

深圳顺络电子股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 7 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁金钰、主管会计工作负责人徐佳及会计机构负责人(会计主管人员)黄燕兵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

全球疫情盛行和经济下行，消费和通讯业务出现行业性下滑；全球通货膨胀、地缘战争、贸易争端、能源短缺、供应链不稳定等对业务发展影响存在不确定性。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任	30
第六节 重要事项	33
第七节 股份变动及股东情况	47
第八节 优先股相关情况	54
第九节 债券相关情况	55
第十节 财务报告	56

备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2022 年半年度报告文本。
- 二、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文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》等媒体公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、备查文件置备于公司证券部供投资者查阅。

释义

释义项	指	释义内容
元、万元	指	人民币元、人民币万元
顺络电子、公司、本公司	指	深圳顺络电子股份有限公司
恒顺通	指	新余市恒顺通电子科技有限公司
方位成长 10 号	指	深圳市前海方位投资管理有限公司-方位成长 10 号私募证券投资基金
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳顺络电子股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	顺络电子	股票代码	002138
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳顺络电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	顺络电子		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Sunlord Electronics Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sunlord		
公司的法定代表人	袁金钰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐祖华	---
联系地址	深圳市龙华区观澜街道大富苑工业区 顺络观澜工业园	深圳市龙华区观澜街道大富苑工业区 顺络观澜工业园
电话	0755-29832586	0755-29832586
传真	0755-29832586	0755-29832586
电子信箱	info@sunlordinc.com	info@sunlordinc.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,135,682,262.65	2,310,955,176.19	-7.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	293,523,887.59	410,824,248.66	-28.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	263,333,742.45	387,969,133.01	-32.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	520,895,759.20	486,339,060.47	7.11%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.51	-27.45%
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.51	-27.45%
加权平均净资产收益率	5.28%	8.26%	-2.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,914,760,526.86	9,741,159,974.52	12.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,459,429,226.84	5,532,038,424.34	-1.31%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,021,307.97	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	39,511,793.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-407,296.46	
减：所得税影响额	5,911,076.85	
少数股东权益影响额（税后）	1,981,967.12	
合计	30,190,145.14	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、行业信息

公司属于电子元器件行业，产品主要包括磁性器件、微波器件、传感及敏感器件以及精密陶瓷产品。公司产品广泛应用在通信、消费、汽车电子、工业及控制自动化、物联网、大数据、新能源（包括电动汽车、储能、光伏）及智能家居、元宇宙等领域。

电动汽车、储能、光伏、大数据、物联网、模组，都是公司战略聚焦的新兴产业（新兴产业进展详细阐述见主营业务分析三、新兴业务领域进展情况）。

目前电子元器件发展趋势为超微化、高功率密度化、绿色化及模组集成化。电子元器件是支撑信息技术产业发展的基石，为加快电子元器件产业及其上下游的高质量发展，推动产业基础高级化、产业链现代化，促进我国信息技术产业发展，工信部印发《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023 年）》（工信部电子〔2021〕5 号）（以下简称“《行动计划》”）。《行动计划》以推动高质量发展为主题、深化供给侧改革为主线、改革创新为根本动力、做强电子元器件产业及夯实信息技术产业基础为目标，明确提出现阶段要面向智能终端、5G、工业互联网、数据中心、新能源汽车等重点市场，推动基础电子元器件产业实现突破。通过增强电子元器件产业相关关键材料、设备仪器等供应链保障能力，推动产业链供应链现代化水平，为电子元器件行业的发展提供了基础。

2、行业地位

公司是片式电感器国家行业标准制订企业；连续十五年被评为“中国电子元器件百强企业”，目前核心产品片式电感市场份额位列国内第一、全球综合排名前三。公司专注于精密电子元器件 22 年，坚持大比例研发投入及持续创新，拥有自主核心知识产权，通过全球化的发展战略和创新战略，成为在全球被动电子元器件及技术解决方案领域中具有技术领先和核心竞争优势的国际化企业。

3、主要业务

公司主要从事研发、设计、生产、销售新型电子元器件；提供技术方案设计和技术转让、咨询服务，销售自产产品。

二、核心竞争力分析

一、市场及客户分析

1、公司主要从事多类型精密高端电子元器件的研发、生产和销售。

2、公司产品市场应用领域广泛，覆盖了汽车及新能源汽车、储能、光伏、大数据、物联网、5G 和通讯、移动终端、消费电子、工业控制、模块模组等重要市场。

3、公司拥有全球领先的大客户群体，取得了以上重要市场几乎所有全球行业标杆企业认可。公司成立以来始终坚持聚焦大客户战略，目前客户群已广泛涵盖以上所有重要市场；同时，公司持续不断研究市场发展趋势，不断推出创新产品，在满足全球高端电子品牌企业严苛的品质需求以及建立安全供应链的基础上，通过持续创新，提供出能解决客户技术痛点以及提供给客户创新需求的产品及技术解决方案。

二、技术及规模分析

1、长期致力于通过新材料、新技术研究和新产品开发，贯行“产品开发、市场开拓双驱动机制”推动公司持续发展。

2、持续全面创新，包括技术创新、管理创新和组织变革，持续向客户提供有竞争力的产品、解决方案以及服务，扩大产品的配套能力和应用领域。

3、具备综合竞争优势。在长期竞争过程中，积累了各重要市场领域内行业高端客户群广泛的优势、高精尖产品品质优势、研发和技术解决方案优势及综合服务优势。

4、公司具有丰富产品线，目前已经涵盖磁性器件、微波器件、敏感及传感器件、精细陶瓷四大产品发展方向，在全球市场中具备良好口碑和品牌美誉度，主要产品的技术和规模都具备重要市场影响力。其中片式电感产品市场份额达到全球前三、国内第一；新型电感产品持续推向市场，始终保持在全球电感行业前沿，知名度及核心优势在全球范围内全面提升。

同时，充分依托早期片式电感形成的竞争优势（技术优势、客户优势、质量优势和品牌优势），坚持持续创新，不断开发满足大客户需求的创新产品，具有核心竞争力的新产品线持续拓展；市场份额持续提升。

三、品质及服务分析

公司持续贯彻“质量第一、持续改进”的质量管理思想；质量管理向产品前端和管理前端推进，强调产品品质及管理体系和工作流程的持续改善，尤其是加强了对产品缺陷管理和管理体系的可靠性、有效性、可操作性及完整性的审核和改善，最终构筑“Sunlord”产品的可信赖、高质量品牌。

四、激励体系及人才管理分析

公司高度重视优秀管理团队的搭建和高、精、尖的专业人才的培养，不断尝试推行和优化有效的激励及考核制度，注重短期激励及长效激励措施相结合，践行内部合伙人工作制度、经营收益超额奖励金制度，员工控股子公司制度，运用不断创新的思维 and 理念，致力于建设高效的激励体系及人才管理经营团队。公司持续推动组织变革、提升效率、强化经营理念和绩效评价应用，全面推行经营预算与经营量化，引导公司管理者向经营者思维上的转型，保证了管理能力和

经营效率的持续提升。公司将持续完善组织机构、完善流程化管理体系，全面激发组织活力；只有持续提升企业运作效率和赢利能力，才能实现企业持续高质量发展。

总结：广泛的市场应用领域，打开了公司广阔发展空间；聚焦大客户战略、积极开发新产品和新技术；重视产品质量管理及“Sunlord”高质量品牌形象；持续创新的发展战略，重视骨干人才团队培养和坚持管理变革，为公司的持续增长奠定了坚实的基础。

三、主营业务分析

概述

2022 年上半年，外部环境总体不好，全球疫情反复不断、战争导致大宗商品、材料、运输等成本上涨、消费景气度持续低迷等各种因素给产业发展带来了巨大压力，影响了公司业务，打断了公司持续成长步伐。依据行业预测，今年 3 季度消费和通讯市场依然疲软，产品库存积压严重，经营压力依然存在。

公司未来持续发展的目标不会因为困难改变。国家已经采取了一系列积极政策鼓励经济发展，公司相信中国电子产业发展宏观趋势不会改变，作为细分产业龙头企业，公司坚持用更加努力的确定性迎接外部环境不确定性！

公司没有沉溺于消费电子和通讯产业的发展红利，已经战略性布局汽车电子、储能、光伏（尤其是微逆变）、大数据、工业控制、物联网、模块模组等新兴产业，并获得了各行业全球标杆企业广泛认可；同时积极向产业链下游延伸。随着新兴产业的持续成长，公司长期持续发展目标最终能够实现。

一、主要经营指标说明

2020年-2022年季度销售收入及毛利率趋势



单位：万元

项目	2022年第二季度	2022年第一季度	2021年第四季度	2021年第三季度	2021年第二季度	2021年第一季度
销售收入	112,775.27	100,792.96	110,092.97	116,543.27	125,501.10	105,594.42
毛利率	33.66%	36.39%	29.12%	36.10%	38.19%	36.36%

单位：万元

项目	2019年	2020年	2021年	2022年半年度
射频信号处理	121,658.64	166,452.96	198,637.06	93,799.28
电源管理处理	99,438.35	128,625.72	161,573.93	79,113.91
汽车电子或储能专用	12,868.10	17,436.94	30,335.87	21,033.46
陶瓷、PCB、传感及其他	35,357.65	35,145.29	67,184.89	19,621.58
合计	269,322.74	347,660.91	457,731.75	213,568.23

应用领域	产品组合
信号处理	叠层射频电感、高频绕线电感、LC滤波器、双工器、三工器、叠层天线、平衡滤波器、功分器、巴伦、耦合器以及其他LTCC元件、介质波导滤波器、环形器、NFC、绕线信号类电感、绕线共模扼流器、热敏电阻、压敏电阻、传感器等
电源管理	绕线功率电感、叠层功率电感、一体成型电感、开关电源平面变压器、开关电源变压器、通讯变压器、聚合物钽电容、锰氧钽电容等
汽车电子或储能专用元件	汽车电子或储能专用元件： 1、专为汽车电子开发的变压器(包括ADAS用、IGBT模块用、SIC驱动用、BMS电池管理用、OBC用、DC-DC模块用、EP网变通讯用等)、功率电感、一体式电感、高速共模、小磁环共模、叠层感类产品； 2、新能源产业涉及到光伏、储能等应用领域开发的各类元件等。
陶瓷、模块模组、传感、PCB及其他	模块模组、氧化锆陶瓷产品、HDI线路板、多层线路板、非车载用的无线充电线圈等

1、销售和净利润

2022年上半年，公司实现营业收入 21.36 亿元，比上年同期降低 7.58%；实现归属于上市公司股东净利润 2.94 亿元，比去年同期降低 28.55%；扣除非经常性损益净利润 2.63 亿元，比上年同期降低 32.13%。

2、毛利

2022年上半年，公司实现销售毛利 7.46 亿元，对比上年同期降低 13.54%。

3、毛利率分析

2022 年上半年，公司实现毛利率 34.95%，比上年同期降低 2.41%。在诸多不利因素的影响下，毛利率整体降幅依然在可控范围内，是公司努力提升新产品销售比例、调整新产业应用产品结构、致力提升合格率及降本增效管理呈现的结果。

影响上半年度毛利主要因素如下：

(1) 上半年因受疫情影响，消费市场及通讯市场景气度不高，终端应用订单较上年同期下降明显，导致主要传统产品产能利用率不足，固定成本分摊，人工效率下滑；

(2) 公司持续扩产投入产品线，新产线产能利用率短期内未达预期；

(3) 产品销售结构发生变化，消费及通讯应用的主要产品量降低，汽车电子、新能源、大数据、工业控制、物联网、模块化等应用领域销售增加，销售占比发生变化，毛利率水平发生变化；

(4) 报告期汇率变化及俄乌战争带来大宗商品紧缺等综合因素导致部分原材料上涨。

预计随着下半年消费场景景气度回升、新型市场持续增长，大客户份额持续提升，产能利用率及人工效率将持续提升，管理变革及创新带来的运营效益将逐步体现，公司毛利率有望逐步提升。

4、四项费用

单位：万元

项目	2021 年半年度	2022 年半年度	增加金额	增长比例
销售费用	4,665.71	3,836.13	-829.58	-17.78%
管理费用	8,697.80	8,771.71	73.91	0.85%
研发费用	15,098.13	14,729.27	-368.86	-2.44%
财务费用	2,979.09	1,768.34	-1,210.75	-40.64%
合计	31,440.73	29,105.45	-2,335.29	-7.43%

公司销售额下降幅度远低于销售费用，显示了公司营销变革初见成效；管理费用增长与公司在管理上持续投入方向相匹配；公司维持高比例研发费用投入，符合公司研发发展策略，公司高度重视基础研发投入、重点应用领域研究和新产品持续在投入中；财务费用下降，主要是本年度国际货币汇率变动所致。

5、少数股东损益增长

公司自 2016 年以后，没有在上市公司层面推行限制性股票、期权等股权激励措施，为了鼓励新兴产业发展，公司建立了核心人员持股制度并通过了股东大会审批，通过鼓励新兴产业核心人员持股达到一定比例，构建公司命运共同体。通过核心员工持股的“合伙人”模式，能够传递经营压力，转变经营思路，激发经营活力，提升成长速度。新兴产业核心员工持股模式相比上市公司股权激励方案，业务针对性强、更加长效、个人回报与业务增长高度正相关，更加鼓励核心人员聚焦产业成长；上市公司股权激励产生股权激励费用，核心员工持股方案会产生少数股东损益，少数股东损益金额

对比股权激励费用金额总体合理。

二、公司业务发展情况说明

虽然公司销售规模和盈利上半年出现下滑，但是公司长期竞争优势并没有发生变化，主要体现在以下几个方面：

1、市场优势机会

公司已经战略性布局汽车电子、储能、光伏、大数据、工业控制、物联网、模块模组等新兴产业（新兴产业详细阐述见三.新兴业务领域进展情况），并获得了各行业全球标杆企业广泛认可，大客户不断突破，新兴产业发展将为公司成长创造广阔的空间。目前公司已经在以上多个领域取得令人欣慰的进展。

2、基础技术系统性研究实力，确立持续竞争优势

公司拥有雄厚的研发实力和研发团队，持续不断加强研发创新，拥有全球一流的材料开发平台、基础元件装备和测试平台、基础元件设计平台，能够广泛开发无线信号处理和电源管理的必备关键元件。

公司从成立之初就设立了研发中心，并且建立了“以客户为中心”的创新体系，在开发产品的同时十分重视基础技术的研究，建立了围绕“磁性器件、微波元件、敏感与传感器和结构陶瓷”等产业发展方向，对相关的材料及制造技术开展了长期、系统化、持续的研究和创新，形成了从设计、材料、工艺、装备及控制等技术平台，为快速开发满足市场需要的新产品建立了系统化的技术基础。

3、产品需求量空间持续增加

无线信号处理和电源管理元件市场需求随着电子信息技术的发展及信息产业发展，需求量持续增加并不断扩大，市场空间巨大且仍处于长期持续增长态势。未来，更加智能、方便快捷化的电子产品是使用者追求主要目标之一，即要求产品的功能越来越多，从技术层面剖析，就需要不断提升信息处理能力；同时，伴随信息量的增大及信息复杂度的增加，需要更多、更强大信号处理能力及相应的独立电源模块，最终用于信号处理和电源管理的元件用量将会增加。

4、交付能力优势

公司经过多年发展，在基础元件领域确立了全球竞争优势，包括技术优势、客户优势、质量优势和品牌优势；核心产品确立了全球交付优势，获得了全球重量级客户群信赖，与客户合作深度和广度持续提升，并逐步建立战略合作伙伴关系。公司依托全球竞争优势，依托全球优质客户，持续提升产能和开发新产品。近年来，微型电感、低损耗功率电感、LTCC 微波器件、高可靠性变压器、NTC 热敏电阻、传感器等持续推向市场，高端产品长期依然无法完全满足市场需求。提升新产品产能和批量化交付是公司未来长期重点工作，也必将进一步确立公司全球竞争优势和品牌影响力。

5、产品线持续拓展

公司通过长期的技术创新和市场耕耘，不仅电感类产品，汽车电子、敏感及传感器、变压器、微波器件、精密陶瓷

等产品，都获得了主流客户的普遍认同，公司已经从单一的电感企业发展成为多品类电子元器件研发制造企业。随着这些产品的市场应用的推广及系列化产品的开发，将为公司的持续发展提供了更多的机会，公司核心竞争力将持续提升。

6、国产化替代

贸易摩擦和疫情，让全球企业更加重视供应链的安全与稳定，公司作为全球元件头部企业，获得了国内外客户青睐和信赖，加速了国产替代进程，进一步奠定了公司的竞争优势，大量国产化替代需求将为公司发展助力。

7、管理变革，持续完善管理体系，拓宽企业护城河

公司致力于通过不断管理创新及研发创新、组织变革，提升企业管理、产品开发、质量控制、智能化制造及市场开拓能力，提升为客户提供解决方案和创造价值的能力。围绕“以客户需求为中心、以业务发展为驱动、为公司战略实现”为目的，重点开展人力资源管理体系（全方位人才保障）、战略管理体系（有效实现）、研发体系（缩短研发周期并提高项目成功率）、营销体系（新产品、新市场开拓）的建设与管理水平的提升。致力于构建与公司发展相适应的管理创新机制和运营模式，持续优化公司治理架构和运作机制；以全面经营预算与经营量化为抓手，激发组织活力，不断提高经营效率，实现企业的持续有效发展。

公司作为关键基础元件供应商，能够在全中国基础产业竞争中取得相对优势地位，是经过了长期积累和沉淀。公司将坚定不移的围绕主业，持续以“产品开发、市场开拓双驱动机制”推动公司产品结构及市场应用多元化升级；聚集重点项目，加速新产业发展；聚集核心客户，拓展产品系列提高份额。依托过去 22 年积累的技术优势、客户优势、质量优势和品牌优势，坚持聚焦战略市场和核心元器件领域，并以此确定了未来 5 年发展规划，以应对未来广阔市场需求，并最终实现公司长期发展愿景。

三、新兴业务领域进展情况

1、汽车电子、储能是公司新兴重要业务领域之一，公司在汽车电子新能源电动化和智能化应用领域布局多年并专设下属公司。该产业进入门槛高，公司有信心在汽车电子领域取得长远发展。近年来，公司与行业头部客户再续签订战略合作协议，目前业务进展顺利，合作力度和广度持续提升。

目前汽车电子产品不断推陈出新，解决了客户的痛点，满足市场需求，高端客户新项目持续顺利推动中。汽车用高可靠性电子变压器、电动汽车 BMS 变压器、高可靠性各类电感等产品，在技术性能及质量、管理上已得到了客户的高度认可，已经被海内外众多知名汽车电子企业和新能源汽车企业批量采购，大量新业务正在设计导入过程中，为公司产品在全球汽车电子市场的全面推广打下了坚实基础。

公司汽车电子产品应用领域广泛，涵盖汽车电池管理系统、自动驾驶系统、车载充电系统（OBC）、车联网、大灯控制系统、电机管理系统、车身控制系统、影音娱乐系统等，未来市场空间巨大，汽车电子业务将为公司长期持续稳定增长奠定坚实基础。

2、光伏（微逆变）

公司已经在光伏产业尤其是微逆变领域耕耘多年，目前已经取得了国内外行业标杆企业认可，公司有计划以经营业务为需要，光伏产业正处于爆发成长时期，公司拟专设相关业务下属公司，为行业突破后的快速发展做好组织准备。

3、云计算、大数据及元宇宙

随着“云”业务，大数据重要性持续提升，服务器需求数量快速增长，拉动了上游电子元件需求。一方面服务器业务对电子元件需求量巨大，另一方面对于电子元件的可靠性和高效性提出了更高要求。公司产品能够满足服务器高端客户需求，并得到了高端客户认可。元宇宙市场规模应用，各类信息交互、处理等相关电子产品将给我们带来巨大的增量市场。

4、精细陶瓷

氧化锆精细陶瓷核心技术之一是粉体，公司持续研究陶瓷粉体技术 20 年，积累了丰富的材料技术和工艺技术，有助于精细陶瓷产品新产品的持续开发。公司精细陶瓷产品前期已经积极完成市场布局、技术布局，与国内外多家知名企业的未来项目上保持着深度合作合作，技术水平领先；重点销售产品在智能穿戴产品、结构件，同时积极研发拓展手机背板业务。公司精密陶瓷产品在智能穿戴产品应用得到了市场的大力认可，提高了陶瓷产品的消费者应用体验。随着可穿戴式电子终端、随身医疗监护终端以及其他新兴消费电子对精密陶瓷产品的强劲需求，精细陶瓷产品市场前景可以预期，因为陶瓷产品具有订制属性，订单受下游客户业务波动影响大，但是不影响陶瓷产品市场整体发展格局。

5、模块模组业务

通讯模组、电源模组是公司重要业务领域。目前 PA 模组主要由海外行业巨头企业提供，国内厂商快速成长。PA 模组对产品尺寸、性能和质量要求严苛，公司产品已经得到了海内外重要客户群的认可，产品份额将持续提升。

上述新兴市场的顺利开拓、产品线的丰富及国产化替代等因素，公司战略发展目标最终一定能够实现。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,135,682,262.65	2,310,955,176.19	-7.58%	主要因产品销售下降所致；
营业成本	1,389,287,594.78	1,447,689,360.58	-4.03%	主要因产品销售下降所致；
销售费用	38,361,258.73	46,657,146.50	-17.78%	主要因营销变革初见成效所致；
管理费用	87,717,143.22	86,978,001.61	0.85%	
财务费用	17,683,375.04	29,790,930.05	-40.64%	主要因本期产生汇兑收益所致；
所得税费用	66,232,950.76	76,711,665.38	-13.66%	主要因产品销售下降导致利润下降所致；

研发投入	147,292,734.75	150,981,333.75	-2.44%	主要因研发绩效开支减少所致；
经营活动产生的现金流量净额	520,895,759.20	486,339,060.47	7.11%	主要因与经营活动有关的其他现金流量增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	-818,014,975.22	-736,494,813.23	-11.07%	主要因本期股权投资增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	417,264,475.37	481,797,256.71	-13.39%	主要因本期回购库存股所致；
现金及现金等价物净增加额	121,896,163.69	228,367,281.42	-46.62%	

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,135,682,262.65	100%	2,310,955,176.19	100%	-7.58%
分行业					
电子元器件	2,135,682,262.65	100.00%	2,310,955,176.19	100.00%	-7.58%
分产品					
片式电子元件	2,118,685,266.90	99.20%	2,295,355,155.30	99.32%	-7.70%
其他	16,996,995.75	0.80%	15,600,020.89	0.68%	8.95%
分地区					
出口销售	496,617,921.17	23.25%	462,544,531.29	20.02%	7.37%
国内销售	1,639,064,341.48	76.75%	1,848,410,644.90	79.98%	-11.33%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子元器件	2,135,682,262.65	1,389,287,594.78	34.95%	-7.58%	-4.03%	-2.41%

分产品						
片式电子元件	2,118,685,266.90	1,380,425,988.81	34.85%	-7.70%	-3.68%	-2.71%
其他	16,996,995.75	8,861,605.97	47.86%	8.95%	-38.83%	40.72%
分地区						
国内销售	1,639,064,341.48	1,032,069,863.69	37.03%	-11.33%	-11.23%	-0.07%
出口销售	496,617,921.17	357,217,731.09	28.07%	7.37%	25.29%	-10.29%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、资产负债表项目

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减额	增减幅度	说明
其他流动资产	100,361,803.84	175,873,911.92	-75,512,108.08	-42.94%	主要因本期增值税留抵退税款减少所致；
长期股权投资	171,483,750.60	127,922,667.70	43,561,082.90	34.05%	主要因本期参股公司的损益变动所致；
在建工程	1,670,680,551.43	1,059,131,043.15	611,549,508.28	57.74%	主要因本期基建建设投入增加所致；
其他非流动资产	191,386,977.63	109,316,977.02	82,070,000.61	75.08%	主要因本期基建建设预付工程款增加所致；
短期借款	893,791,250.30	553,325,101.39	340,466,148.91	61.53%	主要因本期日常经营用银行借款所致；
应付票据	261,157,412.46	373,426,610.67	-112,269,198.21	-30.06%	主要因本期票据到期结算所致；
应付职工薪酬	85,981,314.72	259,135,705.19	-173,154,390.47	-66.82%	主要因发放去年绩效奖金所致；
应交税费	75,512,735.74	27,853,077.62	47,659,658.12	171.11%	主要因本期末应交相关税费增加所致；
其他应付款	637,082,119.86	356,749,589.20	280,332,530.66	78.58%	主要因本期基建建设投入增加所致；
长期借款	1,973,355,916.63	1,225,975,402.95	747,380,513.68	60.96%	主要因本期日常经营及基建投入增加所致；
库存股	325,542,699.06	199,959,299.42	125,583,399.64	62.80%	主要因本期回购库存股所

					致；
少数股东权益	483,540,019.44	317,705,622.31	165,834,397.13	52.20%	主要因本期新增子公司股权投资所致；

2、利润表项目

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减幅度	说明
财务费用	17,683,375.04	29,790,930.05	-12,107,555.01	-40.64%	主要因本期产生汇兑收益所致；
其他收益	39,511,793.54	29,374,222.59	10,137,570.95	34.51%	主要因本期收到政府补助增加所致；
投资收益	-5,929,246.30	-1,640,703.07	-4,288,543.23	-261.38%	主要因参股公司的损益变动及应收款项融资终止确认收益所致；
信用减值损失	-10,283,680.35	-18,624,670.01	8,340,989.66	44.78%	主要因本期计提信用减值较上年同期减少所致；

3、现金流量表项目

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减幅度	说明
收到的税费返还	112,476,687.84	36,880,141.35	75,596,546.49	204.98%	主要因本期收到退税款较上期增加所致；
投资支付的现金	-	35,000,000.00	-35,000,000.00	-100.00%	主要因上期收购子公司所致；
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	150,085,360.43	17,449,468.42	132,635,892.01	760.11%	主要因本期新增子公司股权投资所致；
吸收投资收到的现金	2,450,000.00	71,145,000.00	-68,695,000.00	-96.56%	主要因本期吸收投资款减少所致；
取得借款收到的现金	1,712,273,020.48	1,147,491,205.02	564,781,815.46	49.22%	主要因本期取得借款增加所致；
偿还债务支付的现金	859,675,196.44	548,575,138.27	311,100,058.17	56.71%	主要因本期偿还借款增加所致；
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	308,784,018.11	188,263,810.04	120,520,208.07	64.02%	主要因本期支付现金分红所致；
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,750,904.34	-3,274,222.53	5,025,126.87	153.48%	主要因本期汇率变动产生汇兑收益所致；

四、非主营业务分析

☑适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,929,246.30	-1.40%	主要由参股公司的损益变动及应收款项融资终止确认收益所致；	否
资产减值	-40,628,559.91	-9.60%	主要因计提坏账及存货跌价准备所致；	是
营业外收入	9,855.60	0.00%	主要因收到未知原因款项形成；	否
营业外支出	1,442,034.23	0.34%	主要因非流动资产处置损失所致；	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	607,916,607.98	5.57%	493,297,588.37	5.06%	0.51%	
应收账款	1,566,202,744.24	14.35%	1,421,976,508.21	14.60%	-0.25%	
存货	1,071,431,074.30	9.82%	1,048,009,786.40	10.76%	-0.94%	
长期股权投资	171,483,750.60	1.57%	127,922,667.70	1.31%	0.26%	
固定资产	4,010,105,735.50	36.74%	3,746,061,899.70	38.46%	-1.72%	
在建工程	1,670,680,551.43	15.31%	1,059,131,043.15	10.87%	4.44%	主要因本期基建建设投入增加所致；
使用权资产	7,792,715.27	0.07%	10,597,153.07	0.11%	-0.04%	
短期借款	893,791,250.30	8.19%	553,325,101.39	5.68%	2.51%	主要因本期日常经营用银行借款所致；
合同负债	20,468,222.32	0.19%	18,598,165.72	0.19%	0.00%	

长期借款	1,973,355,916.63	18.08%	1,225,975,402.95	12.59%	5.49%	主要因本期日常经营及基建投入增加所致；
租赁负债	631,636.97	0.01%	1,123,827.15	0.01%	0.00%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	7,693,262.46							7,693,262.46
金融资产小计	7,693,262.46							7,693,262.46
上述合计	7,693,262.46							7,693,262.46
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2022年06月30日账面价值	受限原因
----	-----------------	------

货币资金	2,950,705.09	银行承兑汇票保证金、信用证保证金存款
应收票据	20,799,018.45	质押
无形资产	65,398,930.54	抵押
合计	89,148,654.08	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
154,550,000.00	306,000,000.00	-49.49%

注：本期支付股权款 152,000,000.00 元

对子公司增资 2,550,000.00 元

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海德门信息技术有限公司	从事信息技术、电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，软件开发，导航设备、无线传输设备、电子产品的销售（除专控），从事货物及技术的进出口业务	其他	202,000,000.00	60.00%	自有资金	无	长期	股权	公司已经完成全部款项支付，并于 2022 年 1 月 21 日已、办理完成工商登记手续且取得换发的《营业执照》			否	2022 年 01 月 22 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
合计	--	--	202,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☑不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
衢州顺络电路板有限公司	二级子公司	电子元器件、(PCB)生产销售	100,000,000.00	326,870,507.31	-48,304,552.73	79,980,257.55	-5,946,506.27	-6,288,167.78
深圳顺络投资有限公司	子公司	投资	220,000,000.00	1,698,264,699.34	866,500,130.90	539,168,985.02	259,405,535.02	217,800,403.43

东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	子公司	研发、生产和销售高新材料及制品、结构陶瓷、耐火材料、磨料磨具、石英坩埚	76,755,043.00	535,870,469.65	423,372,890.19	153,543,052.84	6,662,043.84	6,000,449.68
----------------	-----	-------------------------------------	---------------	----------------	----------------	----------------	--------------	--------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海德门信息技术有限公司	股权	对本公司经营业绩不构成重大影响；
日本顺络电子有限公司	注销	对本公司经营业绩不构成重大影响；

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、公司面临的外部风险

- (1) 全球疫情反复不断，消费和通讯业务出现行业性下滑；
- (2) 消费需求不足限制了整机出货量，从而会较大程度影响供应链的出货；
- (3) 全球通货膨胀，经济下行；
- (4) 因国际政治局势及全球疫情影响导致的供应链成本上涨；美元汇率的波动带来的进口采购压力及汇兑损益。

2、应对措施，公司依旧采取积极的发展策略并对未来充满信心

上半年通讯和消费市场出现历史性的下滑，传统的存量市场已进入增速放缓甚至负增长，市场需求景气度持续不高，对公司经营业绩贡献产生一定的影响，但是，公司五五战略规划执行中，新兴产业（汽车电子、储能、光伏、大数据、工业控制、物联网、模块模组等）正快速成长，拉动相关电子元件产品市场需求也快速成长，印证着战略布局的正确性；公司持续着力于产品研发、市场开拓、管理变革以及持续创新，汽车电子、工业自动化、大数据等新市场不断放量、新产品不断推出，公司业务发展得到有力支撑；公司稳打稳扎致力大客户开拓及项目推动，核心产品价格仍然保持较为稳定的态势，并且在持续放量中；同时公司内部大力推行全面的降本增效管控和绩效管理，使得毛利率水平在面临着不利的市场因素影响下，仍处于可控制的状态，毛利率水平的提升仍作为公司重要综合绩效考核因素。

新市场的培育及放量需要周期、新产品开发需要短期大规模投入,但是新市场处于持续快速成长或者爆发时期，得益于公司早期布局和投入，将有力推动公司中长期发展。公司品牌知名度及市场地位在全球电子元器件细分领域内正在不断提升，未来持续稳健增长可期。

虽然宏观形势不平稳，但是公司依然对实现长期高质量发展保持信心，坚定不移的走自主创新、全面创新路线，持续增加研发投入和推动管理变革、关键骨干人才团队的培养、智能化数字化设备投入，虽然增加短期成本压力，但是属于长期发展必须经历的先期投入和布局。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	33.56%	2022 年 03 月 21 日	2022 年 03 月 22 日	本次股东大会无出现否决议案的情形。 2021 年年度股东大会决议公告（2022-030）刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.77%	2022 年 04 月 06 日	2022 年 04 月 07 日	本次股东大会无出现否决议案的情形。 2022 年第一次临时股东大会决议公告（2022-038）刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.96%	2022 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 15 日	本次股东大会无出现否决议案的情形。 2022 年第二次临时股东大会决议公告（2022-071）刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄平	监事会主席	离任	2022 年 04 月 06 日	因个人原因离任
胡国城	监事会主席	被选举	2022 年 04 月 06 日	经 2022 年第一次临时股东大会选举成为公司第六届监事会新任监事；经公司第六届监事会第十六次会议选举成为公司第六届监事会主席

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

1、股权激励

无

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
第二期员工持股计划于 2021 年 6 月 24 日由 2021 年第二次临时股东大会审议通过： 1、公司及下属子公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员； 2、公司管理、技术骨干人员； 3、其他对公司发展有较高贡献的人员。	94	8,562,900	无	1.06%	资金来源为员工合法薪酬和自筹资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
袁金钰	董事长	1,070,363	1,070,363	0.13%
施红阳	董事兼总裁	1,114,961	1,114,961	0.14%
李有云	董事兼常务副总裁	1,114,961	1,114,961	0.14%

袁聪	董事	159,281	159,281	0.02%
李宇	副总裁	1,114,961	1,114,961	0.14%
郭海	总工程师	732,689	732,689	0.09%
高海明	副总裁	127,425	127,425	0.02%
徐佳	财务总监	222,993	222,993	0.03%
徐祖华	董事会秘书	152,909	152,909	0.02%
黄燕兵	监事	127,425	127,425	0.02%

注：不足 1 股的按 1 股计算

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

其他说明：

公司于 2022 年 3 月 18 日召开第六届董事会第十七次会议，审议通过了《关于〈深圳顺络电子股份有限公司第三期员工持股计划（草案）及摘要的议案》、《关于〈深圳顺络电子股份有限公司第三期员工持股计划管理规则〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第三期员工持股计划相关事宜的议案》，第三期员工持股计划资金总额不超过 15,752.00 万元，以“份”作为认购单位，每份份额为 1.00 元。资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律、法规允许的其他方式。第三期员工持股计划股票来源为公司回购专用账户已回购的股份，股票数量不超过 6,110,100 股，约占公司股本总额 806,318,354 股的 0.76%，经 2022 年 4 月 6 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过以上议案，本员工持股计划的存续期为 36 个月，自股东大会审议通过本员工持股计划之日起算，本员工持股计划的存续期届满后自行终止，也可按照相关法律法规提前终止或延长。截至本报告期末，本员工持股计划尚未实施。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
深圳顺络电子股份有限公司	有机废气 VOCs（非甲烷总烃）	集中收集处理，达标后排放	7	分布在各厂房楼顶	<120mg/m ³	《DB44/27-2001 广东省地方标准大气污染物排放限值》	≤19.64 吨	无需求	无
深圳顺络电子股份有限公司	有机废水	治理后回用，尾水委外处理	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
深圳顺络电子股份有限公司	危险废弃物	委托有资质单位回收	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
衢州顺络电路板有限公司	废水-化学需氧量	达到纳管标准后进入市政污水处理厂	1	公司废水处理站	<500mg/L	执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的三级标准	≤7.98 吨	49.706 吨/年	无
衢州顺络电路板有限公司	废水-总铜	达到纳管标准后进入市政污水处理厂	1	公司废水处理站	<2mg/L	执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的三级标准	≤0.08 吨	0.497 吨/年	无
衢州顺络电路板有限公司	废水-总镍	达到纳管标准后进入市政污水处理厂	1	公司废水处理站	<0.1mg/L	执行《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）表 3	≤0.008 吨	0.015 吨/年	无
衢州顺络电路板有限公司	废气-氯化氢	排气筒高空有组织排放	2	厂房楼顶	<30mg/m ³	执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	≤0.28 吨	无需求	无
衢州顺络电路板有限公司	废气-硫酸雾	排气筒高空有组织排放	2	厂房楼顶	<30mg/m ³	执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）二级标准	≤0.06 吨	无需求	无

衢州顺络 电路板有 限公司	废气-非甲烷 总烃	排气筒高 空有组织 排放	2	厂房楼 顶	<120mg/m ³	执行《大气污染物综 合排放标准》 (GB16297-1996)二 级标准	≤0.31 吨	无需求	无
---------------------	--------------	--------------------	---	----------	-----------------------	---	------------	-----	---

防治污染设施的建设和运行情况

深圳顺络电子股份有限公司防治污染设施建设及运行正常，定期检测合格。深圳顺络电子股份有限公司的危险废弃物每年均与第三方有资质的处置单位签订了危废处置协议，且危险废物处置的全流程已纳入广东省固体废物环境监管信息系统监管。

衢州顺络电路板有限公司防治污染设施建设及运行正常，定期检测合格；衢州顺络电路板有限公司的危险废弃物每年均与第三方有资质的处置单位签订了危废处置协议，且危险废物处置的全流程已纳入浙江省固体废物信息监管系统监管。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

深圳顺络电子股份有限公司及衢州顺络电路板有限公司按照相关环保法规要求，依法取得了相应的环境影响评价，并得到了环评批复。

突发环境事件应急预案

深圳顺络电子股份有限公司及衢州顺络电路板有限公司已制定突发环境事件应急预案，并通过了专家评审，已备案。

环境自行监测方案

深圳顺络电子股份有限公司已委托第三方定期对公司环境进行监测。

衢州顺络电路板有限公司已委托第三方检测机构每季度对公司进行废水、废气及噪音的环境监测；已委托第三方检测机构每年对公司进行土壤及地下水进行环境监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司近两年实施了“空压机余热回收工程”和“辊道炉设备电能质量治理”项目，有效降低了能耗，节能约 130tce。

其他环保相关信息

深圳顺络电子股份有限公司废气排放远低于国家标准，为了更好的承担社会责任，已安装了废气在线监测设备，并已经联网至市监测站及市区环保监控平台。深圳顺络电子股份有限公司已取得排污许可证证书，编号：914403007230315567001Q；有效期限：自 2020 年 4 月 3 日至 2023 年 4 月 2 日止。

衢州顺络电路板有限公司已安装废水在线监测及可视监控设备，并已经联网至衢州市生态环境局监测站及浙江省生态环境厅环保监控平台；衢州顺络电路板有限公司已安装危废可视监控设备，并已经联网至衢州市生态环境局的监控平台；衢州顺络电路板有限公司已取得排污许可证，证书编号：913308000706652864001W；有效期限：自 2019 年 11 月 21 日至 2022 年 11 月 20 日止。

二、社会责任情况

保护股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规、规章制度的要求及时履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息。

根据《深圳证监局关于开展投资者保护“蓝天行动”专项工作的通知》的指导意见，为响应通知精神，2022 年，在推进投资者保护工作方面，公司重点开展了如下工作：

1、运用深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台（简称“互动易”）与投资者进行日常的互动交流。互动易作为投资者了解公司日常运营情况及合规信息的有效途径，公司在符合信息披露相关法律、法规的基础上，积极回复、响应投资者在互动易上日常对公司提出的问询。

2、公司利用现代科技手段，有效地拓宽了沟通渠道，通过公司网站、微信公众号等手段，对投资者发布合规的日常经营管理信息及公司的产品、技术、市场等信息。

3、公司董事会秘书办公室指派专人接听投资者服务电话，提高投资者服务意识，确保投资者服务电话和公司网站投资者关系栏目等投资者服务渠道畅通。

4、定期接待投资者，在符合信息披露等相关法律、法规的原则基础上，接待前来公司调研的投资者，积极回复投资者疑问。根据需要，定期和不定期举办公司现场投资者交流活动、线上 WELINK 等平台交流。

5、不定期的参加专业投资管理单位组织的策略会、行业发展、产品创新及公司未来发展等方面的研讨会，增加投资者对公司发展、产品、技术、客户及经营管理情的了解。

本报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会、2 次临时股东大会，股东大会的召集、召开与表决程序严格按照法律、法规及《公司章程》等的规定，股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☑适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
1.衢州顺络电子有限公司请求判决被告深圳市凌泰通信技术有限公司支付原告货款人民币 5,297,032.74 元及利息 154,496.00 元 (该利息自 2013 年 11 月 11 日暂计至 2014 年 4 月 11 日, 之后的利息按中国人民银行公布的同期贷款利率继续计至付清货款之日止)。2.衢州顺络电子有限公司请求判决被告蔡清华对被告深圳市凌泰通信技术有限公司的上述债务承担连带清偿责任	545.15	否	法院已作出判决, 目前案件被中止执行, 待查明相关被执行人财产线索后, 代理律师将向人民法院申请恢复执行。	1.被告深圳市凌泰通信技术有限公司需于判决生效之日起 (2014 年 12 月 18 日) 十日内支付原告衢州顺络电子有限公司货款人民币 5,297,032.74 元及利息 154,496.00 元 (该利息自 2013 年 11 月 11 日暂计至 2014 年 4 月 11 日, 之后的利息按中国人民银行公布的同期贷款利率继续计至付清货款之日止); 2.被告蔡清华对被告深圳市凌泰通信技术有限公司的上述债务承担连带清偿责任, 被告蔡清华承担保证责任后, 有权在承担保证责任的范围内向被告深圳市凌泰通信技术有限公司追偿。	衢州顺络电子有限公司目前已向深圳市宝安区人民法院申请强制执行本案件, 执行案号为: (2015) 深宝法公执字第 252 号, 因被执行人暂时未有可供执行的财产, 本案被深圳市宝安区人民法院中止执行, 待查明相关被执行人财产线索后, 代理律师将向人民法院申请恢复执行。	2014 年 07 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
深圳顺络电子股份有限公司请求判决被告乐视移动智能信息技术 (北京) 有限公司	668.2 ¹	否	法院已作出判决	1、被告乐视移动智能信息技术 (北京) 有限公司于判决生效之日起十日内向原告深圳顺络电子	北京市朝阳区人民法院已出具判决书, 2020 年 1 月份深圳顺络电子股份有限公司向北京市朝阳区	2018 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

<p>支付原告货款美元 995,868.8 元及逾期付款利息美元 12,630.54 元（该利息以中国人民银行同期贷款利率为依据，自 2017 年 5 月 1 日起算，暂计至 2017 年 8 月 14 日，之后的利息计算至被告付清之日止）。</p>				<p>股份有限公司支付货款 995,616 美金；2、被告乐视移动智能信息技术（北京）有限公司于判决生效之日起十日内向原告深圳顺络电子股份有限公司支付逾期付款利息损失（以 995,616 美元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率为标准，自 2017 年 5 月 1 日起算至实际付清之日）</p>	<p>人民法院申请强制执行，执行立案号为（2020）京 0105 执 2669 号。</p>)
<p>深圳顺络电子股份有限公司要求智慧海派科技有限公司支付拖欠的货款人民币 2,457,988.8 元；支付逾期付款利息人民币 64,392 元（利息暂计至 2019 年 6 月 30 日，之后利息按中国人民银行同期贷款利率计至还清之日）</p>	252.24	否	<p>法院进行公开庭审，双方达成和解协议并出具民事调解书，智慧海派科技有限公司破产清算，公司已经向智慧海派科技有限公司破产管理人申报债权</p>	<p>民事调解书主要内容如下：智慧海派科技有限公司确认拖欠顺络电子货款人民币 2,457,988.8 元，并承担案件受理费 13,769.5 元，智慧海派科技有限公司承诺分五期归还上述欠款，分别为第一期 2019 年 11 月 10 日前向甲方偿还人民币 200,000 元；第二期 2019 年 12 月 17 日前向甲方偿还人民币 600,000 元；第三期 2020 年 01 月 17 日前向甲方偿还人民币 600,000 元；第四期 2020 年 02 月 17 日前向甲方偿还人民币 600,000 元；第五期 2020 年 03 月 17 日前向甲方偿还剩余全部款项。</p>	<p>南昌经济技术开发区人民法院已下达民事调解书，2021 年 1 月 15 日，南昌市中级人民法院发布（2019）赣 01 破 6 号公告，裁定智慧海派破产。</p>	2020 年 03 月 17 日	<p>巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)</p>
<p>深圳顺络电子股份有限公司要求与德科技有限公司和南</p>	66.1	否	<p>深圳国际仲裁院审理，</p>	<p>与德科技有限公司向顺络电子支付货款人民币 637,325.93 元及逾</p>	<p>2021 年 3 月 12 日，南昌市中级人民法院下达（2021）赣 01 执</p>	2020 年 03 月 17 日	<p>巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)</p>

昌振华通信设备有限公司支付拖欠货款人民币 637,325.93 元，逾期利息 23,676.85（按照中国人民银行同期贷款利率，自 2018 年 9 月 30 日暂计至 2019 年 8 月 26 日，之后利息计至还清之日）			并已出具仲裁裁决书	期利息 23,145.16 元（利息暂计至 2019 年 8 月 19 日，之后的利息以人民币 637,325.93 元为基数，按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算。	217 号执行裁定书，以未发现可供执行财产为由，终结本次执行程序。待查明相关被执行人财产线索后，代理律师将向人民法院申请恢复执行。		cninfo.com.cn)
--	--	--	-----------	--	---	--	-----------------

注 1：以 2022 年 6 月 30 日美元兑人民币记账汇率即 6.7114 换算。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

深圳顺络电子股份有限公司（以下简称“顺络电子”、“本公司”或“公司”）为实现与上海德门电子科技有限公司（以下简称“德门电子科技”）共同发展的双赢局面，2021年4月27日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于签订股权转让意向书暨关联交易的议案》，并于2021年4月27日与德门电子科技签订《股权转让意向书》就本次交易达成初步意向。2021年9月29日，公司与德门电子科技签署《股权转让意向书之补充协议》将意向书的有效期限延长至2022年3月31日。

公司于2021年12月15日召开的第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于收购上海德门信息技术有限公司部分股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金受让德门电子科技所持有的占上海德门信息技术有限公司注册资本60%的股权，并于2021年12月15日与德门电子科技签订《股权转让协议》。协议已生效。公司受让德门电子科技持有的目标公司60%股权已办理完成工商登记手续，并取得上海市闵行区市场监督管理局于2022年1月21日换发的《营业执照》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于收购上海德门信息技术有限公司部分股权暨关联交易的公告	2021年12月17日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
	2022年01月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

出租方	租赁方	合同名称	租赁地址	用途	面积	租赁起日期	租赁止日期	租赁期	租金
深圳顺络电子股份有限公司	深圳市海德门电子有限公司	《房屋租赁合同》	深圳市龙华新区观澜凹背社区大富苑工业区顺络观澜工业园 C 栋 3 楼	厂房	2,820 平方米	2013/10/16	2022/10/15	9 年	租赁房屋的期限自 2013 年 10 月 16 日起至 2022 年 10 月 15 日止。后经双方约定, 从 2015 年 12 月 1 日起, 深圳市海德门电子有限公司的租金从原来的 66,000 元/月, 调整为 51,000 元/月。自 2020 年 1 月份深圳市海德门电子有限公司减少 1580 平方米, 租金调整为 27,300 元/月。
容育宜	深圳顺络电子股份有限公司	《房屋租赁合同》	深圳市观澜街道库坑社区泗黎路 129 号独院工业园	常规仓储	8,000 平方米	2018/10/19	2022/10/18	5 年	免租期自 2017 年 10 月 19 日起至 2017 年 11 月 18 日。租赁房屋自 2017 年 11 月 19 日起至 2018 年 10 月 18 日, 月租金总额为人民币 16 万元, 租金自第二年起, 即 2018 年 10 月 19 日起至 2022 年 10 月 18 日, 月租金总额为人民币 19.2 万元。
			深圳市观澜街道库坑社区泗黎路 129 号 B 栋独院工业园	常规仓储	8,000 平方米	2018/10/15	2022/10/31	4 年	免租期自 2018 年 10 月 15 日起至 2018 年 11 月 14 日。租赁房屋自 2018 年 11 月 15 日起至 2021 年 11 月 14 日, 月租金总额为人民币 22 万元, 自 2021 年 11 月 15 日起至 2022 年 10 月 31 日, 月租金总额为人民币 24.2 万元。
深圳市高圣投资有限公司	深圳顺络电子股份有限公司	《房屋租赁合同》	深圳市龙华区观澜街道办库坑社区大富工业区新海洋工业园的物业 B 栋一楼、二楼、四楼	厂房	每层面积 1,580 平方米	2019/4/1	2024/4/15	5 年	免租期自为 2019 年 4 月 1 日起至 2019 年 4 月 15 日止。租赁房屋自 2019 年 4 月 16 日起至 2021 年 4 月 15 日, 月租金总额为不含税人民币 11.6 万元。自 2021 年 4 月 16 日起至 2022 年 4 月 15 日, 租赁房屋月租金总额为不含税价人民币 12.18 万元。自 2022 年 4 月 16 日起至 2024 年 4 月 15 日, 租赁房屋月租金总额为不含税价人民币 12.9 万元。
			深圳市龙华区观澜街道办库坑社区大富工业区新海洋工业园的物业 E 栋三楼整层	厂房	1,580 平方米	2020/11/6	2022/11/5	2 年	免租期限自 2020 年 10 月 16 日起至 2020 年 11 月 06 日止。租赁房屋自 2020 年 11 月 06 日起至 2022 年 11 月 05 日止, 月租金总额为不含税价人民币 3.9 万元。
			深圳市龙华区观澜街道办库坑社区大富工	厂房	1,580 平方米	2021/7/20	2023/7/19	2 年	免租期限自 2021 年 07 月 05 日起至 2021 年 07 月 20 日止。租赁房屋自 2021 年 7 月 20 日起至 2023 年 7 月 19 日止, 月租金总额为不含税价

			业区新海洋工业园的物业 E 栋四楼整层						人民币 3.9 万元。
			深圳市龙华区观澜街道办库坑社区大富工业区新海洋工业园的物业 B 栋三楼	厂房	1,580 平方米	2021/11/1	2024/4/15	2.5 年	租赁房屋自 2021 年 11 月 1 日起至 2022 年 4 月 15 日, 月租金总额为人民币 3.9 万元。自 2022 年 4 月 16 日起至 2024 年 4 月 15 日, 租赁房屋月租金总额为不含税价人民币 4.3 万元。
			深圳市龙华区观澜街道办库坑社区大富工业区新海洋工业园的物业 B 栋五楼	厂房	1,580 平方米	2022/4/16	2024/4/15	2 年	租赁房屋自 2022 年 4 月 16 日起至 2024 年 4 月 15 日, 月租金总额为不含税价人民币 4.3 万元。
淮安	淮安	《房屋租赁合同》	淮安市淮安区经济开发区山阳大道 62 号 厂房一楼	厂房	1,000 平方米	2021/8/9	2026/10/30	5 年	免租期限自 2021 年 08 月 05 日起至 2021 年 10 月 31 日止。租用房屋的期限自 2021 年 08 月 05 日起至 2026 年 10 月 30 日止, 月租金总额为不含税价人民币 1.2 万元。
深圳	东莞	《房屋租赁合同》	东莞市塘厦镇石潭埔塘清西路 28 号 3 栋 5 楼	厂房、宿舍	5,142.34 平方米	2022/3/1	2022/12/31	10 个月	租用房屋的期限自 2022 年 3 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止, 月租金总额为含税价人民币 102,846.80 元。因受新型冠状病毒疫情的影响, 免租期为 3 个月。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
衢州顺络电路板有限公司	2022年02月26日	10,000	--	--	--	--	--	--	--	否
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	2022年02月26日	30,000	2022年06月22日	5,000	连带责任担保			自保证合同生效之日起至贷款合同项下任何及/或全部债务履行期限届满之日起三年	否	否
贵阳顺络迅达电子有限公司	2022年02月26日	30,000	2019年06月20日	3,000	连带责任担保			自授信业务起始日起至债务履行期限届满之日后三年止	是	否
			2019年12月23日	5,000	连带责任担保			自借款合同项下的借款期限届满之次日起两年	是	否
			2020年06月11日	3,000	连带责任担保			自主合同约定的债务履行期间届满之日起二年	是	否
			2020年06月	5,000	连带责任			自具体授信业务合同或协议	是	否

			12 日		担保			约定的履行债务期限届满之日起两年		
			2020 年 11 月 23 日	3,000	连带责任担保			自担保合同生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或招行贵阳分行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	是	否
			2021 年 03 月 19 日	3,000	连带责任担保			自主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	是	否
			2022 年 06 月 22 日	5,000	连带责任担保			自主合同项下合同期限届满之次日起三年	否	否
顺络（上海）电子有限公司	2022 年 02 月 26 日	250,000	2020 年 06 月 24 日	198,149.52	连带责任担保			自主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	否	否
			2021 年 07 月 23 日	50,000	连带责任担保			主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年	否	否
东莞顺络电子有限公司	2022 年 02 月 26 日	350,000	2020 年 12 月 29 日	270,000	连带责任担保			自保证合同生效之日起至贷款合同项下任何及/或全部债务履行期限届满之日起三年	否	否
			2022 年 03 月 30 日	10,000	连带责任担保			自主合同项下合同期限届满之次日起三年	否	否
湘潭顺络电子有限公司	2022 年 02 月 26 日	30,000	--	--	--	--	--	--	--	否
深圳顺络汽车电子有限公司	2022 年 02 月 26 日	50,000	2021 年 07 月 30 日	6,000	连带责任担保			保证期间为三年	否	否
			2021 年 10 月	5,000	连带责任			被担保债务的履行期届满(含	否	否

			17日		担保			约定期限届满以及依照约定或法律法规的规定提前到期,下同)之日起三年			
深圳顺络迅达电子有限公司	2022年02月26日	5,000	--	--	--	--	--	--	--	否	
深圳华络电子有限公司	2022年02月26日	30,000	2021年07月30日	2,000	连带责任担保			保证期间为三年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		785,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						20,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		785,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						551,149.52	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		785,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						20,000	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		785,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						551,149.52	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例											100.95%

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	13,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	265,178.06
上述三项担保金额合计（D+E+F）	278,178.06

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2021 年 12 月 1 日披露了《关于股东转让股份计划完成及第一大股东减持股份计划的预披露公告》，因进一步完善管理层持股结构，袁金钰先生拟通过大宗交易方式定向给深圳市前海方位投资管理有限公司-方位成长 10 号私募证券投资基金（以下简称“方位成长 10 号”）转让合计不超过公司目前总股本的 2.48%（含本数），即不超过 2,000 万股（含本数）。方位成长 10 号是公司管理层持股平台，管理人是深圳市前海方位投资管理有限公司，出资人除管理人外，全部为顺络电子的核心管理团队，该计划实施期间，袁金钰先生通过大宗交易方式转让给方位成长 10 号共计 16,871,560 股，占总股本比例 2.09%，通过大宗交易方式转给其他方共计 14,370,341 股，占总股本比例 1.78%，截至 2022 年 6 月 6 日，该计划已实施完毕。

2（1）公司为实现与上海德门电子科技有限公司共同发展的双赢局面。2021 年 4 月 27 日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《关于签订股权转让意向书暨关联交易的议案》，并于 2021 年 4 月 27 日与上海德门电子科技有限公司签订《股权转让意向书》系交易双方就本次交易达成的初步意向。公司已支付交易意向金人民币 5,000 万元，上海德门电子科技有限公司已配合公司完成以上海德门电子科技有限公司所持占上海德门信息技术有限公司注册资本 60%股权为质物的质押担保登记手续。2021 年 9 月 29 日，公司已签署《股权转让意向书之补充协议》意向书的有效期限将延长至 2022 年 3 月 31 日。

（2）公司于 2021 年 12 月 15 日召开的第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于收购上海德门信息技术有限公司部分股权暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金受让德门电子科技所持有的占上海德门信息技术有限公司（以下简称“目标公司”）注册资本 60%的股权，并于 2021 年 12 月 15 日与德门电子科技签订《股权转让协议》。公司与德门电子科技签订的《股权转让协议》已正式生效，且已办理完成工商登记手续，并取得上海市闵行区市场监督管理局于 2022 年 1 月 21 日换发的《营业执照》。

3、公司于 2022 年 3 月 26 日披露了《关于持股 5%以上股东减持股份变动达到 1%暨第一大股东变更的提示性公告》及《详式权益变动报告书》，此次权益变动后，袁金钰先生及其一致行动人合计持有的公司股份低于新余市恒顺通电子科技有限公司、方位成长 10 号、施红阳先生、李有云先生、李宇先生、郭海先生、高海明先生和徐佳先生组成的一致行动人合计持有和控制公司股份数量 93,700,259 股，占公司总股本的 11.62%，新余市恒顺通电子科技有限公司、方位成长

10 号、施红阳先生、李有云先生、李宇先生、郭海先生、高海明先生和徐佳先生组成的一致行动人被动成为公司第一大股东，公司第一大股东发生变更。

4、公司于 2022 年 4 月 19 日召开第六届董事会第十八次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，并于 2022 年 4 月 22 日在《证券时报》及巨潮资讯网刊登了《深圳顺络电子股份有限公司回购股份报告书》，公司拟以不低于人民币 2 亿元（含）且不超过人民币 3 亿元（含）的资金回购公司股份，回购股份的期限为董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。截至本报告期末，公司通过回购股份专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 5,337,468 股，占公司总股本的 0.66%，最高成交价为 26.0145 元/股，最低成交价为 21.36 元/股，已使用资金总额 125,583,399.64 元（不含交易费用），本次回购股份方案尚未实施完毕。

以上相关公告刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》，请投资者查阅。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2021 年 11 月 19 日召开了第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于注销全资子公司的议案》。同意注销公司全资子公司日本顺络电子有限责任公司（以下简称“日本顺络”），董事会授权管理层办理注销日本顺络全资子公司相关事宜。截至本报告期末，公司已按照有关程序完成了企业注销手续。本次注销完成后，公司合并财务报表的范围将相应发生变化，日本顺络子公司不再纳入公司合并报表范围，日本顺络尚未独立开展实际经营业务，不会对公司整体业务发展和盈利水平产生实质性影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

2、公司于 2022 年 5 月 27 日分别召开了第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十八次会议，审议通过了《关于与关联人、专业投资机构共同对公司之控股公司增资暨关联交易的议案》，为增强公司及其控股公司顺络叠层的凝聚力、发挥员工积极性，提升顺络叠层的治理水平和盈利能力，以及优化顺络叠层股权结构，有效推进顺络叠层内外部资源整合，进一步提升顺络叠层的竞争力，实施深圳顺络叠层电子有限公司增资暨引入外部投资者方案，新余星恒昱科技合伙企业（有限合伙）、新余虹恒昱科技合伙企业（有限合伙）及新余顺昱科技合伙企业（有限合伙）作为员工持股平台，拟以合计不超过（含）人民币 1,427 万元的现金向深圳顺络叠层电子有限公司投资，深圳市中小担创业投资有限公司、深圳前海申宇投资合伙企业（有限合伙）作为专业机构投资者，拟以合计不超过（含）人民币 400 万元的现金向深圳顺络叠层电子有限公司投资，深圳顺络投资有限公司拟以合计不超过（含）人民币 7,173 万元的现金向深圳顺络叠层电子有限公司增加投资，具体金额和出资比例将以最终实际增资情况为准。本次增资完成后，深圳顺络叠层电子有限公司注册资本将由人民币 1,000 万元增至人民币 10,000 万元，公司持有占深圳顺络叠层电子有限公司注册资本 81.73% 的出资，新余顺昱科技合伙企业（有限合伙）持有占深圳顺络叠层电子有限公司注册资本 5% 的出资，新余星恒昱科技合伙企业（有限合伙）持有占深圳顺络叠层电子有限公司注册资本 3.63% 的出资，新余虹恒昱科技合伙企业（有限合伙）持有占深圳顺络叠层电子有限公司注册资本 5.64% 的出资，深圳市中小担创业投资有限公司持有占深圳顺络叠层电子有限公司注册资本 2% 的出资，深圳前海申宇投资合伙企业（有限合伙）持有占深圳顺络叠层电子有限公司注册资本 2% 的出资。截至本公告之日，本次增资方案尚未实施。

以上相关公告刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《证券时报》，请投资者查阅。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	95,489,524	11.84%				-14,474,361	-14,474,361	81,015,163	10.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	95,489,524	11.84%				-14,474,361	-14,474,361	81,015,163	10.05%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	95,489,524	11.84%				-14,474,361	-14,474,361	81,015,163	10.05%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	710,828,830	88.16%				14,474,361	14,474,361	725,303,191	89.95%
1、人民币普通股	710,828,830	88.16%				14,474,361	14,474,361	725,303,191	89.95%
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	806,318,354	100.00%						806,318,354	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2022年4月6日，公司召开2022年第一次临时股东大会，会议选举胡国城先生当选为公司第六届监事会监事，胡国城先生持有顺络电子股份200,000股，按照高管锁定比例依法锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

1、截至本报告期末，公司通过回购股份专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 5,337,468 股，占公司总股本的 0.66%，最高成交价为 26.0145 元/股，最低成交价为 21.36 元/股，已使用资金总额 125,583,399.64 元（不含交易费用）

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期初公司股票回购专用证券账户中持有公司股份数量共计 6,110,100 股，且截止本报告期末，公司股票回购专用证券账户中持有公司股份数量共计 11,447,568 股，对公司基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产的影响如下：

1、基本每股收益：

按照报告期初总股本扣除回购专用账户股份数 6,110,100 股后 800,208,254 股计算，基本每股收益为 0.37 元，按报告期末总股本扣除回购专用账户股份数 11,447,568 股后 794,870,786 股计算，基本每股收益为 0.37 元。

2、稀释每股收益：

按照报告期初总股本扣除回购专用账户股份数 6,110,100 股后 800,208,254 股计算，稀释每股收益为 0.37 元，按报告期末总股本扣除回购专用账户股份数 11,447,568 股后 794,870,786 股计算，稀释每股收益为 0.37 元。

3、归属于公司普通股股东的每股净资产：

按照报告期初总股本扣除回购专用账户股份数 6,110,100 股后 800,208,254 股计算，归属于公司普通股股东的每股净资产为 6.82 元，按报告期末总股本扣除回购专用账户股份数 11,447,568 股后 794,870,786 股计算，归属于公司普通股股东的每股净资产为 6.87 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

袁金钰	85,827,510	14,491,620		71,335,890	高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定
施红阳	4,014,590			4,014,590	高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定
李有云	1,074,150			1,074,150	高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定
袁聪	26,625			26,625	高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定
李宇	3,344,175			3,344,175	高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定
徐佳	671,512			671,512	高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定
高海明	436,462	109,116		327,346	高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定
徐祖华	94,500	23,625		70,875	高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定
胡国城			150,000	150,000	高管锁定股	按照高管法定锁定比例持续锁定
合计	95,489,524	14,624,361	150,000	81,015,163	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,888		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8)	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
袁金钰	境内自然人	9.50%	76,624,179	-18,490,341	71,335,890	5,288,289	质押	54,846,293
新余市恒顺通 电子科技开发 有限公司	境内非国 有法人	7.59%	61,202,000			61,202,000	质押	37,009,200
香港中央结算 有限公司	境外法人	6.75%	54,455,237	-13,580,426		54,455,237		
兴业银行股份 有限公司一兴 全趋势投资混 合型证券投资 基金	其他	4.94%	39,850,334	4,448,278		39,850,334		

深圳市前海方位投资管理有 限公司—方位 成长 10 号私募 证券投资基金	其他	2.99%	24,089,860	4,167,300		24,089,860		
招商银行股份 有限公司—兴 全轻资产投资 混合型证券投 资基金 (LOF)	其他	2.24%	18,041,538	-2,347,476		18,041,538		
基本养老保险 基金八零二组 合	其他	1.55%	12,531,765	12,531,765		12,531,765		
深圳顺络电子 股份有限公司 —第二期员工 持股计划	其他	1.06%	8,562,900			8,562,900		
中信证券股份 有限公司	境内非国 有法人	1.02%	8,248,537	7,645,261		8,248,537		
交通银行股份 有限公司—华 安策略优选混 合型证券投资 基金	其他	1.02%	8,232,568	99,200		8,232,568		
战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名普通股 股东的情况 (如有) (参见 注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行 动的说明	<p>深圳市前海方位投资管理有限公司—方位成长 10 号私募证券投资基金于 2021 年 11 月 22 日与新余市恒顺通电子科技有限公司的全部股东及公司核心管理人员——施红阳先生、李有云先生、李宇先生、郭海先生、高海明先生和徐佳先生签署了《一致行动协议》。</p> <p>除上述股东外，本公司其他发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表 决权、放弃表决权情况的说 明	<p>深圳市前海方位投资管理有限公司—方位成长 10 号私募证券投资基金于 2021 年 11 月 22 日与新余市恒顺通电子科技有限公司的全部股东及公司核心管理人员——施红阳先生、李有云先生、李宇先生、郭海先生、高海明先生和徐佳先生签署了《一致行动协</p>							

	议》及与施红阳先生签署了《表决权委托协议》，将表决权委托施红阳先生代为行使。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	公司回购专用账户为深圳顺络电子股份有限公司回购专用证券账户，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量共计 11,447,568 股，占公司目前已发行总股本的 1.42%。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新余市恒顺通电子科技开发有限公司	61,202,000	人民币普通股	61,202,000
香港中央结算有限公司	54,455,237	人民币普通股	54,455,237
兴业银行股份有限公司－兴全趋势投资混合型证券投资基金	39,850,334	人民币普通股	39,850,334
深圳市前海方位投资管理有限公司－方位成长 10 号私募证券投资基金	24,089,860	人民币普通股	24,089,860
招商银行股份有限公司－兴全轻资产投资混合型证券投资基金（LOF）	18,041,538	人民币普通股	18,041,538
基本养老保险基金八零二组合	12,531,765	人民币普通股	12,531,765
深圳顺络电子股份有限公司－第二期员工持股计划	8,562,900	人民币普通股	8,562,900
中信证券股份有限公司	8,248,537	人民币普通股	8,248,537
交通银行股份有限公司－华安策略优选混合型证券投资基金	8,232,568	人民币普通股	8,232,568
张春定	8,199,543	人民币普通股	8,199,543
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>深圳市前海方位投资管理有限公司－方位成长 10 号私募证券投资基金于 2021 年 11 月 22 日与新余市恒顺通电子科技开发有限公司的全部股东及公司核心管理人员——施红阳先生、李有云先生、李宇先生、郭海先生、高海明先生和徐佳先生签署了《一致行动协议》。</p> <p>除上述股东外，本公司其他发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于</p>		

	《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>新余市恒顺通电子科技有限公司通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 7,600,000 股，通过普通证券账户持有本公司股票 53,602,000 股，合计持有本公司股票 61,202,000 股。</p> <p>深圳市前海方位投资管理有限公司一方成长 10 号私募证券投资基金通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 9,639,300 股，通过普通证券账户持有本公司股票 14,450,560 股，合计持有本公司股票 24,089,860 股。</p>

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量 (股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量 (股)
袁金钰	董事长	现任	95,114,520	0	18,490,341	76,624,179	0	0	0
施红阳	董事兼总裁	现任	5,352,787	0	0	5,352,787	0	0	0
李有云	董事兼常务 副总裁	现任	1,432,200	0	0	1,432,200	0	0	0
袁聪	董事	现任	35,500	0	0	35,500	0	0	0
古群	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李潇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王天广	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
路晓燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王展	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李宇	副总裁	现任	4,458,900	0	0	4,458,900	0	0	0
高海明	副总裁	现任	436,462	0	0	436,462	0	0	0
李家凯	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭海	总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐佳	财务总监	现任	895,350	0	0	895,350	0	0	0
徐祖华	董事会秘书	现任	94,500	0	0	94,500	0	0	0
胡国城	监事会主席	现任	200,000	0	0	200,000	0	0	0
周冬兰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0

黄燕兵	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄平	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	108,020,219	0	18,490,341	89,529,878	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳顺络电子股份有限公司

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	607,916,607.98	493,297,588.37
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	32,220,061.69	40,577,212.73
应收账款	1,566,202,744.24	1,421,976,508.21
应收款项融资	400,475,946.54	523,029,841.21
预付款项	17,684,850.95	13,499,703.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,147,136.15	8,318,437.18
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,071,431,074.30	1,048,009,786.40
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	100,361,803.84	175,873,911.92
流动资产合计	3,803,440,225.69	3,724,582,989.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	171,483,750.60	127,922,667.70
其他权益工具投资	7,693,262.46	7,693,262.46
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,010,105,735.50	3,746,061,899.70
在建工程	1,670,680,551.43	1,059,131,043.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,792,715.27	10,597,153.07
无形资产	533,242,312.18	443,203,465.06
开发支出		
商誉	360,050,623.06	360,050,623.06
长期待摊费用	30,199,429.88	31,922,041.61
递延所得税资产	128,684,943.16	120,677,852.05
其他非流动资产	191,386,977.63	109,316,977.02
非流动资产合计	7,111,320,301.17	6,016,576,984.88
资产总计	10,914,760,526.86	9,741,159,974.52
流动负债：		
短期借款	893,791,250.30	553,325,101.39
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	261,157,412.46	373,426,610.67
应付账款	449,440,550.22	515,611,584.83
预收款项		
合同负债	20,468,222.32	18,598,165.72
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	85,981,314.72	259,135,705.19
应交税费	75,512,735.74	27,853,077.62
其他应付款	637,082,119.86	356,749,589.20
其中：应付利息		
应付股利	2,568,870.00	
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	83,522,313.77	114,912,854.86
其他流动负债	10,818,031.05	16,867,496.17
流动负债合计	2,517,773,950.44	2,236,480,185.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,973,355,916.63	1,225,975,402.95
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	631,636.97	1,123,827.15
长期应付款	35,000,000.00	35,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	160,340,119.54	156,130,051.08
递延所得税负债	284,689,657.00	236,706,461.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,454,017,330.14	1,654,935,742.22
负债合计	4,971,791,280.58	3,891,415,927.87
所有者权益：		
股本	806,318,354.00	806,318,354.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,115,827,703.94	2,115,827,703.94
减：库存股	325,542,699.06	199,959,299.42
其他综合收益	-17,087,961.40	-16,600,752.15
专项储备		
盈余公积	341,075,014.06	341,075,014.06
一般风险准备		
未分配利润	2,538,838,815.30	2,485,377,403.91
归属于母公司所有者权益合计	5,459,429,226.84	5,532,038,424.34
少数股东权益	483,540,019.44	317,705,622.31
所有者权益合计	5,942,969,246.28	5,849,744,046.65
负债和所有者权益总计	10,914,760,526.86	9,741,159,974.52

法定代表人：袁金钰 主管会计工作负责人：徐佳 会计机构负责人：黄燕兵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	445,697,488.08	223,811,655.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,012,838.40	25,754,478.98
应收账款	1,134,818,675.18	984,963,282.88
应收款项融资	272,058,289.10	227,445,358.24
预付款项	3,114,401.30	1,519,208.89

其他应收款	1,176,615,316.18	1,235,846,075.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	755,659,519.93	792,159,676.70
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	51,071,798.59	59,299,041.09
流动资产合计	3,850,048,326.76	3,550,798,778.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,738,534,969.82	1,540,149,762.59
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	2,341,770,710.07	2,413,988,445.18
在建工程	176,062,806.98	164,274,506.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,395,362.13	3,846,539.97
无形资产	151,288,213.22	147,768,800.82
开发支出		
商誉	41,805,607.89	41,805,607.89
长期待摊费用	5,256,869.32	6,516,107.31
递延所得税资产	85,817,061.82	81,329,153.79
其他非流动资产	67,984,767.51	66,737,625.81
非流动资产合计	4,609,916,368.76	4,466,416,550.26
资产总计	8,459,964,695.52	8,017,215,328.40
流动负债：		
短期借款	843,791,250.30	521,325,101.39

交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	350,989,967.22	491,565,062.04
应付账款	737,471,278.48	571,238,072.52
预收款项		
合同负债	19,344,569.52	9,218,451.58
应付职工薪酬	47,473,773.19	193,551,337.49
应交税费	26,795,373.89	15,351,995.57
其他应付款	248,932,893.77	168,347,400.16
其中：应付利息		
应付股利	2,568,870.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	81,300,983.99	112,304,555.91
其他流动负债		1,074,241.91
流动负债合计	2,356,100,090.36	2,083,976,218.57
非流动负债：		
长期借款	1,172,669,694.50	805,297,439.73
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	128,280,955.82	134,670,353.61
递延所得税负债	173,181,410.00	162,158,346.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,474,132,060.32	1,102,126,139.68
负债合计	3,830,232,150.68	3,186,102,358.25
所有者权益：		
股本	806,318,354.00	806,318,354.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,127,355,280.79	2,127,355,280.79
减：库存股	325,542,699.06	199,959,299.42
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	341,075,014.06	341,075,014.06
未分配利润	1,680,526,595.05	1,756,323,620.72
所有者权益合计	4,629,732,544.84	4,831,112,970.15
负债和所有者权益总计	8,459,964,695.52	8,017,215,328.40

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	2,135,682,262.65	2,310,955,176.19
其中：营业收入	2,135,682,262.65	2,310,955,176.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,703,917,015.46	1,782,928,264.42
其中：营业成本	1,389,287,594.78	1,447,689,360.58
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	23,574,908.94	20,831,491.93
销售费用	38,361,258.73	46,657,146.50
管理费用	87,717,143.22	86,978,001.61
研发费用	147,292,734.75	150,981,333.75
财务费用	17,683,375.04	29,790,930.05

其中：利息费用	30,566,777.31	26,529,863.89
利息收入	2,187,380.08	1,575,553.74
加：其他收益	39,511,793.54	29,374,222.59
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,929,246.30	-1,640,703.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,628,562.66	-1,640,703.07
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,283,680.35	-18,624,670.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-30,344,879.56	-23,893,392.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,574.20	53,097.35
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	424,722,808.72	513,295,466.30
加：营业外收入	9,855.60	43,573.39
减：营业外支出	1,442,034.23	1,973,038.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	423,290,630.09	511,366,001.41
减：所得税费用	66,232,950.76	76,711,665.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	357,057,679.33	434,654,336.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	357,057,679.33	434,654,336.03
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.归属于母公司所有者的净利润	293,523,887.59	410,824,248.66
2.少数股东损益	63,533,791.74	23,830,087.37

六、其他综合收益的税后净额	-487,209.25	89,262.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-487,209.25	89,262.99
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-487,209.25	89,262.99
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-487,209.25	89,262.99
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	356,570,470.08	434,743,599.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	293,036,678.34	410,913,511.65
归属于少数股东的综合收益总额	63,533,791.74	23,830,087.37
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.37	0.51
(二) 稀释每股收益	0.37	0.51

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：袁金钰 主管会计工作负责人：徐佳 会计机构负责人：黄燕兵

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	1,783,372,684.36	1,797,769,816.85
减：营业成本	1,421,355,845.23	1,218,954,396.01
税金及附加	15,056,567.34	13,642,796.98
销售费用	24,814,709.82	31,917,086.91
管理费用	49,939,263.69	61,884,875.85
研发费用	75,337,583.85	92,264,895.66
财务费用	16,617,734.34	27,537,100.50
其中：利息费用	30,044,556.84	25,311,250.29
利息收入	-1,739,286.22	1,372,004.36
加：其他收益	26,829,717.27	23,005,240.57
投资收益（损失以“-”号填列）	19,289,344.59	-1,624,939.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,614,792.77	-1,624,939.35
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）	-9,267,699.33	-12,864,087.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,483,827.25	-19,691,493.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	188,618,515.37	340,393,384.68
加：营业外收入	3.80	43,078.34
减：营业外支出	1,343,428.82	1,767,547.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	187,275,090.35	338,668,915.51
减：所得税费用	23,009,639.82	53,609,593.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	164,265,450.53	285,059,321.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	164,265,450.53	285,059,321.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	164,265,450.53	285,059,321.98
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.21	0.36
(二) 稀释每股收益	0.21	0.36

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,184,513,491.15	2,441,406,912.76
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	112,476,687.84	36,880,141.35
收到其他与经营活动有关的现金	165,999,728.63	137,761,933.91
经营活动现金流入小计	2,462,989,907.62	2,616,048,988.02

购买商品、接受劳务支付的现金	1,177,354,016.09	1,472,263,444.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	498,516,921.29	423,720,559.74
支付的各项税费	147,110,565.70	114,030,597.23
支付其他与经营活动有关的现金	119,112,645.34	119,695,326.23
经营活动现金流出小计	1,942,094,148.42	2,129,709,927.55
经营活动产生的现金流量净额	520,895,759.20	486,339,060.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	667,929,614.79	634,045,344.81
投资支付的现金		35,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	150,085,360.43	17,449,468.42
支付其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	818,014,975.22	736,494,813.23
投资活动产生的现金流量净额	-818,014,975.22	-736,494,813.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,450,000.00	71,145,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,450,000.00	71,145,000.00
取得借款收到的现金	1,712,273,020.48	1,147,491,205.02
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,714,723,020.48	1,218,636,205.02
偿还债务支付的现金	859,675,196.44	548,575,138.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	308,784,018.11	188,263,810.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	24,179,670.43	3,360,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	128,999,330.56	

筹资活动现金流出小计	1,297,458,545.11	736,838,948.31
筹资活动产生的现金流量净额	417,264,475.37	481,797,256.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,750,904.34	-3,274,222.53
五、现金及现金等价物净增加额	121,896,163.69	228,367,281.42
加：期初现金及现金等价物余额	483,069,739.20	320,761,204.92
六、期末现金及现金等价物余额	604,965,902.89	549,128,486.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,740,787,628.02	1,895,981,010.18
收到的税费返还	10,154,524.62	24,993,862.29
收到其他与经营活动有关的现金	1,853,720,323.77	1,327,376,547.14
经营活动现金流入小计	3,604,662,476.41	3,248,351,419.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,397,147,535.22	965,296,129.12
支付给职工以及为职工支付的现金	305,148,251.18	283,118,362.36
支付的各项税费	54,703,640.95	51,149,293.67
支付其他与经营活动有关的现金	1,538,705,842.51	1,624,576,824.39
经营活动现金流出小计	3,295,705,269.86	2,924,140,609.54
经营活动产生的现金流量净额	308,957,206.55	324,210,810.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	23,917,987.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,917,987.66	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	219,760,132.44	230,635,689.81
投资支付的现金	152,000,000.00	215,000,000.00
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		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	371,760,132.44	495,635,689.81
投资活动产生的现金流量净额	-347,842,144.78	-495,635,689.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,448,204,761.57	993,207,721.90

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,448,204,761.57	993,207,721.90
偿还债务支付的现金	792,175,196.44	518,555,138.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	267,887,353.34	184,476,589.76
支付其他与筹资活动有关的现金	128,306,852.66	
筹资活动现金流出小计	1,188,369,402.44	703,031,728.03
筹资活动产生的现金流量净额	259,835,359.13	290,175,993.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	936,090.55	-2,655,741.37
五、现金及现金等价物净增加额	221,886,511.45	116,095,372.76
加：期初现金及现金等价物余额	223,810,976.63	207,656,592.29
六、期末现金及现金等价物余额	445,697,488.08	323,751,965.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	806,318,354.00				2,115,827,703.94	199,959,299.42	-16,600,752.15		341,075,014.06		2,485,377,403.91		5,532,038,424.34	317,705,622.31	5,849,744,046.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	806,318,354.00				2,115,827,703.94	199,959,299.42	-16,600,752.15		341,075,014.06		2,485,377,403.91		5,532,038,424.34	317,705,622.31	5,849,744,046.65

三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）					125,583,399.64	-487,209.25				53,461,411.39	-72,609,197.50	165,834,397.13	93,225,199.63
（一）综 合收益总 额						-487,209.25				293,523,887.59	293,036,678.34	63,533,791.74	356,570,470.08
（二）所 有者投入 和减少资 本					125,583,399.64						-125,583,399.64	126,480,275.82	896,876.18
1. 所有者 投入的普 通股					125,583,399.64						-125,583,399.64	126,480,275.82	896,876.18
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											-240,062,476.20		-240,062,476.20	-24,179,670.43	-264,242,146.63
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-240,062,476.20		-240,062,476.20	-24,179,670.43	-264,242,146.63
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公															

积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	806,318,354.00			2,115,827,703.94	325,542,699.06	-17,087,961.40	341,075,014.06	2,538,838,815.30	5,459,429,226.84	483,540,019.44	5,942,969,246.28			

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	806,318,354.00				1,976,602,817.79	139,834,290.06	551,697.93		289,968,260.13		1,911,409,713.07		4,845,016,552.86	103,605,736.64	4,948,622,289.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	806,318,354.00				1,976,602,817.79	139,834,290.06	551,697.93		289,968,260.13		1,911,409,713.07		4,845,016,552.86	103,605,736.64	4,948,622,289.50
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-12,021,027.50		89,262.99				251,273,157.86		239,341,393.35	142,444,441.21	381,785,834.56

(一) 综合收益总额						89,262.99				410,824,248.66		410,913,511.65	23,830,087.37	434,743,599.02
(二) 所有者投入和减少资本					-12,021,027.50							-12,021,027.50	71,145,000.00	59,123,972.50
1. 所有者投入的普通股					-12,021,027.50							-12,021,027.50	71,145,000.00	59,123,972.50
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										-159,551,090.80		-159,551,090.80	-3,360,000.00	-162,911,090.80
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有 者（或股										-159,551,090.80		-159,551,090.80	-3,360,000.00	-162,911,090.80

东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提															

取														
2. 本期使用														
(六) 其他												50,829,353.84	50,829,353.84	
四、本期期末余额	806,318,354.00				1,964,581,790.29	139,834,290.06	640,960.92		289,968,260.13		2,162,682,870.93	5,084,357,946.21	246,050,177.85	5,330,408,124.06

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	806,318,354.00				2,127,355,280.79	199,959,299.42			341,075,014.06	1,756,323,620.72		4,831,112,970.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	806,318,354.00				2,127,355,280.79	199,959,299.42			341,075,014.06	1,756,323,620.72		4,831,112,970.15

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					125,583,399.64					-75,797,025.67	-201,380,425.31
（一）综合收益总额										164,265,450.53	164,265,450.53
（二）所有者投入和减少资本					125,583,399.64						-125,583,399.64
1. 所有者投入的普通股					125,583,399.64						-125,583,399.64
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										-240,062,476.20	-240,062,476.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-240,062,476.20	-240,062,476.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
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	806,318,354.00				2,127,355,280.79	325,542,699.06		341,075,014.06	1,680,526,595.05	4,629,732,544.84

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	806,318,354.00				1,998,400,139.85	139,834,290.06			289,968,260.13	1,455,913,926.13		4,410,766,390.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	806,318,354.00				1,998,400,139.85	139,834,290.06			289,968,260.13	1,455,913,926.13		4,410,766,390.05
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										125,508,231.18		125,508,231.18
（一）综合收益总额										285,059,321.98		285,059,321.98

(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										-159,551,090.80		-159,551,090.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-159,551,090.80		-159,551,090.80
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	806,318,354.00				1,998,400,139.85	139,834,290.06			289,968,260.13	1,581,422,157.31	4,536,274,621.23

三、公司基本情况

深圳顺络电子股份有限公司（以下简称本公司或公司），2005 年 9 月经广东省政府的批复，并在深圳市龙华区工商行政管理局注册，取得 440301501122420 号企业法人营业执照，目前注册资本人民币 80,631.835 万元。公司总部的经营地址深圳市龙华区观澜街道大富苑工业区顺络观澜工业园。法定代表人袁金钰。

公司主要的经营活动为：研发、设计、生产、销售新型电子元器件；提供技术方案设计和技术转让、咨询服务；销售自产产品。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 7 月 28 日决议批准报出。

1. 合并财务报表范围及变化

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

公司本期纳入合并范围的子公司合计 22 家，其中本年新增 1 家，本年减少 1 家，具体请参阅“第十节之八、合并范围的变更”和“第十节之九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（5）”

（2）非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注五、6（5）”。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体 (含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及企业所控制的结构化主体等), 结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体 (注: 有时也称为特殊目的主体)。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

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

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

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。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 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

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

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

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

A 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

组合 1 商业承兑汇票参照应收账款计提坏账。

组合 2 银行承兑汇票不计提坏账。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收无风险客户

应收账款组合 2 应收其他客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

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

B 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

参照 10、金融工具

12、应收账款

参照 10、金融工具

13、应收款项融资

参照 10、金融工具

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照 10、金融工具

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括在途材料、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品和包装物等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

（5）周转材料的摊销方法

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

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

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

参照 10、金融工具

20、其他债权投资

参照 10、金融工具

21、长期应收款

参照 10、金融工具

22、长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-35 年	10%	2.57%-3.00%
机器设备	年限平均法	10 年	5%-10%	9.00%-9.50%
电子设备	年限平均法	5-8 年	5%-10%	11.25%-19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	10%	19%
其他设备	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9.00%-19.00%

固定资产中房屋及建筑物装修工程项目折旧方法采用根据实际使用寿命或有效合同\协议约定使用年限来计提折旧。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物和机器设备。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人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。

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，本公司将剩余金额计入当期损益。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本附注五、31。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2.无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	法定使用权
计算机软件	2-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
技术引进费	2-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标和专利	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

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

③无形资产的摊销

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

1.划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2.开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
零星工程	1-10 年

33、合同负债

参照附注五、16。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

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

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，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，并相应调整使用权资产的账面价值。

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

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

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

以权益结算的股份支付

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

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

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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

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

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本

公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

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

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

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

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含XX运行维护的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益【或本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项】本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政府补助退回

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

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

A.商誉的初始确认；

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税扣除当期允许抵扣的进项税	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.84%、15%、25%、16.5%、17%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳顺络电子（香港）股份有限公司	16.5%
顺络电子美国公司	8.84%
湘潭顺络电子有限公司	25%
深圳顺络投资有限公司	25%
衢州顺络电子有限公司	25%
深圳顺络汽车电子有限公司	25%
台湾顺络电子股份有限公司	17%

2、税收优惠

(1) 深圳顺络电子股份有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局于2020年12月11日认定深圳顺络电子股份有限公司为高新技术企业，认定有效期3年，高新证书编号GR202044205798。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，深圳顺络电子股份有限公司所得税税率自2020年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

(2) 东莞信柏结构陶瓷股份有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，广东省科技创新委员会、广东省财政局、国家税务总局广东省税务局于2021年12月20日认定东莞信柏结构陶瓷股份有限公司为高新技术企业，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，东莞信柏结构陶瓷股份有限公司所得税税率自2021年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

(3) 顺络（上海）电子有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，上海市科技创新委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局于2021年12月23日认定顺络（上海）电子有限公司为高新技术企业，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，顺络（上海）电子有限公司所得税税率自2021年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

(4) 东莞顺络电子有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，广东省科技创新委员会、广东省财政局、国家税务总局广东省税务局于2021年12月23日认定东莞顺络电子有限公司为高新技术企业，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，东莞顺络电子有限公司所得税税率自2021年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

(5) 贵阳顺络迅达电子有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，贵州省科技创新委员会、贵州省财政局、国家税务总局贵州省税务局于2019年9月29日认定本公司通过国家高新技术企业复审申请，并颁发了编号为GR201952000342的高新技术企业证书，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，贵阳顺络迅达电子有限公司所得税税率自2019年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。高新技术企业证书于2022年9月到期，公司拟申请重新认定高新技术企业。

(6) 衢州顺络电路板有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，浙江省科技创新委员会、浙江省财政局、国家税务总局浙江省税务局于2021年12月16日认定衢州顺络电路板有限公司为高新技术企业，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，衢州顺络电路板有限公司所得税税率自2021年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

(7) 青岛元通电子有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，山东省科技创新委员会、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于2019年11月28日认定青岛元通电子有限公司为高新技术企业，认定有效期3年，证书编号GR201937100477。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，青岛元通电子有限公司所得税税率自2019年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。高新技术企业证书于2022年11月到期，公司拟申请重新认定高新技术企业。

（8）深圳华络电子有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局于2021年12月23日认定深圳华络电子有限公司为高新技术企业，认定有效期3年，高新证书编号：GR202144200797。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，深圳华络电子有限公司所得税税率自2021年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

（9）上海德门信息技术有限公司

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局于2020年11月18日认定上海德门信息技术有限公司为高新技术企业，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，上海德门信息技术有限公司所得税税率自2020年起三年内享受减免10%优惠，即按15%的所得税税率征收。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	205,932.91	167,747.39
银行存款	604,759,969.98	482,901,991.81
其他货币资金	2,950,705.09	10,227,849.17
合计	607,916,607.98	493,297,588.37
其中：存放在境外的款项总额	18,567,323.84	25,986,392.39
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,950,705.09	10,227,849.17

其他说明

其他货币资金中 2,950,705.09 元系银行承兑汇票保证金、信用证保证金存款。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,220,061.69	40,577,212.73
合计	32,220,061.69	40,577,212.73

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		10,818,031.05
合计		10,818,031.05

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,093,928.96	1.94%	32,093,928.96	100.00%	0.00
其中：					
按单项计提坏账准备的应收账款	32,093,928.96	1.94%	32,093,928.96	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,622,383,136.20	98.06%	56,180,391.96	3.46%	1,566,202,744.24
其中：					
组合一	1,622,383,136.20	98.06%	56,180,391.96	3.46%	1,566,202,744.24
合计	1,654,477,065.16	100.00%	88,274,320.92	5.34%	1,566,202,744.24

接下表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	27,757,551.36	1.85%	27,757,551.36	100.00%	0.00
其中：					
按单项计提坏账准备的应收账款	27,757,551.36	1.85%	27,757,551.36	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,468,674,165.40	98.15%	46,697,657.19	3.18%	1,421,976,508.21
其中：					
组合一	1,468,674,165.40	98.15%	46,697,657.19	3.18%	1,421,976,508.21
合计	1,496,431,716.76	100.00%	74,455,208.55	4.98%	1,421,976,508.21

按单项计提坏账准备：32,093,928.96

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	5,281,883.25	5,281,883.25	100.00%	存在诉讼、客户资不

				抵债
客户二	5,089,437.93	5,089,437.93	100.00%	存在诉讼
客户三	3,676,995.46	3,676,995.46	100.00%	收回困难
客户四	2,380,000.00	2,380,000.00	100.00%	收回困难
客户五	2,150,000.00	2,150,000.00	100.00%	收回困难
客户六	1,987,198.69	1,987,198.69	100.00%	收回困难
客户七	1,823,336.30	1,823,336.30	100.00%	收回困难
客户八	1,101,654.50	1,101,654.50	100.00%	收回困难
其他合计	8,603,422.83	8,603,422.83	100.00%	收回困难
合计	32,093,928.96	32,093,928.96		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,546,921,368.21	46,407,641.05	3.00%
1-2 年	68,297,940.01	6,829,793.99	10.00%
2-3 年	4,977,753.03	1,493,325.91	30.00%
3-4 年	1,472,887.89	736,443.95	50.00%
4 年以上	713,187.06	713,187.06	100.00%
合计	1,622,383,136.20	56,180,391.96	

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3	3
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 年以上	100	100

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,550,142,559.53
1 至 2 年	71,986,203.23
2 至 3 年	11,773,583.58
3 年以上	20,574,718.82
3 至 4 年	3,946,877.90
4 至 5 年	301,714.88
5 年以上	16,326,126.04
合计	1,654,477,065.16

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	74,455,208.55	22,631,364.36	8,812,251.99			88,274,320.92
合计	74,455,208.55	22,631,364.36	8,812,251.99			88,274,320.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	64,204,150.15	3.88%	1,926,124.50
第二名	49,300,111.45	2.98%	1,479,003.34
第三名	35,158,956.20	2.13%	1,054,768.69
第四名	33,204,643.57	2.01%	996,139.31
第五名	32,681,032.41	1.98%	980,430.97
合计	214,548,893.78	12.98%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	400,475,946.54	523,029,841.21
合计	400,475,946.54	523,029,841.21

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑票据	215,344,668.94	

商业承兑票据	450,000,001.03	
合计	665,344,669.97	

本公司用于背书或贴现的银行承兑汇票主要是信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。用于背书或贴现的商业承兑汇票主要是信用等级较高的企业承兑，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	20,799,018.45
合计	20,799,018.45

应收款项融资分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提减值准备					
其中：					
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	405,664,943.41	100.00%	5,188,996.87	1.28%	400,475,946.54
其中：					
其中：组合一（商业承兑汇票）	172,966,562.35	42.64%	5,188,996.87	3.00%	167,777,565.48
组合二（银行承兑汇票）	232,698,381.06	57.36%			232,698,381.06
合计	405,664,943.41	100.00%	5,188,996.87	1.28%	400,475,946.54

（续上表）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提减值准备					
其中：					
按单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	530,917,636.85	100.00%	7,887,795.64	1.49%	523,029,841.21
其中：					

其中：组合一（商业承兑汇票）	262,926,521.33	49.52%	7,887,795.64	3.00%	255,038,725.69
组合二（银行承兑汇票）	267,991,115.52	50.48%			267,991,115.52
合计	530,917,636.85	100.00%	7,887,795.64	1.49%	523,029,841.21

本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	7,887,795.64	2,719,761.99	5,418,560.76			5,188,996.87
合计	7,887,795.64	2,719,761.99	5,418,560.76	0.00	0.00	5,188,996.87

其他说明：

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,646,203.74	88.47%	12,521,529.31	92.75%
1 至 2 年	1,987,097.13	11.24%	851,568.47	6.31%
2 至 3 年	239.36	0.00%	39,000.00	0.29%
3 年以上	51,310.72	0.29%	87,605.84	0.65%
合计	17,684,850.95		13,499,703.62	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2022 年 06 月 30 日余额	占预付账款期末余额合计数的比例
第一名	2,805,365.20	15.86%
第二名	1,800,506.74	10.18%
第三名	835,650.00	4.73%
第四名	619,000.00	3.50%

第五名	500,000.00	2.83%
合计	6,560,521.94	37.10%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,147,136.15	8,318,437.18
合计	7,147,136.15	8,318,437.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,568,509.38	2,258,660.35
押金保证金	3,852,247.92	6,353,439.40
其他	3,587,416.73	648,127.26
出口退税款		2,616,183.57
合计	10,008,174.03	11,876,410.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,557,973.40			3,557,973.40
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	6,305,603.39			6,305,603.39
本期转回	7,002,538.91			7,002,538.91
2022 年 6 月 30 日余额	2,861,037.88			2,861,037.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,429,140.26
1 至 2 年	978,116.29
2 至 3 年	578,322.57
3 年以上	4,022,594.91
3 至 4 年	3,131,479.23
4 至 5 年	101,808.18
5 年以上	789,307.50
合计	10,008,174.03

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	3,557,973.40	6,305,603.39	7,002,538.91			2,861,037.88
合计	3,557,973.40	6,305,603.39	7,002,538.91			2,861,037.88

本期计提坏账准备金额 6,305,603.39 元,收回或转回坏账准备 7,002,538.91 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	850,000.00	3-4 年	8.49%	425,000.00
第二名	押金保证金	760,000.00	3-4 年、4 年以上	7.59%	540,000.00
第三名	押金保证金	558,654.16	1 年以内	5.58%	16,759.62
第四名	押金保证金	247,608.00	1 年以内	2.47%	7,428.24
第五名	押金保证金	242,915.00	1 年以内	2.43%	7,287.45
合计		2,659,177.16		26.56%	996,475.31

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备或合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	291,278,379.16	41,127,023.00	250,151,356.16	292,433,453.25	39,220,794.07	253,212,659.18
在产品	391,796,361.89	21,335,013.80	370,461,348.09	387,334,340.82	10,087,169.56	377,247,171.26
库存商品	444,140,428.04	62,566,681.44	381,573,746.60	404,827,488.61	45,897,910.88	358,929,577.73
发出商品	51,331,833.48	1,672,343.93	49,659,489.55	40,123,529.72	1,672,343.93	38,451,185.79
委托加工物资	20,409,216.68	824,082.78	19,585,133.90	20,993,275.22	824,082.78	20,169,192.44
合计	1,198,956,219.25	127,525,144.95	1,071,431,074.30	1,145,712,087.62	97,702,301.22	1,048,009,786.40

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	39,220,794.07	4,479,294.63		2,573,065.70		41,127,023.00
在产品	10,087,169.56	11,247,844.24				21,335,013.80
库存商品	45,897,910.88	18,174,081.02		1,505,310.46		62,566,681.44
发出商品	1,672,343.93					1,672,343.93
委托加工物资	824,082.78					824,082.78
合计	97,702,301.22	33,901,219.89		4,078,376.16		127,525,144.95

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	7,791,236.33	18,298,557.53
待抵扣进项税和预缴税金	92,570,567.51	151,739,044.79
其他		5,836,309.60
合计	100,361,803.84	175,873,911.92

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海德门电子科技有限公司*	18,026,902.93			-1,694,308.50					47,189,645.56	63,522,239.99	
深圳市德杰美格斯科技有限公司	1,659,538.00			-13,769.89						1,645,768.11	
深圳保腾顺络创业投资企业（有限合伙）	78,592,764.72			-1,368,019.95						77,224,744.77	
深圳市加法贰号创业投资合伙企业（有限合伙）	29,643,462.05			-552,464.32						29,090,997.73	
小计	127,922,667.70			-3,628,562.66					47,189,645.56	171,483,750.60	
合计	127,922,667.70			-3,628,562.66					47,189,645.56	171,483,750.60	

注*：本期产生其他增减变动原因为德门科技出售德门信息股权，德门科技产生股权投资收益，本公司确认为长期股权投资所致。

其他说明：

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	7,693,262.46	7,693,262.46
合计	7,693,262.46	7,693,262.46

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

本期末其他权益工具投资，系企业根据新金融工具准则，核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,010,105,735.50	3,746,061,899.70
合计	4,010,105,735.50	3,746,061,899.70

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,409,504,013.46	4,314,109,194.68	42,382,592.50	8,734,260.13	136,184,655.18	5,910,914,715.95
2.本期增加金额	216,843,035.11	249,229,274.36	10,020,644.55	339,889.55	10,226,399.46	486,659,243.03
（1）购置	5,177,367.20	37,891,335.00	778,763.01	339,889.55	1,672,189.04	45,859,543.80
（2）在建工程转入	211,665,667.91	211,337,939.36	9,241,881.54		8,554,210.42	440,799,699.23
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	1,333,292.12	5,693,391.01	1,235,178.15		297,632.38	8,559,493.66
（1）处置或报废	1,333,292.12	5,693,391.01	1,235,178.15		297,632.38	8,559,493.66
4.期末余额	1,625,013,756.45	4,557,645,078.03	51,168,058.90	9,074,149.68	146,113,422.26	6,389,014,465.32
二、累计折旧						
1.期初余额	279,047,431.91	1,810,370,009.02	20,262,554.84	4,363,514.15	48,056,484.47	2,162,099,994.39
2.本期增加金额	26,218,248.56	179,218,166.30	2,393,650.10	1,072,646.03	8,608,302.34	217,511,013.33
（1）计提	26,218,248.56	179,218,166.30	2,393,650.10	1,072,646.03	8,608,302.34	217,511,013.33
3.本期减少金额	177,915.22	2,015,091.43	998,803.97		263,289.14	3,455,099.76
（1）处置或报废	177,915.22	2,015,091.43	998,803.97		263,289.14	3,455,099.76
4.期末余额	305,087,765.25	1,987,573,083.89	21,657,400.97	5,436,160.18	56,401,497.67	2,376,155,907.96
三、减值准备						2,752,821.86
1.期初余额		2,731,507.11	670.00		20,644.75	2,752,821.86
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		2,731,507.11	670.00		20,644.75	2,752,821.86
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,319,925,991.20	2,567,340,487.03	29,509,987.93	3,637,989.50	89,691,279.84	4,010,105,735.50
2.期初账面价值	1,130,456,581.55	2,501,007,678.55	22,119,367.66	4,370,745.98	88,107,525.96	3,746,061,899.70

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,533,592.06	5,393,239.55		1,140,352.51	暂时闲置
合计	6,533,592.06	5,393,239.55		1,140,352.51	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东莞顺络工业园	290,045,412.70	正在办理中
合计	290,045,412.70	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,670,680,551.43	1,059,131,043.15
合计	1,670,680,551.43	1,059,131,043.15

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	1,670,680,551.43		1,670,680,551.43	1,059,131,043.15		1,059,131,043.15
合计	1,670,680,551.43		1,670,680,551.43	1,059,131,043.15		1,059,131,043.15

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
深圳研发中心		48,839,580.04	10,872,645.31	3,647,321.41		56,064,903.94		未完工				自有资金
上海工业园		315,178,660.97	73,116,525.48			388,295,186.45		未完工	16,003,705.56	7,451,518.89	100.00%	金融机构贷款、自有资金
东莞顺络工业园		394,804,150.47	406,503,709.82	201,074,433.13		600,233,427.16		未完工	7,216,286.49	4,487,565.24	100.00%	金融机构贷款、自有资金
合计		758,822,391.48	490,492,880.61	204,721,754.54		1,044,593,517.55			23,219,992.05	11,939,084.13	100.00%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期无在建工程项目减值准备情况。

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	8,777,434.78	7,065,198.25	15,842,633.03
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			

4.期末余额	8,777,434.78	7,065,198.25	15,842,633.03
二、累计折旧			
1.期初余额	4,930,894.81	314,585.15	5,245,479.96
2.本期增加金额	2,451,177.84	353,259.96	2,804,437.80
(1) 计提	2,451,177.84	353,259.96	2,804,437.80
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	7,382,072.65	667,845.11	8,049,917.76
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,395,362.13	6,397,353.14	7,792,715.27
2.期初账面价值	3,846,539.97	6,750,613.10	10,597,153.07

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	技术引进费	计算机软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	412,985,088.77	18,429,131.94		22,388,606.18	79,967,246.73	533,770,073.62
2.本期增加金额	95,982,092.54	58,849.58		5,975,354.82	3,130,614.42	105,146,911.36
(1) 购置	85,806.46	58,849.58		5,975,354.82	3,102,312.53	9,222,323.39
(2) 内部研发						

(3) 企业合并增加	95,896,286.08					95,896,286.08
(4) 在建工程转入					28,301.89	28,301.89
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	508,967,181.31	18,487,981.52		28,363,961.00	83,097,861.15	638,916,984.98
二、累计摊销						
1. 期初余额	42,607,740.93	6,229,908.87		14,105,794.26	27,623,164.50	90,566,608.56
2. 本期增加金额	10,048,191.52	55,047.54		1,042,765.27	3,962,059.91	15,108,064.24
(1) 计提	4,109,531.31	55,047.54		1,042,765.27	3,962,059.91	9,169,404.03
(2) 企业合并增加	5,938,660.21					5,938,660.21
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	52,655,932.45	6,284,956.41		15,148,559.53	31,585,224.41	105,674,672.80
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	456,311,248.86	12,203,025.11		13,215,401.47	51,512,636.74	533,242,312.18
2. 期初账面价值	370,377,347.84	12,199,223.07		8,282,811.92	52,344,082.23	443,203,465.06

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 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳顺络科技有限公司	41,805,607.89					41,805,607.89
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	288,499,843.12					288,499,843.12
青岛元通电子有限公司	29,745,172.05					29,745,172.05
合计	360,050,623.06					360,050,623.06

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 深圳顺络科技有限公司商誉

①深圳顺络科技有限公司商誉的形成

本公司于 2008 年 1 月 1 日收购深圳顺络科技有限公司时，投资成本超过被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉。

合并时商誉归属的资产组包括顺络科技的人才、干法技术和相关生产线，合并完成后，商誉原归属的资产组与公司新购置的干法生产线形成新的资产组。

②商誉减值测试方法和减值准备计提方法

公司每年末对商誉进行减值测试，测试方法为未来现金流量折现法。

(2) 东莞信柏结构陶瓷股份有限公司商誉

本公司于 2017 年 5 月 1 日收购东莞信柏结构陶瓷股份有限公司时，投资成本超过享有被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉。

公司每年末对商誉进行减值测试，测试方法为未来现金流量折现法。

(3) 青岛元通电子有限公司商誉

深圳顺络投资有限公司下属子公司于 2021 年 05 月 06 日收购青岛元通电子股份有限公司时，投资成本及或有对价合计超过被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉。

公司每年末对商誉进行减值测试，测试方法为未来现金流量折现法。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	31,922,041.61	2,384,998.11	4,107,609.84		30,199,429.88
合计	31,922,041.61	2,384,998.11	4,107,609.84		30,199,429.88

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	127,525,144.95	19,361,184.30	100,455,123.08	15,287,218.69
内部交易未实现利润	30,458,655.68	4,568,798.35	13,850,751.74	2,077,612.76
可抵扣亏损	315,964,667.19	65,626,315.52	311,786,106.15	64,704,213.92
政府补助	160,340,119.54	24,051,017.92	156,130,051.08	23,419,507.66
坏账准备	92,702,728.74	13,105,275.50	81,651,556.03	13,629,870.73
固定资产	5,907,872.59	886,180.89	3,155,050.73	473,257.61
未付职工薪酬	7,241,137.88	1,086,170.68	7,241,137.88	1,086,170.68
合计	740,140,326.57	128,684,943.16	674,269,776.69	120,677,852.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
处置顺络科技应纳税时间差异	41,805,607.89	6,270,841.18	41,805,607.89	6,270,841.18
固定资产	1,631,928,806.68	259,061,477.44	1,360,335,406.49	218,322,467.41
无形资产	71,448,922.56	10,717,338.38	23,154,349.69	3,473,152.45
长期股权投资	57,600,000.00	8,640,000.00	57,600,000.00	8,640,000.00
合计	1,802,783,337.13	284,689,657.00	1,482,895,364.07	236,706,461.04

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		128,684,943.16		120,677,852.05
递延所得税负债		284,689,657.00		236,706,461.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,612,006.09	4,249,421.56
可抵扣亏损	163,806,941.29	136,887,517.39
合计	166,418,947.38	141,136,938.95

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	130,949.66	135,893.14	
2023	0.00	360,447.68	
2024	17,344,038.31	23,346,550.66	
2025	27,161,189.01	30,944,630.04	
2026	25,651,158.91	25,651,158.91	
2027	7,111,196.72	7,111,196.72	
2028	14,839,547.31	14,839,547.31	
2029	27,667,587.42	27,667,587.42	
2030	6,830,505.51	6,830,505.51	
2031	37,070,768.44		
合计	163,806,941.29	136,887,517.39	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的设备及工程款	191,386,977.63		191,386,977.63	59,316,977.02		59,316,977.02
股权转让意向金				50,000,000.00		50,000,000.00
合计	191,386,977.63		191,386,977.63	109,316,977.02		109,316,977.02

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		2,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	843,791,250.30	521,325,101.39
合计	893,791,250.30	553,325,101.39

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票	1,831,395.31	549,939.30
银行承兑汇票	259,326,017.15	372,876,671.37
合计	261,157,412.46	373,426,610.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	449,440,550.22	515,611,584.83
合计	449,440,550.22	515,611,584.83

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预收商品款	20,468,222.32	18,598,165.72
合计	20,468,222.32	18,598,165.72

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	259,135,705.19	366,030,917.58	539,185,308.05	85,981,314.72
二、离职后福利-设定提存计划		22,716,135.64	22,716,135.64	-
合计	259,135,705.19	388,747,053.22	561,901,443.69	85,981,314.72

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	256,390,126.30	345,045,351.94	518,575,552.68	82,859,925.56
2、职工福利费	2,380,281.50	7,364,709.85	6,821,551.90	2,923,439.45
3、社会保险费	-	6,581,303.56	6,581,303.56	-
其中：医疗保险费		5,487,830.92	5,487,830.92	-
工伤保险费		565,621.76	565,621.76	-
生育保险费		527,850.88	527,850.88	-
4、住房公积金	-	5,663,417.48	5,658,917.48	4,500.00

5、工会经费和职工教育经费	365,297.39	1,376,134.75	1,547,982.43	193,449.71
合计	259,135,705.19	366,030,917.58	539,185,308.05	85,981,314.72

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		21,894,339.58	21,894,339.58	0.00
2、失业保险费		821,796.06	821,796.06	0.00
合计		22,716,135.64	22,716,135.64	0.00

其他说明

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 13%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,450,259.30	9,954,971.60
企业所得税	42,584,306.27	6,023,424.91
个人所得税	6,868,001.44	1,537,304.73
城市维护建设税	4,320,502.71	3,459,979.17
教育费附加	3,689,250.48	2,698,444.85
土地使用税	385,518.46	391,696.00
其他	5,214,897.08	3,787,256.36
合计	75,512,735.74	27,853,077.62

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,568,870.00	
其他应付款	634,513,249.86	356,749,589.20
合计	637,082,119.86	356,749,589.20

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,568,870.00	0.00
合计	2,568,870.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

因公司第二期员工持股计划仍在实施，股利无法自派至员工持股计划证券账户中，因此产生应付股利余额。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	18,151,550.22	29,150,430.60
设备款	609,154,325.80	319,656,441.25
其他	7,207,373.84	7,942,717.35
合计	634,513,249.86	356,749,589.20

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

本期末公司无账龄超过 1 年的其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	80,000,000.00	108,365,284.31
一年内到期的租赁负债	3,522,313.77	6,547,570.55
合计	83,522,313.77	114,912,854.86

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		2,045,217.42
已背书未到期的应收票据	10,818,031.05	14,822,278.75
合计	10,818,031.05	16,867,496.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

合计											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	525,086,222.13	263,677,963.22
信用借款	1,528,269,694.50	1,070,662,724.04
减：一年内到期的长期借款	-80,000,000.00	-108,365,284.31
合计	1,973,355,916.63	1,225,975,402.95

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

于 2022 年 6 月 30 日上述长期借款年利率区间为 3.10%-5.39%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,600,165.68	7,871,782.07
减：未确认融资费用	-446,214.94	-200,384.37
减：一年内到期的租赁负债	-3,522,313.77	-6,547,570.55
合计	631,636.97	1,123,827.15

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	35,000,000.00	35,000,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	35,000,000.00	35,000,000.00

合计	35,000,000.00	35,000,000.00
----	---------------	---------------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	156,130,051.08	19,345,800.00	15,135,731.54	160,340,119.54	项目补贴
合计	156,130,051.08	19,345,800.00	15,135,731.54	160,340,119.54	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电感器件	91,602,229.77	1,000,000.00		8,823,154.48			83,779,075.29	与资产相关
其他	64,527,821.31	18,345,800.00		6,312,577.06			76,561,044.25	与资产相关
合计	156,130,051.08	19,345,800.00		15,135,731.54			160,340,119.54	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	806,318,354.00						806,318,354.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,115,808,012.98			2,115,808,012.98
其他资本公积	19,690.96			19,690.96
其中：原制度资本公积转入	695,113.96			695,113.96
被投资单位资本公积的变动	-675,423.00			-675,423.00
合计	2,115,827,703.94			2,115,827,703.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	199,959,299.42	125,583,399.64		325,542,699.06
合计	199,959,299.42	125,583,399.64		325,542,699.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加是由于公司以自有资金通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式进行股份回购，回购公司股份数量共计 5,337,468 股，支付总金额 125,583,399.64 元

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-17,306,737.54							-17,306,737.54
其他权益工具投资公允价值变动	-17,306,737.54							-17,306,737.54
二、将重分类进损益的其他综合收益	705,985.39	-487,209.25				-487,209.25		218,776.14
外币财务报表折算差额	705,985.39	-487,209.25				-487,209.25		218,776.14
其他综合收益合计	-16,600,752.15	-487,209.25				-487,209.25		-17,087,961.40

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	341,075,014.06			341,075,014.06
合计	341,075,014.06			341,075,014.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,485,377,403.91	1,911,409,713.07
调整后期初未分配利润	2,485,377,403.91	1,911,409,713.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	293,523,887.59	784,625,535.57
减：提取法定盈余公积		51,106,753.93
应付普通股股利	240,062,476.20	159,551,090.80
期末未分配利润	2,538,838,815.30	2,485,377,403.91

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,118,685,266.90	1,380,425,988.81	2,295,355,155.30	1,433,202,958.59
其他业务	16,996,995.75	8,861,605.97	15,600,020.89	14,486,401.99
合计	2,135,682,262.65	1,389,287,594.78	2,310,955,176.19	1,447,689,360.58

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 716,453,971.71 元，其中，700,719,417.38 元预计将于 2022 年度确认收入，15,734,554.33 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,118,407.87	7,725,125.36
教育费附加	6,931,577.29	5,661,535.26
房产税	5,172,770.33	5,358,366.86
土地使用税	635,469.97	533,367.12
印花税	1,687,391.34	1,538,012.01
环保税	29,292.14	15,085.32
合计	23,574,908.94	20,831,491.93

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	14,794,040.64	25,032,425.27
办公费用	13,706,312.03	10,289,887.54
运输及仓储费用	4,594,134.42	8,620,094.47
其他费用	5,266,771.64	2,714,739.22
合计	38,361,258.73	46,657,146.50

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费用	10,224,399.76	7,904,996.39
职工工资	26,280,968.42	40,370,301.66
折旧及摊销	14,387,929.24	7,140,607.50
其他	36,823,845.80	31,562,096.06
合计	87,717,143.22	86,978,001.61

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	71,415,287.21	89,794,575.59
物料消耗	27,918,388.73	31,112,035.57
折旧与摊销	10,923,840.40	5,990,962.69
其他费	37,035,218.41	24,083,759.90
合计	147,292,734.75	150,981,333.75

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	30,566,777.31	26,529,863.89
减：利息收入	2,187,380.08	1,575,553.74
利息净支出	28,379,397.23	24,954,310.15

汇兑净损失	-12,042,323.63	2,935,419.57
其他	1,346,301.44	1,901,200.33
合计	17,683,375.04	29,790,930.05

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	39,511,793.54	29,374,222.59
其中：与递延收益相关的政府补助 （与资产相关）	15,135,731.54	11,921,913.27
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	24,376,062.00	17,452,309.32
二、其他与日常活动相关其计入其他收益的项目		
合计	39,511,793.54	29,374,222.59

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,628,562.66	-1,640,703.07
应收款项融资终止确认收益	-2,300,683.64	
合计	-5,929,246.30	-1,640,703.07

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	781,759.78	-796,397.08
应收账款坏账损失	-13,764,238.90	-17,220,869.09
应收款项融资坏账损失	2,698,798.77	-607,403.84
合计	-10,283,680.35	-18,624,670.01

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-30,344,879.56	-23,893,392.33
合计	-30,344,879.56	-23,893,392.33

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	3,574.20	53,097.35

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	6,352.06		6,352.06
其他	3,503.54	43,573.39	3,503.54
合计	9,855.60	43,573.39	9,855.60

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	410,000.00		410,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,031,234.23	1,973,038.28	1,031,234.23
其他	800.00		800.00
合计	1,442,034.23	1,973,038.28	1,442,034.23

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	66,232,950.76	76,711,665.38
合计	66,232,950.76	76,711,665.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	423,290,630.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,493,594.51
子公司适用不同税率的影响	994,230.16
调整以前期间所得税的影响	119,220.16
非应税收入的影响	0.00

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	6,052,661.60
额外可扣除费用的影响	-4,426,755.67
所得税费用	66,232,950.76

其他说明：

77、其他综合收益

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,187,380.08	1,575,553.74
收回往来款	120,090,486.55	34,059,270.85
政府补助	43,721,862.00	21,927,109.32
收到员工持股计划款		80,200,000.00
合计	165,999,728.63	137,761,933.91

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	20,417,387.88	20,214,626.87
支付办公费用	10,224,399.76	7,904,996.39
支付研究费用	30,588,737.25	20,111,872.74
支付往来款	57,882,120.45	71,463,830.23
合计	119,112,645.34	119,695,326.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权转让意向金		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债	3,415,930.92	
回购公司股份	125,583,399.64	
合计	128,999,330.56	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	357,057,679.33	434,654,336.03
加：资产减值准备	40,628,559.91	42,518,062.34

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	217,511,013.33	187,350,409.23
使用权资产折旧	2,804,437.80	2,490,255.39
无形资产摊销	9,169,404.03	8,527,268.53
长期待摊费用摊销	4,107,609.84	2,466,701.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-3,574.20	-53,097.35
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,024,882.17	1,973,038.28
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	28,815,872.97	29,804,086.42
投资损失（收益以“—”号填列）	5,929,246.30	1,640,703.07
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,007,091.11	-7,049,522.86
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	47,983,195.96	3,129,358.58
存货的减少（增加以“—”号填列）	-53,244,131.63	-206,017,656.52
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	106,412,344.54	-292,912,132.01
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-239,293,690.04	277,817,249.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	520,895,759.20	486,339,060.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	604,965,902.89	549,128,486.34
减：现金的期初余额	483,069,739.20	320,761,204.92
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	121,896,163.69	228,367,281.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	152,000,000.00
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,914,639.57
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	150,085,360.43

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	604,965,902.89	483,069,739.20
其中：库存现金	205,932.91	167,747.39
可随时用于支付的银行存款	604,759,969.98	482,901,991.81

三、期末现金及现金等价物余额	604,965,902.89	483,069,739.20
----------------	----------------	----------------

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,950,705.09	银行承兑汇票保证金、信用证保证金存款
应收票据	20,799,018.45	质押
无形资产	65,398,930.54	抵押
合计	89,148,654.08	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,379,845.41	6.7114	36,106,294.48
欧元	63,706.83	7.0084	446,482.95
港币	1,031,614.44	0.85519	882,226.35
日币	1,254,403.00	0.049136	61,636.35
新台币	9,891,267.00	0.2257	2,232,458.96
应收账款			
其中：美元	32,125,057.41	6.7114	215,604,110.30
欧元	4,898,833.38	7.0084	34,332,983.86
港币	12,242,461.31	0.85519	10,469,630.49
日币	75,212,793.19	0.049136	3,695,655.81

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	877,132.84	6.7114	5,886,789.34
港币	6,250.00	0.85519	5,344.94
日元	2,275,000.00	0.049136	111,784.40
应付账款			
其中：美元	2,990,950.07	6.7114	20,073,462.30
港币	6,998,651.33	0.85519	5,985,176.63
日元	78,757,625.54	0.049136	3,869,834.69
其他应付款			
其中：美元	605,136.93	6.7114	4,061,315.99
港币	3,926,551.20	0.85519	3,357,947.32
日元	94,491,399.99	0.049136	4,642,929.43
欧元	10,750.00	7.0084	75,340.30

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
片式电感器项目	45,000,000.00	递延收益	2,250,000.00
2013年工业转型升级强基工程专项新型片式电感器项目	21,700,000.00	递延收益	1,084,999.98
2020年新冠肺炎疫情防控重点物资生产企业技术改造项目	20,000,000.00	递延收益	333,333.34
产业发展专项资金技术改造	20,000,000.00	递延收益	1,000,000.02

21 年深圳市重点企业研究院认定资助	10,000,000.00	递延收益	499,999.98
片式电感及电子变压器产能提升技术改造项目	8,710,000.00	递延收益	145,166.66
2022 年省级促进经济高质量发展专项技术改造项目	5,775,400.00	递延收益	1,106,951.66
2020 年技改倍增专项技术装备及管理智能化提升项目	5,630,000.00	递延收益	281,500.02
科技部毫米波期间的低损耗低温共烧陶瓷介质材料	5,430,000.00	递延收益	225,694.98
小型化片式电感产业化项目补贴	5,000,000.00	递延收益	250,000.02
2013 年工业转型升级强基工程专项新型片式电感器项目	5,000,000.00	递延收益	250,000.02
产业专项资金-技术改造资助	5,000,000.00	递延收益	639,170.50
片式电感及电子变压器产能提升技术改造	5,000,000.00	递延收益	250,000.02
2020 年第一批技术攻关重点项目深科技创新 2020191 号	5,000,000.00	递延收益	795,833.33
倒车雷达用变压器智能生产线技术改造	5,000,000.00	递延收益	250,000.02
磁环变压器智能制造生产线改造	4,630,000.00	递延收益	231,499.98
新型超细电极低温共烧叠层共模扼流器开发	4,500,000.00	递延收益	225,000.00
LTCC 扩产项目补贴	4,000,000.00	递延收益	199,999.98
超微型叠层功率电感器件关键技术研发补贴	4,000,000.00	递延收益	199,999.98
普惠性制造业投资奖励	3,570,400.00	递延收益	9,917.78
工业园建设补贴	3,200,000.00	递延收益	160,000.00
2019 年高可靠性新型汽车雷达变压器智能制造生产线改造项目	3,070,000.00	递延收益	153,499.98
低温共烧陶瓷关键材料及器件产业化项目	3,000,000.00	递延收益	50,000.00
精细陶瓷产品产能提升技术改造项目	3,000,000.00	递延收益	150,000.00
低温共烧陶瓷 (LTCC) 滤波器产业化建设项目	2,700,000.00	递延收益	
加大工业企业技术改造奖励追加资金	2,640,000.00	递延收益	132,000.00
毫米波器件的低损耗低温共烧陶瓷介质材料应用研究	2,560,000.00	递延收益	127,999.98
进口设备贴息	2,242,905.00	递延收益	111,643.01
工业园建设补贴	2,127,100.00	递延收益	106,355.00
一种电子元件新材料-片式聚合物钽电容器研发	2,000,000.00	递延收益	75,000.00
低温共烧陶瓷关键材料及器件产业化项目	2,000,000.00	递延收益	14,000.00
小型化片式电感扩产项目	2,000,000.00	递延收益	100,000.02
循环经济和节能减排	2,000,000.00	递延收益	100,000.02
公共技术服务平台项目扶持	2,000,000.00	递延收益	100,000.02
片式元件电子工业园补贴款	2,000,000.00	递延收益	100,000.00
工业企业转型升级项目资金 (200 万)	2,000,000.00	递延收益	100,000.02
2020 年工业互联网发展扶持计划资助项目	1,960,000.00	递延收益	97,999.98
2020 年设备进口贴息	1,912,923.00	递延收益	95,646.18
产业园生产线补助资金	1,846,900.00	递延收益	92,345.00
投资竞争性分配补助资金项目补贴款	1,767,900.00	递延收益	88,395.00
贵州省经济和信息化委员会(企业改扩建和结构调整项目)专项资金拨款	1,650,000.00	递延收益	13,750.00
龙华新区财政局 LTCC 项目经费	1,500,000.00	递延收益	25,000.00

科技创新专项资金-重点领域项目	1,500,000.00	递延收益	98,901.12
2019年新型电子元器件产业研发设计及应用公共服务平台	1,240,000.00	递延收益	61,999.98
高新区智能制造项目补助	1,200,000.00	递延收益	60,000.00
高新区智能制造项目补助	1,200,000.00	递延收益	60,000.00
科技创新委员会新兴产业发展项目	1,115,876.00	递延收益	55,793.82
2019年进口贴息补助款	1,066,142.00	递延收益	53,307.12
片式氧化铌电容项目补贴	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
片式绕线电感技术改造项目	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
自动化车用电池管理系统高绝缘网络（脉冲）变压器关键技术研发	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
智能车间项目补助（经信委）	1,000,000.00	递延收益	50,000.00
可穿戴用带通滤波器项目补助	1,000,000.00	递延收益	50,000.00
1608新型绕线电感产业化项目	1,000,000.00	递延收益	49,999.98
其他与资产相关的政府补助小计	45,009,815.00	递延收益	2,173,027.08
与资产相关的政府补助小计	300,455,361.00	递延收益	15,135,731.54
2021年工业稳增长专项资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
深圳市工业和信息化局 2022 年制造业单项冠军奖励资助	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
深圳是社会保险基金管理局失业保险补贴	1,914,125.00	其他收益	1,914,125.00
“小巨人”奖励资金	1,850,000.00	其他收益	1,850,000.00
深圳市龙华区科技创新局 2019 年企业研发投入激励补助	1,678,000.00	其他收益	1,678,000.00
贵阳高新产业投资（集团）有限公司扶持资金（智能工厂）	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
2022 年贵州省工业和信息化厅中小企业发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
深圳市龙华区工业和信息化局 2021、2020 工业稳增长专项资金补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
其他与收益相关的政府补助小计	7,955,937.00	其他收益	7,733,937.00
与收益相关的政府补助小计	24,598,062.00	其他收益	24,376,062.00
合计	325,053,423.00	其他收益	39,511,793.54

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	合并范围变动原因
1	日本顺络电子有限责任公司	日本顺络	2022 半年度	注销
2	上海德门信息技术有限公司	德门信息	2022 半年度	支付股权款

6、其他

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

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	
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	东莞	东莞	生产	84.63%		非同一控制下的合并
顺络（上海）电子有限公司	上海	上海	研发	100.00%		设立
深圳顺络投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		设立
深圳顺络电子（香港）股份有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
东莞顺络电子有限公司	东莞	东莞	生产	100.00%		设立
顺络电子美国公司	美国	美国	贸易	100.00%		设立
衢州顺络电子有限公司	衢州	衢州	生产	100.00%		设立
湘潭顺络电子有限公司	湘潭	湘潭	研发	100.00%		设立
深圳顺络汽车电子有限公司	深圳	深圳	生产	80.66%		设立
上海德门信息技术有限公司	上海	上海	研发、办公	60.00%		非同一控制下的合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

公司除直接持股的 10 家公司以外，另有间接持股子公司 12 家。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

调整未分配利润

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	171,483,750.60	127,922,667.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-3,628,562.66	-1,640,703.07
--综合收益总额	-3,628,562.66	-1,640,703.07

其他说明

①根据本公司之全资子公司深圳顺络投资有限公司的董事会决议，2014年9月22日深圳顺络投资有限公司与深圳市德杰美格斯科技有限公司签订增资协议，认购其9.09%股权，认购价款180万元，深圳顺络投资有限公司于2014年10月支付增资款，深圳市德杰美格斯科技有限公司于2014年11月18日办理了工商变更登记手续；因深圳市德杰美格斯科技有限公司的董事会共设3名董事，其中1名由深圳顺络投资有限公司委派，故将此项长期股权投资认定为具有重大影响。

②2019年1月25日召开了第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于拟签署深圳保腾顺络创业投资企业（有限合伙）合伙协议暨与专业机构合作成立投资基金的议案》，同意公司签署《深圳保腾顺络创业投资企业（有限合伙）合伙协议》（以下简称“合伙协议”）。公司为推动落实未来产业整合，实现经营业务的外延式发展，提高公司资本运作效益，拟与深圳市福田引导基金投资有限公司（以下简称“福田引导基金”）、深圳市保腾资本管理有限公司（以下简称“保腾资管”）、深圳市保腾联旺投资企业（有限合伙）（以下简称“保腾联旺”）、深圳市保腾创业投资有限公司（以下简称“保腾创业”）合作，通过合伙制企业形式共同组建成立投资基金，公司将以自有资金出资。此基金为有限合伙制，普通合伙人设立投委会，投委会为合伙企业唯一投资决策机构。投委会由七名委员组成，其中，公司副总裁高海明先生及财务总监徐佳先生担任投委会委员，故将此项长期股权投资认定为具有重大影响。

③深圳顺络电子股份有限公司（以下简称“顺络电子”或“公司”）作为有限合伙人于 2021 年 1 月 29 日与深圳市加法创业投资有限公司（以下简称“加法创投”）、贵阳中天佳创投资有限公司、王维珍、李金龙、凌兆蔚、陈春明、范艳红、丁鹏、徐圣元、雷万春签署了《深圳市加法贰号创业投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》（以下简称“《合伙协议》”），共同投资深圳市加法贰号创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”），合伙企业全体合伙人的目标规模为人民币 13,000 万元，公司以自有资金认缴出资人民币 3,000 万元。本次交易不构成关联交易，亦不构成重大资产重组。公司占总体出资比例的 23.08%，故将此项长期股权投资认定为具有重大影响。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
其他说明			

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：					
共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：					
其他说明					

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

（1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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

（3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

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

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 12.98%（比较期：19.72%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 29.31%（比较期：27.28%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3. 市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			7,693,262.46	7,693,262.46
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市海德门电子有限公司	联营企业的子公司
东莞市德门电子有限公司	联营企业的二级子公司
东莞市竞沃电子科技有限公司	关键管理人员系该公司股东
深圳市银轩发展有限公司	关键管理人员系该公司实际控制人
上海派思微电子有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员担任董事
东莞市漫步者科技有限公司	关键管理人员担任独立董事公司的子公司
上海胜耐电子科技有限公司	关键管理人员关系密切的家庭成员担任董事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市海德门电子有限公司	采购商品	12,100,680.73	60,000,000.00	否	9,003,121.81
东莞市竞沃电子科技有限公司	采购商品	52,705.55		否	32,799.78
大族激光科技产业集团股份有限公司	采购设备	13,274.34		否	2,998,500.00
潮州三环(集团)股份有限公司	采购商品	6,853,028.59		否	6,321,347.29

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市海德门电子有限公司	销售商品	1,582,237.93	15,921,708.23

深圳市海德门电子有限公司	提供劳务	3,308,794.47	2,802,069.14
东莞市德门电子有限公司	提供劳务	330,851.56	
上海派思微电子技术有限公司	销售商品	1,232,300.65	1,278,709.15
东莞市漫步者科技有限公司	销售商品	1,400,067.42	487,813.49
上海胜耐电子科技有限公司	销售商品	432,403.85	5,238,616.16
潮州三环(集团)股份有限公司	销售商品	13,884.95	155,752.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市海德门电子有限公司	厂房	159,428.58	163,800.00
深圳市海德门电子有限公司	设备	130,625.17	
东莞市德门电子有限公司	厂房	96,409.90	
东莞市德门电子有限公司	设备	43,460.04	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名	租赁	简化处理的短期租赁和低价	未纳入租赁负债计量	支付的租金	承担的租赁	增加的使用

称	资产 种类	值资产租赁的租金费用（如 适用）		的可变租赁付款额 （如适用）				负债利息支 出		权资产	
		本期发生额	上期发生 额	本期发 生额	上期发 生额	本期 发生 额	上期 发生 额	本期 发生 额	上期 发生 额	本期 发生 额	上期 发生 额
深圳市海 德门电子 有限公司	宿舍	46,135.32									

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海德门电子科技有限公司	支付股权款	152,000,000.00	50,000,000.00

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,470,894.33	3,241,826.20

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市海德门电子有限公司	5,200,372.60	156,011.19	18,070,149.67	542,104.49
应收账款	东莞市漫步者科技有限公司	893,938.52	26,818.16	269,885.96	8,096.58
应收账款	上海派思微电子有限公司	2,317,017.90	69,510.53	669,152.75	20,074.58
应收账款	上海胜耐电子科技有限公司	2,014,996.93	126,489.00		
应收账款	潮州三环(集团)股份有限公司	15,500.00	465.00	55,180.01	1,655.40
应收票据	上海派思微电子有限公司	277,034.20		127,794.00	
合同负债	上海胜耐电子科技有限公司			2,519,112.94	
预付账款	大族激光科技产业集团股份有限公司	15,000.00			
合计		10,733,860.15	379,293.88	21,711,275.33	571,931.05

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付账款	大族激光科技产业集团股份 有限公司	579.49	512.82
应付账款	东莞市竞沃电子科技有限公司	20,327.79	31,275.23
应付账款	深圳市海德门电子有限公司	7,587,886.19	12,698,452.88
应付账款	潮州三环(集团)股份有限公 司	5,795,322.46	7,068,727.23
应付票据	潮州三环(集团)股份有限公 司	7,613,685.74	5,155,888.83
其他应付款	大族激光科技产业集团股份 有限公司	278,600.00	6,942,600.00
合计		21,296,401.67	31,897,456.99

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 智慧海派科技有限公司拖欠货款案件

公司因债务人智慧海派科技有限公司未按约定支付货款，将债务人智慧海派科技有限公司列为被告，向南昌经济技术开发区人民法院提起诉讼，要求被告支付拖欠的货款人民币 2,457,988.80 元，支付逾期付款利息人民币 64,392.00 元（利息暂计至 2019 年 6 月 30 日，之后利息按中国人民银行同期贷款利率计至还清之日）；赔偿因诉讼支出的合理费用（含差旅费、律师费、查询费等）共计 70,000.00 元；承担本案受理费。本案于 2019 年 10 月 15 日在南昌经济技术开发区人民法院进行公开庭审，双方达成和解协议并出具民事调解书，民事调解书主要内容如下：智慧海派确认拖欠顺络电子货款人民币 2,457,988.80 元，并承担案件受理费 13,769.5 元。

智慧海派承诺于 2020 年 3 月 17 日前分五次欠支付拖欠顺络电子货款人民币 2,457,988.80 元。民事调解书生效后，智慧海派未能履行调解书约定的还款义务。2019 年 11 月 29 日，智慧海派债权人向南昌市中级人民法院申请智慧海派破产清算并得到法院受理。2021 年 1 月 15 日，南昌市中级人民法院发布（2019）赣 01 破 6 号公告，裁定智慧海派破产。根据法院公告内容，智慧海派资产总额为 2,136,825,197.20 元，负债总额为 3,103,033,176.89 元，资产负债率为 145.21%，所有者权益为 -966,207,979.69 元。目前智慧海派管理人对智慧海派资产正在清理处置过程中，尚无法预计债务人的整体偿债率。因智慧海派科技有限公司违约，公司向美亚财产保险公司要求赔付保险理赔款 634,652.18 元，出于谨慎性考虑，将扣除保险赔款后的尾款 1,823,336.62 元全额计提了坏账准备。

(2) 与德科技有限公司、南昌振华通信设备有限公司拖欠货款案件

公司因债务人与德科技有限公司、南昌振华通信设备有限公司未按约定支付货款，将债务人与德科技有限公司、南昌振华通信设备有限公司列为被申请人，向深圳国际仲裁院提起仲裁请求，要求被申请人支付拖欠货款人民币 637,325.93 元，逾期利息 23,676.85（按照中国人民银行同期贷款利率，自 2018 年 9 月 30 日暂计至 2019 年 8 月 26 日，之后利息计至还清之日）；承担本案产生的律师费人民币 20,000.00 元，仲裁费人民币 32,825.00 元；该仲裁裁决书已于 2020 年 10 月 23 日生效，但与德科技未按裁决书要求履行付款义务。公司已经向南昌市中级人民法院申请强制执行，要求与德科技立即履行付款义务。截止审计报告日，因与德科技目前没有可供执行财产，尚无法预计债务人的整体偿债情况，代理人在查询可供执行财产后恢复对与德科技的强制执行。出于谨慎性考虑，将货款 635,020.65 元全额计提了坏账准备。

(3) 衢州顺络电路板有限公司诉深圳市小瑞科技股份有限公司买卖合同纠纷案件

衢州顺络电路板有限公司、深圳市小瑞科技股份有限公司双方于 2017 年开始合作，具体每次采购的物料编码、品名、型号、单位、单价、税率、总金额，以每次的《采购单》为准，原告交货后于当月底进行邮件对账，双方确定当月金额后由原告开具等值增值税专用发票，被告于 60 天内付款。自 2019 年 5 月至 8 月间，被告分多次向原告下达采购单，原告交付货物后，双方确认货款总金额合计为 106,192.06 元，约定付款方式为月结 60 天，原告开具了等额的增值税专用发票。民事判决书生效后，小瑞科技未能履行判决还款义务，代理人向宝安区人民法院提起强制执行申请，因小瑞科技目前没有可供执行财产，深圳市宝安区人民法院已出具民事裁定，终结本次执行。截止审计报告日，尚无法预计债务人的整体偿债情况，代理人在查询可供执行财产后恢复对与德科技的强制执行。出于谨慎性考虑，将货款 106,192.06 元全额计提了坏账准备。

(4) 公司与乐视移动智能信息技术（北京）有限公司买卖合同纠纷案

公司因债务人乐视移动智能信息技术（北京）有限公司未按约定支付货款，将债务人乐视移动智能信息技术（北京）有限公司列为被告，向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求被告支付拖欠的货款 USD（美元）995,868.80 元，预期利息 USD（美元）12,630.54 元。北京市朝阳区人民法院于 2019 年 6 月 28 日作出（2017）京 0105 民初 65241 号民事判决书，判令被告乐视移动智能信息技术（北京）有限公司于本判决生效之日起十日内向原告深圳顺络电子股份有限公司支付货款 USD（美元）995,616.00 元及利息，并承担案件受理费。乐视移动智能信息技术（北京）有限公司未就该判决提起上诉，判决书已发生法律效力。因乐视移动智能信息技术（北京）有限公司已严重资不抵债，公司出于谨慎性考虑，将此笔货款全额计提坏账。

（5）公司之全资子公司衢州顺络电子有限公司与深圳市凌泰通信技术有限公司、蔡清华买卖合同纠纷案
公司之全资子公司衢州顺络电子有限公司因债务人深圳市凌泰通信技术有限公司无法清偿到期货款，将债务人深圳市凌泰通信技术有限公司及连带责任保证人蔡清华列为被告，向深圳市宝安区人民法院提起诉讼；深圳市宝安区人民法院于 2014 年 12 月 18 日作出（2014）深宝法民二初字第 1332 号民事判决书，判令深圳市凌泰通信技术有限公司支付衢州顺络电子有限公司货款 5,281,883.25 元及利息，并承担案件受理费，蔡清华对该债务承担连带清偿责任。深圳市凌泰通信技术有限公司和蔡清华均未就该判决提起上诉，判决书已发生法律效力，因深圳市凌泰通信技术有限公司已严重资不抵债，且蔡清华名下已无其他财产，公司出于谨慎性考虑，将此笔货款全额计提坏账。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	片式电子元件	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,118,685,266.90	16,996,995.75		2,135,682,262.65
营业成本	1,380,425,988.81	8,861,605.97		1,389,287,594.78

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,875,126.95	1.42%	16,875,126.95	100.00%	0.00	12,260,422.51	1.19%	12,260,422.51	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,875,126.95	1.42%	16,875,126.95	100.00%	0.00	12,260,422.51	1.19%	12,260,422.51	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,171,134,231.52	98.58%	36,315,556.34	3.10%	1,134,818,675.18	1,016,648,356.39	98.81%	31,685,073.51	3.12%	984,963,282.88
其中：										
其中：组合一	1,171,134,231.52	98.58%	36,315,556.34	3.10%	1,134,818,675.18	1,016,648,356.39	98.81%	31,685,073.51	3.12%	984,963,282.88
合计	1,188,009,358.47	100.00%	53,190,683.29	4.48%	1,134,818,675.18	1,028,908,778.90	100.00%	43,945,496.02	4.27%	984,963,282.88

按单项计提坏账准备： 16,875,126.95

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	5,089,437.93	5,089,437.93	100.00%	存在诉讼
客户二	1,987,198.69	1,987,198.69	100.00%	收回困难
客户三	1,823,336.30	1,823,336.30	100.00%	收回困难
客户四	1,003,060.76	1,003,060.76	100.00%	收回困难
客户五	698,997.14	698,997.14	100.00%	收回困难
其他合计	6,273,096.13	6,273,096.13	100.00%	收回困难
合计	16,875,126.95	16,875,126.95		

按组合计提坏账准备：36,315,556.34

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,168,489,271.03	35,054,678.13	3.00%
1 至 2 年	676,036.07	67,603.61	10.00%
2 至 3 年	365,234.47	109,570.34	30.00%
3 年以上	1,603,689.95	1,083,704.26	67.58%
3 至 4 年	1,039,971.38	519,985.69	50.00%
4 至 5 年	563,718.57	563,718.57	100.00%
合计	1,171,134,231.52	36,315,556.34	

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3	3
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 年以上	100	100

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,173,881,368.60
1 至 2 年	676,036.07
2 至 3 年	365,234.47
3 年以上	13,086,719.33
3 至 4 年	3,513,961.39
4 至 5 年	405,246.88
5 年以上	9,167,511.06
合计	1,188,009,358.47

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	43,945,496.02	14,075,586.73	4,830,399.46			53,190,683.29
合计	43,945,496.02	14,075,586.73	4,830,399.46			53,190,683.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	100,881,160.20	8.49%	3,026,434.81
第二名	64,204,150.15	5.40%	1,926,124.50
第三名	51,070,470.96	4.30%	1,532,114.13
第四名	49,300,111.45	4.15%	1,479,003.34
第五名	41,498,874.05	3.49%	1,244,966.22
合计	306,954,766.81	25.83%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,176,615,316.18	1,235,846,075.93
合计	1,176,615,316.18	1,235,846,075.93

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	296,613,382.44			296,613,382.44
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	3,497,420.26			3,497,420.26
本期转回	5,710,415.10			5,710,415.10
2022 年 6 月 30 日余额	294,400,387.60			294,400,387.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☑不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

☐适用 ☑不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,467,124,274.43	1,524,500,793.14
押金保证金	3,432,602.13	4,186,652.13
其他	458,827.22	1,155,829.53
出口退税款		2,616,183.57
合计	1,471,015,703.78	1,532,459,458.37

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	296,613,382.44			296,613,382.44
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	3,497,420.26			3,497,420.26
本期转回	5,710,415.10			5,710,415.10
本期转销				
2022 年 6 月 30 日余额	294,400,387.60			294,400,387.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,052,986,994.22
1 至 2 年	58,804,471.58
2 至 3 年	33,790,311.48

3 年以上	325,433,926.50
3 至 4 年	157,281,378.66
4 至 5 年	167,649,265.84
5 年以上	503,282.00
合计	1,471,015,703.78

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	296,613,382.44	3,497,420.26	5,710,415.10			294,400,387.60
合计	296,613,382.44	3,497,420.26	5,710,415.10			294,400,387.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余

				末余额合计数的 比例	额
第一名	往来款	366,273,939.46	1-4 年以上	24.90%	255,548,093.45
第二名	往来款	258,385,203.54	1 年以内	17.57%	7,751,556.11
第三名	往来款	253,261,095.87	1 年以内	17.22%	7,597,832.88
第四名	往来款	212,771,900.01	1 年以内、1-2 年	14.46%	8,933,275.18
第五名	往来款	129,304,929.96	1 年以内	8.79%	3,879,147.90
合计		1,219,997,068.84		82.94%	283,709,905.52

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金 额及依据
------	----------	------	------	-------------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,615,886,632.89		1,615,886,632.89	1,413,886,632.89		1,413,886,632.89
对联营、合营企业投资	122,648,336.93		122,648,336.93	126,263,129.70		126,263,129.70
合计	1,738,534,969.82		1,738,534,969.82	1,540,149,762.59		1,540,149,762.59

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳顺络电子（香港）股份有限公司	9,277,060.00					9,277,060.00	
深圳顺络投资有限公司	117,404,000.00					117,404,000.00	
顺络电子美国公司	633,080.00					633,080.00	
衢州顺络电子有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
东莞信柏结构陶瓷股份有限公司	441,536,692.89					441,536,692.89	
东莞顺络电子有限	500,000,000.00					500,000,000.00	

公司							
深圳顺络汽车电子有限公司	95,035,800.00					95,035,800.00	
湘潭顺络电子有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
顺络（上海）电子有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
上海德门信息技术有限公司		202,000,000.00				202,000,000.00	
合计	1,413,886,632.89	202,000,000.00				1,615,886,632.89	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海德门电子科技有限公司	18,026,902.93			-1,694,308.50						16,332,594.43	
深圳保腾顺络创业投资企业（有限合伙）	78,592,764.72			-1,368,019.95						77,224,744.77	
深圳市加法贰	29,643,462.05			-552,464.32						29,090,997.73	

号创业投资合 伙企业（有限 合伙）											
小计	126,263,129.70			-3,614,792.77						122,648,336.93	
合计	126,263,129.70			-3,614,792.77						122,648,336.93	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,600,876,765.05	1,268,366,635.95	1,772,275,606.12	1,197,083,882.69
其他业务	182,495,919.31	152,989,209.28	25,494,210.73	21,870,513.32
合计	1,783,372,684.36	1,421,355,845.23	1,797,769,816.85	1,218,954,396.01

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 579,392,489.06 元，其中，563,657,934.73 元预计将于 2022 年度确认收入，15,734,554.33 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	23,917,987.66	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,614,792.77	-1,624,939.35
应收款项融资终止确认收益（如终止确认票据的贴现息）	-1,013,850.30	
合计	19,289,344.59	-1,624,939.35

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,021,307.97	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	39,511,793.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-407,296.46	
减：所得税影响额	5,911,076.85	
少数股东权益影响额	1,981,967.12	
合计	30,190,145.14	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.28%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.74%	0.33	0.33

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

深圳顺络电子股份有限公司

董事长: 袁金钰

二〇二二年七月二十八日