

GLORIA[®] 格利尔

格利尔

831641

格利尔数码科技股份有限公司
(Gloria Technology LLC)



年度报告

— 2023 —

公司年度大事记



2023年1月，公司荣获中共徐州市委徐州市人民政府颁发的“鹏程计划先锋企业”证书。



2023年1月，公司荣获江苏省工业和信息化厅颁发的“江苏省绿色工厂”证书。



2023年1月，子公司惠州格利尔获得广东省工业和信息化厅颁发的“专精特新中小企业”证书，有效期三年。



2023年，公司当选“中国磁性元器件产业联盟副会长单位”。



2023年8月，公司荣获“2022年度徐州市市长质量奖提名奖”。



2023年，公司新增发明专利证书6项。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重大事件	31
第六节	股份变动及股东情况	37
第七节	融资与利润分配情况	40
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	44
第九节	行业信息	51
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护	52
第十一节	财务会计报告	60
第十二节	备查文件目录	197

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人朱从利、主管会计工作负责人周雪梅及会计机构负责人（会计主管人员）周雪梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司与客户和供应商签订了保密协议，申请豁免披露前五大客户和供应商名称。

【重大风险提示表】

1、是否存在退市风险

是 否

2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

释义

释义项目	指	释义
公司、格利尔数码	指	格利尔数码科技股份有限公司
报告期内	指	2023年1月1日至2023年12月31日
股东大会	指	格利尔数码科技股份有限公司股东大会
董事会	指	格利尔数码科技股份有限公司董事会
监事会	指	格利尔数码科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
格利尔国际	指	格利尔国际有限公司
惠州格利尔	指	惠州格利尔科技有限公司
格利尔科技	指	徐州格利尔科技有限公司
宿迁格利尔	指	宿迁格利尔智慧光电科技有限公司
格利尔光电	指	江苏格利尔光电科技有限公司
上海莱复	指	上海莱复信息科技有限公司
智谷光频	指	徐州智谷光频产业研究院有限公司
南京照通	指	南京照通智慧科技有限公司
西安金丝路	指	西安金丝路光电科技有限公司
东莞智联	指	东莞智联光频科技有限公司
格利尔照明	指	Gloria Lighting GMBH
新加坡格利尔	指	GLORIA TECH HOLDING PTE. LTD.

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	格利尔
证券代码	831641
公司中文全称	格利尔数码科技股份有限公司
英文名称及缩写	Gloria Technology LLC
法定代表人	朱从利

二、 联系方式

董事会秘书姓名	周雪梅
联系地址	徐州市国家高新技术产业开发区昆仑路 30 号格利尔数码科技工业园
电话	0516-83312665
传真	0516-83312665
董秘邮箱	zxm@gloriatechnology.com
公司网址	www.gloriatechnology.com
办公地址	徐州市国家高新技术产业开发区昆仑路 30 号格利尔数码科技工业园
邮政编码	221116
公司邮箱	zxm@gloriatechnology.com

三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2023 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报（www.stcn.com）
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2022 年 12 月 2 日
行业分类	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电气、电子及通讯
主要产品与服务项目	照明产品及磁性器件的研发、生产和销售
普通股总股本（股）	82,655,000
优先股总股本（股）	0

控股股东	控股股东为朱从利
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为朱从利、赵秀娟，无一致行动人

五、 注册变更情况

适用 不适用

项目	内容
注册资本（元）	82,655,000

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号4楼
	签字会计师姓名	梁谦海、邵泽文
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东吴证券股份有限公司
	办公地址	苏州工业园区星阳街5号
	保荐代表人姓名	陈磊、崔鹏飞
	持续督导的期间	2022年12月2日 - 2025年12月31日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年增 减%	2021 年
营业收入	547,250,376.14	721,140,971.83	-24.11%	503,721,895.00
毛利率%	22.06%	25.58%	-	23.24%
归属于上市公司股东的净利润	22,029,632.50	63,218,941.63	-65.15%	36,439,086.96
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	12,036,325.44	63,740,008.23	-81.12%	30,262,555.48
加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的净利润 计算）	5.90%	24.54%	-	17.86%
加权平均净资产收益率%（依据 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润计算）	3.22%	24.74%	-	14.83%
基本每股收益	0.29	0.99	-69.70%	0.58

二、 营运情况

单位：元

	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减%	2021 年末
资产总计	623,254,491.70	725,804,819.48	-14.13%	526,926,901.74
负债总计	238,984,836.35	339,663,068.74	-29.64%	297,639,246.72
归属于上市公司股东的净资产	371,483,766.04	370,541,777.78	0.25%	218,785,947.28
归属于上市公司股东的每股净 资产	4.95	5.04	-1.79%	3.47
资产负债率%（母公司）	37.92%	48.10%	-	58.22%
资产负债率%（合并）	38.34%	46.80%	-	56.49%
流动比率	2.27	1.94	-	1.58
	2023 年	2022 年	本年比上年增 减%	2021 年
利息保障倍数	17.80	36.32	-	21.96
经营活动产生的现金流量净额	47,409,995.71	50,379,436.87	-5.89%	-5,574,263.41
应收账款周转率	2.95	3.87	-	3.95
存货周转率	2.91	3.25	-	2.86
总资产增长率%	-14.13%	37.74%	-	44.60%
营业收入增长率%	-24.11%	43.16%	-	35.45%
净利润增长率%	-65.15%	73.49%	-	15.95%

三、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

√适用 □不适用

项目	业绩快报	年度报告	变动比例%
营业收入	545,586,706.26	547,250,376.14	0.30%
归属于上市公司股东的净利润	23,346,326.51	22,029,632.50	-5.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,804,313.48	12,036,325.44	-12.81%
基本每股收益	0.31	0.29	-6.45%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	6.19%	5.90%	-4.68%
加权平均净资产收益率%（扣非后）	3.66%	3.22%	-12.02%
	本报告期末	本报告期初	变动比例%
总资产	621,609,209.54	623,254,491.70	0.26%
归属于上市公司股东的所有者权益	406,154,359.44	371,483,766.04	-8.54%
股本	82,655,000.00	82,655,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	4.91	4.95	0.81%

业绩预告/业绩快报中披露的财务数据与本报告不存在重大差异。

五、 2023年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	150,548,425.84	143,739,568.93	130,760,774.99	122,201,606.38
归属于上市公司股东的净利润	17,569,898.98	8,119,919.94	1,573,117.47	-5,233,303.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,423,026.80	6,972,708.27	190,165.54	-8,549,575.17

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

□适用 √不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2023年金额	2022年金额	2021年金额	说明
非流动资产处置损益	-40,526.07	-1,219,224.23	93,895.02	
计入当期损益的政府补助(与企业	8,054,859.70	5,174,463.70	3,401,679.71	

业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)				
债务重组损益	0.00		170,438.82	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,734,133.07	-4,213,246.46	3,375,723.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00	-357,055.89	225,476.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-76,456.81	20,019.34	24,022.99	
非经常性损益合计	11,672,009.89	-595,043.54	7,291,236.69	
所得税影响数	1,643,330.41	-115,987.14	1,023,859.13	
少数股东权益影响额(税后)	35,372.42	42,010.20	90,846.08	
非经常性损益净额	9,993,307.06	-521,066.60	6,176,531.48	

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式报告期内变化情况：

一、报告期内公司所处行业情况

根据北京证券交易所官网公布的中国上市公司协会上市公司行业分类结果显示，《2023 年上半年上市公司行业分类结果》中公司所属行业已变更为：计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-电气、电子及通讯。

公司主要从事照明产品及磁性器件的研发、生产和销售，业务布局兼顾广度与深度，多年来坚持照明业务与磁性器件业务协同发展。公司以磁性器件技术为支撑，广泛拓展照明、新能源、通信、工业控制、电声器件等多领域应用场景；同时深挖照明场景，掌握从电源到 LED 灯具等照明产业相关技术，将产业链延伸至终端照明解决方案。公司已成为一家实现照明业务与磁性器件业务互相促进、联动发展的综合创新型企业。

磁性器件业务板块，公司磁性器件产品广泛应用于照明、新能源、通信、工业控制、电声器件等业务领域，与锦浪科技、ABL、动力源、伟创力等知名客户建立了稳定的合作关系。公司积极响应国家“双碳”政策，将磁性器件业务聚焦于光伏逆变器等新能源细分市场。

照明业务板块，依托完善的生产管控体系和优异的产品质量，公司已成为库珀照明等国际知名企业应急照明、健康照明等品牌产品的核心供应商之一。公司致力于成为智慧照明系统解决方案提供商，已具备智慧路灯系统、景观照明工程等解决方案的规划设计、方案实施和运维服务能力。

1、采购模式

公司实行合格供应商管理制度。针对新的采购需求，公司资源采购部选择多家供应商进行询价，并要求其提供相关资料和样品。样品经鉴定、试用合格的供应商经批准后方可进入公司合格供应商名录，签订采购框架协议、质量保证协议等。公司根据销售订单需求、生产计划和物料库存数量确定原材料采购需求后，物料部可以向合格供应商下达采购订单，供应商供应的物料经检验合格后方可入库。价格方面，公司根据供应商报价、市场行情与供应商谈判确定价格，且每年对采购价格进行评估，对价格进行动态调整。此外，采购部门定期会同公司研发部门和工程、生产部门，对长期供货的合格供应商来料进行质量、交付、价格和服务的评估，并根据评估结果调整合格供应商名录。

2、销售模式

公司采用直销模式，通过行业展会、客户介绍、招投标等方式与潜在客户进行接触，了解客户需求。照明产品及磁性器件业务方面，公司客户主要为国内外知名企业，一般需经客户验厂审核后，将公司纳入合格供应商体系，签订供货协议。公司根据客户相关需求提供产品报价并向客户送样，送样合格后进入批量生产阶段。公司与客户确定供应关系后，将在较长时间内保持稳定的合作关系。公司照明工程业务主要通过招投标形式与客户建立合作关系，中标后与客户签订相关合作协议。

3、生产模式

公司主要采取以销定产的生产模式，按照客户订单进行生产。营销部门下达获取的订单后，计划部门转化成生产计划，通过 ERP 系统生成订单、排定生产日期，由物料部采购物料，生产部按照生产计划组织生产，工程部、品管部参与过程控制，产品生产完工经检验合格后入库。同时，公司将根据客户需

求或市场行情，结合公司库存及产能情况进行一定规模的备货。

除直接生产外，由于产能限制，公司将部分磁性器件产品采用外协模式生产。公司获取订单后，综合衡量产品的工艺复杂程度、所需产能等因素，决定自主生产或委外生产。采用外协生产模式的，公司选择合适的外协供应商进行询价，拟定合作方。

4、研发模式

公司设立了研发部门，对公司各产品线进行技术创新和新产品开发工作。一方面，公司以客户需求为导向，进行相关产品的研发立项、BOM制定、样品试制与评审等工作，经客户确认后进入批量生产阶段。另一方面，公司根据行业发展趋势、市场需求和公司制定的战略方向进行技术及生产工艺创新，形成了自主研发为主，合作研发为辅的研发模式，有针对性地进行相关技术的储备和新产品的研发。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，在国内行业竞争加剧的市场环境下，叠加海外市场低迷及客户需求减少等多种因素影响，公司销售不及预期以及毛利率下降。同时，由于公司加大了人才引进与激励力度、信息化系统提升等投入，公司期间费用同比增加。

针对公司业绩下滑的情况，公司积极开拓海内外市场，加大新产品研发投入，强化供应链管理，增强组织活力、优化流程制度，积极实施降本增效措施，进一步提升公司运营效率及市场竞争能力。

1、公司经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入5.47亿元，同比减少24.11%；归属于母公司的净利润2,202.96万元，同比减少65.15%。实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为1,203.63万元，同比减少81.12%。截止2023年12月31日，公司总资产为6.23亿元，同比减少14.13%；归属于母公司股东的所有者权益为3.71亿元，同比增长0.25%。

2、公司市场开拓情况

报告期内，在磁性器件业务领域，公司在光伏逆变器、储能细分市场持续耕耘。目前已和德业股份、海鹏科技等客户建立合作关系，不断提升公司的市场地位。同时，在新能源汽车车载电源、充电桩应用行业储备市场资源，跟进行业头部企业，为公司持续稳定发展奠定基础。

在照明业务领域，面向海外市场端的需求，公司在应急照明和应急电源及装饰照明领域开发出针对北美和欧洲市场需求的产品，满足客户需求并开拓了新的客户资源。

3、公司产品研发情况

报告期内，公司加强研发队伍建设，优化整合了开发流程，提高了产品研发效率，缩短了产品开发周期。研发中心持续聚焦光伏逆变及新能源汽车领域磁性器件、“智慧照明+”系列产品、无线光频应用等多个领域的新产品研发，并启动霍尔电流传感器项目；全年累计获得授权发明专利6项，实用新型专利10项，外观专利4项及软件著作权4项。

磁性器件领域，在光伏新能源等行业，数十款扁线立绕、高密度、小型化的磁性器件产品投入批量生产，适应自动化制造的标准化、系列化磁性器件产品正在研发进行中；多款应用于新能源汽车的DC/DC电源变换器，3KW车载逆变器研发正常推进中。

“智慧照明+”领域，继续开展产品的系列化、平台化开发，Zigbee协议照明产品批量投产，完成了智慧照明控制系统到智慧照明运营系统的升级；北美标准的应急指示灯、应急电源产品，完成新平台方案的论证，已经启动多个型号产品的开发；同时积极布局无线光频通信等前沿技术的研究。

研发管理方面，上线“产品设计系统”平台，共享设计数据，提升了设计开发效率和开发质量。

4、公司运营管理情况

报告期内，运营团队按照年初制定的年度工作计划，重点抓好产品质量管理及企业智改数转两项重点工作。在全面提升产品质量管理方面，对内部组织结构进行了优化。从供应商管理、原材料的采购和检验、生产设备的维护和校准、生产工艺的优化以及员工培训等方面，全面进行总结和梳理，系统性巩固产品质量水平。公司持续加大自动化生产设备投入，不断提升公司的自动化生产水平，特别是在新能源磁性器件领域，加大非标定制自动化设备的投入和研发，并根据客户的特殊要求，开发制造过程信息化防错系统。同时完成了对徐州、惠州以及宿迁工厂的生产布局优化改造，提高了生产效率。基于公司的发展战略，公司启动并完成了EHR、OA、ERP等系统转型升级工作。

(二) 行业情况

1、磁性器件行业情况

光伏逆变器行业：近年来，在以光伏发电为代表的新能源领域，在“双碳”政策背景下，受全球能源结构调整、技术革新驱动以及俄乌冲突引发的欧洲能源危机影响，全球光伏新增装机量持续保持高增长。中国作为光伏大国，出口额持续增长，2023年，光伏逆变器出口总额99.7亿美元，同比增长11.1%，但受光伏行业周期及海外库存调整影响，2023年以来逆变器出口增速有所放缓，尤其是下半年，8-12月单月出口额下滑幅度均在30%以上。长期来看，随着海外库存的逐步消化，太阳能作为一种理想的清洁能源，渗透率仍将持续提升，光伏行业市场规模仍将持续扩大。

新能源汽车及充电桩行业：近年来，全球汽车销量整体较为平稳，而新能源汽车行业仍在高速增长。2023年，全球新能源汽车销量达1,367.46万辆，同比增长35.75%，增长迅猛，根据EV Tank预测，2022年至2025年，全球新能源汽车销量仍将保持高速增长，预计复合增长率达32%。我国作为汽车大国，是全球最大的汽车消费市场，尤其在新能源汽车领域，新能源汽车是我国从汽车大国迈向汽车强国的必由之路，目前占据全球一半左右的市场份额，渗透率远高于全球平均增速。随着我国新能源汽车行业的快速增长，充电桩基础设施的建设也在快速成长阶段，2023年1-12月，公共充电桩数量增长93万个，公桩保有量同比去年增速达到51%，随车安装的私人充电桩较2022年底增长245.7万个，私桩保有量同比去年同期增速69%。

公司积极拓展光伏细分行业中发展趋势良好的储能、微逆变器配套的磁性器件，以及新能源汽车

及充电桩用磁性器件，以在激烈的市场竞争中维持一定的市场份额，公司将抓住磁性器件行业快速发展的市场机遇，做大做强公司磁性器件业务。

2、照明行业情况

近年来，我国 LED 照明行业发展较为平稳，市场规模由 2019 年的 6388 亿元增长至 2023 年的约 7012 亿元，复合增长率为 2.36%。受宏观经济及行业发展周期的影响，照明行业整体呈增速放缓的趋势，叠加海外市场受国际政治经济环境的影响，出口呈下降趋势，根据中国照明电器协会数据显示，2023 年我国照明产品出口总额约 563 亿美元，同比下降约 7%。长期来看，LED 照明仍然是目前最为普遍的照明技术，应用领域广泛，市场规模较大，根据北京欧立信调研中心预计，到 2029 年，全球 LED 照明行业市场规模将达到 3,404 亿美元。公司将持续提升综合竞争力，在智能照明、应急照明、健康照明等细分领域积极拓展相关业务，扩大市场份额。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2023 年末		2022 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	105,164,090.84	16.87%	142,248,405.87	19.60%	-26.07%
应收票据	17,453,090.73	2.80%	6,700,448.21	0.92%	160.48%
应收账款	151,342,002.22	24.28%	198,002,509.16	27.28%	-23.57%
存货	123,643,490.73	19.84%	158,851,014.69	21.89%	-22.16%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	123,868.22	0.02%	-100.00%
固定资产	65,060,278.90	10.44%	53,902,181.04	7.43%	20.70%
在建工程	5,674,579.12	0.91%	0.00	0.00%	0.00%
无形资产	11,674,513.41	1.87%	11,636,213.71	1.60%	0.33%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	35,030,083.34	5.62%	30,031,398.61	4.14%	16.64%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期内，应收票据同比增加 160.48%，主要原因是公司本期接收的商业承兑汇票和信用级别一般的银行承兑汇票增加。
2. 报告期内，长期股权投资同比减少 100%，主要原因是对参股公司东莞智联进行清算处置和对参股公司格利尔照明计提减值准备。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	547,250,376.14	-	721,140,971.83	-	-24.11%
营业成本	426,542,010.86	77.94%	536,675,991.83	74.42%	-20.52%
毛利率	22.06%	-	25.58%	-	-
销售费用	18,579,242.54	3.40%	20,146,279.33	2.79%	-7.78%
管理费用	49,692,250.55	9.08%	44,457,391.67	6.16%	11.78%
研发费用	28,191,000.67	5.15%	24,177,918.11	3.35%	16.60%
财务费用	268,589.90	0.05%	-6,596,732.20	-0.91%	-104.07%
信用减值损失	47,228.47	0.01%	-1,417,673.24	-0.20%	-103.33%
资产减值损失	-1,343,824.67	-0.25%	-11,075,400.15	-1.54%	-87.87%
其他收益	8,659,400.11	1.58%	5,194,483.04	0.72%	66.70%
投资收益	2,522,456.98	0.46%	-4,549,850.23	-0.63%	-155.44%
公允价值变动收益	713,557.54	0.13%	-240,706.34	-0.03%	-396.44%
资产处置收益	-40,526.07	-0.01%	-1,205,332.56	-0.17%	-96.64%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0%
营业利润	32,394,270.64	5.92%	86,366,267.39	11.98%	-62.49%
营业外收入	184,522.90	0.03%	2,232.05	0.00%	8,166.97%
营业外支出	260,979.71	0.05%	373,179.61	0.05%	-30.07%
净利润	24,421,445.46	4.46%	70,750,960.80	9.81%	-65.48%

项目重大变动原因：

1. 报告期内，营业收入同比减少 24.11%，主要原因是在国内行业竞争加剧的市场环境下，叠加海外市场低迷及客户需求减少等多种因素影响，公司销售不及预期以及毛利率下降。
2. 报告期内，财务费用同比增加 104.07%，主要原因是外币汇兑收益减少。
3. 报告期内，信用减值损失同比减少 103.33%，主要原因是公司期末应收账款总额降低。
4. 报告期内，资产减值损失同比减少 87.87%，主要原因是上期公司拟变更募投项目的实施方式采用新建方式建设生产研发综合楼和高标准厂房以满足公司未来发展需要，对需要拆除的旧厂房计提减值 928 万元。
5. 报告期内，其他收益同比增加 66.70%，主要原因是收到公司北交所上市政府奖励资金 300 万元。
6. 报告期内，投资收益同比增加 155.44%，主要原因是铜期货套期保值业务及募集资金进行现金管理收益增加。
7. 报告期内，公允价值变动收益同比增加 396.44%，主要原因是持有的远期结汇合约及结构性存款期末估值调整所致。
8. 报告期内，资产处置收益同比变动 96.64%，主要原因是上期公司处置了募投项目用旧厂房内附着专用设备。
9. 报告期内，营业外收入同比增加 8,166.97%，主要原因是核销往来款项。
10. 报告期内，营业外支出同比减少 30.07%，主要原因是上期公司发生以前年度会计差错更正税务申报滞纳金 22.86 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2023年	2022年	变动比例%
主营业务收入	535,227,714.67	712,621,772.71	-24.89%
其他业务收入	12,022,661.47	8,519,199.12	41.12%
主营业务成本	420,430,579.33	529,820,235.72	-20.65%
其他业务成本	6,111,431.53	6,855,756.11	-10.86%

按产品分类分析：

单位：元

分产品	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
照明业务	188,157,429.25	141,628,996.33	24.73%	-21.29%	-19.34%	减少 1.81 个百分点
磁性器件业务	336,036,740.07	270,157,616.52	19.60%	-27.16%	-22.11%	减少 5.22 个百分点
主营业务-其他	11,033,545.35	8,643,966.48	21.66%	-9.69%	16.82%	减少 17.78 个百分点
其他业务收入	12,022,661.47	6,111,431.53	49.17%	41.12%	-10.86%	增加 29.64 个百分点
合计	547,250,376.14	426,542,010.86	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	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
境内	385,766,708.65	308,156,914.48	20.12%	-14.15%	-11.24%	减少 2.62 个百分点
境外	161,483,667.50	118,385,096.38	26.69%	-40.59%	-37.54%	减少 3.58 个百分点
合计	547,250,376.14	426,542,010.86	-	-	-	-

注：上表按区域分类以主营业务收入分类列示

收入构成变动的的原因：

1. 报告期内，其他业务收入同比增加 41.12%，主要原因是当期销售材料增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	176,103,683.09	32.18%	否

2	第二名	83,087,157.26	15.18%	否
3	第三名	37,708,966.01	6.89%	否
4	第四名	23,031,311.45	4.21%	否
5	第五名	22,294,151.27	4.07%	否
合计		342,225,269.08	62.54%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一名	20,965,649.68	6.55%	否
2	第二名	18,950,089.26	5.92%	否
3	第三名	16,060,483.76	5.02%	否
4	第四名	13,566,704.37	4.24%	否
5	第五名	12,975,479.29	4.05%	是
合计		82,518,406.36	25.77%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	2023年	2022年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	47,409,995.71	50,379,436.87	-5.89%
投资活动产生的现金流量净额	-91,429,235.56	-28,462,471.23	-221.23%
筹资活动产生的现金流量净额	2,987,615.77	55,115,782.21	-94.58%

现金流量分析：

1. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 221.23%，主要原因是购买银行理财产品 6,100 万元和募投项目建设投资增加所致。
2. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 94.58%，主要原因是上期收到公开发行股份募集资金所致。

(四) 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

单位：元

项目名称	本期投入情况	累计实际投入情况	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	是否达到计划进度和预计收益的原因
智能制造基地建设 项目	7,425,513.84	10,102,783.84	募集资金	建设中	-	-	-
研发中心 建设项目	1,613,391.00	4,459,968.00	募集资金	建设中	-	-	-
合计	9,038,904.84	14,562,751.84	-	-	-	-	-

4、以公允价值计量的金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元

金融资产类别	初始投资成本	资金来源	本期购入金额	本期出售金额	报告期投资收益	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动
远期外汇 合约	0	自有	0	0	24,058.69	537,878.25	0
铜期货套 期保值	0	自有	11,221,100.00	11,221,100.00	1,960,160.21	0	0
合计		-	11,221,100.00	11,221,100.00	1,984,218.90	537,878.25	0

5、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	308,000,000	61,000,000	0	不存在
银行理财产品	自有资金	0	0	0	不存在
合计	-	308,000,000	61,000,000		-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用 √不适用

6、委托贷款情况

□适用 √不适用

7、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
格利尔国际	控股子公司	销售贸易	-	4,518.49	2,802.83	10,546.13	1,835.31	740.68
惠州格利尔	控股子公司	生产销售	1,000	6,138.09	4,278.49	9,408.21	2,160.95	989.05
格利尔科技	控股子公司	生产销售	296.17	2,743.45	1,573.62	1,062.64	173.70	-3.88
宿迁格利尔	控股子公司	生产销售	500	3,231.08	811.01	4,512.80	321.98	-86.76
格利尔光电	控股子公司	销售施工	1,050	1,145.92	703.91	853.54	235.22	-138.74
上海莱复	控股子公司	研发销售	100	15.20	0.69	0	0	-0.59
智谷光频	控股子公司	研发销售	500	109.10	67.00	203.73	13.18	-273.71
南京照通	控股子公司	销售	500	74.01	47.60	422.48	103.75	-26.81
西安金丝路	控股子公司	销售	500	168.26	83.81	104.18	44.21	0.15
新加坡格利尔	控股子公司	销售贸易	200 万美元	0	0	0	0	0

(2) 主要控股参股公司情况说明

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

□适用 √不适用

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
东莞智联	注销	参股公司，对公司的整体生产经营和业绩影响不大。

(4) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

(五) 税收优惠情况

√适用 □不适用

详见附注第四节第二部分“税收优惠”

(六) 研发情况

1、研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	28,191,000.67	24,177,918.11
研发支出占营业收入的比例	5.15%	3.35%
研发支出资本化的金额	0	0
资本化研发支出占研发支出的比例	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0%	0%

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

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	5
本科	39	51
专科及以下	53	48
研发人员总计	98	105
研发人员占员工总量的比例（%）	11.41%	11.28%

3、专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	179	164
公司拥有的发明专利数量	28	22

4、研发项目情况：

适用 不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段 / 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
基于智慧照明控制技术平台系统的多功能智慧	对智慧照明控制系统迭代升级，完善智慧停车、传感器感知、大数据处理、人工智能、云计算等功能，	迭代升级	除具有智慧照明控制功能外，还具有智慧停车、各类传感器的接入；具有大数据、人工智能、云计算等功能，且能支持网关云盒的边缘计算。主要特点：（1）	提升智慧照明控制平台竞争力

灯杆的研发	且能支持网关云盒的边缘计算。		多杆合一：以路灯杆为核心载体，深度集成智慧道路所需的设备，实现多杆合一与数据整合，并针对业务需求提供数据接入权限；（2）全息感知：采集车流数据、人流量、路面险情、交通事件、环境气象等 23 种道路交通信息。（3）泛在互联：支持基础设施物联网接入和车路协同交互。（4）“云-边-端”一体化协同：形成面向未来的智慧道路技术支撑体系。（5）慢行品质提升：沿线提供 WiFi、城市广播音乐、信息屏、智能照明等多元慢行服务。	
具有智慧控制系统及光通信系统的防爆灯具	开发一套符合安全防爆要求的智能控制灯具系统，控制方式两种：485 通信、VLC 通信。系统灯具能够有效地进行联动控制，并具有特定气体检测和闪烁报警功能	试制阶段	除具有传统的防爆灯具的安全等级外，还具有智慧控制驱动器，能够有效地进行联动控制，按需控制。同时，还具有特定气体检测和闪烁报警等功能，是新型的智能化防爆灯具。另外，产品具有的无线光通信能力，可以在防爆环境仍然具有安全通信能力。	系统面向洞库及人防工程，并可覆盖安全工厂应用需求，市场前景好
超高精度定位及无线光频通信模块	研究高精度定位，应用可见光通信链路的 FDMA+TDMA 多址技术，实现一对多定位，并提高定位速度。通过提高光通信速率，优化通信协议栈，实现双向光通信，并可进行自适应组网。研究支持多通道、大带宽的移动光无线通信技术。	迭代升级	在现有超高定位性能基础上，实现一对多定位，并提高定位速度。采用基于可见光通信链路的 FDMA+TDMA 多址技术，实现但基站灯具实现不少于 20 个用户数据的汇聚和分发，定位时长控制在 3S 之内，经过研究实现 5-8m 高度灯具对 8m 光照范围内物料实现精确定位。提高通信速率，支持完全的通信协议栈，能够有效地进行双向光通信，并进行自适应组网。支持多通道、大带宽，单通道带宽可调节，支持移动状态下一对多通信，研制基于可见光通信技术的光波手机、光波对讲机等终端产品，支持 Mesh 组网模式等。同时具有低功耗模式。	为无线光频通信开创更广阔的应用场景
基于无线光频通信的车辆通信装置	研究车辆前大灯与后尾灯之间通过无线光频通信的关键技术，实现将车辆间车速、状态、辅助系统的信息实时互通，并且能够	完成	与车辆前照大灯与后尾灯组合工作，支持可见光和非可见光通信，能够直接将车辆的车速、状态、辅助系统的信息通过实时通信的方式传给前后车，实现超高及时率的联动处理，该系统通过采集	掌握前沿室外无线光频通信技术，提升公司在无

	将接收的信号转化为 CAN 信号，在车辆中控显示屏或者仪表进行显示，以提高驾驶员对周围车辆状态的掌握，并能及时进行危情预警。要求整个系统抗电磁干扰能力强、保密性高。		车辆信息，并将车辆的这些信息（车速，转向信息，灯光等）通过光的形式发送出去，根据信号的不同，可以将信号分别从车前与车尾进行发送，发送的同时能够接收到其他车辆发送的信号，并且能够将接收的信号转化为 CAN 信号，在车辆中控显示屏或者仪表进行显示，以提高驾驶员对周围车辆状态的掌握，并能及时进行危情预情。能够利用光的方向性与前车、后车、相近位置的其它车道车辆交换信息能够确定方位和车辆状态，广接入、低延迟、抗干扰能力强、低成本。通过对可见光通信技术的研究，在车车通信，车联网通信领域开拓传输时延更短和通信速率更高通信手段，推动实现车路互联、车路协同的进程。车辆通过无线光通信与具有无线光通信的路灯进行通信时，可实现 V2X 的应用。	线光频通信方面的基础研发能力
交流充电桩精密电流传感器的研发	广泛应用于新能源充电桩，和测量对象高度隔离，可靠性高，响应速度快，可以准确快速的跟踪测量对象，监测并及时发现排除故障。	试制	采用优异的软磁材料提高传感器的性能，运用绕线叠层技术、三维结构设计、磁路仿真、热仿真、电路仿真等基础技术，不断革新，研制出低功耗、高精度、低温漂、响应时间快、小尺寸、低成本高质量的电流传感器，实时监测充电桩充电情况。	是公司既有业务磁性器件的拓展应用，增加一类新产品
小胖多功能智能音箱的研发	研究音响台灯的智能语音 AI 控制模块、调光调色灯光模块和音响音腔模块的结构连接设计和电路排布设计，从而把这些技术应用在智能多功能照明产品。	项目取消	研究音响台灯的智能语音 AI 控制模块、调光调色灯光模块和音响音腔模块的结构连接设计和电路排布设计，研发一种可调光调色营造良好灯光环境、360° 高品质音源全向出声、以及智能语音 AI 控制的智能音响台灯。	拓展照明产品业务类型，巩固公司在照明领域的地位
恒功率输出自动应急电源的研发	研究高密度锂电池充放电和控制逻辑，调节功率输出模块，从而把这些技术应用在智能应急电源产品。	小批量	该产品可控制电池的充放电，接不同负载都可实现恒功率输出，并可以自我检测，在系统工作异常时自动报警指示方便维修。安装该产品后在突发停电或线路故障时，可以为室内人员撤离提供应急照明，避免危险发生。	公司自主研发的首个应急电源项目，拓展了照明产品业务

				类型, 巩固公司在照明领域的地位
新能源充电桩灌封式 LLC 变压器的研发	为新能源汽车行业, 研发灌封型 LLC 变压器, 利用 LLC 谐振电感外置, 实现良好的耦合效果, 采用铝壳灌封, 延长产品使用寿命, 实现良好的散热效果。	整机测试	为解决现有汽车充电桩集成式变压器发热量大、耦合效果差、生产难度大的不足, 拟研究一款新型灌封 LLC 变压器, 利用 LLC 谐振电感外置, 实现良好的耦合效果, 采用铝壳灌封, 延长产品使用寿命, 实现良好的散热效果。	继续提升公司在磁性器件领域的实力
一种块状磁芯组合扁形立绕电感的研发	为解决当前圆线电感产品体积大、人工绕线效率低、磁芯窗口面积利用率小的问题, 进行块状磁芯组合扁线立绕电感的研发, 提高绕线面积, 减少直流阻抗, 降低铜损耗, 增加温升电流, 加快电感散热, 预期使电感器体积下降 10%。	整机测试	解决当前圆线电感产品体积大、人工绕线效率低、磁芯窗口面积利用率小的问题, 进行块状磁芯组合扁线立绕电感的研发, 提高绕线面积, 减少直流阻抗, 降低铜损耗, 增加温升电流, 加快电感散热, 预期使电感器体积下降 10%。	继续提升公司在磁性器件领域的实力
新能源充电桩磁芯带散热孔变压器的研发	通过使用新型的 ECW 型带中孔的磁芯及膜包扁漆包线, 高效利用磁芯绕线窗口面积, 并经中孔风冷, 提高变压器散热性能, 预期在同等变压功率下, 使变压器体积下降 10%。	小批试产	通过使用新型的 ECW 型带中孔的磁芯及膜包扁漆包线, 高效利用磁芯绕线窗口面积, 并经中孔风冷, 提高变压器散热性能, 预期在同等变压功率下, 使变压器体积下降 10%。	继续提升公司在磁性器件领域的实力

5、与其他单位合作研发的项目情况：

√适用 □不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
中国矿业大学信息与控制工程学院	无线光频通讯研发战略合作	面向无线光频通信领域前沿技术, 充分利用矿业大学在通信等信息技术领域的优势, 开展无线光频会议系统的研发; 包括整体解决方案的制定, 相关领域的人才协同培养。
中国矿业大学电气与动力工程学院	电源变换器、逆变器产学研合作	面向新能源, 新基建领域, 双方在光伏新能源逆变器、新能源汽车电源变换器等产品方面, 开展广泛的产学研合作。
南京邮电大学	基于光频的室内多媒体无线通信系统	基于光频的移动通信和移动通信终端定位功能二合一系统, 利用特制的光波灯具基站和移动通信终端, 通过照明网络实现照明区内移动终端互联互通和定位功能, 可扩展支持中高

		速数据业务。系统包括可见光通信基站灯具、移动通信终端、交换机和服务器。
中国科学院西安光学精密机械研究所	光通信望远镜	光通信望远镜，可配对后实现双工通信，具有实时语音通信功能，并可以通过 USB 或网口连接 PC 进行数据传输。

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
<p>相关会计年度：2023 年。收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注三、(二十七)、五、(三十七)。2023 年度营业收入 54,725.04 万元。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>2023 年度财务报表审计中与评价收入确认相关的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解管理层与收入确认相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 检查主要客户合同或订单、对账单、验收单、报关单、发票等，核实收入确认是否与披露的会计政策一致；</p> <p>(3) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬、控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(4) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>(5) 选取样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收的对账单等支撑性文件，以确认收入是否记录在适当的会计期间；</p>

3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况:

立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司聘请的 2023 年度财务审计机构，在 2023 年的审计过程中，遵循了客观、独立的审计原则，严格遵守职业道德，确保了审计的独立性，顺利完成了公司 2023 年年度财务审计工作。公司对立信会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状态等进行了充分调查，认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券相关业务的资格。在审计过程中能够保持独立性，专业胜任能力有保障，在对公司 2023 年年度财务报告审计过程中认真履行职责，客观、独立、公正地完成了年度审计工作，不存在损害公司和股东利益的情况。

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(九) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2023 年设立全资子公司新加坡格利尔，纳入合并报表范围。

(十) 企业社会责任**1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司完成了徐州合同能源管理路灯节能改造项目（EMC），为城市节能做出了贡献；公司完成乡镇石头部落景观亮化照明工程，提升乡村夜间经济和百姓的幸福感。

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司诚信经营、照章纳税、安全生产，且始终把公司发展和社会责任放在重要位置，在追求效益的同时，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担企业应尽的社会责任，尽全力做到对社会、对公司全体股东和每一位员工负责。

公司坚持与供应商、下游客户等利益相关者互利共赢的经营理念，规范运作，诚实守信，维护利益相关者的合法权益。

3. 环境保护相关的情况

√适用 □不适用

公司积极响应国家关于“碳达峰、碳中和”的战略目标及相关政策文件，加快相关产品研发，坚持节约用水用电；通过持续工艺改造和技术升级，控制成本并减少污染物的排放。

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

□适用 √不适用

三、 未来展望**(一) 行业发展趋势****一、磁性器件行业发展趋势：****(一) 电子变压器行业发展趋势**

电子变压器作为电子设备中的重要组成部分，其发展趋势受到多方面因素的影响。首先，随着通讯、互联网、人工智能等技术的不断更新和发展，电子变压器需要不断适应新的标准和协议，例如 5G、物联网等新兴技术的普及将对电子变压器提出新的要求。

电子变压器在小型化、高效化、智能化方面的发展趋势明显。随着电子设备的小型化趋势，电子变压器需要不断减小体积，提高能效，同时具备智能化管理和监控功能，以满足用户对设备便携性和智能

化的需求。

环保和节能要求也对电子变压器的发展产生影响，电子变压器需要不断提高能源利用率，减少能源浪费，符合环保要求。此外，电子变压器的安全性和可靠性也是发展的重要方向，特别是在数据传输的稳定性和抗干扰能力方面需要不断改进和提高。

电子变压器的智能化发展趋势也备受关注，包括远程监控、自动故障诊断和预测维护等方面的技术创新将对电子变压器产业产生深远影响。

未来，电子变压器的发展趋势主要包括技术更新、小型化、高效化、智能化、环保节能、安全可靠等方面，这些趋势将推动电子变压器产业不断向前发展。

（二）储能行业发展前景分析

当前全球风电、光伏渗透率仍处于低位，在新能源渗透率低于 50% 以前，储能配置将以锂电池为代表的短时储能为主。而当远期渗透率逐步突破 50%，短时、长时储能配合的整体体系下，电化学储能仍是日间平滑风光出力、跟踪发电计划、调频、调峰等功能的主要承担。目前来看，以磷酸铁锂为代表的电化学储能等日间储能是当前的发展重点，也是未来高比例可再生能源系统中重要的储能构成。远期看，行业潜在空间大，将达 TW/TWh 级别。预期随着峰谷电价调整、辅助市场机制建立，储能的经济性将有明显改观，在源-网-荷侧都有可能实现高速发展。远期看，2050 年全球储能需求将达到 4.1TW，对应存储电量约 500TWh。新能源+ 储能将对电力系统带来深刻的颠覆，行业空间巨大。

在各国政府对储能产业的相关支持政策陆续出台的背景下，储能市场投资规模不断加大，产业链布局不断完善，商业模式日趋多元，应用场景加速延伸。

随着碳达峰、碳中和目标的全球共识，各国都加大可再生能源的建设力度，大幅增大了储能蓄热设备的需求，随着国家对雾霾的大力治理以及对燃煤供热的改革规范，低价谷电储热清洁供暖行业得到了大力支持和前所未有的快速发展。各级政府出台了大量清洁供暖利好政策与峰谷电价政策，居民实施清洁采暖可享受优惠电价，家用电和取暖电价分开等等。

到 2030 年，全球储热市场规模将扩大三倍，储热装机容量将增长到 800GWh 以上。

（三）光伏发电行业发展趋势

1、行业迎来快速发展

由于光伏发电技术革新不断涌现、光伏产品成本持续降低，平价上网在全球绝大多数国家和地区指日可待，光伏发电成为各国重要的能源结构改革方向，包括中国、印度、美国、欧盟主要国家和沙特等能源大国纷纷宣布了大规模的新能源规划。

2、技术水平不断提升

（1）从分布式电源到基本建设集中型发电厂

集中型大中型并网太阳能发电站便是集中化基本建设大中型太阳能发电站，发电量立即划入公共性电力网，连接高压输电系统软件提供长距离负载，能够控制成本，降低运送耗损。越发经营规模大的光伏发电站，其光伏发电系统软件的成本费越低。

（2）光储一体化发电厂

对含储能技术阶段的光伏发电发电厂开展光储一体化管控，迅速操纵，考虑有功功率输出利润最大化，“削峰填谷”回应电力网生产调度要求，即时确保电力网生产调度规定。储能系统的应用能减轻电池充电时对电力网的冲击性，尽量提高电力网品质。

（3）云储存、云计算技术、数字孪生、互联网大数据等技术性的运用

新信息科技的应用可协助光伏发电发电厂实现智能化系统，协助光伏发电发电厂实现智能化运维监管，出示发电量预测分析等剖析作用，减少并网难度系数，提升发电量高效率。

3、光伏成本显著下降

随着政策支持和技术进步，我国光伏发电产业成长迅速，成本下降和产品更新换代速度不断加快，目前，用电侧在部分地区已可以实现平价，国家发改委、国家能源局联合发布的《关于积极推进风电、光伏发电无补贴平价上网有关工作的通知》，推进风电、光伏发电平价上网项目和低价上网试点项目建设，发电侧全面实现平价时间预期将会提前，届时光伏发电不再需要国家补贴，行业将从传统能源市场进入消费者市场。

4、行业走向成熟竞争

未来五年光伏行业进入成熟发展期。光伏发展经历了政府补助、提高转换效率、原料价格的历程。未来将继续提高转换效率，降低原料价格，并减少对政府补助的依赖。同时，新兴市场扩大以及平价竞争上网将成为未来新的趋势。分布式光伏发电具有就近发电、就近并网、就近使用的特点，即有效提高能源利用率，又能够解决新增高压线路以及长途运输损耗等问题，将成为世界各国主要的发展方向。

二、LED 照明行业发展前景

（一）可升级智能照明

资源节约、资源循环利用是打造可循环经济，构建和谐社会关键的一步，以资源的高效利用与循环利用为核心。在这个大的趋势下，智能照明的模组化，可升级和可互换是必然的发展趋势。

（二）新兴细分应用场景催生差异化需求，有望进一步打开市场潜力

随着 LED 通用照明领域渗透率持续提升，工业照明、景观照明、健康照明等新兴细分市场解决方案也相继涌现，当前 LED 照明个性化市场规模初具、渗透率处较低水平，未来有望赋予照明行业新的增长点。以工业照明为例，据披露数据，全球 LED 照明市场大约 500 亿英镑，其中工业领域市场占比约 7%，渗透率远不如室内、商业、办公等应用领域，而当前工业照明中广泛应用高能耗光源（如金卤灯、高压泵灯、白炽灯等），节能减排、使用寿命更长的 LED 灯具有望对其形成替换，此外健康照明、数字化工厂持续推进下的工业智能照明也成为行业新趋势，长期看 LED 工业照明设备替换的广度和深度有望不断扩大，未来发展前景广阔。

（三）智能化、健康化、绿色低碳照明

未来以智能化健康化绿色低碳照明系统为主导方向的高质量发展将成为产业发展的必由之路。以控制、物联网、传感、人工智能等技术为主导的智能照明技术发展，针对光对生物活动的影响的光生物、光健康前沿研究，绿色低碳技术与先进制造装备的升级，专业精准的照明设计服务推广，都将为照明行业的高质量发展提供必要的科技创新支持。

（二） 公司发展战略

公司制定了 2+3+N 发展战略，2：双轮驱动（照明业务与磁性器件业务协同发展），3：三智协同（智能制造、智能产品、智慧应用），N：打造 N 个有细分市场竞争力的光电产品业务。

（三） 经营计划或目标

公司将持续以市场需求为导向，以为客户创造价值为中心。聚焦行业细分市场，打造核心产品，挖潜存量市场，开拓增量市场，强化销售队伍建设，增强品牌影响力。进一步强化激励机制，提升团队战斗力。加快公司全球化布局，通过设立德国销售公司进一步开拓欧洲市场。同时，加快越南工厂建设进度，服务东南亚市场。

在磁性器件方面，公司将聚焦对绿色储能、车载电子、汽车充电桩、数字电源等行业的开拓力度；在原有的磁性器件产品线的基础上，积极开展传感器的产品销售。根据不同行业，不同客户，聚焦优势产品，实施差异化的战略，提升核心竞争力，进一步提升产品获利能力。

（四） 不确定性因素

考虑到美欧经济放缓、外部关系严峻、产业链外迁等因素，叠加国内行业竞争加剧和原材料价格大幅上涨等因素，2024年中国出口前景面临很多挑战，公司将维持海外业务的持续性和稳定性，为客户提供整体解决方案，不断提升公司的综合竞争力。同时加大新市场新客户的开拓力度，保持公司业绩稳健增长。通过原材料套期保值、降本增效、提升精益制造水平和自动化水平等措施，提升公司盈利能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
1、市场竞争风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>经过多年的发展，我国磁性器件产业已经形成了完整的产业链，磁性器件生产企业数量较多，行业竞争较为激烈。若公司未能持续提高精益生产与研发能力、维持和改善客户结构与质量、丰富公司产品线等，可能导致无法满足下游客户定制化需求，降低公司持续盈利能力。公司产品以定制化产品为主，磁性器件下游产品应用领域较广、品种规格繁多，公司经过多年的发展积累了丰富的照明及磁性器件产品开发经验，但仍然存在竞争对手在某些领域研制出性能方面更加优良的有针对性产品，从而替代公司相关产品的风险。随着全球LED照明渗透率的持续提升，目前我国LED照明行业逐渐进入成熟发展阶段，已形成高度市场化的竞争格局。公司面临因市场竞争加剧而导致行业内产品供应过剩、产品价格下降、行业利润水平降低的压力。若公司未能较好地保持竞争优势以应对市场竞争压力，可能导致公司收入增速下降或盈利能力下降。</p> <p>应对措施：</p> <p>聚焦细分市场、围绕核心客户，通过优化产品结构、提高市场竞争地位，保存量、扩增量、提质量。公司将不断推出新的产品和方案、性价比更优的产品，力争在细分行业保持相对的竞争优势和行业地位。</p>
2、客户集中度较高的风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>报告期内，公司前五名客户的销售收入为3.42亿元，占当期营业收入的比重为62.54%，客户集中度较高。公司主要客户为国内光伏逆变器行业龙头企业及海外知名灯</p>

	<p>具品牌企业，已形成较为稳定的合作关系。若未来主要客户出于市场战略、原材料供应、产品技术等原因而终止与公司合作，或主要客户因产业政策、自身生产经营发生重大变化导致其对公司产品的需求量降低，而公司无法及时拓展新客户，将会对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司将坚定不移的以客户为中心，快速理解和响应客户需求，推动全员、全过程、全链条为客户创造价值增值，并不断加强产品质量把控及服务的提升，在服务好现有客户的同时，加大新客户的开发力度以降低客户集中度较高的风险。</p>
3、原材料价格波动风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>公司生产所需的原材料主要包括漆包线、磁材、电池等，原材料占产品成本的比例较高。受宏观环境影响，铜、磁材等原材料价格波动幅度较大，个别时段出现供应不及时情形，对公司生产产生了一定影响。如果未来重要原材料的市场价格出现较大幅度的波动，而同时公司的成本上升不能及时传导至下游客户或通过其他途径消化成本上涨的压力，可能对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>为了应对原材料价格上涨带来的不利影响，根据订单情况与关键供应商签订锁定大宗材料价格的合同，以降低采购成本；同时公司不断推出新的产品设计方案和技术方案，采用新材料、新工艺等方式降低生产成本；公司也通过采用与下游客户建立铜价浮动的调价机制降低铜价波动对利润水平的影响，将涨价因素进行了传导。此外，公司也适时通过铜期货套期保值业务，对冲铜价大幅波动造成的不利影响。</p>
4、外协加工比例较高的风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>磁性器件产品下游应用行业较广，客户需求多样。非标定制化的特点决定了磁性器件产品生产方式只能逐渐向自动化过渡，当前生产过程中仍需要较大数量的人工参与。随着下游新能源行业等快速增长，公司磁性器件业务的交付压力较大。报告期内，因加工场地、人员限制、产能紧张等因素的影响，公司生产能力不足，公司存在将磁性器件委托外协单位加工的情形，且外协加工比例较高。公司与主要外协厂商建立了比较稳定的合作关系，若主要外协厂商出现产能瓶颈、设备故障、劳动争议、财务困境等情况，无法生产与公司质量标准及数量要求相符的产品，或者未及时交货、无法快速响应公司的订单需求，将会对公司的产品供应带来不利影响，进而影响到公司的经营业绩及财务状况。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司管理团队对磁性器件制造车间布局进行优化，增加半自动化装配线，提高了新能源磁性器件的制造能力，同时提升了自动化生产水平。通过惠州、宿迁多基地的共同努力，产品交付能力得到了大幅提高，满足了客户的交付需求。</p>
5、应收账款信用风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值为 1.51 亿元，占期末流动资产的比例为 29.18%；若未来公司主要客户发生经营困难或者与公司合作关系出现不利状况，可能导致回款周期增加甚至无法收回货款，进而对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司将继续加强对应收账款回收的管理，密切跟踪债务人的信用变化情况，通过事前把关、事中监控、事后催收等控制措施，增强风险识别能力和风险管理能力，优化客户结构。加大对应收账款的催收力度，将应收账款回收情况纳入业务人员绩效考核体系，增强业务人员加速回款的积极性。评估并投保出口贸易信用保险，弥补未来可能的坏账损失，保障企业稳健经营和可持续发展。</p>

6、汇率波动风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>报告期内，公司海外销售收入占营业收入的比例为 29.51%，主要使用美元、英镑等外币结算，外币的汇率波动会产生汇兑损益，汇率波动对公司的经营成果存在一定的影响。如果未来外币汇率出现大幅波动，且公司未能就相关汇率波动采取有效措施，将对公司经营业绩产生较大影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司将密切关注国际市场的政治经济形势，适时调整公司的出口策略，保持公司产品在国际市场上的竞争力。同时，根据汇率变动情况及时调整出口产品定价，通过提高公司产品的技术、品质与服务来提高公司产品的议价能力，进而减少汇率波动对产品定价的影响程度。公司也将适时采取选择适当的计价货币、调整结算期限、采用远期结售汇、外汇掉期等措施锁定汇率波动风险，最大程度减少汇率波动产生的汇兑损失。</p>
7、技术更新和研发失败的风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>磁性器件产品主要是作为电子产品的配套，面对的客户是专业的终端产品制造商或系统集成商，企业需要及时针对客户的需求做出快速反应，对企业的专业化产品研发、制造、供应以及服务能力要求较高。此外，随着下游电子应用产品推陈出新及功能日新月异，以及新的应用领域不断出现，磁性器件产品必须配合下游产品发展趋势做适度更新设计。能否紧跟行业技术发展的主流趋势，持续保持对市场需求的快速响应能力，保持技术和产品的竞争优势是市场竞争的关键。公司存在未来技术更新不能满足下游应用需求，或研发进度不达预期，落后于竞争对手的风险。随着大数据、云计算、人工智能等物联网相关技术蓬勃发展，LED 照明智能化、系统化升级对公司产品开发能力、技术研发能力提出了较高要求。如果公司的研发转化不达预期或技术更新落后于市场，则有可能影响公司销售，进而对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司一贯重视新技术及新产品研发，拥有完整的研发体系，坚持以为客户创造价值为导向，推进研发中心能力建设，打造持续的科技创新能力。进一步加强产学研合作，多个合作研发项目启动，项目开发都在稳健推进中。以充分市场研究为前提，科学规划，在产品研发标准化、平台化、系列化方面持续发力。</p>
8、募集资金投资项目不能实现预期效益的风险	<p>重大风险事项描述：</p> <p>本次募集资金拟投资于智能制造基地建设项目、研发中心建设项目和补充流动资金项目。若公司本次募集资金投资项目能够顺利实施，将扩大主要产品产能，进一步提升公司经营规模。但募投项目在开发建设过程中，将受到宏观政策、技术迭代、市场竞争等诸多因素的影响，募集资金投资项目存在因市场开拓不理想导致新增产能无法有效消化、项目实施进度或预期效益不及预期的风险。如果募集资金投资项目建成后未能产生预期效益，则新增折旧摊销费用将减少公司利润，对公司未来经营成果造成不利影响。</p> <p>应对措施：</p> <p>公司进一步充分论证项目的可行性，综合考虑公司园区布局、容积率及研发生产需求等，按照前瞻性、通用性做好厂区、产品、装备规划布局，新建厂房可与公司原有园区协同整体规划，更好的规划车间，提高厂房利用率，满足公司未来发展需要。公司将加大市场开拓力度，优先释放募投项目新产品的产能，丰富公司产品结构，拓宽产品应用领域。同时，加强风险管控，提前做产品研发准备和市场布局，合理安排投资建设进</p>

	度并科学管理，尽快形成产能。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

（二）报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
无	报告期内无新增的风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	8,069,159.69	2.17%
作为被告/被申请人	0	0%
作为第三人	0	0%
合计	8,069,159.69	2.17%

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保对象是否为关联方	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
						起始日期	终止日期			
格利尔科技	否	否	4,000,000	0	0	2022年5月20日	2023年5月19日	保证	连带	已事前及时履行
格利尔科技	否	否	4,000,000	4,000,000	0	2023年5月18日	2024年5月17日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	-	8,000,000	4,000,000		-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	8,000,000	4,000,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

√是 □否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	35,100,000.00	15,561,958.27
2. 销售产品、商品，提供劳务	12,100,000.00	12,874,066.20
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	100,000,000.00	49,000,000.00

注：2023 年公司日常性关联交易中“销售产品、商品、提供劳务”实际发生金额 1287.41 万元，预计金额为 1210.00 万元，超出 77.41 万元，主要原因系与关联方徐州市交通控股集团有限公司及其控股企业的销售业务增加，超出金额未超过公司 2023 年度总资产的 0.2%，未达到披露标准，也未发生需单独就超出部分履行董事会、股东大会审议程序的事项。

2、 重大日常性关联交易

√适用 □不适用

单位：元

关联交易方	交易价格	交易金额	定价原则	交易内容	结算方式	市价和交易价是否存在较大差距	市价和交易价存在较大差异的原因	是否涉及大额销售退回	大额销售退回情况	临时公告披露时间
徐州傲天电有限公司	-	12,975,479.29	市场公允价	电池	电汇及票	否	不适用	否	不适用	-

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	报表科目	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
徐州傲天鹏电源有限公司	应付账款	2,013,336.65	14,662,291.44	3,905,950.95	采购电池	无重大不利影响	-
铜山区德天货物配送服务部	应付账款	1,217,517.93	1,012,384.07	0	采购运输服务	无重大不利影响	
铜山区天洲货物配送服务部	应付账款	0	1,590,992.00	740,534.00	采购运输服务	无重大不利影响	
徐州爱特普电子有限公司	应收账款	75,809.94	615,436.85	194,424.13	销售变压器	无重大不利影响	
徐州交通控股集团有限公司	应收账款	2,389,370.55	5,056,660.96	6,023,968.71	销售工程服务	无重大不利影响	
徐州交通控股集团有限公司	合同资产	69,462.80	-69,462.80	0	销售工程服务质保金	无重大不利影响	
徐州市交通控股集团智能科技有限公司	应收账款	0	1,199,940.71	256,546.31	销售工程服务	无重大不利影响	
徐州市停车科技有限公司	应收账款	1,862,597.73	6,125,706.13	7,988,303.86	合同能源管理项目	无重大不利影响	
Gloria Lighting GmbH	应收账款	382,205.12	117,352.49	1,296.77	销售材料及代收代付仓储费	无重大不利影响	
Toppower Inc (美国)	-	0	300,933.65	0	代收代付房租	无重大不利影响	

6、关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
朱从利、赵秀娟	银行借款	6,000,000	0	0	2022年1月11日	2023年1月10日	保证	连带	-
朱从利、赵秀娟	银行借款	9,900,000	0	0	2022年1月25日	2023年1月20日	保证	连带	-
朱从利、赵秀娟	银行借款	4,000,000	0	0	2022年5月20日	2023年5月19日	保证	连带	-
朱从利、赵秀娟	银行借款	14,000,000	0	0	2022年5月25日	2023年5月23日	保证	连带	-
朱从利、赵秀娟	银行借款	10,000,000	0	0	2022年9月22日	2023年9月19日	保证	连带	-
朱从利、赵秀娟	银行借款	1,000,000	0	0	2022年12月27日	2023年12月26日	保证	连带	-
朱从利、赵秀娟	银行借款	5,000,000	1,000,000	0	2023年1月20日	2024年1月19日	保证	连带	-
朱从利	银行借款	20,000,000	10,000,000	0	2023年2月1日	2024年1月30日	保证	连带	-
朱从利、赵秀娟	银行借款	15,000,000	15,000,000	0	2023年5月29日	2024年5月22日	保证	连带	-
朱从利、赵秀娟	银行借款	4,000,000	4,000,000	0	2023年5月18日	2024年5月17日	保证	连带	-
朱从利、赵秀娟作	银行借款	5,000,000	5,000,000	0	2023年7月11日	2024年7月9日	保证	连带	-

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其

他金融业务

□适用 √不适用

存款情况

□适用 √不适用

贷款情况

□适用 √不适用

授信或其他金融业务情况

□适用 √不适用

8、其他重大关联交易

□适用 √不适用

(五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2023年9月，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于公司〈2023年股权激励计划（草案）〉的议案》等议案，该议案后经公司第四届监事会第四次会议、2023年第二次临时股东大会审议通过。公司2023年股权激励计划的激励对象、授出权益总额、股权激励的会计处理方法及股权激励费用对公司业绩的影响等情况，详见公司2023年9月26日披露的《2023年股权激励计划（草案）》（公告编号：2023-074）及2023年12月8日披露的《2023年股权激励计划限制性股票首次授予结果公告》（公告编号：2023-123）。

(六) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

□适用 √不适用

承诺事项详细情况：

公司无新增承诺事项，已披露的承诺事项详见于2023年4月27日在北京证券交易所网站（www.bse.com）上披露的《2022年年度报告》（公告编号：2023-038）“第五节 重大事件”之“二、（13）承诺事项的履行情况”。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	保证金	14,714,289.57	2.36%	票据保证金、期货保证金、履约、预付款保函保证金等
银行承兑汇票	应收款项融资	质押	30,287,254.90	4.86%	开展票据池业务

银行承兑汇票	应收票据	已转让	5,811,290.73	0.93%	信用等级一般的应收票据背书未到期
房产	固定资产	抵押	8,733,565.61	1.40%	为公司银行借款担保
土地	无形资产	抵押	2,961,510.91	0.48%	为公司银行借款担保
总计	-	-	62,507,911.72	10.03%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

报告期内受限资产系生产经营所需，未对公司生产经营造成重大不利影响。

第六节 股份变动及股东情况**一、普通股股本情况****(一) 普通股股本结构**

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	23,614,670	32.13%	2,075,000	25,689,670	31.08%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	923,313	1.26%	-351,594	571,719	0.69%
有限售条件股份	有限售股份总数	49,885,330	67.87%	7,080,000	56,965,330	68.92%
	其中：控股股东、实际控制人	34,185,000	46.51%	0	34,185,000	41.36%
	董事、监事、高管	14,966,330	20.36%	4,725,000	19,691,330	23.82%
	核心员工	209,000	0.28%	2,880,000	3,089,000	3.74%
总股本		73,500,000	-	9,155,000	82,655,000	-
普通股股东人数		3,783				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2023年1月，公司在初始发行规模1,050.00万股的基础上全额行使超额配售选择权新增发行股票数量157.50万股，由此发行总股数扩大至1,207.50万股，公司总股本由7,350.00万股增加至7,507.50万股。

2023年12月，公司完成向激励对象定向发行的公司A股普通股股票758万股，公司总股本由7,507.50万股增加至8,265.50万股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	质押或司法冻结情况	
									股份状态	数量
1	朱从利	境内自然人	26,185,000	0	26,185,000	31.68%	26,185,000	0	-	0
2	马成贤	境内自然人	8,425,000	0	8,425,000	10.19%	8,425,000	0	-	0
3	赵秀娟	境内自然人	8,000,000	0	8,000,000	9.68%	8,000,000	0	-	0
4	徐州市交通控股集团有限公司	国有法人	3,125,000	375,000	3,500,000	4.23%	0	3,500,000	-	0
5	徐州高新技术产业开发区创业发展有限公司	国有法人	3,125,000	375,000	3,500,000	4.23%	0	3,500,000	-	0
6	贺鹏飞	境内自然人	10,651	2,999,349	3,010,000	3.64%	3,010,000	0	-	0
7	孙静	境内自然人	2,030,000	200,000	2,230,000	2.70%	2,230,000	0	-	0
8	周雪梅	境内自然人	1,890,000	0	1,890,000	2.29%	1,890,000	0	-	0
9	夏永文	境内自然人	1,613,830	0	1,613,830	1.95%	1,613,830	0	-	0
10	侯光辉	境内自然人	431,000	500,000	931,000	1.13%	931,000	0	-	0
合计			54,835,481	4,449,349	59,284,830	71.73	52,284,830	7,000,000	-	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

上表股东朱从利，上表股东赵秀娟：两者为一致行动人，朱从利与赵秀娟系夫妻关系；

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东为朱从利先生，现任公司董事长，持有公司股份 26,185,000 股，截至本报告披露日，占公司总股本的 31.68%。

朱从利先生，1959 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，电子工程师。1981 年 7 月至 1988 年 6 月历任徐州无线电二厂技术员、车间主任、分厂副厂长；1988 年 7 月至 1991 年 6 月任徐州格卢电子有限公司部门经理、总经理助理；1991 年 7 月至 1993 年 6 月任深圳格卢电子有限公司总经理；1993 年 7 月至 1993 年 12 月任天宝集团（香港）有限公司总经理；1994 年 1 月至 1996 年 9 月任徐州格卢电子有限公司副总经理；1996 年 10 月至 2014 年 7 月任徐州格卢电子有限公司总经理；2002 年 1 月至今任徐州格卢电子有限公司董事长；1996 年 10 月至 2008 年 10 月任江苏天宝电子集团有限公司副董事长、党委副书记、纪委书记；2004 年 3 月至 2013 年 6 月任格利尔光电董事，2010 年 11 月至 2016 年 12 月任格利尔光电总经理；2004 年 8 月至 2014 年 12 月任格利尔科技董事长；2006 年 5 月至 2014 年 3 月任徐州格利尔数码科技有限公司董事长，2014 年 3 月至 2023 年 3 月任公司董事长兼总经理；2012 年 9 月至今，任格利尔国际董事；2014 年 2 月至今，任徐州市科为商贸拓展有限公司执行董事。现任公司董事长。

（二）实际控制人情况

公司的实际控人为朱从利先生、赵秀娟女士。

截至本报告披露日，朱从利先生直接持有公司 31.68% 的股份，赵秀娟女士直接持有公司 9.68% 的股份，朱从利先生、赵秀娟女士系夫妻关系，二人合计控制公司 41.36% 的股份，且朱从利先生担任公司董事长，对公司股东大会、董事会的重大决策和公司经营活动能够产生重大影响。因此，朱从利先生、赵秀娟女士系公司实际控制人。

朱从利先生简历同上。

赵秀娟女士，1958 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1976 年 4 月至 1981 年 4 月，任铜山县金属材料厂绘图员，1981 年 5 月至 1988 年 4 月，任徐州无线电二厂研究所机械工程师助理，1988 年 5 月至 2008 年 5 月，任江苏天宝电子集团有限公司职员；2002 年 12 月至 2014 年 2 月任徐州市科为商贸拓展有限公司执行董事兼法定代表人，2014 年 2 月至今退休。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

申购日	上市日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2022年11月21日	2023年1月5日	1,575,000	1,575,000	直接定价	9.6	15,120,000	(1)研发中心建设项目 (2)补充流动资金

2023年1月公司通过行使超额配售权新增发行股票数量157.50万股，取得的募集资金15,120,000元。

(2) 定向发行情况

□适用 √不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
公开发行	115,920,000	21,829,175.87	是	详见公司在北京证券交易所网站披露的《关于募投项目变更及自有资金追加投资公告》（公告编号：2023-049 和公告编号：2024-015）	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2022年12月2日，格利尔数码科技股份有限公司（以下简称“公司”、“格利尔”）初始发行普通股10,500,000股，发行方式为直接定价发行，发行价格为9.6元/股，募集资金总额为100,800,000元，实际募集资金净额为87,064,150.94元，到账时间为2022年11月24日。公司因行使超额配售取得的募集资金净额为15,120,000元，到账时间为2023年1月3日。

本次发行最终募集资金总额为11,592.00万元，扣除发行费用（不含税）金额1,373.58万元，募集资金净额为10,218.42万元。

募集资金具体情况详见公司在北京证券交易所网站披露的2023年年度《募集资金存放与实际

使用情况的专项报告》（公告编号：2024-058）。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证贷款	工商银行徐州淮东支行	银行	9,900,000	2022年1月25日	2023年1月20日	3.915%
2	抵押贷款	中国银行徐州铜山支行	银行	4,000,000	2022年5月20日	2023年5月19日	3.80%
3	保证贷款	南京银行铜山支行	银行	14,000,000	2022年5月25日	2023年5月23日	4.20%
4	保证贷款	民生银行铜山支行	银行	10,000,000	2022年9月22日	2023年9月19日	3.30%
5	抵押贷款	中国银行徐州铜山支行	银行	1,000,000	2022年12月27日	2023年12月26日	3.00%
6	保证贷款	工商银行淮东支行	银行	5,000,000	2023年1月20日	2024年1月19日	3.10%
7	保证贷款	广发银行	银行	20,000,000	2023年2月1日	2024年1月30日	3.00%
8	保证贷款	中国银行徐州铜山支行	银行	4,000,000	2023年5月18日	2024年5月17日	3.00%
9	保证贷款	南京银行徐州铜山支行	银行	15,000,000	2023年5月29日	2024年5月22日	3.10%
10	保证贷款	南京银行	银行	5,000,000	2023年7月11日	2024年7月9日	3.10%

	款	徐州铜山支行			日	日	
11	保证贷款	建设银行惠州水口支行	银行	250,000	2023年7月17日	2023年7月28日	4.4525%
合计	-	-	-	-	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 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

<p>2023年5月19日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于公司2022年年度权益分派预案的议案》。2023年7月10日，公司实施2022年权益分派方案，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税）。</p> <p>2023年10月16日和2023年11月2日，公司分别召开第四届董事会第五次会议和2023年第三次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈利润分配管理制度〉的议案》，根据2023年9月4日起实施的《上市公司独立董事管理办法》，公司对《利润分配管理制度》中的部分内容进行修订。报告期内，公司未调整利润分配政策和分红回报规划。公司利润分配政策详见公司在北京证券交易所网站披露的《利润分配管理制度》（公告编号：2023-106）中第二章利润分配政策的相关内容。</p>
--

(二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
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 □否
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	□是 □否 √不适用

(三) 年度权益分派方案情况

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	2	0	0

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

√是 □否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

适用 不适用

(四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
朱从利	董事长	男	1959年1月	2023年3月17日	2026年3月16日	95.66	否
马成贤	副董事长	男	1963年7月	2023年3月17日	2026年3月16日	12.00	否
贺鹏飞	董事、总经理	男	1978年8月	2023年3月17日	2026年3月16日	125.31	否
迟晨	董事	男	1985年11月	2023年3月17日	2026年3月16日	-	是
褚航	董事	男	1986年2月	2023年3月17日	2026年3月16日	-	是
朱婧	董事、副总经理	女	1983年11月	2023年3月17日	2026年3月16日	66.31	否
卜华	独立董事	男	1963年4月	2023年3月17日	2026年3月16日	7.20	否
陈耐喜	独立董事	男	1962年2月	2023年3月17日	2026年3月16日	-	否
吕炳斌	独立董事	男	1980年9月	2023年3月17日	2026年3月16日	7.20	否
苗珂	监事会主席	男	1963年5月	2023年3月17日	2026年3月16日	8.95	否
方建	监事	男	1963年4月	2023年3月17日	2026年3月16日	2.48	否
张晓迪	职工代表监事	女	1998年8月	2023年3月17日	2026年3月16日	7.28	否
周雪梅	董事会秘书、财务负责人	女	1970年11月	2023年3月17日	2026年3月16日	50.84	否
夏永文	副总经理	男	1972年11月	2023年3月17日	2026年3月16日	59.03	否
孙静	副总经理	女	1972年2月	2023年3月17日	2026年3月16日	83.26	否
张艳娟	副总经理	女	1984年10月	2023年3月17日	2026年3月16日	105.55	否
张荣国	副总经理	男	1973年11月	2023年3月17日	2026年3月16日	63.21	否
侯光辉	副总经理	男	1982年8月	2023年3月17日	2026年3月16日	74.94	否
董事会人数：					9		
监事会人数：					3		
高级管理人员人数：					8		

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司的实际控制人为朱从利和赵秀娟二人，朱从利、赵秀娟系夫妻关系。朱婧系朱从利与赵秀娟之女。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
朱从利	董事长	26,185,000	0	26,185,000	31.68%	0	0	0
马成贤	副董事长	8,425,000	0	8,425,000	10.19%	0	0	0
贺鹏飞	董事、总经理	10,651	2,999,349	3,010,000	3.64%	0	3,000,000	0
迟晨	董事	-	-	-	-	-	-	-
褚航	董事	-	-	-	-	-	-	-
朱婧	董事、副总经理	-	-	-	-	-	-	-
卜华	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
陈耐喜	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
吕炳斌	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
苗珂	监事会主席	20,000	-10,000	10,000	0.01%	0	0	0
方建	监事	10,000	-5,000	5,000	0.01%	0	0	0
张晓迪	职工代表监事	-	-	-	-	-	-	-
周雪梅	董事会秘书、财务负责人	1,890,000	0	1,890,000	2.29%	0	0	0
夏永文	副总经理	1,613,830	0	1,613,830	1.95%	0	0	0
孙静	副总经理	2,030,000	200,000	2,230,000	2.70%	0	200,000	0
张艳娟	副总经理	267,000	500,000	767,000	0.93%	0	500,000	0
张荣国	副总经理	9,500	500,000	509,500	0.62%	0	500,000	0
侯光辉	副总经理	431,000	500,000	931,000	1.13%	0	500,000	0
合计	-	40,891,981	-	45,576,330	55.14%	0	4,700,000	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
朱从利	董事长、总经理	离任	董事长	换届选举
侯光辉	董事、副总经理	离任	副总经理	换届选举
贺鹏飞	无	新任	董事、总经理	换届选举
孙佰祥	董事	离任	无	换届选举
迟晨	无	新任	董事	换届选举

廉健	独立董事	离任	无	换届选举
于梅	独立董事	离任	无	换届选举
钱宇瑾	独立董事	离任	无	换届选举
陈耐喜	无	新任	独立董事	换届选举
卜华	无	新任	独立董事	换届选举
吕炳斌	无	新任	独立董事	换届选举
朱彩云	监事会主席	离任	无	换届选举
佟连江	职工代表监事	离任	无	换届选举
赵雷	监事	离任	无	换届选举
苗珂	无	新任	监事会主席	换届选举
张晓迪	无	新任	职工代表监事	换届选举
方建	无	新任	监事	换届选举
杨伟	副总经理	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

贺鹏飞先生，1978年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1999年8月至2010年1月，先后就职于天宝汽车电子有限公司技术开发部和客户部；2010年1月至2014年1月，任主管技术开发部和客户部的高级经理；2014年1月至2017年1月，任天宝汽车电子有限公司副总经理；2018年1月至2021年6月任延锋伟世通南京科技公司总经理；2021年6月至2022年12月任职延锋国际技术中心；2023年2月入职公司，2023年3月至今，任公司董事兼总经理。

迟晨先生，1985年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2011年7月至2018年9月，任上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行科员、办公室主任助理（主持工作）兼营业部总经理助理（主持工作）、营业部副总经理（主持工作）；2018年9月至2020年9月，任上海浦东发展银行股份有限公司新沂支行副行长（主持工作）；2020年9月至2021年7月，任徐州市交通控股集团有限公司投融资部副部长；2021年7月至2022年6月，任徐州东部绕越高速公路项目管理有限公司董事长；2022年6月至今，任徐州市交通控股集团有限公司战略投融资部经理兼徐州东部绕越高速公路项目管理有限公司董事长。

陈耐喜先生，1962年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，经济师。1989年1月-2005年7月，任中国银行徐州分行信贷员、副科长、支行行长、副行长；2005年7月-2011年5月，任中国银行盐城分行副行长；2011年5月-2019年2月，任中国银行徐州分行副行长；2019年2月-2022年2月，任中国银行徐州分行高级经理；2022年2月至今，退休。2023年3月至2024年2月，任公司独立董事。

卜华先生，1963年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授，博士生导师，曾任中国矿业大学管理学院会计学系副主任，财务与会计研究所副所长、所长，中国矿业大学管理学院工会主席。现任徐州浩通新材料科技股份有限公司独立董事，徐州中矿岩土技术股份有限公司独立董事，徐州工程机械集团有限公司董事。2023年3月至今，任公司独立董事。

吕炳斌先生，1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，南京大学法学院教授。2005年8月至2011年7月，任上海商学院法政学院教师；2011年8月至今，任南京大学法学院教师，先后任讲师、副教授、教授。2023年3月至今，任公司独立董事。

苗珂先生，1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，工程师。1984年7月至2002年2月，任徐州电子仪器厂任助理工程师；2002年2月至2006年5月，任徐州格卢电子有限公司研发部工程师；2006年5月至2018年2月，任公司研发部工程师；2018年2月至2023年5月，任公司研发部电子电气总监；2023年6月至今，任公司质量部高级质量工程师。2023年3月至今，任公司监事会主席。

方建先生，1963年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1979年8月至1988年10月，徐州无线电二厂科员；1988年10月至2012年12月，任徐州格卢电子有限公司管理人员；2012年12月至2023年4月，任公司营销中心管理科经理。2023年3月至今，任公司监事。

张晓迪女士，1998年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2020年7月至2021年4月，任中达电子（江苏）有限公司采购工程师；2021年5月至2022年2月，任苏州维信电子有限公司项目管理工程师；2022年3月至2023年3月，任公司采购员。2023年3月至今，任智谷光频职员和公司职工代表监事。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

1、决策程序：2024年4月25日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司高级管理人员2023年薪酬以及2024年薪酬方案的议案》《关于公司董事2023年薪酬以及2024年薪酬方案的议案》，其中《关于公司董事2023年薪酬以及2024年薪酬方案的议案》尚需提交公司2023年年度股东大会审议。上述议案事先已经第四届董事会薪酬与考核委员会审议通过。

2024年4月25日，公司召开第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于公司监事2023年薪酬以及2024年薪酬方案的议案》，尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

2、薪酬确定依据：基于行业水平、地区经济发展水平、岗位价值、个人能力、工作内容等因素综合确定。

3、实际支付情况：报告期内，依据考核情况应支付给董事、监事以及高级管理人员的报酬情况详见本节第一部分基本情况中的“年度税前报酬”。

(四) 股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
贺鹏飞	董事、总经理	0	3,000,000	-	-	-	13.40
孙静	副总经理	0	200,000	-	-	-	13.40
张艳娟	副总经理	0	500,000	-	-	-	13.40
张荣国	副总经理	0	500,000	-	-	-	13.40
侯光辉	副总经理	0	500,000	-	-	-	13.40
合计	-	0	4,700,000	-	-	-	-
备注（如有）							

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
采购人员	19	10	6	23
管理人员	100	38	7	131
技术人员	98	15	8	105
销售人员	50	3	18	35
生产人员	592	198	153	637
员工总计	859	264	192	931

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	13	15
本科	96	152
专科及以下	749	763
员工总计	859	931

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、绩效考核，推动治理现代化

公司一直秉持着公平、竞争力强的薪酬政策，致力于激发员工的工作激情与创造力，通过平衡积分卡的实行，将宏观的战略目标细化分解为具体可测量的指标，并层层分解，将每个部门、每一名员工紧密的联系在一起。

2、引育并举选优配强，全力促进人才发展

以数字人力资源管理系统上线为契机，加强智能化的人力资源系统打造。进一步强化干部尤其高层干部的使命与责任担当，提升管理的专业化水平与跨部门协作能力；深入推行飞鹰计划、雄鹰计划等内部人才发展战略，坚持以人为本，强化培训学习，为员工创造有利的成长环境；聚焦目标，多方社招，引入行业头部人才；企校联合，定点校招，培养人才梯队，最终打造一个具有国际化视野和国际经营能力的管理团队、一支专业、多元、有活力的人才队伍，为企业发展提供源源不竭的动力。

3、需公司承担医疗费用的退休职工人数 1 人。

劳务外包情况：

√适用 □不适用

公司根据业务发展情况，分别与多家劳务公司建立了合作关系，协助公司完成岗位人员补充及订单交付的需求。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
侯光辉	无变动	副总经理	431,000	500,000	931,000
苏义	无变动	质量工程师	194,254	-42,035	152,219
张晓晖	无变动	工程经理	100,000	-100,000	0
夏青	无变动	采购经理	130,000	50,000	180,000
王开刚	无变动	采购总监	124,000	100,000	224,000
姚波	无变动	子公司总经理	120,000	104,200	224,200
张启成	离职	电子变压器部研发总监	110,000	-55,000	55,000
杨伟	无变动	员工	110,000	0	110,000
王震	无变动	子公司总经理	85,000	100,000	185,000
张海燕	无变动	财务经理	10,000	-10,000	0
佟连江	无变动	质量总监	50,000	100,000	150,000
董继海	无变动	测试验证科经理	50,000	-50,000	0
刘维维	无变动	客户计划员	40,000	-15,000	25,000
于汇涛	无变动	结构工程师	0	0	0
方建	离职	职工监事	10,000	-5,000	5,000
周保同	离职	子公司工程部经理	40,000	-20,000	20,000
李超峰	无变动	子公司总经理	20,000	-20,000	0
李珏	无变动	质量经理	30,000	50,000	80,000
滕卫	无变动	工程师	11,000	-5,700	5,300
徐芳芳	无变动	物料科经理	20,000	50,000	70,000
苗珂	无变动	监事会主席、产品质量高级工程师	20,000	-10,000	10,000
张玉丽	无变动	制造部总监	10,000	100,000	110,000
邱廷	新增	总裁助理	0	300,000	300,000
庄舜峰	新增	子公司副总经理	0	200,000	200,000
张银宏	新增	信息部总监	0	200,000	200,000
史天鹏	新增	销售总监	0	100,000	100,000
朱海建	新增	高级经理	0	100,000	100,000
李秀征	新增	高级经理	0	100,000	100,000
黄忠	新增	运营总监	0	100,000	100,000
张阳	新增	销售经理	0	100,000	100,000
杨波	新增	销售总监	0	100,000	100,000
王瑶	新增	客户部经理	0	100,000	100,000
朱涛	新增	院长助理	0	50,000	50,000
朱彩云	新增	人力资源部经理	100,000	50,000	150,000
史楷弘	新增	销售经理	0	50,000	50,000
孟欢	新增	销售经理	0	50,000	50,000
李化军	新增	投资证券部经理	0	50,000	50,000
郭志永	新增	技术部经理	0	50,000	50,000
张明	新增	行政部经理	0	50,000	50,000

刘冈超	新增	项目管理经理	0	50,000	50,000
徐德智	新增	成本科经理	0	50,000	50,000
白秦岭	新增	基础架构科经理	0	50,000	50,000
赵壮	新增	销售经理	0	50,000	50,000
廖春辉	新增	技术部经理	0	50,000	50,000
臧艳	新增	体系科经理	0	50,000	50,000
刘欢欢	新增	生产一科经理	0	20,000	20,000
王全全	新增	生产管理主管	0	20,000	20,000
朱月月	新增	应用系统工程师	0	20,000	20,000
耿大伟	新增	项目部经理	3,400	16,600	20,000
王乐	新增	技术部经理	0	20,000	20,000
姜鹏鹏	新增	客户部经理	0	20,000	20,000
张清	新增	制造工程师	0	20,000	20,000
徐琪	新增	设备管理科经理	0	10,000	10,000
毛家亮	新增	软件设计科经理	0	10,000	10,000
毕祥松	新增	产品经理	0	10,000	10,000
朱韧	新增	质量管理主管	0	10,000	10,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

报告期内，有 3 名核心员工达到退休年龄，办理了退休手续，其中核心员工张启成、方建办理退休离职，核心人员苗珂办理退休返聘。该 3 名员工在达到退休年龄前，公司已指定其部门骨干人员进行工作交接，相关工作衔接顺利，对公司日常经营情况无影响。

核心员工周保同因个人原因，于 2024 年 1 月从公司离职，公司已指定专人完成了其工作交接，业务衔接顺利，对子公司日常业务经营无影响。

报告期内，公司新增认定核心员工 35 人，其中 1 人离职。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司独立董事陈耐喜先生因个人原因于 2023 年 12 月 5 日向公司提交辞职报告，经公司 2024 年 1 月 18 日召开的第四届董事会第九次会议及 2024 年 2 月 2 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过，任命沈茹女士为公司独立董事，任职期限自股东大会审议通过之日起至公司第四届董事会任期届满之日。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则(试行)》及北京证券交易所所有规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。股份公司股东大会、董事会、监事会有效运作。

报告期内，公司修订和制定了《公司章程》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《独立董事专门会议工作制度》、《独立董事工作制度》、《承诺管理制度》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《内部审计制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会。公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节，并得到有效贯彻执行；《公司章程》及“三会”议事规则等相关制度对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东与关联董事的回避制度、财务管理与风险控制等所作的规定能够得到有效执行；公司治理结构合理，治理机制科学、有效，公司确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权益，享有平等地位，保证所有股东尤其是中小股东能够充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等股东权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违

规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共修改章程 2 次，具体如下：

1、2023 年 3 月 17 日，公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，章程的具体修订内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《关于修订公司章程的公告》（公告编号：2023-018）。

2、2023 年 11 月 2 日，公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，章程的具体修订内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《关于修订公司章程的公告》（公告编号：2023-099）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>1、审议《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于预计 2023 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、审议《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》、《关于选举第四届董事会各专门委员会委员的议案》；</p> <p>3、审议《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2022 年年度权益分派预案的议案》、《关于公司募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于开展期货套期保值业务的议案》、《关于批准报出 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明的议案》、《关于募投项目变更及自有资金追加投资的议案》、《关于公司 2023 年一季度报告的议案》；</p> <p>4、审议《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于拟使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》；</p> <p>5、审议《关于拟认定公司核心员工的议案》、《关于公司〈2023 年股权激励计划（草案）〉的</p>

		<p>议案》、《关于公司 2023 年股权激励计划首次授予激励对象名单的议案》、《关于公司〈2023 年股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于与激励对象签署 2023 年股权激励计划授予协议的议案》；</p> <p>6、审议《关于向 2023 年股权激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于对外投资设立新加坡全资子公司及越南和德国全资孙公司的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于制定〈独立董事专门会议工作制度〉的议案》；</p> <p>7、审议《关于公司 2023 年三季度报告的议案》；</p> <p>8、审议《关于追加对外投资设立新加坡全资子公司及越南和德国全资孙公司的议案》；</p> <p>9、审议《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》；</p>
监事会	8	<p>1、审议《关于公司监事会换届选举非职工代表监事的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于预计 2023 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、审议《关于选举公司第四届监事会主席的议案》；</p> <p>3、审议《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2022 年年度权益分派预案的议案》、《关于公司募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于开展期货套期保值业务的议案》、《关于批准报出 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明的议案》、《关于募投项目变更及自有资金追加投资的议案》、《关于公司 2023 年一季度报告的议案》；</p> <p>4、审议《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于拟使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》；</p> <p>5、审议《关于拟认定公司核心员工的议案》、《关于公司〈2023 年股权激励计划（草案）〉的议案》、《关于公司 2023 年股权激励计划首次授予激励对象名单的议案》、《关于公司〈2023 年股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于与激励对象签署 2023 年股权激励计划授予协议的议案》；</p>

		<p>6、审议《关于向 2023 年股权激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》；</p> <p>7、审议《关于公司 2023 年三季度报告的议案》；</p> <p>8、审议《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》；</p>
股东大会	4	<p>1、审议《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》、《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》、《关于公司监事会换届选举非职工代表监事的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于预计 2023 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、审议《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2022 年年度权益分派预案的议案》、《关于公司募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于开展期货套期保值业务的议案》、《关于批准报出 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明的议案》、《关于募投项目变更及自有资金追加投资的议案》、《关于公司 2023 年一季度报告的议案》；</p> <p>3、审议《关于拟认定公司核心员工的议案》、《关于公司〈2023 年股权激励计划（草案）〉的议案》、《关于公司 2023 年股权激励计划首次授予激励对象名单的议案》、《关于公司〈2023 年股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于与激励对象签署 2023 年股权激励计划授予协议的议案》；</p> <p>4、审议《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司 2023 年度历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉尽责地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司共召开了四次股东大会、九次董事会会议、八次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害公司

股东、债权人及第三人合法权益的情形。

报告期内，公司修订和制定了《公司章程》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《独立董事专门会议工作制度》、《独立董事工作制度》、《承诺管理制度》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《内部审计制度》等公司内部治理制度。

(四) 投资者关系管理情况

1、报告期内，公司严格按照《北京证券交易所股票上市规则(试行)》、《上市公司信息披露管理办法》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

2、公司建立健全外界沟通渠道，并积极做好对投资者等特定对象到现场参观调研活动的接待工作。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会专门委员会是董事会的专门工作机构，公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，同时新设了独立董事专门会议。

报告期内，董事会专门委员会共召开 10 次会议，战略委员会召开 2 次会议，共审议 2 项议案；审计委员会召开 4 次会议，共审议 8 项议案；提名委员会召开 1 次会议，共审议 3 项议案；薪酬与考核委员会召开 3 次会议，共审议 8 项议案。各专门委员会在战略引领、风险约束、审计内控、关联交易管理、薪酬激励和董事会建设等方面向董事会提供了大量有针对性的意见和建议，发挥了重要的参谋作用，协助董事会高效运作、科学决策。

独立董事人数是否不少于董事会人数的 1/3

√是 否

是否设置以下专门委员会、内审部门

审计委员会 是 否

提名委员会 是 否

薪酬与考核委员会 是 否

战略委员会 是 否

内审部门 是 否

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数 (含本公司)	在公司连续任职时间(年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式	现场工作时间(天)
陈耐喜	1	1	8	现场+通讯	4	现场+通讯	8
卜华	2	1	8	现场+通讯	4	现场+通讯	7

吕炳斌	1	1	8	现场+通讯	4	现场+通讯	4
-----	---	---	---	-------	---	-------	---

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

□是 √否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

√是 □否

独立董事就公司 2023 年经营活动情况进行了认真的了解和查验，共发表了 6 次独立意见，并被公司采纳。

独立董事资格情况

公司在任独立董事符合证监会《上市公司独立董事管理办法》及北交所《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号——独立董事》等相关法律法规及自律规则规定的条件和独立性等要求。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会对公司内部管理治理机制进行了监督，对董事会编制的公司定期报告进行了审核，并发表审核意见如下：由公司董事会编制的《2022 年年度报告》《2023 年一季度报告》《2023 年半年度报告》《2023 年三季度报告》报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会的规定，本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，报告的内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况。

报告期内，公司监事会对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行了监督，监事会一致认为：公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行；上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务；公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。公司业务独立于控股股东及其企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立地开展业务，不依赖于控股股东或其它任何关联方。

1、业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东及实际控制人不存在重大依赖关系。公司拥有独立的研发、制造、销售体系，产品的研发、制造、销售不依赖于控股股东及实际控制人。公司拥有独立的专利等知识产权，知识产权不依赖于控股股东及实际控制人。

2、人员独立情况

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员未在其他企业中担任董事、监事以外的其它职务，未在其他企业中领

薪；公司财务人员未在其他企业中兼职。公司的劳动、人事、工资福利管理制度完全独立。

3、资产独立情况

公司拥有独立完整的资产结构。公司未以资产、权益或其他方式为股东债务提供担保，公司对其所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控制股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况

公司根据业务经营发展的需要，设置了营销中心、研发中心、运营中心、财务部、企管部、人力资源部、行政部等部门，各部门分工明确，协调运作。公司与控股股东、实际控制人不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构独立于控股股东、实际控制人。

5、财务独立性

公司设置了独立财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行独立开户，依法纳税。

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。

报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 不适用

高级管理人员均在公司领取薪酬，薪酬基于行业水平、地区经济发展水平、岗位价值、个人能力、工作内容等因素综合确定。薪酬由基本工资、奖金和补贴组成，根据其在公司担任的具体管理职务，按公司相关薪酬标准与绩效考核办法领取薪酬。

三、投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

√适用 不适用

报告期内公司共召开 4 次股东大会，均提供网络投票方式。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

根据《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规及《公司章程》的规定，公司制定了《投资者关系管理制度》。董事会秘书是公司投资者关系管理工作的负责人，负责公司投资者关系管理和股东资料管理工作，协调公司与证券监管机构、股东及实际控制人、证券服务机构、媒体等之间的信息沟通。董事会秘书及证券部工作人员作为公司与投资者沟通交流的桥梁，严格执行《北京证券交易所股票上市规则（试行）》及公司《投资者关系管理制度》在内的相关规则和制度。以公平、公正、公开的原则，平等、坦诚对待所有投资者为指导思想，通过真实、准确、完整、及时的信息披露，保障所有投资者的知情权和合法权益。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字[2024]第 ZE10253 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼	
审计报告日期	2024 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	梁谦海 3 年	邵泽文 3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	11 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	30	

格利尔数码科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了格利尔数码科技股份有限公司（以下简称格利尔）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，公允反映了格利尔 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，我们独立于格利尔，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	

<p>相关会计年度：2023 年。收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注三、（二十七）、五、（三十七）。2023 年度营业收入 54,725.04 万元。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>2023 年度财务报表审计中与评价收入确认相关的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解管理层与收入确认相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 检查主要客户合同或订单、对账单、验收单、报关单、发票等，核实收入确认是否与披露的会计政策一致；</p> <p>(3) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬、控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(4) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>(5) 选取样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入核对至客户签收的对账单等支撑性文件，以确认收入是否记录在适当的会计期间；</p>
--	--

四、 其他信息

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

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估格利尔的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督格利尔的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就格利尔中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	（一）	105,164,090.84	142,248,405.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	（二）	61,746,091.20	32,533.66

衍生金融资产			
应收票据	(三)	17,453,090.73	6,700,448.21
应收账款	(四)	151,342,002.22	198,002,509.16
应收款项融资	(五)	42,908,538.91	133,218,445.08
预付款项	(六)	2,002,129.80	2,481,574.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	2,154,205.72	1,601,230.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(八)	123,643,490.73	158,851,014.69
合同资产	(九)	826,379.39	848,376.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十)	11,332,404.16	1,930,866.40
流动资产合计		518,572,423.70	645,915,404.55
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)		123,868.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十二)	65,060,278.90	53,902,181.04
在建工程	(十三)	5,674,579.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十四)	8,823,510.18	2,309,208.02
无形资产	(十五)	11,674,513.41	11,636,213.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十六)	2,986,013.47	29,617.03
递延所得税资产	(十七)	4,002,745.72	6,791,396.34
其他非流动资产	(十八)	6,460,427.20	5,096,930.57
非流动资产合计		104,682,068.00	79,889,414.93
资产总计		623,254,491.70	725,804,819.48
流动负债：			
短期借款	(二十)	35,030,083.34	30,031,398.61
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	(二十一)	40,894,955.46	98,382,477.12
应付账款	(二十二)	90,212,421.60	166,753,816.30
预收款项			
合同负债	(二十三)	3,549,049.90	9,463,794.41
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	(二十四)	13,766,813.79	15,437,919.53
应交税费	(二十五)	1,788,627.27	6,672,801.26
其他应付款	(二十六)	33,792,229.13	637,962.84
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十七)	3,271,430.36	1,677,577.24
其他流动负债	(二十八)	5,865,373.04	3,190,064.41
流动负债合计		228,170,983.89	332,247,811.72
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	(二十九)	4,416,498.20	564,968.85
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(三十)	5,702,868.54	6,027,775.52
递延所得税负债	(十七)	694,485.72	822,512.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,813,852.46	7,415,257.02
负债合计		238,984,836.35	339,663,068.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(三十一)	82,655,000.00	73,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十二)	162,915,808.95	122,683,208.16

减：库存股	(三十三)	33,352,000.00	
其他综合收益	(三十四)	2,123,370.16	1,709,115.19
专项储备			
盈余公积	(三十五)	24,700,806.89	22,909,163.14
一般风险准备			
未分配利润	(三十六)	132,440,780.04	149,740,291.29
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		371,483,766.04	370,541,777.78
少数股东权益		12,785,889.31	15,599,972.96
所有者权益（或股东权益）合 计		384,269,655.35	386,141,750.74
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		623,254,491.70	725,804,819.48

法定代表人：朱从利

主管会计工作负责人：周雪梅

会计机构负责人：周雪梅

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		87,996,212.60	127,716,757.99
交易性金融资产		61,746,091.20	32,533.66
衍生金融资产			
应收票据		14,906,165.73	6,328,725.00
应收账款	(一)	123,731,403.27	161,303,206.91
应收款项融资		41,611,524.79	133,113,099.87
预付款项		3,311,245.24	1,552,914.61
其他应收款	(二)	1,851,699.27	1,308,393.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		74,175,800.78	105,441,711.59
合同资产		747,650.82	590,148.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,608,795.73	924,286.74
流动资产合计		414,686,589.43	538,311,778.05
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	(三)	39,279,139.20	38,640,176.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		40,622,871.74	33,100,718.10
在建工程		5,674,579.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		756,441.10	1,024,286.34
无形资产		10,368,564.56	10,287,901.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,044,148.02	
递延所得税资产		2,322,261.43	4,434,101.07
其他非流动资产		6,143,675.92	4,175,320.06
非流动资产合计		106,211,681.09	91,662,503.32
资产总计		520,898,270.52	629,974,281.37
流动负债：			
短期借款		31,026,416.67	26,026,754.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		40,894,955.46	98,382,477.12
应付账款		70,743,454.96	152,989,317.99
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,100,568.32	8,638,376.41
应交税费		299,868.00	986,087.00
其他应付款		33,438,825.19	10,877.91
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,758,113.29	7,385,549.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		522,080.30	550,389.70
其他流动负债		6,444,698.04	3,074,496.39
流动负债合计		193,228,980.23	298,044,325.69
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		56,844.65	361,217.64
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		3,612,335.84	3,872,252.14
递延所得税负债		607,192.37	718,106.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,276,372.86	4,951,576.53
负债合计		197,505,353.09	302,995,902.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本		82,655,000.00	73,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		164,219,348.42	123,986,747.63
减：库存股		33,352,000.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,700,806.89	22,909,163.14
一般风险准备			
未分配利润		85,169,762.12	106,582,468.38
所有者权益（或股东权益）合计		323,392,917.43	326,978,379.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		520,898,270.52	629,974,281.37

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		547,250,376.14	721,140,971.83
其中：营业收入	（三十七）	547,250,376.14	721,140,971.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		525,414,397.86	621,480,224.96
其中：营业成本	（三十七）	426,542,010.86	536,675,991.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	(三十八)	2,141,303.34	2,619,376.22
销售费用	(三十九)	18,579,242.54	20,146,279.33
管理费用	(四十)	49,692,250.55	44,457,391.67
研发费用	(四十一)	28,191,000.67	24,177,918.11
财务费用	(四十二)	268,589.90	-6,596,732.20
其中：利息费用		1,924,182.98	2,434,666.03
利息收入		943,733.33	153,564.81
加：其他收益	(四十三)	8,659,400.11	5,194,483.04
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十四)	2,522,456.98	-4,549,850.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）		-16,836.20	-311,401.36
以摊余成本计量的金融资产终止确 认收益（损失以“-”号填列）			
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）	(四十五)	713,557.54	-240,706.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(四十六)	47,228.47	-1,417,673.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(四十七)	-1,343,824.67	-11,075,400.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十八)	-40,526.07	-1,205,332.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,394,270.64	86,366,267.39
加：营业外收入	(四十九)	184,522.90	2,232.05
减：营业外支出	(五十)	260,979.71	373,179.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,317,813.83	85,995,319.83
减：所得税费用	(五十一)	7,896,368.37	15,244,359.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,421,445.46	70,750,960.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,421,445.46	70,750,960.80
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,391,812.96	7,532,019.17
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以 “-”号填列）		22,029,632.50	63,218,941.63
六、其他综合收益的税后净额		753,190.86	2,677,705.34
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额		414,254.97	1,472,737.95
1.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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		414,254.97	1,472,737.95
(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		414,254.97	1,472,737.95
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		338,935.89	1,204,967.39
七、综合收益总额		25,174,636.32	73,428,666.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		22,443,887.47	64,691,679.58
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,730,748.85	8,736,986.56
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.29	0.99
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.29	0.99

法定代表人：朱从利

主管会计工作负责人：周雪梅

会计机构负责人：周雪梅

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业收入	(四)	400,955,159.16	543,264,384.87
减：营业成本	(四)	330,514,350.06	428,712,719.44
税金及附加		1,738,171.41	2,096,102.05
销售费用		13,637,184.16	14,865,115.51
管理费用		32,389,835.13	27,691,119.34
研发费用		19,921,437.68	19,378,874.36
财务费用		-152,287.32	-6,807,660.92
其中：利息费用		1,514,067.08	2,113,154.38
利息收入		924,641.85	138,554.02
加：其他收益		6,847,619.61	4,909,656.93
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	9,635,510.93	-101,104.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		713,557.54	-240,706.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）		596,686.84	-2,146,179.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-705,716.41	-10,989,357.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-40,526.07	-1,212,609.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,953,600.48	47,547,814.75
加：营业外收入		138,881.47	2,231.69
减：营业外支出		175,119.20	370,407.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,917,362.75	47,179,638.93
减：所得税费用		2,000,925.26	4,243,817.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,916,437.49	42,935,821.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,916,437.49	42,935,821.63
（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		17,916,437.49	42,935,821.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
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		696,140,020.12	650,390,005.33

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			
收到再保险业务现金净额			
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		5,974,470.01	12,950,329.31
收到其他与经营活动有关的现金		7,849,773.31	4,990,508.64
经营活动现金流入小计		709,964,263.44	668,330,843.28
购买商品、接受劳务支付的现金		502,166,526.18	482,605,603.05
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		94,173,250.76	70,507,764.05
支付的各项税费		28,097,837.71	36,819,459.40
支付其他与经营活动有关的现金		38,116,653.08	28,018,579.91
经营活动现金流出小计		662,554,267.73	617,951,406.41
经营活动产生的现金流量净额		47,409,995.71	50,379,436.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		260,046,852.54	11,023,642.00
取得投资收益收到的现金		3,046,798.52	18,794.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		562,131.52	929,780.10
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			411,363.63
投资活动现金流入小计		263,655,782.58	12,383,580.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,935,018.14	25,527,542.84
投资支付的现金		323,150,000.00	15,318,509.10
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		355,085,018.14	40,846,051.94
投资活动产生的现金流量净额		-91,429,235.56	-28,462,471.23
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		48,622,000.00	93,724,528.30
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		59,116,125.00	58,550,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		107,738,125.00	153,274,528.30
偿还债务支付的现金		54,250,000.00	84,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,868,935.69	5,915,402.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,638,721.34
支付其他与筹资活动有关的现金		5,631,573.54	7,693,343.46
筹资活动现金流出小计		104,750,509.23	98,158,746.09
筹资活动产生的现金流量净额		2,987,615.77	55,115,782.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,322,041.70	3,257,447.30
五、现金及现金等价物净增加额		-38,709,582.38	80,290,195.15
加：期初现金及现金等价物余额		129,159,383.65	48,869,188.50
六、期末现金及现金等价物余额		90,449,801.27	129,159,383.65

法定代表人：朱从利

主管会计工作负责人：周雪梅

会计机构负责人：周雪梅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
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		526,766,410.87	512,898,485.68
收到的税费返还		5,834,538.20	12,375,629.87
收到其他与经营活动有关的现金		7,512,345.16	4,720,450.34
经营活动现金流入小计		540,113,294.23	529,994,565.89
购买商品、接受劳务支付的现金		418,206,157.18	417,378,597.97
支付给职工以及为职工支付的现金		59,085,426.24	46,338,568.46
支付的各项税费		7,815,684.67	9,654,401.03
支付其他与经营活动有关的现金		32,030,310.02	22,432,521.64
经营活动现金流出小计		517,137,578.11	495,804,089.10
经营活动产生的现金流量净额		22,975,716.12	34,190,476.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		260,000,000.00	11,023,642.00
取得投资收益收到的现金		10,007,149.35	4,466,121.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		560,631.52	870,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			411,363.63
投资活动现金流入小计		270,567,780.87	16,771,126.69

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,326,846.31	18,116,789.33
投资支付的现金		323,800,000.00	20,318,509.10
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		348,126,846.31	38,435,298.43
投资活动产生的现金流量净额		-77,559,065.44	-21,664,171.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		48,472,000.00	93,724,528.30
取得借款收到的现金		45,000,000.00	50,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		93,472,000.00	145,624,528.30
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	74,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,051,904.58	2,046,099.36
支付其他与筹资活动有关的现金		2,448,513.74	6,469,212.42
筹资活动现金流出小计		81,500,418.32	83,415,311.78
筹资活动产生的现金流量净额		11,971,581.68	62,209,216.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,265,954.90	2,198,369.85
五、现金及现金等价物净增加额		-41,345,812.74	76,933,891.42
加：期初现金及现金等价物余额		114,627,735.77	37,693,844.35
六、期末现金及现金等价物余额		73,281,923.03	114,627,735.77

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	73,500,000.00				122,683,208.16		1,709,115.19		22,909,163.14		149,740,291.29	15,599,972.96	386,141,750.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	73,500,000.00				122,683,208.16		1,709,115.19		22,909,163.14		149,740,291.29	15,599,972.96	386,141,750.74
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	9,155,000.00				40,232,600.79	33,352,000.00	414,254.97		1,791,643.75		-17,299,511.25	-2,814,083.65	-1,872,095.39
(一) 综合收益总额							414,254.97				22,029,632.50	2,730,748.85	25,174,636.32
(二) 所有者投入和减少资本	9,155,000.00				40,232,600.79	33,352,000.00						150,000.00	16,185,600.79
1. 股东投入的普通股	9,155,000.00				39,317,000.00	33,352,000.00						150,000.00	15,270,000.00
2. 其他权益工具持有													

者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				915,600.79								915,600.79
4. 其他												
(三) 利润分配							1,791,643.75	-39,329,143.75	-5,694,832.50			-43,232,332.50
1. 提取盈余公积							1,791,643.75	-1,791,643.75				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-37,537,500.00	-5,694,832.50		-43,232,332.50
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、本年期末余额	82,655,000.00			162,915,808.95	33,352,000.00	2,123,370.16		24,700,806.89		132,440,780.04	12,785,889.31	384,269,655.35

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	63,000,000.00				46,119,057.24		236,377.24		18,615,580.98		90,814,931.82	10,501,707.74	229,287,655.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	63,000,000.00				46,119,057.24		236,377.24		18,615,580.98		90,814,931.82	10,501,707.74	229,287,655.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,500,000.00				76,564,150.92		1,472,737.95		4,293,582.16		58,925,359.47	5,098,265.22	156,854,095.72
（一）综合收益总额							1,472,737.95				63,218,941.63	8,736,986.56	73,428,666.14
（二）所有者投入和减少资本	10,500,000.00				76,564,150.92								87,064,150.92
1. 股东投入的普通股	10,500,000.00				76,564,150.92								87,064,150.92
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							4,293,582.16	-4,293,582.16	-3,638,721.34	-3,638,721.34		
1. 提取盈余公积							4,293,582.16	-4,293,582.16				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,638,721.34	-3,638,721.34		
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、本年期末余额	73,500,000.00				122,683,208.16		1,709,115.19	22,909,163.14	149,740,291.29	15,599,972.96	386,141,750.74	

法定代表人：朱从利

主管会计工作负责人：周雪梅

会计机构负责人：周雪梅

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	73,500,000.00	-	-	-	123,986,747.63	-	-	-	22,909,163.14		106,582,468.38	326,978,379.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
二、本年期初余额	73,500,000.00	-	-	-	123,986,747.63	-	-	-	22,909,163.14		106,582,468.38	326,978,379.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,155,000.00	-	-	-	40,232,600.79	33,352,000.00	-	-	1,791,643.75		-21,412,706.26	-3,585,461.72
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		17,916,437.49	17,916,437.49
（二）所有者投入和减少资本	9,155,000.00	-	-	-	40,232,600.79	33,352,000.00	-	-	-		-	16,035,600.79
1. 股东投入的普通股	9,155,000.00	-	-	-	39,317,000.00	33,352,000.00	-	-	-		-	15,120,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	915,600.79	-	-	-	-	-	-	915,600.79
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,791,643.75	-	-39,329,143.75	-37,537,500.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,791,643.75	-	-1,791,643.75	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-37,537,500.00	-37,537,500.00
（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、本年期末余额	82,655,000.00	-	-	-	164,219,348.42	33,352,000.00	-	-	24,700,806.89	-	85,169,762.12	323,392,917.43

项目	2022年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	63,000,000.00	-	-	-	47,422,596.71	-	-	-	18,615,580.98	-	67,940,228.91	196,978,406.60
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	63,000,000.00	-	-	-	47,422,596.71	-	-	-	18,615,580.98	-	67,940,228.91	196,978,406.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,500,000.00	-	-	-	76,564,150.92	-	-	-	4,293,582.16	-	38,642,239.47	129,999,972.55
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42,935,821.63	42,935,821.63
（二）所有者投入和减少资本	10,500,000.00	-	-	-	76,564,150.92	-	-	-	-	-	-	87,064,150.92
1. 股东投入的普通股	10,500,000.00	-	-	-	76,564,150.92	-	-	-	-	-	-	87,064,150.92
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

益的金额													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,293,582.16		-4,293,582.16		-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,293,582.16		-4,293,582.16		-
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-		-
四、本年期末余额	73,500,000.00	-	-	-	123,986,747.63	-	-	-	22,909,163.14		106,582,468.38		326,978,379.15

格利尔数码科技股份有限公司

二〇二三年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

格利尔数码科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2006年5月经徐州市对外贸易经济合作局作出“关于同意设立合资企业徐州格利尔数码科技有限公司的批复”（徐外经贸审[2006]39号），同意设立合资企业徐州格利尔数码科技有限公司，投资总额50,000,000.00元，注册资本25,000,000.00元，由朴镇殷、徐州格利尔科技有限公司（以下简称“格利尔科技”）共同出资组建，其中朴镇殷出资18,750,000.00元、占注册资本的75%，格利尔科技有限公司出资6,250,000.00元、占注册资本的25%。注册资本在合资企业营业执照签发之日起三个月内到位15%，其余一年内缴清。

经过数次股权变更，截至2013年12月31日公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本比例（%）
天宝集团（香港）有限公司	16,665,000.00	33.00
徐州市科为商贸拓展有限公司	27,775,000.00	55.00
宿迁徐港电子有限公司	5,050,000.00	10.00
李乐伟	1,010,000.00	2.00
合计	50,500,000.00	100.00

2014年2月28日，根据公司创立大会股东会决议和改制后公司章程（草案）的规定，公司申请整体变更为股份有限公司的基准日为2013年12月31日。变更后注册资本为人民币50,500,000.00元，由徐州格利尔数码科技有限公司截至2013年12月31日止经审计的所有者权益（净资产）人民币56,341,855.20元，按1:0.89631412的比例折合股份总额50,500,000.00股，每股面值1元，共计股本人民币50,500,000.00元投入，由原股东按原比例分别持有。上述验资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第710430号验资报告予以审验。

2014年4月15日，根据2014年第二次临时股东大会和修改后的章程规定增加注册资本由原来50,500,000.00元增加至54,500,000.00元，由徐州国盛富瑞资产管理有限公司以货币出资5,000,000.00元，其中4,000,000.00元计入实收资本，1,000,000.00元计入资本公积。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第710723号验资报告予以审验。增资后，徐州市科为商贸拓展有限公司出

资为人民币 27,775,000.00 元，占注册资本的 50.96%；天宝集团（香港）有限公司出资为人民币 16,665,000.00 元，占注册资本的 30.58%；宿迁徐港电子有限公司出资为人民币 5,050,000.00 元，占注册资本的 9.27%；徐州国盛富瑞资产管理有限公司出资为人民币 4,000,000.00 元，占注册资本的 7.34%；李乐伟出资为人民币 1,010,000.00 元，占注册资本的 1.85%。

截至 2015 年 12 月 31 日公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本比例（%）
徐州市科为商贸拓展有限公司	27,775,000.00	50.96
天宝集团（香港）有限公司	16,665,000.00	30.58
朱从利	3,800,000.00	6.97
周雪梅	1,600,000.00	2.94
夏永文	1,600,000.00	2.94
孙静	1,200,000.00	2.20
郑远辉	1,010,000.00	1.85
张莉	650,000.00	1.19
徐州国盛富瑞资产管理有限公司	200,000.00	0.37
合计	54,500,000.00	100.00

经过数次的股权变更，截至 2016 年 12 月 31 日公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本比例（%）
朱从利	15,315,000.00	27.85
徐州市科为商贸拓展有限公司	9,260,000.00	16.84
马成贤	8,425,000.00	15.32
赵秀娟	7,000,000.00	12.73
王杨	3,258,000.00	5.92
杨勇	2,557,000.00	4.65
罗重芬	2,225,000.00	4.04
周雪梅	1,800,000.00	3.27
夏永文	1,600,000.00	2.91
孙静	1,200,000.00	2.18
郑远辉	1,010,000.00	1.84
张莉	650,000.00	1.18
徐州国盛富瑞资产管理有限公司	200,000.00	0.36

股东名称	出资金额（元）	占注册资本比例（%）
其他股东	500,000.00	0.91
合计	55,000,000.00	100.00

2018年7月25日格利尔数码科技股份有限公司召开2018年第二次临时股东大会，大会同意朱从利先生以每股2.39元的价格购入500万股普通股，募集资金1195.00万元。

截至2018年12月31日公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本比例（%）
朱从利	26,185,000.00	43.6417
马成贤	8,425,000.00	14.0417
赵秀娟	8,000,000.00	13.3333
王杨	3,258,000.00	5.4300
周雪梅	2,520,000.00	4.2000
罗重芬	2,225,000.00	3.7083
夏永文	2,150,000.00	3.5833
孙静	2,030,000.00	3.3833
张莉	1,100,000.00	1.8333
郑远辉	1,010,000.00	1.6833
徐州国盛富瑞资产管理有限公司	200,000.00	0.3333
其他股东	2,897,000.00	4.8285
合计	60,000,000.00	100.00

2019年11月21日格利尔数码科技股份有限公司召开2019年第二次临时股东大会，大会同意徐州市交通控股集团有限公司以每股6.88元的价格购入300万股普通股，募集资金2064.00万元，其中计入股本（实收资本）300万元，扣除发行费用377,358.49元，余额17,262,641.51元计入资本公积（股本溢价）。变更后注册资本为6300万元，实收资本为6300万元。

2021年12月31日公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（元）	占注册资本比例（%）
朱从利	26,185,000.00	41.5635
马成贤	8,425,000.00	13.373
赵秀娟	8,000,000.00	12.6984

股东名称	出资金额（元）	占注册资本比例（%）
徐州市交通控股集团有限公司	3,000,000.00	4.7619
徐州高新技术产业开发区创业发展有限公司	3,000,000.00	4.7619
孙静	2,030,000.00	3.2222
周雪梅	1,890,000.00	3
夏永文	1,613,830.00	2.5616
张莉	1,100,000.00	1.746
罗重芬	1,025,000.00	1.627
郑远辉	1,010,000.00	1.6032
马柱贤	800,000.00	1.2698
其他股东	4,921,170.00	7.8115
合计	63,000,000.00	100.00

根据贵公司股东大会审议通过的发行人民币普通股股票及上市决议，经中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于同意格利尔数码科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》证监许可〔2022〕2645号同意注册，并经北京证券交易所同意公开发行 10,500,000.00 股人民币普通股股票。贵公司原注册资本为人民币 63,000,000.00 元，本次公开发行股票拟申请增加注册资本人民币 10,500,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 73,500,000.00 元。2022 年 11 月 24 日，贵公司实际已发行普通股（A 股）10,500,000.00 股，发行价格为每股人民币 9.60 元，募集资金总额为人民币 100,800,000.00 元（大写人民币壹亿零捌拾万元整），扣除保荐承销费（不含税）人民币 8,962,264.15 元，扣除其他发行费用（不含税）人民币 4,773,584.91 元后，实际募集资金净额为人民币 87,064,150.94 元，其中增加股本人民币 10,500,000.00 元。

截至 2022 年 12 月 31 日公司发行在外 73,500,000.00 股，股权结构如下：

股东名称	持股数量	持股比例（%）
朱从利	26,185,000.00	35.6259
马成贤	8,425,000.00	11.4626
赵秀娟	8,000,000.00	10.8844
徐州市交通控股集团有限公司	3,125,000.00	4.2517
徐州高新技术产业开发区创业发展有限公司	3,125,000.00	4.2517
孙静	2,030,000.00	2.7619
周雪梅	1,890,000.00	2.5714
夏永文	1,613,830.00	2.1957

股东名称	持股数量	持股比例 (%)
张莉	1,007,300.00	1.3705
其他社会股东	18,098,870.00	24.6242
合计	73,500,000.00	100.0000

2023年1月4日，根据《格利尔数码科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市发行公告》（以下简称“《发行公告》”）公布的超额配售选择权机制，东吴证券已按本次发行价格9.60元/股于2022年11月21日（T日）向网上投资者超额配售157.50万股，占初始发行股份数量的15%。超额配售股票全部通过向本次发行的部分战略投资者延期交付的方式获得。

格利尔在北京证券交易所上市之日起30个自然日内，东吴证券作为本次发行的获授权主承销商，未利用本次发行超额配售所获得的资金以竞价交易方式从二级市场买入本次发行的股票。格利尔按照本次发行价格9.60元/股，在初始发行规模1,050.00万股的基础上全额行使超额配售选择权新增发行股票数量157.50万股，由此发行总股数扩大至1,207.50万股，发行人总股本由7,350.00万股增加至7,507.50万股，发行总股数占超额配售选择权全额行使后发行后总股本的16.08%。发行人由此增加的募集资金总额为1,512.00万元，连同初始发行规模1,050.00万股股票对应的募集资金总额10,080.00万元，本次发行最终募集资金总额为11,592.00万元，扣除发行费用（不含税）金额1,373.8万元，募集资金净额为10,218.42万元。

2023年9月26日，公司2023年第二次临时股东大会，决定向49名核心员工合计授予792.5万股，截至2023年12月31日，已完成47名员工的股权激励，合计增加股本758.00万股。

截至2023年12月31日公司发行在外82,655,000.00股，股权结构如下：

股东名称	持股数量	持股比例 (%)
朱从利	26,185,000.00	31.68
马成贤	8,425,000.00	10.19
赵秀娟	8,000,000.00	9.68
徐州市交通控股集团有限公司	3,500,000.00	4.23
徐州高新技术产业开发区创业发展有限公司	3,500,000.00	4.23
贺鹏飞	3,010,000.00	3.64
孙静	2,230,000.00	2.70
周雪梅	1,890,000.00	2.29
夏永文	1,613,830.00	1.95
其他社会股东	24,301,170.00	29.40

股东名称	持股数量	持股比例（%）
合计	82,655,000.00	100.00

公司注册地址：徐州市铜山经济开发区昆仑路格利尔数码科技工业园；

法定代表人：朱从利

注册资本：8,265.5 万元；

公司的统一社会信用代码：91320300788392512G；

经营期限：2006 年 5 月 26 日至无固定期限

公司类型：股份有限公司（上市）

所属行业：计算机、通信和其他电子设备制造业

本公司主要经营活动为：研发、生产智能控制系统、传感器、各种电子变压器、开关电源、全系列电子镇流器、逆变器、室内及室外照明灯具、防爆灯具、光伏发电设备、通信系统设备、矿工安全灯及其零部件的生产、安装及施工；光伏发电；销售自产产品，提供售后服务；提供安全防护系统集成服务、节能技术推广服务及城市外景照明管理服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 一般项目：金属制品研发；金属制日用品制造；金属加工机械制造；金属制品销售；塑料制品制造；塑料制品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

（八） 现金及现金等价物的确定标准

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

（九） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

（十） 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资

产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

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

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

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

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品、发出商品、合同履约成本、委托加工物资等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）十、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照

被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

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

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

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

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5	4.75
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5	19.00
电子设备	年限平均法	5.00	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5.00	5	19.00
合同能源管理项目	年限平均法	依据合同约定	0	/

3、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预

见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	600.00 个月	平均年限法	土地使用权证许可年限
其他	60.00 个月	平均年限法	合同规定

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费

用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
厂房装修费	年限平均法	5年

(二十二) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

2、 离职后福利的会计处理方法

（1） 设定提存计划

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

（2） 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪

酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

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

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

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十七) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 公司适用收入确认和计量所采用的会计政策

①销售商品收入

A. 一般销售模式：

a、内销根据销售合同约定将货物运达客户指定地点，在客户收到货物，双方完成对账后确认收入；

b、外销包括境内公司的出口销售和境外子公司在所在地的销售，其中境内公司出口销售在将货物交付承运方并完成报关出口时，按照出口报关单的出口日期作为控制权转移的时点，确认销售收入；境外子公司在货物运达客户指定地点，在客户收到货物，双方完成对账后确认收入。

B.寄售模式：根据与客户签订的合同，将货物送达客户指定地点，待客户实际领用后，根据客户领用清单确认收入。

②工程项目收入

在工程项目已实际安装完成并经客户验收后确认收入。

③合同能源管理

按照合同能源管理合同约定计算节能效益，根据与客户确认的收益分享结算单确认收入。

(二十八) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

(二十九) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外

收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

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

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

(三十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

(三十一) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

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

1、 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

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

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时

取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产

成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

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

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

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

2、 本公司作为出租人

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

（1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

（2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、

(十) 金融工具”。

(三十二) 套期会计

1、 套期保值的分类

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

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

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

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

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

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

3、 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认,则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

(2) 现金流量套期

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

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

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

(3) 境外经营净投资套期

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

(三十三) 债务重组

1、 本公司作为债权人

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

以资产清偿债务方式进行债务重组的,本公司初始确认受让的非金融资产时,以成本计量。存货的成本,包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置

和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2、 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

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

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以

及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

(三十四) 分部报告

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

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

(三十五) 其他重要会计政策和会计估计

其他重要会计政策和会计估计执行《企业会计准则》的相关规定。

(三十六) 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收票据	单项应收票据金额超过资产总额 0.5%
重要的应收票据核销情况	单项应收票据核销金额超过资产总额 0.5%
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	单项应收账款金额超过资产总额 0.5%，且占应收账款账面余额 5%以上的款项
重要的应收账款核销情况	单项应收账款核销金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过一年的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项金额超过资产总额 0.5% 的预付款项
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项	单项其他应收款项金额超过资产总额 0.5%
重要的其他应收款项核销情况	单项其他应收款项核销金额超过资产总额 0.5%
重要的按单项计提减值准备的合同资产	单项合同资产金额超过资产总额 0.5%
重要的合同资产核销情况	单项合同资产核销金额超过资产总额 0.5%
重要的已逾期未偿还的短期借款	单项已逾期未偿还短期借款金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过一年或逾期的应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过一年的合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款项	单项账龄超过 1 年的其他应付款项金额超过资产总额 0.5%
重要的非全资子公司	非全资子公司资产金额占集团总资产 $\geq 10.00\%$

项目	重要性标准
重要的承诺事项	单项承诺事项金额超过资产总额 0.5%的承诺事项认定为重要承诺事项
重要的或有事项	单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.5%的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项
重要的资产负债表日后事项	单项或有事项金额超过资产总额 0.5%的或有事项认定为重要或有事项

(三十七) 主要会计估计及判断

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

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

1、判断

在应用公司的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

(1) 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

(2) 金融资产的终止确认

如果公司已转让其自该项资产收取现金流量的权利，但并无转让或保留该项资产的绝大部分风险及回报，或并无转让该项资产的控制权，则该项资产将于公司持续涉及该项资产情况下确认入账。公司是否转让或保留绝大部分资产的风险及回报或转让资产的控制权，往往需要作出重大的判断，以及估计公司持续涉及资产的程度。

(3) 租赁的归类

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

2、估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面价值重大调整。

（1）长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及开发支出减值

公司于资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产及开发支出是否存在可能发生减值的迹象。当其存在减值迹象时，公司将估计其可收回金额，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。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。资产预计未来现金流量须本集团就该资产或其所属现金产生单位的估计未来现金流量作出估计，并须选择恰当的折现率，以计算该等现金流量的现值。

当资产的可收回金额低于其账面价值时，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。

（2）金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行

业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

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

（4）估计单独售价

单独售价指公司可以独立销售承诺的商品或劳务的价格，在相似情形下对类似客户单独销售的商品或劳务的可观察价格是单独售价的最佳证据。如果单独售价不可直接获取，则需估计单独售价，公司将根据产品和服务履约的特点、以及与其相关的价格和成本的获取难易程度，选取成本加成法，是指本公司根据某商品的预计成本加上其合理毛利后的价格，确定其单独售价的方法。该方法主要关注内部因素，需要按照不同产品、客户和其他因素的差异对利润进行调整，当相关履约义务有可确定的直接履约成本时，本方法较为适用。

（5）折旧和摊销

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

（6）金融资产公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（7）承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本公司采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本公司根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

（8）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

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

（三十八）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定，财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。其中“关于售后租回交易的会计处理”的规定允许企业自发布年度提前执行。解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

本公司不存在售后回租事项，执行该规定对本期财务报表项目无影响。

四、税项

（一）主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13、6、9、3
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15

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（%）
徐州格利尔科技有限公司	20
江苏格利尔光电科技有限公司	20
惠州格利尔科技有限公司	15
宿迁格利尔智慧光电科技有限公司	20
GloriaInternationalInc.	32.5（联邦21、州11.5）
上海莱复信息科技有限公司	20
徐州智谷光频产业研究院有限公司	20
西安丝路光电科技有限公司	20
GLORIA TECH SINGAPORE PTE LTD	17

（二） 税收优惠

本公司于2023年经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、国家税务总局江苏省税务局复审通过批准认定为高新技术企业，高新技术企业批准证书编号为“GR202332006087”，有效期三年，税收优惠期限为2023年至2026年，期间享受15%的优惠税率。

本公司子公司：惠州格利尔科技有限公司于2020年12月1日已通过高新技术企业复审，经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公示惠州市2020年第二批拟认定高新技术企业名单，本公司在名单之列，被认定为高新技术企业。本公司2023年享受高新技术企业的所得税税率为15%的税收优惠政策。

本公司子公司：徐州格利尔科技有限公司、江苏格利尔光电科技有限公司、宿迁格

利尔智慧光电科技有限公司、徐州智谷光频产业研究院有限公司、上海莱复信息科技有限公司、西安金丝路光电科技有限公司根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(公告 2023 年第 6 号)和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(总局公告 2023 年第 6 号)规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(公告 2022 年第 13 号)规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司：惠州格利尔科技有限公司根据财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额（以下称加计抵减政策）。

本公司子公司：徐州格利尔科技有限公司、江苏格利尔光电科技有限公司、宿迁格利尔智慧光电科技有限公司、徐州智谷光频产业研究院有限公司、上海莱复信息科技有限公司、西安金丝路光电科技有限公司根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 12 号）文件规定享受“六税两费”减免优惠。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	257,783.70	400,406.79
数字货币	1,302,360.00	
银行存款	88,888,956.38	128,758,287.36
其他货币资金	14,714,990.76	13,089,711.72
合计	105,164,090.84	142,248,405.87
其中：存放在境外的款项总额	11,330,061.54	8,911,040.01

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

项目	期末余额	上年年末余额
远期结汇保证金		33.25

保函保证金	3,156,353.95	2,826,512.64
票据保证金	11,556,085.92	10,070,786.84
期货保证金	1,849.70	191,689.49
合计	14,714,289.57	13,089,022.22

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	61,746,091.20	32,533.66
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	746,091.20	32,533.66
理财产品	61,000,000.00	
合计	61,746,091.20	32,533.66

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	10,072,540.73	4,101,723.21
商业承兑汇票	7,769,000.00	2,735,500.00
减：应收票据坏账准备	388,450.00	136,775.00
合计	17,453,090.73	6,700,448.21

2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,841,540.73	100.00	388,450.00	2.18	17,453,090.73	6,837,223.21	100.00	136,775.00	2.00	6,700,448.21
其中：										
银行承兑汇票	10,072,540.73	56.46			10,072,540.73	4,101,723.21	59.99			4,101,723.21
商业承兑汇票	7,769,000.00	43.54	388,450.00	5.00	7,380,550.00	2,735,500.00	40.01	136,775.00	5.00	2,598,725.00
合计	17,841,540.73	100.00	388,450.00		17,453,090.73	6,837,223.21	100.00	136,775.00		6,700,448.21

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	7,769,000.00	388,450.00	5.00
合计	7,769,000.00	388,450.00	

3、 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

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		5,811,290.73
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计		5,811,290.73

(四) 应收账款**1、 应收账款按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	136,874,675.65	194,184,086.92
1至2年	20,597,156.50	14,067,892.09
2至3年	3,402,487.75	1,222,811.12
3至4年	783,756.11	
4至5年		52,779.76
5年以上		121,481.14
小计	161,658,076.01	209,649,051.03
减：坏账准备	10,316,073.79	11,646,541.87
合计	151,342,002.22	198,002,509.16

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	161,658,076.01	100.00	10,316,073.79	6.38	151,342,002.22	209,649,051.03	100.00	11,646,541.87	5.56	198,002,509.16
其中：										
账龄组合	161,658,076.01	100.00	10,316,073.79	6.38	151,342,002.22	209,649,051.03	100.00	11,646,541.87	5.56	198,002,509.16
合计	161,658,076.01	100.00	10,316,073.79		151,342,002.22	209,649,051.03	100.00	11,646,541.87		198,002,509.16

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	136,874,675.65	6,843,733.77	5.00
1至2年	20,597,156.50	2,059,715.64	10.00
2至3年	3,402,487.75	1,020,746.32	30.00
3至4年	783,756.11	391,878.06	50.00
合计	161,658,076.01	10,316,073.79	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
账龄组合	11,646,541.87	-543,983.30	85,827.53	890,090.40	17,778.09	10,316,073.79
合计	11,646,541.87	-543,983.30	85,827.53	890,090.40	17,778.09	10,316,073.79

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	890,090.40

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	28,541,894.67		28,541,894.67	17.56	1,427,094.73
客户二	17,370,123.31		17,370,123.31	10.69	1,320,172.54
客户三	8,430,786.46		8,430,786.46	5.19	421,539.32
客户四	8,409,570.11		8,409,570.11	5.17	420,478.43
客户五	7,988,303.86		7,988,303.86	4.91	492,545.08
合计	70,740,678.41		70,740,678.41	43.52	4,081,830.10

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	42,908,538.91	133,218,445.08
合计	42,908,538.91	133,218,445.08

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	133,218,445.08	264,238,458.10	354,548,364.27		42,908,538.91	
合计	133,218,445.08	264,238,458.10	354,548,364.27		42,908,538.91	

3、 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
应收票据	30,287,254.90
合计	30,287,254.90

4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	65,372,639.61	
合计	65,372,639.61	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,655,155.21	82.67	1,917,587.77	77.27
1至2年	197,147.55	9.85	363,830.19	14.66
2至3年	148,205.79	7.40	155,109.51	6.25
3年以上	1,621.25	0.08	45,046.72	1.82

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	2,002,129.80	100.00	2,481,574.19	100.00

(七) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,154,205.72	1,601,230.56
合计	2,154,205.72	1,601,230.56

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,426,187.84	847,198.02
1至2年	572,085.17	472,627.97
2至3年	119,607.97	65,000.00
3至4年	65,000.00	605,600.00
4至5年	605,600.00	10,000.00
5年以上	123,323.20	111,433.60
小计	2,911,804.18	2,111,859.59
减：坏账准备	757,598.46	510,629.03
合计	2,154,205.72	1,601,230.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,911,804.18	100.00	757,598.46	26.02	2,154,205.72	2,111,859.59	100.00	510,629.03	24.18	1,601,230.56
其中：										
账龄组合	2,206,633.50	75.78	757,598.46	34.33	1,449,035.04	1,733,013.38	82.06	510,629.03	29.46	1,222,384.35
其他组合	705,170.68	24.22			705,170.68	378,846.21	17.94			378,846.21
合计	2,911,804.18	100.00	757,598.46		2,154,205.72	2,111,859.59	100.00	510,629.03		1,601,230.56

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	875,630.52	43,781.53	5.00
1 至 2 年	438,051.00	43,805.10	10.00
2 至 3 年	99,028.78	29,708.63	30.00
3 至 4 年	65,000.00	32,500.00	50.00
4 至 5 年	605,600.00	484,480.00	80.00
5 年以上	123,323.20	123,323.20	100.00
合计	2,206,633.50	757,598.46	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	510,629.03			510,629.03
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	245,079.83			245,079.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,889.60			1,889.60
期末余额	757,598.46			757,598.46

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	2,111,859.59			2,111,859.59
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	799,944.59			799,944.59
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	2,911,804.18			2,911,804.18

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	127,823.20	125,933.60
备用金	324,653.31	98,676.04
保证金	1,852,680.70	1,468,479.78
押金	207,329.60	138,600.00
其他	399,317.37	280,170.17
合计	2,911,804.18	2,111,859.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京市建筑业施工企业民工工资保障金管理办公室	保证金	600,000.00	4-5年	20.61	480,000.00
固德威技术股份有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	17.17	25,000.00
惠州华科明珠产业孵化投	租房押金	158,901.60	1年以	5.46	14,480.08

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
资有限公司			内、1-2 年		
江苏海外集团国际工程咨 询有限公司徐州分公司	保证金	150,000.00	1-2年	5.15	15,000.00
FGC Vernoica, LLC	租房押金	113,323.20	5年以上	3.89	113,323.20
合计		1,522,224.80		52.28	647,803.28

(八) 存货

1、 存货分类

类别	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	25,368,346.82	2,642,302.00	22,726,044.82	35,465,247.57	4,685,250.92	30,779,996.65
库存商品	69,454,278.37	1,276,400.18	68,177,878.19	48,886,391.21	2,243,637.56	46,642,753.65
自制半成品及在产品	2,806,172.97	3,111.80	2,803,061.17	4,525,977.21		4,525,977.21
发出商品	9,974,735.38		9,974,735.38	21,626,189.60		21,626,189.60
在途物资						
委托加工物资	11,411,334.37	21,941.74	11,389,392.63	32,045,315.99		32,045,315.99
合同履约成本	8,572,378.54		8,572,378.54	23,230,781.59		23,230,781.59
合计	127,587,246.45	3,943,755.72	123,643,490.73	165,779,903.17	6,928,888.48	158,851,014.69

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	上年年末余额	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	4,685,250.92	1,056,854.98		3,099,803.90		2,642,302.00
库存商品	2,243,637.56	-19,006.63		948,230.75		1,276,400.18
自制半成品及在产品		154,627.22		151,515.42		3,111.80

类别	上年年末余额	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	
发出商品						
在途物资						
委托加工物资		21,941.74				21,941.74
合同履约成本						
合计	6,928,888.48	1,214,417.31		4,199,550.07		3,943,755.72

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目质量保证金	883,980.44	57,601.05	826,379.39	1,010,469.84	162,093.11	848,376.73
合计	883,980.44	57,601.05	826,379.39	1,010,469.84	162,093.11	848,376.73

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合 计提减值准备	883,980.44	100.00	57,601.05	6.52	826,379.39	1,010,469.84	100.00	162,093.11	16.04	848,376.73
其中：										
账龄组合	883,980.44	100.00	57,601.05	6.52	826,379.39	1,010,469.84	100.00	162,093.11	16.04	848,376.73
合计	883,980.44	100.00	57,601.05		826,379.39	1,010,469.84	100.00	162,093.11		848,376.73

按信用风险特征组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	660,517.66	33,025.88	5.00
1 至 2 年	212,318.35	21,231.84	10.00
2 至 3 年	11,144.43	3,343.33	30.00
合计	883,980.44	57,601.05	

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	2,285,491.08	1,743,816.05
预缴所得税	9,046,913.08	107,140.90
其他		79,909.45
合计	11,332,404.16	1,930,866.40

(十一) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	减值准备上 年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末 余额	
			追加投 资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值 准备			其 他
1. 联营企业												
GLORIA LIGHTING GMBH	66,601.45				-7,394.87				59,206.58		59,206.58	59,206.58
东莞智联光 频科技有限 公司	57,266.77			57,266.77								
小计	123,868.22			57,266.77	-7,394.87				59,206.58		59,206.58	59,206.58
合计	123,868.22			57,266.77	-7,394.87				59,206.58		59,206.58	59,206.58

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	65,060,278.90	53,902,181.04
固定资产清理		

项目	期末余额	上年年末余额
合计	65,060,278.90	53,902,181.04

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合同能源管理项目	合计
1. 账面原值							
（1）上年年末余额	41,829,696.78	40,813,850.36	3,303,309.40	3,789,587.90	6,103,271.85	13,740,304.41	109,580,020.70
（2）本期增加金额	274,409.17	16,679,382.30	936,772.08	301,554.85	3,568,350.73		21,760,469.13
—购置	274,409.17	16,678,728.88	922,566.37	301,554.85	3,567,182.02		21,744,441.29
—在建工程转入							
—企业合并增加							
—外币报表折算		653.42	14,205.71		1,168.71		16,027.84
（3）本期减少金额	11,255,674.98	2,428,626.99		427,630.52	132,364.03		14,244,296.52
—处置或报废	11,255,674.98	2,428,626.99		427,630.52	132,364.03		14,244,296.52
（4）期末余额	30,848,430.97	55,064,605.67	4,240,081.48	3,663,512.23	9,539,258.55	13,740,304.41	117,096,193.31
2. 累计折旧							
（1）上年年末余额	11,777,593.70	28,467,319.89	1,924,436.15	1,575,691.58	1,704,564.15	951,945.06	46,401,550.53
（2）本期增加金额	1,493,422.83	3,903,928.60	660,655.62	475,644.69	1,168,650.33	1,558,638.24	9,260,940.31
—计提	1,493,422.83	3,903,844.70	648,639.05	475,644.69	1,167,898.05	1,558,638.24	9,248,087.56
—外币报表折算		83.90	12,016.57		752.28		12,852.75

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合同能源管理项目	合计
(3) 本期减少金额	860,756.24	2,239,578.95		403,404.59	122,836.65		3,626,576.43
— 处置或报废	860,756.24	2,239,578.95		403,404.59	122,836.65		3,626,576.43
(4) 期末余额	12,410,260.29	30,131,669.54	2,585,091.77	1,647,931.68	2,750,377.83	2,510,583.30	52,035,914.41
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额	9,276,289.13						9,276,289.13
(2) 本期增加金额							
— 计提							
(3) 本期减少金额	9,276,289.13						9,276,289.13
— 处置或报废	9,276,289.13						9,276,289.13
(4) 期末余额							
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	18,438,170.68	24,932,936.13	1,654,989.71	2,015,580.55	6,788,880.72	11,229,721.11	65,060,278.90
(2) 上年年末账面价值	20,775,813.95	12,346,530.47	1,378,873.25	2,213,896.32	4,398,707.70	12,788,359.35	53,902,181.04

3、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
仲恺高新区工业厂房	9,543,659.36	房屋已正常使用，尚未办理房产证

(十三) 在建工程**1、 在建工程及工程物资**

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	5,674,579.12		5,674,579.12			
工程物资						
合计	5,674,579.12		5,674,579.12			

2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
购置设备	32,680.50		32,680.50			
南区厂房建设 项目	1,296,390.90		1,296,390.90			
SAP	4,106,569.66		4,106,569.66			
泛微 OA 软件 V9.0	238,938.06		238,938.06			
合计	5,674,579.12		5,674,579.12			

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	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
南区厂房建设项目	89,247,400.00		1,296,390.90			1,296,390.90	1.45	1.45				募投资金
SAP	5,391,445.92		4,106,569.66			4,106,569.66	76.17	76.17				自有资金
泛微OA软件V9.0	450,000.00		238,938.06			238,938.06	53.10	53.10				自有资金
合计			5,641,898.62			5,641,898.62						

(十四) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	4,826,872.81	4,826,872.81
(2) 本期增加金额	10,210,733.05	10,210,733.05
— 新增租赁	10,201,692.31	10,201,692.31
— 企业合并增加		
— 外币折算	9,040.74	9,040.74
(3) 本期减少金额	518,917.83	518,917.83
— 转出至固定资产		
— 处置	518,917.83	518,917.83
(4) 期末余额	14,518,688.03	14,518,688.03
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	2,517,664.79	2,517,664.79
(2) 本期增加金额	3,543,114.08	3,543,114.08
— 计提	3,536,245.54	3,536,245.54
— 外币折算	6,868.54	6,868.54
(3) 本期减少金额	365,601.02	365,601.02
— 转出至固定资产		
— 处置	365,601.02	365,601.02
(4) 期末余额	5,695,177.85	5,695,177.85
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
— 计提		
(3) 本期减少金额		
— 转出至固定资产		
— 处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	8,823,510.18	8,823,510.18
(2) 上年年末账面价值	2,309,208.02	2,309,208.02

(十五) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	13,341,643.40	1,886,792.40		15,228,435.80
(2) 本期增加金额			418,584.08	418,584.08
—购置			418,584.08	418,584.08
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	13,341,643.40	1,886,792.40	418,584.08	15,647,019.88
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	1,705,429.69	1,886,792.40		3,592,222.09
(2) 本期增加金额	322,147.68		58,136.70	380,284.38
—计提	322,147.68		58,136.70	380,284.38
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	2,027,577.37	1,886,792.40	58,136.70	3,972,506.47
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
(1) 期末账面价值	11,314,066.03		360,447.38	11,674,513.41
(2) 上年年末账面价值	11,636,213.71			11,636,213.71

(十六) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	29,617.03	3,179,279.33	222,882.89		2,986,013.47
合计	29,617.03	3,179,279.33	222,882.89		2,986,013.47

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
应收账款	10,316,073.79	1,502,658.12	11,646,541.87	1,869,176.55
合同资产	316,201.06	40,743.44	261,654.28	21,896.80
其他应收款	757,598.46	128,916.77	510,629.03	93,478.81
存货跌价准备	3,943,755.72	561,960.55	6,928,888.48	1,035,066.58
应收票据	388,450.00	50,767.50	136,775.00	20,516.25
租赁负债	4,352,377.99	293,208.25	71,152.51	10,672.87
交易性金融资产/负债 (计税基础与账面差异)	3,524,890.00	528,733.50	3,524,890.00	528,733.50
长期股权投资(减值准备)	59,206.58	8,880.99		
固定资产减值准备			9,276,289.13	1,391,443.37
未实现内部交易	3,962,211.85	1,286,231.14	6,224,584.99	1,825,993.24
合计	27,620,765.45	4,402,100.26	38,581,405.29	6,796,977.97

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
交易性金融资产/负债(计税基础与账面差异)	746,091.20	111,913.68	32,533.66	4,880.05
固定资产加速折旧	4,431,583.73	664,737.56	5,483,417.69	822,512.65

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
租赁资产	4,506,596.01	317,189.02	28,063.20	701.58
合计	9,684,270.94	1,093,840.26	5,544,014.55	828,094.28

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额	递延所得税资产和 负债互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债余额
递延所得税资产	399,354.54	4,002,745.72	5,581.63	6,791,396.34
递延所得税负债	399,354.54	694,485.72	5,581.63	822,512.65

4、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	27,056,116.13	4,669,972.06
合计	27,056,116.13	4,669,972.06

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

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2023年		270,691.74	
2024年	1,782,077.67	1,782,077.67	
2025年	63,106.88	63,106.88	
2026年	210,816.53	210,816.53	
2027年	2,343,279.24	2,343,279.24	
2028年	22,656,835.81		
合计	27,056,116.13	4,669,972.06	

(十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期 资产购置 款	5,039,067.00		5,039,067.00	4,349,835.00		4,349,835.00
结算期1年 以上的合 同资产	1,679,960.21	258,600.01	1,421,360.20	846,656.74	99,561.17	747,095.57
合计	6,719,027.21	258,600.01	6,460,427.20	5,196,491.74	99,561.17	5,096,930.57

(十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			上年年末		
	账面余额	账面价值	受限类型	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	14,714,289.57	14,714,289.57	保证金	13,089,022.22	13,089,022.22	保证金
应收款项融资	30,287,254.90	30,287,254.90	质押	72,235,512.98	72,235,512.98	质押
应收票据	5,811,290.73	5,811,290.73	信用等级一般的应 收票据背书未到期			
固定资产	8,733,565.61	8,733,565.61	抵押	9,717,221.57	9,717,221.57	抵押
无形资产	2,961,510.91	2,961,510.91	抵押	3,055,342.75	3,055,342.75	抵押
合计	62,507,911.72	62,507,911.72		98,097,099.52	98,097,099.52	

(二十) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款		1,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	29,000,000.00
利息调整	30,083.34	31,398.61
合计	35,030,083.34	30,031,398.61

短期借款分类的说明：

- 1) 本公司于2023年1月19日与中国工商银行股份有限公司徐州淮海东路支行签订的编号2023年（云办）字00043号，借款金额500万元，借款为保证借款，保证方为：朱从利、赵秀娟夫妇。2023年12月8日，本公司偿还该笔借款400万，截止2023年12月31日，借款余额100万。
- 2) 本公司分别于2023年5月29日、2023年7月11日与南京银行股份有限公司徐州分行签订的编号Ba166212305260068号、Ba166212307100076号，借款金额分别为1500万元、500万元，借款为保证借款，保证方为：朱从利、赵秀娟夫妇。
- 3) 本公司于2023年2月1日与广发银行徐州分行签订的编号（2023）广银短贷字第000015号，借款金额2000万，借款为保证贷款，保证方为：朱从利、赵秀娟夫妇。2023年11月17日，本公司偿还该笔借款1000万，截止2023年12月31日，借款余额1000万。
- 4) 本公司子公司徐州格利尔科技有限公司于2023年5月18日与中国银行股份有限公司徐州铜山支行签订的编号为150172287借202301，借款金额为400万人民币，该借款为保证借款，保证方为：朱从利、赵秀娟夫妇、格利尔数码科技股份有限公司。

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	40,894,955.46	98,382,477.12
财务公司承兑汇票		
商业承兑汇票		
合计	40,894,955.46	98,382,477.12

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	87,850,522.85	164,435,308.20
1-2年	1,326,661.94	1,933,781.60
2-3年	761,562.07	125,116.47
3年以上	273,674.74	259,610.03
合计	90,212,421.60	166,753,816.30

(二十三) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	3,121,245.65	9,048,470.62
1-2年	336,792.45	348,256.94
2-3年	75,348.95	67,066.85
3年以上	15,662.85	
合计	3,549,049.90	9,463,794.41

(二十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	15,437,919.53	82,962,075.00	84,633,180.74	13,766,813.79
离职后福利-设定提存计划		7,338,050.19	7,338,050.19	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	15,437,919.53	90,300,125.19	91,971,230.93	13,766,813.79

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	15,130,888.95	71,824,942.25	73,554,848.67	13,400,982.53
(2) 职工福利费	122,776.58	3,429,645.13	3,387,394.45	165,027.26

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费	8,970.00	4,844,242.62	4,853,212.62	
其中：医疗保险费	7,865.00	4,143,522.98	4,151,387.98	
工伤保险费		379,889.41	379,889.41	
生育保险费	1,105.00	320,830.23	321,935.23	
(4) 住房公积金	175,284.00	2,863,245.00	2,837,725.00	200,804.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	15,437,919.53	82,962,075.00	84,633,180.74	13,766,813.79

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		7,114,973.94	7,114,973.94	
失业保险费		223,076.25	223,076.25	
企业年金缴费				
合计		7,338,050.19	7,338,050.19	

(二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	904,135.60	1,717,622.54
企业所得税		3,716,571.57
个人所得税	144,702.45	204,769.52
城市维护建设税	66,739.75	294,083.19
房产税	27,069.34	65,134.77
教育费附加	49,488.44	210,059.48
土地使用税	68,945.26	68,945.25
其他	527,546.43	395,614.94
合计	1,788,627.27	6,672,801.26

(二十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	33,792,229.13	637,962.84
合计	33,792,229.13	637,962.84

1、其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
外部单位往来款项	213,510.12	617,955.93
代收代付及暂收款项	138,972.82	
代扣代缴社会保险及住房公积金等	87,746.19	20,006.91
限制性股票回购义务	33,352,000.00	
合计	33,792,229.13	637,962.84

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	3,271,430.36	1,677,577.24
合计	3,271,430.36	1,677,577.24

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	54,082.31	188,341.20
已背书转让未终止确认应收票据	5,811,290.73	3,001,723.21
合计	5,865,373.04	3,190,064.41

(二十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年以上的租赁负债	4,416,498.20	564,968.85
合计	4,416,498.20	564,968.85

(三十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,027,775.52		324,906.98	5,702,868.54	
合计	6,027,775.52		324,906.98	5,702,868.54	

(三十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份 总额	73,500,000.00	9,155,000.00				9,155,000.00	82,655,000.00

说明：2023年1月4日，根据《格利尔数码科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市发行公告》（以下简称“《发行公告》”）公布的超额配售选择权机制，东吴证券已按本次发行价格9.60元/股于2022年11月21日（T日）向网上投资者超额配售157.50万股，占初始发行股份数量的15%。超额配售股票全部通过向本次发行的部分战略投资者延期交付的方式获得。格利尔按照本次发行价格9.60元/股，在初始发行规模1,050.00万股的基础上全额行使超额配售选择权新增发行股票数量157.50万股，超额配售总金额为15,120,000.00元，计入股本金额为1,575,000.00元，计入资本公积金额为13,545,000.00元。

2023年9月26日，公司2023年第二次临时股东大会，决定向49名核心员工合计授予792.5万股，截至2023年12月31日，已完成47名员工的股权激励，合计增加股本758.00万股，每股价格为4.4元/股，合计增资总额为33,352,000.00元，其中计入股本金额为7,580,000.00元，计入资本公积金额为25,772,000.00元。

(三十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	122,683,208.16	39,317,000.00		162,000,208.16
其他资本公积		915,600.79		915,600.79
合计	122,683,208.16	40,232,600.79		162,915,808.95

说明：本期变动原因详见“(三十一)股本”

(三十三) 库存股

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		33,352,000.00		33,352,000.00
合计		33,352,000.00		33,352,000.00

说明：本期变动原因详见“(三十一)股本”

(三十四) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					减：前期计入 其他综合收益 当期转入留存 收益	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：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东		
1. 将重分类进损益的其他综合收益	1,709,115.19	753,190.86			414,254.97	338,935.89		2,123,370.16
其中：外币财务报表折算差额	1,709,115.19	753,190.86			414,254.97	338,935.89		2,123,370.16
其他综合收益合计	1,709,115.19	753,190.86			414,254.97	338,935.89		2,123,370.16

(三十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,909,163.14	1,791,643.75	-	24,700,806.89
合计	22,909,163.14	1,791,643.75	-	24,700,806.89

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	149,740,291.29	90,814,931.82
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	149,740,291.29	90,814,931.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,029,632.50	63,218,941.63
减：提取法定盈余公积	1,791,643.75	4,293,582.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	37,537,500.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	132,440,780.04	149,740,291.29

(三十七) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	535,227,714.67	420,430,579.33	712,621,772.71	529,820,235.72
其他业务	12,022,661.47	6,111,431.53	8,519,199.12	6,855,756.11
合计	547,250,376.14	426,542,010.86	721,140,971.83	536,675,991.83

(1) 主营业务收入列示

合同分类	本期营业收入	本期营业成本	上期营业收入	上期营业成本
商品类型：				
照明业务	188,157,429.25	141,628,996.33	239,038,393.22	175,591,781.79
磁性器件业务	336,036,740.07	270,157,616.52	461,366,483.11	346,829,200.25
其他	11,033,545.35	8,643,966.48	12,216,896.38	7,399,253.68
合计	535,227,714.67	420,430,579.33	712,621,772.71	529,820,235.72
按经营地区分类：				

合同分类	本期营业收入	本期营业成本	上期营业收入	上期营业成本
境内	374,864,124.43	302,542,207.25	441,640,263.27	340,976,019.60
境外	160,363,590.24	117,888,372.08	270,981,509.44	188,844,216.12
合计	535,227,714.67	420,430,579.33	712,621,772.71	529,820,235.72

(三十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	848,260.26	1,051,720.24
教育费附加	364,866.50	452,457.43
地方教育费附加	243,244.34	301,237.76
房产税	192,934.86	261,019.75
土地使用税	280,031.37	275,781.04
车船使用税	4,200.00	4,920.00
印花税	182,125.59	247,010.19
其他税费	25,640.42	25,229.81
合计	2,141,303.34	2,619,376.22

(三十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,178,589.82	11,273,887.54
销售服务费	3,532,779.20	4,613,020.99
办公费	578,747.91	465,377.55
修理费	1,688,637.34	954,381.64
差旅费	1,568,373.66	998,544.98
招待费	747,027.48	658,407.85
广告宣传费	338,797.06	521,097.44
折旧摊销费	244,012.88	157,482.35
其他	488,475.95	504,078.99
股份支付	213,801.24	
合计	18,579,242.54	20,146,279.33

(四十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	28,426,506.05	26,367,899.01
折旧摊销费	4,956,186.15	4,276,759.66
招待费	4,369,054.16	4,582,494.02
咨询服务费	2,425,638.01	4,022,562.02
办公费	4,503,673.27	2,397,520.74
差旅费	1,651,566.04	816,712.37
财产保险费	712,817.12	727,071.84
维修费	737,814.99	338,542.31
租赁费	680,589.24	144,196.55
认证费	105,792.27	129,831.88
通讯费	61,297.84	99,325.67
其他	511,713.35	554,475.60
股份支付	549,602.06	
合计	49,692,250.55	44,457,391.67

(四十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	14,187,896.87	12,586,636.38
材料及动力费	5,627,468.29	6,120,305.58
咨询服务费	4,521,061.15	3,087,878.08
办公费	821,453.71	810,694.36
中间试验费	409,932.01	114,612.05
认证费	593,822.57	309,079.18
折旧摊销费	950,740.61	612,700.13
差旅费	374,956.16	198,673.02
其他	551,471.81	337,339.33
股份支付	152,197.49	
合计	28,191,000.67	24,177,918.11

(四十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,924,182.98	2,434,666.03
其中：租赁负债利息费用	328,159.36	111,717.99
减：利息收入	943,733.33	153,564.81
汇兑损益	-788,257.08	-8,994,058.02
手续费支出	76,397.33	116,224.60
合计	268,589.90	-6,596,732.20

(四十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	8,054,859.70	5,174,463.70
进项税加计抵减	561,067.55	
代扣个人所得税手续费	43,472.86	20,019.34
合计	8,659,400.11	5,194,483.04

(四十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-16,836.20	-311,401.36
处置长期股权投资产生的投资收益	-972.90	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	3,046,798.52	-3,972,540.12
票据贴现投资收益	-506,532.44	-265,908.75
合计	2,522,456.98	-4,549,850.23

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	713,557.54	-240,706.34
合计	713,557.54	-240,706.34

(四十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-251,675.00	488,225.00
应收账款坏账损失	543,983.30	-1,746,266.00

项目	本期金额	上期金额
其他应收款坏账损失	-245,079.83	-159,632.24
合计	47,228.47	-1,417,673.24

(四十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,214,417.31	-1,676,061.57
合同资产减值损失	-70,200.78	-123,049.45
长期股权投资减值损失	-59,206.58	
固定资产减值损失		-9,276,289.13
合计	-1,343,824.67	-11,075,400.15

(四十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损益	-40,526.07	-1,205,332.56	-40,526.07
合计	-40,526.07	-1,205,332.56	-40,526.07

(四十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	184,522.90	2,232.05	184,522.90
合计	184,522.90	2,232.05	184,522.90

(五十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	147,838.75	13,891.67	147,838.75
滞纳金及违约金	15,271.06	272,800.15	15,271.06
其他	97,869.90	86,487.79	97,869.90
合计	260,979.71	373,179.61	260,979.71

(五十一) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	5,229,352.68	14,897,379.01
递延所得税费用	2,667,015.69	346,980.02
合计	7,896,368.37	15,244,359.03

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	32,317,813.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,847,672.07
子公司适用不同税率的影响	4,275,304.04
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-606,163.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,613,975.65
税法规定的额外可扣除费用	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-24,815.21
研发加计扣除/固定资产加计扣除	-3,339,148.08
其他	129,543.19
所得税费用	7,896,368.37

(五十二) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	22,029,632.50	63,218,941.63
本公司发行在外普通股的加权平均数	74,943,750.00	63,875,000.00
基本每股收益	0.29	0.99
其中：持续经营基本每股收益	0.29	0.99
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	22,029,632.50	63,218,941.63
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	75,156,211.04	63,875,000.00
稀释每股收益	0.29	0.99
其中：持续经营稀释每股收益	0.29	0.99
终止经营稀释每股收益		

(五十三) 现金流量表项目

1、 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	943,733.33	153,564.81
投标、履约保证金	2,317.66	251,426.40
代垫费用、备用金	16,463.33	168,815.95
政府补助	6,887,258.99	4,416,701.48
合计	7,849,773.31	4,990,508.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
金融机构手续费	76,375.33	108,873.30
付现费用	38,040,277.75	27,909,706.61
合计	38,116,653.08	28,018,579.91

2、 与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
远期结汇相关		411,363.63
合计		411,363.63

3、 与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
票据贴现		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
上市中介费用	1,050,000.00	6,125,578.30
租金	4,592,205.90	1,567,765.16
合计	5,642,205.90	7,693,343.46

(五十四) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

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	24,421,445.46	70,750,960.80
加：信用减值损失	-47,228.47	1,417,673.24
资产减值准备	1,343,824.67	11,075,400.15
固定资产折旧	9,248,087.56	6,765,374.87
油气资产折耗		
使用权资产折旧	3,536,245.54	1,364,356.75
无形资产摊销	380,284.38	322,147.69
长期待摊费用摊销	222,882.89	20,906.16
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)	-40,526.07	1,205,332.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	147,838.75	13,891.67
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-713,557.54	240,706.34
财务费用(收益以“-”号填列)	1,924,182.98	-6,559,391.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,522,456.98	4,549,850.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,788,650.62	-522,159.29
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-128,026.93	822,512.65
存货的减少(增加以“-”号填列)	35,207,523.96	-1,169,679.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	126,166,237.16	-52,057,549.43

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-155,441,013.06	12,139,104.40
其他	915,600.79	
经营活动产生的现金流量净额	47,409,995.71	50,379,436.87
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		
承担租赁负债方式取得使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	90,449,801.27	129,159,383.65
减：现金的期初余额	129,159,383.65	48,869,188.50
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	-38,709,582.38	80,290,195.15

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	90,449,801.27	129,158,694.15
其中：库存现金	257,783.70	400,406.79
可随时用于支付的数字货币	1,302,360.00	
可随时用于支付的银行存款	88,888,956.38	128,758,287.36
可随时用于支付的其他货币资金	701.19	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	90,449,801.27	129,158,694.15
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

(五十五) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			18,592,505.11
其中：美元	2,539,846.19	7.08	17,988,968.61
欧元	75,137.34	7.86	590,519.38
孟加拉达卡	50,314.00	0.06	3,251.79
港币	10,650.42	0.91	9,651.41
英镑	9.76	9.04	88.24
瑞士法郎	3.05	8.42	25.68
应收账款			38,481,815.58
其中：美元	4,588,163.29	7.08	32,496,584.14
欧元	165.00	7.86	1,296.77
英镑	661,859.14	9.04	5,983,934.67
其他应收款			113,280.00
其中：美元	16,000.00	7.08	113,280.00
应付帐款			711,854.42
其中：美元	100,544.41	7.08	711,854.42
其他应付款			213,428.72
其中：美元	30,145.30	7.08	213,428.72

(五十六) 政府补助

1、 计入当期损益的政府补助

与资产相关的政府补助

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期金额	上期金额	
智慧矿山可见光通信安全保障系统研发及产业化	7,000,000.00	200,000.04	515,783.89	其他收益
节能减排	1,000,000.00	-	66,666.55	其他收益
智慧城市分布式协同感知系统研发及产业化	1,500,000.00	57,010.85	90,646.50	其他收益
基于高速可见光通信的井下安全信息保障平台研发及产业化项目	1,000,000.00	2,905.41	39,835.77	其他收益

资产负债表列报项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期金额	上期金额	
土地补偿金	3,249,534.00	64,990.68	64,990.68	其他收益
合计	13,749,534.00	324,906.98	777,923.39	

与收益相关的政府补助

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
		稳岗补贴	63,888.31
徐州高新技术产业开发区财政局政府补助-2021年外经贸发展专项资金/2	146,500.00	-	146,500.00
徐州高新技术产业开发区财政局-第二批创新创业人才项目资助资金	1,200,000.00	400,000.00	800,000.00
徐州高新技术产业开发区财政局 北交所上市奖励款	5,000,000.00	3,000,000.00	2,000,000.00
徐州高新技术产业开发区财政局 2022年省级商务发展专项资金(第三批)	212,100.00	180,000.00	32,100.00
徐财教 2021 50 号 2021年推动科技创新专项资金(指标+配套)	1,000,000.00	-	1,000,000.00
稳岗返还	296,798.00	144,721.00	154,231.00
扩岗补贴	29,684.00	22,500.00	13,184.00
2019年徐州高新区支持现代化产业发展扶持资金	2,000.00	-	2,000.00
徐州高新技术产业开发区财政局 徐财教 2022-39 号 2021年度徐州市推动科技创新专项资金	1,000,000.00	1,000,000.00	-
徐州高新技术产业开发区财政局 2020年高新区支持现代产业发展扶持资金-徐高管【2020】35号	751,900.00	751,900.00	-
徐州高新技术产业开发区财政局 直接融资奖励	510,900.00	510,900.00	-
徐州高新技术产业开发区财政局-徐财工贸	262,100.00	262,100.00	-

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
[2022]85号2022年知识产权质押融资奖补资金 苏科贷贴息			
徐州高新技术产业开发区财政局 2021年科技成果转化示范企业奖励资金	150,000.00	150,000.00	-
徐州高新技术产业开发区财政局-徐州市2022年推动科技创新专项资金第一批+第二批-徐财教[2022]	74,000.00	74,000.00	-
徐州高新技术产业开发区财政局-2022年推动科技创新专项资金--徐财教[2022]42号	74,000.00	74,000.00	-
留工补助	14,000.00	14,000.00	-
一次性留工补助	44,750.00	-	44,750.00
专精特新补助	149,000.00	149,000.00	-
2022年度省高新技术企业培育资金	110,000.00	110,000.00	
房租减免	883,669.72	883,669.72	
合计	11,975,290.03	7,729,952.72	4,253,491.31

(五十七) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	328,159.36	111,717.99
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	701,498.68	136,146.55
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	4,581,573.54	1,855,337.08

项目	本期金额	上期金额
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

六、 研发支出

(一) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	14,187,896.87	12,586,636.38
材料及动力费	5,627,468.29	6,120,305.58
咨询服务费	4,521,061.15	3,087,878.08
办公费	821,453.71	810,694.36
中间试验费	409,932.01	114,612.05
认证费	593,822.57	309,079.18
折旧摊销费	950,740.61	612,700.13
差旅费	374,956.16	198,673.02
其他	551,471.81	337,339.33
股份支付	152,197.49	
合计	28,191,000.67	24,177,918.11
其中：费用化研发支出	28,191,000.67	24,177,918.11
资本化研发支出		

七、 合并范围的变更

(一) 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：本公司2023年10月26日，在新加坡设立名称为GLORIA TECH HOLDING PTE. LTD.的子公司，报告日前尚未开展业务。

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
徐州格利尔科技有限公司	徐州	徐州	生产销售	100.00		非同一控制下企业合并
江苏格利尔光电科技有限公司	徐州	徐州	生产施工	100.00		非同一控制下企业合并
惠州格利尔科技有限公司	惠州	惠州	生产销售	100.00		设立
宿迁格利尔智慧光电科技有限公司	宿迁	宿迁	生产销售	100.00		设立
Gloria International Inc.	美国	美国	贸易	55.00		设立
徐州智谷光频产业研究院有限公司	徐州	徐州	研发销售	70.00		设立
上海莱复信息科技有限公司	上海	上海	技术研发	100.00		设立
西安金丝路光电科技有限公司	西安	西安	生产销售	65.00		设立
南京照通智慧科技有限公司	南京	南京	销售		55.00	设立
GLORIA TECH HOLDING PTE LTD	新加坡	新加坡	贸易	100.00		设立

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控

制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

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

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

项目	期末余额						账面价值
	即时 偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以 上	未折现合同金额 合计	
短期借款		35,030,083.34				35,030,083.34	
应付账款		90,212,421.60				90,212,421.60	

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	未折现合同金额合计	
一年内到期的非流动负债		3,271,430.36				3,271,430.36	
租赁负债		4,416,498.20				4,416,498.20	
合计		132,930,433.50				132,930,433.50	

项目	上年年末余额						账面价值
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		30,031,398.61				30,031,398.61	
应付账款		166,753,816.30				166,753,816.30	
一年内到期的非流动负债		1,677,577.24				1,677,577.24	
租赁负债		564,968.85				564,968.85	
合计		199,027,761.00				199,027,761.00	

(三) 市场风险

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

1、 利率风险

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

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

2、 汇率风险

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

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

3、其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产		61,746,091.20		61,746,091.20
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		61,746,091.20		61,746,091.20
(1) 衍生金融资产		746,091.20		746,091.20
(2) 理财产品		61,000,000.00		61,000,000.00
◆应收款项融资			42,908,538.91	42,908,538.91
持续以公允价值计量的资产总额		61,746,091.20	42,908,538.91	104,654,630.11

十一、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：朱从利、赵秀娟夫妇

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
GLORIA LIGHTING GMBH	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宿迁锦瑞电子科技有限公司	实际控制人朱从利的兄弟朱崇国直接持股 100%并担任执行董事兼总经理的企业
铜山区德天货物配送服务部	实际控制人朱从利的兄弟朱从波实际控制的个体工商户
铜山区天洲货物配送服务部	实际控制人朱从利的兄弟朱从波实际控制的个体工商户
徐州傲天鹏电源有限公司	报告期内公司重要子公司的少数股东闫征宇担任副董事长的企业
徐州爱特普电子有限公司	报告期内公司重要子公司的少数股东闫征宇担任副董事长的企业
徐州市交通控股集团有限公司	本公司股东
Toppower Inc	公司重要子公司的少数股东闫征宇控制的企业

(五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期金额
铜山区德天货物配送服务部	物流配送	990,937.27	不适用	不适用	3,564,049.91
铜山区天洲货物配送服务部	物流配送	1,585,987.53	不适用	不适用	
徐州傲天鹏电源有限公司	采购商品	12,975,479.29	不适用	不适用	18,331,421.22
徐州爱特普电子有限公司	采购商品	9,554.18	不适用	不适用	26,792.47

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
徐州爱特普电子有限公司	销售商品	531,478.40	794,768.01
徐州市交通控股集团有限公司	工程业务	4,683,464.58	2,258,953.51
徐州市交通控股集团智能科技有限公司	工程业务	1,093,201.75	
Gloria Lighting GmbH	代收代付仓储费	117,352.49	367,298.77
Toppower Inc	代收代付房租/ 销售业务	300,933.65	111,258.68
徐州傲天鹏电源有限公司	销售商品	2,654.87	2,654.87
徐州市停车科技有限公司	节能费用分享	7,988,303.86	1,862,597.73

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱从利、赵秀娟	6,000,000.00	2022-1-11	2023-1-10	是
朱从利、赵秀娟	9,900,000.00	2022-1-25	2023-1-20	是
朱从利、赵秀娟	4,000,000.00	2022-5-20	2023-5-19	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
朱从利、赵秀娟	14,000,000.00	2022-5-25	2023-5-23	是
朱从利、赵秀娟	10,000,000.00	2022-9-22	2023-9-19	是
朱从利、赵秀娟	1,000,000.00	2022-12-27	2023-12-26	是
朱从利、赵秀娟	5,000,000.00	2023-1-20	2024-1-19	否
朱从利、赵秀娟	20,000,000.00	2023-2-1	2024-1-30	否
朱从利、赵秀娟	15,000,000.00	2023-5-29	2024-5-22	否
朱从利、赵秀娟	4,000,000.00	2023-5-18	2024-5-17	否
朱从利、赵秀娟	5,000,000.00	2023-7-11	2024-7-9	否

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	8,320,003.47	11,492,706.70

(六) 关联方应收应付等未结算项目

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	徐州市交通控股集团有限公司	6,023,968.71	349,563.82	2,319,907.75	115,995.39
	徐州市交通控股集团有限公司智能科技有限公司	154,632.00	7,731.60		
	Gloria Lighting Gmbh	1,296.77	129.68	382,205.12	19,110.26

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	铜山区德天货物配送服务部		1,217,517.93
	铜山区天洲货物配送服务部	740,534.00	
	徐州傲天鹏电源有限公司	3,905,950.95	2,013,336.65

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	徐州爱特普电子有限公司		5,882.49

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

授予对象	本期授予的各项权益工具		本期解锁的各项权益工具		本期行权的各项权益工具		本期失效的各项权益工具	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	4,550,000.00	20,020,000.00					2,275,000.00	10,010,000.00
销售人员	1,770,000.00	7,788,000.00					885,000.00	3,894,000.00
研发人员	1,260,000.00	5,544,000.00					630,000.00	2,772,000.00
总计	7,580,000.00	33,352,000.00					3,790,000.00	16,676,000.00

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	自主定价
授予日权益工具公允价值的重要参数	不低于方案公布日前 120 个交易日公司股票交易均价的 50%
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	915,600.79

(三) 股份支付费用

授予对象	本期金额			上期金额		
	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计	以权益结算的股份支付	以现金结算的股份支付	合计
管理费用	549,602.06		549,602.06			
销售费用	213,801.24		213,801.24			
研发费用	152,197.49		152,197.49			
合计	915,600.79		915,600.79			

十三、承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重要承诺。

(二) 或有事项**1、 资产负债表日存在的重要或有事项**

(1) 2020 年 5 月 29 日被告发布招标文件，就“宿州苏宁广场 3#楼泛光照明工程”（以下简称苏宁照明工程或涉案工程）公开招标，2020 年 6 月 19 日，原、被告签订《宿州苏宁广场 3#楼泛光照明工程施工合同》（以下简称施工合同），约定由原告承接苏宁照明工程，合同价 8,251,988.68 元（施工过程中经签证增项实际变更为 9,059,860.53 元），该工程于 2021 年 6 月 22 日完成工程验收。

① 票据诉讼

被告向公司支付了 4,272,934.67 元，其中以商业承兑汇票方式支付的 2,967,493.74 元逾期未兑付。2021 年 9 月，公司向宿州市埇桥区人民法院提起诉讼，要求宿州苏宁置业有限公司向公司支付逾期应付票据到期应付款。2022 年 1 月 21 日，宿州市埇桥区人民法院判决宿州苏宁置业有限公司向公司支付 700,170.17 元及利息，驳回公

司其他诉讼请求。2022年3月24日原告向宿州埇桥区人民法院申请强制执行，2022年12月原、被告双方达成和解，同意被告按照票据金额的90%支付，即630,153.15元，2023年1月31日，被告完成63,0153.15元的支付，就本票据的相关权利义务终结，遂原告于2023年2月撤回执行申请。

2022年2月，就上述被驳回的诉讼请求，公司向南京市中级人民法院提起诉讼，要求苏宁置业集团有限公司支付其出具的逾期应付票据2,267,323.57元及利息。原告于2022年2月15完成立案，2022年2月17日完成诉讼费缴纳，2023年4月更换律所，加快推进案件进展，2023年11月24日南京中院开庭，等待判决。

(2)2021年3月10日与被告徐州建誉置业有限公司订《楼宇泛光照明工程合同》，约定由公司为被告“天誉雅园”项目进行泛光照明工程施工。合同另约定工程包干总价为837159.43元，甲方逾期付款的，每逾期一日按未付款项的万分之一向乙方支付违约金。合同签订后，公司按合同约定完成施工，并与被告指定的监理单位进行了验收结算。公司认为，我方已经完成施工并进行了验收，且该工程已经实际投入使用，被告支付工程款的条件已经成就。但截止起诉之日，被告未支付任何工程款，该行为已经构成违约，公司有权向被告主张工程款及违约金。诉讼请求：1、请求判令被告向原告支付工程款812,044.65元（已扣3%质保金），并支付违约金24,686.16元（从2022年11月1日开始每日按未付款项的万分之一支付至实际履行之日，现暂计至2023年9月1日）。两项合计836,730.81元。2023年9月25日徐州市泉山区法院已办理诉调登记并审核通过；

(3)原、被告签订《项里学校楼宇亮化工程承包合同》，约定由原告为项里学校进行亮化工程施工。合同约定工程价款金额为465,535元，工程质保期两年。并约定工程完工且发包方验收合格后，支付至合同价款的97%，质保期满后，支付至合同价款的100%。原告已经按合同约定完成施工，且该工程于2020年8月30日验收合格。2023年10月，公司向宿迁市宿城区人民法院提起诉讼，请求判令被告宿迁建邦建筑工程有限公司向公司支付工程款402,087.38元，并支付逾期付款的损失56,258.11元，合计458,345.49元。2023年11月公司与对方协商支付工程款，协商后对方有意以房抵债，待评估后确定方案。截至2024年4月26日本公司尚未收到法院开庭通知。

十四、资产负债表日后事项

公司没有需要披露的重要资产负债表日后事项

十五、其他重要事项

(一) 分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了两个报告分部，分别为：磁性器件业务、照明业务。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

2、报告分部的财务信息

项目	磁性器件业务	照明业务	合计
对外交易收入	336,036,740.07	188,157,429.25	524,194,169.32
分部间交易收入	2,089,134.07		2,089,134.07
对联营和合营企业的投资 收益		-16,836.20	-16,836.20
信用减值损失	415,511.95	-368,283.48	47,228.47
资产减值损失	-1,145,177.05	-198,647.62	-1,343,824.67
折旧费和摊销费	6,170,383.80	3,470,840.89	9,641,224.69
利润总额（亏损总额）	15,299,250.26	12,576,254.46	27,875,504.73
所得税费用	2,958,563.92	4,271,458.09	7,230,022.01
净利润（净亏损）	12,340,686.35	8,304,796.38	20,645,482.72
资产总额	415,336,650.13	207,917,841.57	623,254,491.70
负债总额	157,351,600.97	48,281,235.38	205,632,836.35

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	109,658,437.73	156,736,173.25
1 至 2 年	19,134,676.01	12,901,877.98
2 至 3 年	2,326,491.31	114,714.53
3 至 4 年	114,714.52	
4 至 5 年		
5 年以上		22,830.34
小计	131,234,319.57	169,775,596.10
减：坏账准备	7,502,916.30	8,472,389.19
合计	123,731,403.27	161,303,206.91

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	131,234,319.57	100.00	7,502,916.30	5.72	123,731,403.27	169,775,596.10	100.00	8,472,389.19	4.99	161,303,206.91
其中：										
账龄组合	118,258,763.17	90.11	7,502,916.30	6.34	110,755,846.87	155,538,555.66	91.61	8,472,389.19	5.45	147,066,166.47
关联方组合	12,975,556.40	9.89			12,975,556.40	14,237,040.44	8.39			14,237,040.44
合计	131,234,319.57	100.00	7,502,916.30		123,731,403.27	169,775,596.10	100.00	8,472,389.19		161,303,206.91

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	96,682,881.33	4,834,144.05	5.00
1至2年	19,134,676.01	1,913,467.59	10.00
2至3年	2,326,491.31	697,947.40	30.00
3至4年	114,714.52	57,357.26	50.00
合计	118,258,763.17	7,502,916.30	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
账龄组合	8,472,389.19	-985,882.39	39,239.84	22,830.34		7,502,916.30
合计	8,472,389.19	-985,882.39	39,239.84	22,830.34		7,502,916.30

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	22,830.34

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	28,541,894.67		28,541,894.67	21.62	1,427,094.73
客户二	13,219,966.28		13,219,966.28	10.01	1,112,664.70
客户三	12,720,556.40		12,720,556.40	9.63	
客户四	8,430,786.46		8,430,786.46	6.39	421,539.32
客户五	7,988,303.86		7,988,303.86	6.05	492,545.08
合计	70,901,507.67		70,901,507.67	53.70	3,453,843.83

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,851,699.27	1,308,393.25
合计	1,851,699.27	1,308,393.25

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,219,483.42	637,328.31
1 至 2 年	515,171.46	387,193.97
2 至 3 年	45,693.97	50,000.00
3 至 4 年	50,000.00	605,600.00
4 至 5 年	605,600.00	
小计	2,435,948.85	1,680,122.28
减：坏账准备	584,249.58	371,729.03
合计	1,851,699.27	1,308,393.25

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,435,948.85	100.00	584,249.58	23.98	1,851,699.27	1,680,122.28	100.00	371,729.03	22.13	1,308,393.25
其中：										
账龄组合	1,723,066.70	70.73	584,249.58	33.91	1,138,817.12	1,379,065.78	82.08	371,729.03	26.96	1,007,336.75
备用金及借支	712,882.15	29.27			712,882.15	301,056.50	17.92			301,056.50
合计	2,435,948.85	100.00	584,249.58		1,851,699.27	1,680,122.28	100.00	371,729.03		1,308,393.25

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	740,000.92	37,000.05	5.00
1 至 2 年	302,351.00	30,235.10	10.00
2 至 3 年	25,114.78	7,534.43	30.00
3 至 4 年	50,000.00	25,000.00	50.00
4 至 5 年	605,600.00	484,480.00	80.00
合计	1,723,066.70	584,249.58	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	371,729.03			371,729.03
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	212,520.55			212,520.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	584,249.58			584,249.58

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	1,680,122.28			1,680,122.28
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	755,826.57			755,826.57
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	2,435,948.85			2,435,948.85

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	
账龄组合	371,729.03	212,520.55				584,249.58
合计	371,729.03	212,520.55				584,249.58

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京市建筑业施工企业民工工资保障金管理办公室	保证金	600,000.00	4-5年	24.63	480,000.00
固德威技术股份有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	20.53	25,000.00
江苏海外集团国际工程咨询有限公司徐州分公司	保证金	150,000.00	1-2年	6.16	15,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
MASS WELL VIETNAM LIMITED COMPANY	保证金	101,726.79	1年以内	4.18	5,086.34
广西南玻新能源材料 科技有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	4.11	5,000.00
合计		1,451,726.79		59.61	530,086.34

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	40,057,702.41	778,563.21	39,279,139.20	39,352,138.25	778,563.21	38,573,575.04
对联营、合营 企业投资	59,206.58	59,206.58		66,601.45		66,601.45
合计	40,116,908.99	837,769.79	39,279,139.20	39,418,739.70	778,563.21	38,640,176.49

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末 余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	本期计提减值准 备	其他		
江苏格利尔光电科技有限 公司	9,892,594.01					20,534.58	9,913,128.59	
徐州格利尔科技有限公司	9,202,480.43						9,202,480.43	
GloriaInternationalINC	978,500.60						978,500.60	
惠州格利尔科技有限公司	10,000,000.00					14,495.00	10,014,495.00	
宿迁格利尔智慧光电科技 有限公司	5,000,000.00					2,415.83	5,002,415.83	
上海莱复信息科技有限公司	778,563.21	778,563.21					778,563.21	778,563.21
徐州智谷光频产业研究院 有限公司	3,500,000.00					18,118.75	3,518,118.75	
西安金丝路光电科技有限 公司			650,000.00				650,000.00	
合计	39,352,138.25	778,563.21	650,000.00			55,564.16	40,057,702.41	778,563.21

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
1. 联营企业													
GLORIA LIGHTING GMBH	66,601.45				-7,394.87					59,206.58		59,206.58	59,206.58
小计	66,601.45				-7,394.87					59,206.58		59,206.58	59,206.58
合计	66,601.45				-7,394.87					59,206.58		59,206.58	59,206.58

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	390,140,842.18	325,585,669.39	535,683,172.91	422,087,573.44
其他业务	10,814,316.98	4,928,680.67	7,581,211.96	6,625,146.00
合计	400,955,159.16	330,514,350.06	543,264,384.87	428,712,719.44

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-7,394.87	-309,981.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	3,046,798.52	-3,972,540.12
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	-364,243.55	-265,908.75
成本法核算的长期股权投资发放的股利	6,960,350.83	4,447,326.08
合计	9,635,510.93	-101,104.06

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	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	-40,526.07	
计入当期损益的政府补助，但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	8,054,859.70	
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	3,734,133.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,456.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	11,672,009.89	
所得税影响额	1,643,330.41	
少数股东权益影响额（税后）	35,372.42	

项目	金额	说明
合计	9,993,307.06	

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.90	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.22	0.16	0.16

附：

第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室