

公司代码：688183

公司简称：生益电子

# 生益电子股份有限公司 2022 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

### 二、重大风险提示

本公司已在本报告中详细的描述了存在风险事项，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来可能面对的风险因素。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人邓春华、主管会计工作负责人唐慧芬及会计机构负责人（会计主管人员）黄乾初声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

### 七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

### 八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

### 十二、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 6  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 23 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 25 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 30 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 51 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 56 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 56 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 57 |

|        |                                       |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告 |
|        | 载有公司法定代表人签字和公司盖章的半年度报告全文和摘要           |
|        | 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文及公告的原稿  |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                       |
|-------------|---|-----------------------|
| 公司、本公司、生益电子 | 指 | 生益电子股份有限公司            |
| 吉安生益        | 指 | 吉安生益电子有限公司            |
| 香港生益        | 指 | 生益电子（香港）有限公司          |
| 生益科技        | 指 | 广东生益科技股份有限公司，公司控股股东   |
| 国弘投资        | 指 | 东莞市国弘投资有限公司，公司股东      |
| 腾益投资、腾益     | 指 | 新余腾益投资管理中心（有限合伙），公司股东 |
| 超益投资、超益     | 指 | 新余超益投资管理中心（有限合伙），公司股东 |
| 联益投资、联益     | 指 | 新余联益投资管理中心（有限合伙），公司股东 |
| 益信投资、益信     | 指 | 新余益信投资管理中心（有限合伙），公司股东 |
| 洪梅分厂        | 指 | 生益电子股份有限公司洪梅分厂        |
| 万江分厂        | 指 | 生益电子股份有限公司万江分厂        |
| 报告期         | 指 | 2022年1月1日至2022年6月30日  |
| PCB         | 指 | 印制线路板/印制电路板           |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

|               |  |
|---------------|--|
| 公司的中文名称       | 生益电子股份有限公司   |
| 公司的中文简称       | 生益电子   |
| 公司的外文名称       | SHENGYI ELECTRONICS CO., LTD.  |
| 公司的外文名称缩写     | SYE  |
| 公司的法定代表人      | 邓春华  |
| 公司注册地址        | 东莞市东城区（同沙）科技工业园同振路33号  |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 1985年8月2日 东莞县万江工业开发区<br>1989年10月18日 广东省东莞市万江工业开发区<br>1991年9月20日 东莞市万江工业开发区<br>2007年6月29日 东莞市东城区（同沙）科技工业园<br>2013年6月18日 东莞市东城区（同沙）科技工业园同振路33号 |
| 公司办公地址        | 广东省东莞市东城区（同沙）科技工业园同振路33号   |
| 公司办公地址的邮政编码   | 523127   |
| 公司网址          | <a href="http://www.sye.com.cn">http://www.sye.com.cn</a>  |
| 电子信箱          | bo@sye.com.cn  |
| 报告期内变更情况查询索引  | /  |

### 二、 联系人和联系方式

|      |                          |        |
|------|--------------------------|--------|
|      | 董事会秘书（信息披露境内代表）          | 证券事务代表 |
| 姓名   | 唐慧芬                      |        |
| 联系地址 | 广东省东莞市东城区（同沙）科技工业园同振路33号 |        |
| 电话   | 0769-89281988            |        |
| 传真   | 0769-89281998            |        |
| 电子信箱 | bo@sye.com.cn            |        |

## 三、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                      |
|---------------|----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn       |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会办公室             |
| 报告期内变更情况查询索引  | /                    |

## 四、公司股票/存托凭证简况

## (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

| 公司股票简况 |            |      |        |         |
|--------|------------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所及板块 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所科创板 | 生益电子 | 688183 | 不适用     |

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他有关资料

□适用 √不适用

## 六、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减<br>(%)  |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                   | 1,799,064,686.54 | 1,688,750,675.15 | 6.53                |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 160,986,341.08   | 128,934,594.64   | 24.86               |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 156,188,238.60   | 104,024,942.82   | 50.14               |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 379,552,500.64   | 102,078,954.40   | 271.82              |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减<br>(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 3,932,225,316.39 | 3,903,893,231.14 | 0.73                |
| 总资产                    | 6,541,764,204.26 | 6,428,296,588.39 | 1.77                |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减<br>(%) |
|-------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.19           | 0.17 | 11.76              |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.19           | 0.17 | 11.76              |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.19           | 0.13 | 46.15              |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 4.09           | 3.99 | 增加0.10个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.96           | 3.22 | 增加0.74个百分点         |
| 研发投入占营业收入的比例(%)         | 5.60           | 5.25 | 增加0.35个百分点         |

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，随着吉安生益一期已达到设计产能，产能释放，公司的规模效益显现，单位产品平均成本下降，同时，公司主要原材料价格整体保持稳定，导致利润、每股收益本期比上年同期有所增加。

经营活动产生的现金流量净额增加，主要系本期销售回款和票据到期收款增加所致。

## 七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

| 非经常性损益项目   | 单位:元 币种:人民币  |             |
|--|--------------|-------------|
|  | 金额           | 附注<br>(如适用) |
| 非流动资产处置损益  | -622,753.18  |             |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 5,908,376.67 |             |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 82,815.98    |             |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 496,984.15   |             |
| 减：所得税影响额   | 1,067,321.14 |             |
| 少数股东权益影响额（税后）  |              |             |
| 合计   | 4,798,102.48 |             |

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

## 九、 非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司自 1985 年成立以来始终专注于各类印制电路板的研发、生产与销售业务。公司印制电路板产品定位于中高端应用市场，具有高精度、高密度和高可靠性等特点，按照最终产品应用领域划分主要包括通信设备、网络设备、计算机/服务器、汽车电子、消费电子、工控医疗及其他等。

##### (二) 主要经营模式

公司的主要客户是通信设备、网络设备、计算机/服务器、汽车电子、消费电子、工业控制、医疗、航空航天等行业。作为电子产品生产制造的关键环节，公司通过不断提升技术水平和扩大产能，使产品质量和技术能力不断满足下游客户电子产品的需求与变化。因产品为客户定制，公司生产模式为“接单生产”方式，即公司根据客户合同需求，组织产品研发、生产、检验并交货；销售模式方面，由于 PCB 规格型号众多，不同产品的性能差异较大，产品的选择和加工需要具备较强的专业知识，因此公司在销售产品的同时还对下游客户提供全面的技术服务，这一业务特点决定了公司的销售模式是以直接面向客户的直销方式为主。公司具体的经营模式如下：

## 1、盈利模式

公司主要通过核心技术和不断提升的产能为客户提供定制化 PCB 产品来获取合理利润，即采购覆铜板、半固化片、金盐、铜球、铜箔、干膜和油墨等原材料和相关辅料，使用最优的生产流程及工艺设计，利用公司的核心技术、产能生产出符合客户要求的 PCB 产品，销售给境内外客户。

## 2、采购模式

公司采购的原材料主要包括覆铜板、半固化片、金盐、铜球、铜箔、干膜和油墨等。公司主要采取“按单采购”和“同类合并采购”的模式，即按照客户订单要求采购原材料。定期复核采购情况，采购价格和数量随市场价格和订单而定。

公司采购原材料时通过 SRM（供应商关系管理）系统在线广泛寻源，向供应商询价并对样品进行检验并封样，在对技术、品质、价格、供货速度及持续供货能力等进行严格的评价考量后，选择优质供应商资源，安排采购订单，并通过 SRM 系统实现采购业务全过程的闭环管理，建立了科学、有竞争力的采购供应体系。

公司对合格供应商执行严格的管理要求，并制定了《供应商管理工作程序》，通过 SRM 系统，实现供应商全生命周期的线上闭环管理。供应链管理负责制定并维护认可供应商清单，对供应商制定年度审核和全面提升计划，根据供应商的技术、质量、交付、服务、成本等进行多维度的考核并提出提升要求。公司认真培养合格供应商，利用公司技术优势，与合格供应商加强技术合作，提升产品能力，实现供应链的双赢，并与战略供应商达成战略伙伴关系，让供应链具备竞争优势。

## 3、生产模式

由于印制电路板为定制化产品，公司主要采取“按单生产”的生产模式。生产计划部根据用户订单的产品规格、客户需求交期、质量要求和数量组织生产，质量管理部负责对生产流程中的产品和最终产品进行检验。公司能够紧密跟踪客户的需求，根据下游客户的应用需求，进行 PCB 产品研发，为客户提供性能优异的 PCB 产品并根据客户的产品升级需要做好长期技术储备，并为客户提供最优的可制造方案，与客户建立长期稳定的合作关系。

## 4、销售模式

根据公司的技术能力和产品定位，对标各行业的重点客户进行合作。通过对客户类型和 PCB 市场应用情况的分析，公司主要采取直销及少量经销的销售方式。直销是指向终端客户进行销售；经销是指通过 PCB 贸易商向终端客户进行销售。经过多年发展，公司建立了较为完善的全球销售网络和售后服务体系。公司的市场营销人员和技术支持人员协同公司职能部门按照客户需求进行分工，共同负责公司对境内外客户的售前、售中和售后服务，公司与主要客户建立了长期稳定的合作关系。

### （三）所处行业情况

#### 1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

印制电路板（Printed Circuit Board，简称“PCB”），又称为印制线路板、印刷电路板、印刷线路板。通常在绝缘基材上，按预定设计制成印制线路、印制元件或两者组合而成的导电图形称为印制电路，而在绝缘基材上提供元器件之间电气连接的导电图形，称为印制线路。

PCB 诞生于 20 世纪 30 年代，采用电子印刷术制作，以绝缘板为基材，有选择性的加工孔和布设金属的电路图形，用来代替以往装置电子元器件的底盘，并实现电子元器件之间的相互连接，起中续传输的作用，是电子元器件的支撑体，有“电子产品之母”之称。该产业的发展水平可在一定程度上反映一个国家或地区电子产业的整体发展速度与技术水准。随着电子行业的发展，PCB 的应用将越来越广泛。

PCB 产品分类方式多样，行业中常用的分类方法主要有按照线路图层数、产品结构和产品用途等几个方面进行划分，具体情况如下：

##### （1）按线路图层数进行分类

| 产品种类 | 简介  |
|------|---|
| 单面板  | 最基本的印制电路板，零件集中在其中一面，导线则集中在另一面上。因为导线只出现在其中一面，所以称为单面板，主要应用于较为早期的电路。   |
| 双面板  | 在绝缘基板两面均有导电图形，由于两面都有导电图形，一般采用金属化孔使两面的导电图形连接起来，此类 PCB 可以通过金属孔使布线绕到另一面而相互交错，因此可以用到较复杂的电路上。  |
| 多层板  | 有四层或四层以上导电图形的印制电路板，内层是由导电图形与绝缘粘结片叠合压制而成，外层为铜箔，经压制成为一个整体。为了将夹在绝缘基板中间的印刷导线引出，多层板上安装元件的孔（即导孔）需经金属化孔处理，使之与夹在绝缘基板中的印刷导线连接。多层板导电图形的制作以感光法为主。层数通常为偶数，并且包含最外侧的两层。 |

## (2) 按产品结构进行分类

| 产品种类    | 产品特性   | 应用领域   |
|---------|--|--|
| 刚性板（硬板） | 由不易弯曲、具有一定强韧度的刚性基材制成，具有抗弯能力，可以为附着其上的电子元件提供一定的支撑。刚性基材包括玻纤布基板、纸基板、复合基板、陶瓷基板、金属基板、热塑性基板等。   | 广泛分布于计算机及网络设备、通信设备、工业控制、消费电子和汽车电子等行业。  |
| 挠性板（软板） | 指用柔性的绝缘基材制成的印制电路板。它可以自由弯曲、卷绕、折叠，可依照空间布局要求任意安排，并在三维空间任意移动和伸缩，从而达到元器件装配和导线连接一体化。   | 智能手机、笔记本电脑、平板电脑及其他便携式电子设备等领域。  |
| 刚挠结合板   | 指在一块印制电路板上包含一个或多个刚性区和挠性区，将薄层状的挠性印制电路板底层和刚性印制电路板底层结合层压而成。其优点是既可以提供刚性板的支撑作用，又具有挠性板的弯曲特性，能够满足三维组装需求。  | 先进医疗电子设备、便携摄像机和折叠式计算机设备等。  |
| HDI 板   | High Density Interconnect 的缩写，即高密度互连技术，是印制电路板技术的一种。<br>HDI 板一般采用积层法制造，采用激光打孔技术对积层进行打孔导通，使整块印刷电路板形成了以埋、盲孔为主要导通方式的层间连接。<br>相较于传统多层印制板，HDI 板可提高板件布线密度，有利于先进封装技术的使用；可使信号输出品质提升；还可以使电子产品在外观上变得更为小巧方便。 | 主要是高密度需求的消费电子领域，广泛应用于手机、笔记本电脑、汽车电子和其他数码产品等，其中以手机的应用最为广泛。<br>目前通信产品、网络产品、服务器产品、汽车产品甚至航空航天产品都有用到 HDI 技术。   |
| 封装基板    | 即 IC 封装基板，直接用于搭载芯片，可为芯片提供电连接、保护、支撑、散热、组装等功效，以实现多引脚化，缩小封装产品体积、改善电性能及散热性、超高密度或多芯片模块化的目的。   | 在智能手机、平板电脑等移动通信产品领域，封装基板得到了广泛的应用。如存储用的存储芯片、传感用的微机电系统、射频识别用的射频模块、处理器芯片等器件均要使用封装基板。而高速通信封装基板已广泛应用于数据宽带等领域。 |

## (3) 按产品用途进行分类

| 产品种类  | 简介                                  |
|-------|-------------------------------------|
| 通信设备板 | 主要应用于移动通信基站及周边信号传输产品等通信设备上的各类印制电路板。 |



|          |   |
|----------|---|
| 网络设备板    | 主要应用于骨干网传输、路由器、高端交换机、以太网交换机、接入网等网络传输产品。   |
| 计算机/服务器板 | 主要应用于各式服务器及网络计算机等领域。  |
| 消费电子板    | 主要应用于智能手机及其配套设备等与现代消费者生活、娱乐息息相关的电子产品。   |
| 工控设备板    | 主要应用于嵌入式主板、工业电脑等。   |
| 医疗器械板    | 主要应用在 CT、核磁共振仪、超声、呼吸机等。   |
| 汽车电子板    | 主要应用于汽车安全、中控及高端娱乐系统、电动能源管理系统、自动驾驶传感及毫米波雷达等产品。   |
| 航空航天板    | 主要应用于航电系统和机电系统，其中航电系统主要包括飞行控制、飞行管理、座舱显示、导航、数据与语音通信、监视与告警等功能系统；机电系统主要包括电力系统、空气管理系统、燃油系统、液压系统等功能系统。 |

## 2、公司所处的行业地位分析及其变化情况

由于印制电路板的应用领域非常广泛，涵盖了通信设备、网络设备、计算机/服务器、消费电子、汽车电子、工业控制、医疗、航空航天等。同时，国内印制电路板生产企业众多，且绝大部分企业产品应用于某一些领域，不同应用领域的企业不形成主要竞争。

生益电子成立于 1985 年，经过三十多年的开拓发展，成长为中国印制电路板行业的领先企业。根据 PrismaMark 2022 年第一季度发布的 PCB 行业报告，在 2021 年全球百强印制电路板行业排名中，公司营收排名第 39 位。

### 通讯行业

公司深耕通讯行业多年，产品在通信领域具备较强的竞争力，已成功通过国内外多家知名企业的认证，成为这些行业优势企业的 PCB 重要供应商。通信行业需求在 2021 年下半年有所反弹，2022 年整体保持稳定。长期来看，通讯领域将保持平稳增长的趋势。

### 服务器行业

公司积极布局服务器行业，持续加大和全球领先客户的合作。随着全球化数据浪潮的不断攀升，业内领先企业都提出了提速升级的需求。今年业界 X86 平台下 Whitley 平台大规模量产，Eagle Stream 平台上也开发完成。这一系列的升级都给 PCB 制造带来了新的挑战和机会。公司通过不断研发提升相关核心技术，满足服务器产品升级的关键指标要求，具有强有力的市场竞争力。

### 汽车电子

在汽车电动化、网联化、智能化的背景下，PCB 行业将会受到进一步推动。新能源车单车 PCB 用量 4-6 平方米左右，是普通燃油车的 5 倍左右。当前，新能源汽车渗透率已到达 5%-20% 的阶段，20% 渗透率将成为成熟关键性节点。2021 年，全球新能源汽车销量持续超预期，全年销量超 650 万台，渗透率达 8%，国内销量 352 万台，渗透率更是达到 13%。据 EVTank 预测，到 2030 年全球/国内的新能源车销量分别为 4000 万台/1500 万台，渗透率达 50% 左右，将给 PCB 行业带来非常可观的增量。2021 年，公司的汽车电子产品取得了大幅增长，销售占比从 1% 上升至 8%，今年上半年继续保持稳步提升，目前已经取得了多家大型车厂及 Tier1 客户的认证，并且订单需求开始稳步上量。公司将持续加大在汽车专线的投入，以应对日益增长的汽车 PCB 订单需求。

## 3、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

目前，全球经济延续 2021 年重新开放的势头，继续保持稳定。无线通信、服务器和汽车电子等市场仍是 PCB 行业重要的增长驱动力。根据 PrismaMark 预测，2021-2026 年全球复合增长率为 4.6%，2026 年全球 PCB 行业产值将达到 1015.59 亿美元；中国将继续保持中心地位，2021-2026 年复合增长率为 4.3%，2026 年中国 PCB 产值将达到 546.05 亿美元。PrismaMark 预计未来五年主要国家和地区的产值增长情况如下：

单位：亿美元

| 国家和地区        | 2021   | 2022E  | 2023F  | 2024F  | 2025F  | 2026F   | 复合增长率 |
|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|-------|
| 中国大陆         | 441.50 | 454.69 | 474.56 | 497.39 | 521.17 | 546.05  | 4.3%  |
| 日本           | 73.08  | 77.34  | 79.86  | 83.68  | 87.16  | 91.02   | 4.5%  |
| 美洲           | 32.46  | 33.40  | 34.31  | 35.73  | 37.19  | 38.80   | 3.6%  |
| 欧洲           | 20.02  | 20.52  | 21.17  | 21.95  | 22.83  | 23.81   | 3.5%  |
| 亚洲（除中国大陆、日本） | 242.15 | 257.46 | 269.41 | 282.46 | 297.69 | 315.91  | 5.5%  |
| 全球           | 809.20 | 843.41 | 879.31 | 921.21 | 966.04 | 1015.59 | 4.6%  |

数据来源：Prismark

从产品结构来看，封装基板、HDI、8-16 层多层板及 18 层以上多层板依旧是增长的主要方向，未来五年的 CAGR（复合年均增长率）分别是：8.3%、4.9%、4.4%、3.9%。

### 通讯行业

在通讯网络方面，技术分析公司 CCS Insight 在其最新的全球市场预测报告称，5G 移动技术在 2022 年将突破 10 亿用户大关。在全球宏观经济增长趋缓的背景下，5G 智能手机和 5G 网络的普及依旧在加速发展。预计到 2022 年底，5G 网络连接数将达到 12 亿，比 2021 年增加近一倍。预计到 2026 年全球将有 40 亿个 5G 移动连接，占比达到 45%。

### 服务器行业

在服务器方面，2022 年，《“十四五”数字经济发展规划》提出加快实施“东数西算”工程，提升数据中心跨网络、跨地域数据交互能力，加强面向特定场景的边缘计算能力，强化算力统筹和智能调度。持续推进绿色数据中心建设，加快推进数据中心节能改造，持续提升数据中心可再生能源利用水平，这对国内 ICT（信息与通信技术）产业有极大推动作用。另外，全球云计算市场规模稳步增长，资本支出保持高水平增长，前景乐观。根据 Garter 相关数据，2021 年全球云计算市场规模为 2658 亿美金，同比增长 18%，预计到 2023 年，全球市场规模将达到 3597 亿美金。IDC 预测，2024 年全球服务器年出货数量为 1528 万台，比 2021 年增加 239 万台。PCB 出货量有望随着下游行业的高景气度而增长。

从服务器产品技术升级来看，目前 PCIe 3.0 用 PCB 为 8-10 层，PCIe 4.0 用 PCB 为 12-14 层。预计 2022 年底，英特尔将推出搭载处理器 Sapphire Rapids (PCIe 5.0) 的 Eagle Stream 平台，所使用的 PCIe 5.0 的 PCB 为 16 层或 18 层，涉及到的 PCB 的单位价值将大幅上升。

### 汽车电子

在汽车电子方面，目前，汽车电子在传统高级轿车中的价值量占比约 28%，在新能源车中则能达到 47%-65%。全球汽车电子成本占整车比重逐年提升，并呈现出递增趋势。根据中国产业信息网数据，汽车电子占整车成本由 2000 年的不足 20% 上升到 2020 年的 34%，预计 2030 年将达到 50%。PCB 作为承载汽车电子元器件并连接电路的桥梁，其产值也随着汽车电子比重的不断提升以及对车载 PCB 的要求不断提高而得到进一步提升。

根据 Prismark 数据，车用 PCB 需求将从 2021 年 82 亿美元提升至 2026 年的 118 亿美元，CAGR 为 7.5%，高于 PCB 整体增速 2.7 个百分点。从产品技术来看，更多高密、大功率、高速率的技术将会被运用，这导致新兴汽车电子产品技术难度及附加值更高。

因此，从下游的增长需求来看，公司认为通讯网络、服务器及周边、汽车电子等仍然是 PCB 行业发展的重要驱动力。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

持续 30 多年的研发投入和技术积累，公司科技创新能力突出，在印制电路板领域已具有行业领先的技术水平，通过实践探索掌握了大尺寸印制电路制造技术、立体结构 PCB 制造技术、内置电容技术、散热技术、分级金手指制造技术、微通孔制造技术、微盲孔制造技术（HDI）、混压技术、微通孔局部绝缘技术、N+N 双面盲压技术、多层 PCB 图形 Z 向对准技术、高速信号损耗控制技术、高速高频覆铜板工艺加工技术、100G-400G 高速光模块印制电路板制作技术、内置导电介质热电一体式 PCB 制作技术等多项核心技术，使公司持续保持了较强的核心竞争力。公司目前拥有 PCB 产品制造领域的完整技术体系和自主知识产权，截至 2022 年 6 月 30 日，公司已经获得了 219 项发明专利，制定了 10 项行业标准及规范。其中，2022 年上半年，公司持续加大对核心技术的深度研究和布局，新申请发明专利 30 项、新申请 PCT 国际申请 19 项、新获得发明专利 23 项、新参与制定发布标准 1 项、新发表技术论文 2 篇，以持续提升的核心竞争力，维护公司在行业内的技术领先地位。

2022 年上半年，公司在原有核心技术基础上继续开展了“100G-400G 高速光模块印制电路板制作技术的研究及产业化”和“用于 5G 基站的内置导电介质热电一体式 PCB 研制及产业化”等项目研究成果转化，这两个项目于 2022 年 1 月 19 日由东莞市高新技术产业协会组织鉴定委员会鉴定，项目科技成果均达到国际先进水平。同时还新增了“Power10 服务器高可靠性印制电路板的研究开发”“面向 Sub 6G 的 AAU 产品的多次特种材料压合印制电路板的研究开发”等项目的研究，并且这些项目研制的高端印制电路板被广泛应用于 5G 能源、智能汽车电子、5G 通信基站、高端服务器等领域。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

| 奖项名称      | 获奖年度   | 项目名称                   | 奖励等级 |
|-----------|--------|------------------------|------|
| 国家科学技术进步奖 | 2019 年 | 高端印制电路板高效高可靠性微细加工技术与应用 | 二等奖  |

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

### 2. 报告期内获得的研发成果

#### (1) 承担的重大科研项目

公司与广州海格通信集团股份有限公司、清华大学等联合研发的 2020 年度项目“Ka 频段收发共口径相控阵天线及芯片研制”课题二“高隔离度收发一体天线阵列设计和制造工艺设计”项目获得 2020 年度国家重点研发计划“宽带通信和新型网络”重点专项立项支持，项目实施期 2020 年 11 月-2023 年 10 月，目前正在实施中。

公司与华科工研院联合研发的 2019 年先进制造业集群项目“广东省东莞市智能移动终端产业集群发展促进机构”项目的分课题“面向 5G 通讯网络和移动终端的新一代高端印制电路板(PCB)研发及产业化项目”获得国家工业和信息化部规划司的立项支持，项目实施期 2019 年 7 月-2021 年 3 月，公司承担的实体项目于 2021 年 3 月完成实施并提交验收申请，待牵头单位华科工研院统一对接安排结题验收。

#### (2) 制定的标准

作为中国电子电路行业协会标准化工作委员会成员，公司在报告期内参与制定了 1 项行业标准，公司参与的标准制定情况如下：

| 序号 | 标准名称（版本）         |        | 标准级别                 | 生效时间       |
|----|------------------|--------|----------------------|------------|
| 1  | T/CPCA 1001-2022 | 电子电路术语 | 行业标准<br>（中国电子电路行业协会） | 2022.05.10 |

### （3）核心学术期刊论文发表情况

2022 年上半年，公司在核心学术期刊上公开发表技术论文 2 篇。

| 序号 | 论文名称                | 作者             | 期刊     | 发表日期    |
|----|---------------------|----------------|--------|---------|
| 1  | 印制电路板激光钻孔工艺副产物的影响分析 | 陈俊、蔡金锋、<br>杨海云 | 印制电路信息 | 2022.02 |
| 2  | 高阶深微盲孔加工方法研究        | 刘梦茹            | 印制电路信息 | 2022.03 |

### （4）报告期内获得的知识产权列表

2022 年上半年，公司获得授权专利 27 项，其中 23 项发明专利，4 项实用新型专利。

|        | 本期新增   |        | 累计数量   |        |
|--------|--------|--------|--------|--------|
|        | 申请数（个） | 获得数（个） | 申请数（个） | 获得数（个） |
| 发明专利   | 30     | 23     | 414    | 219    |
| 实用新型专利 | 2      | 4      | 37     | 22     |
| 外观设计专利 | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 软件著作权  | 2      | 0      | 11     | 9      |
| 其他     | 19     | 0      | 23     | 0      |
| 合计     | 53     | 27     | 485    | 250    |

说明：“其他”的申请数是 PCT 申请数。

## 3. 研发投入情况表

单位：元

|                  | 本期数            | 上年同期数         | 变化幅度（%）   |
|------------------|----------------|---------------|-----------|
| 费用化研发投入          | 100,763,047.72 | 88,740,983.31 | 13.55     |
| 资本化研发投入          |                |               |           |
| 研发投入合计           | 100,763,047.72 | 88,740,983.31 | 13.55     |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 5.60           | 5.25          | 0.35 个百分点 |
| 研发投入资本化的比重（%）    |                |               |           |

### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

| 序号 | 项目名称  | 预计总投资规模    | 本期投入金额        | 累计投入金额        | 进展或阶段性成果        | 拟达到目标   | 技术水平 | 具体应用前景     |
|----|---|------------|---------------|---------------|-----------------|---|------|------------|
| 1  | 面向 5G 移动通信传输网络的高速低损耗 PCB (112Gbps+) 关键技术研究开发  | 12,000,000 | 2,183,583.08  | 12,211,171.59 | 完结              | 重点研究大尺寸高速 PCB 在背钻、插损、阻抗、对准度、微小孔等方面的技术提升方法，为公司制作 112G 及 112G+超高速 PCB 产品提供技术保障。             | 先进   | 网络领域       |
| 2  | 立体组装高端线卡板的研究开发                                | 10,000,000 | 3,016,417.78  | 9,274,152.96  | 已完成技术研发，开始小批量试制 | 完成多阶 HDI+深微孔+浅深度阶梯卡槽设计产品开发，提升阶梯板制作能力，满足多功能、多样化、高密度化的高端线卡板的设计与制作需求，并实现产业化。                 | 先进   | 网络领域       |
| 3  | 5G 高端高速率光电转换印制电路板的研究开发                        | 16,000,000 | 2,438,205.06  | 9,048,932.92  | 已完成技术研发，开始小批量试制 | 研发埋陶瓷复合 HDI 结构的光模块 PCB，完成通埋陶瓷复合高阶 HDI 制作工艺开发，具备在陶瓷材料上制作线路的技术能力，推动光模块产品的性能升级及实现产业化。        | 先进   | 网络领域       |
| 4  | 0.8mm-0.94mm Pitch 高速 BGA 封装背钻出双线的印制电路板技术研究开发 | 30,000,000 | 13,920,506.69 | 27,777,799.53 | 已完成技术研发，开始小批量试制 | 通过在对准度、背钻、阻抗等制作技术方面的创新突破，完成 0.8mm -0.94mm pitch BGA 出双线的产品开发，实现未来通讯、云计算、服务器等领域 PCB 产品的升级。 | 先进   | 网络领域服务器领域  |
| 5  | 高端服务器存储 SSD 刚挠结合板的研究开发                        | 12,000,000 | 2,295,885.93  | 8,141,239.46  | 已完成技术研发，开始小批量试制 | 研究刚挠结合板 BGA 平整度、非对称叠构开盖、密集线路、绝缘可靠性等制作技术，与我司关键战略客户技术合作开发高速固态硬盘 PCB 产品，并实现产业化。              | 先进   | 服务器领域的存储产品 |

|    |                                       |            |               |               |                 |  |    |               |
|----|---------------------------------------|------------|---------------|---------------|-----------------|--|----|---------------|
| 6  | 130 微米以下薄介质厚铜能源印制电路板的研究开发             | 12,000,000 | 2,606,403.51  | 8,631,876.93  | 已完成技术研发,开始小批量试制 | 完成大功率、大电流的服务器电源 PCB、汽车电源 PCB 的研究开发,并实现产业化。                             | 先进 | 服务器领域<br>汽车领域 |
| 7  | 5G 毫米波多阶 HDI 板的研究开发                   | 30,000,000 | 11,161,518.22 | 25,491,104.60 | 已完成技术研发,开始小批量试制 | 研究开发 Very Low Lose 高速板材与普通高 Tg FR4 板材多次混压叠盲孔设计,满足 5G 毫米波产品性能需求,并实现产业化。 | 先进 | 无线通讯领域        |
| 8  | 高密金手指智能网卡印制电路板的研究开发                   | 32,000,000 | 4,585,788.05  | 4,585,788.05  | 技术研发            | 研究开发高密金手指智能网卡印制电路板产品,促进公司在智能网卡领域的市场竞争力,并实现产业化。                         | 先进 | 网络领域          |
| 9  | 面向 5G 的高频材料 PCB 混压技术研究                | 48,000,000 | 5,739,155.17  | 5,739,155.17  | 技术研发            | 研究开发面向 5G 的高频材料 PCB 混压技术,提升公司在天线、功放等无线终端产品领域的市场竞争力,并实现产业化。             | 先进 | 网络领域<br>服务器领域 |
| 10 | Power10 服务器高可靠性印制电路板的研究开发             | 30,000,000 | 4,986,252.59  | 4,986,252.59  | 技术研发            | 研究开发 Power10 服务器高可靠性印制电路板产品,促使高端服务器的国产化,并实现产业化。                        | 先进 | 服务器领域         |
| 11 | 面向激光雷达汽车的软硬结合及高密印制电路板的研究开发            | 16,000,000 | 2,116,772.00  | 2,116,772.00  | 技术研发            | 研究开发面向激光雷达汽车的软硬结合及高密印制电路板产品,提升公司在激光雷达汽车产品领域的市场竞争力,并实现产业化。              | 先进 | 汽车领域          |
| 12 | 面向车载电源的耐压超 400V 的印制电路板的研究开发           | 40,000,000 | 4,284,517.55  | 4,284,517.55  | 技术研发            | 研究开发面向车载电源的耐压超 400V 的印制电路板产品,提升公司在车载电源领域的市场竞争力,并实现产业化。                 | 先进 | 汽车领域          |
| 13 | 面向 Sub 6G 的 AAU 产品的多次特种材料压合印制电路板的研究开发 | 48,000,000 | 5,071,538.93  | 5,071,538.93  | 技术研发            | 研究开发面向 Sub 6G 的 AAU 产品的多次特种材料压合印制电路板,提升公司在 AAU 领域的市场竞争力,并实现产业化。        | 先进 | 无线通讯领域        |

|    |   |             |               |                |      |  |    |        |
|----|---|-------------|---------------|----------------|------|--|----|--------|
| 14 | 5G 通讯毫米波技术高频高密互联印制电路板的研究开发                                  | 20,000,000  | 2,113,001.13  | 2,113,001.13   | 技术研发 | 研究开发 5G 通讯毫米波技术高频高密互联印制电路板产品，攻克毫米波技术难点，并实现产业化。   | 先进 | 无线通讯领域 |
| 15 | 面向 5G 的高速材料 PCB 混压技术研究                                      | 46,000,000  | 13,378,619.35 | 13,378,619.35  | 技术研发 | 研究开发面向 5G 的高速材料 PCB 混压技术，提升公司在服务器、交换机、路由器、边缘计算等领域的市场竞争力，并实现产业化。                            | 先进 | 无线通讯领域 |
| 16 | 芯片尺寸 50 $\mu\text{m}$ ~200 $\mu\text{m}$ 的 Mini LED 产品的研究开发 | 14,000,000  | 2,868,610.39  | 2,868,610.39   | 技术研发 | 研究开发芯片尺寸 50 $\mu\text{m}$ ~200 $\mu\text{m}$ 的 Mini LED 产品，提升公司在 Mini LED 领域的市场竞争力，并实现产业化。 | 先进 | 消费电子领域 |
| 17 | 厚径比 20:1-30:1 的半导体封装测试印制电路板的研究开发                            | 12,000,000  | 2,625,146.96  | 2,625,146.96   | 技术研发 | 研究开发厚径比 20:1-30:1 的半导体封装测试印制电路板产品，攻克高厚径比的深镀能力难关，并实现产业化。                                    | 先进 | 半导体领域  |
| 合计 | /   | 428,000,000 | 85,391,922.39 | 148,345,680.11 | /    | /  | /  | /      |

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

| 基本情况               |          |          |
|--------------------|----------|----------|
|                    | 本期数      | 上年同期数    |
| 公司研发人员的数量(人)       | 809      | 649      |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 15.61    | 12.77    |
| 研发人员薪酬合计           | 4,108.94 | 3,233.44 |
| 研发人员平均薪酬           | 5.08     | 4.98     |

| 教育程度               |       |        |
|--------------------|-------|--------|
| 学历构成               | 数量(人) | 比例(%)  |
| 博士研究生              | 0     | 0.00   |
| 硕士研究生              | 20    | 2.47   |
| 本科                 | 415   | 51.30  |
| 专科                 | 374   | 46.23  |
| 高中及以下              | 0     | 0.00   |
| 合计                 | 809   | 100.00 |
| 年龄结构               |       |        |
| 年龄区间               | 数量(人) | 比例(%)  |
| 30岁以下(不含30岁)       | 345   | 42.65  |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁) | 336   | 41.53  |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁) | 117   | 14.46  |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁) | 11    | 1.36   |
| 60岁及以上             | 0     | 0.00   |
| 合计                 | 809   | 100.00 |

## 6. 其他说明

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

## (1) 技术优势

公司紧跟国际先进技术的发展趋势,通过不断参与客户产品研发合作、收集和分析下游产品的变化信息,及时掌握客户产品设计和需求的变化,针对新产品、新技术进行前期研究开发。公司是国家高新技术企业,获得广东省高端通讯印制电路板工程技术研究开发中心、广东省博士工作站、东莞市高速印制电路板重点实验室等资质,多项成果获得科技成果鉴定国际先进水平或国内领先水平,同时获得了众多印制电路板相关的知识产权,截至2022年6月30日,公司知识产权申请量已达485个,其中发明专利414个,实用新型专利37个,专利PCT申请23个,软件著作权11个;知识产权获得量已达250个,其中发明专利219个。公司具备完善的研发创新平台,持续多年的研发投入和技术积累,公司已掌握了大尺寸印制电路制造技术、立体结构PCB制造技术、内置电容技术、散热技术、分级金手指制造技术、微通孔制造技术、微盲孔制造技术(HDI)、混压技术、微通孔局部绝缘技术、N+N双面盲压技术、多层PCB图形Z向对准技术、高速信号损耗控制技术、高速高频覆铜板工艺加工技术、100G-400G高速光模块印制电路板制作技术、内置导电介质热电一体式PCB制作技术等核心技术,使公司保持了较强的核心竞争力。

## (2) 品牌优势



公司一贯重视产品质量，秉承“质量第一、客户满意、改革创新、担当共赢”的经营理念，严格贯彻“全员参与、持续改进，永远追求零缺陷，提供客户满意的产品和服务”的质量方针，实施全面品质管理。公司积极引进和建立多领域的体系管理，已先后通过 ISO9001、ISO14001、IATF16949、ISO45001、ISO27001、AS9100、ISO13485、GB/T29490、RBA、ISO50001 等管理体系认证。依托全面、卓越的管理体系，以技术进步为驱动力，以生产智造与技术研发为依托，坚持“第一次就把工作做对”，以客户为中心，质量优先，持续提升质量综合管理能力。

公司经过多年经营与积累，不断优化调整，制定了各类精且细的标准操作流程，并将各类业务与信息化系统紧密结合，实现生产自动化/智能化、管理 IT 化。公司建立了完善的追溯体系，通过全流程数字化追溯持续降低质量风险，提升客户满意度，产品品质得到客户的高度认可，树立了良好的品牌形象。

公司凭借自身生产能力、产品和服务质量、技术创新、快速响应等多方面的优势通过了国内外多家大型知名企业的供应商审核，成为客户认可的合格供应商。

### (3) 管理优势

公司拥有一支技术精湛、经验丰富、团结合作的专业管理团队，完善的企业管理制度和端到端的流程体系，高效的执行力。不断推行精益管理、阿米巴经营模式、4M 变更管理规定、六西格玛等先进管理方法及全面质量管理 TQM、全员生产维护 TPM 等持续改善理念。

公司重视自动化与智能化的投入，具有先进、完善的信息管理系统，高效承接企业战略从规划到落地，全方位覆盖预算、经营管理以及质量、生产、技术、自动化设备等各领域。持续推行智能制造、工业互联网和数字化转型，并通过人工智能、机器学习、大数据预测等多种数据驱动方法，形成不断提升公司管理和制造能力的良性循环，打造信息化、数字化的智慧工厂。2020 年度，被广东省工信厅认定为东莞市唯一一家广东省智能制造试点示范项目；2021 年度，被国家工信部评为工业互联网企业网络安全分类分级管理优秀实践案例。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，全球疫情形势仍然严峻，外部环境仍存在很大的不确定性。在上游端，面对金、铜等部分大宗物料的供应紧张和高位运行；在下游端，面对部分行业需求收缩、芯片供应紧张等不利因素。面对复杂的、多变的、不确定的经营环境，公司坚守初心，专注于中高端印制电路板的研究、生产与销售，坚守质量领先和技术引领路线，按照公司发展战略扎实推进各项工作的落实落地。2022 年上半年，公司生产印制电路板 57.91 万平方米，比上年同期增长 9.06%；销售印制电路板 57.45 万平方米，比上年同期增长 13.57%。实现营业收入 179,906.47 万元，比上年同期增长 6.53%，实现净利润 16,098.63 万元，比上年同期增长 24.86%。以下是公司 2022 年上半年重点开展的部分工作，简述如下：

### 扎实推进产品结构优化

公司详细分析下游各行业的产品特点及走势，根据公司的技术能力、设备配置、客户资源等确定了公司以通信、网络、计算机/服务器、汽车电子等行业为主的行业战略。2022 年上半年，公司围绕行业战略拓宽优质客户群体，成功通过知名汽车电子客户认证，汽车电子产品占比在 2021 年大幅提升的基础上，实现进一步的提升，通讯、服务器产品占比整体保持稳定，公司产品结构进一步优化。

### 积极拓展海外市场

公司继续加强与国际知名企业的深度合作，加强海外营销服务网络布局，并不断开拓产品在下游领域的应用。2022 年上半年，公司成功在香港注册成立全资子公司香港生益，助力公司后续进一步拓展海外市场。2022 年上半年，公司外销产品占比 40.36%，与上年同期 29.40%相比，增加 10.96 个百分点。

### 吉安生益一期项目达产

吉安生益一期项目通过科学的规划、严谨的施工、全面的试产、精细的管理，于今年上半年达到设计产能。产品定位于汽车电子、服务器、通讯等应用领域中高端产品。2022 年上半年，吉安生益实现营业收入 37,527.13 万元，比上年同期增长 109.65%，实现净利润 2,557.50 万元。

#### 东城四期等项目有序推进，产品线将进一步完善

东城工厂（四期）5G 应用领域高速高密印制电路板扩建升级项目和研发中心建设项目在确保“零”安全问题、“零”质量问题的前提下如期有序推进，目前处于土建工程收尾和室内公共设施施工阶段，预计将于今年第四季度试生产。公司东城四期项目产品定位于 5G 通信、网络、服务器、汽车电子、部分消费电子等领域的高密高阶 PCB 及软硬结合板，公司内部将通过设立高阶高密 HDI 工厂和软硬结合板工厂来进行专厂管理，以进一步丰富公司的产品线，进一步强化公司的综合竞争力。

#### 吉安生益二期项目全面推进

吉安工厂（二期）多层印制电路板建设项目已经于 2021 年第四季度正式启动，目前已完成了地质勘查和项目设计等工作，计划于今年 8 月底正式开展土建施工。产品主要定位于中高端汽车电子产品，以全面扩充公司在汽车电子产品方面的产能，进一步增强公司的核心竞争力。

#### 以全面推进数字化转型升级为抓手，持续提升公司制造能力及管理能力

在生产智造方面，基于精益 TPM 的设备管理跨平台系统全面上线；PLM 体系之工艺参数下发项目实现阶段上线；质量可视化系统上线；质量检验 CP 系统完成框架开发；吉安一期智造项目持续完善提升并启动二期智造策划；东城四期智造按蓝图方案有序进行软硬件建设；工厂 PCS 追溯项目完成规划设计。至今集团已实现：1000 多台设备超过 10 万类的制程数据实时采集、2000 多类工艺参数配方自动下发到设备，以数据驱动工艺技术能力和质量管理能力等的持续提升。

在智慧管理方面，成功实施 SAP ERP HANA 升级项目；BI（商业智能分析平台）经营财务主题组上线应用；制定、配置和开发香港子公司 ERP 蓝图流程；逐步优化 SRM（供应商关系管理）系统平台。信息化数字化推动公司综合营运管理水平不断提升。

公司通过全面系统推进数字化转型升级，以持续提升公司的生产制造能力和智慧管理能力。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### （一）研发技术风险

#### （1）技术创新的风险

公司主要从事高精度、高密度、高品质印制电路板的研发、生产与销售。公司所处行业是技术密集型行业，PCB 产品的研发及规模化生产融合了电子、机械、计算机、光学、材料、化工等诸门学科的知识储备与交叉运用，技术集成度高。目前，日本等国家在部分高端 PCB 产品领域仍占据一定的优势，部分高端 PCB 产品依然供应不足。公司只有坚持创新、不断提升自身技术水平，才能生产出符合客户要求的高质量产品，在中高端 PCB 市场占据一席之地。

随着技术的不断进步和客户要求的进一步提高，若公司未来不能吸收应用新技术，持续开发新产品、新工艺，则存在丧失技术优势，市场竞争力、盈利能力出现下滑的风险。

#### （2）技术失密和核心技术人员流失的风险

公司核心技术、核心生产工艺均通过自主研发完成。随着企业间和地区间人才竞争的日趋激烈，若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密，对公司生产经营产生一定影响。

### (3) 研发失败的风险

公司在研项目包括高端服务器存储 SSD 刚挠结合板的研究开发、5G 毫米波多阶 HDI 板的研究开发、5G 高端高速率光电转换印制电路板的研究开发、130 微米以下薄介质厚铜能源印制电路板的研究开发、Power10 服务器高可靠性印制电路板的研究开发、芯片尺寸 50 μm~200 μm 的 Mini LED 产品的研究开发、厚径比 20:1-30:1 的半导体封装测试印制电路板的研究开发等项目，在研项目对公司新产品的研发和未来市场的开拓起重要作用。

### (二) 经营风险

公司的经营业绩受市场竞争、原材料价格波动、主要客户生产经营状况等影响。公司自成立以来坚持聚焦行业优质客户，不断与通信、网络、计算机/服务器、汽车电子、消费电子、工控医疗等下游领域客户深入合作，如果未来公司不能根据行业发展趋势、客户需求变化、技术进步等因素进行技术和业务模式创新，公司将存在盈利下滑的风险。

### (三) 行业风险

下游行业的高速发展往往伴随产业变革和技术创新，预计随着 5G 通信技术的应用，相关行业技术、产品性能的变化将对现有市场格局产生一定影响，具备较强研发实力并能够掌握新技术、新工艺的企业市场占有率将进一步提升。如果下游行业发展增速下降、行业景气度下行、市场需求下降将使公司面临下游行业发展不及预期的经营风险，导致公司订单数量减少，则公司业绩将受到一定不利影响。

### (四) 宏观环境风险

2022 年上半年，全球疫情防控形势仍然严峻，如果疫情持续得不到有效控制，进而影响到公司客户各企业出现开工率低或需求下降的情形，将对公司的生产经营造成一定的不利影响，甚至出现利润下滑的情况。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入为 179,9064,686.54 元，比上年同期增加 6.53%。归属于上市公司股东的净利润 160,986,341.08 元，比上年同期增加 24.86%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 1,799,064,686.54 | 1,688,750,675.15 | 6.53     |
| 营业成本          | 1,368,190,594.51 | 1,331,416,720.52 | 2.76     |
| 销售费用          | 41,862,848.86    | 28,278,362.22    | 48.04    |
| 管理费用          | 78,708,066.74    | 70,350,863.99    | 11.88    |
| 财务费用          | -1,330,776.84    | 15,670,965.80    | -108.49  |
| 研发费用          | 100,763,047.72   | 88,740,983.31    | 13.55    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 379,552,500.64   | 102,078,954.40   | 271.82   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -301,786,721.29  | -451,789,522.75  | -33.20   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 58,460,891.66    | 1,518,094,675.73 | -96.15   |

销售费用变动原因说明:主要系本期公司加大海外市场营销资源投入,使得销售费用较上年同期增长所致。

财务费用变动原因说明:主要系汇率波动,公司产生汇兑收益所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售回款和票据到期收款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司东城工厂 2020 年投资项目、东城工厂三期投资项目和吉安工厂一期投资项目现金流出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司上年同期收到募集资金流入增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

报告期内，随着吉安生益一期已达到设计产能，产能释放，公司的规模效益显现，单位产品平均成本下降，同时，公司主要原材料价格整体保持稳定，导致利润本期比上年同期有所增加。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称    | 本期期末数            | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上年期末数            | 上年期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金额<br>较上年期末变<br>动比例 (%) | 情况说明   |
|---------|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|--|
| 货币资金    | 1,194,354,822.23 | 18.26                    | 1,163,314,673.29 | 17.78                    | 2.67                        | 不适用  |
| 应收款项    | 1,099,895,981.36 | 16.81                    | 1,186,673,687.30 | 18.14                    | -7.31                       | 不适用  |
| 存货      | 683,798,574.28   | 10.45                    | 677,292,066.19   | 10.35                    | 0.96                        | 不适用  |
| 固定资产    | 2,525,454,322.63 | 38.61                    | 2,592,670,722.11 | 39.63                    | -2.59                       | 不适用  |
| 在建工程    | 697,181,608.72   | 10.66                    | 413,683,385.95   | 6.32                     | 68.53                       | 主要系东城工厂（四期）5G 应用领域高速高密印制电路板扩建升级项目增加投入所致          |
| 使用权资产   | 63,612,494.46    | 0.97                     | 67,511,191.63    | 1.03                     | -5.77                       | 不适用  |
| 其他非流动资产 | 111,780,518.60   | 1.71                     | 168,452,335.00   | 2.58                     | -33.64                      | 主要系上期预付东城工厂（四期）5G 应用领域高速高密印制电路板扩建升级项目设备采购款本期到货所致 |
| 短期借款    | 775,410,450.93   | 11.85                    | 731,525,153.69   | 11.18                    | 6.00                        | 不适用  |
| 应付票据    | 126,803,810.34   | 1.94                     | 288,846,397.06   | 4.42                     | -56.10                      | 主要系公司本期应付票据到期承兑所致                                |
| 合同负债    | 2,010,287.33     | 0.03                     | 1,647,670.83     | 0.03                     | 22.01                       | 不适用  |
| 应交税费    | 7,391,048.78     | 0.11                     | 10,796,898.84    | 0.17                     | -31.54                      | 主要系公司本期所得税预缴金额大于应纳税金额，所得税重分类至其他流动资产所致            |
| 其他应付款   | 135,406,137.63   | 2.07                     | 83,232,661.44    | 1.27                     | 62.68                       | 主要系公司本期增加开立信用证支付电费所致                             |
| 长期借款    | 537,372,490.89   | 8.21                     | 346,832,490.89   | 5.30                     | 54.94                       | 主要系结合公司整体发展计划，增加中长期流动资金借款所致                      |
| 租赁负债    | 58,495,535.67    | 0.89                     | 62,528,844.53    | 0.96                     | -6.45                       | 不适用  |
| 递延收益    | 36,670,412.94    | 0.56                     | 26,574,178.83    | 0.41                     | 37.99                       | 主要系本期收到政府补助所致                                    |

其他说明

不适用

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

| 项目   | 期末账面价值（元）     | 受限原因          |
|------|---------------|---------------|
| 货币资金 | 65,438,170.17 | 用于开具银行承兑汇票保证金 |

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**1、 主要子公司情况**

| 名称       | 注册<br>资本    | 期末总资产（元）         | 期末净资产<br>（元）   | 本期营业收入<br>（元）  | 本期净利润<br>（元）  |
|----------|-------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 吉安<br>生益 | 15.00<br>亿元 | 1,314,708,865.97 | 753,797,811.86 | 375,271,337.06 | 25,575,005.79 |

上表所列示主要子公司为全资子公司，2022 年上半年营业收入 375,271,337.06 元，其中主营业务收入 355,428,733.42 元。吉安生益 2022 年半年度财务数据均未经审计。

**2、 主要子公司情况说明**

吉安生益成立于 2018 年 11 月 12 日，注册地址：江西省吉安市井冈山经济技术开发区京九大道 19 号；经营范围：高密度印刷电路板、柔性电路板、刚挠结合板、HDI 高密度积层板、封装基板、特种印制电路板、模块模组封装产品、电子装联产品、电路板组装产品、新型电子元器件及组件的生产、加工、销售、研发、组装；从事上述产品、上述产品零部件以及上述产品的原材料的批发、零售、进出口、技术服务、技术咨询、技术转让及其他相关配套服务；计算机软件开发、

销售、信息技术咨询服务；道路普通货物运输。（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）。

吉安生益一期是以公司自有资金投资建设的项目，项目总投资约 14 亿元，PCB 设计产能 62 万平方米/年，分两个阶段投入。吉安生益一期第一阶段设计产能 45 万平方米/年，已经于在 2021 年 4 月份正式投产，于 2021 年第三季度达到设计产能，并于 2021 年第四季度实现盈亏平衡。2021 年第三季度，公司正式启动吉安生益一期第二阶段的投入，第二阶段设计产能 17 万平方米/年，目前已经达到设计产能。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 七、其他披露事项

适用 不适用

2022 年 3 月 24 日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，会议审议通过了《关于在香港投资设立全资子公司的议案》。为了进一步完善公司战略布局，进一步强化公司海外业务的开展，董事会同意公司以自有资金 200 万港币在香港地区投资设立全资子公司。2022 年 5 月，公司收到广东省商务厅、香港特别行政区公司注册处签发的《企业境外投资证书》《公司注册证明书》及《商业登记证》。

具体内容详见公司于 2022 年 3 月 25 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《生益电子股份有限公司关于投资设立香港全资子公司的公告》（公告编号：2022-020），以及于 2022 年 5 月 25 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《生益电子股份有限公司关于投资设立香港全资子公司的进展公告》（公告编号：2022-025）。

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次         | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       | 会议决议  |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|---|
| 2021 年年度股东大会 | 2022 年 4 月 21 日 | www.sse.com.cn | 2022 年 4 月 22 日 | 审议通过《2021 年度财务决算报告》《2021 年度利润分配预案》《2021 年年度报告及摘要》《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度监事会工作报告》《2021 年度独立董事述职报告》《关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构并议定 2022 年度审计费用的议案》《关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度内部控制审计机构并议定 2022 年度内部控制审计费用的议案》《关于预计 2022 年度日常关联交易的议案》 |

具体内容详见公司于 2022 年 4 月 22 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《生益电子股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-023）。

#### 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

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定标准为：

- 1、必须有专利或科技成果或主持参与过政府重大研发项目；
- 2、在公司需入职 5 年及以上；
- 3、公司内部技术职称主任工程师级及以上或经理助理级及以上的管理者；
- 4、具有国家职称高级工程师级及以上职称。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         | / |
| 每 10 股派息数（元）（含税）      | / |
| 每 10 股转增数（股）          | / |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 不适用                   |   |

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

##### 1) 废水和废气

| 公司         | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式        | 排口数量 | 排放浓度                     | 排放总量   | 执行的污染物排放标准                   | 排污许可量   | 超标排放情况 |
|------------|----------------|-------------|------|--------------------------|--------|------------------------------|---------|--------|
| 生益电子东莞东城工厂 | 废水-化学需氧量       | 处理达标后排至纳污管网 | 1    | 小于 80mg/L                | 7.942t | 电镀水污染物排放标准 (DB44/1597-2015)  | 79.200t | 达标     |
|            | 废水-氨氮          | 处理达标后排至纳污管网 |      | 小于 15mg/L                | 0.089t |                              | 10.534t | 达标     |
|            | 废气-氮氧化物        | 排气筒高空有组织排放  | 30   | 小于 200mg/Nm <sup>3</sup> | 3.631t | 电镀污染物排放标准 GB21900-2008       | 不要求     | 达标     |
|            | 废气-非甲烷总烃       | 排气筒高空有组织排放  |      | 小于 120mg/Nm <sup>3</sup> | 2.522t | 印刷行业挥发性有机物排放标准 DB44/825-2010 | 31.023t | 达标     |

备注：

- ① 废气排口数量为全厂总的废气有组织排放口数量；
- ② 超出本表的污染物排放情况详见对应工厂信息公开的排污许可及排污许可执行报告中内容；
- ③ 总量数据保留三位小数点；
- ④ 其他信息参考公司排污许可证一、二季度执行报告。

##### 2) 固废

| 工厂   | 危险废物         |                   | 普通工业废物      |         |
|------|--------------|-------------------|-------------|---------|
|      | 产生量及转移量      | 处置方式              | 产生量及转移量     | 处置方式    |
| 东城工厂 | 11,629.995 吨 | 物理化学处理/焚烧/循环利用/其他 | 3,269.230 吨 | 综合利用/填埋 |

### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

#### 1) 废水

生益电子东莞东城工厂已建成工业废水处理设施 1 套，现阶段工业废水处理站（1-3 期）处理能力可达 7,500 吨/天。工业废水按污染物成分分类收集至对应的预处理系统预处理后，部分回用于生产，部分并入一般有机废水处理系统处理，经过物化、生化处理达标后经市政管网排放至东城牛山污水处理厂。工业废水排放口安装有在线监控系统，包括超声波流量计、在线 PH 计、氨氮在线自动监测设备、COD 在线自动监测设备，该在线监控系统已与广东省环保厅联网。生活废水预处理达标后经市政管网排放至东城牛山水处理厂处理。2022 年上半年，生益电子东莞东城工厂四期生产配套的废水污染防治设施正在按“三同时”要求建设中。

2022 年上半年，废水污染防治设施运行良好，废水稳定达标排放。

## 2) 废气

生益电子东莞东城工厂工业废气主要是生产过程中产生的酸碱废气、有机废气、含尘废气。其中酸碱废气采用喷淋工艺处理达标后高空排放；有机废气经喷淋塔洗涤后采用活性炭吸附处理，废气处理达标后高空排放；含尘废气经除尘装置处理达标后高空排放，除尘装置收集的粉尘交由有资质的废物处理商进行处理。有机废气（9套）全部配置安装挥发性有机物在线监测设备，且均与东莞市生态环境局联网。2022年上半年，生益电子东莞东城工厂四期生产配套的废气污染防治设施正在按“三同时”要求建设中。

2022年上半年，废气污染防治设施运行良好，废气稳定达标排放。

## 3) 噪音

生益电子东莞东城工厂噪声源主要有冷却塔、风机、空气压缩机、吸尘机、水泵等，公司通过优化设置布局、优化工艺参数、采取选用噪音较低的设备、建隔音房/隔音墙等措施，减少噪声对周围环境的影响。2022年上半年，生益电子东莞东城工厂四期生产配套的噪音防治设施正在按“三同时”要求建设中。

2022年上半年，噪音污染防治设施完好，噪音稳定达标排放。

## 4) 固废

生益电子东莞东城工厂已按国家对废物存储场所的建设要求设置独立的危险废物、普通工业废物和生活垃圾仓库。所有仓库能够满足防风、防雨、防渗、防盗等要求，且已设置明显的标识并进行信息公开。2022年上半年，生益电子东莞东城工厂四期生产配套的固废污染防治设施正在按“三同时”要求建设中。

2022年上半年，各仓库维护情况良好，未发生固体废物遗失或泄漏等紧急情况。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

生益电子东莞东城工厂已取得《关于东莞生益电子有限公司150万Ft<sup>2</sup>/月多层印制电路板新建项目环境影响报告书的批复》（东环建[2007]1047号）。已经分批通过项目环保验收，取得《关于东莞生益电子有限公司一期建设项目竣工环境保护验收意见的函》（东环建[2015]0921号）、《关于生益电子股份有限公司二期建设项目竣工环境保护验收意见的函》（东环建[2017]8187号）、《关于生益电子股份有限公司三期新建项目固体废物污染防治设施竣工环境保护验收意见的函》（东环办函[2018]4号）、《生益电子股份有限公司150万Ft<sup>2</sup>/月多层印制电路板新建项目（三期工程）竣工环境保护验收意见》（自主验收）。申领的《排污许可证》（编号：91441900618113146X001V）在有效期内。

2022年4月25日，生益电子东莞东城工厂取得《关于生益电子股份有限公司东城厂改扩建项目环境影响报告表的批复》（东环建〔2022〕3181号），目前正按其批复内容有序开展工程建设等相关工作。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司制定了《突发环境事件应急预案》，东莞东城工厂的应急预案已在东莞市生态环境局备案，备案号为441900-2021-390-M。

2022年上半年，工厂现有生态应急资源配置与应急预案保持一致，未发生突发环境应急情况。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

生益电子东莞东城工厂依据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》，在全国排污许可证管理信息平台公示的“自行监测要求”编制各自的《环境自行监测方案》，按不同监测因子，定期公开自行监测信息，监测结果均达标。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

生益电子东莞东城工厂在东莞市生态环境局公布的《东莞市涉挥发性有机物（VOCs）企业分级评价定级情况（第一批）》中被评定为 A 级，污染天气应对期间，为应急减排豁免单位，由企业自主采取减排措施；2022 年上半年未被要求重污染天气应急响应。

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

##### 1) 排污情况

##### 废水和废气

| 公司   | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式        | 排口数量 | 排放浓度                     | 排放总量      | 执行的污染物排放标准                     | 排污许可量    | 超标排放情况 |
|------|----------------|-------------|------|--------------------------|-----------|--------------------------------|----------|--------|
| 吉安生益 | 废水-化学需氧量       | 处理达标后排至纳污管网 | 1    | 小于 500mg/L               | 13.011t   | 井开区污水处理厂纳管标准                   | 161.640t | 达标     |
|      | 废水-氨氮          | 处理达标后排至纳污管网 |      | 小于 38mg/L                | 4.299t    |                                | 16.160t  | 达标     |
|      | 废气-氮氧化物        | 排气筒高空有组织排放  | 21   | 小于 200mg/Nm <sup>3</sup> | 1.568t    | 电镀污染物排放标准 GB21900-2008         | 24.900t  | 达标     |
|      | 废气-挥发性有机物      | 排气筒高空有组织排放  |      | 小于 40mg/Nm <sup>3</sup>  | 3.594t    | 工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB12/524-2020 | 不要求      | 达标     |
| 洪梅分厂 | 废气-颗粒物         | 排气筒高空有组织排放  | 1    | 小于 120mg/Nm <sup>3</sup> | 小于 2.100t | 大气污染物排放限值 DB44/27-2001         | 不要求      | 达标     |

备注：

- ① 废气排口数量为全厂总的废气有组织排放口数量；
- ② 超出本表的污染物排放情况详见对应工厂信息公开的排污许可及排污许可执行报告中内容；
- ③ 总量数据保留三位小数点；
- ④ 吉安生益其他信息参考公司排污许可证一、二季度执行报告。

### 固废排放情况

| 工厂   | 危险废物        |                 | 普通工业废物      |         |
|------|-------------|-----------------|-------------|---------|
|      | 产生量及转移量     | 处置方式            | 产生量及转移量     | 处置方式    |
| 吉安生益 | 1,939.787 吨 | 自行利用/综合利用/填埋/焚烧 | 1,082.800 吨 | 综合利用/填埋 |
| 洪梅分厂 | 33.197 吨    | 循环利用            | 302.081 吨   | 综合利用/填埋 |

## 2) 防治污染设施的建设和运行情况

| 工厂   | 防治污染设施建设和运行情况  |
|------|--|
| 吉安生益 | <p>① 已建成工业废水处理设施 1 套, 现阶段生产工业废水处理站处理能力可达 4,500 吨/天。工业废水按污染物成分进行分类收集至对应的预处理系统预处理后, 部分回用于生产, 部分并入综合废水处理系统处理, 经过物化、生化处理达标后经市政管网排放至井冈山经济技术开发区 (以下简称“井开区”) 污水处理厂。工业废水一类排放口安装有在线监控系统, 包括总镍在线自动检测设备和总银在线自动检测设备, 该检测系统与井开区生态环境局联网。工业废水总排放口安装有在线监控系统, 包括超声波流量计、在线 PH 计、氨氮在线自动监测设备、COD 在线自动监测设备、总铜自动在线监测设备、总磷自动在线监测设备和氰化物自动在线监测设备, 该在线监控系统中的氰化物自动在线监测设备和总磷自动在线监测设备已与井开区生态环境局联网, 其他设备已与江西省生态环境厅联网。生活废水经预处理后进入综合废水生化系统, 处理达标后经市政管网排放至井开区污水处理厂。2022 年上半年, 废水污染防治设施运行良好, 废水稳定达标排放。</p> <p>② 工业废气主要是生产过程中产生的酸碱废气、有机废气、含尘废气。其中酸碱废气采用喷淋工艺处理达标后高空排放; 有机废气经喷淋塔洗涤处理后采用活性炭吸附和脱附燃烧处理, 废气处理达标后高空排放; 含尘废气经除尘装置处理达标后高空排放, 除尘装置收集的粉尘交由有资质的废物处理商进行处理。2022 年上半年, 废气污染防治设施运行良好, 废气稳定达标排放。</p> <p>③ 噪声源主要有冷却塔、风机、空气压缩机、吸尘机、水泵等, 公司通过优化设置布局、优化工艺参数、采取选用噪音较低的设备、建隔音房/隔音墙等措施, 减少噪声对周围环境的影响, 委托噪音检测达标。2022 年上半年, 噪音污染防治设施运行良好, 噪音稳定达标排放。</p> <p>④ 按国家对废物存储场所的建设要求设置独立的危险废物、普通工业废物和生活垃圾仓库。所有仓库能够满足防风、防雨、防渗、防盗等要求, 且已设置明显的标识并进行信息公开。2022 年上半年, 各仓库维护情况良好, 未发生固体废物遗失或泄漏等紧急情况。</p> |
| 洪梅分厂 | <p>① 不产生工业废水, 生活废水预处理达标后经市政管网排放至望洪污水处理厂处理。</p> <p>② 工业废气为机加工过程中产生的含尘废气, 经除尘装置处理达标后高空排放, 除尘装置收集的粉尘交由有资质的废物处理商进行处理。2022 年上半年, 废气治理设施运行良好, 废气达标排放。</p> <p>③ 噪声源主要有冷却塔、风机、空气压缩机、吸尘机、水泵等, 公司通过优化设置布局、优化工艺参数、采取选用噪音较低的设备、建隔音房/隔音墙等措施, 减少噪声对周围环境的影响。2022 年上半年, 噪音污染防治设施运行良好, 噪音稳定达标排放。</p> <p>④ 按国家对废物存储场所的建设要求设置独立的危险废物、普通工业废物和生活垃圾仓库。所有仓库能够满足防风、防雨、防渗、防盗等要求, 且已设置明显的标识并进行信息公开。2022 年上半年, 各仓库维护情况良好, 未发生固体废物遗失或泄漏紧急情况。</p>   |

## 3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

吉安生益已取得《关于吉安生益电子有限公司年产 180 万平方米高密度印刷电路板项目环境影响报告表的批复》(井开区环字[2019]26 号)。已分批通过环保验收, 取得了《吉安生益电子有限公司年产 180 万平方米高密度印刷电路板项目(一期)竣工环境保护验收意见》(自主验收), 申领了《排污许可证》(编号: 91360805MA38830NXG001Q)。2022 年上半年, 排污许可证件持续有效。

洪梅分厂已取得《关于生益电子股份有限公司东莞洪梅生益建设项目环境影响报告表的批复》(东环建【2020】8323 号)。已经分批通过环保验收, 取得了《生益电子股份有限公司东莞洪梅生益(一期)项目竣工环境保护验收意见》(自主验收)。在国家指定网站注册登记备案, 取得了登记备案回执(编号: 91441900MA54LDGT9G001X)。2022 年上半年, 排污许可登记持续有效。

**4) 突发环境事件应急预案**

公司制定了《突发环境事件应急预案》，吉安生益的应急预案已在井冈山经济技术开发区生态环境局备案。各工厂定期开展应急预案演练。2022 年上半年，公司各工厂现有生态应急资源配置与应急预案保持一致，未发生突发环境应急情况。

**5) 环境自行监测方案**

吉安生益依据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》，在全国排污许可证管理信息平台公示的“自行监测要求”编制各自的《环境自行监测方案》，按不同监测因子，定期公开自行监测信息，监测结果均达标。

洪梅分厂属于可以实施“登记管理”的排污单位，依据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》制定自行监测方案。

**6) 其他应当公开的环境信息**

为贯彻落实《中华人民共和国清洁生产促进法》等有关规定，结合东莞市实际情况，东莞市生态环境局在 2022 年 4 月发布了《关于公布东莞市 2022 年度应依法实施清洁生产审核重点企业名单的通知》，将洪梅分厂列入《东莞市 2022 年度应依法实施清洁生产审核重点企业名单》。工厂正在按计划有序开展清洁生产审核工作。

生益电子万江分厂已停产，《排污许可证》（编号：914419006824513771001V）已经注销，2022 年上半年未开展任何生产活动。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

适用 不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

生益电子东城工厂和吉安生益分别为工厂续购环境污染责任保险。

生益电子东城工厂被东莞市生态环境局评定为“东莞市环境管理示范企业”。

**(五) 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

- 1) 冻水机组节能降耗，报告期内减少排放 231 吨二氧化碳当量。
- 2) 高速离心风机节能项目，报告期内减少排放 743 吨二氧化碳当量。
- 3) 沉银、FQC 加热器改水浴加热，报告期内减少排放 122 吨二氧化碳当量。
- 4) 锅炉燃烧机节能改善，报告期内减少排放 113 吨二氧化碳当量。
- 5) 锅炉房热媒油循环泵节能，报告期内减少排放 110 吨二氧化碳当量。
- 6) DF 系统优化停运节能，报告期内减少排放 348 吨二氧化碳当量。
- 7) 废气塔加过滤箱，报告期内减少排放 20 吨二氧化碳当量。
- 8) FFU 无纺布节能项目，报告期内减少排放 134 吨二氧化碳当量。
- 9) 空压系统降压、降耗，报告期内减少排放 185 吨二氧化碳当量。
- 10) 空压机系统节能优化，报告期内减少排放 280 吨二氧化碳当量。
- 11) 空调及冻水系统运行优化，报告期内减少排放 160 吨二氧化碳当量。
- 12) 钻机冷却水运行优化，报告期内减少排放 51 吨二氧化碳当量。
- 13) 层压热回收泵节能及锅炉泵节能改造，报告期内减少排放 408 吨二氧化碳当量。
- 14) 内层 LED 曝光灯节能改造，报告期内减少排放 145 吨二氧化碳当量。
- 15) 降低设备组一体机用电消耗，报告期内减少排放 12 吨二氧化碳当量。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方         | 承诺内容   | 承诺时间及期限                        | 是否履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-------------|--|--------------------------------|--------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 控股股东生益科技    | (1) 自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司首次公开发行股票前所持有的股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 本公司所持公司首次公开发行股票前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价 (如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整, 下同); (3) 公司首次公开发行股票并在证券交易所上市交易之日起六个月内, 如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后六个月期末股票收盘价低于发行价, 本公司持有公司股份的锁定期自动延长六个月; (4) 本公司自愿配合中国证券监管部门的明确要求, 自动受其调整后的锁定期约束; (5) 若违反相关承诺, 所得的收入归公司所有, 本公司将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户; 如果因未履行相关公开承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的, 本公司将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | 2020 年 5 月 25 日; 自公司上市之日起三十六个月 | 是      | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 持股 5% 以上的股东 | (1) 自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司首次公开发行股票前所持有的股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 本公司自愿配合中国证券监管部门的明确要求, 自动受其调整后的锁定期约束; (3) 若违反相关承诺, 所得的收入归公司所有, 本公司将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户; 如果因未履行相关  | 2020 年 5 月 25 日; 自公司上市之        | 是      | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|      |          |  |                                |   |   |     |     |
|------|----------|--|--------------------------------|---|---|-----|-----|
|      | 国弘投资     | 公开承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本公司将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。  | 日起十二个月内                        |   |   |     |     |
| 股份限售 | 超益腾益益信联益 | (1) 自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，本合伙企业不转让或者委托他人管理本合伙企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前所持有的股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 本合伙企业自愿配合中国证券监管部门的明确要求，自动受其调整后的锁定期约束；(3) 若违反相关承诺，所得的收入归公司所有，本合伙企业将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因未履行相关公开承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本合伙企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。  | 2020 年 5 月 25 日；自公司上市之日起十二个月内  | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 战略投资者    | 东证宏德获配股票的限售期为 24 个月，限售期自本次公开发行的股票在上交所上市之日起开始计算。其他战略投资者类型为：具有长期投资意愿的大型保险公司或其下属企业、国家级大型投资基金或其下属企业以及与发行人经营业务具有战略合作关系或长期合作愿景的大型企业或其下属企业。其他战略投资者获配股票的限售期为 12 个月，限售期自本次公开发行的股票在上交所上市之日起开始计算。   | 2021 年 2 月 25 日；自公司上市之日起二十四个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他   | 生益电子     | (1) 本公司承诺将继续从事印刷电路板的研发、生产和销售。(2) 截至本承诺函出具之日，公司与生益科技及其控制的企业（公司及公司子公司除外）之间不存在同业竞争的情形，本公司承诺未来亦不会从事与生益科技及其控制的企业（公司及公司子公司除外）构成竞争的业务。  | 2020 年 5 月 25 日                | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他   | 控股股东生益科技 | (1) 作为公司控股股东，本公司未来持续看好公司以及所处行业的发展前景，愿意长期持有公司股票；(2) 若本公司持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持股份时，将依照相关法律、法规、规章的规定确定具体方式，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；(3) 若本公司在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整）将不低于公司首次公开发行股票时的价格；(4) 本公司保证减持公司股份的行为将严格遵守相关法律、法规、规章的规定，将提前三个交易日予以公告，但本公司 | 2020 年 5 月 25 日                | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|        |                |   |                 |   |   |     |     |
|--------|----------------|---|-----------------|---|---|-----|-----|
|        |                | 持有公司股份低于 5%时除外。并且，如本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案；（5）本公司在任意连续九十个自然日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%；（6）若违反相关承诺，所得的收入归公司所有，本公司将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。   |                 |   |   |     |     |
| 其他     | 股份 5%以上的股东国弘投资 | （1）若本公司持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持股份时，将依照相关法律、法规、规章的规定确定具体方式，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（2）若本公司在所持公司股票锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定作相应调整）将不低于公司首次公开发行股票时的价格；（3）本公司保证减持公司股份的行为将严格遵守相关法律、法规、规章的规定，将提前三个交易日予以公告，但本公司持有公司股份低于 5%时除外。并且，如本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份，将在首次卖出的十五个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，由证券交易所予以备案；（4）本公司在任意连续九十个自然日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数，不超过公司股份总数的 2%；（5）若违反相关承诺，所得的收入归公司所有，本公司将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。 | 2020 年 5 月 25 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决同业竞争 | 控股股东生益科技       | （1）本公司承诺将生益电子（包括其分支机构及控股子公司）作为本公司及本公司控制企业范围内从事印制电路板的研发、生产和销售的唯一企业。（2）截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的企业（不含生益电子）不存在与生益电子形成竞争的业务。（3）本公司在直接持有生益电子股权/股份期间，保证不利用自身对生益电子的控制关系从事或参与从事有损于生益电子及其中小股东利益的行为。（4）本次分拆上市完成后，本公司及本公司控制的其他企业将不会在中国境内或境外，从事任何与生益电子及其控制的企业主营业务构成实质性同业竞争的业务或活动。（5）若本公司及本公司控制的其他企业（不含生益电子）未来从市场获得任何与生益电子及其控制的企业主营业务构成实质性同业竞争的商业机会，在具备相关开发资格、招标条件并获得第三方同意（如需）的同等条件下，本公司将尽力促成生益电子获得该等商业机会。（6）本公司不会利用从生益电子及其控制的其他企业了解或知悉的信息协助任何第三方从事与生益电子及其控制的其他企业从事的业务存在实质性同业竞争的经营行为。（7）如生益电子认定本公司或本公司的其他企业，正在或将                   | 2020 年 5 月 25 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |



|        |          |  |            |   |   |     |     |
|--------|----------|--|------------|---|---|-----|-----|
|        |          | 要从事的业务与生益电子及其子公司构成同业竞争，本公司及本公司控制的其他企业将在生益电子提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。（8）在本公司及本公司控制的其他企业拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与生益电子或其子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的资产和业务时，本公司及本公司控制的其他企业将向生益电子或其子公司提供优先受让权，并承诺尽最大努力促使本公司的参股企业在上述情况下向生益电子及其子公司提供优先受让权。  |            |   |   |     |     |
| 解决关联交易 | 控股股东生益科技 | （1）本公司将充分尊重生益电子的独立法人地位，保障生益电子独立经营、自主决策；（2）本公司及关联企业将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规章、其他规范性文件的要求以及生益电子《公司章程》的有关规定，在生益电子董事会及股东大会对有关涉及本公司及关联企业事项的关联交易进行表决时，本公司将履行回避表决的义务；（3）如果生益电子在今后的经营活动中必须与本公司及关联企业发生确有必要且不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、生益电子章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与生益电子依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本公司及关联企业将不会利用控股股东或关联方的地位要求生益电子给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害生益电子及其他股东的合法权益；（4）本公司及关联企业将严格和善意地履行与生益电子签订的各项关联协议；本公司及关联企业将不会向生益电子谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益；（5）本公司及关联企业将不以任何方式违法违规占用生益电子及其下属企业的资金、资产，亦不要求生益电子及其下属企业为本公司及关联企业进行违规担保。 | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 生益电子     | （1）保证独立经营、自主决策；（2）本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规章、其他规范性文件的要求以及《公司章程》的有关规定，就公司董事会及股东（大）会对有关涉及本公司控股股东及关联企业事项的关联交易进行表决时，实行关联股东回避表决的制度；（3）如果公司在在今后的经营活动中必须与公司控股股东、关联企业发生确有必要且不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与公司控股股东、关联企业依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；（4）公司将严格和善意地履行与公司控股股东、关联企业签订的各项关联协议；公司将不会向控股股东、关联企业谋求或输送任何超出该等协议规定以外的利益或者收益；（5）保证将不以任何方式违法违规为公司控股股东及关联企业进行违规担保。   | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|        |                           |   |            |   |   |     |     |
|--------|---------------------------|---|------------|---|---|-----|-----|
| 解决关联交易 | 董事<br>监事<br>高级管理人员        | <p>(1) 本人已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对报告期内的关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除公司本次发行上市相关申报文件中已经披露的关联交易外，本人及本人控制的其他公司或企业与生益电子及其全资、控股子公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。(2) 在作为公司董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人控制的其他公司或企业将尽量避免和减少与生益电子及其全资、控股子公司之间产生关联交易。对于不可避免发生的关联交易或业务往来，本人承诺在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格按照法律、法规和生益电子《公司章程(草案)》《关联交易管理制度(草案)》等规定和文件对关联交易履行合法决策程序，对关联事项进行回避表决，依法签订规范的关联交易协议，并及时对关联交易事项进行披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会作出损害公司及其他股东的合法权益的行为。(3) 如果本人违反上述承诺并造成生益电子和其他股东经济损失的，本人将对生益电子和其他股东因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。</p>                   | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 持股5%以上的<br>股东<br>国弘<br>投资 | <p>(1) 本公司已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对报告期内(2017年至2019年)的关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除公司本次发行上市相关申报文件中已经披露的关联交易外，本公司及控制的其他公司或企业与生益电子及其全资、控股子公司之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。(2) 在作为持有公司5%以上股份的主要股东期间，本公司及控制的其他公司或企业将尽量避免和减少与生益电子及其全资、控股子公司之间产生关联交易。对于不可避免发生的关联交易或业务往来，本公司承诺在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本公司将严格按照法律、法规和生益电子《公司章程(草案)》《关联交易管理制度(草案)》等规定和文件对关联交易履行合法决策程序，对关联事项进行回避表决，依法签订规范的关联交易协议，并及时对关联交易事项进行披露。本公司承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会作出损害公司及其他股东的合法权益的行为。(3) 如果本公司违反上述承诺并造成生益电子和其他股东经济损失的，本公司将对生益电子和其他股东因此受到的全部损失承担连带赔偿责任。</p> | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 分红     | 生益<br>电子                  | <p>(1) 分配方式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，并优先考虑采用现金方式分配利润。公司原则上每年进行一次利润分配，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。(2) 公司现金分红的具体条件：除特殊情况外，公司当年度实现盈利，在依法提取法定公积金、盈余公积金，在满足公司正常生产经营资金需求和无重大资金支出的情况下后进行利润分配，公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的20%。在确保足额现金股利分配的前</p>  | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|    |      |  |                 |   |   |     |     |
|----|------|--|-----------------|---|---|-----|-----|
|    |      | <p>提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。特殊情况是指：公司发生以下重大投资计划或重大现金支出：①交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以高者为准）占公司最近一期经审计总资产的 50%以上；②交易的成交金额占公司市值的 50%以上；③交易标的（如股权）的最近一个会计年度资产净额占公司市值的 50%以上；④交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且超过 5000 万元；⑤交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且超过 500 万元；⑥交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计的 50%以上，且超过 500 万元。重大资金支出是指：单笔或连续十二个月累计金额占公司最近一期经审计的净资产的 30%以上的投资资金或营运资金的支出。（3）现金分红的比例：在符合上述现金分红条件的情况下，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，实施差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，可以按照前项规定处理。</p> |                 |   |   |     |     |
| 其他 | 生益电子 | <p>（1）公司严格按照稳定股价预案的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。</p> <p>（2）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，公司同意采取下列约束措施：①公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。②公司将立即停止发放公司董事、高级管理人员的薪酬（如有）或津贴（如有）及股东分红（如有），直至公司按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。③公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。④以自有资金补偿公众投资者因依赖稳定股价预案承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额由公司 与投资者协商确定，或根据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定。⑤如因相关法律、法规对于社会公众股股东最低持股比例的规定导致公司在一定时期内无法履行回购义务的，公司可免于前述惩罚，但亦应积极采取其他措施稳定股价。</p>  | 2020 年 5 月 25 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 控股股东 | <p>（1）本公司严格按照稳定股价预案的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。</p> <p>（2）本公司将在审议股份回购议案的股东大会中就相关股份回购议案投赞成票。（3）在启动股价</p>  | 2020 年 5 月 25 日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|    |                |  |            |   |   |            |
|----|----------------|--|------------|---|---|------------|
|    | 生益科技           | 稳定措施的前提条件满足时，如本公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本公司同意采取下列约束措施：①本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。②本公司将在前述事项发生之日起，停止在公司领取股东分红（如有），直至其按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时止。③本公司将以自有资金（包括但不限于本公司自公司所获分红）补偿公司、投资者因依赖股价稳定预案承诺而遭受的直接损失。④自完全消除未履行上述承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不以任何方式减持持有的公司股份。  |            |   |   |            |
| 其他 | 董事不含独立董事高级管理人员 | （1）本人严格按照稳定股价预案的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。（2）如本人届时持有公司的股票，本人将在审议股份回购议案的股东大会中就相关股份回购议案投赞成票。（3）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人同意采取下列约束措施：①本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。②本人将在前述事项发生之日起停止在公司领取薪酬（如有）或津贴（如有）及股东分红（如有），直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时止。③本人将以自有资金（包括但不限于本公司自公司所获分红）补偿公司、投资者因依赖股价稳定预案承诺而遭受的直接损失。④自完全消除未履行上述承诺事项所产生的不利影响之前，本人不以任何方式减持持有的公司股份。 | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用<br>不适用 |
| 其他 | 生益电子           | 本公司承诺提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若本公司提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起30天内，启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被监管机构认定之日前30个交易日公司股票交易均价的孰高者确定。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。若本公司提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定之日起30天内依法赔偿投资者损失。              | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用<br>不适用 |
| 其他 | 控股股东生益科技       | 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金   | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用<br>不适用 |

|    |                      |   |                       |   |   |                |
|----|----------------------|---|-----------------------|---|---|----------------|
|    |                      | 等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被监管机构认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定，且将购回已转让的原限售股份（如有）。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量作相应调整。  |                       |   |   |                |
| 其他 | 董事<br>监事<br>高级管理人员   | 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。若本人未履行赔偿投资者损失承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬及股东分红（如有），同时持有的公司股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止；本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。 | 2020<br>年 5 月<br>25 日 | 是 | 是 | 不适用<br><br>不适用 |
| 其他 | 生益<br>电子             | 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。   | 2020<br>年 5 月<br>25 日 | 是 | 是 | 不适用<br><br>不适用 |
| 其他 | 控股<br>股东<br>生益<br>科技 | 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。  | 2020<br>年 5 月<br>25 日 | 是 | 是 | 不适用<br><br>不适用 |
| 其他 | 生益<br>电子             | （1）完善利润分配政策，强化投资者回报：公司已按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求，制定了《公司章程》和《公司股东分红回报规划》，完善了发行上市后的利润分配政策，公司利润分配政策和未来利润分配规划重视对投资者的合理、稳定投资回报，公司将严格按照《公司章程》和《公司股东分红回报规划》的要求进行利润分配。本次发行完成后，公司将广泛听取独立董事、外部监事（如有）、公众投资者（尤其是中小投资者）的意见和建议，不断完善公司利润分配政策，强化对投资者的回报。（2）  | 2020<br>年 5 月<br>25 日 | 是 | 是 | 不适用<br><br>不适用 |

|    |              |  |            |   |   |     |     |
|----|--------------|--|------------|---|---|-----|-----|
|    |              | 扩大业务规模，加大研发投入：公司将在稳固现有市场和客户的基础上，未来进一步加强现有产品和业务的市场开拓和推广力度，不断扩大主营业务的经营规模，提高公司盈利规模；同时，公司将不断加大研发投入，加强人才队伍建设，提升产品竞争力和公司盈利能力。（3）加快募投项目实施进度，加强募集资金管理：本次发行募集资金到账后，公司将开设募集资金专项账户，并与开户银行、保荐机构签署募集资金三方监管协议，同时严格依据公司相关制度进行募集资金使用的审批与考核，以保障本次发行募集资金安全和有效使用。同时，公司将确保募投项目建设进度，加快推进募投项目的实施，争取募投项目早日投产并实现预期效益，保证募投项目的实施效果。（4）进一步完善中小投资者保护制度：公司已制定《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》等一系列制度，以充分保护中小投资者的知情权和决策参与权，该等制度安排可为中小投资者获取公司信息、选择管理者、参与重大决策等权利提供保障。公司承诺将依据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的该等方面的实施细则或要求，并参考同行业上市公司的通行惯例，进一步完善保护中小投资者的相关制度。 |            |   |   |     |     |
| 其他 | 控股股东<br>生益科技 | 本公司在作为公司控股股东期间，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。  | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 董事<br>高级管理人员 | （1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）约束职务消费行为；（3）不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；（4）公司董事会薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）若公司未来推出股权激励政策，承诺公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；如违反承诺给公司或者股东造成损失的，将依法承担补偿责任。   | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 生益<br>电子     | 未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），本公司将采取以下措施：（1）本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开作出解释并道歉。（2）如本公司违反或未能履行在公司的招股说明书中披露的公开承诺，则本公司将按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。（3）若因本公司违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；投资者损失根据公司与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。（4）自本公司完全消除未履行上述承诺事项所产生的不利影  | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|    |          |  |            |   |   |     |     |
|----|----------|--|------------|---|---|-----|-----|
|    |          | 响之前，本公司不得以任何形式向公司董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。除上述约束措施外，本公司愿意接受有关法律、法规及有关监管机构要求的其他约束措施。  |            |   |   |     |     |
| 其他 | 控股股东生益科技 | 如本公司违反股份流通限制及锁定、减持意向承诺的，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，并将在获得收益的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持；如果因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。如本公司应启动而未能启动稳定股价预案的，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开作出解释并道歉；停止在公司领取股东分红（如有），直至本公司按规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时止；将以自有资金（包括但不限于本公司自公司所获分红）补偿公司、投资者因依赖上述预案承诺而遭受的直接损失；自完全消除未履行上述承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何方式减持持有的公司股份。如本公司违反股票摊薄即期回报填补措施能够切实履行的承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；依法承担对公司和/或股东的补偿责任；无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本公司作出的处罚或采取的相关监管措施。因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律法规规定的发行条件构成重大、实质影响，及/或致使投资者在证券交易中遭受损失的，若本公司未履行回购首次公开发行的全部新股或赔偿投资者损失，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取股东分红，同时持有的公司股份将不得转让，若转让的，转让所得归公司所有，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。如本公司违反上述一项或多项承诺或违反本公司在公司首次公开发行股票时所作出的其他一项或多项公开承诺，造成公司、投资者损失的，本公司将依法赔偿公司、投资者损失。如本公司未能履行公开承诺事项，本公司应当向公司说明原因，并由公司将本公司未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露。 | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 股东国弘投资   | 本公司如违反股份流通限制及锁定、减持意向的承诺，减持所得的收入归发行人所有，并将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因未履行相关公开承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。  | 2020年5月25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|    |  |  |                    |   |   |     |     |
|----|--|--|--------------------|---|---|-----|-----|
| 其他 | 超益<br>腾益<br>益信<br>联益                   | 本合伙企业如违反股份流通限制及锁定的承诺，减持所得的收入归发行人所有，并将在获得收入的5日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因未履行相关公开承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本合伙企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。   | 2020<br>年5月<br>25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 董事<br>独立<br>董事<br>除外<br>高级<br>管理<br>人员 | 如本人违反股票锁定期承诺及在公司股票锁定期满后的两年内以低于发行价转让公司股票的，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，如果因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，并将在获得收益的5日内将前述收益支付给发行人指定账户；自未履行上述承诺之日起6个月内不得减持；如果因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，其将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。如本人应启动而未能启动稳定股价预案的，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开作出解释并道歉；停止在公司领取薪酬（如有）或津贴（如有）及股东分红（如有），直至本人按规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时止；将以自有资金（包括但不限于其本人自公司所获分红）补偿公司、投资者因依赖上述预案承诺而遭受的直接损失；自完全消除未履行上述承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持持有的公司股份。如本人违反股票摊薄即期回报填补措施能够切实履行的承诺，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；依法承担对公司和/或股东的补偿责任；无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，若本人未履行赔偿投资者损失承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起5个工作日内，停止在公司领取薪酬及股东分红（如有），同时持有的公司股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。如本人违反上述一项或多项承诺或违反本人在公司首次公开发行股票时所作出的其他一项或多项公开承诺，造成公司、投资者损失的，本人将依法赔偿公司、投资者损失。如本人未能履行公开承诺事项，本人应当向公司说明原因，并由公司将本人未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。 | 2020<br>年5月<br>25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 独立<br>董事                               | 因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，若本人未履行赔偿投资者损失承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起5个工作日内，停止在公司领取报酬，直至按上述承诺采取相应的赔偿措施并   | 2020<br>年5月<br>25日 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |



|    |            |  |                       |   |   |                |
|----|------------|--|-----------------------|---|---|----------------|
|    |            | 实施完毕时为止。如本人违反上述承诺或违反本人在公司首次公开发行股票时所作出的其他一项或多项公开承诺，造成公司、投资者损失的，本人将依法赔偿公司、投资者损失。如本人未能履行公开承诺事项，本人应当向公司说明原因，并由公司将本人未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。   |                       |   |   |                |
| 其他 | 监事         | 因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，若本人未履行赔偿投资者损失承诺，则本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在公司领取薪酬及股东分红（如有），同时持有的公司股份将不得转让，直至按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。如本人违反上述一项或多项承诺或违反本人在公司首次公开发行股票时所作出的其他一项或多项公开承诺，造成公司、投资者损失的，本人将依法赔偿公司、投资者损失。如本人未能履行公开承诺事项，本人应当向公司说明原因，并由公司将本人未能履行公开承诺事项的原因、具体情况和相关约束性措施予以及时披露。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。 | 2020<br>年 5 月<br>25 日 | 是 | 是 | 不适用<br><br>不适用 |
| 其他 | 核心技术<br>人员 | 本人如违反股份流通限制及锁定的承诺，减持所得的收入归发行人所有，并将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因未履行相关公开承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。   | 2020<br>年 5 月<br>25 日 | 是 | 是 | 不适用<br><br>不适用 |
| 其他 | 生益<br>电子   | 本公司承诺提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若本公司提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被监管机构认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。若本公司提交的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定之日起 30 天内依法赔偿投资者损失。  | 2020<br>年 5 月<br>25 日 | 是 | 是 | 不适用<br><br>不适用 |
| 其他 | 控股<br>股东   | 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者  | 2020<br>年 5 月<br>25 日 | 是 | 是 | 不适用<br><br>不适用 |

|  |      |   |  |  |  |  |  |
|--|------|---|--|--|--|--|--|
|  | 生益科技 | 直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定之日起 30 天内，启动依法回购首次公开发行的全部新股的程序，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被监管机构认定之日前 30 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定，且将购回已转让的原限售股份（如有）。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量作相应调整。 |  |  |  |  |  |
|--|------|---|--|--|--|--|--|

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、半年报审计情况

适用 不适用

## 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚

## 及整改情况

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方         | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格                            | 关联交易金额         | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|---------------|------|--------|--------|----------|-----------------------------------|----------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 广东生益科技股份有限公司  | 控股股东 | 购买商品   | 采购商品   | 市场价格     |                                   | 229,653,397.33 | 23.69          |          |      |                    |
| 广东生益科技股份有限公司  | 控股股东 | 销售商品   | 销售产品   | 市场价格     |                                   | 1,345,101.99   | 0.08           |          |      |                    |
| 广东生益科技股份有限公司  | 控股股东 | 提供劳务   | 工序加工   | 市场价格     |                                   | 34,188.05      | 11.04          |          |      |                    |
| 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 其他   | 购买商品   | 采购商品   | 市场价格     |                                   | 184,778.78     | 0.02           |          |      |                    |
| 永兴鹏琨环保有限公司    | 其他   | 接受劳务   | 处理固废   | 市场价格     |                                   | 390,640.00     | 14.44          |          |      |                    |
| 永兴鹏琨环保有限公司    | 其他   | 销售商品   | 销售废料   | 市场价格     |                                   | 834,075.31     | 1.29           |          |      |                    |
| 合计            |      |        |        | /        | /                                 | 232,442,181.46 |                | /        | /    | /                  |
| 大额销货退回的详细情况   |      |        |        |          | 不适用                               |                |                |          |      |                    |
| 关联交易的说明       |      |        |        |          | 关联交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，确定交易价格 |                |                |          |      |                    |

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用

2022年3月15日，公司召开第二届董事会第二十三次会议，会议审议通过《关于对外投资产业基金暨关联交易的议案》。生益科技的全资子公司东莞生益资本投资有限公司与宁波君度私募基金管理有限公司组建合资公司担任基金普通合伙人，即东莞生益君度产业投资企业（有限合伙）（暂定名，以正式工商注册后为准），发起设立总规模不超过人民币5.05亿元的“电子信息新材料基金”，基金名称是生益君度投资。东莞生益君度产业投资企业（有限合伙）拟认缴出资0.05亿元，生益科技拟认缴出资1.50亿元，生益电子拟以自有资金认缴出资0.45亿元，江苏联瑞新材料股份有限公司拟认缴出资0.50亿元，自然人李福南拟认缴出资0.30亿元。另有意向方共拟认缴出资不超过2.25亿元。

生益科技为公司控股股东，东莞生益资本投资有限公司为生益科技的全资子公司，江苏联瑞新材料股份有限公司为生益科技的联营企业，公司与前述关联方的共同投资行为构成关联交易。具体内容详见公司于2022年3月16日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《生益电子股份有限公司关于对外投资产业基金暨关联交易的公告》（公告编号：2022-012）。

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源 | 募集资金总额           | 扣除发行费用后募集资金净额    | 募集资金承诺投资总额       | 调整后募集资金承诺投资总额 (1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 本年度投入金额 (4)    | 本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1) |
|--------|------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------|
| 首发     | 2,066,240,880.00 | 1,974,938,921.10 | 1,974,938,921.10 | 1,974,938,921.10  | 862,431,545.35       | 43.67                          | 167,800,839.86 | 8.50                        |

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称                           | 是否涉及变更投向 | 募集资金来源 | 项目募集资金承诺投资总额     | 调整后募集资金投资总额 (1)  | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余金额及形成原因 |
|--------------------------------|----------|--------|------------------|------------------|----------------------|--------------------------------|-------------|-------|---------------|---------------|-----------------|--------------------------|-----------|
| 东城工厂(四期)5G 应用领域高速高密印制电路板扩建升级项目 | 否        | 首发     | 1,033,351,879.93 | 1,033,351,879.93 | 556,874,785.85       | 53.89                          | 2022 年 4 季度 | 否     | 是             | 不适用           | 无               | 否                        | 不适用       |
| 吉安工厂(二期)多层印制电路板建设项目            | 否        | 首发     | 637,865,373.76   | 637,865,373.76   | 1,275,463.80         | 0.20                           | 2023 年 4 季度 | 否     | 是             | 不适用           | 无               | 否                        | 不适用       |

|          |   |    |                |                |                |        |          |   |   |     |   |   |     |
|----------|---|----|----------------|----------------|----------------|--------|----------|---|---|-----|---|---|-----|
| 研发中心建设项目 | 否 | 首发 | 104,232,887.50 | 104,232,887.50 | 104,600,612.94 | 100.35 | 2023年4季度 | 否 | 是 | 不适用 | 无 | 否 | 不适用 |
| 补充营运资金项目 | 否 | 首发 | 199,488,779.91 | 199,488,779.91 | 199,680,682.76 | 100.10 | 不适用      | 是 | 是 | 不适用 | 无 | 否 | 不适用 |

## (三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，为了充分提高公司资金使用效率，降低财务费用，维护公司和股东的利益。2022年3月11日，公司召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用额度不超过人民币5亿元（含本数）的闲置募集资金临时补充流动资金。使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见。公司履行的审批程序符合相关法律法规规定，符合监管部门的相关监管要求。具体情况如下：

单位：万元

| 审批时间       | 补流金额   | 已归还金额 | 待归还金额  | 归还截止日期     |
|------------|--------|-------|--------|------------|
| 2022.03.11 | 50,000 | 0.00  | 50,000 | 2023.03.10 |

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

2022年3月11日，公司第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，并经独立董事及保荐机构发表同意意见，同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用最高不超过人民币12.49亿元的暂时闲置资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、发行主体有保本约定、单项产品期限最长不超过一年的各种存款、理财产品或中国证监会认可的其他投资品种等。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。

根据前述审议情况，公司将本次公开发行股票闲置募集资金的存款余额以协定存款方式存放，但未投资相关产品，截至2022年06月30日，本年度以协定存款方式存放的存款利息是11,428,254.41元，累计以协定存款方式存放的存款利息是37,945,540.04元。

## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

## 5、其他

√适用 □不适用

## 1、调整部分募集资金投资建设项目内部投资结构和投资总额

公司于2022年3月11日召开第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资建设项目内部投资结构和投资总额的议案》。

由于大宗原材料涨价、市场环境变化、优化调整设计等因素影响，公司拟对部分募投项目的内部投资结构及投资总额进行调整，以更合理、有效的利用募投资金，实现公司和全体股东利益的最大化。



## (一) 募集资金投资建设项目投资总额调整情况如下:

| 序号 | 项目名称                          | 原预算调整后<br>投资总额<br>(万元) | 本次拟调整后<br>投资总额<br>(万元) | 差异金额<br>(万元) | 差异比例   |
|----|-------------------------------|------------------------|------------------------|--------------|--------|
| 1  | 东城工厂(四期)5G应用领域高速高密印制电路板扩建升级项目 | 199,778.95             | 199,778.95             |              |        |
| 2  | 吉安工厂(二期)多层印制电路板建设项目           | 127,927.12             | 127,927.12             |              |        |
| 3  | 研发中心建设项目                      | 28,386.71              | 32,520.35              | 4,133.64     | 14.56% |
| 4  | 补充营运资金项目                      | 40,000.00              | 40,000.00              |              |        |
|    | 合计                            | 396,092.78             | 400,226.42             | 4,133.64     | 1.04%  |

研发中心建设项目投资总额由28,386.71万元调整为32,520.35万元,增加4,133.64万元,新增投资由公司自有资金投入。本次所有募投项目投资总额由396,092.78万元调整为400,226.42万元,增加4,133.64万元,增加比例1.04%。

## (二) 东城工厂(四期)5G应用领域高速高密印制电路板扩建升级项目内部投资结构调整情况如下:

| 序号 | 项目       | 原预算调整后<br>投资金额<br>(万元) | 本次拟调整后<br>投资金额<br>(万元) | 差异金额<br>(万元) | 差异比例    |
|----|----------|------------------------|------------------------|--------------|---------|
| 一  | 建设投资     | 189,075.93             | 189,075.93             |              |         |
| 1  | 建筑工程费    | 59,565.91              | 67,066.47              | 7,500.56     | 12.59%  |
| 2  | 设备购置及安装费 | 120,152.30             | 118,651.76             | -1,500.54    | -1.25%  |
| 3  | 基本预备费    | 9,357.72               | 3,357.70               | -6,000.02    | -64.12% |
| 二  | 铺底流动资金   | 10,703.02              | 10,703.02              |              |         |
| 三  | 项目总投资    | 199,778.95             | 199,778.95             |              |         |

由于2021年度大宗商品持续涨价(建筑主材如钢铁、商品混凝土等)、设计调整等因素叠加影响,建筑工程投资总额由59,565.91万元调整为67,066.47万元,增加7,500.56万元,增加比例12.59%。

由于市场环境变化,东城工厂(四期)5G应用领域高速高密印制电路板扩建升级项目追加了表面处理、铣外形及测试设备投入,同时本次设备购置时进一步优化设计、选型和招投标策略,设备购置及安装费投资由120,152.30万元调整为118,651.76万元,减少1,500.54万元。具体调整情况详见下表:

| 序号 | 设备       | 单位    | 调整前<br>数量 | 调整后<br>数量 | 原方案<br>投资金额<br>(万元) | 调整后方<br>案投资金额<br>(万元) |
|----|----------|-------|-----------|-----------|---------------------|-----------------------|
| 1  | 开料设备     | 台     | 6         | 6         | 198.88              | 146.90                |
| 2  | 内层图形转移设备 | 台/套/条 | 44        | 38        | 12,776.91           | 8,201.54              |
| 3  | 棕化设备     | 台/条   | 12        | 15        | 1,185.37            | 1,701.78              |
| 4  | 贴合设备     | 台     | 21        | 18        | 759.36              | 628.28                |
| 5  | 冲型设备     | 台     | 9         | 6         | 722.07              | 264.42                |
| 6  | 层压设备     | 台/套/条 | 42        | 46        | 9,407.25            | 10,194.86             |
| 7  | 层压后处理设备  | 台/条   | 23        | 21        | 4,068.00            | 3,548.20              |
| 8  | 钻孔设备     | 台     | 149       | 163       | 23,289.30           | 25,591.11             |

|    |            |       |     |     |            |            |
|----|------------|-------|-----|-----|------------|------------|
| 9  | 沉铜设备       | 台/条   | 21  | 23  | 7,695.30   | 6,474.90   |
| 10 | 电镀设备       | 台/套/条 | 25  | 18  | 18,136.50  | 13,277.50  |
| 11 | 树脂塞孔设备     | 台/条   | 37  | 29  | 4,347.11   | 3,185.47   |
| 12 | 外层图形转移设备   | 台/条   | 27  | 26  | 4,781.03   | 4,273.66   |
| 13 | 阻焊&字符设备    | 台/条   | 44  | 47  | 7,175.50   | 6,401.45   |
| 14 | 表面处理设备     | 台/条   | 6   | 16  | 524.32     | 2,055.04   |
| 15 | 铣外形设备      | 台     | 24  | 41  | 1,763.93   | 2,910.88   |
| 16 | 电测&终检&包装设备 | 台/条   | 18  | 55  | 1,659.97   | 4,959.57   |
| 17 | 自动化设备      | 台     | 229 | 341 | 6,379.98   | 6,887.46   |
| 18 | 智能化设备      | 套     | 10  | 11  | 4,281.57   | 4,910.14   |
| 19 | 污染处理设备     | 套     | 5   | 5   | 7,468.45   | 8,020.40   |
| 20 | IT 电子设备    | 套     | 12  | 12  | 3,331.50   | 4,628.20   |
| 21 | 其它         | 套     | 1   | 1   | 200.00     | 390.00     |
| 合计 |            |       | 765 | 938 | 120,152.30 | 118,651.76 |

东城工厂（四期）5G应用领域高速高密印制电路板扩建升级项目内部投资结构有所变化，该项目总投资金额不变。

（三）研发中心建设项目投资金额调整情况如下：

| 序号 | 项目     | 原预算调整后<br>投资金额<br>(万元) | 本次拟调整后<br>投资金额<br>(万元) | 差异金额<br>(万元) | 差异比例   |
|----|--------|------------------------|------------------------|--------------|--------|
| 一  | 工程建设   | 12,193.06              | 16,326.70              | 4,133.64     | 33.90% |
| 二  | 研发设备   | 12,396.10              | 12,396.10              | -            | -      |
| 三  | 项目实施费用 | 2,800.00               | 2,800.00               | -            | -      |
| 四  | 基本预备费  | 997.55                 | 997.55                 | -            | -      |
| 五  | 项目总投资  | 28,386.71              | 32,520.35              | 4,133.64     | 14.56% |

由于 2021 年度大宗商品持续涨价（建筑主材如钢铁、商品混凝土等）、研发楼地质结构影响（原场地回填土有岩石影响止水桩施工）以及新增消防、电梯等公共设施预算，建筑工程投资总额由 12,193.06 万元调整为 16,326.70 万元，增加 4,133.64 万元，增加比例 33.90%。

本次募投项目调整系公司东城工厂（四期）5G 应用领域高速高密印制电路板扩建升级项目与研发中心建设项目优化调整，本次调整不影响募投项目的正常实施，也未取消原募投项目和实施新项目；未改变募投项目实施主体和实施方式，也不存在对募投项目产能及目标的影响。因此，本次调整不构成公司募集资金用途的变更。

### 十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |              |              | 本次变动后       |        |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|--------|
|              | 数量          | 比例（%）  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他           | 小计           | 数量          | 比例（%）  |
| 一、有限售条件股份    | 715,366,375 | 86.00  |             |    |       | -186,893,280 | -186,893,280 | 528,473,095 | 63.53  |
| 1、国家持股       |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 2、国有法人持股     | 101,193,890 | 12.17  |             |    |       | -96,202,970  | -96,202,970  | 4,990,920   | 0.60   |
| 3、其他内资持股     | 604,829,175 | 72.71  |             |    |       | -81,347,000  | -81,347,000  | 523,482,175 | 62.93  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 604,829,175 | 72.71  |             |    |       | -81,347,000  | -81,347,000  | 523,482,175 | 62.93  |
| 境内自然人持股      |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 4、外资持股       | 9,343,310   | 1.12   |             |    |       | -9,343,310   | -9,343,310   | 0           | 0.00   |
| 其中：境外法人持股    | 9,343,310   | 1.12   |             |    |       | -9,343,310   | -9,343,310   | 0           | 0.00   |
| 境外自然人持股      |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 二、无限售条件流通股份  | 116,454,800 | 14.00  |             |    |       | 186,893,280  | 186,893,280  | 303,348,080 | 36.47  |
| 1、人民币普通股     | 116,454,800 | 14.00  |             |    |       | 186,893,280  | 186,893,280  | 303,348,080 | 36.47  |
| 2、境内上市的外资股   |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 3、境外上市的外资股   |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 4、其他         |             |        |             |    |       |              |              |             |        |
| 三、股份总数       | 831,821,175 | 100.00 |             |    |       | 0            | 0            | 831,821,175 | 100.00 |

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年2月25日，公司在上海证券交易所科创板上市。2022年2月24日，部分有限售条件股份解除限售，本次解除限售股数为186,893,280股。截止目前，公司有限售条件股份528,475,095股，无限售条件流通股份303,348,080股。

## 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称               | 期初限售股数      | 报告期解除限售股数   | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数    | 限售原因         | 解除限售日期    |
|--------------------|-------------|-------------|-----------|-------------|--------------|-----------|
| 广东生益科技股份有限公司       | 523,482,175 | 0           | 0         | 523,482,175 | 首次公开发行原始股份限售 | 2024-2-24 |
| 东莞市国弘投资有限公司        | 64,628,000  | 64,628,000  | 0         | 0           | 首次公开发行原始股份限售 | 2022-2-24 |
| 新余腾益投资管理中心（有限合伙）   | 20,502,000  | 20,502,000  | 0         | 0           | 首次公开发行原始股份限售 | 2022-2-24 |
| 新余超益投资管理中心（有限合伙）   | 19,644,000  | 19,644,000  | 0         | 0           | 首次公开发行原始股份限售 | 2022-2-24 |
| 新余联益投资管理中心（有限合伙）   | 19,209,000  | 19,209,000  | 0         | 0           | 首次公开发行原始股份限售 | 2022-2-24 |
| 新余益信投资管理中心（有限合伙）   | 17,992,000  | 17,992,000  | 0         | 0           | 首次公开发行原始股份限售 | 2022-2-24 |
| 广东省广新控股集团有限公司      | 13,170,860  | 13,170,860  | 0         | 0           | 首次公开发行战略配售限售 | 2022-2-24 |
| 伟华电子有限公司           | 9,343,310   | 9,343,310   | 0         | 0           | 首次公开发行战略配售限售 | 2022-2-24 |
| 东莞科技创新金融集团有限公司     | 8,404,110   | 8,404,110   | 0         | 0           | 首次公开发行战略配售限售 | 2022-2-24 |
| 中国国有企业结构调整基金股份有限公司 | 4,000,000   | 4,000,000   | 0         | 0           | 首次公开发行战略配售限售 | 2022-2-24 |
| 中国保险投资基金（有限合伙）     | 4,000,000   | 4,000,000   | 0         | 0           | 首次公开发行战略配售限售 | 2022-2-24 |
| 山东铁路发展基金有限公司       | 2,000,000   | 2,000,000   | 0         | 0           | 首次公开发行战略配售限售 | 2022-2-24 |
| 深圳市特发投资有限公司        | 4,000,000   | 4,000,000   | 0         | 0           | 首次公开发行战略配售限售 | 2022-2-24 |
| 东莞市东证宏德投资有限公司      | 4,990,920   | 0           | 0         | 4,990,920   | 首次公开发行战略配售限售 | 2023-2-24 |
| 合计                 | 715,366,375 | 186,893,280 | 0         | 528,473,095 | /            | /         |

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)        | 18,078 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)  | 0      |
| 截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户) | 0      |

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

单位:股

| 前十名股东持股情况            |          |             |           |                     |                              |                        |        |             |
|----------------------|----------|-------------|-----------|---------------------|------------------------------|------------------------|--------|-------------|
| 股东名称<br>(全称)         | 报告期内增减   | 期末持股<br>数量  | 比例<br>(%) | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 包含转融<br>通借出股<br>份的限售<br>股份数量 | 质押、<br>标记或<br>冻结情<br>况 |        | 股东<br>性质    |
|                      |          |             |           |                     |                              | 股<br>份<br>状<br>态       | 数<br>量 |             |
| 广东生益科技股份<br>有限公司     | 0        | 523,482,175 | 62.93     | 523,482,175         | 523,482,175                  | 无                      | 0      | 境内非国<br>有法人 |
| 东莞市国弘投资有<br>限公司      | 0        | 64,628,000  | 7.77      | 0                   | 64,628,000                   | 无                      | 0      | 国有法人        |
| 新余腾益投资管理<br>中心(有限合伙) | 0        | 20,502,000  | 2.46      | 0                   | 20,502,000                   | 无                      | 0      | 境内非国<br>有法人 |
| 新余超益投资管理<br>中心(有限合伙) | 0        | 19,644,000  | 2.36      | 0                   | 19,644,000                   | 无                      | 0      | 境内非国<br>有法人 |
| 新余联益投资管理<br>中心(有限合伙) | 0        | 19,209,000  | 2.31      | 0                   | 19,209,000                   | 无                      | 0      | 境内非国<br>有法人 |
| 新余益信投资管理<br>中心(有限合伙) | 0        | 17,992,000  | 2.16      | 0                   | 17,992,000                   | 无                      | 0      | 境内非国<br>有法人 |
| 广东省广新控股集<br>团有限公司    | 0        | 13,170,860  | 1.58      | 0                   | 13,170,860                   | 无                      | 0      | 国有法人        |
| 伟华电子有限公司<br>—自有资金(R) | 0        | 9,343,310   | 1.12      | 0                   | 9,343,310                    | 无                      | 0      | 境外法人        |
| 东莞科技创新金融<br>集团有限公司   | 0        | 8,404,110   | 1.01      | 0                   | 8,404,110                    | 无                      | 0      | 国有法人        |
| 东莞市东证宏德投<br>资有限公司    | -295,500 | 4,625,420   | 0.56      | 4,625,420           | 4,990,920                    | 无                      | 0      | 国有法人        |

| 前十名无限售条件股东持股情况           |   |         |            |
|--------------------------|---|---------|------------|
| 股东名称                     | 持有无限售条件流通股的数量   | 股份种类及数量 |            |
|                          |   | 种类      | 数量         |
| 东莞市国弘投资有限公司              | 64,628,000  | 人民币普通股  | 64,628,000 |
| 新余腾益投资管理中心（有限合伙）         | 20,502,000  | 人民币普通股  | 20,502,000 |
| 新余超益投资管理中心（有限合伙）         | 19,644,000  | 人民币普通股  | 19,644,000 |
| 新余联益投资管理中心（有限合伙）         | 19,209,000  | 人民币普通股  | 19,209,000 |
| 新余益信投资管理中心（有限合伙）         | 17,992,000  | 人民币普通股  | 17,992,000 |
| 广东省广新控股集团有限公司            | 13,170,860  | 人民币普通股  | 13,170,860 |
| 伟华电子有限公司—自有资金（R）         | 9,343,310   | 人民币普通股  | 9,343,310  |
| 东莞科技创新金融集团有限公司           | 8,404,110   | 人民币普通股  | 8,404,110  |
| 深圳市特发投资有限公司              | 4,000,000   | 人民币普通股  | 4,000,000  |
| 中国国有企业结构调整基金股份有限公司       | 3,800,000   | 人民币普通股  | 3,800,000  |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 不适用   |         |            |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用   |         |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | <p>1、东莞市国弘投资有限公司与东莞科技创新金融集团有限公司属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2、东莞市国弘投资有限公司、广东省广新控股集团有限公司、伟华电子有限公司直接持有广东生益科技股份有限公司的股份，持股比例均不足30%。东莞市国弘投资有限公司、广东省广新控股集团有限公司、伟华电子有限公司、广东生益科技股份有限公司均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形。</p> <p>3、东莞科技创新金融集团有限公司，间接持有广东生益科技股份有限公司的股份，持股比例不足30%。东莞科技创新金融集团有限公司与广东生益科技股份有限公司独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形。</p> <p>4、除此之外，公司前十名股东中，公司未接到上述股东有存在关联关系或一致行动协议的声明。</p> |         |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 不适用   |         |            |

战略投资者东莞市东证宏德投资有限公司获得公司配售股票 4,990,920 股，根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等相关规定，东莞市东证宏德投资有限公司通过转融通方式出借所持有有限售股，截止 2022 年 6 月 30 日，东莞市东证宏德投资有限公司出借股份 365,500 股，余额为 4,625,420 股。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称     | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件         |
|----|---------------|--------------|----------------|-------------|--------------|
|    |               |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |              |
| 1  | 广东生益科技股份有限公司  | 523,482,175  | 2024-2-25      | 523,482,175 | 首次公开发行原始股份限售 |
| 2  | 东莞市东证宏德投资有限公司 | 4,625,420    | 2023-2-25      | 4,990,920   | 首次公开发行战略配售限售 |

|                  |   |
|------------------|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 无 |
|------------------|---|

战略投资者东莞市东证宏德投资有限公司获得公司配售股票 4,990,920 股,根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等相关规定,东莞市东证宏德投资有限公司通过转融通方式出借所持有限售股,截止 2022 年 6 月 30 日,东莞市东证宏德投资有限公司出借股份 365,500 股,余额为 4,625,420 股。

#### 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

| 战略投资者或一般法人的名称             | 约定持股起始日期  | 约定持股终止日期  |
|---------------------------|-----------|-----------|
| 广东省广新控股集团有限公司             | 2021-2-25 | 2022-2-24 |
| 伟华电子有限公司                  | 2021-2-25 | 2022-2-24 |
| 东莞科技创新金融集团有限公司            | 2021-2-25 | 2022-2-24 |
| 东莞市东证宏德投资有限公司             | 2021-2-25 | 2023-2-24 |
| 中国国有企业结构调整基金股份有限公司        | 2021-2-25 | 2022-2-24 |
| 中国保险投资基金(有限合伙)            | 2021-2-25 | 2022-2-24 |
| 深圳市特发投资有限公司               | 2021-2-25 | 2022-2-24 |
| 山东铁路发展基金有限公司              | 2021-2-25 | 2022-2-24 |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 详见其他说明    |           |

其他说明:

东证宏德获配股票的限售期为 24 个月,限售期自首次公开发行的股票在上交所上市之日起开始计算。其他战略投资者获配股票的限售期为 12 个月,限售期自首次公开发行的股票在上交所上市之日起开始计算。

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

| 姓名  | 职务 | 期初持股数     | 期末持股数     | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----|-----------|-----------|-------------|--------|
| 邓春华 | 董事 | /         | /         | /           | /      |
| 刘述峰 | 董事 | /         | /         | /           | /      |
| 陈仁喜 | 董事 | /         | /         | /           | /      |
| 谢景云 | 董事 | /         | /         | /           | /      |
| 唐庆年 | 董事 | /         | /         | /           | /      |
| 张恭敬 | 董事 | 3,973,000 | 3,973,000 | 0           | /      |

|     |        |           |           |   |   |
|-----|--------|-----------|-----------|---|---|
| 唐艳玲 | 独立董事   | /         | /         | / | / |
| 汪林  | 独立董事   | /         | /         | / | / |
| 陈文洁 | 独立董事   | /         | /         | / | / |
| 林江  | 监事     | 939,000   | 939,000   | 0 | / |
| 唐芙云 | 监事     | /         | /         | / | / |
| 张亚利 | 监事     | 350,000   | 350,000   | 0 | / |
| 戴杰  | 高管     | 3,433,000 | 3,433,000 | 0 | / |
| 陈正清 | 高管     | 3,676,000 | 3,676,000 | 0 | / |
| 唐慧芬 | 高管     | 3,726,000 | 3,726,000 | 0 | / |
| 袁继旺 | 核心技术人员 | 1,055,000 | 1,055,000 | 0 | / |
| 吕红刚 | 核心技术人员 | 1,001,000 | 1,001,000 | 0 | / |
| 纪成光 | 核心技术人员 | 770,000   | 770,000   | 0 | / |
| 杜红兵 | 核心技术人员 | 825,000   | 825,000   | 0 | / |
| 唐海波 | 核心技术人员 | 1,015,000 | 1,015,000 | 0 | / |
| 肖璐  | 核心技术人员 | 70,000    | 70,000    | 0 | / |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：生益电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 1,194,354,822.23 | 1,163,314,673.29 |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      | 1,800,000.00     | 0.00             |
| 应收账款          | 七、5  | 1,053,328,156.84 | 1,026,314,639.93 |
| 应收款项融资        | 七、6  | 30,706,620.27    | 151,674,135.51   |
| 预付款项          | 七、7  | 8,601,378.95     | 3,673,201.00     |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、8  | 5,459,825.30     | 5,011,710.86     |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、9  | 683,798,574.28   | 677,292,066.19   |
| 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        | 七、13 | 15,791,092.68    | 19,392,848.15    |
| 流动资产合计        |      | 2,993,840,470.55 | 3,046,673,274.93 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        |      |                  |                  |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          | 七、21 | 2,525,454,322.63 | 2,592,670,722.11 |
| 在建工程          | 七、22 | 697,181,608.72   | 413,683,385.95   |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 63,612,494.46    | 67,511,191.63    |
| 无形资产          | 七、26 | 99,228,331.63    | 86,805,487.55    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       | 七、30 | 50,666,457.67    | 52,500,191.22    |
| 其他非流动资产       | 七、31 | 111,780,518.60   | 168,452,335.00   |
| 非流动资产合计       |      | 3,547,923,733.71 | 3,381,623,313.46 |
| 资产总计          |      | 6,541,764,204.26 | 6,428,296,588.39 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 七、32 | 775,410,450.93   | 731,525,153.69   |
| 向中央银行借款       |      |                  |                  |
| 拆入资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          | 七、35 | 126,803,810.34   | 288,846,397.06   |
| 应付账款          | 七、36 | 801,899,322.41   | 824,859,966.35   |
| 预收款项          | 七、37 |                  |                  |
| 合同负债          | 七、38 | 2,010,287.33     | 1,647,670.83     |
| 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        | 七、39 | 100,859,383.24   | 122,678,942.67   |
| 应交税费          | 七、40 | 7,391,048.78     | 10,796,898.84    |
| 其他应付款         | 七、41 | 135,406,137.63   | 83,232,661.44    |
| 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   | 七、43 | 15,332,969.47    | 12,409,711.91    |
| 其他流动负债        | 七、44 | 174,509.50       | 154,993.74       |
| 流动负债合计        |      | 1,965,287,919.63 | 2,076,152,396.53 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 长期借款          | 七、45 | 537,372,490.89   | 346,832,490.89   |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          | 七、47 | 58,495,535.67    | 62,528,844.53    |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          |      |                  |                  |
| 递延收益          | 七、51 | 36,670,412.94    | 26,574,178.83    |
| 递延所得税负债       | 七、52 | 11,712,528.74    | 12,315,446.47    |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计              |      | 644,250,968.24   | 448,250,960.72   |
| 负债合计                 |      | 2,609,538,887.87 | 2,524,403,357.25 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 831,821,175.00   | 831,821,175.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 2,253,374,938.51 | 2,253,374,938.51 |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               | 七、57 | -67,331.79       | -504,463.96      |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、59 | 161,401,678.28   | 161,401,678.28   |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 685,694,856.39   | 657,799,903.31   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 3,932,225,316.39 | 3,903,893,231.14 |
| 少数股东权益               |      |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 3,932,225,316.39 | 3,903,893,231.14 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 6,541,764,204.26 | 6,428,296,588.39 |

公司负责人：邓春华

主管会计工作负责人：唐慧芬

会计机构负责人：黄乾初

### 母公司资产负债表

2022年6月30日

编制单位：生益电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注  | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |     |                  |                  |
| 货币资金          |     | 1,191,715,201.29 | 1,160,993,973.50 |
| 交易性金融资产       |     |                  |                  |
| 衍生金融资产        |     |                  |                  |
| 应收票据          |     | 1,800,000.00     | 0.00             |
| 应收账款          | 十七1 | 1,057,906,725.07 | 1,046,626,396.99 |
| 应收款项融资        |     | 30,706,620.27    | 151,674,135.51   |
| 预付款项          |     | 4,851,092.45     | 3,167,264.62     |
| 其他应收款         | 十七2 | 257,208,541.87   | 267,779,999.87   |
| 其中：应收利息       |     |                  |                  |
| 应收股利          |     |                  |                  |
| 存货            |     | 562,448,686.13   | 566,358,400.40   |
| 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        |     | 12,562,464.71    | 13,838,388.38    |
| 流动资产合计        |     | 3,119,199,331.79 | 3,210,438,559.27 |
| <b>非流动资产：</b> |     |                  |                  |
| 债权投资          |     |                  |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十七 3 | 802,000,000.00   | 800,000,000.00   |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 1,649,361,043.40 | 1,722,900,197.18 |
| 在建工程          |      | 661,678,840.23   | 396,832,862.33   |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 43,260,155.13    | 45,859,766.80    |
| 无形资产          |      | 82,037,188.32    | 68,765,245.17    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       |      | 23,147,815.95    | 21,618,595.18    |
| 其他非流动资产       |      | 111,713,719.60   | 168,416,340.00   |
| 非流动资产合计       |      | 3,373,198,762.63 | 3,224,393,006.66 |
| 资产总计          |      | 6,492,398,094.42 | 6,434,831,565.93 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 717,857,270.38   | 721,525,153.69   |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      | 126,803,810.34   | 288,846,397.06   |
| 应付账款          |      | 810,054,740.84   | 817,999,788.42   |
| 预收款项          |      |                  |                  |
| 合同负债          |      | 2,010,287.33     | 1,647,670.83     |
| 应付职工薪酬        |      | 91,395,542.70    | 112,209,110.09   |
| 应交税费          |      | 5,100,578.36     | 6,383,815.33     |
| 其他应付款         |      | 127,139,430.88   | 74,886,644.89    |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 13,233,121.57    | 10,444,565.13    |
| 其他流动负债        |      | 174,509.50       | 154,993.74       |
| 流动负债合计        |      | 1,893,769,291.90 | 2,034,098,139.18 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      | 537,372,490.89   | 346,832,490.89   |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          |      | 37,941,611.01    | 40,913,945.57    |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          |      |                  |                  |
| 递延收益          |      | 31,418,837.61    | 23,385,712.16    |
| 递延所得税负债       |      | 11,712,528.74    | 12,315,446.47    |
| 其他非流动负债       |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计              |  | 618,445,468.25   | 423,447,595.09   |
| 负债合计                 |  | 2,512,214,760.15 | 2,457,545,734.27 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 831,821,175.00   | 831,821,175.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 2,253,374,938.51 | 2,253,374,938.51 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | -67,331.79       | -504,463.96      |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 161,401,678.28   | 161,401,678.28   |
| 未分配利润                |  | 733,652,874.27   | 731,192,503.83   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,980,183,334.27 | 3,977,285,831.66 |
| 总计                   |  | 6,492,398,094.42 | 6,434,831,565.93 |

公司负责人：邓春华

主管会计工作负责人：唐慧芬

会计机构负责人：黄乾初

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 附注   | 2022 年半年度        | 2021 年半年度        |
|-----------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入         |      | 1,799,064,686.54 | 1,688,750,675.15 |
| 其中：营业收入         | 七、61 | 1,799,064,686.54 | 1,688,750,675.15 |
| 利息收入            |      |                  |                  |
| 已赚保费            |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入        |      |                  |                  |
| 二、营业总成本         |      | 1,598,866,563.35 | 1,546,728,828.43 |
| 其中：营业成本         | 七、61 | 1,368,190,594.51 | 1,331,416,720.52 |
| 利息支出            |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出        |      |                  |                  |
| 退保金             |      |                  |                  |
| 赔付支出净额          |      |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额     |      |                  |                  |
| 保单红利支出          |      |                  |                  |
| 分保费用            |      |                  |                  |
| 税金及附加           | 七、62 | 10,672,782.36    | 12,270,932.59    |
| 销售费用            | 七、63 | 41,862,848.86    | 28,278,362.22    |
| 管理费用            | 七、64 | 78,708,066.74    | 70,350,863.99    |
| 研发费用            | 七、65 | 100,763,047.72   | 88,740,983.31    |
| 财务费用            | 七、66 | -1,330,776.84    | 15,670,965.80    |
| 其中：利息费用         |      | 20,273,244.38    | 24,661,683.72    |
| 利息收入            |      | 14,931,986.07    | 13,210,218.15    |
| 加：其他收益          | 七、67 | 4,855,787.82     | 5,319,348.16     |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 0.00             | -221,666.34      |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 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）           |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、71 | 310,097.12     | -469,912.94    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、72 | -31,553,318.07 | -33,350,964.33 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、73 | -622,753.18    | -1,437,332.85  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 173,187,936.88 | 111,861,318.42 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 105,745.46     | 27,487,049.15  |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 22,929.48      | 1,981,653.64   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 173,270,752.86 | 137,366,713.93 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 12,284,411.78  | 8,432,119.29   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 160,986,341.08 | 128,934,594.64 |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 160,986,341.08 | 128,934,594.64 |
| 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（净亏损以“-”号填列）   |      | 160,986,341.08 | 128,934,594.64 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      | 437,132.17     | -467,536.58    |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      | 437,132.17     | -467,536.58    |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      |                |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |      |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |      |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益             |      | 437,132.17     | -467,536.58    |
| （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               |      | 437,132.17     | -467,536.58    |
| （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                         |      |                |                |
| （二）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                      |      | 161,423,473.25 | 128,467,058.06 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额           |      | 161,423,473.25 | 128,467,058.06 |
| （二）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(元/股) |  | 0.19 | 0.17 |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  | 0.19 | 0.17 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：邓春华

主管会计工作负责人：唐慧芬

会计机构负责人：黄乾初

### 母公司利润表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2022年半年度         | 2021年半年度         |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 十七、4 | 1,786,397,305.41 | 1,681,717,427.48 |
| 减：营业成本                        | 十七、4 | 1,418,704,694.02 | 1,322,121,614.26 |
| 税金及附加                         |      | 8,754,700.63     | 11,179,725.56    |
| 销售费用                          |      | 41,364,351.06    | 27,815,298.22    |
| 管理费用                          |      | 63,348,056.71    | 59,046,965.72    |
| 研发费用                          |      | 85,391,922.39    | 79,865,194.98    |
| 财务费用                          |      | -1,074,547.00    | 15,865,677.59    |
| 其中：利息费用                       |      | 20,831,899.29    | 24,199,870.00    |
| 利息收入                          |      | 14,928,226.71    | 13,199,164.50    |
| 加：其他收益                        |      | 4,157,033.83     | 5,125,626.00     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七、5 | 0.00             | -221,666.34      |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      | 306,495.59       | -235,913.67      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      | -29,304,200.74   | -24,567,204.73   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | -622,753.18      | -1,437,332.85    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 144,444,703.10   | 144,486,459.56   |
| 加：营业外收入                       |      | 51,442.28        | 27,434,650.05    |
| 减：营业外支出                       |      | 22,929.48        | 1,981,653.64     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 144,473,215.90   | 169,939,455.97   |
| 减：所得税费用                       |      | 8,921,457.46     | 18,080,144.58    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 135,551,758.44   | 151,859,311.39   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 135,551,758.44   | 151,859,311.39   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |      | 437,132.17       | -467,536.58      |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |      |                  |                  |

|                       |  |                |                |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |  |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     |  |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |  |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益    |  | 437,132.17     | -467,536.58    |
| 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       |  | 437,132.17     | -467,536.58    |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备       |  |                |                |
| 5. 现金流量套期储备           |  |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额         |  |                |                |
| 7. 其他                 |  |                |                |
| 六、综合收益总额              |  | 135,988,890.61 | 151,391,774.81 |
| 七、每股收益：               |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)       |  | 0.16           | 0.20           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)       |  | 0.16           | 0.20           |

公司负责人：邓春华

主管会计工作负责人：唐慧芬

会计机构负责人：黄乾初

## 合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2022年半年度         | 2021年半年度         |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 1,847,164,758.84 | 1,653,354,827.88 |
| 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               |    | 45,195,533.30    | 28,253,944.00    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 31,436,958.96    | 14,674,715.36    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 1,923,797,251.10 | 1,696,283,487.24 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 1,097,233,734.80 | 1,116,146,136.11 |
| 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             |    |                  |                  |



|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 361,440,945.53   | 379,013,264.22   |
| 支付的各项税费                   |  | 29,973,936.93    | 49,044,273.90    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 55,596,133.20    | 50,000,858.61    |
| 经营活动现金流出小计                |  | 1,544,244,750.46 | 1,594,204,532.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 379,552,500.64   | 102,078,954.40   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 175,300.00       | 26,920,948.01    |
| 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                |  | 175,300.00       | 26,920,948.01    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 301,962,021.29   | 478,710,470.76   |
| 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                |  | 301,962,021.29   | 478,710,470.76   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -301,786,721.29  | -451,789,522.75  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  | 1,993,048,998.58 |
| 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                 |  | 780,652,574.65   | 400,210,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 7,368,548.29     |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 780,652,574.65   | 2,400,627,546.87 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 563,395,198.39   | 568,175,984.67   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 151,290,331.77   | 297,740,972.08   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 7,506,152.83     | 16,615,914.39    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 722,191,682.99   | 882,532,871.14   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 58,460,891.66    | 1,518,094,675.73 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 3,570,495.63     | -2,126,123.75    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 139,797,166.64   | 1,166,257,983.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 988,188,363.24   | 130,881,084.14   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,127,985,529.88 | 1,297,139,067.77 |

公司负责人：邓春华

主管会计工作负责人：唐慧芬

会计机构负责人：黄乾初

## 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 2022年半年度         | 2021年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,830,310,768.49 | 1,626,778,185.52 |
| 收到的税费返还                   |    | 45,195,533.30    | 28,253,944.00    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 27,495,577.77    | 14,417,540.45    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,903,001,879.56 | 1,669,449,669.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,201,731,538.37 | 1,134,718,064.97 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 300,425,082.98   | 328,016,802.46   |
| 支付的各项税费                   |    | 21,591,056.06    | 48,068,484.74    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 51,043,421.36    | 38,704,466.12    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,574,791,098.77 | 1,549,507,818.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 328,210,780.79   | 119,941,851.68   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 13,835,869.23    | 26,920,948.01    |
| 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                |    | 13,835,869.23    | 26,920,948.01    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 232,166,671.92   | 294,679,990.46   |
| 投资支付的现金                   |    | 2,000,000.00     | 80,000,000.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 234,166,671.92   | 374,679,990.46   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -220,330,802.69  | -347,759,042.45  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  | 1,993,048,998.58 |
| 取得借款收到的现金                 |    | 733,152,574.65   | 400,210,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 31,860,596.36    | 7,368,548.29     |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 765,013,171.01   | 2,400,627,546.87 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 563,395,198.39   | 568,175,984.67   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 151,270,012.33   | 297,740,972.08   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 22,320,325.30    | 133,587,589.91   |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 736,985,536.02   | 999,504,546.66   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 28,027,634.99    | 1,401,123,000.21 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | 3,570,632.40     | -2,126,123.75    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 139,478,245.49   | 1,171,179,685.69 |
| 加:期初现金及现金等价物余额            |    | 985,867,663.45   | 125,571,644.64   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 1,125,345,908.94 | 1,296,751,330.33 |

公司负责人: 邓春华

主管会计工作负责人: 唐慧芬

会计机构负责人: 黄乾初

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                             | 2022 年半年度      |             |        |  |                  |               |             |          |                |                |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计          |    |                  |
|--------------------------------|----------------|-------------|--------|--|------------------|---------------|-------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----|------------------|
|                                | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                  |               |             |          |                |                |                |                |                  |    |                  |
|                                | 实收资本 (或股<br>本) | 其他权益<br>工具  |        |  | 资本公积             | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合收<br>益  | 专项<br>储备 | 盈余公积           | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          |                |                  | 其他 | 小计               |
| 优<br>先<br>股                    |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                  |               |             |          |                |                |                |                |                  |    |                  |
| 一、上<br>年期末<br>余额               | 831,821,175.00 |             |        |  | 2,253,374,938.51 |               | -504,463.96 |          | 161,401,678.28 |                | 657,799,903.31 |                | 3,903,893,231.14 |    | 3,903,893,231.14 |
| 加：会<br>计政策<br>变更               |                |             |        |  |                  |               |             |          |                |                |                |                |                  |    |                  |
| 前<br>期差错<br>更正                 |                |             |        |  |                  |               |             |          |                |                |                |                |                  |    |                  |
| 同<br>一控制<br>下企业<br>合并          |                |             |        |  |                  |               |             |          |                |                |                |                |                  |    |                  |
| 其<br>他                         |                |             |        |  |                  |               |             |          |                |                |                |                |                  |    |                  |
| 二、本<br>年期初<br>余额               | 831,821,175.00 |             |        |  | 2,253,374,938.51 |               | -504,463.96 |          | 161,401,678.28 |                | 657,799,903.31 |                | 3,903,893,231.14 |    | 3,903,893,231.14 |
| 三、本<br>期增减<br>变动金<br>额（减<br>少以 |                |             |        |  |                  |               | 437,132.17  |          |                |                | 27,894,953.08  |                | 28,332,085.25    |    | 28,332,085.25    |





|          |                |  |  |  |                  |            |                |                |  |                  |  |  |                  |  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|------------|----------------|----------------|--|------------------|--|--|------------------|--|
| 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 | 831,821,175.00 |  |  |  | 2,253,374,938.51 | -67,331.79 | 161,401,678.28 | 685,694,856.39 |  | 3,932,225,316.39 |  |  | 3,932,225,316.39 |  |

| 项目       | 2021 年半年度      |        |    |  |                |       |             |                |      |                |       |                  |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|-------------|----------------|------|----------------|-------|------------------|----|------------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |             |                |      |                |       | 小计               |    |                  |         |
|          | 实收资本(或股本)      | 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 | 665,457,175.00 |        |    |  | 444,800,017.41 |       | -386,404.30 | 132,953,872.50 |      | 698,944,547.55 |       | 1,941,769,208.16 |    | 1,941,769,208.16 |         |
| 加：会计政策变更 |                |        |    |  |                |       |             | -190,944.17    |      | -2,278,025.86  |       | -2,468,970.03    |    | -2,468,970.03    |         |

|                       |                |  |  |                  |  |             |  |                |  |                 |  |                  |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|-------------|--|----------------|--|-----------------|--|------------------|--|------------------|
| 前期差错更正                |                |  |  |                  |  |             |  |                |  |                 |  |                  |  |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |                  |  |             |  |                |  |                 |  |                  |  |                  |
| 其他                    |                |  |  |                  |  |             |  |                |  |                 |  |                  |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 665,457,175.00 |  |  | 444,800,017.41   |  | -386,404.30 |  | 132,762,928.33 |  | 696,666,521.69  |  | 1,939,300,238.13 |  | 1,939,300,238.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 166,364,000.00 |  |  | 1,808,574,921.10 |  | -467,536.58 |  |                |  | -145,566,393.11 |  | 1,828,904,991.41 |  | 1,828,904,991.41 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                  |  | -467,536.58 |  |                |  | 128,934,594.64  |  | 128,467,058.06   |  | 128,467,058.06   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 166,364,000.00 |  |  | 1,808,574,921.10 |  |             |  |                |  |                 |  | 1,974,938,921.10 |  | 1,974,938,921.10 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 166,364,000.00 |  |  | 1,808,574,921.10 |  |             |  |                |  |                 |  | 1,974,938,921.10 |  | 1,974,938,921.10 |
| 2. 其他权益工具持            |                |  |  |                  |  |             |  |                |  |                 |  |                  |  |                  |





|  |                |  |  |                  |             |                |                |                  |  |  |  |                  |  |
|--|----------------|--|--|------------------|-------------|----------------|----------------|------------------|--|--|--|------------------|--|
| 2. 盈<br>余公<br>积<br>转<br>增<br>资<br>本<br>(<br>或<br>股<br>本)                   |                |  |  |                  |             |                |                |                  |  |  |  |                  |  |
| 3. 盈<br>余公<br>积<br>弥<br>补<br>亏<br>损  |                |  |  |                  |             |                |                |                  |  |  |  |                  |  |
| 4. 设<br>定<br>受<br>益<br>计<br>划<br>变<br>动<br>额<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益 |                |  |  |                  |             |                |                |                  |  |  |  |                  |  |
| 5. 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益                |                |  |  |                  |             |                |                |                  |  |  |  |                  |  |
| 6. 其<br>他  |                |  |  |                  |             |                |                |                  |  |  |  |                  |  |
| (五)<br>专<br>项<br>储<br>备  |                |  |  |                  |             |                |                |                  |  |  |  |                  |  |
| 1. 本<br>期<br>提<br>取  |                |  |  |                  |             |                |                |                  |  |  |  |                  |  |
| 2. 本<br>期<br>使<br>用  |                |  |  |                  |             |                |                |                  |  |  |  |                  |  |
| (六)<br>其<br>他  |                |  |  |                  |             |                |                |                  |  |  |  |                  |  |
| 四、本<br>期<br>期<br>末<br>余<br>额   | 831,821,175.00 |  |  | 2,253,374,938.51 | -853,940.88 | 132,762,928.33 | 551,100,128.58 | 3,768,205,229.54 |  |  |  | 3,768,205,229.54 |  |

公司负责人：邓春华

主管会计工作负责人：唐慧芬

会计机构负责人：黄乾初

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2022 年半年度      |        |     |    |                  |        |             |      |                |                 |                  |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|--------|-------------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减: 库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                        |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |        |             |      |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额               | 831,821,175.00 |        |     |    | 2,253,374,938.51 |        | -504,463.96 |      | 161,401,678.28 | 731,192,503.83  | 3,977,285,831.66 |
| 加: 会计政策变更              |                |        |     |    |                  |        |             |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                  |        |             |      |                |                 |                  |
| 其他                     |                |        |     |    |                  |        |             |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额               | 831,821,175.00 |        |     |    | 2,253,374,938.51 |        | -504,463.96 |      | 161,401,678.28 | 731,192,503.83  | 3,977,285,831.66 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) |                |        |     |    |                  |        | 437,132.17  |      |                | 2,460,370.44    | 2,897,502.61     |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                  |        | 437,132.17  |      |                | 135,551,758.44  | 135,988,890.61   |
| (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               |                |        |     |    |                  |        |             |      |                | -133,091,388.00 | -133,091,388.00  |
| 1. 提取盈余公积              |                |        |     |    |                  |        |             |      |                |                 |                  |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配      |                |        |     |    |                  |        |             |      |                | -133,091,388.00 | -133,091,388.00  |
| 3. 其他                  |                |        |     |    |                  |        |             |      |                |                 |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |            |  |                |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|------------|--|----------------|----------------|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |  |            |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |            |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |            |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |            |  |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |            |  |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |            |  |                |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |            |  |                |                |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |            |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |            |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |            |  |                |                |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |            |  |                |                |                  |
| 四、本期末余额            | 831,821,175.00 |  |  |  | 2,253,374,938.51 |  | -67,331.79 |  | 161,401,678.28 | 733,652,874.27 | 3,980,183,334.27 |

| 项目                    | 2021 年半年度      |        |     |    |                  |       |             |      |                |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|-------------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |             |      |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 665,457,175.00 |        |     |    | 444,800,017.41   |       | -386,404.30 |      | 132,953,872.50 | 749,663,239.57  | 1,992,487,900.18 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |             |      | -190,944.17    | -1,718,497.52   | -1,909,441.69    |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |             |      |                |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |             |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 665,457,175.00 |        |     |    | 444,800,017.41   |       | -386,404.30 |      | 132,762,928.33 | 747,944,742.05  | 1,990,578,458.49 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 166,364,000.00 |        |     |    | 1,808,574,921.10 |       | -467,536.58 |      |                | -122,641,676.36 | 1,851,829,708.16 |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                  |       | -467,536.58 |      |                | 151,859,311.39  | 151,391,774.81   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 166,364,000.00 |        |     |    | 1,808,574,921.10 |       |             |      |                |                 | 1,974,938,921.10 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 166,364,000.00 |        |     |    | 1,808,574,921.10 |       |             |      |                |                 | 1,974,938,921.10 |

|                    |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
|--------------------|----------------|--|--|------------------|--|-------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|
| 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           |                |  |  |                  |  |             |                |                | -274,500,987.75  | -274,500,987.75 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |                  |  |             |                |                | -274,500,987.75  | -274,500,987.75 |
| 3. 其他              |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| 6. 其他              |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| (五) 专项储备           |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| 1. 本期提取            |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| 2. 本期使用            |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| (六) 其他             |                |  |  |                  |  |             |                |                |                  |                 |
| 四、本期期末余额           | 831,821,175.00 |  |  | 2,253,374,938.51 |  | -853,940.88 | 132,762,928.33 | 625,303,065.69 | 3,842,408,166.65 |                 |

公司负责人：邓春华

主管会计工作负责人：唐慧芬

会计机构负责人：黄乾初

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

生益电子股份有限公司原为东莞生益电子有限公司，系于 1985 年 5 月 22 日以“粤经贸委资【1985】836 号”文件批准设立，由“东莞县电子工业公司”“广东省对外贸易总公司贸易发展部”“香港福民发展有限公司”合资成立的企业，注册资本 380 万美元。后经一系列变更，公司注册资本增至 8,942 万美元。2013 年 6 月 18 日，经东莞市工商行政管理局“粤莞核变通内字【2013】第 1300489701 号”核准变更通知书核准，公司外方股东退出，公司成为广东生益科技股份有限公司的全资子公司。

2016 年 5 月 20 日，经公司股东会决议，广东生益科技股份有限公司将其持有公司的部分股权分别转让给新余超益投资管理中心（有限合伙）、新余腾益投资管理中心（有限合伙）、新余益信投资管理中心（有限合伙）、新余联益投资管理中心（有限合伙）。股权转让后，广东生益科技股份有限公司持有公司 87.127% 股权，新余超益投资管理中心（有限合伙）持有公司 3.269% 股权，新余腾益投资管理中心（有限合伙）持有公司 3.412% 股权，新余益信投资管理中心（有限合伙）持有公司 2.995% 股权，新余联益投资管理中心（有限合伙）持有公司 3.197% 股权。

2016 年 5 月 27 日，经公司股东会决议，由东莞生益电子有限公司股东广东生益科技股份有限公司、新余超益投资管理中心（有限合伙）、新余腾益投资管理中心（有限合伙）、新余联益投资管理中心（有限合伙）、新余益信投资管理中心（有限合伙）作为发起人，对东莞生益电子有限公司进行整体改组，发起设立生益电子股份有限公司，以截至 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产人民币 1,110,255,604.41 元扣除现金分红后人民币 960,255,604.41 元作为折股依据，按照 1:0.6257 的比例相应折合为生益电子股份有限公司股份 600,829,175 股，每股面值 1 元，超过股本部分计入资本公积。公司于 2016 年 6 月 20 日在东莞市工商行政管理局办理变更登记。

2017 年 3 月 17 日，经公司股东大会决议，通过了《关于东莞市国弘投资有限公司对生益电子股份有限公司进行增资的议案》，东莞市国弘投资有限公司（以下简称：“国弘投资”）以 2.321 元/股的价格向公司增资人民币 150,001,588.00 元，增资完成后国弘投资持有公司 64,628,000 股，占股本 9.712%。公司于 2017 年 3 月 24 日在东莞市工商行政管理局办理变更登记。

根据公司股东大会审议通过并经中国证券监督管理委员会“证监许可（2021）7 号”文核准，公司于 2021 年 2 月 25 日向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）166,364,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格 12.42 元，增加注册资本人民币 166,364,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 831,821,175.00 元。公司于 2021 年 3 月 23 日在东莞市工商行政管理局办理变更登记。

企业统一社会信用代码：91441900618113146X

法定代表人：邓春华

注册资本：人民币 831,821,175.00 元

公司住所：东莞市东城区（同沙）科技工业园同振路 33 号

公司经营范围：

道路普通货运；研发、生产、加工、销售新型电子元器件（新型机电元件：多层印刷电路板）及相关材料、零部件；从事非配额许可证、非专营商品的收购及进出口业务；货物进出口、技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司本期纳入合并财务报表范围的有吉安生益电子有限公司，详见本附注“九、1、在子公司中的权益”

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

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。

#### (1) 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。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。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，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的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

#### (2) 处置子公司以及业务

##### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

##### B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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。

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下列一种或多种情况，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：

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

### (3) 购买子公司少数股权

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自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（或者即期汇率近似的汇率）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 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，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。



(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

## 2. 外币财务报表的折算

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

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

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且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。公司对于此类金融资产，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，计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且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。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除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外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。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。

#### (1) 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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### （2）其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 金融资产转移的确认

| 情形                           |              | 确认结果                      |
|------------------------------|--------------|---------------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        |              | 终止确认该金融资产(确认新资产/负债)       |
| 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 | 放弃了对该金融资产的控制 | 终止确认该金融资产(确认新资产/负债)       |
|                              | 未放弃对该金融资产的控制 | 按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债 |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        |              | 继续确认该金融资产, 并将收到的对价确认为金融负债 |

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

（2）转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### 5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

（1）公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

## 6. 金融资产减值

### (1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、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租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外,对合同资产、贷款承诺及财务担保合同,也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外,公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,公司按照相当于该金融资产未来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的,处于第二阶段,公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时,考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

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

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

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

公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资、合同资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外,对贷款承诺和财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。公司具体情况如下:

对于应收票据、应收账款、合同资产,无论是否存在重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征对其划分组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据:

#### ① 应收票据

| 项目     | 确定组合的依据       |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 以承兑人的信用风险划分   |

#### ② 应收账款

本公司以共同风险特征为依据,按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别:

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 账龄组合         | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 应收合并范围内关联方组合 | 应收合并范围内关联方的应收款项  |
| 账龄组合         | 以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

#### ③ 应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

#### ④其他应收款

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

| 项目       | 确定组合的依据    |
|----------|------------|
| 其他应收款组合1 | 应收利息       |
| 其他应收款组合2 | 应收股利       |
| 其他应收款组合3 | 合并范围内关联方款项 |
| 其他应收款组合4 | 保证金及押金     |
| 其他应收款组合5 | 员工备用金      |
| 其他应收款组合6 | 其他         |

### (2) 已发生减值的金融资产

公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
  - B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
  - C. 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；
  - D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
  - E. 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；
  - F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。
- 金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

### (4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产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，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### (5) 评估金融资产预期信用损失的方法

公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：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等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### (6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，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。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。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，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 8. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 9. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

#### 13. 应收款项融资

适用  不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具。

#### 15. 存货

适用  不适用

##### 1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、在产品、产成品、发出商品等。

##### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：公司存货按计划成本进行日常核算，领用或发出时按计划成本计价，月末对实际成本和计划成本之间的差异通过差异科目进行调整，将计划成本调整为实际成本。

##### 3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

#### 5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司在资产负债表日计算合同资产减值，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

### 1. 划分为持有待售的依据

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

#### 2. 初始投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

### 3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五 30 长期资产减值。

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 21. 长期股权投资

适用  不适用

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据



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

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

## 2. 初始投资成本确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

## 3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五 30 长期资产减值。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率   |
|--------|-------|---------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25      | 5%  | 3.80%  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 12      | 5%  | 7.92%  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 6       | 5%  | 15.83% |
| 其他设备   | 年限平均法 | 6       | 5%  | 15.83% |

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

固定资产的减值测试方法和减值准备的计提方法详见附注五 30 长期资产减值。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预定

可使用状态之日起转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按照固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值准备的确认标准、计提方法详见附注五 30 长期资产减值。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

(2) 借款费用已发生；

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

### 2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### 3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

### 1. 使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

## 2. 使用权资产的折旧方法及减值

- (1) 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- (2) 本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(3) 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

- (4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见附注五 30 项长期资产减值。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按上述规定处理。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。研究开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。  
 对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。  
 无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五 30 长期资产减值。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。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，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

#### (2) 设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指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给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

### 35. 预计负债

适用 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### 1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

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

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

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

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④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客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五 10 金融工具）。公司拥有、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

公司的销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。公司收入确认主要分为两种模式：VMI 模式和一般模式，这两种模式下销售收入的确认方法分别为：

VMI 模式：公司根据客户订单需求将产品发至客户仓库，待客户实际领用后，公司按客户实际领用产品数量及金额确认收入。

一般模式：①境内销售：公司在商品已经交付，所有权已经转移，并已收取货款或取得索取货款的依据时，确认销售收入的实现。②境外销售：为自营出口销售，一般采用 FCA、FOB 贸易方式。其中，FCA 方式公司产品在指定的地点交付给购买方指定的承运人，并办理了出口清关手续，作为出口收入的确认时点。FOB 方式公司产品在港口装船后，已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给了购货方，公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制。公司以完成报关装船（即报关单上记载的出口日期）作为出口收入的确认时点，确认销售收入的实现。

## 39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。



为取得合同发生的增量成本是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，公司将其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该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益，即摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

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

①公司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。

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

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

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### 1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### 2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

（1）公司能够满足政府补助所附条件；

（2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

##### 3. 政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

（2）政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

##### 4. 政府补助的会计处理方法

（1）与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的,公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的,分别下列情况处理:

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面金额,超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的,直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司在取得资产、负债时,确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异,按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

##### 1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:①该项交易不是企业合并;②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:①暂时性差异在可预见的未来很可能转回;②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,视同可抵扣暂时性差异处理,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

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

##### 2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外,公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:①商誉的初始确认;②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该项交易不是企业合并;交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认相应的递延所得税负债。但是,同时满足下列条件的除外:①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间;②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### (3) 所得税的抵销

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

**2021 年 1 月 1 日之后适用：**

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

**1. 租赁的识别**

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

(1) 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

(2) 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

**2. 租赁的分拆和合并**

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

**3. 作为承租人**

(1) 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见附注五 28 项使用权资产。

(2) 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见附注五 34 项租赁负债。

(3) 租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(4) 租赁变更

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

A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

(5) 短期租赁和低价值资产租赁

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

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

**4. 作为出租人**

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指

除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第 10 项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

### 5. 售后租回交易

本公司按照附注五 38 项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### (1) 作为承租人

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

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

#### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据   | 税率    |
|---------|--------|-------|
| 增值税     | 应税收入   | 13%   |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 5%、7% |
| 教育费附加   | 应交流转税额 | 3%    |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2%    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称     | 所得税税率 (%) |
|------------|-----------|
| 生益电子股份有限公司 | 15        |
| 吉安生益电子有限公司 | 25        |

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 1、所得税税收优惠

公司为高新技术企业，于 2019 年 11 月通过高新技术企业重新认定，取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201944000790，有效期为 3 年）。按照《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司 2022 年 1-6 月暂按 15% 的税率计缴企业所得税。

### 2、增值税及附加税税收优惠

根据国家税务总局财政部 2022 年第 2 号《关于延续实施制造业中小微企业延缓缴纳部分税费有关事项的公告》的相关规定，《国家税务总局 财政部关于制造业中小微企业延缓缴纳 2021 年第四季度部分税费有关事项的公告》（2021 年第 30 号）规定的制造业中小微企业延缓缴纳 2021 年第四季度部分税费政策，缓缴期限继续延长 6 个月。吉安生益电子有限公司符合申请延缓缴纳条件，因此已申请享受 2021 年度延缓缴纳增值税及附征的城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 285.64           | 658.55           |
| 银行存款          | 1,127,985,244.24 | 988,187,704.69   |
| 其他货币资金        | 65,438,170.17    | 174,297,555.37   |
| 银行存款应收利息      | 931,122.18       | 828,754.68       |
| 合计            | 1,194,354,822.23 | 1,163,314,673.29 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0.00             | 0.00             |

其他说明：

所有银行存款均以公司名义于银行等金融机构开户储存。

截至期末，其他货币资金余额系公司为开立银行承兑汇票存入的保证金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑票据 |              |      |
| 商业承兑票据 | 1,800,000.00 | 0.00 |
| 合计     | 1,800,000.00 | 0.00 |

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内小计    | 1,057,499,679.16 |
| 1 至 2 年    | 36,015.65        |
| 2 至 3 年    | 1,659,942.47     |
| 3 年以上      |                  |
| 合计         | 1,059,195,637.28 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |              |          |                  | 期初余额             |        |              |          |                  |
|-----------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 1,659,942.47     | 0.16   | 1,659,942.47 | 100      | 0.00             | 1,659,942.47     | 0.16   | 1,659,942.47 | 100      | 0.00             |
| 其中：       |                  |        |              |          |                  |                  |        |              |          |                  |
| 单位 1      | 1,425,169.77     | 0.14   | 1,425,169.77 | 100      | 0.00             | 1,425,169.77     | 0.14   | 1,425,169.77 | 100      | 0.00             |
| 单位 2      | 234,772.70       | 0.02   | 234,772.70   | 100      | 0.00             | 234,772.70       | 0.02   | 234,772.70   | 100      | 0.00             |
| 按组合计提坏账准备 | 1,057,535,694.81 | 99.84  | 4,207,537.97 | 0.40     | 1,053,328,156.84 | 1,030,832,275.02 | 99.84  | 4,517,635.09 | 0.44     | 1,026,314,639.93 |
| 其中：       |                  |        |              |          |                  |                  |        |              |          |                  |
| 账龄组合      | 1,057,535,694.81 | 99.84  | 4,207,537.97 | 0.40     | 1,053,328,156.84 | 1,030,832,275.02 | 99.84  | 4,517,635.09 | 0.44     | 1,026,314,639.93 |
| 合计        | 1,059,195,637.28 | /      | 5,867,480.44 | /        | 1,053,328,156.84 | 1,032,492,217.49 | /      | 6,177,577.56 | /        | 1,026,314,639.93 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称   | 期末余额         |              |          |              |
|------|--------------|--------------|----------|--------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由         |
| 单位 1 | 1,425,169.77 | 1,425,169.77 | 100.00   | 长期催收未回, 诉讼阶段 |
| 单位 2 | 234,772.70   | 234,772.70   | 100.00   | 长期催收未回, 诉讼阶段 |
| 合计   | 1,659,942.47 | 1,659,942.47 | 100.00   | /            |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额             |              |          |
|-------|------------------|--------------|----------|
|       | 应收账款             | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,057,499,679.16 | 4,171,522.32 | 0.39     |
| 1-2 年 | 36,015.65        | 36,015.65    | 100.00   |
| 2-3 年 |                  |              |          |
| 3 年以上 |                  |              |          |
| 合计    | 1,057,535,694.81 | 4,207,537.97 | 0.40     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别             | 期初余额         | 本期变动金额 |            |       |      | 期末余额         |
|----------------|--------------|--------|------------|-------|------|--------------|
|                |              | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,659,942.47 |        |            |       |      | 1,659,942.47 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,517,635.09 |        | 310,097.12 |       |      | 4,207,537.97 |
| 合计             | 6,177,577.56 |        | 310,097.12 |       |      | 5,867,480.44 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用



## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 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     |
|------|----------------|--------------------|--------------|
| 单位 1 | 263,739,856.53 | 24.90              | 421,983.77   |
| 单位 2 | 77,422,238.23  | 7.31               | 123,875.58   |
| 单位 3 | 72,881,998.16  | 6.88               | 342,835.98   |
| 单位 4 | 56,789,117.64  | 5.36               | 312,490.45   |
| 单位 5 | 31,776,903.56  | 3.00               | 50,843.05    |
| 合计   | 502,610,114.12 | 47.45              | 1,252,028.83 |

应收账款期末余额中欠款前五名单位金额总计 502,610,114.12 元,占应收账款余额比例为 47.45%。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------------|---------------|----------------|
| 应收银行承兑汇票        | 30,785,834.14 | 152,267,622.51 |
| 减：其他综合收益-公允价值变动 | -79,213.87    | -593,487.00    |
| 合计              | 30,706,620.27 | 151,674,135.51 |

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

应收款项融资期末余额较期初余额减少 120,967,515.24 元,降幅 79.75%,主要系公司本期收到票据金额减少且背书金额较上期增加所致。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至期末,公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况如下：

| 项目     | 期末余额           |         | 期初余额           |         |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|
|        | 终止确认金额         | 未终止确认金额 | 终止确认金额         | 未终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 140,046,800.50 |         | 135,336,009.09 |         |
| 合计     | 140,046,800.50 |         | 135,336,009.09 |         |

截至期末,公司无用于质押的应收款项融资。

截至期末,公司无因出票人未履约而将其转入应收账款的票据。

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 8,586,378.95 | 99.83  | 3,673,201.00 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 15,000.00    | 0.17   |              |        |
| 2 至 3 年 |              |        |              |        |
| 3 年以上   |              |        |              |        |
| 合计      | 8,601,378.95 | 100.00 | 3,673,201.00 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|--------------|---------------------|
| 单位 1 | 2,765,821.69 | 32.16               |
| 单位 2 | 2,446,367.80 | 28.44               |
| 单位 3 | 699,381.19   | 8.13                |
| 单位 4 | 697,411.22   | 8.11                |
| 单位 5 | 658,556.62   | 7.66                |
| 合计   | 7,267,538.52 | 84.49               |

其他说明

√适用 □不适用

预付款项期末余额较期初余额增加 4,928,177.95 万元，增幅 134.17%，主要系本期预付货款及保险费增加所致。

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 5,459,825.30 | 5,011,710.86 |
| 合计    | 5,459,825.30 | 5,011,710.86 |

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额       |
|------------|--------------|
| 1 年以内      |              |
| 其中：1 年以内分项 |              |
| 1 年以内小计    | 928,528.30   |
| 1 至 2 年    | 0.00         |
| 2 至 3 年    | 4,114,597.00 |
| 3 年以上      | 416,700.00   |
| 合计         | 5,459,825.30 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 5,425,215.30 | 4,986,231.03 |
| 员工备用金  | 34,610.00    | 23,200.00    |
| 其他     | 0.00         | 2,279.83     |
| 合计     | 5,459,825.30 | 5,011,710.86 |

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|--------|--------------|-------|---------------------|----------|
| 单位 1 | 保证金及押金 | 1,654,484.00 | 3 年以内 | 30.30               |          |
| 单位 2 | 保证金及押金 | 870,000.00   | 3 年以内 | 15.93               |          |
| 单位 3 | 保证金及押金 | 785,929.30   | 1 年以内 | 14.39               |          |
| 单位 4 | 保证金及押金 | 700,896.00   | 3 年以内 | 12.84               |          |
| 单位 5 | 保证金及押金 | 691,429.00   | 3 年以内 | 12.66               |          |
| 合计   | /      | 4,702,738.30 | /     | 86.12               |          |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 162,733,768.29 | 7,816,125.34      | 154,917,642.95 | 177,041,295.81 | 5,518,810.46      | 171,522,485.35 |
| 在产品  | 149,964,601.05 | 18,194,917.45     | 131,769,683.60 | 111,484,706.60 | 17,573,294.94     | 93,911,411.66  |
| 库存商品 | 267,340,582.68 | 30,603,552.43     | 236,737,030.25 | 272,753,360.07 | 35,214,103.50     | 237,539,256.57 |
| 发出商品 | 171,513,034.38 | 11,138,816.90     | 160,374,217.48 | 192,049,382.87 | 17,730,470.26     | 174,318,912.61 |
| 合计   | 751,551,986.40 | 67,753,412.12     | 683,798,574.28 | 753,328,745.35 | 76,036,679.16     | 677,292,066.19 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|      |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料  | 5,518,810.46  | 2,297,314.88  |    |               |    | 7,816,125.34  |
| 在产品  | 17,573,294.94 | 621,622.51    |    |               |    | 18,194,917.45 |
| 库存商品 | 35,214,103.50 | 19,018,399.20 |    | 23,628,950.27 |    | 30,603,552.43 |
| 发出商品 | 17,730,470.26 | 9,615,981.48  |    | 16,207,634.84 |    | 11,138,816.90 |
| 合计   | 76,036,679.16 | 31,553,318.07 |    | 39,836,585.11 |    | 67,753,412.12 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 |               |               |
| 应收退货成本 |               |               |
| 待抵扣进项税 | 15,270,284.94 | 19,392,848.15 |
| 预缴所得税  | 520,807.74    |               |
| 合计     | 15,791,092.68 | 19,392,848.15 |

其他说明：

不适用

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 2,525,454,322.63 | 2,592,670,722.11 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 2,525,454,322.63 | 2,592,670,722.11 |

其他说明：

不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具          | 其他             | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 1,008,141,189.30 | 2,333,330,156.64 | 12,030,197.12 | 98,442,647.09  | 3,451,944,190.15 |
| 2. 本期增加金额  | 7,998,711.17     | 30,157,337.28    | 519,026.56    | 8,705,580.02   | 47,380,655.03    |
| (1) 购置     |                  |                  |               |                |                  |
| (2) 在建工程转入 | 7,998,711.17     | 30,157,337.28    | 519,026.56    | 8,705,580.02   | 47,380,655.03    |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  | 1,998,156.81     | 13,043.92     | 297,891.92     | 2,309,092.65     |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,998,156.81     | 13,043.92     | 297,891.92     | 2,309,092.65     |
| 4. 期末余额    | 1,016,139,900.47 | 2,361,489,337.11 | 12,536,179.76 | 106,850,335.19 | 3,497,015,752.53 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 147,005,155.69   | 645,246,455.83   | 5,731,544.68  | 41,576,998.19  | 839,560,154.39   |
| 2. 本期增加金额  | 19,280,708.76    | 87,536,222.84    | 602,785.15    | 6,171,142.43   | 113,590,859.18   |
| (1) 计提     | 19,280,708.76    | 87,536,222.84    | 602,785.15    | 6,171,142.43   | 113,590,859.18   |



|           |                |                  |              |               |                  |
|-----------|----------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 |                | 1,038,277.88     | 12,391.72    | 252,227.72    | 1,302,897.32     |
| (1) 处置或报废 |                | 1,038,277.88     | 12,391.72    | 252,227.72    | 1,302,897.32     |
| 4. 期末余额   | 166,285,864.45 | 731,744,400.79   | 6,321,938.11 | 47,495,912.90 | 951,848,116.25   |
| 三、减值准备    |                |                  |              |               |                  |
| 1. 期初余额   |                | 18,658,213.43    | -            | 1,055,100.22  | 19,713,313.65    |
| 2. 本期增加金额 |                |                  |              |               |                  |
| (1) 计提    |                |                  |              |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                |                  |              |               |                  |
| (1) 处置或报废 |                |                  |              |               |                  |
| 4. 期末余额   |                | 18,658,213.43    |              | 1,055,100.22  | 19,713,313.65    |
| 四、账面价值    |                |                  |              |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 849,854,036.02 | 1,611,086,722.89 | 6,214,241.65 | 58,299,322.07 | 2,525,454,322.63 |
| 2. 期初账面价值 | 861,136,033.61 | 1,669,425,487.38 | 6,298,652.44 | 55,810,548.68 | 2,592,670,722.11 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因   |
|---------------|----------------|--------------|
| 吉安一期厂房、研发楼、食堂 | 201,634,786.81 | 办理产权资料尚在准备之中 |

其他说明:

√适用 □不适用

截至期末,公司原值为212,566,873.62元,净值为201,634,786.81元的房屋建筑物尚未办妥产权证书。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 697,181,608.72 | 413,683,385.95 |
| 合计   | 697,181,608.72 | 413,683,385.95 |

**其他说明：**

在建工程期末余额较期初余额增加 283,324,498,222.77 元，增幅 68.53%，主要系东城工厂（四期）5G 应用领域高速高密印制电路板扩建升级项目增加投入所致。

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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           |
| 在建工程 | 697,181,608.72 |      | 697,181,608.72 | 413,683,385.95 |      | 413,683,385.95 |
| 合计   | 697,181,608.72 |      | 697,181,608.72 | 413,683,385.95 |      | 413,683,385.95 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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  |
|-----------------------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------|----------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|-------|
| 2020年东城工厂产能优化提升及配套工程              | 393,680,000.00   | 4,235,867.69   | 106,085.94     | 2,033,112.55  |          | 2,308,841.08   | 82.95          | 82.95 |           |              |             | 自筹    |
| 2021年东城工厂产能优化提升及配套工程              | 78,300,000.00    | 14,655,842.23  | 5,932,370.73   | 13,623,520.97 |          | 6,964,691.99   | 53.05          | 53.05 |           |              |             | 自筹    |
| 2022年东城工厂产能优化提升及配套工程              | 70,512,800.00    | 0.00           | 16,690,148.24  | 3,376,118.69  |          | 13,314,029.55  | 23.67          | 23.67 |           |              |             | 自筹    |
| 东城工厂（四期）5G应用领域高速高密印制电路板扩建升级项目建设工程 | 1,692,863,000.00 | 281,797,849.84 | 249,986,174.14 | 9,092,913.27  |          | 522,691,110.71 | 31.45          | 31.45 |           |              |             | 自筹及募集 |
| 研发中心建设项目工程                        | 230,000,000.00   | 96,143,302.57  | 20,256,864.33  | 0.00          |          | 116,400,166.90 | 50.61          | 50.61 |           |              |             | 自筹及募集 |
| 一期高端印制电路板生产项目                     | 1,385,000,000.00 | 16,625,995.32  | 53,760,427.11  | 36,313,605.80 |          | 34,072,816.63  | 72.95          | 72.95 |           |              |             | 自筹    |

|                     |                  |                |                |               |  |                |      |      |  |  |  |   |       |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|------|------|--|--|--|---|-------|
| 吉安工厂（二期）多层印制电路板建设项目 | 1,279,271,200.00 | 224,528.30     | 1,205,423.56   | 0.00          |  | 1,429,951.86   | 0.11 | 0.11 |  |  |  |   | 自筹及募集 |
| 合计                  | 5,129,627,000.00 | 413,683,385.95 | 347,937,494.05 | 64,439,271.28 |  | 697,181,608.72 | /    | /    |  |  |  | / | /     |

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | 93,738,564.45 | 93,738,564.45 |
| 2. 本期增加金额 | 2,850,875.00  | 2,850,875.00  |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| 4. 期末余额   | 96,589,439.45 | 96,589,439.45 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 26,227,372.82 | 26,227,372.82 |
| 2. 本期增加金额 | 6,749,572.17  | 6,749,572.17  |
| (1) 计提    | 6,749,572.17  | 6,749,572.17  |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   | 32,976,944.99 | 32,976,944.99 |
| 三、减值准备    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 63,612,494.46 | 63,612,494.46 |
| 2. 期初账面价值 | 67,511,191.63 | 67,511,191.63 |

其他说明：

不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件            | 合计             |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 72,547,146.99 |     |       | 67,555,743.60 | 140,102,890.59 |
| 2. 本期增加金额  |               |     |       | 17,058,616.25 | 17,058,616.25  |
| (1) 购置     |               |     |       |               |                |
| (2) 在建工程转入 |               |     |       | 17,058,616.25 | 17,058,616.25  |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |               |                |
| 4. 期末余额    | 72,547,146.99 |     |       | 84,614,359.85 | 157,161,506.84 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 12,194,980.91 |     |       | 41,102,422.13 | 53,297,403.04  |
| 2. 本期增加金额  | 802,690.78    |     |       | 3,833,081.39  | 4,635,772.17   |
| (1) 计提     | 802,690.78    |     |       | 3,833,081.39  | 4,635,772.17   |

|           |               |  |               |               |
|-----------|---------------|--|---------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 |               |  |               |               |
| 4. 期末余额   | 12,997,671.69 |  | 44,935,503.52 | 57,933,175.21 |
| 三、减值准备    |               |  |               |               |
| 1. 期初余额   |               |  |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |  |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |  |               |               |
| 4. 期末余额   |               |  |               |               |
| 四、账面价值    |               |  |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 59,549,475.30 |  | 39,678,856.33 | 99,228,331.63 |
| 2. 期初账面价值 | 60,352,166.08 |  | 26,453,321.47 | 86,805,487.55 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

截至期末，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、开发支出**

适用 不适用

**28、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

适用 不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**29、长期待摊费用**

适用 不适用

## 30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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       | 87,466,725.77  | 13,226,950.31 | 95,749,992.81  | 15,210,313.22 |
| 可抵扣亏损        | 95,584,663.48  | 23,896,165.87 | 109,924,353.17 | 27,481,088.29 |
| 信用减值准备       | 5,867,480.43   | 1,466,870.11  | 6,177,577.56   | 927,316.68    |
| 应收款项融资公允价值变动 | 79,213.87      | 11,882.08     | 593,487.00     | 89,023.04     |
| 应付职工薪酬       | 31,237,686.67  | 4,685,653.00  | 21,909,426.20  | 3,286,413.93  |
| 递延收益         | 36,669,149.45  | 6,025,529.95  | 26,572,332.34  | 4,304,696.52  |
| 使用权资产        | 7,488,420.17   | 1,353,406.35  | 6,723,183.01   | 1,201,339.54  |
| 合计           | 264,393,339.84 | 50,666,457.67 | 267,650,352.09 | 52,500,191.22 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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       |
| 一次性抵扣 500 万元以下的固定资产 | 78,083,524.93 | 11,712,528.74 | 82,102,976.49 | 12,315,446.47 |
| 合计                  | 78,083,524.93 | 11,712,528.74 | 82,102,976.49 | 12,315,446.47 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 111,780,518.60 |      | 111,780,518.60 | 168,452,335.00 |      | 168,452,335.00 |

|    |                |  |                |                |  |                |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 111,780,518.60 |  | 111,780,518.60 | 168,452,335.00 |  | 168,452,335.00 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额减少 56,671,816.40 元，减幅 33.64%，主要系上期预付东城工厂（四期）5G 应用领域高速高密印制电路板扩建升级项目设备采购款本期到货所致。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 信用借款  | 763,457,891.20 | 719,874,000.00 |
| 信用证借款 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 应计利息  | 1,952,559.73   | 1,651,153.69   |
| 合计    | 775,410,450.93 | 731,525,153.69 |

短期借款分类的说明：

截至期末，短期借款本金余额 773,457,891.20 元，借款利率在 1.6486%至 3.5000%之间。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 0.00           | 0.00           |
| 银行承兑汇票 | 126,803,810.34 | 288,846,397.06 |
| 合计     | 126,803,810.34 | 288,846,397.06 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

截至期末，公司应付银行承兑汇票余额 126,803,810.34 元，其中 21,839,627.44 元由公司以保证金 4,367,925.48 元存入的方式提供担保，向汇丰银行东莞分行申请授信额度开立；其中 54,867,422.90 元为公司以保证金 10,973,484.69 元存入的方式提供担保，向招商银行东莞旗峰支行申请授信额度开立；其中 50,096,760.00 元由公司以保证金 50,096,760.00 元存入的方式提供担保，向中信银行东莞分行营业部申请开立。



**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 应付工程设备款 | 222,807,096.93 | 190,892,731.89 |
| 应付货款    | 579,092,225.48 | 633,967,234.46 |
| 合计      | 801,899,322.41 | 824,859,966.35 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 2,010,287.33 | 1,647,670.83 |
| 合计   | 2,010,287.33 | 1,647,670.83 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至期末，公司合同负债的余额为 2,010,287.33 元，预计 1 年内转入收入。

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 122,678,942.67 | 315,535,759.31 | 337,355,318.74 | 100,859,383.24 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                | 24,018,627.43  | 24,018,627.43  |                |

|              |                |                |                |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 三、辞退福利       |                |                |                |                |
| 四、一年内到期的其他福利 |                |                |                |                |
| 合计           | 122,678,942.67 | 339,554,386.74 | 361,373,946.17 | 100,859,383.24 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 119,981,362.72 | 284,006,631.42 | 305,341,472.83 | 98,646,521.31  |
| 二、职工福利费       |                | 11,164,888.72  | 11,164,888.72  |                |
| 三、社会保险费       |                | 7,520,560.12   | 7,520,560.12   |                |
| 其中：医疗保险费      |                | 6,200,792.20   | 6,200,792.20   |                |
| 工伤保险费         |                | 460,839.50     | 460,839.50     |                |
| 生育保险费         |                | 858,928.42     | 858,928.42     |                |
| 四、住房公积金       | 1,338,234.00   | 8,136,900.00   | 8,104,421.00   | 1,370,713.00   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,359,345.95   | 4,706,779.05   | 5,223,976.07   | 842,148.93     |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                |                |                |
| 七、短期利润分享计划    |                |                |                |                |
| 合计            | 122,678,942.67 | 315,535,759.31 | 337,355,318.74 | 100,859,383.24 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |      | 23,503,748.86 | 23,503,748.86 |      |
| 2、失业保险费  |      | 514,878.57    | 514,878.57    |      |
| 3、企业年金缴费 |      |               |               |      |
| 合计       |      | 24,018,627.43 | 24,018,627.43 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 1,178,198.63 | 3,321,771.50  |
| 企业所得税   |              | 3,067,181.88  |
| 个人所得税   | 1,487,673.05 | 1,554,672.41  |
| 城市维护建设税 | 492,177.14   | 1,024,563.00  |
| 房产税     | 3,195,941.85 | 739,833.22    |
| 其他      | 1,037,058.11 | 1,088,876.83  |
| 合计      | 7,391,048.78 | 10,796,898.84 |

其他说明：  
不适用

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 应付利息  |                |               |
| 应付股利  |                |               |
| 其他应付款 | 135,406,137.63 | 83,232,661.44 |
| 合计    | 135,406,137.63 | 83,232,661.44 |

其他说明：  
不适用

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 应付费用   | 121,471,243.03 | 70,463,195.84 |
| 保证金及押金 | 12,564,181.60  | 11,391,231.60 |
| 其他     | 1,370,713.00   | 1,378,234.00  |
| 合计     | 135,406,137.63 | 83,232,661.44 |

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款  | 2,498,547.82  | 704,181.76    |
| 1年内到期的应付债券  |               |               |
| 1年内到期的长期应付款 |               |               |
| 1年内到期的租赁负债  | 12,834,421.65 | 11,705,530.15 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 15,332,969.47 | 12,409,711.91 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增加 2,923,257.56 元，增幅 23.55%，主要系长期借款按季度付息计提的利息增加所致。

#### 一年内到期的长期借款

| 项目   | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 信用借款 |              |            |
| 质押借款 |              |            |
| 应计利息 | 2,498,547.82 | 704,181.76 |
| 合计   | 2,498,547.82 | 704,181.76 |

截至期末，公司不存在已到期未偿还的一年内到期的非流动负债。

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 |                |                |
| 保证借款 |                |                |
| 信用借款 | 537,372,490.89 | 346,832,490.89 |
| 合计   | 537,372,490.89 | 346,832,490.89 |

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款本金余额 537,372,490.89 元，借款利率在 3.65%至 3.80%之间。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 租赁负债          | 71,329,957.32  | 74,234,374.68  |
| 减：一年内到期的非流动负债 | -12,834,421.65 | -11,705,530.15 |
| 合计            | 58,495,535.67  | 62,528,844.53  |

其他说明：

不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 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 | 26,574,178.83 | 11,487,500.00 | 1,391,265.89 | 36,670,412.94 | 政府补助 |
| 合计   | 26,574,178.83 | 11,487,500.00 | 1,391,265.89 | 36,670,412.94 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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   | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 东城街道 2018 年“倍增券”奖励-自动化改造项目            | 1,926,620.13  |               |             | 105,088.38   |      | 1,821,531.75  | 与资产相关       |
| 东莞市通讯用高端印制电路板工程技术研究开发中心               | 1,846.49      |               |             | 583.02       |      | 1,263.47      | 与资产相关       |
| “基于大数据驱动的“工业互联网+”高端印制电路板智能工厂标杆示范项目”   | 4,182,592.60  |               |             | 218,222.22   |      | 3,964,370.38  | 与资产相关       |
| 面向第五代移动通信技术的高频高速背板关键技术研发与产业化          | 2,423,571.33  |               |             | 124,285.74   |      | 2,299,285.59  | 与资产相关       |
| 面向下一代无线移动通信的多模块异构高频高速 PCB 制作技术的研究及产业化 | 3,059,397.16  |               |             | 154,255.32   |      | 2,905,141.84  | 与资产相关       |
| 高端印制电路板智能制造示范项目                       | 10,827,943.65 |               |             | 543,822.54   |      | 10,284,121.11 | 与资产相关       |
| 吉安产业扶持资金-基础设施建设                       | 3,188,466.67  |               |             | 67,600.02    |      | 3,120,866.65  | 与资产相关       |
| 先进制造业集群项目                             | 963,740.80    |               |             | 43,152.60    |      | 920,588.20    | 与资产相关       |
| 新兴产业倍增项目                              |               | 2,200,000.00  |             | 69,291.32    |      | 2,130,708.68  | 与资产相关       |
| 自动化改造项目                               |               | 2,108,000.00  |             | 64,964.73    |      | 2,043,035.27  | 与资产相关       |
| (四期)省级测算支持项目                          |               | 7,179,500.00  |             |              |      | 7,179,500.00  | 与资产相关       |
| 合计                                    | 26,574,178.83 | 11,487,500.00 |             | 1,391,265.89 |      | 36,670,412.94 |             |

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 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 | 831,821,175.00 |             |    |       |    |    | 831,821,175.00 |

其他说明：

不适用

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | 2,253,374,938.51 |      |      | 2,253,374,938.51 |
| 其他资本公积     |                  |      |      |                  |
| 合计         | 2,253,374,938.51 |      |      | 2,253,374,938.51 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额 | 本期发生金额    |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|-------------------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|                   |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

|                    |             |            |             |  |            |            |  |            |
|--------------------|-------------|------------|-------------|--|------------|------------|--|------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -504,463.96 | -79,213.87 | -504,463.96 |  | -11,882.08 | 437,132.17 |  | -67,331.79 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |             |            |             |  |            |            |  |            |
| 其他债权投资公允价值变动       | -504,463.96 | -79,213.87 | -504,463.96 |  | -11,882.08 | 437,132.17 |  | -67,331.79 |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |             |            |             |  |            |            |  |            |
| 其他债权投资信用减值准备       |             |            |             |  |            |            |  |            |
| 现金流量套期储备           |             |            |             |  |            |            |  |            |
| 外币财务报表折算差额         |             |            |             |  |            |            |  |            |
| 其他综合收益合计           | -504,463.96 | -79,213.87 | -504,463.96 |  | -11,882.08 | 437,132.17 |  | -67,331.79 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 161,401,678.28 |      |      | 161,401,678.28 |
| 合计     | 161,401,678.28 |      |      | 161,401,678.28 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上年度            |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 657,799,903.31 | 698,944,547.55 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | -2,278,025.86  |
| 调整后期初未分配利润            | 657,799,903.31 | 696,666,521.69 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 160,986,341.08 | 264,273,119.32 |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 28,638,749.95  |
| 提取任意盈余公积              |                |                |



|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 提取一般风险准备   |                |                |
| 应付普通股股利    | 133,091,388.00 | 274,500,987.75 |
| 转作股本的普通股股利 |                |                |
| 期末未分配利润    | 685,694,856.39 | 657,799,903.31 |

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,730,911,920.18 | 1,365,040,369.66 | 1,629,999,789.29 | 1,325,272,340.79 |
| 其他业务 | 68,152,766.36    | 3,150,224.85     | 58,750,885.86    | 6,144,379.73     |
| 合计   | 1,799,064,686.54 | 1,368,190,594.51 | 1,688,750,675.15 | 1,331,416,720.52 |

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

| 按经营地区分类 | 印制电路板            | 其他业务          | 合计               |
|---------|------------------|---------------|------------------|
| 境内      | 1,032,360,581.23 | 68,152,766.36 | 1,100,513,347.59 |
| 境外      | 698,551,338.95   |               | 698,551,338.95   |
| 合计      | 1,730,911,920.18 | 68,152,766.36 | 1,799,064,686.54 |

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,984,719.42  | 4,101,711.22  |
| 房产税     | 3,935,775.07  | 2,952,461.04  |
| 土地使用税   | 600,780.50    | 600,780.50    |
| 印花税     | 998,328.99    | 1,649,715.92  |
| 教育费附加   | 2,131,942.43  | 2,935,128.89  |
| 其他      | 21,235.95     | 31,135.02     |
| 合计      | 10,672,782.36 | 12,270,932.59 |

其他说明：

不适用

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 销售佣金     | 21,379,209.80 | 13,285,045.54 |
| 职工薪酬     | 11,028,694.75 | 8,250,472.84  |
| 检板费及退货赔偿 | 4,718,496.61  | 3,814,449.74  |
| 业务招待费    | 2,152,280.81  | 1,894,950.81  |
| 差旅费      | 634,894.87    | 518,064.46    |
| 其他       | 1,949,272.02  | 515,378.83    |
| 合计       | 41,862,848.86 | 28,278,362.22 |

其他说明：

不适用

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 48,304,160.56 | 38,564,086.33 |
| 折旧及摊销 | 14,358,147.44 | 13,403,835.32 |
| 外包服务费 | 5,303,379.32  | 5,929,027.35  |
| 办公费   | 2,076,061.73  | 2,965,996.09  |
| 专业服务费 | 2,604,011.41  | 2,552,374.69  |
| 保险费   | 1,652,261.49  | 2,188,800.68  |
| 修理费   | 856,864.19    | 1,080,295.93  |
| 车辆使用费 | 676,808.59    | 1,119,494.90  |
| 其他    | 2,876,372.01  | 2,546,952.70  |
| 合计    | 78,708,066.74 | 70,350,863.99 |

其他说明：

不适用

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------|----------------|---------------|
| 职工薪酬  | 41,089,428.58  | 32,334,431.02 |
| 材料费   | 39,040,630.98  | 34,583,773.37 |
| 折旧与摊销 | 7,717,948.21   | 7,579,672.85  |
| 调试费   | 5,147,875.22   | 6,496,206.51  |
| 其他    | 7,767,164.73   | 7,746,899.56  |
| 合计    | 100,763,047.72 | 88,740,983.31 |

其他说明：

不适用

## 66、财务费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 借款利息支出     | 18,745,142.87  | 23,035,116.83  |
| 加：租赁负债利息支出 | 1,528,101.51   | 1,626,566.89   |
| 减：利息收入     | -14,931,986.07 | -13,210,218.15 |
| 汇兑损益       | -7,989,961.36  | 3,238,701.69   |
| 其他         | 1,317,926.21   | 980,798.54     |
| 合计         | -1,330,776.84  | 15,670,965.80  |

其他说明：

财务费用本期发生额较上期减少 17,001,742.64 元，减幅 108.49%，主要系本汇率波动，公司产生汇兑收益所致。

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 与资产相关政府补助 | 1,391,265.89 | 1,715,227.74 |
| 与收益相关政府补助 | 2,967,537.78 | 3,124,061.00 |
| 其他        | 496,984.15   | 480,059.42   |
| 合计        | 4,855,787.82 | 5,319,348.16 |

其他说明：

不适用

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额       |
|------------|-------|-------------|
| 银行承兑汇票贴现利息 |       | -221,666.34 |
| 合计         |       | -221,666.34 |

其他说明：

不适用

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额       |
|----------|------------|-------------|
| 应收账款坏账损失 | 310,097.12 | -469,912.94 |
| 合计       | 310,097.12 | -469,912.94 |

其他说明：

不适用

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失              |                |                |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -31,553,318.07 | -33,350,964.33 |
| 三、长期股权投资减值损失        |                |                |
| 四、投资性房地产减值损失        |                |                |
| 五、固定资产减值损失          |                |                |
| 六、工程物资减值损失          |                |                |
| 七、在建工程减值损失          |                |                |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                |                |
| 九、油气资产减值损失          |                |                |
| 十、无形资产减值损失          |                |                |
| 十一、商誉减值损失           |                |                |
| 十二、其他               |                |                |
| 合计                  | -31,553,318.07 | -33,350,964.33 |

其他说明：

不适用

## 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额       | 上期发生额         |
|-----------|-------------|---------------|
| 租赁合同      |             | 115,974.98    |
| 非流动资产处置利得 | -622,753.18 | -1,553,307.83 |
| 合计        | -622,753.18 | -1,437,332.85 |

其他说明：

适用 不适用

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|---------------|---------------|
| 政府补助 |            |               |               |
| 其他   | 105,745.46 | 27,487,049.15 | 105,745.46    |
| 合计   | 105,745.46 | 27,487,049.15 | 105,745.46    |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|-------------|-----------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 22,554.27 | 1,681,418.64 | 22,554.27     |
| 其中：固定资产处置损失 | 22,554.27 | 1,681,418.64 | 22,554.27     |
| 无形资产处置损失    |           |              |               |
| 对外捐赠        |           | 300,000.00   |               |
| 罚款支出        | 375.21    | 235.00       | 375.21        |
| 合计          | 22,929.48 | 1,981,653.64 | 22,929.48     |

其他说明：

不适用

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 11,130,736.92 | 19,180,598.76  |
| 递延所得税费用 | 1,153,674.86  | -10,748,479.47 |
| 合计      | 12,284,411.78 | 8,432,119.29   |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 173,270,752.86 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 25,990,612.93  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 2,879,753.70   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -164,021.25    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 215,310.91     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |                |
| 加计扣除的影响                        | -16,637,244.51 |
| 所得税费用                          | 12,284,411.78  |

其他说明：

适用 不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 16,004,610.78 | 3,124,061.00  |
| 利息收入 | 14,829,618.57 | 10,943,545.79 |
| 其他   | 602,729.61    | 607,108.57    |
| 合计   | 31,436,958.96 | 14,674,715.36 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 运输费      | 667,984.59    | 1,119,494.90  |
| 销售佣金     | 20,612,290.17 | 14,108,305.83 |
| 技术调试及设计费 | 7,704,292.27  | 9,229,909.78  |
| 外包服务费    | 5,132,693.23  | 5,791,403.55  |
| 人事费用     | 1,006,175.04  | 535,964.66    |
| 办公费      | 2,076,061.73  | 1,309,195.91  |
| 业务招待费    | 2,240,348.90  | 2,069,976.00  |
| 修理费      | 856,864.19    | 571,941.67    |
| 差旅费      | 703,337.98    | 681,681.09    |
| 中介及咨询费   | 3,144,859.85  | 2,838,714.31  |
| 保险费      | 1,652,261.49  | 2,188,800.68  |
| 其他       | 9,798,963.76  | 9,555,470.23  |
| 合计       | 55,596,133.20 | 50,000,858.61 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-----------|-------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 |       | 7,368,548.29 |
| 合计        |       | 7,368,548.29 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------|--------------|---------------|
| 支付上市中介费用 |              | 11,242,152.95 |
| 支付租金     | 7,374,724.30 | 5,373,761.44  |
| 支付融资手续费  | 131,428.53   |               |
| 合计       | 7,506,152.83 | 16,615,914.39 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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                                  | 160,986,341.08   | 128,934,594.64   |
| 加：资产减值准备                             | 31,553,318.07    | 33,350,964.33    |
| 信用减值损失                               | -310,097.12      | 469,912.94       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 113,590,859.18   | 94,839,108.73    |
| 使用权资产摊销                              | 6,749,572.17     | 5,915,001.64     |
| 无形资产摊销                               | 4,635,772.17     | 4,339,154.07     |
| 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<br>(收益以“-”号填列) | 622,753.18       | -25,922,667.15   |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)                  | 22,554.27        | 1,681,418.64     |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)                  |                  |                  |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                      | 35,250,265.22    | 28,554,892.14    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                      |                  |                  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | 1,756,592.59     | -10,102,650.36   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)                 | -602,917.73      | -645,829.11      |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                     | -38,059,826.16   | -142,514,768.71  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | 87,499,708.69    | -112,507,476.34  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | -24,142,394.97   | 95,687,298.94    |
| 其他                                   |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 379,552,500.64   | 102,078,954.40   |
| <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                              | 1,127,985,529.88 | 1,297,139,067.77 |
| 减：现金的期初余额                            | 988,188,363.24   | 130,881,084.14   |

|              |                |                  |
|--------------|----------------|------------------|
| 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 | 139,797,166.64 | 1,166,257,983.63 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 一、现金                        | 1,127,985,529.88 | 988,188,363.24 |
| 其中：库存现金                     | 285.64           | 658.55         |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,127,985,244.24 | 988,187,704.69 |
| 二、现金等价物                     |                  |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                  |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,127,985,529.88 | 988,188,363.24 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因        |
|------|---------------|-------------|
| 货币资金 | 65,438,170.17 | 开立银行承兑汇票保证金 |
| 合计   | 65,438,170.17 | /           |

其他说明：

不适用

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率 | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|------|---------------|
| 货币资金  |              |      |               |
| 其中：美元 | 5,349,776.95 | 6.71 | 35,897,003.33 |
| 港币    | 23,617.73    | 0.86 | 20,311.25     |



|       |               |       |                |
|-------|---------------|-------|----------------|
| 应收账款  |               |       |                |
| 其中：美元 | 63,285,054.89 | 6.71  | 424,642,718.31 |
| 短期借款  |               |       |                |
| 其中：美元 | 58,960,736.94 | 6.71  | 395,626,544.87 |
| 应付账款  |               |       |                |
| 其中：美元 | 2,341,259.99  | 6.71  | 15,709,854.53  |
| 欧元    | 35,000.00     | 7.01  | 245,350.00     |
| 日元    | 24,136,880.00 | 0.049 | 1,182,707.12   |
| 港币    | 871,798.50    | 0.86  | 749,746.71     |

其他说明：

不适用

(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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类        | 金额            | 列报项目      | 计入当期损益的金额    |
|-----------|---------------|-----------|--------------|
| 与资产相关政府补助 | 11,487,500.00 | 递延收益、其他收益 | 1,391,265.89 |
| 与收益相关政府补助 | 2,967,537.78  | 其他收益      | 2,967,537.78 |
| 财政贴息      | 1,549,573.00  | 财务费用      | 1,549,573.00 |
| 合计        | 16,004,610.78 |           | 5,908,376.67 |

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

香港生益系公司出资设立的全资子公司，注册资本为 200 万港币，于 2022 年 5 月 11 日获取广东省商务厅签发的《企业境外投资证书》，于 2022 年 5 月 20 日获得香港特别行政区公司注册处核准成立，自成立之日起纳入合并范围。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|------|
|              |       |     |      | 直接      | 间接 |      |
| 吉安生益电子有限公司   | 吉安    | 吉安  | 制造业  | 100     |    | 投资设立 |
| 生益电子（香港）有限公司 | 香港    | 香港  | 贸易   | 100     |    | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

—持有子公司股份或权益及其变化

| 企业名称       | 期初金额           |        | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |        |
|------------|----------------|--------|--------------|------|----------------|--------|
|            | 金额             | 比例(%)  |              |      | 金额             | 比例(%)  |
| 吉安生益电子有限公司 | 800,000,000.00 | 100.00 | 2,000,000.00 |      | 802,000,000.00 | 100.00 |

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

**1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收账款、应收款项融资、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，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。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截至期末，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额及已背书或贴现未到期终止确认的票据金额之和。

**2. 流动性风险**

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

公司制定了现金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

公司期末金融负债按未折现的合同现金流量的到期期限分析如下:

| 项目             | 1 年以内            | 1-2 年          | 2-3 年         | 3 年<br>以上 | 合计               |
|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------|------------------|
| <b>金融负债：</b>   |                  |                |               |           |                  |
| 短期借款           | 775,410,450.93   |                |               |           | 775,410,450.93   |
| 应付票据           | 126,803,810.34   |                |               |           | 126,803,810.34   |
| 应付账款           | 801,899,322.41   |                |               |           | 801,899,322.41   |
| 其他应付款          | 135,406,137.63   |                |               |           | 135,406,137.63   |
| 一年内到期<br>非流动负债 | 15,332,969.47    |                |               |           | 15,332,969.47    |
| 长期借款           |                  | 461,850,000.00 | 75,522,490.89 |           | 537,372,490.89   |
| 合计             | 1,854,852,690.78 | 461,850,000.00 | 75,522,490.89 |           | 2,392,225,181.67 |

### 3. 市场风险

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的银行借款有关。公司持续监控市场利率水平，并依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率波动对公司造成的风险。

公司长期带息债务按固定利率合同及浮动利率合同列示如下：

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 浮动利率合同 | 461,850,000.00 | 270,000,000.00 |
| 固定利率合同 | 75,522,490.89  | 76,832,490.89  |
| 合计     | 537,372,490.89 | 346,832,490.89 |

假设以浮动利率计算的长期借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，公司2022年度的净利润会减少或增加约989,503.30元。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。公司外销业务规模较大，如果人民币汇率波动幅度较大，将对公司经营业绩造成不利影响。针对预计存在的汇率风险，公司管理层将采取有利的币种和结算方式以及运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极防范措施，将风险控制可控范围内。

公司外币货币性项目主要系美元金融资产和美元金融负债（详见本附注“六、52. 外币货币性项目”），在其他因素保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司本期将减少或增加净利润约436,303.68元。其他外币汇率的变动，对公司经营活动的影响并不重大。

## 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

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |               |            | 合计            |
|-----------------------------|------------|---------------|------------|---------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 |               |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |               |            |               |
| (一) 交易性金融资产                 |            |               |            |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |               |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |            |               |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |            |               |
| (3) 衍生金融资产                  |            |               |            |               |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |               |            |               |
| (1) 债务工具投资                  |            |               |            |               |
| (2) 权益工具投资                  |            |               |            |               |
| (二) 其他债权投资                  |            | 30,706,620.27 |            | 30,706,620.27 |
| (三) 其他权益工具投资                |            |               |            |               |
| (四) 投资性房地产                  |            |               |            |               |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |               |            |               |
| 2. 出租的建筑物                   |            |               |            |               |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |               |            |               |
| (五) 生物资产                    |            |               |            |               |
| 1. 消耗性生物资产                  |            |               |            |               |
| 2. 生产性生物资产                  |            |               |            |               |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            | 30,706,620.27 |            | 30,706,620.27 |
| (六) 交易性金融负债                 |            |               |            |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |               |            |               |
| 其中: 发行的交易性债券                |            |               |            |               |
| 衍生金融负债                      |            |               |            |               |
| 其他                          |            |               |            |               |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            |               |            |               |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |            |               |            |               |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |            |               |            |               |
| (一) 持有待售资产                  |            |               |            |               |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |            |               |            |               |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |            |               |            |               |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

√适用 □不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。公司持有的应收款项融资，其期末公允价值是基于上海票据交易所 2021 年 12 月 31 日银票贴现利率的折现。

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

√适用 □不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

□适用 √不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

| 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(%) |
|--------------|-----|------|--------------|-----------------|------------------|
| 广东生益科技股份有限公司 | 东莞  | 制造业  | 232,266.2454 | 62.93           | 62.93            |

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是广东生益科技股份有限公司

其他说明:

不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见九、在其他主体中的权益附注

**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

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 东莞市国弘投资有限公司      | 参股股东        |
| 新余联益投资管理中心（有限合伙） | 参股股东        |
| 新余腾益投资管理中心（有限合伙） | 参股股东        |
| 新余超益投资管理中心（有限合伙） | 参股股东        |
| 新余益信投资管理中心（有限合伙） | 参股股东        |
| 陕西生益科技有限公司       | 母公司的全资子公司   |
| 生益科技（香港）有限公司     | 母公司的全资子公司   |
| 苏州生益科技有限公司       | 母公司的控股子公司   |
| 东莞生益资本投资有限公司     | 母公司的全资子公司   |
| 江苏生益特种材料有限公司     | 母公司的全资子公司   |
| 江西生益科技有限公司       | 母公司的全资子公司   |
| 东莞生益房地产开发有限公司    | 母公司的全资子公司   |
| 东莞生益发展有限公司       | 母公司的全资子公司   |
| 东莞生益科技有限公司       | 母公司的全资子公司   |
| 常熟生益科技有限公司       | 母公司的控股孙公司   |
| 台湾生益科技有限公司       | 母公司的全资孙公司   |
| 咸阳生益房地产开发有限公司    | 母公司的全资孙公司   |
| 东莞生亿物业管理服务有限公司   | 母公司的全资孙公司   |
| 九江宏杰房地产开发有限公司    | 母公司的全资孙公司   |
| 东莞生益置业开发有限公司     | 母公司的全资孙公司   |
| 广东绿晟环保股份有限公司     | 母公司的控股孙公司   |
| 永兴鹏琨环保有限公司       | 母公司的控股孙公司   |
| 汨罗万容固体废物处理有限公司   | 母公司的控股孙公司   |
| 大庆绿晟环保有限公司       | 母公司的控股孙公司   |
| 湖南万容科技股份有限公司     | 母公司的联营公司    |
| 江苏联瑞新材料股份有限公司    | 母公司的联营公司    |
| 广州巨湾投资合伙企业（有限合伙） | 母公司的联营公司    |
| 广东芯华微电子有限公司      | 母公司的联营公司    |
| 上海蛮酷科技有限公司       | 母公司的联营公司    |
| 山东星顺新材料有限公司      | 母公司的联营公司    |
| 江苏蛮酷科技有限公司       | 母公司的联营公司    |

其他说明

不适用

**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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| 广东生益科技股份有限公司  | 采购商品   | 229,653,397.33 | 228,690,587.02 |
| 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 采购商品   | 184,778.78     | 268,438.93     |
| 永兴鹏琨环保有限公司    | 接受劳务   | 390,640.00     | 0.00           |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 广东生益科技股份有限公司 | 销售商品   | 1,345,101.99 | 5,537,361.68 |
| 广东生益科技股份有限公司 | 工序加工   | 34,188.05    | 0.00         |
| 永兴鹏琨环保有限公司   | 销售废料   | 834,075.31   | 0.00         |
| 上海蛮酷科技有限公司   | 销售商品   | 0.00         | 3,700.00     |
| 江苏蛮酷科技有限公司   | 销售商品   | 0.00         | 26,955.26    |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

关联交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，确定交易价格。

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用



## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,831,172.68 | 2,794,549.97 |

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | 广东生益科技股份有限公司  | 440,150.00   | 704.24   | 474,075.80   | 3,783.27  |
| 应收账款 | 东莞生益房地产开发有限公司 | 4,362,000.00 | 6,979.20 | 4,362,000.00 | 10,905.00 |
| 应收账款 | 永兴鹏琨环保有限公司    | 391,648.67   | 626.64   | 70,708.80    | 176.77    |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称  | 关联方           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|---------------|----------------|----------------|
| 应付账款  | 广东生益科技股份有限公司  | 134,601,264.07 | 124,140,993.18 |
| 应付账款  | 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 73,950.00      | 78,213.00      |
| 应付账款  | 永兴鹏琨环保有限公司    | 132,031.00     | 118,867.92     |
| 合同负债  | 江苏蛮酷科技有限公司    | 0.00           | 5,468.75       |
| 其他应付款 | 永兴鹏琨环保有限公司    | 500,000.00     | 100,000.00     |

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

以下为公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

单位：万元

| 项目 | 期末余额      |
|----|-----------|
| 工程 | 20,915.11 |
| 设备 | 35,425.84 |
| 合计 | 56,340.95 |

**2. 信用证承诺**

根据已开具的不可撤销的信用证，公司未来最低应支付款项汇总如下：

单位：万元

| 项目   | 期末余额      |
|------|-----------|
| 机器设备 | 5,325.73  |
| 费用   | 7,346.98  |
| 合计   | 12,672.71 |

3、香港生益系公司出资设立的全资子公司，注册资本为 200 万港币，已于 2022 年 5 月 11 日获取广东省商务厅签发的《企业境外投资证书》，于 2022 年 5 月 20 日经香港特别行政区公司注册处核准成立，截至本财务报告报出日止，公司尚未缴纳出资。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、债务重组

适用 不适用

## 3、资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 1、承租人信息披露

| 项目                        | 金额           |
|---------------------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用                 | 1,528,101.51 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 630,036.04   |
| 与租赁相关的总现金流出               | 8,004,760.34 |

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内小计    | 1,062,075,048.42 |
| 1 至 2 年    | 36,015.65        |
| 2 至 3 年    | 1,659,942.47     |
| 3 年以上      |                  |
| 合计         | 1,063,771,006.54 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别         | 期末余额             |        |              |          |                  | 期初余额             |        |              |          |                  |
|------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
|            | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值             |
|            | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备  | 1,659,942.47     | 0.16   | 1,659,942.47 | 100.00   |                  | 1,659,942.47     | 0.16   | 1,659,942.47 | 100.00   |                  |
| 其中：        |                  |        |              |          |                  |                  |        |              |          |                  |
| 单位 1       | 1,425,169.77     | 0.14   | 1,425,169.77 | 100.00   |                  | 1,425,169.77     | 0.14   | 1,425,169.77 | 100.00   |                  |
| 单位 2       | 234,772.70       | 0.02   | 234,772.70   | 100.00   |                  | 234,772.70       | 0.02   | 234,772.70   | 100.00   |                  |
| 按组合计提坏账准备  | 1,062,111,064.07 | 99.84  | 4,204,339.00 | 0.40     | 1,057,906,725.07 | 1,051,137,231.58 | 99.84  | 4,510,834.59 | 0.43     | 1,046,626,396.99 |
| 其中：        |                  |        |              |          |                  |                  |        |              |          |                  |
| 账龄组合       | 1,055,536,336.31 | 99.23  | 4,204,339.00 | 0.40     | 1,051,331,997.31 | 1,028,112,076.31 | 97.65  | 4,510,834.59 | 0.44     | 1,023,601,241.72 |
| 合并范围内关联方款项 | 6,574,727.76     | 0.61   |              |          | 6,574,727.76     | 23,025,155.27    | 2.19   |              |          | 23,025,155.27    |
| 合计         | 1,063,771,006.54 | /      | 5,864,281.47 | /        | 1,057,906,725.07 | 1,052,797,174.05 | /      | 6,170,777.06 | /        | 1,046,626,396.99 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 名称   | 期末余额         |              |          |             |
|------|--------------|--------------|----------|-------------|
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由        |
| 单位 1 | 1,425,169.77 | 1,425,169.77 | 100.00   | 长期催收未回，诉讼阶段 |
| 单位 2 | 234,772.70   | 234,772.70   | 100.00   | 长期催收未回，诉讼阶段 |
| 合计   | 1,659,942.47 | 1,659,942.47 | 100.00   | /           |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

| 名称    | 期末余额             |              |          |
|-------|------------------|--------------|----------|
|       | 应收账款             | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,062,075,048.42 | 4,168,323.35 | 0.39     |
| 1-2 年 | 36,015.65        | 36,015.65    | 100.00   |
| 2-3 年 |                  |              |          |
| 3 年以上 |                  |              |          |
| 合计    | 1,062,111,064.07 | 4,204,339.00 | 0.43     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别             | 期初余额         | 本期变动金额 |            |       |      | 期末余额         |
|----------------|--------------|--------|------------|-------|------|--------------|
|                |              | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,659,942.47 |        |            |       |      | 1,659,942.47 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,510,834.59 |        | 306,495.59 |       |      | 4,204,339.00 |
| 合计             | 6,170,777.06 |        | 306,495.59 |       |      | 5,864,281.47 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 单位名称 | 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     |
|------|----------------|---------------------|--------------|
| 单位 1 | 263,739,856.53 | 24.79               | 421,983.77   |
| 单位 2 | 77,422,238.23  | 7.28                | 123,875.58   |
| 单位 3 | 72,881,998.16  | 6.85                | 342,835.98   |
| 单位 4 | 56,789,117.64  | 5.34                | 312,490.45   |
| 单位 5 | 31,776,903.56  | 2.99                | 50,843.05    |
| 合计   | 502,610,114.12 | 47.25               | 1,252,028.83 |

应收账款期末余额中欠款前五单位金额总计 502,610,114.12 元, 占应收账款余额比例为 47.25%。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 257,208,541.87 | 267,779,999.87 |
| 合计    | 257,208,541.87 | 267,779,999.87 |

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内小计    | 220,795,211.61 |
| 1 至 2 年    | 33,667,294.26  |
| 2 至 3 年    | 2,329,336.00   |
| 3 年以上      | 416,700.00     |
| 合计         | 257,208,541.87 |

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 合并范围内关联方款项 | 253,536,977.57 | 264,561,750.01 |
| 保证金及押金     | 3,639,954.30   | 3,200,970.03   |
| 员工备用金      | 31,610.00      | 15,000.00      |
| 其他         | 0.00           | 2,279.83       |
| 合计         | 257,208,541.87 | 267,779,999.87 |

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|------|------------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 单位 1 | 合并范围内关联方款项 | 253,536,977.57 | 2 年以内 | 98.57               |          |
| 单位 2 | 保证金及押金     | 870,000.00     | 3 年以内 | 0.34                |          |
| 单位 3 | 保证金及押金     | 785,929.30     | 1 年以内 | 0.31                |          |
| 单位 4 | 保证金及押金     | 700,896.00     | 3 年以内 | 0.27                |          |
| 单位 5 | 保证金及押金     | 691,429.00     | 3 年以内 | 0.27                |          |
| 合计   | /          | 256,585,231.87 | /     | 99.76               |          |



## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额 |                |                |
|------------|----------------|------|----------------|------|----------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额 | 减值准备           | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 802,000,000.00 |      | 802,000,000.00 |      | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                |      |                |                |
| 合计         | 802,000,000.00 |      | 802,000,000.00 |      | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 |

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位      | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|----------|----------|
| 吉安生益电子有限公司 | 800,000,000.00 | 2,000,000.00 |      | 802,000,000.00 |          |          |
| 合计         | 800,000,000.00 | 2,000,000.00 |      | 802,000,000.00 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,730,911,920.18 | 1,413,076,110.60 | 1,629,999,789.29 | 1,312,861,191.19 |
| 其他业务 | 55,485,385.23    | 5,628,583.42     | 51,717,638.19    | 9,260,423.07     |
| 合计   | 1,786,397,305.41 | 1,418,704,694.02 | 1,681,717,427.48 | 1,322,121,614.26 |

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额       |
|-----------|-------|-------------|
| 银行承兑汇票贴现息 | 0.00  | -221,666.34 |
| 合计        | 0.00  | -221,666.34 |

其他说明：

不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -622,753.18  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免   |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                | 5,908,376.67 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益         |              |    |
| 非货币性资产交换损益   |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                  |              |    |
| 债务重组损益   |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等  |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                    |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                  |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |              |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回                              |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                      |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                  |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                    | 82,815.98     |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                     | 496,984.15    |  |
| 减：所得税影响额  | -1,067,321.14 |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   |               |  |
| 合计  | 4,798,102.48  |  |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益       |            |
|-------------------------|-------------------|------------|------------|
|                         |                   | 基本每股收<br>益 | 稀释每股收<br>益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.09              | 0.19       | 0.19       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.96              | 0.19       | 0.19       |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：邓春华

董事会批准报送日期：2022年8月13日

## 修订信息

适用 不适用