               |
|-----|----------------|--|----------------|--------|---------------|
| 客户四 | 13,988,826.17  |  | 13,988,826.17  | 3.27%  | 699,441.31    |
| 客户五 | 5,771,824.54   |  | 5,771,824.54   | 1.35%  | 288,591.23    |
| 合计  | 320,734,283.52 |  | 320,734,283.52 | 75.03% | 16,036,714.18 |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,597,363.54 | 4,987,361.95 |
| 合计    | 5,597,363.54 | 4,987,361.95 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|      |      |      |      |              |

其他说明：

#### 3) 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

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 | 其他变动 |      |
|    |      |        |       |       |      |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 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**

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 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 押金保证金  | 754,537.30   | 706,002.90   |
| 员工往来款  | 164,338.69   | 88,000.00    |
| 子公司往来款 | 5,679,022.49 | 4,920,357.98 |
| 其他     | 85,366.37    | 36,180.11    |
| 合计     | 6,683,264.85 | 5,750,540.99 |

**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） | 2,078,631.01 | 1,874,105.06 |
| 1至2年      | 1,409,597.95 | 1,672,515.96 |
| 2至3年      | 1,644,515.96 | 1,305,702.23 |
| 3年以上      | 1,550,519.93 | 898,217.74   |
| 3至4年      | 1,296,531.23 | 741,460.04   |
| 4至5年      | 97,231.00    | 145,657.70   |
| 5年以上      | 156,757.70   | 11,100.00    |
| 合计        | 6,683,264.85 | 5,750,540.99 |

**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   |              |
| 其中：       |              |         |              |        |              |              |         |            |        |              |
| 按组合计提坏账准备 | 6,683,264.85 | 100.00% | 1,085,901.31 | 16.25% | 5,597,363.54 | 5,750,540.99 | 100.00% | 763,179.04 | 13.27% | 4,987,361.95 |
| 其中：       |              |         |              |        |              |              |         |            |        |              |
| 其他应收款     | 6,683,264.85 | 100.00% | 1,085,901.31 | 16.25% | 5,597,363.54 | 5,750,540.99 | 100.00% | 763,179.04 | 13.27% | 4,987,361.95 |

|    |              |         |              |        |              |              |         |            |        |              |
|----|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| 合计 | 6,683,264.85 | 100.00% | 1,085,901.31 | 16.25% | 5,597,363.54 | 5,750,540.99 | 100.00% | 763,179.04 | 13.27% | 4,987,361.95 |
|----|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|

按组合计提坏账准备：1,085,901.31

单位：元

| 名称    | 期末余额         |              |         |
|-------|--------------|--------------|---------|
|       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内 | 2,078,631.01 | 103,931.55   | 5.00%   |
| 1-2 年 | 1,409,597.95 | 140,959.80   | 10.00%  |
| 2-3 年 | 1,644,515.96 | 246,677.39   | 15.00%  |
| 3-4 年 | 1,296,531.23 | 388,959.37   | 30.00%  |
| 4-5 年 | 97,231.00    | 48,615.50    | 50.00%  |
| 5 年以上 | 156,757.70   | 156,757.70   | 100.00% |
| 合计    | 6,683,264.85 | 1,085,901.31 |         |

确定该组合依据的说明：

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    |                | 763,179.04           |                      | 763,179.04   |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                |                | 322,722.27           |                      | 322,722.27   |
| 2023 年 12 月 31 日余额  |                | 1,085,901.31         |                      | 1,085,901.31 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 763,179.04 | 322,722.27 |       |       |    | 1,085,901.31 |
| 合计        | 763,179.04 | 322,722.27 |       |       |    | 1,085,901.31 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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  | 关联往来   | 5,679,022.49 | 1-4 年 | 84.97%           | 835,646.71   |
| 第二名  | 押金、保证金 | 296,575.90   | 2-5 年 | 4.44%            | 195,326.28   |
| 第三名  | 押金、保证金 | 212,322.60   | 1 年以内 | 3.18%            | 10,616.13    |
| 第四名  | 押金、保证金 | 154,500.00   | 1 年以内 | 2.31%            | 7,725.00     |
| 第五名  | 其他     | 85,366.37    | 1 年以内 | 1.28%            | 4,268.32     |
| 合计   |        | 6,427,787.36 |       | 96.18%           | 1,053,582.44 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资 | 88,325,668.99 |      | 88,325,668.99 | 88,690,141.04 |      | 88,690,141.04 |
| 合计     | 88,325,668.99 |      | 88,325,668.99 | 88,690,141.04 |      | 88,690,141.04 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |            |             | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|--------------|--------|------|------------|-------------|----------------|--------------|
|                |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值<br>准备 | 其他          |                |              |
| 广东瑞芯源技术有限公司    | 38,500,000.00  |              |        |      |            |             | 38,500,000.00  |              |
| 景德镇和川粉体技术有限公司  | 36,740,251.39  |              |        |      |            | -103,351.39 | 36,636,900.00  |              |
| 深圳市特思路精密科技有限公司 | 13,449,889.65  |              |        |      |            | -261,120.66 | 13,188,768.99  |              |
| 合计             | 88,690,141.04  |              |        |      |            | -364,472.05 | 88,325,668.99  |              |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |

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

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 849,098,629.19 | 594,891,462.63 | 919,738,017.82 | 627,833,939.35 |
| 其他业务 | 1,449,947.21   | 759,305.80     | 3,009,594.94   | 810,185.99     |
| 合计   | 850,548,576.40 | 595,650,768.43 | 922,747,612.76 | 628,644,125.34 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 光器件产品      | 830,237,704.99 | 583,243,417.01 |      |      |      |      | 830,237,704.99 | 583,243,417.01 |
| 光传感产品      | 4,916,212.81   | 1,592,991.00   |      |      |      |      | 4,916,212.81   | 1,592,991.00   |
| 其他         | 15,394,658.60  | 10,814,360.42  |      |      |      |      | 15,394,658.60  | 10,814,360.42  |
| 按经营地区分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 国外         | 673,449,459.10 | 428,255,477.22 |      |      |      |      | 673,449,459.10 | 428,255,477.22 |
| 国内         | 177,099,117.30 | 167,395,291.21 |      |      |      |      | 177,099,117.30 | 167,395,291.21 |
| 市场或客户类型    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 合同类型       |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 购销合同       | 849,761,009.64 | 594,891,462.63 |      |      |      |      | 849,761,009.64 | 594,891,462.63 |
| 租赁合同       | 787,566.76     | 759,305.80     |      |      |      |      | 787,566.76     | 759,305.80     |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按合同期限分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |

|     |                |                |  |  |  |  |                |                |
|-----|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 其中： |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 合计  | 850,548,576.40 | 595,650,768.43 |  |  |  |  | 850,548,576.40 | 595,650,768.43 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

公司销售产品主要为光通信器件、光纤传感等，产品性能和指标严格遵照行业标准。目前产品销往海外比例较高，交付方式主要是 FOB。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 9,542,416.80 元，其中，9,542,416.80 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额    |
|-------------|--------------|----------|
| 理财产品取得的投资收益 | 6,252,795.55 | 3,277.67 |
| 合计          | 6,252,795.55 | 3,277.67 |

## 6、其他

## 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                                       | -369,402.35  |    |
| 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 | 6,999,865.24 |    |



|  |               |    |
|--|---------------|----|
| 损益产生持续影响的政府补助除外)   |               |    |
| 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 | 11,172,620.80 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 3,246,612.21  |    |
| 减：所得税影响额   | 2,301,845.51  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 278,345.63    |    |
| 合计   | 18,469,504.76 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 11.60%     | 0.69        | 0.69        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.22%     | 0.61        | 0.61        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他