

股票简称：天津普林股票代码：002134

# 天津普林电路股份有限公司

TIANJIN PRINTRONICS CIRCUIT CORPORATION

## 2022 年年度报告



二〇二三年三月十七日



## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人庞东、主管会计工作负责人王泰及会计机构负责人(会计主管人员)赵晓洁声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告期涉及的未来计划等前瞻性陈述，并不代表对公司未来的预测及对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本年度报告“第三节管理层讨论与分析”中分析了公司未来发展可能面临的风险因素和应对策略情况，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 目录

第一节重要提示、目录和释义.....	1
第二节公司简介和主要财务指标.....	5
第三节管理层讨论与分析.....	9
第四节公司治理.....	22
第五节环境和社会责任.....	38
第六节重要事项.....	42
第七节股份变动及股东情况.....	48
第八节优先股相关情况.....	53
第九节债券相关情况.....	54
第十节财务报告.....	55



## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的 2022 年年度报告文件原件。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、发行人	指	天津普林电路股份有限公司
天津普林	指	天津普林电路股份有限公司
TCL 科技	指	TCL 科技集团股份有限公司
TCL 天津、控股股东	指	TCL 科技集团（天津）有限公司
中环飞朗	指	中环飞朗（天津）科技有限公司
董事会	指	天津普林电路股份有限公司董事会
监事会	指	天津普林电路股份有限公司监事会
股东大会	指	天津普林电路股份有限公司股东大会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
审计机构、会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京市嘉源律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《天津普林电路股份有限公司章程》
货币单位	指	本报告如无特别说明货币单位为人民币
PCB	指	印制电路板
HDI	指	高密度互连多层印制线路板
近三年	指	2022 年度、2021 年度、2020 年度
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日



## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	天津普林	股票代码	002134
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津普林电路股份有限公司		
公司的中文简称	天津普林		
公司的外文名称（如有）	TIANJIN PRINTRONICS CIRCUIT CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	TPC		
公司的法定代表人	庞东		
注册地址	天津自贸试验区（空港经济区）航海路 53 号		
注册地址的邮政编码	300308		
公司注册地址历史变更情况	公司上市时注册地址为天津空港物流加工区工业 04-20 号地块，2010 年 2 月变更注册地址为天津空港物流加工区航海路 53 号，2013 年 11 月变更注册地址为天津空港经济区航海路 53 号，2017 年 6 月变更注册地址为天津自贸试验区（空港经济区）航海路 53 号		
办公地址	天津自贸试验区（空港经济区）航海路 53 号		
办公地址的邮政编码	300308		
公司网址	www.toppcb.com		
电子信箱	ir@tianjin-pcb.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	束海峰	
联系地址	天津自贸试验区（空港经济区）航海路 53 号	
电话	022-24893466	
传真	022-24890198	
电子信箱	ir@tianjin-pcb.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	天津自贸试验区（空港经济区）航海路 53 号天津普林电路股份有限公司董事会办公室



#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91120116600552474E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。公司于 2022 年 3 月 30 日披露了《关于控股股东名称变更的公告》（公告编号：2022-016），公司控股股东名称由“天津中环电子信息集团有限公司”变更为“TCL 科技集团（天津）有限公司”。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	付志成冉达夫

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	580,724,657.09	700,074,941.20	-17.05%	457,891,628.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,058,910.38	27,086,107.53	-40.71%	6,428,163.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,536,848.31	23,855,739.81	44.77%	1,022,378.07
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,503,905.53	96,462,878.22	-76.67%	14,670,767.51
基本每股收益（元/股）	0.07	0.11	-36.36%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.11	-36.36%	0.03
加权平均净资产收益率	3.70%	6.58%	-2.88%	1.63%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	760,157,689.13	787,910,956.49	-3.52%	595,239,594.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	442,189,028.29	426,036,552.04	3.79%	398,046,893.64

**特别提示：**优拓通信科技（上海）有限公司已被法院指定的清算组于 2021 年 5 月 25 日完成清算，清算后的公司不再纳入合并范围。公司本报告期无合并范围内的子公司。为便于同口径比较，因此 2021 年度及 2020 年度财务数据为当年母公司财务报表数据，下同。



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

是否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用不适用

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

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

适用不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	156,668,215.77	139,635,250.84	137,941,285.42	146,479,905.06
归属于上市公司股东的净利润	3,313,475.90	6,136,956.24	7,681,265.47	-1,072,787.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,389,504.21	5,345,902.00	6,597,930.25	20,203,511.85
经营活动产生的现金流量净额	46,951,351.65	-11,064,400.53	7,369,131.83	-20,752,177.42

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

是否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,525,949.54	-3,921.17	-9,286.52	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,462,824.17	1,505,951.88	2,277,104.98	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的	-6,415,417.46	1,584,611.45	1,468,797.58	



投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	604.90	143,725.56	1,669,168.97	
少数股东权益影响额（税后）				
合计	-18,477,937.93	3,230,367.72	5,405,785.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

PCB行业是电子信息产品制造的基础产业，PCB行业的发展水平在一定程度上能够反映一个国家或地区电子信息产业的发展速度与技术水平，作为电子信息产业中不可或缺的组成部分，近些年来PCB行业受到国家产业政策的大力支持。PCB行业发展至今，其应用领域几乎涉及所有的电子产品，随着全球电子产业的持续升级和进步，预计PCB市场也将保持持续增长。

回顾2022年全球PCB的情况，2022年全球PCB市场呈现出明显的区域和应用端差异。整体上，市场规模微升1%，低于行业预期水平。中国、日本和欧洲市场都下降，而美洲和亚洲（除中国和日本以外）市场增速在3%-5%。这些差异主要源于各地区的经济和消费环境不同。

从市场应用端来看，PC、电视、游戏和消费电子产品的PCB需求普遍疲软，高库存和需求疲软损害了大部分细分市场，尤其是在下半年。但是，服务器、新能源汽车以及苹果供应链等PCB表现较为亮眼。这说明，随着科技的不断进步和产业结构的调整，一些新兴市场的需求在不断增加，而传统市场的需求则逐渐减弱。

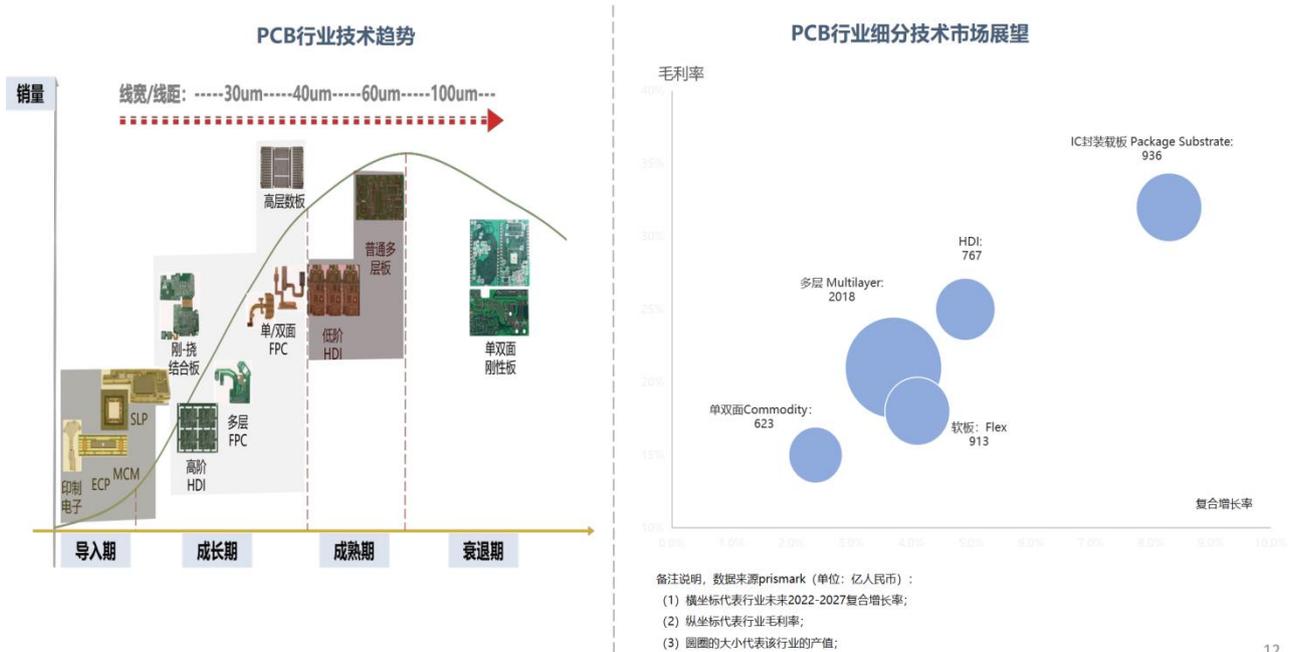
从产品种类来看，封装基板市场增长约23%，其中FCBGA和其他产品推动市场持续增长，SiP和模块基板的应用领域进一步扩展。HDI增长约2%，主要得益于非消费类应用的推动，如汽车、高性能计算机、高速网络和卫星通信等。多层板市场下降约4%，主要因为数据中心和基础设施需要更先进的低损耗多层板，以实现更快的数据速率；汽车市场需要更可靠的大电流和高散热电路板。FPC市场增长约3%，主要由汽车和专业应用驱动。

总体来说，2022年全球PCB市场表现复杂，但整体市场规模微升1%。不同区域和应用领域呈现出不同的增长和下降趋势，未来PCB市场的发展将受到全球经济和产业结构的影响。展望未来，Prismark预计供应过剩和需求疲软的问题将持续存在，甚至可能在2023年上半年体现更为突出，因此，Prismark目前预测2023年PCB市场将大幅下降-4%，其中封装基板（-7%）和普通板（-7%）经历最显著的下滑，其次是多层板和FPC（-3%）以及HDI（-2%）。2023年可能会影响的行业的关键因素：

（1）封装基板需求增长势头放缓，直到2023年上半年，库存消耗和需求疲软将压制产品领域的新订单。虽然BT基板将占据大部分下降，但通常强劲的FCBGA基板市场也预计略微下降。（2）经历了2022年的强劲增长（+10%）后，服务器市场可能在2023年放缓至温和的3%增长率。这种放缓将导致高速多层PCB市场相应减速。

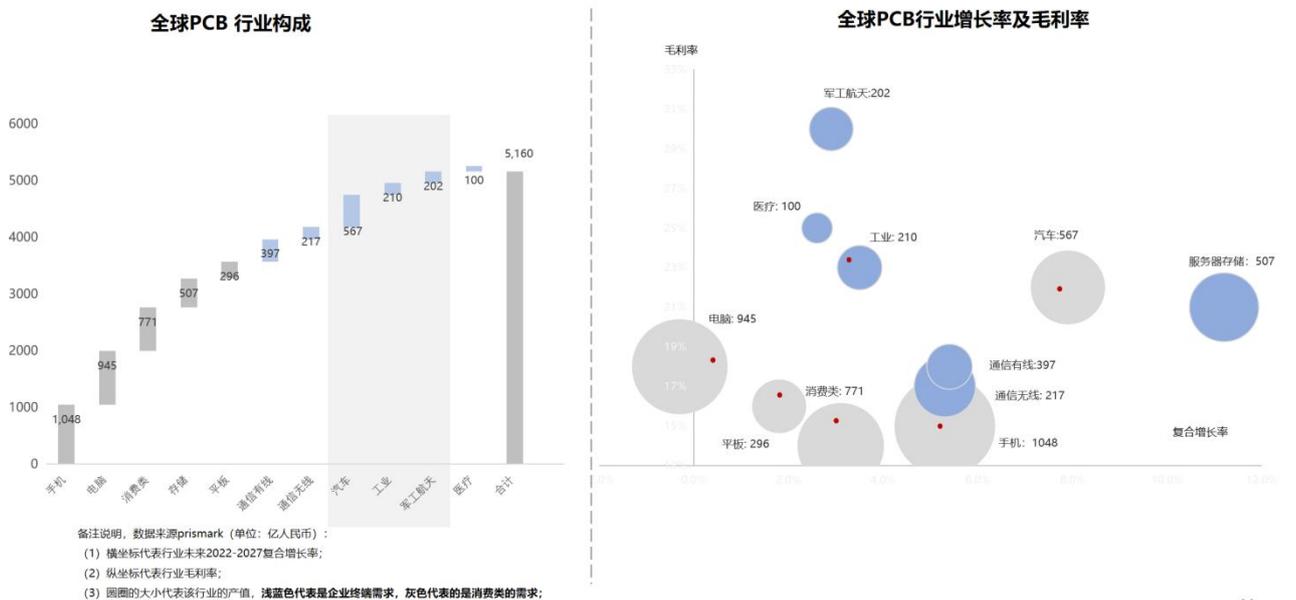
长远来看，PCB行业作为电子信息产品制造的基础产业预期将持续保持稳定的增长，Prismark预计PCB市场将从2022年的5,644亿美元增长到2027年的6,790亿美元。行业整体出现小周期波动，大周期增长；上行周期时间间隔在缩短。

图表：PCB行业的发展技术趋势



从技术发展的趋势来看，线宽线距要求越来越高，传统的单双面板行业竞争激烈呈现衰退趋势，不同行业的兴衰交替，传导影响PCB产业，印刷电子、SiP等创新技术不断发展，更薄、更小、更高集成度、功能更强、柔性要求越高成为行业趋势。

图表：PCB市场发展的趋势



从市场发展的趋势来看，细分市场各有不同。消费类电子产品整体体量大，但是增速放缓，甚至部分行业增速开始下滑；企业终端的体量相对较小，但是未来增速发展快，竞争相对缓和，行业盈利空间可观。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事印制电路板（PCB）的研发、生产及销售，产品类型覆盖单双面板、多层板、高多层板、HDI、高频高速板及厚铜板等，专注于中小批量、高多层、厚铜板和HDI领域的PCB领先企业，产品广泛应用于工控医疗、汽车电子、航空航天、消费电子等领域。

公司的主要经营模式：

(1) 采购模式：公司主要采取向供应商直接采购的模式。通常情况下，公司会根据客户订单情况，按照预计产量采购。同时，公司亦根据历史数据对客户订单的数量进行预测，并据此准备适量的安全库存。

(2) 生产模式：公司继续沿袭多品种的生产模式，根据不同产品特性制定特定的生产工艺，满足客户需求。

(3) 销售模式：公司采取直销为主、经销为辅的销售模式。由于客户对产品交期要求严格，公司一般采用物流快递的配送方式。

公司多年来一直专心致力于PCB产品的生产和技术改进革新，积累了丰富的生产及业务经验，凭借丰富的产品结构、齐全的表面工艺、稳定的产品质量，培育积累了众多优质客户。公司连续多年入选中国电子电路行业综合PCB百强企业和内资PCB百强企业。公司的使命、愿景、价值观如下：

使命——承载科技需求，连接美好未来

愿景——成为最受客户信赖的PCB企业

价值观——开放、专业、协同、担当

### 三、核心竞争力分析

#### 1、丰富且优质的客户资源

公司通过多年的发展及在 PCB 行业的深耕细作，树立了良好的品牌形象与行业知名度，已成功进入众多全球领先企业的合格供应商体系。公司外销产品主要销往美国、日本、韩国、德国、法国、英国等多个国家，与优质客户保持长期战略合作关系，通过加强自身技术研发与工艺能力，积极配合客户新产品研发、打样、批量生产，提升主动服务客户的能力，在共同发展中增强客户粘性、不断丰富产品链并优化产品结构。通过建立长期、稳定的合作关系，为公司的稳定的销售收入提供保障。

#### 2、稳定的产品质量

公司专注 PCB 行业 30 余年，始终秉承稳妥扎实的风格，有效保证产品质量。目前，公司已获得 ISO9001 国际质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、IATF16949 汽车质量管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、AS9100 国际航空航天质量管理体系、NADCAP（NADCAP 是美国航空航天和国防工业对航空航天工业的特殊产品和工艺的认证）认证。同时，公司不断引进和总结生产经营中质量管控的先进经验，应用先进的技术手段和管理模式持续提升产品质量和服务。

#### 3、先进的生产工艺

生产工艺水平直接决定了 PCB 企业的规模化生产能力及其产品质量。经过长期的探索和经验积累，以及持续的创新研发投入，公司在生产工艺、制造流程、可靠性设计等方面积累了丰富的经验。目前，公司具备 PCB 全流程制作、多种复合工艺制造的能力，可以承接各种复杂 PCB 订单需求，产品覆盖刚性板各个类别，并通过不断技术改进、加强对各个生产环节的控制，保证了产品质量的稳定、可靠，多次参与国家重大项目工程配套。

#### 4、柔性化管理

公司“多品种、中小批量”的生产能力，锻造了柔性化管理优势。公司以均衡配排为基础，结合客户的需求速度组合不同工艺、不同批量产品混流配比，同时保证两个流动顺畅，一是信息的流动顺畅，客户的信息能够快速传递给生产，二是产品的流动顺畅，实时掌控生产现场的变化，执行对应的响应措施。在此基础上，不断缩短生产周期，适应快速变化的市场，更好地满足客户需求。



## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内公司实现营业收入58,072.47万元，较上年同期下滑17.05%。公司收入下滑原因，一方面是行业由热转冷，行业景气度下滑，另一方面是公司的主要客户订单需求下滑，新客户的拓展没有达到预期。

报告期内公司毛利率为15.73%，较上年同期增长0.32%。一方面原材料价格的下降，另一方面公司加强运营管理，制造减少返工，加强领料管理，工艺持续优化改善，工程提升板材利用率，材料单耗控制，实现毛利率的稳中有升。

报告期内公司实现净利润为1,605.89万元，较上年同期下滑40.71%。一方面是收入下滑带来的业绩下滑，另一方面是固定资产报废处置影响。为进一步优化公司资产结构和提高资产整体质量水平，结合公司技术升级改造的需求，公司对固定资产进行了盘点清理，部分固定资产由于达到或超过规定使用年限、技术进步等原因已丧失其使用功能，或使用效率低下，运转维护费用过高，公司进行该部分固定资产进行报废处置，这部对净利润影响为1,353万元。

报告期内经营活动产生的现金流量净额为2,250.39万元，较上年同期减少76.67%。公司加强了应收账款逾期管理、加速存货周转、减少生产周期以及采取多元化付款等方式，加速资金回笼。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	580,724,657.09	100%	700,074,941.20	100.00%	-17.05%
分行业					
电子元器件制造业	580,724,657.09	100.00%	700,074,941.20	100.00%	-17.05%
分产品					
印制电路板	580,724,657.09	100.00%	700,074,941.20	100.00%	-17.05%
分地区					
境内	339,543,414.66	58.47%	326,194,129.57	46.59%	4.09%
境外	241,181,242.43	41.53%	373,880,811.63	53.41%	-35.49%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子元器件制造业	580,724,657.09	489,368,059.30	15.73%	-17.05%	-17.36%	0.32%
分产品						



印制电路板	580,724,657.09	489,368,059.30	15.73%	-17.05%	-17.36%	0.32%
-------	----------------	----------------	--------	---------	---------	-------

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
电子元器件制造业- 印制电路板	销售量	元	527,750,810.76	647,451,365.05	-18.49%
	生产量	元	518,904,147.15	665,506,789.30	-22.03%
	库存量	元	36,026,310.30	44,872,973.91	-19.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
电子元器件制造业	印制电路板	489,368,059.30	100.00%	592,185,179.30	100.00%	-17.36%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

优拓通信科技（上海）有限公司已被法院指定的清算组于 2021 年 5 月 25 日完成清算，清算后的公司不再纳入合并范围。本报告期无合并范围内的子公司。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	256,373,281.33
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.15%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%



## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	94,836,494.19	16.33%
2	第二名	41,027,783.18	7.06%
3	第三名	48,300,857.63	8.32%
4	第四名	36,000,058.07	6.20%
5	第五名	36,208,088.27	6.23%
合计	-	256,373,281.33	44.15%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	210,866,052.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.93%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	75,530,563.85	20.75%
2	第二名	44,629,745.73	12.26%
3	第三名	32,299,292.04	8.87%
4	第四名	31,915,442.57	8.77%
5	第五名	26,491,007.88	7.28%
合计	-	210,866,052.06	57.93%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	7,232,978.66	6,366,437.73	13.61%	
管理费用	35,830,314.42	44,038,164.43	-18.64%	
财务费用	-5,304,497.37	3,765,282.46	-240.88%	本年汇兑收益增加
研发费用	18,014,647.69	22,097,840.30	-18.48%	

## 4、研发投入

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	50	48	4.17%
研发人员数量占比	6.28%	5.69%	0.59%



研发人员学历结构			
本科	25	23	8.70%
硕士	0	0	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	11	5	120.00%
30 岁以上	39	43	-9.30%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	18,014,647.69	22,097,840.30	-18.48%
研发投入占营业收入比例	3.10%	3.16%	-0.06%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	609,746,528.09	640,213,399.96	-4.76%
经营活动现金流出小计	587,242,622.56	543,750,521.74	8.00%
经营活动产生的现金流量净额	22,503,905.53	96,462,878.22	-76.67%
投资活动现金流入小计	3,924,263.94	3,537,831.45	10.92%
投资活动现金流出小计	100,150,026.96	31,863,823.44	214.31%
投资活动产生的现金流量净额	-96,225,763.02	-28,325,991.99	-239.71%
筹资活动现金流入小计	15,208,099.00		100.00%
筹资活动现金流出小计		25,287,770.83	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	15,208,099.00	-25,287,770.83	160.14%
现金及现金等价物净增加额	-53,922,728.50	41,997,123.61	-228.40%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- （1）因本期营业收入下降，收到的货款随之减少，故经营活动现金流入小计、经营活动产生的现金流量净额有所减少。
- （2）因本期固定资产投资增加，使投资活动产生的现金流量增加。
- （3）因本期新增借款，使筹资活动产生的现金流量增加。



报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告之七合并财务报表项目注释 49. 现金流量表补充资料”。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,904,242.97	-36.04%	长期股权投资收益、理财收益与衍生金融资产业务收益净额	否
公允价值变动损益	-106,541.50	-0.65%	衍生金融资产公允价值变动	否
营业外收入	38,530.91	0.24%	收到的赞助、扣款等	否
营业外支出	13,563,875.55	82.80%	资产报废损失	否
其他收益	1,462,824.17	8.93%	当期摊销的历史取得的政府补助	否
信用减值损失	1,267,068.07	7.73%	当期计提的应收款项坏账损失	否
资产减值损失	143,517.86	0.88%	当期计提的存货跌价损失及固定资产减值损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	88,153,763.57	11.60%	157,010,912.87	19.93%	-8.33%	
应收账款	144,362,874.82	18.99%	191,791,441.95	24.34%	-5.35%	
存货	75,392,880.65	9.92%	93,390,625.73	11.85%	-1.93%	
长期股权投资	5,126,223.09	0.67%	4,721,590.10	0.60%	0.07%	
固定资产	190,843,565.37	25.11%	183,219,282.78	23.25%	1.86%	
在建工程	168,127,170.81	22.12%	92,926,332.47	11.79%	10.33%	
合同负债	1,888,794.17	0.25%	1,774,486.16	0.23%	0.02%	
长期借款	15,208,099.00	2.00%			2.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用



单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	4,338,300.29		110,077.49					4,448,377.78
金融资产小计	4,338,300.29		110,077.49					4,448,377.78
上述合计	4,338,300.29		110,077.49					4,448,377.78
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,720,934.52	票据保证金、环保专项资金、ETC 押金
应收票据	16,690,415.58	票据保证金
固定资产	65,951,838.95	贷款抵押
无形资产	7,988,144.13	贷款抵押
合计	109,351,333.18	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。



## (2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额（未交割合约金额）	本期公允价值变动损益	报告期内购入金额（订立合约金额）	期末金额（未交割合约金额）	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结汇	1,174.26	-106,541.5	7,771.69	0	0.00%
NDF 结汇	1,174.83		60,873.03	6,417.89	14.51%
合计	2,349.09	-106,541.5	68,644.72	6,417.89	14.51%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	与上一报告期相比没有发生重大变化				
报告期实际损益情况的说明	报告期内确认衍生品投资收益 -8,088,243.90 元。				
套期保值效果的说明	公司外汇衍生品交易是围绕公司实际外汇收支业务进行的，采取汇率中性原则，以具体经营业务为依托，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，规避外汇市场风险。				
衍生品投资资金来源	自有资金				
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>主要风险：</p> <p>公司开展外汇衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险。</p> <p>1、市场风险。外汇衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。</p> <p>2、流动性风险。外汇衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，或选择净额交割衍生品，以减少到期日现金流需求。</p> <p>3、履约风险。公司开展外汇衍生品交易的对手为信用良好的金融机构，履约风险低。</p> <p>4、其它风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。</p> <p>风险控制措施：</p> <p>1、公司开展的外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。</p> <p>2、公司已制订《证券投资与衍生品交易管理制度》，对外汇衍生品交易业务的操作原则、决策权限、管理、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。</p> <p>3、公司将审慎审查与金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</p>				

	4、公司财务部将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。 5、公司内部审计部门对外汇衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	衍生品的公允价值以外汇市场即时报价确定，按照合约价格与资产负债表日外汇市场即日报价的远期汇率之差额确定计算衍生品的公允价值
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2022 年 06 月 22 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2022 年 07 月 09 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	鉴于外汇市场波动较为频繁，为防范汇率大幅波动对公司造成的不良影响，规避外汇市场风险，合理降低财务费用，公司与关联方 TCL 科技集团财务有限公司开展外汇衍生品交易业务，符合公司经营发展需要，能够增强公司财务稳健性，且关联交易符合公开、公平、公正的原则，交易定价公允、合理。该事项对公司的独立性不构成影响，不存在损害公司股东利益，尤其是中小股东利益的情形。关联董事回避表决了本议案，符合相关法律、法规及公司《章程》的规定。综上所述，我们一致同意公司与 TCL 科技集团财务有限公司开展外汇衍生品交易业务。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

2022 年天津普林在面对困难的环境下，采取了积极稳健的经营策略。一方面，公司关注现金流，改善周转与盈利能力，守好安全、质量、环保红线，这是稳健经营的基础。另一方面，公司坚持品质第一、以客户为中心，找准细分市场与目标客户，以在专业化工厂中规划出特色与相对竞争力，这是长期能力的根本。在经营方面，公司注重现金流的管理，把握好资金的使用节奏，提高资产负债表和现金流量表的质量。在产品质量方面，公司坚持品质第一的原则，不断提高产品的质量和安全性，以满足客户的需求。同时，公司注重环保，提高企业的社会责任感，为环保事业做出贡献。建设了新型智能环保废水处理系统，高于行业的平均水平。在市场竞争方面，公司找准细分市场和目标客户，提供有针对性的产品和服务，加强品牌宣传和营销，增强品牌竞争力。此外，公司还加强技术创新和人才引进，提高企业的核心竞争力。

2023 年公司将以专业化工厂支持细分业务领先，持续构建以客户为中心，分业务线运作。强化竞争意识，立足于挤压式市场竞争超越和战胜竞争对手。一是巩固工控、汽车行业优势，坚定“多品种、小批量、高可靠性”特色，以专业化工厂支持细分市场份额扩大；二是努力进入专用科研快板业务市场，建立快交付能力；三是新工厂的建设在持续进行中。

2023 年公司持续打造长远核心能力。必须要做到长板优势突出，基本消除短板才能战胜对手。补短板强弱项，提高相对竞争力是重点工作。一是坚持品质第一，强化服务，在主要大客户质量评分保持前二；二是持续极致降本，集成计划与执行，缩短订单周期；三是构建“协同、奋进”的高绩效团队；四是加大研发投入，按技术路线与业务规划进行技术储备，将技术成果转化为产品力和竞争优势，并体现在经营业绩上。

公司面临的风险及应对措施：

### （1）宏观经济波动的风险

印制电路板是承载电子元器件并连接电路的桥梁，是现代电子信息产品中不可或缺的电子元件，其发展与下游行业联系密切，随着下游应用领域分布的越来越广泛，PCB 行业发展与经济发展也变得越来越密切，受宏观经济周期性波动影响日渐显著，由于国际经济形势的不确定性，宏观经济环境依旧存在不确定性风险。公司下游客户众多，产品和订单多样化，能在一定程度上分散宏观经济的影响。同时，公司将持续推进精益生产，加强成本管理，提高公司竞争力。同时密切关注市场动态，加强营销团队建设，加大市场推广与客户开发力度，不断提升应对风险的能力。

### （2）汇率波动风险

公司外销收入占比较高，主要结算币种为美元和欧元。国际经济环境存在较多不确定因素，汇率波动造成的汇兑损益将会对公司的经营业绩造成一定影响。公司一方面将加大国内市场的开发，另一方面将密切关注汇率走势，采取汇率中性原则，适时选择有利的结汇时点，并合理利用外汇衍生品投资。另外，与客户协商采取人民币结算方式，努力降低汇率波动对公司经营成果的影响。

### （3）成本费用上升的风险

随着我国经济的高速发展，人口红利逐渐消失，劳动力成本呈快速上涨趋势。加上我国环保政策日趋严格，国家对工业企业的环保要求不断提高，公司需要在环保方面投入更多的人力、物力和财力。同时，与生产 PCB 产品关系最为密切的上游原材料价格波动较大，给公司的成本控制带来持续挑战。各项成本费用的上涨可能导致公司产品毛利率下滑，进而影响公司经营业绩。

公司将通过产品结构优化提升产品附加值，通过加强智能化和自动化建设，优化生产流程，提升生产效率，通过内部精细化管理降本增效，通过加强采购管理，强化商务谈判及计划性备货等措施，不断提升综合竞争力和议价能力来应对成本上升带来的不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022/05/16	“天津普林投资者关系”微信小程序	其他	其他	参与公司 2021 年度网上业绩说明会的投资者	公司的经营情况	具体请见公司于 2022 年 5 月 17 日在巨潮资讯网上发布的《002134 天津普林业绩说明会、路演活动信息 20220517》
2022/09/06	“全景·路演天下”	其他	其他	参与 2022 年度天津辖区上市公司半年报业绩说明会与投资者网上集体接待日的公司投资者	公司的经营情况	具体请见公司于 2022 年 9 月 07 日在巨潮资讯网上发布的《002134 天津普林业绩说明会、路演活动信息 20220907》

## 第四节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制管理制度，提高公司规范运作水平，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范有效运作，积极履行信息披露义务，维护广大投资者的合法权益。截至报告期末，公司治理主要情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《股东大会议事规则》和公司《章程》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，使其能够充分行使自己的权利。根据相关规定，对应由股东大会表决的事项均提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。报告期内公司召开了 1 次年度股东大会和 4 次临时股东大会，均由董事会召集，采用现场表决与网络投票相结合的方式召开，对中小投资者的表决情况进行单独计票，并聘请律师对股东大会的合法、合规性进行现场见证并出具法律意见书。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。报告期内，公司控股股东不存在违规占用上市公司资产、侵害公司利益、损害其他股东合法权益的情形，未发生超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会依法规范运作，董事会的召集、召开和表决程序合法有效，保障全体董事，特别是独立董事应享有的独立性，并发挥其专业作用。报告期内公司董事能够严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会和股东大会，学习有关法律法规，积极参与公司经营决策活动，以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行董事职责。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，促进了公司规范运作、健康持续发展。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会依法规范运作，确保公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和公司《章程》的要求，保证监事会的召集、召开和表决程序合法有效。报告期内公司监事严格按照《公司法》和公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况、生产经营等各个方面进行监督，以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制，并不断完善，有效调动高级管理人员的积极性和创造性，提高企业经营管理水平。公司董事、监事及高级管理人员的选聘及薪酬情况公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维股东、债权人、职工、供应商、客户等其他利益相关者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、职工和社会等各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》、《信息披露管理办法》等规定，切实履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，并通过回答咨询、互动问答及业绩说明会等方式，与投资者保持良好沟通，增强投资者对公司的了解和认可。

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

是否

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

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

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

### 1、资产完整性

公司拥有与生产经营有关的生产系统及配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，资产独立完整，不存在控股股东、实际控制人占用公司资产的情况，不存在以资产为股东的债务提供担保的情形。

### 2、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》和公司《章程》等规定选举产生或聘任，程序合法有效，不存在控股股东超越公司和股东大会做出人事任免决定的情况。公司人事及工资管理与控股股东完全分开，所有高级管理人员及核心技术人员均专职在公司工作并领取报酬，没有在控股股东单位任职，也没有在控股股东单位领薪；财务人员没有在股东单位及下属企业兼职，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

### 3、财务独立性

公司设立独立的财务部门，依据《会计法》《企业会计准则》建立了独立、完整、规范的财务核算体系和规范的财务管理制度，并建立相应的内部控制制度，独立作出财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立履行纳税义务。不存在控股股东及实际控制人占用公司资金或干预公司资金使用等情形。

### 4、机构独立性

公司管理层独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的职能部门，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责分工协作。公司内部职能部门与控股股东及实际控制人控制的其他企业完全分开，独立运作，不受控股股东和实际控制人的干预。

### 5、业务独立性

公司已建立符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营上独立运作。独立作出生产经营决策，独立从事生产经营活动，独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力，不存在对控股股东及其他关联方的依赖。



### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.38%	2022/03/28	2022/03/29	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2022-015）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	36.90%	2022/05/20	2022/05/21	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2022-030）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	8.97%	2022/07/08	2022/07/09	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2022-040）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.84%	2022/10/10	2022/10/11	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号 2022-058）
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	32.86%	2022/12/13	2022/12/14	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《2022 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号 2022-077）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

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



							(股)	(股)	)		因	
秦克景	董事长	现任	男	57	2020/11/16	2024/07/11						
徐萃萃	副董事长	现任	男	40	2020/11/16	2024/07/11						
庞东	董事、总裁	现任	男	44	2022/04/01	2024/07/11	10,000	0	0	0	10,000	
邵光洁	董事	现任	女	60	2020/11/16	2024/07/11						
张伯轩	董事	现任	女	35	2021/10/29	2024/07/11						
王泰	董事、财务总监	现任	男	37	2021/07/12	2024/07/11						
李志东	独立董事	现任	男	54	2021/07/12	2024/07/11						
杨丽芳	独立董事	现任	女	59	2021/07/12	2024/07/11						
陈长生	独立董事	现任	男	58	2022/10/10	2024/07/11						
毛天祥	监事会主席	现任	男	42	2020/11/16	2024/07/11						
王松	监事	现任	男	42	2021/07/12	2024/07/11						
李丽丽	监事	现任	女	41	2022/06/01	2024/07/11						
张海	副总裁	现任	男	47	2022/07/27	2024/07/11						
束海峰	董事会秘书	现任	男	35	2021/06/24	2024/07/11						
战友	董事	离任	男	39	2021/10/29	2022/11/02						
何青	独立董事	离任	男	47	2018/05/14	2022/10/10						
王颖	监事	离任	女	45	2021/07/12	2022/06/01						
陈永生	总工程师	离任	男	40	2018/12/28	2022/06/01	1,300	0	0	0	1,300	
合计	--	--	--	--	--	--	11,300	0	0	0	11,300	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，邵光洁女士因个人健康原因辞去公司总裁职务，王颖女士因个人原因辞去职工代表监事职务，陈永生先生因公司内部工作调整辞去公司总工程师职务，何青先生因个人原因辞去公司独立董事职务，战友先生因个人原因辞去公司董事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邵光洁	总裁	解聘	2022年04月01日	个人健康原因
王颖	职工代表监事	离任	2022年06月01日	个人原因
陈永生	总工程师	解聘	2022年06月01日	公司内部工作调整
何青	独立董事	离任	2022年10月10日	个人原因
战友	董事	离任	2022年11月02日	个人原因
庞东	总裁	聘任	2022年04月01日	新聘
庞东	董事	被选举	2022年12月13日	补选
李丽丽	职工代表监事	被选举	2023年06月01日	补选



张海	副总裁	聘任	2022 年 07 月 27 日	聘任
陈长生	独立董事	被选举	2022 年 10 月 10 日	被选举

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员

1、秦克景先生，1965 年 3 月出生，中国国籍，博士研究生，正高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家。曾任天津市电视技术研究所工程师，天津市中环系统工程联合公司项目二部部长、副总工程师、副经理、经理，天津市中环系统工程有限责任公司经理，天津市电子仪表信息研究所所长，天津市工业自动化仪表研究所所长，天津中环电子信息集团有限公司副总工程师、总工程师、副总经理等职务。现任 TCL 科技集团（天津）有限公司总经理。秦克景先生自 2020 年 11 月 16 日起任公司董事长。

2、徐萃萃先生，1982 年 5 月出生，中国国籍，研究生学历。曾任 AVL 公司排放事业部技术总监助理，易路联动市场经理，北汽福田并购部项目经理、副部长。2012 年 9 月加入 TCL 集团股份有限公司，历任 TCL 集团股份有限公司投资银行部总经理助理、副总经理，投资部部长，战略投资部副部长，董事长助理、董事长办公室主任。现任 TCL 科技集团股份有限公司助理总裁、投资部部长，TCL 科技集团（天津）有限公司董事、广东奥马电器股份有限公司董事。徐萃萃先生自 2020 年 11 月 16 日起任公司副董事长。

3、庞东先生，1979 年 09 月出生，中国国籍，硕士研究生。曾任深圳市嘉隆科技有限公司工程师、生产主管，TCL 王牌电器（惠州）有限公司部门负责人，TCL 王牌电器（无锡）有限公司总经理，TCL 多媒体科技控股有限公司运营中心 HRD 兼精益运营总监，惠州 TCL 家电集团有限公司运营总监，TCL 科技集团组织部副部长、惠州 TCL 人力资源服务有限公司总经理。庞东先生现任公司董事、总裁。

4、邵光洁女士，1962 年 8 月出生，中国国籍，硕士研究生。曾任西安市审计局审计师。1995 年 11 月加入 TCL 集团股份有限公司，曾任 TCL 集团收购深圳蛇口港资陆氏彩电项目财务负责人，深圳 TCL 王牌电子公司与惠州 TCL 王牌电器公司的 CFO、副总经理，TCL 电子控股有限公司副总裁、COO，TCL 集团股份有限公司财务总监、助理总裁，泰和电路科技（惠州）有限公司董事长，泰洋光电（惠州）有限公司董事长等职务。邵光洁女士自 2020 年 11 月 16 日起任公司董事。

5、张伯轩女士，1987 年 9 月出生，中国国籍，硕士研究生，会计硕士专业学位。曾任普华永道中天会计师事务所高级审计师，现任天津津融投资服务集团有限公司资产运营部干部。张伯轩女士自 2021 年 10 月 29 日起任公司董事。

6、王泰先生，1985 年 11 月出生，中国国籍，硕士研究生，高级会计师。曾任天津中环电子信息集团有限公司审计监察部部长助理、财务部部长助理、财务部副部长、天津普林电路股份有限公司财务总监、天津中环电子信息集团有限公司财资部部长。王泰先生自 2021 年 7 月 12 日起任公司董事、财务总监。

7、李志东先生，1968 年 7 月出生，硕士学历，高级工程师。历任深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司技术总监、副总经理、董事兼副总经理，曾任深圳市百柔新材料技术有限公司副总经理。现任深圳市华芯微测技术有限公司执行董事兼总经理、武汉新创元半导体有限公司副总裁，兼任 CPCA 科学技术委员会副会长。李志东先生自 2021 年 7 月 12 日起任公司独立董事。

8、杨丽芳女士，1964 年 11 月出生，管理学博士，教授，CGMA 会员，北京大学访问学者，美国加州大学访问学者。曾获天津市五一劳动奖章，第五届天津高校教师基本功大赛一等奖，全国 ACCA 十佳优秀指导教师，全国 CFO 优秀指导教师，发表 10 多篇论文并著有专著，主持和参与多项国家和省部级研究课题，现任深圳大通实业股份有限公司独立董事。杨丽芳女士自 2021 年 7 月 12 日起任公司独立董事。



9、陈长生先生，1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。1991年5月至2010年10月，历任中国电子科技集团公司第十五研究所印制电路技术开发中心工程师、副主任、主任；2010年10月至2016年8月，任中国电子科技集团公司第十五研究所党委副书记；2016年8月至今，任中国电子科技集团公司第十五研究所副总工程师；2020年11月至今，任江苏广信感光新材料股份有限公司独立董事；2020年11月至今，任深圳市大族数控科技股份有限公司独立董事。陈长生先生自2022年10月10日起任公司独立董事。

## （二）监事会成员

1、毛天祥先生，现任公司监事会主席、TCL科技监事会职工代表监事、党委副书记兼纪委书记，助理总裁兼审计监察部部长。1980年1月出生，2003年7月本科毕业于广西大学。2003年8月至2005年6月，任中国电信集团广西桂林公司秘书主办；2005年7月至2007年11月，先后任TCL集团战略OEM事业本部公关传媒主管、TCL集团总裁办职员；2007年11月至2009年6月，先后任惠州市审计局法制科副科长、综合科科长；2009年6月至2014年8月，先后任惠州市纪委执法监察室、效能监察室正科级副主任，副处级主任；2014年9月至2017年2月，历任TCL集团党群工作部副部长、TCL集团团委书记，2015年8月至2016年1月兼任泰科立集团电子器件事业部代理总经理。2017年2月至今，任TCL集团审计监察部部长。2017年3月至2018年12月兼任TCL资源投资公司总经理；2017年9月至今任TCL科技集团（000100.SZ）职工代表监事；2019年起，先后任天津七一二通信广播股份有限公司（SH603712）监事、翰林汇信息产业股份有限公司监事会主席、TCL科技集团财务有限公司监事长等。2019年7月至2020年7月兼任TCL华星光电审计长。2020年10月起任天津中环半导体股份有限公司（002129.SZ）监事会主席；2020年11月起任天津普林电路股份有限公司（002134.SZ）监事会主席；2020年12月至今，任TCL科技集团助理总裁兼审计监察部部长，党委副书记兼纪委书记。

2、王松先生，1980年12月出生，中国国籍，大学本科学历。曾任天津中环电子信息集团有限公司纪检监察室助理部长、审计监察合规部助理部长（主持工作）。王松先生自2021年7月12日起任公司监事。

3、李丽丽女士，1981年07月出生，中国国籍，大学本科学历。曾任天津普林电路股份有限公司企划部体系保证主管、纪检监察室主任，现任公司绩效薪酬主管。李丽丽女士自2022年06月01日起任公司职工代表监事。

## （三）高级管理人员

1、庞东先生，总裁，简历如前所述。

2、张海先生，1975年4月出生，中国国籍，大学本科学历。曾任广大科技（广州）有限公司工程师，广元（广州）科技有限公司课长，广州广合科技股份有限公司主任，广天科技（广州）有限公司制造部副理，广东成德电路股份有限公司生产经理兼计划经理，宜兴硅谷电子科技有限公司技术中心经理、计划部经理，泰和电路科技（惠州）有限公司技术总监、副总经理，天津普林电路股份有限公司副总经理。张海先生现任公司副总裁。

3、王泰先生，财务总监，简历如前所述。

4、束海峰先生，1987年11月出生，中国国籍，硕士研究生。曾任中国信息通信研究院产业与规划研究所工程师，华创证券有限责任公司通信行业首席分析师，中嘉博创信息技术股份有限公司副总裁、董事会秘书。束海峰先生自2021年6月24日起任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用



任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
秦克景	TCL 科技集团（天津）有限公司	总经理	2022 年 08 月		是
秦克景	TCL 科技集团（天津）有限公司	董事	2017 年 07 月		是
徐芊芊	TCL 科技集团（天津）有限公司	董事	2021 年 02 月		否
毛天祥	TCL 科技集团（天津）有限公司	监事会主席	2021 年 02 月		否
张伯轩	天津津融投资服务集团有限公司	资产运营部干部	2018 年 05 月		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
秦克景	天津市中环电子计算机有限公司	董事长	2021 年 03 月		否
秦克景	天津市中环投资有限公司	总经理	2022 年 03 月		否
秦克景	天津中环产业园有限公司	董事长	2022 年 01 月		否
徐芊芊	TCL 科技集团股份有限公司	助理总裁、投资部部长	2012 年 09 月		是
徐芊芊	宁波晟泽企业管理有限公司	执行董事、总经理	2020 年 03 月		否
徐芊芊	TCL 华星光电技术有限公司	监事	2019 年 10 月		否
徐芊芊	TCL 科技产业园有限公司	董事	2017 年 10 月		否
徐芊芊	TCL 科技产业园（深圳）有限公司	董事	2017 年 10 月		否
徐芊芊	广州科天视畅信息科技有限公司	董事	2019 年 09 月		否
徐芊芊	TCL 文化传媒（深圳）有限公司	董事	2019 年 07 月		否
徐芊芊	科天智慧云（广州）信息科技有限公司	董事	2019 年 09 月		否
徐芊芊	黄冈 TCL 环境科技有限公司	董事	2019 年 09 月		否
徐芊芊	惠州晟硕电子科技有限公司	执行董事、经理	2020 年 11 月		否
徐芊芊	天津市中环投资有限公司	董事长	2022 年 03 月		否
徐芊芊	TCL 微芯科技（广东）有限公司	董事	2021 年 05 月		否
徐芊芊	广东奥马电器股份有限公司	董事	2021 年 04 月		否
徐芊芊	内蒙古鑫环硅能科技有限公司	董事	2022 年 07 月		否
徐芊芊	凯鑫森（上海）功能性薄膜产业股份有限公司	董事	2021 年 12 月		否
庞东	惠州 TCL 人力资源服务有限公司	董事	2020 年 08 月		否
庞东	安徽 TCL 人力资源服务有限公司	董事	2020 年 08 月		否
张伯轩	天津渤海商品交易所股份有限公司	董事	2022 年 07 月		否
张伯轩	中环天仪股份有限公司	监事	2022 年 10 月		否
李志东	深圳市华芯微测技术有限公司	执行董事、总经理	2021 年 07 月		是
李志东	武汉新创元半导体有限公司	副总裁	2021 年 07 月		是
杨丽芳	新智认知数字科技股份有限公司	独立董事	2020 年 03 月	2023 年 03 月	是
杨丽芳	深圳大通实业股份有限公司	独立董事	2022 年 06 月	2025 年 06 月	是



陈长生	江苏广信感光新材料股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月	2023 年 11 月	是
陈长生	深圳市大族数控科技股份有限公司	独立董事	2020 年 11 月	2023 年 11 月	是
陈长生	深圳市强达电路股份有限公司	独立董事	2021 年 07 月		是
毛天祥	TCL 科技集团股份有限公司	职工监事	2017 年 09 月		是
毛天祥	TCL 中环新能源科技股份有限公司	监事会主席	2020 年 10 月		否
毛天祥	天津七一二通信广播股份有限公司	监事	2019 年 06 月		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

具体内容详见公司于 2023 年 01 月 14 日及 2023 年 1 月 20 日披露的相关公告。

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事会薪酬委员会提出董事、监事成员的报酬计划，经董事会审议后提交公司股东大会审议，高级管理人员的考核评定程序及薪酬制度由公司薪酬委员会制定。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，按照考核评定程序并依据风险、责任、利益相一致的原则，对高级管理人员的履职情况、经营业绩和个人绩效进行绩效考核。

(三) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事报酬每月按标准准时支付到个人账户。公司高级管理人员报酬按各自考核结果进行发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
秦克景	董事长	男	57	现任		是
徐芊芊	副董事长	男	40	现任		是
庞东	董事、总裁	男	44	现任	101.05	否
邵光洁	董事	女	60	现任	95.59	否
张伯轩	董事	女	35	现任		是
王泰	董事、财务总监	男	37	现任	82.21	否
李志东	独立董事	男	54	现任	5	是
杨丽芳	独立董事	女	59	现任	5	否
陈长生	独立董事	男	59	现任	1.25	是
毛天祥	监事会主席	男	42	现任		是
王松	监事	男	42	现任		是
李丽丽	监事	女	41	现任	19.87	否
张海	副总裁	男	47	现任	118.67	否
束海峰	董事会秘书	男	35	现任	98.41	否
战友	董事	男	39	离任		是



何青	独立董事	男	47	离任	4.17	否
王颖	监事	女	45	离任		否
陈永生	总工程师	男	41	离任	39.07	否
合计	--	--	--	--	570.29	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第六次会议	2022年02月10日	2022年02月11日	审议通过《关于公司向招商银行天津分行申请综合授信额度的议案》
第六届董事会第七次会议	2022年03月04日	2022年03月05日	审议通过《关于2022年度日常关联交易预计的议案》、《关于计提资产减值准备及处置资产的议案》、《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于公司向中国银行天津保税分行申请综合授信额度的议案》、《关于召开2022年第一次临时股东大会的议案》
第六届董事会第八次会议	2022年04月01日	2022年04月02日	审议通过《关于聘任公司总裁的议案》
第六届董事会第九次会议	2022年04月25日	2022年04月27日	审议通过《2021年度总裁工作报告》、《2021年度董事会工作报告》、《2021年度财务决算报告》、《2021年年度报告及摘要》、《2021年度利润分配预案》、《2021年度内部控制自我评价报告》、《2022年第一季度报告》、《关于与TCL科技集团财务有限公司开展金融服务业务的风险持续评估报告的议案》、《关于修改公司部分管理制度的议案》、《关于公司向汇丰银行天津自由贸易试验区支行申请综合授信额度的议案》、《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于召开2021年年度股东大会的议案》
第六届董事会第十次会议	2022年06月21日	2022年06月22日	审议通过《关于公司向中信银行天津分行申请综合授信额度的议案》、《关于开展外汇衍生品交易业务暨关联交易的议案》、《关于召开2022年第二次临时股东大会的议案》
第六届董事会第十一次会议	2022年07月27日	2022年07月28日	审议通过《关于聘任公司副总裁的议案》、《关于公司向建设银行天津分行申请授信额度的议案》、《关于公司向银行申请固定资产贷款并提供抵押担保及接受关联方担保的议案》
第六届董事会第十二次会议	2022年08月23日	2022年08月25日	审议通过《2022年半年度报告及摘要》、《关于与TCL科技集团财务有限公司开展金融服务业务的风险持续评估报告》、《关于公司向兴业银行天津分行申请综合授信额度的议案》
第六届董事会第十三次会议	2022年09月21日	2022年09月22日	审议通过《关于补选第六届董事会独立



			董事的议案》、《关于召开 2022 年第三次临时股东大会的议案》
第六届董事会第十四次会议	2022 年 10 月 10 日	2022 年 10 月 11 日	审议通过《关于公司向农业银行天津港保税区支行申请综合授信额度的议案》、《关于公司向民生银行天津分行申请综合授信额度的议案》、《关于公司与关联方签订业务外包合同暨关联交易的议案》
第六届董事会第十五次会议	2022 年 10 月 20 日		审议通过《2022 年第三季度报告》
第六届董事会第十六次会议	2022 年 11 月 02 日	2022 年 11 月 03 日	审议通过《关于公司向浦发银行天津分行申请综合授信额度的议案》、《关于调整外汇衍生品交易业务相关事项的议案》
第六届董事会第十七次会议	2022 年 11 月 25 日	2022 年 11 月 26 日	审议通过《关于补选公司第六届董事会非独立董事的议案》、《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》、《关于召开 2022 年第四次临时股东大会的议案》
第六届董事会第十八次会议	2022 年 12 月 05 日	2022 年 12 月 06 日	审议通过《关于公司部分固定资产报废处置的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
秦克景	13	4	9	0	0	否	4
徐萃萃	13	0	13	0	0	否	0
庞东	0	0	0	0	0	否	0
邵光洁	13	11	2	0	0	否	0
张伯轩	13	0	13	0	0	否	5
王泰	13	13	0	0	0	否	5
李志东	13	0	13	0	0	否	4
杨丽芳	13	1	12	0	0	否	5
陈长生	5	1	4	0	0	否	1
战友	11	0	11	0	0	否	3
何青	8	0	8	0	0	否	2

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、公司《章程》等相关规定，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，维护股东的合法权益，促进公司规范运作。同时，积极关注和参与研究公司的发展，提出建设性意见和建议，对公司规范、稳定、健康发展起到积极作用。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	秦克景、徐萃萃、邵光洁、李志东	1	2022/04/15	审议《2021 年年度报告》中涉及公司战略部分			
审计委员会	杨丽芳、邵光洁、陈长生	9	2022/03/02	审议《关于计提资产减值准备及处置资产的议案》			
			2022/04/15	审议关于将天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2021 年度审计报告提交公司第六届董事会第九次会议审议的议案；审议关于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2021 年度审计工作的总结报告的议案；审议将《2021 年度内部控制自我评价报告》提交公司第六届董事会第九次会议审议的议案；			
			2022/06/16	审议将与 TCL 科技集团财务有限公司开展外汇衍生品交易业务暨关联交易的议案提交公司董事会审议的议案			
			2022/07/26	审议关于将公司向银行申请固定资产贷款并提供抵押担保及接受关联方担保的议案提交公司董事会审议的议案			
			2022/08/15	审议关于将公司《2022 年半年度报告及摘要》提交董事会审议的议案			
			2022/10/10	审议将公司与关联方签订业务外包合同暨关联			

				交易的事项提交董事会审议的议案			
			2022/10/17	审议将公司《2022 年第三季度报告》提交董事会审议的议案			
			2022/11/23	审议向董事会提议续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构的议案			
			2022/12/02	审议将公司部分固定资产报废处置事项提交董事会审议的议案			
提名委员会	陈长生、徐萃萃、李志东	4	2022/03/30	提名公司总裁			
			2022/07/25	提名公司副总裁			
			2022/09/09	提名公司第六届董事会独立董事			
			2022/11/23	提名公司第六届董事会非独立董事			
薪酬与考核委员会	李志东、秦克景、杨丽芳	1	2022/04/15	审议关于 2021 年董事、监事及高级管理人员薪酬的议案			

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	796
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	0
报告期末在职员工的数量合计（人）	796
当期领取薪酬员工总人数（人）	796
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	638
销售人员	24
技术人员	50
财务人员	9



行政人员	75
合计	796
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	111
大专	107
中专	218
高中及其他	360
合计	796

注：以上在职员工数量，含劳务外包及派遣员工数量。

## 2、薪酬政策

公司按照《劳动法》等国家相关法律规定制定相应的薪酬制度。遵循各尽其能的原则，坚持员工薪酬水平与公司经济效益同步增长的原则制定薪酬制度，按照员工岗位责任、岗位技能、工作绩效等综合因素设计员工的薪酬。通过公平且有竞争力的薪酬体系及绩效考核体系，充分调动员工的工作积极性，发挥其潜在能力，为公司的战略发展提供了人力资源保障。

## 3、培训计划

公司具备完整的培训体系，包括消防安全教育培训、法律知识培训、质量环境体系培训、新员工入职培训、专业知识和专业技术培训、岗位技能培训、管理培训等，使员工从知识、技能、安全环保意识、工作方法等方面得到有效提高，推动公司和个人不断进步，实现公司和个人双赢。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	394,512
劳务外包支付的报酬总额（元）	10,376,141.00

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司重视对投资者的合理回报，建立了持续、稳定、科学的利润分配政策。公司将在制定和实施分红方案的过程中综合考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求和长远发展规划，按照公司《章程》有关分红规定和股东大会决议要求，考虑中小股东意见和诉求，充分听取和征求独立董事的意见，给予投资者合理的投资回报。

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度归属于上市公司股东的净利润为 1,605.89 万元，截至 2022 年末未分配利润为-12,802.47 万元。鉴于公司生产经营情况尚有待进一步提升，加之营运资金需求等情况，



公司基于对股东长远利益的考虑，从实际情况出发，为更好的保证公司的稳定发展，2022 年度不进行利润分配、也不以资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司建立健全内部控制制度，结合监管要求及实际经营情况建立较为完善的法人治理结构和内部控制管理体系，并得以有效执行。公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的相关规定，结合公司管理现状及发展需要，对公司的内部控制制度持续梳理完善，及时修订了《公司内部审计章程》、《关联交易管理制度》，规范公司运作，确保股东大会、董事会和监事会等机构合法有效运作和科学决策，进一步提升内部控制制度执行的有效性。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 03 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《天津普林电路股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告；</p> <p>(3) 公司的内部控制体系未发现的当期财务报告的重大错报；</p> <p>(4) 报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，未加以改正；</p> <p>(5) 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立内部控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内控缺陷。</p>	<p>出现下列情形的，认定为公司存在非财务报告相关内控的重大缺陷：</p> <p>(1) 违反国家法律法规等规范文件并受到处罚；</p> <p>(2) 重大决策程序不科学导致重大失误；</p> <p>(3) 重要业务缺乏制度控制或者制度体系失效；</p> <p>(4) 中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>(5) 媒体频现负面新闻，涉及面广且未消除；</p> <p>(6) 内部控制重大缺陷经过合理的时间后，未得到整改。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。包括：</p> <p>(1) 民主决策程序存在但不够完善；</p> <p>(2) 决策程序导致出现一般失误；</p> <p>(3) 违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>(4) 关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>(5) 媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>(6) 内部控制重要或一般缺陷经过合理的时间后，未得到整改。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内控缺陷。</p>
定量标准	<p>营业收入潜在错报：</p> <p>一般缺陷：错报&lt;营业收入的 2%；</p> <p>重要缺陷：营业收入的 2%≤错报&lt;营业收入的 5%；</p> <p>重大缺陷：错报≥营业收入的 5%；</p> <p>资产总额潜在错报：</p> <p>一般缺陷：错报&lt;资产总额的 1%；</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>



	重要缺陷：资产总额的 1% ≤ 错报 < 资产总额的 2%； 重大缺陷：错报 ≥ 资产总额的 2%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，天津普林于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 03 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《天津普林电路股份有限公司内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实国务院印发的《关于进一步提高上市公司质量的意见》及国务院办公厅印发的《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》精神，根据天津证监局《关于开展 2022 年投资者保护自查工作的通知》（津证监函[2022]219 号）要求，公司积极部署，对公司投资者关系管理工作进行深入自查。公司对投资者关系管理工作的职责分工、制度建设、投资者保护工作的具体情况进行梳理。

公司将继续按照监管部门的有关规定和要求，不断完善公司治理，持续加强投资者保护及投资者关系管理工作。

## 第五节环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中严格执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》等环境保护相关法律法规，并执行《大气污染物综合排放标准》《电镀污染物排放标准》《天津市污水综合排放标准》《恶臭污染物排放标准》《工业企业挥发性有机物排放控制标准》《锅炉大气污染物排放标准》等国家、行业及地方污染物排放标准。

环境保护行政许可情况

公司已取得编号为 91120116600552474E001R 的排污许可证，有效期限自 2019 年 12 月 31 日至 2024 年 12 月 30 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天津普林电路股份有限公司	废水	COD	稳定达标排放	1	废水总排口	131.1014mg/L	《天津市污水综合排放标准》(DB12/356-2018)	63.6691t	319.5t	无
天津普林电路股份有限公司	废水	氨氮	稳定达标排放	1	废水总排口	11.1201mg/L	《天津市污水综合排放标准》(DB12/356-2018)	5.4005t	6.98t	无
天津普林电路股份有限公司	废水	总氮	稳定达标排放	1	废水总排口	20.0120mg/L	《天津市污水综合排放标准》(DB12/356-2018)	9.7188t	123.102t	无
天津普林电路股份有	废水	总镍	稳定达标排放	1	设施排口	0.1669mg/L	《电镀污染物排放标	0.0086t	0.0123t	无

限公司							准》 (GB2190 0-2008)			
天津普 林电路 股份有 限公司	其他	其他特 征污染 物	有组织 排放	多个	总排 口、厂 房楼顶	达标排 放	《电镀 污染物 排放标 准》 GB2190 -2008、 《工业 企业挥 发性有 机物排 放控制 标准》 DB12/52 4- 2020、 《大气 污染物 综合排 放标 准》 GB16297 -1996 等	未超标	-	无

#### 对污染物的处理

废水处理系统设置有一套综合废水处理系统（一般混合废水、酸碱废水）和五套生产废水预处理系统（高浓度有机废水预处理、一般有机废水预处理、络合废水预处理、含镍废水预处理、含氰废水预处理）及铜回收装置。废水处理工艺采取“分类收集—分质预处理—综合处理”的设计思路，各类废水在处理前根据化学性质和酸碱度的不同分流进入相应的废水储存池，再经废水提升泵提升进入各预处理单元，最后经综合废水处理系统进一步处理后达标排放。

生产废水依托污水处理站处理达标后排入市政污水管网，生活污水由厂区现有化粪池沉淀、隔油池处理后排入市政污水管网。外排废水经市政污水管网最终排至空港经济区污水处理厂进一步处理。

#### 环境自行监测方案

我公司按照《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）和申领的《排污许可证》及国家污染物排放标准、环境影响评价报告书（表）及其批复、环境监测技术规范的要求，制定了自行监测方案，方案在天津港保税区审批局备案，并按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》在天津市污染源监测数据管理系统，重点排污单位自动监控与基础数据库系统（企业端）备案进行了公开。

监测频次要求按期监测——pH、化学需氧量（COD）、氨氮、流量要求监测频次为 1 次/6 小时，实际监测频次 1 次/2 小时（在线监测）；悬浮物、五日生化需氧量（BOD）、总铜、总氮、总磷、硫化物、石油类、动植物油、总氰化物要求监测频次为 1 次/月，实际监测频次为总氮、总磷、总氰化物、总铜 1 次/日，悬浮物、五日生化需氧量（BOD）、硫化物、石油类、动植物油 1 次/月（按照原排污许可证频次，严于新排污许可证要求）；总镍要求监测频次为 1 次/日，实际也是 1 次/日。手工监测的因子均是委托天津凯利尔环境检测服务有限公司监测，监测结果均合格。

#### 突发环境事件应急预案



公司为应对可能发生的突发环境风险事故，按照区环保局的要求编制了《天津普林电路股份有限公司突发环境事件应急预案》并完成备案（备案编号：120117-2019-103-L），同时每年对应急处置预案进行内部评审，必要时加以修订更新，并定期对公司全体员工进行培训，以便能够及时、高效、妥善的处理突发性环境污染事故。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

为提高废水、废气、噪音及固废等方面的合规排放和处置，报告期内公司持续加大环保投入。公司投资新建的废水处理站尚在建设当中。报告期内，公司按照相关法律法规要求依法缴纳环境保护税。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司通过更换高效节能设备、安装变频器等系列措施，减少企业的用电消耗。公司稳步落实低碳生产制造，积极推进绿色工厂创建。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司以“为客户创造价值，为股东创造效益，为员工创造机会”为经营宗旨，公司在关注自身发展的同时，积极践行社会责任，不断探索经济效益、社会效益、环境效益的协调发展。

1、公司不断完善法人治理结构，注重维护投资者尤其是中小投资者的合法权益。公司严格按照法律法规及公司章程的相关规定，保障三会的规范运作，切实维护公司和全体股东的利益。按规范履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。借助电话及网络平台回答投资者咨询，加强投资者关系建设与维护。

2、公司严格按照《劳动法》《劳动合同法》等法律法规的要求，依法保障员工的合法权益。公司坚持以人为本，注重人才培养，对新员工入职进行企业文化及安全生产培训，不定期开展专业技能培训。公司制定了富有竞争力的薪酬体系以及完善的绩效考核体系，不断改善员工的工作环境和条件，为员工提供各项福利以及社会保障，激励员工立足本职，创新业绩，助力员工发展与价值实现。同时，公司心系困难员工，多次为困难员工发起募捐倡议，积极践行企业责任。

3、公司始终坚持品质第一、安全为先，坚持以客户为中心，坚持全员精益改善，致力于与供应商、客户建立诚信合作、互利共赢的合作关系，谋求共同发展。

4、公司坚持可持续发展战略，认真贯彻安全生产和环境保护有关法律法规、规章和规范性文件要求，全面落实安全生产责任制和污染治理措施，扎实开展安全生产、环境保护各项工作。



### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津津融投资服务集团有限公司		避免同行业竞争承诺	2013年12月03日		正在履行中
	天津津诚国有资本投资运营有限公司		避免同行业竞争承诺	2018年10月08日		正在履行中
	TCL 科技集团股份有限公司		避免同行业竞争承诺	2020年10月01日		正在履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	TCL 科技集团（天津）有限公司		避免同行业竞争承诺	2007年04月17日		正在履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用



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

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 报告期内本公司根据财政部相关规定进行会计政策变更，具体内容如下：

（1）本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

（2）本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 会计政策变更导致的主要影响如下：

（1）2022 年 1 月 1 日企业会计准则解释第 15 号的主要影响：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
根据《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定和要求，对会计政策进行变更。	无

（2）2022 年 1 月 1 日企业会计准则解释第 16 号的主要影响：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
根据《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定和要求，对会计政策进行变更。	无

3. 本公司按照财会〔2021〕35 号、财会〔2022〕31 号规定自 2022 年 1 月 1 日起执行准则调整。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

优拓通信科技（上海）有限公司已被法院指定的清算组于 2021 年 5 月 25 日完成清算，清算后的公司不再纳入合并范围。本报告期无合并范围内的子公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7



境内会计师事务所注册会计师姓名	付志成、冉达夫
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年（付志成）、3 年（冉达夫）
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司于 2022 年 11 月 25 日召开第六届董事会第十七次会议，于 2022 年 12 月 13 日召开 2022 年第四次临时股东大会，分别审议通过《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》，聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，内控审计费为 20 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用



## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率 范围	期初余额 （万元）	本期发生额		期末余额 （万元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
TCL 科技集团财 务有限公司	公司间接控股股东 TCL 科技的控股子公司	20,000		0.26	12,559.53	12,552.9	6.89

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2022 年 3 月 5 日披露了《关于 2022 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2022-009），于 2022 年 6 月 22 日披露了《关于开展外汇衍生品交易业务暨关联交易的公告》（公告编号 2022-039），于 2022 年 10 月 11 日披露了《关于公司与关联方签订业务外包合同暨关联交易的公告》（公告编号 2022-061），具体情况详见相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询



临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于 2022 年度日常关联交易预计的公告	2022 年 03 月 05 日	巨潮资讯网
关于开展外汇衍生品交易业务暨关联交易的公告	2022 年 06 月 22 日	巨潮资讯网
关于公司与关联方签订业务外包合同暨关联交易的公告	2022 年 10 月 11 日	巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	12,100	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用



**(2) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十七、公司子公司重大事项**

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	245,849,768	100.00%						245,849,768	100.00%
1、人民币普通股	245,849,768	100.00%						245,849,768	100.00%
三、股份总数	245,849,768	100.00%						245,849,768	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,389	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,562	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
TCL 科技集团（天津）有限公司	境内非国有法人	26.86%	66,026,154	0		66,026,154		
苏明	境内自然人	4.99%	12,274,183	0		12,274,183		
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司－玄元科新 122 号私募证券投资基金	其他	4.00%	9,835,850	9,835,850		9,835,850		
天津市中环投资有限公司	境内非国有法人	2.64%	6,499,600	0		6,499,600		
天津津融投资服务集团有限公司	国有法人	2.00%	4,916,900	-19,614,500		4,916,900		
郑志刚	境内自然人	1.71%	4,200,000	1,145,000		4,200,000		
陈潮海	境内自然人	1.38%	3,395,000	-70,000		3,395,000		
陈家夫	境内自然人	1.14%	2,802,895	2,372,495		2,802,895		
姜传富	境内自然人	0.74%	1,826,000	954,400		1,826,000		
黄芝美	境内自然人	0.68%	1,671,400	17,900		1,671,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	天津市中环投资有限公司为 TCL 科技集团（天津）有限公司的全资子公司。除上述情形外，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人的情形。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不涉及							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
TCL 科技集团（天津）有限公司	66,026,154	人民币普通股	66,026,154					
苏明	12,274,183	人民币普通股	12,274,183					
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司－玄元科新 122 号私募证券投资基金	9,835,850	人民币普通股	9,835,850					
天津市中环投资有限公司	6,499,600	人民币普通股	6,499,600					



天津津融投资服务集团有限公司	4,916,900	人民币普通股	4,916,900
郑志刚	4,200,000	人民币普通股	4,200,000
陈潮海	3,395,000	人民币普通股	3,395,000
陈家夫	2,802,895	人民币普通股	2,802,895
姜传富	1,826,000	人民币普通股	1,826,000
黄芝美	1,671,400	人民币普通股	1,671,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	天津市中环投资有限公司为 TCL 科技集团（天津）有限公司的全资子公司。除上述情形外，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人的情形。		

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：境内非国有法人

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
TCL 科技集团（天津）有限公司	秦克景	1998 年 04 月 15 日	91120000103069027P (统一社会信用代码)	一般项目：自有资金投资的资产管理服务；以自有资金从事投资活动；企业管理咨询；土地使用权租赁；非居住房地产租赁；住房租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2022 年 12 月 31 日，TCL 科技集团（天津）有限公司持有 TCL 中环新能源科技股份有限公司（股票简称：TCL 中环；股票代码：002129）885,022,614 股股份，占 TCL 中环总股本的 27.39%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

“实际控制人”是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。根据上述规定，本公司不存在实际控制人。



公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人 自然人

最终控制层面持股情况

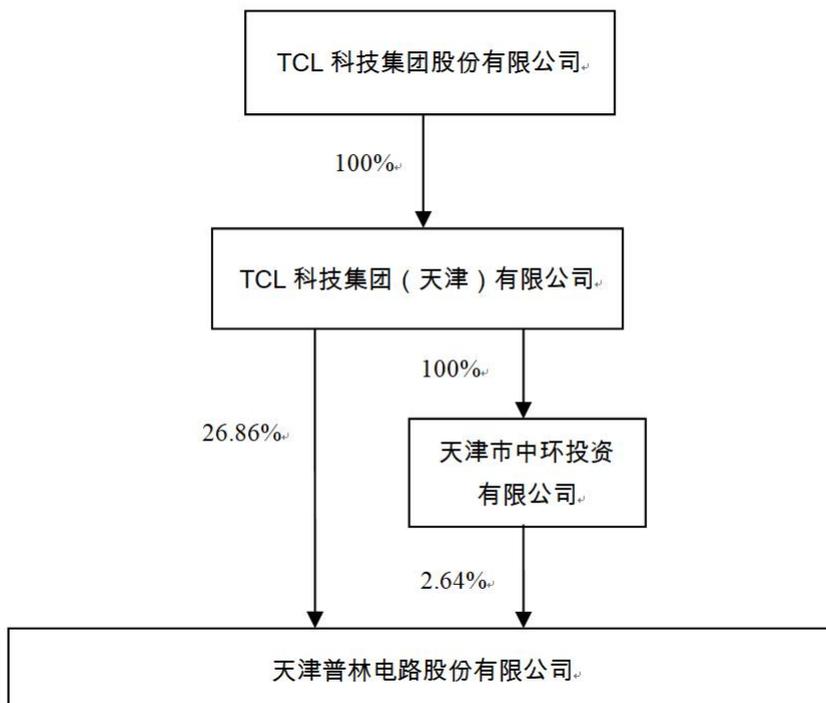
最终控制层面股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
TCL 科技集团股份有限公司	李东生	1982 年 03 月 11 日	91441300195971850Y (统一社会信用代码)	研究、开发、生产、销售：半导体、电子产品及通讯设备、新型光电、液晶显示器件，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外），创业投资业务及创业投资咨询，为创业企业提供创业管理服务，参与发起创业投资机构与投资管理顾问机构，不动产租赁，提供信息系统服务，提供会务服务，提供电子计算机技术服务和电子产品技术开发服务，软件产品的开发及销售，专利转让，代理报关服务，提供顾问服务，支付结算。
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2022 年 12 月 31 日，TCL 中环新能源科技股份有限公司，为 TCL 科技在深交所上市的控股子公司，股票代码：002129.SZ，持股比例为 29.78%（直接+间接）；天津普林电路股份有限公司，为 TCL 科技在深交所上市的控股子公司，股票代码：002134.SZ，持股比例为 29.5%；翰林汇信息产业股份有限公司，为 TCL 科技在全国中小企业股份转让系统创新层挂牌的控股子公司，股票代码：835281，持股比例为 66.46%；华显光电技术控股有限公司，为 TCL 科技在香港联交所上市的控股子公司，股票代码：00334.HK，TCL 科技通过 TCL 华星持有华显光电 64.2%股权。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用



## 第八节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 17 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天职业字[2023]12104 号
注册会计师姓名	付志成冉达夫

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了天津普林电路股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>收入的确认</b></p> <p>公司 2022 年度营业收入为 580,724,657.09 元，2021 年度营业收入为 700,074,941.20 元，公司 2022 年度营业收入较 2021 年降低 17.05%。</p> <p>如财务报表附注六、（三十四）所示，营业收入为公司利润表重要组成项目，为此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。</p>	<p>针对收入，我们实施（但不限于）如下的审计程序：</p> <p>（1）我们对收入确认相关内部控制进行了了解，测试了内部控制设计和执行是否有效；</p> <p>（2）我们通过访谈管理层，检查主要销售订单等文件主要条款，评价了公司收入确认政策是否适当；</p> <p>（3）我们获取了公司提供的销售毛利率变动分析表，比较分析了公司本年度整体毛利率和主要产品月度毛利率与公司上年度的差异，以及公司本年度毛利率与同行业上市公司的差异，以评估公司毛利率变动是否合理；</p> <p>（4）我们获取了公司管理层提供的销售明细账和产成品出库明细账，针对不同销售类型及区域分别进行了检</p>

查。针对国内直销业务检查了出库单、运输单、销售发票；针对国外直销检查了出库单、运输单、报关单、销售发票；针对国内寄售检查了出库单、运输单、客户领用单、对账记录；针对国外寄售检查了出库单、运输单、销售发票、报关单、客户领用单、对账记录。通过检查不同销售类型及区域对应的收入确认时点，以评价收入数据是否真实准确；

(5) 我们获取了公司管理层提供的应收账款回款明细并函证了重要客户的应收账款回款金额和年末余额，以检查收入是否真实；

(6) 我们检查了公司资产负债表日前后国内销售客户物流签收记录、国外销售客户的出口报关单以及资产负债表日后公司销售退回及客户的对账情况，以检查是否存在销售跨期情况。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括2022年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、资产负债表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	88,153,763.57	157,010,912.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		31,980.00
衍生金融资产		
应收票据	18,593,877.84	8,299,764.83
应收账款	144,362,874.82	191,791,441.95
应收款项融资	24,360,659.77	24,770,140.78
预付款项	3,493,400.27	3,187,583.95



应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	188,003.87	377,125.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	75,392,880.65	93,390,625.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	896,036.82	6,956,074.42
流动资产合计	355,441,497.61	485,815,649.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,126,223.09	4,721,590.10
其他权益工具投资	4,448,377.78	4,338,300.29
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	190,843,565.37	183,219,282.78
在建工程	168,127,170.81	92,926,332.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,367,990.48	10,226,723.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	747,045.00	1,070,136.26
其他非流动资产	20,055,818.99	5,592,941.46
非流动资产合计	404,716,191.52	302,095,306.88
资产总计	760,157,689.13	787,910,956.49
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	106,541.50	
衍生金融负债		
应付票据	90,027,788.68	111,303,847.88



应付账款	183,135,464.34	211,706,610.81
预收款项		
合同负债	1,888,794.17	1,774,486.16
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	7,349,576.34	10,455,464.32
应交税费	634,280.10	58,554.09
其他应付款	2,142,251.73	1,546,394.71
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	14,729.92	
其他流动负债	9,127,952.47	15,297,264.60
流动负债合计	294,427,379.25	352,142,622.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	15,208,099.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	37,926.01	317,036.88
递延收益	8,077,999.92	9,213,999.96
递延所得税负债	217,256.66	200,745.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,541,281.59	9,731,781.88
负债合计	317,968,660.84	361,874,404.45
所有者权益：		
股本	245,849,768.00	245,849,768.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	302,271,856.05	302,271,856.05
减：库存股		
其他综合收益	1,231,121.12	1,137,555.25
专项储备		
盈余公积	20,860,982.41	20,860,982.41
一般风险准备		
未分配利润	-128,024,699.29	-144,083,609.67



归属于母公司所有者权益合计	442,189,028.29	426,036,552.04
少数股东权益		
所有者权益合计	442,189,028.29	426,036,552.04
负债和所有者权益总计	760,157,689.13	787,910,956.49

法定代表人：庞东 主管会计工作负责人：王泰 会计机构负责人：赵晓洁

## 2、利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	580,724,657.09	700,074,941.20
其中：营业收入	580,724,657.09	700,074,941.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	547,679,936.44	672,312,913.74
其中：营业成本	489,368,059.30	592,185,179.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,538,433.74	3,860,009.52
销售费用	7,232,978.66	6,366,437.73
管理费用	35,830,314.42	44,038,164.43
研发费用	18,014,647.69	22,097,840.30
财务费用	-5,304,497.37	3,765,282.46
其中：利息费用		260,955.76
利息收入	971,178.60	823,047.79
加：其他收益	1,462,824.17	1,505,951.88
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,904,242.97	1,148,424.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	404,632.99	-404,206.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-106,541.50	31,980.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,267,068.07	-620,850.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	143,517.86	-2,591,214.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,907,346.28	27,236,318.33
加：营业外收入	38,530.91	629,365.47
减：营业外支出	13,563,875.55	806,597.96



四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,382,001.64	27,059,085.84
减：所得税费用	323,091.26	-27,021.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,058,910.38	27,086,107.53
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,058,910.38	27,086,107.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	16,058,910.38	27,086,107.53
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	93,565.87	903,550.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	93,565.87	903,550.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	93,565.87	903,550.87
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	93,565.87	903,550.87
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,152,476.25	27,989,658.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,152,476.25	27,989,658.40
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.07	0.11
（二）稀释每股收益	0.07	0.11

法定代表人：庞东主管会计工作负责人：王泰会计机构负责人：赵晓洁

### 3、现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	583,794,703.79	621,348,183.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	24,259,101.77	17,213,582.35
收到其他与经营活动有关的现金	1,692,722.53	1,651,634.07



经营活动现金流入小计	609,746,528.09	640,213,399.96
购买商品、接受劳务支付的现金	469,625,985.32	397,250,319.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	109,381,349.03	134,807,228.26
支付的各项税费	2,402,159.10	3,950,945.99
支付其他与经营活动有关的现金	5,833,129.11	7,742,028.37
经营活动现金流出小计	587,242,622.56	543,750,521.74
经营活动产生的现金流量净额	22,503,905.53	96,462,878.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,779,367.94	1,552,631.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,144,896.00	1,985,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,924,263.94	3,537,831.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,150,026.96	31,863,823.44
投资支付的现金		
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	100,150,026.96	31,863,823.44
投资活动产生的现金流量净额	-96,225,763.02	-28,325,991.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,208,099.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	15,208,099.00	
偿还债务支付的现金		25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		287,770.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		25,287,770.83
筹资活动产生的现金流量净额	15,208,099.00	-25,287,770.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,591,029.99	-851,991.79
五、现金及现金等价物净增加额	-53,922,728.50	41,997,123.61
加：期初现金及现金等价物余额	123,355,557.55	81,358,433.94
六、期末现金及现金等价物余额	69,432,829.05	123,355,557.55

#### 4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东	所有 者权
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计		



		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润		权益	益合 计
一、 上年 期末 余额	245, 849, 768. 00				302, 271, 856. 05		1,13 7,55 5.25		20,8 60,9 82.4 1		- 144, 083, 609. 67		426, 036, 552. 04	426, 036, 552. 04
加： ：会 计政 策变 更														
期差 错更 正														
一控 制下 企业 合并														
他														
二、 本年 期初 余额	245, 849, 768. 00				302, 271, 856. 05		1,13 7,55 5.25		20,8 60,9 82.4 1		- 144, 083, 609. 67		426, 036, 552. 04	426, 036, 552. 04
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)							93,5 65.8 7				16,0 58,9 10.3 8		16,1 52,4 76.2 5	16,1 52,4 76.2 5
(一) 综 合收 益总 额							93,5 65.8 7				16,0 58,9 10.3 8		16,1 52,4 76.2 5	16,1 52,4 76.2 5
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本														
1. 所 有者 投入 的														



普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															



(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	245,849,768.00				302,271,856.05		1,231,121.12		20,860,982.41		-128,024,699.29		442,189,028.29		442,189,028.29

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
优先 股		永续 债	其他											
一、 上年 期末 余额	245, 849, 768. 00				302, 271, 856. 05		234, 004. 38		20,8 60,9 82.4 1		- 171, 169, 717. 20		398, 046, 893. 64	398, 046, 893. 64
加： ：会 计政 策变 更														
期差 错更 正														
一控 制下 企业 合并														
他														
二、 本年 期初 余额	245, 849, 768. 00				302, 271, 856. 05		234, 004. 38		20,8 60,9 82.4 1		- 171, 169, 717. 20		398, 046, 893. 64	398, 046, 893. 64
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)							903, 550. 87				27,0 86,1 07.5 3		27,9 89,6 58.4 0	27,9 89,6 58.4 0
(一) 综合 收益 总额							903, 550. 87				27,0 86,1 07.5 3		27,9 89,6 58.4 0	27,9 89,6 58.4 0
(二) 所有 者投 入和 减少 资本														



1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1.															



资本公积 转增资本 (或 股本)															
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
(五) 专 项 储 备															
1. 本 期 提 取															
2. 本 期 使 用															
(六) 其 他															
四、 本 期 末	245, 849, 768.				302, 271, 856.		1,13 7,55 5.25		20,8 60,9 82.4		- 144, 083,		426, 036, 552.		426, 036, 552.



余额	00				05				1		609. 67		04		04
----	----	--	--	--	----	--	--	--	---	--	------------	--	----	--	----

### 三、公司基本情况

天津普林电路股份有限公司前身为天津普林电路有限公司，是经天津市对外经济贸易委员会于 1988 年 3 月 30 日以津外资字[1988]第 12 号文件批复同意，由天津市印刷电路板厂和普林中国有限公司共同出资组建的中外合资经营企业。天津市人民政府于 1988 年 4 月 4 日批准并颁发了外经贸津外资字[1988]0009 号批准证书，国家工商行政管理局颁发了自 1988 年 4 月 27 日起生效，经营期限为 12 年的工商企合津字第 00247 号《中华人民共和国企业法人营业执照》。普林公司于 2005 年整体变更为天津普林电路股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]80 号文核准，公司于 2007 年 4 月 24 日首次公开发行了 5,000 万股人民币普通股（A 股）。公司股票于 2007 年 5 月 16 日在深圳证券交易所上市交易。

根据公司 2007 年年度股东会决议审议通过的分配方案，向全体股东按每 10 股送红股 0.5 股，同时用资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本。公司申请增加注册资本人民币 49,169,953.00 元，变更后的注册资本为人民币 245,849,768.00 元。

按照《企业国有资产交易监督管理办法》的要求天津津智国有资本投资运营有限公司及天津渤海国有资产经营管理有限公司共同转让所持天津中环电子信息集团有限公司（以下简称“中环集团”）的股权，转让后股权结构为 TCL 科技集团股份有限公司（以下简称“TCL 科技集团”）持有中环集团 100% 股权，TCL 科技集团不存在控股股东和实际控制人。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 245,849,768.00 股，详见附注七、（二十九）。

住所：天津自贸试验区（空港经济区）航海路 53 号

法定代表人：庞东

注册资本：人民币贰亿肆仟伍佰捌拾肆万玖仟柒佰陆拾捌元

企业类型：股份有限公司

本公司的经营范围包括：印刷电路板及相关产品的生产、销售、委托加工；上述产品及其同类商品和技术的研发、设计、咨询及服务；代收代付水费、电费、蒸气费、燃气费；机械设备销售及维修；自营或代理货物及技术的进出口；自有房屋及设备租赁（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）

本财务报表已经本公司董事会于 2023 年 3 月 17 日决议批准报出。

注：天津普林电路股份有限公司以下简称“本公司”、“公司”或“天津普林”。

本报告期无合并范围内的子公司。详见报告附注八之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事印刷电路板及相关产品的研发、生产、销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。详见第十节、五、26. “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、30. “重要会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函[2018]453 号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，在编制合并财务报表时，按母公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以母公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。



合并财务报表时抵销母公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 9、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### （3）金融负债分类和计量

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

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集团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，并在集团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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### （4）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （5）金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### 1) 预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

#### (6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

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的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

## 10、应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收票据在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收票据，本公司在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收票据在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收票据的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收票据自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(1) 对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，不计提坏账准备。

(2) 除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(3) 单独评估信用风险的应收票据，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收票据外，本公司基于共同风险特征将应收票据划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合为应收信用较高商业承兑汇票以及银行承兑汇票，具有较低信用风险
组合 2	收到其他公司的商业承兑汇票结算

对于划分为组合 1 的商业承兑汇票及银行承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%。

对于划分为组合 2 的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 11、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

本公司在计量应收款项预期信用损失时对于应收账款的预期信用损失，使用迁徙率模型，以历史违约率为基础并根据前瞻性估计予以调整。

## 12、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	较低信用风险如：保证金，押金，内部往来款，备用金，职工借款，租金，代垫款
其他应收款组合 2	其他往来款

本公司在每个资产负债表日综合评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

组合 1 的其他应收款因信用风险较低，可以不用与其初始确认的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

组合 2 的其他应收款应当通过比较金融工具在初始确认时所确认的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判断金融工具信用风险是否显著增加。

## 14、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

#### 2) 包装物

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 15、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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，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。

## 16、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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

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

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

## 17、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （4）长期股权投资的处置

##### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 18、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20 年	10.00%	4.5%-18.00%
机器设备	年限平均法	5-10 年	10.00%	9.00%-18.00%
运输工具	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
办公及电子设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%

## 19、在建工程

（1）在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（2）资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### (2) 借款费用资本化期间

1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发阶段是指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。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、合同负债

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

## 24、职工薪酬

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

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。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

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 25、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

（2）本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26、收入

### （1）收入的确认

本公司的收入主要为销售电子元器件

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

（2）本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③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。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

公司主要商品为电子元器件，公司直接销售货物在客户取得相关商品控制权时确认收入，公司采用寄存销售方式销售货物时根据合同约定在客户实际领用商品时确认商品销售收入。

### （3）收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

#### 1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### 2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### 3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### 4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## 27、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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，本公司按照下列方法进行会计处理：

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。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。



(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 出租人

##### 1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并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。

##### 2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----



根据《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定和要求，对会计政策进行变更。		
根据《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定和要求，对会计政策进行变更。		

1) 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）相关规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2) 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13.00%、9.00%、6.00%、5.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

公司出租房屋执行 9.00%的增值税税率，销售商品执行 13.00%的增值税税率。公司按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税；公司的自营出口业务按照税法的相关规定享受“免、抵、退”的优惠政策。

#### (2) 企业所得税

2020 年公司通过了高新技术企业复审，并于 2020 年 10 月 28 日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202012000454），有效期为三年，据此公司企业所得税税率减按 15.00%执行。

## 七、财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	25,567.25	23,967.39
银行存款	69,409,661.80	123,331,590.16
其他货币资金	18,718,534.52	33,655,355.32
合计	88,153,763.57	157,010,912.87

其他说明：

期末存在汇票保证金及环保专项资金等对使用有限制的款项 18,720,934.52 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	31,980.00
其中：		
远期结售汇	0.00	31,980.00
其中：		
合计	0.00	31,980.00

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,593,877.84	8,299,764.83
合计	18,593,877.84	8,299,764.83

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	18,593,877.84	100.00%			18,593,877.84	8,299,764.83	100.00%			8,299,764.83
其中：										
组合 1	18,593,877.84	100.00%			18,593,877.84	8,299,764.83	100.00%			8,299,764.83
合计	18,593,877.84	100.00%			18,593,877.84	8,299,764.83	100.00%			8,299,764.83

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



□适用☑不适用

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	290,579.19	0.20%	290,579.19	100.00%	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	148,217,383.76	99.80%	3,854,508.94	2.60%	144,362,874.82
其中：					
合计	148,507,962.95	100%	4,145,088.13		144,362,874.82

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	290,579.19	0.15%	290,579.19	100.00%	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	196,940,968.45	99.85%	5,149,526.50	2.61%	191,791,441.95
其中：					
合计	197,231,547.64	100.00%	5,440,105.69		191,791,441.95

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

□适用☑不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	143,089,114.28
1至2年	1,863,202.85
2至3年	605,039.31
3年以上	2,950,606.51
合计	148,507,962.95

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	



按组合计提坏账准备	5,149,526.50	-1,295,017.56			3,854,508.94
按单项计提坏账准备	290,579.19				290,579.19
合计	5,440,105.69	-1,295,017.56			4,145,088.13

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	28,869,124.40	19.44%	94,756.07
第二名	15,927,459.47	10.72%	23,114.89
第三名	15,131,605.41	10.19%	302,214.77
第四名	8,150,980.01	5.49%	26,753.66
第五名	6,743,969.57	4.54%	122,733.39
合计	74,823,138.86	50.38%	

**5、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,360,659.77	24,770,140.78
合计	24,360,659.77	24,770,140.78

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,292,147.77	94.24%	2,996,799.92	94.01%
1 至 2 年	12,251.71	0.35%	8,841.39	0.28%
2 至 3 年	7,063.15	0.20%	506.50	0.02%
3 年以上	181,937.64	5.21%	181,436.14	5.69%
合计	3,493,400.27		3,187,583.95	

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本期预付款项前五名金额合计为 2,333,379.83 元，占预付款项总额的比例为 66.80%。



## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	188,003.87	377,125.08
合计	188,003.87	377,125.08

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及职工借款		175,428.05
保证金	105,825.98	95,933.58
押金	209,830.00	205,495.00
代垫款	119.78	90.85
合计	315,775.76	476,947.48

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,888.82	1,250.00	96,683.58	99,822.40
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,526.51	27,726.00	1,750.00	27,949.49
2022 年 12 月 31 日余额	362.31	28,976.00	98,433.58	127,771.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	72,462.18
1 至 2 年	144,880.00
3 年以上	98,433.58
合计	315,775.76

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	99,822.40	27,949.49				127,771.89
合计	99,822.40	27,949.49				127,771.89

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金	152,900.00	1 年以内；1-2 年	48.42%	24,164.50
第二名	保证金	95,933.58	5 年以上	30.38%	95,933.58
第三名	押金	14,000.00	1-2 年	4.43%	2,800.00
第四名	保证金	9,892.40	1 年以内	3.13%	49.46
第五名	备用金	5,080.00	1 年以内	1.61%	1,016.00
合计		277,805.98		87.97%	123,963.54

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,167,054.48		23,167,054.48	25,242,437.73		25,242,437.73
在产品	653,057.60		653,057.60	713,959.67		713,959.67
库存商品	36,026,310.30	325,079.00	35,701,231.30	44,872,973.91	932,841.77	43,940,132.14
周转材料	4,486,605.56		4,486,605.56	4,379,409.07		4,379,409.07
发出商品	11,384,931.71		11,384,931.71	19,114,687.12		19,114,687.12
合计	75,717,959.65	325,079.00	75,392,880.65	94,323,467.50	932,841.77	93,390,625.73

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	932,841.77			607,762.77		325,079.00
合计	932,841.77			607,762.77		325,079.00

存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	成本高于可变现净值	已处置

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应退未退出口退税	893,673.83	6,947,146.99
待认证进项税	2,362.99	8,927.43
合计	896,036.82	6,956,074.42

**10、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中环飞朗（天津）科技有限公司	4,721,590.10			404,632.99						5,126,223.09	
小计	4,721,590.10			404,632.99						5,126,223.09	
合计	4,721,590.10			404,632.99						5,126,223.09	

**11、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中能(天津)环保再生资源利用有限公司	4,448,377.78	4,338,300.29
合计	4,448,377.78	4,338,300.29

分项披露本期非交易性权益工具投资



单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中能(天津)环保再生资源利用有限公司		1,448,377.78			非交易性权益投资	

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	190,594,349.68	182,231,227.91
固定资产清理	249,215.69	988,054.87
合计	190,843,565.37	183,219,282.78

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	163,633,771.31	511,886,562.23	3,423,052.57	13,213,001.56	692,156,387.67
2. 本期增加金额		37,764,565.09	46,725.66	1,291,279.56	39,102,570.31
(1) 购置			46,725.66	1,291,279.56	1,338,005.22
(2) 在建工程转入		37,764,565.09			37,764,565.09
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		146,809,810.79	235,807.95	5,700,239.79	152,745,858.53
(1) 处置或报废		146,809,810.79	235,807.95	5,700,239.79	152,745,858.53
4. 期末余额	163,633,771.31	402,841,316.53	3,233,970.28	8,804,041.33	578,513,099.45
二、累计折旧					
1. 期初余额	91,677,850.50	404,125,486.52	2,832,523.76	10,206,297.92	508,842,158.70
2. 本期增加金额	5,961,176.53	9,233,819.80	70,602.97	541,842.88	15,807,442.18
(1) 计提	5,961,176.53	9,233,819.80	70,602.97	541,842.88	15,807,442.18
3. 本期减少金额		131,462,284.76	212,227.15	5,137,128.76	136,811,640.67



(1) 处 置或报废		131,462,284.76	212,227.15	5,137,128.76	136,811,640.67
4. 期末余额	97,639,027.03	281,897,021.56	2,690,899.58	5,611,012.04	387,837,960.21
三、减值准备					
1. 期初余额		1,074,799.58	8,201.48		1,083,001.06
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额		994,010.02	8,201.48		1,002,211.50
(1) 处 置或报废		994,010.02	8,201.48		1,002,211.50
4. 期末余额		80,789.56			80,789.56
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	65,994,744.28	120,863,505.41	543,070.70	3,193,029.29	190,594,349.68
2. 期初账面 价值	71,955,920.81	106,686,276.13	582,327.33	3,006,703.64	182,231,227.91

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	42,021,054.19	33,265,579.05	64,294.10	8,691,180.59	
合计	42,021,054.19	33,265,579.05	64,294.10	8,691,180.59	

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	249,215.69	966,717.29
办公设备		1,965.53
运输工具		19,372.05
合计	249,215.69	988,054.87

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	168,127,170.81	92,926,332.47
合计	168,127,170.81	92,926,332.47



## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
120 万平米智能工厂项目	77,310,336.76		77,310,336.76	82,670,058.37		82,670,058.37
新废水站项目	76,951,412.16		76,951,412.16			
设备安装工程	12,888,063.40		12,888,063.40	10,256,274.10		10,256,274.10
软件	977,358.49		977,358.49			
合计	168,127,170.81		168,127,170.81	92,926,332.47		92,926,332.47

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
120 万平米智能工厂项目	970,000,000.00	82,670,058.37		5,359,721.61		77,310,336.76	7.97%	7.97				自有资金、项目贷款
新废水站项目	120,000,000.00		76,951,412.16			76,951,412.16	64.13%	64.13	74,981.33	74,981.33	0.49%	自有资金、项目贷款
磁悬浮式冷水机	3,376,146.79	3,376,146.79		3,376,146.79			100.00%	100.00				自有资金、
自动化设备	1,522,123.89	1,522,123.89		1,522,123.89			100.00%	100.00				自有资金、
垂直连续电镀铜线	5,895,044.25		5,895,044.25	5,895,044.25			100.00%	100.00				自有资金、
垂直连续电镀铜线设备改造	3,950,000.00		3,950,000.00	3,950,000.00			100.00%	100.00				自有资金、
内层显影蚀刻退膜线	2,920,353.97		2,920,353.97	2,920,353.97			100.00%	100.00				自有资金、
合计	1,107,663,668.90	87,568,329.05	89,716,810.38	23,023,390.51		154,261,748.92			74,981.33	74,981.33	0.49%	

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元



项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	12,151,223.50	7,277,997.90	19,429,221.40
2. 本期增加金额		6,408,653.69	6,408,653.69
(1) 购置		6,408,653.69	6,408,653.69
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	12,151,223.50	13,686,651.59	25,837,875.09
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,561,399.03	5,641,098.85	9,202,497.88
2. 本期增加金额	245,507.82	1,021,878.91	1,267,386.73
(1) 计提	245,507.82	1,021,878.91	1,267,386.73
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,806,906.85	6,662,977.76	10,469,884.61
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	8,344,316.65	7,023,673.83	15,367,990.48
2. 期初账面价值	8,589,824.47	1,636,899.05	10,226,723.52

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,942,374.02	741,356.10	6,817,204.87	1,022,580.73
预计负债	37,926.01	5,688.90	317,036.88	47,555.53
合计	4,980,300.03	747,045.00	7,134,241.75	1,070,136.26

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	1,448,377.78	217,256.66	1,338,300.29	200,745.04
合计	1,448,377.78	217,256.66	1,338,300.29	200,745.04

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		747,045.00		1,070,136.26
递延所得税负债		217,256.66		200,745.04

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	80,789.56	1,658,373.13
可抵扣亏损	143,390,137.56	158,007,361.90
合计	143,470,927.12	159,665,735.03

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年	129,659.20	14,746,883.54	
2026 年	91,456,922.15	91,456,922.15	
2027 年			
2028 年	51,803,556.21	51,803,556.21	
2029 年			
2030 年			
2031 年			
2032 年			
合计	143,390,137.56	158,007,361.90	

**16、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	19,957,753.99	344,435.00	19,613,318.99	4,960,017.97	344,435.00	4,615,582.97
预付软件款	442,500.00		442,500.00	977,358.49		977,358.49
合计	20,400,253.99	344,435.00	20,055,818.99	5,937,376.46	344,435.00	5,592,941.46



## 17、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	106,541.50	
其中：		
远期结售汇	106,541.50	
其中：		
合计	106,541.50	

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,694,893.32	
银行承兑汇票	88,332,895.36	111,303,847.88
合计	90,027,788.68	111,303,847.88

本期末无已到期未支付的应付票据。

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	107,279,831.65	146,859,821.48
费用款	13,499,379.76	37,851,975.13
设备工程款	62,356,252.93	26,994,814.20
合计	183,135,464.34	211,706,610.81

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,781,170.64	设备款尚未结算
第二名	1,508,000.00	材料款尚未结算
第三名	585,656.69	费用款尚未结算
合计	3,874,827.33	

## 20、合同负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,888,794.17	1,774,486.16
合计	1,888,794.17	1,774,486.16

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,019,435.32	94,198,532.79	97,121,542.77	6,096,425.34
二、离职后福利-设定提存计划		9,557,880.16	9,557,880.16	
三、辞退福利	1,436,029.00	2,519,048.10	2,701,926.10	1,253,151.00
合计	10,455,464.32	106,275,461.05	109,381,349.03	7,349,576.34

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,801,145.64	78,260,469.60	81,193,189.90	5,868,425.34
2、职工福利费		6,706,949.37	6,706,949.37	
3、社会保险费		6,272,921.15	6,272,921.15	
其中：医疗保险费		5,780,829.30	5,780,829.30	
工伤保险费		203,132.16	203,132.16	
生育保险费		288,959.69	288,959.69	
4、住房公积金		2,014,491.60	2,014,491.60	
5、工会经费和职工教育经费	218,289.68	943,701.07	933,990.75	228,000.00
合计	9,019,435.32	94,198,532.79	97,121,542.77	6,096,425.34

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,270,045.96	9,270,045.96	
2、失业保险费		287,834.20	287,834.20	
合计		9,557,880.16	9,557,880.16	

### (4) 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	2,701,926.10	1,253,151.00
合计	2,701,926.10	1,253,151.00



## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		8,272.45
城市维护建设税	321,137.12	8,397.30
教育费附加	229,383.65	5,998.08
其他	83,759.33	35,886.26
合计	634,280.10	58,554.09

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,142,251.73	1,546,394.71
合计	2,142,251.73	1,546,394.71

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,697,847.98	1,341,099.71
保证金	405,295.00	205,295.00
收入扣款	39,108.75	
合计	2,142,251.73	1,546,394.71

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	861,600.00	尚未支付款项
第二名	100,000.00	保证金
合计	961,600.00	

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,729.92	
合计	14,729.92	

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



预提费用-残保金	6,206,445.82	6,146,445.82
待转销项税额	153,044.39	154,606.20
已背书未终止票据	1,653,462.26	7,881,212.58
废气治理设施升级改造定额补助资金	1,115,000.00	1,115,000.00
合计	9,127,952.47	15,297,264.60

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,208,099.00	
合计	15,208,099.00	

## 27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	37,926.01	317,036.88	预计成本超过预计收入
合计	37,926.01	317,036.88	

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,213,999.96		1,136,000.04	8,077,999.92	
合计	9,213,999.96		1,136,000.04	8,077,999.92	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子信息产业振兴和技术改造专项资金	5,679,999.96			710,000.04			4,969,999.92	与资产相关
工业技术改造财政贴息	2,400,000.00			300,000.00			2,100,000.00	与资产相关
国家园区循环化改造示范试点园区	1,134,000.00			126,000.00			1,008,000.00	与资产相关
合计	9,213,999.96			1,136,000.04			8,077,999.92	

## 29、股本

单位：元



	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	245,849,768.00						245,849,768.00

### 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	301,370,727.09			301,370,727.09
其他资本公积	901,128.96			901,128.96
合计	302,271,856.05			302,271,856.05

### 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,137,555.25	110,077.49			16,511.62	93,565.87	1,231,121.12
其他权益工具投资公允价值变动	1,137,555.25	110,077.49			16,511.62	93,565.87	1,231,121.12
其他综合收益合计	1,137,555.25	110,077.49			16,511.62	93,565.87	1,231,121.12

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,860,982.41			20,860,982.41
合计	20,860,982.41			20,860,982.41

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-144,083,609.67	-171,169,717.20
调整后期初未分配利润	-144,083,609.67	-171,169,717.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,058,910.38	27,086,107.53



期末未分配利润	-128,024,699.29	-144,083,609.67
---------	-----------------	-----------------

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	527,750,810.76	444,452,922.42	647,450,924.05	550,802,948.31
其他业务	52,973,846.33	44,915,136.88	52,624,017.15	41,382,230.99
合计	580,724,657.09	489,368,059.30	700,074,941.20	592,185,179.30

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
按经营地区分类		
其中：		
境内	339,543,414.66	339,543,414.66
境外	241,181,242.43	241,181,242.43
合计	580,724,657.09	580,724,657.09

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	315,561.95	1,135,917.21
教育费附加	225,401.37	811,369.44
房产税	1,462,394.36	1,461,819.44
土地使用税	113,625.32	113,617.64
车船使用税	7,765.00	7,405.00
印花税	313,326.99	191,722.80
关税	12,856.90	4,139.26
残疾人保障金		58,345.75
环境保护税	87,501.85	75,672.98
合计	2,538,433.74	3,860,009.52

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,611,918.81	4,377,211.91
销售佣金	903,678.59	1,376,046.02
仓储保管费	207,995.96	181,676.16
办事处费用	165,116.97	46,061.45
业务招待费	123,766.08	131,863.19
办公费	123,257.34	76,782.15
差旅费	69,930.05	172,067.44



保险费	26,611.72	
车辆交通费	703.14	4,590.12
托运费		139.29
合计	7,232,978.66	6,366,437.73

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,666,402.06	30,329,098.46
设施维护改造费	3,426,272.90	3,166,442.16
累计折旧	1,518,605.14	1,992,614.70
聘请中介机构费	1,443,949.18	2,080,681.56
无形资产摊销	944,938.39	321,684.08
车辆费用	85,589.53	33,890.85
车辆交通费	11,599.85	10,813.76
其他	6,732,957.37	6,102,938.86
合计	35,830,314.42	44,038,164.43

### 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	10,833,287.55	7,928,074.26
材料投入	5,012,074.71	12,096,491.73
折旧及摊销	1,965,401.12	2,010,573.85
检测测试费	127,738.31	40,426.43
其他费用	76,146.00	22,274.03
合计	18,014,647.69	22,097,840.30

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		260,955.76
减：利息收入	971,178.60	823,047.79
汇兑损益	-4,591,029.99	4,093,367.19
其他	257,711.22	234,007.30
合计	-5,304,497.37	3,765,282.46

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,136,000.04	1,136,000.04
与收益相关的政府补助	291,500.00	330,719.44
其他	35,324.13	39,232.40
合计	1,462,824.17	1,505,951.88

#### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	404,632.99	-404,206.58
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-8,088,243.90	174,600.00
其他	1,779,367.94	1,378,031.45
合计	-5,904,242.97	1,148,424.87

#### 42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融资产	-106,541.50	31,980.00
合计	-106,541.50	31,980.00

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-27,949.49	46,751.73
应收账款坏账损失（损失以“-”列示）	1,295,017.56	-667,602.71
合计	1,267,068.07	-620,850.98

#### 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	143,517.86	-932,841.77
五、固定资产减值损失		-1,658,373.13
合计	143,517.86	-2,591,214.90

#### 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		258,585.06	
其他	38,530.91	370,780.41	38,530.91
合计	38,530.91	629,365.47	38,530.91

#### 46、营业外支出

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
资产报废、毁损损失	13,525,949.54	262,506.23	13,525,949.54
赔偿金、违约金及罚款支出		227,054.85	
其他	37,926.01	317,036.88	36,887.67
合计	13,563,875.55	806,597.96	13,563,875.55

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	323,091.26	-27,021.69
合计	323,091.26	-27,021.69

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	16,382,001.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,457,300.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	58,374.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,192,583.64
所得税费用	323,091.26

#### 48、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	326,824.13	369,951.84
利息收入	970,622.77	823,047.79
往来款	356,748.27	218,054.03
赔偿款	28,527.36	21,440.67
罚款		1,300.00
赞助款	10,000.00	216,600.00
其它		1,239.74
合计	1,692,722.53	1,651,634.07

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	4,950,473.60	5,765,492.67
缴纳工会经费	872,763.11	972,114.34
保证金	9,892.40	909,000.00



往来款		95,421.36
合计	5,833,129.11	7,742,028.37

#### 49、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	16,058,910.38	27,086,107.53
加：资产减值准备	-1,410,585.93	3,212,065.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,807,442.18	13,974,278.90
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,267,386.73	629,978.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,525,949.54	-3,921.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	106,541.50	-31,980.00
财务费用（收益以“-”号填列）		260,955.76
投资损失（收益以“-”号填列）	5,904,242.97	-1,148,424.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	323,091.26	-27,021.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,605,507.85	-36,140,124.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	59,716,715.98	-71,080,790.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-106,265,296.89	160,867,754.54
其他	-1,136,000.04	-1,136,000.04
经营活动产生的现金流量净额	22,503,905.53	96,462,878.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	69,432,829.05	123,355,557.55
减：现金的期初余额	123,355,557.55	81,358,433.94
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	-53,922,728.50	41,997,123.61

##### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



一、现金	69,432,829.05	123,355,557.55
其中：库存现金	25,567.25	23,967.39
可随时用于支付的银行存款	69,407,261.80	123,331,590.16
三、期末现金及现金等价物余额	69,432,829.05	123,355,557.55

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,720,934.52	票据保证金、环保专项资金、ETC 押金
应收票据	16,690,415.58	票据保证金
固定资产	65,951,838.95	贷款抵押
无形资产	7,988,144.13	贷款抵押
合计	109,351,333.18	

## 51、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			737,754.94
其中：美元	83,939.49	6.9646	584,604.97
欧元	17,780.83	7.4229	131,985.32
港币	679.00	0.8933	606.53
加拿大元	1,630.00	5.1385	8,375.76
新加坡元	2,350.40	5.1831	12,182.36
应收账款			55,886,847.81
其中：美元	5,016,402.01	6.9646	34,937,233.32
欧元	2,822,295.19	7.4229	20,949,614.49
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			36,366.91
其中：美元	5,221.68	6.9646	36,366.91
其他应付款			96,795.43
其中：欧元	13,040.11	7.4229	96,795.43

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

适用 不适用



## 52、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
电子信息产业振兴和技术改造专项资金	4,969,999.92	递延收益	710,000.04
工业技术改造财政贴息	2,100,000.00	递延收益	300,000.00
国家园区循环化改造示范试点园区	1,008,000.00	递延收益	126,000.00
天津港保税区管理委员会来款安全奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
中信投保信用保险财政补贴返款	15,100.00	其他收益	15,100.00
高新企业市级奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新技术企业区级奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	26,400.00	其他收益	26,400.00
合计	8,369,499.92		1,427,500.04

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

优拓通信科技（上海）有限公司已被法院指定的清算组于 2021 年 5 月 25 日完成清算，清算后的公司不再纳入合并范围。本报告期无合并范围内的子公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中环飞朗（天津）科技有限公司	天津	天津	印制电路板及相关原材料的科研开发、设计、委托加工、生产制造、技术咨询、售后服务、进出口业务、批发业务	40.00%		权益法核算

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元



	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	9,986,434.63	7,880,385.66
非流动资产	4,552,063.21	5,747,435.69
资产合计	14,538,497.84	13,627,821.35
流动负债	1,713,475.80	1,809,204.63
非流动负债		
负债合计	1,713,475.80	1,809,204.63
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	12,825,022.04	11,818,616.72
按持股比例计算的净资产份额	5,130,008.82	4,727,446.69
调整事项	-3,785.73	-5,856.59
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,126,223.09	4,721,590.10
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	9,696,045.76	5,529,766.99
净利润	1,006,405.32	-1,015,693.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,006,405.32	-1,015,693.61
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括股权投资、借款、应收账款、应收款项融资、应付账款等。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	88,153,763.57			88,153,763.57
交易性金融资产				



应收票据	18,593,877.84			18,593,877.84
应收款项融资			24,360,659.77	24,360,659.77
应收账款	144,362,874.82			144,362,874.82
其他应收款	188,003.87			188,003.87
其他权益工具投资			4,448,377.78	4,448,377.78

## (2) 2021 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	157,010,912.87			157,010,912.87
交易性金融资产		31,980.00		31,980.00
应收票据	8,299,764.83			8,299,764.83
应收款项融资			24,770,140.78	24,770,140.78
应收账款	191,791,441.95			191,791,441.95
其他应收款	377,125.08			377,125.08
其他权益工具投资			4,338,300.29	4,338,300.29

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
交易性金融负债	106,541.50		106,541.50

## (二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

## 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

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

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

• 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

• 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

• 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

#### 1. 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率集团借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- ① 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- ② 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- ③ 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- ④ 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

本年度期末尚未偿还的银行借款为固定利率，因此利率的变动不会对本公司产生利率风险。

#### 2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

于 2022 年 12 月 31 日, 除下表所述资产或负债为美元、欧元、港币、澳元及加元余额外, 本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
货币资金		
其中: 美元	83,939.49	904,691.27
港币	679.00	679.00
欧元	17,780.83	344,636.37
加拿大元	1,630.00	1,630.00
新加坡元	2,350.40	2,350.40
应收账款		
其中: 美元	5,016,402.01	11,192,282.73
欧元	2,822,295.19	2,918,655.48
应付账款		
其中: 美元	5,221.68	107,340.39
港币		36,118.44
澳元		16,646.37
其他应付款		
其中: 欧元	13,040.11	13,040.11

外汇风险敏感性分析:

外汇风险敏感性分析假设: 所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上, 在其他变量不变的情况下, 汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

项目	本期		
	汇率变动	利润总额变动	股东权益变动
现金及现金等价物			
其中: 美元	对人民币升值 5%	29,230.25	29,230.25
	对人民币贬值 5%	-29,230.25	-29,230.25
港币	对人民币升值 5%	30.33	30.33
	对人民币贬值 5%	-30.33	-30.33
欧元	对人民币升值 5%	6,599.27	6,599.27
	对人民币贬值 5%	-6,599.27	-6,599.27
加拿大元	对人民币升值 5%	418.79	418.79
	对人民币贬值 5%	-418.79	-418.79

新加坡元	对人民币升值 5%	609.12	609.12
	对人民币贬值 5%	-609.12	-609.12
应收账款			
其中：美元	对人民币升值 5%	1,746,861.67	1,746,861.67
	对人民币贬值 5%	-1,746,861.67	-1,746,861.67
欧元	对人民币升值 5%	1,047,480.72	1,047,480.72
	对人民币贬值 5%	-1,047,480.72	-1,047,480.72
应付账款			
其中：美元	对人民币升值 5%	-1,818.35	-1,818.35
	对人民币贬值 5%	1,818.35	1,818.35
其他应付款			
其中：欧元	对人民币升值 5%	-4,839.77	-4,839.77
	对人民币贬值 5%	4,839.77	4,839.77

接上表：

项目	上期		
	汇率变动	利润总额变动	股东权益变动
现金及现金等价物			
其中：美元	对人民币升值 5%	288,402.01	288,402.01
	对人民币贬值 5%	-288,402.01	-288,402.01
港币	对人民币升值 5%	27.76	27.76
	对人民币贬值 5%	-27.76	-27.76
欧元	对人民币升值 5%	124,408.56	124,408.56
	对人民币贬值 5%	-124,408.56	-124,408.56
加拿大元	对人民币升值 5%	407.88	407.88
	对人民币贬值 5%	-407.88	-407.88
新加坡元	对人民币升值 5%	554.45	554.45
	对人民币贬值 5%	-554.45	-554.45
应收账款			
其中：美元	对人民币升值 5%	3,567,931.85	3,567,931.85
	对人民币贬值 5%	-3,567,931.85	-3,567,931.85
欧元	对人民币升值 5%	1,053,590.85	1,053,590.85
	对人民币贬值 5%	-1,053,590.85	-1,053,590.85
应付账款			
其中：美元	对人民币升值 5%	-34,218.51	-34,218.51

	对人民币贬值 5%	34,218.51	34,218.51
港币	对人民币升值 5%	-1,476.52	-1,476.52
	对人民币贬值 5%	1,476.52	1,476.52
澳元	对人民币升值 5%	-3,846.98	-3,846.98
	对人民币贬值 5%	3,846.98	3,846.98
其他应付款			
其中：欧元	对人民币升值 5%	-4,707.28	-4,707.28
	对人民币贬值 5%	4,707.28	4,707.28

### 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本公司的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每 5% 的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

项目	账面价值	利润总额变动	股东权益变动
以公允价值计量的未上市权益工具投资			
其他权益工具投资	公允价值上升 5%		244,660.78
	公允价值下降 5%		-244,660.78

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			4,448,377.78	4,448,377.78
（三）应收款项融资			24,360,659.77	24,360,659.77
（四）交易性金融负债			106,541.50	106,541.50
持续以公允价值计量的资产总额			28,915,579.05	28,915,579.05
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

1. 被投资企业中能（天津）环保再生资源利用有限公司的经营环境、经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按被投资单位净资产金额作为公允价值进行计量。

2. 应收款项融资为应收银行承兑汇票和商业承兑汇票，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又背书转让，故公司将持有目的不明确的银行承兑汇票和商业承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。



3. 根据远期结售汇锁汇汇率在资产负债表日的期权价值进行计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
TCL 科技集团（天津）有限公司	天津经济技术开发区第一大街 79 号泰达 MSD-C2 座 12 层	一般项目：自有资金投资的资产管理服务；以自有资金从事投资活动；企业管理咨询；土地使用权租赁；非居住房地产租赁；住房租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（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）	350,000.00 万元	26.86%	26.86%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是 TCL 科技集团股份有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、合并范围的变更。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中环飞朗（天津）科技有限公司	联营公司

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
翰林汇信息产业股份有限公司	同受 TCL 科技集团股份有限公司控制
深圳聚采供应链科技有限公司	其他
格创东智（天津）科技有限公司	其他
深圳熙攘国际网络信息科技有限公司	其他
安徽 TCL 人力资源服务有限公司	其他
天津七一二通信广播股份有限公司	其他
TCL 科技集团财务有限公司	同受 TCL 科技集团股份有限公司控制
TCL 智能科技（宁波）有限公司	其他
格创东智（深圳）科技有限公司	其他
华夏新环保科技（天津）有限公司	其他
TCL 科技集团股份有限公司	控股公司



惠州 TCL 人力资源服务有限公司	其他
-------------------	----

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中环飞朗（天津）科技有限公司	代加工/采购	1,499,906.00	1,200,000.00	是	1,104,361.04
翰林汇信息产业股份有限公司	采购电子设备	1,786,019.47	10,000,000.00	否	68,672.57
深圳聚采供应链科技有限公司	采购电子设备	441,668.53	1,000,000.00	否	21,893.49
中国机房设施工程有限公司	工程款利息		0.00	否	227,054.85
格创东智（天津）科技有限公司	采购 OA 系统	322,120.75	2,000,000.00	否	62,264.15
深圳熙攘国际网络信息科技有限公司	代理服务费	291,587.93	0.00	是	
安徽 TCL 人力资源服务有限公司	接受劳务	10,448,797.83	20,000,000.00	否	
TCL 科技集团股份有限公司	担保费/咨询服务费	227,924.12	0.00	是	
惠州 TCL 人力资源服务有限公司	招聘费	32,844.00	0.00	是	
TCL 智能科技（宁波）有限公司	采购商品	107,016.37	0.00	是	
格创东智（深圳）科技有限公司	接受服务	14,065.71	0.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中环飞朗（天津）科技有限公司	销售商品、代收水电费	5,446,328.57	3,355,787.97
天津七一二通信广播股份有限公司	销售商品	39,184.46	671,264.47
天津中环电子信息集团有限公司	站点运行费		1,179.25
TCL 奥博（天津）环保发展有限公司	销售废品		613,944.04

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中环飞朗（天津）科技有限公司	厂房租赁	885,092.99	885,092.99
华夏新环保科技（天津）有限公司	厂房租赁	18,348.62	

### (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方



单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
TCL 科技集团股份有限公司	15,208,100	2022 年 09 月 09 日	2030 年 08 月 31 日	否

**(4) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,057,900.00	5,013,000.00

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津七一二通信广播股份有限公司	53,061.74	12,313.45	48,701.14	12,413.36
应收账款	中环飞朗（天津）科技有限公司	1,525,625.84	4,583.91	1,652,081.22	10,077.70
应收账款	天津市中环电子计算机有限公司	139,655.70	139,655.70	139,655.70	139,655.70
其他应收款	中环飞朗（天津）科技有限公司	119.78	0.60	90.85	0.45

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中环飞朗（天津）科技有限公司	9,798.45	73,969.80
应付账款	中国机房设施工程有限公司		1,424,074.14
应付账款	翰林汇信息产业股份有限公司	1,106,000.00	77,600.00
应付账款	深圳聚采供应链科技有限公司	369,771.44	
应付账款	深圳熙攘国际网络信息科技有限公司	96,616.68	
应付账款	格创东智（天津）科技有限公司	255,699.60	

**十三、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司销售印刷电路板市场包括境内市场和境外市场。

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。由于本公司分配资源及评价业绩系以制造及销售印刷电路板的整体运营为基础，是本公司内部报告的唯一经营分部。按照销售收入的来源地分为境内交易收入和境外交易收入。

按照收入来源地划分的对外交易收入：

地区名称	营业收入	
	本期发生额	上期发生额
境内	339,543,414.66	326,194,129.57
境外	241,181,242.43	373,880,811.63
合计	580,724,657.09	700,074,941.20

#### (2) 其他说明

外币折算

本期因汇率波动产生收益金额 4,591,029.99 元。

租赁

经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	5,523,390.56	5,726,231.32
合计	5,523,390.56	5,726,231.32

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----



非流动资产处置损益	-13,525,949.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,462,824.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-6,415,417.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	604.90	
合计	-18,477,937.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.70%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.96%	0.14	0.14

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他