

公司代码：605258

公司简称：协和电子

# 江苏协和电子股份有限公司 2023 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张南国、主管会计工作负责人张薇及会计机构负责人（会计主管人员）史光良声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司董事会审议决定：公司拟以权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.5元（含税），预计派发现金股利30,800,000.00元（含税）。

以上方案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

## 十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述公司在生产经营过程中可能存在的相关风险，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险等相关内容，敬请投资者予以关注。

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	34
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	55
第七节	股份变动及股东情况.....	84
第八节	优先股相关情况.....	92
第九节	债券相关情况.....	93
第十节	财务报告.....	93

备查文件目录	1.经现任法定代表人签名和公司盖章的本次年报全文和摘要；
	2.载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	3.载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	4.报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、协和电子	指	江苏协和电子股份有限公司
超远通讯	指	常州市超远通讯科技有限公司，系公司全资子公司
东禾电子	指	湖北东禾电子科技有限公司，系公司全资子公司
南京协和	指	南京协和电子科技有限公司，系公司全资子公司
协创智联	指	常州协创智联电子有限公司，系公司控股子公司
协和光电	指	常州协和光电器件有限公司，系公司联营企业
东禾投资	指	常州东禾投资管理中心（有限合伙），系公司实际控制人之一张南国控制的企业员工持股平台
协诚投资	指	常州协诚投资管理中心（有限合伙），系公司实际控制人之一张建荣控制的企业员工持股平台
印制电路板、PCB	指	印刷电路板（Printed Circuit Board, PCB），是指在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印刷板
刚性印制电路板	指	由不易弯曲、具有一定强韧度的刚性基材制成的印制电路板
挠性印制电路板	指	又称柔性板，是以聚酰亚胺或聚酯薄膜等柔性绝缘基材制成的印制电路板
汽车 PCB、汽车电子板、汽车板	指	应用在汽车发动机管理系统、汽车仪表系统、汽车照明系统、车身电子系统等汽车部件的印制电路板
高频 PCB、高频通讯 PCB、高频板	指	即使用特定的高频基材生产的印制电路板，又可称为高频通讯电路板、高频板、射频电路板等
表面贴装、SMT	指	英文名称“Surfaced Mounting Technology”，即将表面元器件贴装到 PCB 上，经过整体加热实现电子元器件的互联
Prismark	指	Prismark Partners LLC，是一家印制电路板领域内的知名市场分析机构，其发布的数据在 PCB 行业有较大影响力
报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	江苏协和电子股份有限公司
公司的中文简称	协和电子
公司的外文名称	Jiangsu Xiehe Electronic Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Xiehe Electronic
公司的法定代表人	张南国

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙荣发	李乐强
联系地址	江苏省常州市武进区横林镇塘头路4号	江苏省常州市武进区横林镇塘头路4号
电话	0519-88506113	0519-88506113
传真	0519-88505331	0519-88505331
电子信箱	sunrongfa@xiehepcb.com	xiehe-zj01@xiehepcb.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	武进区横林镇塘头路4号
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	武进区横林镇塘头路4号
公司办公地址的邮政编码	213101
公司网址	www.xiehepcb.com
电子信箱	sunrongfa@xiehepcb.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》(www.cs.com.cn) 《上海证券报》(www.cnstock.com)
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	协和电子	605258	/

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	梁谦海、杨媛

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期 增减(%)	2021年
营业收入	733,431,966.19	687,678,874.11	6.65	734,067,052.23
归属于上市公司股东的净利润	37,321,551.04	50,546,684.49	-26.16	78,122,104.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,249,241.52	42,588,520.23	-38.37	68,129,663.54
经营活动产生的现金流量净额	53,756,599.37	76,390,889.53	-29.63	62,407,063.13
	2023年末	2022年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,170,252,819.85	1,150,531,268.81	1.71	1,126,384,584.32
总资产	1,495,142,124.55	1,426,098,601.72	4.84	1,413,565,268.04

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同 期增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.42	0.57	-26.32	0.89

稀释每股收益（元 / 股）	0.42	0.57	-26.32	0.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.30	0.48	-37.50	0.77
加权平均净资产收益率（%）	3.21	4.43	-1.22	7.04
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.26	3.73	-1.47	6.14

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

扣除非经常性损益后的基本每股收益下降主要系本报告期内净利润较同期下降 26.16%，扣除非经常性损益后的净利润较同期下降 38.37%。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	144,277,058.98	185,624,656.47	190,739,986.84	212,790,263.90
归属于上市公司股东的净利润	7,891,481.89	11,979,434.11	6,416,111.73	11,034,523.31
归属于上市公司股东的扣	5,306,439.58	9,585,294.53	4,833,060.03	6,524,447.38



除非经常性损益后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	6,749,319.31	25,575,597.80	4,329,858.87	17,101,823.39

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	537,380.27		-307,002.94	-1,206,122.12
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,498,124.04		6,046,658.79	5,879,290.64
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,311,017.23		3,860,276.80	9,288,225.65
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产				-377,180.22

生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	300,999.07		-497,666.82	-139,266.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,156,770.67			
减：所得税影响额	1,729,216.31		1,143,389.45	3,455,535.27
少数股东权益影响额（税后）	2,765.45		712.12	-3,029.09
合计	11,072,309.52		7,958,164.26	9,992,441.08

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	30,551,511.52	83,528,690.97	52,977,179.45	0.00
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	7,000,000.00	7,000,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00		
合计	42,551,511.52	95,528,690.97	52,977,179.45	0.00

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，受国内外宏观经济下行、地缘政治冲突等影响，国内经济复苏缓慢，整个 PCB 市场发展环境严峻复杂，叠加人力成本上涨、折旧增加、市场竞争加剧以及单项全额计提艾迪康应收账款坏账准备等问题，公司整体效益承压。面对多重困难和挑战，公司奋力克服复杂严峻的外部环境影响，聚焦主业，重点围绕市场开拓、新产品研发、募投项目建设、数字化建设及管理队伍建设等方面，稳步推进公司健康发展。2023 年公司全年实现营业收入 7.33 亿元，相较 2022 年上涨 6.65%；实现归母净利润 3,732.16 万元，较上年下降 26.16%。

#### (1) 积极开拓市场

报告期内，面对较为复杂严峻的市场环境，公司紧盯市场走势，加强市场研判，立足于自身优势，积极把握增量市场，抢抓市场新机遇，拓展新业务领域，从横向和纵向两个维度积极开拓市场，提升公司市场竞争力。

### （2）加强新产品研发力度

近年来，受国家对新能源领域优惠政策的大力支持，新能源领域的需求持续上升。公司不断加强新产品的研发投入，加大新能源汽车用 PCB 等新产品的开发力度，大力开发新能源汽车领域和光伏储能领域的客户，拓展产品结构。在保证常规产品生产的基础上，持续延伸新能源汽车领域和光伏储能领域。

### （3）稳步推进募投项目建设

募投项目是公司重点建设项目。报告期内，公司稳步推进“年产 100 万平方米高密度多层印刷电路板扩建项目”和“汽车电子电器产品自动化贴装产业化项目”的建设，全年共计投入募集资金 6,146.67 万元，引进一系列先进设备。截至报告期末，募集资金投入进度已达 86.08%，公司结合市场整体情况和募投项目的实际建设进度，于 2023 年 12 月审慎决定将“年产 100 万平方米高密度多层印刷电路板扩建项目、汽车电子电器产品自动化贴装产业化项目”达到预定可使用状态日期从 2023 年 12 月延期至 2024 年 12 月。

### （4）持续推动数字化建设

公司全力推进整体数字化转型，针对运营链上重要环节物流运输、质量管理、仓储、生产计划、可视化管理等方面进行规范化管控提升，所引进的 ERP、WMS、MES 系统正逐步匹配稳定，加强了整体公司各环节管理效率的提升，打通高效能管理通道。

### （5）持续提升管理队伍建设

为更好提升中层管理队伍的综合能力，2023 年 3 月开启为期半年的“星火计划·干部管理能力提升训练营”，分别从管理者角色定位、自我激励、沟通技巧、项目管理、人才管理、高效领导、高效会议等不同维度入手，对整个公司中层管理队伍进行点对点能力提升。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）公司所属行业类别

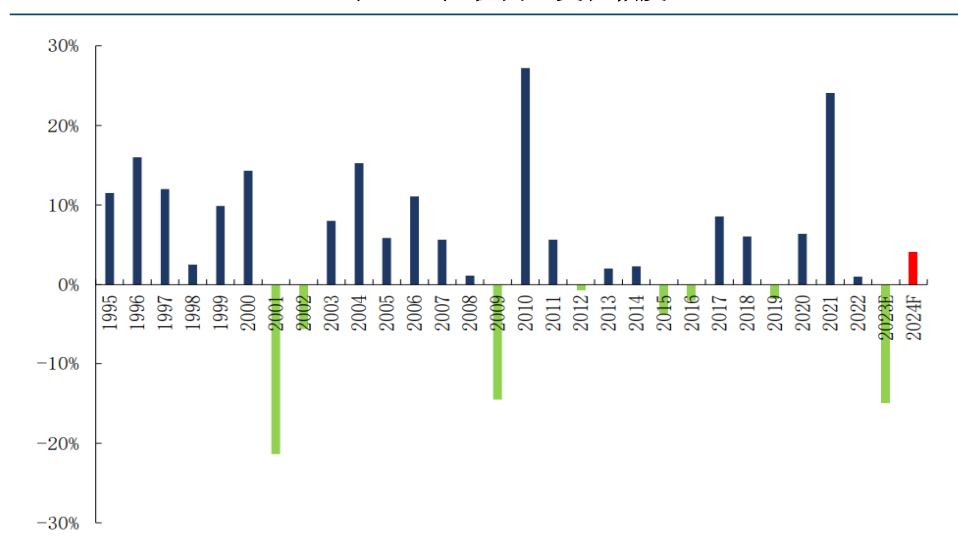
公司所处行业为印制电路板（Printed Circuit Board，简称“PCB”）制造业。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所处行业分类为“电子元件及电子专用材料制造”下的“电子电路制造（行业代码 C3982）”。依据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司主营业务归属于“计算机、通信和其他电子设备制造业”，行业代码为 C39。

### （二）PCB 行业总体情况

印制电路板作为电子产品的重要组成部分，是电子元器件连接的桥梁，有“电子产品之母”之称。PCB 用途十分广泛，下游包括通讯、汽车电子、计算机、消费电子等领域。目前全球印制电路板制造企业主要分布在中国大陆、中国台湾地区、日本、韩国、美国、欧洲和东南亚等区域，我国是 PCB 产业全球生产规模最大的生产基地。

PCB 行业属于电子信息产品制造的基础产业，受宏观经济周期性波动影响较大。据 Prismark 估测，2023 年全球 PCB 产值约为 695.17 亿美元，同比下降约 14.96%，2023 年全球 PCB 虽有创新但也抵挡不了整个行业所面临的周期压力。国金证券认为 2023 年是充分消化需求疲软状态的一年，经过这一整年的调整后周期压力将得到释放，2024 年将成为修复的一年，IDC 对智能手机、PC、服务器等关键领域的出货量预期在 2024 年会迎来一个修复性成长，中汽协对中国汽车销量也提出 3% 的增速预期。在这样的基本需求的修复下，PCB 行业也有望能够迎来修复，根据 CPCA 引用数据预测，2024 年全球 PCB 产值同比有望恢复增长、增幅有望达到 4.1%。

全球 PCB 产值同比变化幅度



数据来源：CPCA 历史数据，国金证券研究所

从中长期来看，未来全球 PCB 行业仍将呈现增长的趋势。Prismark 预测 2023-2028 年全球 PCB 产值复合增长率约为 5.4%，2028 年全球 PCB 产值将达到约 904.13 亿美元。中国仍将继续保持行业的主导制造中心地位，但由于中国 PCB 行业的产品结构和一些生产转移，Prismark 预测 2023-2028 年中国大陆 PCB 产值复合增长率约为 4.1%，略低于全球，预计到 2028 年中国大陆 PCB 产值将达到约 461.80 亿美元。

2023 年至 2028 年 PCB 产业发展情况预测（按地区）					单位：百万美元
地区	2022	2023E		2028E	2023 年至 2028 年 年均复合增长率
	产值	增长率	产值	产值	
美洲	3,369	-4.8%	3,206	3,855	3.8%
欧洲	1,885	-8.3%	1,728	2,002	3.0%
日本	7,280	-16.5%	6,078	7,904	5.4%
中国大陆	43,553	-13.2%	37,794	46,180	4.1%

亚洲（日本、中国大陆除外）	25,654	-19.3%	20,710	30,472	8.0%
总计	81,741	-14.96%	69,517	90,413	5.4%

数据来源：Prismark 2023Q4 报告

### （三）汽车 PCB 板的市场情况

据行业统计数据，2023 年全球汽车销量达到 8,918 万辆，同比增长约 11%；2023 年我国汽车销量达 3,009.4 万辆，同比增长约 12%，创历史新高，其中新能源汽车销量达 949.5 万辆，同比增长约 37.9%，市场占有率达 31.6%。我国新能源汽车产销量占全球比重超过 60%。PCB 在汽车中应用广泛，同时汽车也是 PCB 重要应用领域。PCB 作为电子元器件的支撑，在传统汽车中主要应用于动力控制系统、车身传感器、导航系统、娱乐系统、导航系统等。相比传统燃油车，新能源汽车的电池、电机和电控三大核心系统增加了对 PCB 的需求，电动汽车电子化程度远高于传统动力汽车，新能源汽车快速渗透提升行业整体电子化程度。新能源汽车已经由过去完全的机械装置演化成了机械与电子相结合。随着新能源汽车消费开始由“政策推动”向“市场驱动”转变，行业发展进入快车道。

汽车电动化大背景下，预计 2020-2030 年间汽车电子化率提升 15.2% 至 49.55%，远高于 2010-2020 年期间的 4.8% 的提升幅度。汽车 PCB 已经成为 PCB 下游应用增长最快的领域之一。随着汽车往电动化、智能化方向发展，汽车 PCB 市场将快速成长至千亿规模。

### （四）高频通讯 PCB 行业的市场情况

高频 PCB 电磁频率在 1GHz 以上，属于高难度板材。高频通讯 PCB 的市场需求主要受下游移动通信基站设备需求的影响。目前，高频通信主要集中在移动通信、汽车、卫星导航、军工雷达等对信号传输速度和质量要求较高的领域。其中，移动通信行业是高频通信最重要、市场规模最大的应用领域。移动通信业务的高速发展，带动了移动运营商设备投资的增长，全球基站建设数量稳步提升。基站作为移动信号接受、处理、发送的核心设备，必须选用稳定性高、损耗低的高频通讯材料，全球范围内的大规模移动通信设施建设是高频通信行业在近年以及未来持续增长的主要动因。

5G 时代，高频 PCB 的需求预期大幅增长。同等信号覆盖区域所需 5G 宏基站数量远多于 4G 宏基站数量。据国家工信部统计数据显示，截至 2023 年底，我国 5G 基站总数达 337.7 万个。未来，随着 5G 渗透率持续提升以及重点场所移动网络深度覆盖的推进，高频 PCB 需求也将持续提升。另一方面，5G 波长为毫米级，波长极短，频率极高，造成绕射和穿墙能力差，在传播介质中的衰减情况严重，相比于 4G 基站，5G 宏基站覆盖区域较小，未来在热点区域、人口密集区域进一步铺设基站，有望带动高频 PCB 市场需求持续增长。

### （五）新能源汽车电池、储能电池用 FPC/CCS 的市场情况

柔性电路板（FPC，Flexible Printed Circuit）是以柔性覆铜板为基材制成的一种电路板，作为信号传输的媒介应用于电子产品的连接，具备配线组装密度高、弯折性好、轻量化、工艺灵活等特点。

此前新能源汽车动力电池采集线采用传统铜线线束方案，常规线束由铜线外部包围塑料而成，连接电池包时每一根线束到达一个电极，当动力电池包电流信号很多时，需要很多根线束配合，对空间的挤占大。Pack 装配环节，传统线束依赖工人手工将端口固定在电池包上，自动化程度低。

相较铜线线束，FPC 由于其高度集成、超薄厚度、超柔软度等特点，在安全性、轻量化、布局规整等方面具备突出优势，此外 FPC 厚度薄，电池包结构定制，装配时可通过机械手臂抓取直接放置电池包上，自动化程度高，适合规模化大批量生产，FPC 替代铜线线束趋势明确。

FPC 厂商进一步向下游 CCS（Cell connection system，集成母排，线束板集成件）产品布局，通过 FPC 向 CCS 的拓展提升单车价值和盈利空间。CCS 产品由 FPC、塑胶结构件、铜铝排等组成，铜铝排将多个电芯通过激光焊接进行串并联，FPC 通过与铜铝排、塑胶结构件连接从而构成电气连接与信号检测结构部件。以汽车动力电池为例，每一个电池模组配备一套 CCS，每套 CCS 配备 1-2 条 FPC，并且 CCS 还集合了塑胶结构件、铜铝排等结构，相较 FPC，CCS 环节价值量更高。

新能源汽车动力电池 FPC/CCS 市场空间

产品	项目	全球		国内	
		2025E	2030E	2025E	2030E
-	新能源汽车销量，万台	1,600-1,800	3,500-4,000	800-900	1,800-2,000
FPC	FPC 单车价值量，元	400-600	400-600	400-600	400-600
	FPC 市场空间，亿元	<b>64-108</b>	<b>140-240</b>	<b>32-54</b>	<b>72-120</b>
CCS	CCS 单车价值量，元	1,000-1,500	1,000-1,500	1,000-1,500	1,000-1,500
	CCS 市场空间，亿元	<b>160-270</b>	<b>350-600</b>	<b>80-135</b>	<b>180-300</b>

资料来源：中汽协、EVTank、Trendforce、理想，浙商证券研究

新能源车动力电池发展的同时储能电池产业也预期发展较快，在碳中和背景下储能产业步入高速发展期，带动储能电池 FPC/CCS 产品需求。据浙商证券进一步估算，2025 年储能电池 FPC 市场贡献的规模有望达到新能源汽车市场的 19%，2025 年全球储能电池 FPC、CCS 市场空间有望达到 12-21 亿元、30-51 亿元。2030 年储能电池 FPC 市场贡献的规模有望达到新能源汽车市场的 33%，2030 年全球储能电池 FPC、CCS 市场空间有望达到 46-79 亿元、116-198 亿元。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要从事刚性印制电路板、挠性印制电路板的研发、生产、销售以及印制电路板的表面贴装业务（SMT），产品主要应用于汽车电子、高频通讯等中高端领域。公司已与东风科技、星宇股份、伟时电子等国内外知名汽车、通讯企业建立了长期稳定的合作关系。同时与蜂巢能源、上汽时代动力等新能源领域的客户建立了合作。公司目前的经营模式主要是在获取客户订单后，购买相关的原材料，实施线路板产品的加工生产以及为部分客户提供线路板的表面贴装（SMT），公司的销售主要采取直销模式，直接销售给公司客户。

报告期内，公司的主营业务和经营模式没有发生变化。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、客户优势

公司专注于汽车电子、高频通讯领域，进入壁垒都相对较高，需通过客户各种较为严格的专项认证和体系认证，进入其供应链体系，达成长期战略合作伙伴关系后，一般便不轻易更换供应商。公司已与东风科技、星宇股份、伟时电子等国内外知名汽车、通讯企业建立了稳定的合作关系，同时与蜂巢能源、上汽时代动力等新能源领域的客户建立了合作。公司依托线路板和 SMT 贴片的生产能力，为客户提供“一站式”的加工服务。公司连续多年获得客户授予的“优秀供应商”、“特别贡献奖”等荣誉。报告期内，公司通过快速响应客户需求，根据其个性化订单优化研发、生产、交付等环节，充分提升精细化管理水平，不断优化提升服务客户的能力。

#### 2、技术优势

公司一直以提高生产技术和研发创新能力作为企业发展的核心，先后获评江苏省高新技术企业、江苏省企业技术中心、常州市企业技术中心、常州市柔性印制电路板通讯工程技术研究中心和常州市明星企业等多项荣誉或认定。近年来，随着汽车电子等高端领域的产品的电子设计越来越精密，线宽线距越来越小，对 PCB 的高集成度带来更高要求。通过近年募投项目的实施，公司积极引进国内外先进数控钻孔机、LDI 激光直接成像设备等，进一步提高了自动化水平和生产效率；电子事业部引进了松下的贴片机，进一步提高单位面积生产能力及实现更高精度的贴装，满足了客户一站式的综合服务。公司已具备线宽/线距 2mil、16 层电路板生产能力。同时公司拥有一批经验丰富、技术过硬的骨干人员，已建立健全了一套较为完善的研发体系，先进的设备搭配先进的生产技术理念和能力为公司保持领先优势提供可靠保证，强化了核心竞争力。截至报告期末，公司及合并报表范围子公司共拥有发明专利 13 项，实用新型专利 78 项，外观设计专利 3 项，软件著作权 8 项。

#### 3、质量优势

公司产品主要应用于汽车电子、高频通讯等领域。公司坚持以质量为本，通过不断改进生产流程，加强在采购、生产、销售等各个环节的质量控制，积累了丰富的产品质量控制经验，保证



了产品质量的优质、稳定。经过多年的积累和发展，一方面，公司建立了完善可靠的质量控制体系，严格把关，确保公司产品的稳定性，已先后通过了 ISO9001、IATF16949、UL 等质量相关体系认证。另一方面，公司根据汽车电子、高频通讯行业所用 PCB 产品质量控制点的不同，制定了差异化的品质控制规范和流程。公司除使用全自动外观检查机检验外，还选拔经验丰富的检验人员依据订单需求进行再次复检，确保产品良率能够满足下游客户的差异化需求。

#### 4、管理优势

公司 PCB 产品以中小批量为市场定位，具有平均订单面积小、订单数量多、品种多等特点。如何通过合理、有效的管理和组织调度，生产出各类量小而品种繁杂的产品，做好诸多产品的质量控制，并能满足客户快速交货的需求是公司竞争实力的重要体现。公司制订了严格高效的生产经营制度，不断加强生产经营的规范化和标准化。经过日常经营的积累以及不断学习行业先进生产技术，公司在原料采购、工艺参数优化、人力配备、生产安排和交货等方面逐渐形成了一套完整的控制管理体系。公司根据生产经营需要采取了 ERP 管理系统，结合 BOM 选料和工艺作业流程卡，有效提升了公司经营数据的准确性、完整性和实时性，使公司的生产经营能够对客户的多样化需求作出及时、快速响应。

### 五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 73,343.20 万元，同比增长 6.65%，归属上市公司股东的净利润 3,732.16 万元，同比减少 26.16%。报告期末公司资产总额 149,514.21 万元，同比增长 4.84%，归属于上市公司股东的净资产 117,025.28 万元，同比增长 1.71%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	733,431,966.19	687,678,874.11	6.65
营业成本	577,686,541.94	539,470,709.29	7.08
销售费用	21,855,274.67	21,911,392.50	-0.26
管理费用	42,064,334.51	40,459,765.46	3.97
财务费用	-2,420,689.72	-1,641,949.26	不适用
研发费用	39,146,505.20	38,240,991.78	2.37
经营活动产生的现金流量净额	53,756,599.37	76,390,889.53	-29.63
投资活动产生的现金流量净额	-49,797,211.17	-11,675,113.62	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	5,637,075.23	-4,387,942.57	不适用

营业收入变动原因说明：主要系公司持续拓展市场，业务稳步提升所致。

营业成本变动原因说明：主要系本报告期收入增长，营业成本同步增长所致。

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬增加，折旧费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司加大新产品研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期收到的税费返还减少，为职工支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期利用闲置资金购买结构性存款增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系银行短期借款增加，利润分配支付的现金减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 73,343.20 万元，同比增长 6.65%，其中：主营业务收入 70,020.17 万元，同比增长 6.72%。营业成本 57,768.65 万元，同比增长 7.08%，其中：主营业务成本 55,923.88 万元，同比增长 8.29%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
印制电路板	700,201,737.23	559,238,809.16	20.13	6.72	8.29	减少 1.15 个百分点
合计	700,201,737.23	559,238,809.16	20.13	6.72	8.29	减少 1.15 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增	营业成本 比上年增	毛利率比上年增减 (%)

				减 (%)	减 (%)	
印制电路板	700,201,737.23	559,238,809.16	20.13	6.72	8.29	减少 1.15 个百分点
合计	700,201,737.23	559,238,809.16	20.13	6.72	8.29	减少 1.15 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
内销	619,222,282.59	506,695,747.23	18.17	6.00	7.63	减少 1.24 个百分点
外销	80,979,454.64	52,543,061.93	35.12	12.59	15.03	减少 1.37 个百分点
合计	700,201,737.23	559,238,809.16	20.13	6.72	8.29	减少 1.15 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	685,298,030.51	546,952,098.02	20.19	5.35	6.73	减少 1.03 个百分点
经销	14,903,706.72	12,286,711.14	17.56	168.02	209.20	减少 10.98 个百分点
合计	700,201,737.23	559,238,809.16	20.13	6.72	8.29	减少 1.15 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

本报告期内实现主营业务收入 70,020.17 万元，较同期增长 6.72%，主营业务成本 55,923.88 万元，较同期增长 8.29%，成本增幅较收入增幅大主要系人工成本上涨、设备投入大、能源消耗大所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
印制电路板	m <sup>2</sup>	885,806.52	874,666.80	90,193.52	12.62	13.94	14.09

产销量情况说明

无。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
印制电路板	印制电路板	559,238,809.16	100.00	516,440,294.66	100.00	8.29	
合计		559,238,809.16	100.00	516,440,294.66	100.00	8.29	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
印制电路板	直接材料	320,611,609.28	57.33	309,657,600.68	59.96	3.54	
印制电路板	直接人工	89,478,209.47	16.00	82,062,362.82	15.89	9.04	
印制电路板	制造费用	145,681,709.79	26.05	121,931,553.57	23.61	19.48	
印制电路板	运费	3,467,280.62	0.62	2,788,777.59	0.54	24.33	
合计		559,238,809.16	100.00	516,440,294.66	100.00	8.29	

## 成本分析其他情况说明

印制电路板成本较同期增长 8.29%，主要系收入增长导致。成本结构中材料成本占比下降，人工成本、设备折旧、能源耗用占比增加。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 38,348.35 万元，占年度销售总额 52.29%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 10,052.28 万元，占年度采购总额 26.77%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	2023 年度	2022 年度	变动金额	变动比例 (%)
销售费用	21,855,274.67	21,911,392.50	-56,117.83	-0.26
管理费用	42,064,334.51	40,459,765.46	1,604,569.05	3.97
研发费用	39,146,505.20	38,240,991.78	905,513.42	2.37
财务费用	-2,420,689.72	-1,641,949.26	-778,740.46	不适用

合计	100,645,424.66	98,970,200.48	1,675,224.18	
----	----------------	---------------	--------------	--

- (1) 管理费用较上年同期增长 3.97%，主要系职工薪酬增加，折旧费用增加所致。
- (2) 研发费用较上年同期增长 2.37%，主要系公司加大新产品研发投入。
- (3) 财务费用较上年同期减少 77.87 万元，主要系公司利息收入增加所致。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	39,146,505.20
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	39,146,505.20
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.34
研发投入资本化的比重（%）	0

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	183
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	15.76
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	
硕士研究生	
本科	35
专科	99
高中及以下	49
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	41
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	108

40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	32
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	1
60 岁及以上	1

**(3). 情况说明**

适用 不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

适用 不适用

**5. 现金流**

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例
经营活动现金流入小计	570,531,069.65	607,004,059.59	-6.01
经营活动现金流出小计	516,774,470.28	530,613,170.06	-2.61
经营活动产生的现金流量净额	53,756,599.37	76,390,889.53	-29.63
投资活动现金流入小计	317,014,051.61	321,780,251.80	-1.48
投资活动现金流出小计	366,811,262.78	333,455,365.42	10.00
投资活动产生的现金流量净额	-49,797,211.17	-11,675,113.62	不适用
筹资活动现金流入小计	49,500,000.00	48,032,679.52	3.05
筹资活动现金流出小计	43,862,924.77	52,420,622.09	-16.33
筹资活动产生的现金流量净额	5,637,075.23	-4,387,942.57	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动，主要系本报告期收到的税费返还减少，为职工支付的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动，主要系本报告期利用闲置资金购买结构性存款增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动，主要系银行短期借款增加，利润分配支付的现金减少所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	83,528,690.97	5.59	30,551,511.52	2.14	173.40	主要系期末未到期的银行承兑汇票增加所致
其他流动资产	3,489,714.44	0.23	5,433,750.05	0.38	-35.78	主要系预缴税金减少所致
长期股权投资	11,184,817.07	0.75	8,547,138.06	0.60	30.86	主要系报告期被投资单位权益法核算所致
在建工程	23,942,609.65	1.60	94,396,090.45	6.62	-74.64	主要系在建工程达到预定可使用状态转固所致
使用权资产	-	0.00	77,185.56	0.01	-100.00	主要系使用权资产减少所致
递延所得税资产	8,318,224.05	0.56	5,078,279.42	0.36	63.80	主要系报告期计提坏账准备、存货跌价准备增加所致
其他非流动资产	10,942,414.90	0.73	6,595,090.45	0.46	65.92	主要系预付设备款增加所致
短期借款	49,535,826.41	3.31	27,032,679.52	1.90	83.24	主要系银行借款增加所致
应付账款	159,243,712.21	10.65	118,916,254.73	8.34	33.91	主要系应付供应商货款增加所致
合同负债	88,854.53	0.01	146,307.05	0.01	-39.27	主要系预收账款减少所致
其他应付款	305,452.81	0.02	226,058.36	0.02	35.12	主要系其他应付款项增加所致
一年内到期的非流动负债	-	0.00	80,067.51	0.01	-100.00	主要系一年内到期的租赁负债减少所致

其他说明

无



## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,625,000.00	履约保证金
应收票据	16,539,450.32	信用等级一般的应收票据背书未到期
固定资产	57,189,173.73	抵押借款
无形资产	20,483,804.95	抵押借款
<b>合计</b>	<b>96,837,429.00</b>	

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

#### (1) 子公司东禾电子参股设立武汉曼瑞电子科技有限公司

2023 年 3 月，公司全资子公司湖北东禾电子科技有限公司参与投资武汉曼瑞电子科技有限公司，东禾电子认缴出资 200 万元，持有武汉曼瑞电子科技有限公司 10%股份。截至报告期末，东禾电子已经实缴注册资本 60 万元。

武汉曼瑞电子科技有限公司基本信息如下：

公司名称：武汉曼瑞电子科技有限公司

注册资本：贰仟万圆人民币

类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

成立日期：2023 年 3 月 6 日

法定代表人：刘琨

统一社会信用代码：91420100MACD65EY48

住所：武汉经济技术开发区 201M 地块华人汇和科技园（华中智谷）一期 E4 研发楼 1 层 3 室

经营范围：一般项目：汽车零部件研发,汽车零部件及配件制造,汽车零配件零售,技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广,电力电子元器件销售。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

#### (2) 公司增资控股子公司常州协创智联电子有限公司

详情请见下表“1.重大的股权投资”。

## 1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
常州协创智联电子有限公司	一般项目：汽车零部件及配件制造；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；新能源汽车电附件销售；电池零配件生产；电池零配件销售；电子元器件制造；电子元	否	增资	700	70%	是	长期股权投资	自有资金	常州正恒道供应链管理有限公司	-	截至报告期末，公司已完成实缴。	不适用	不适用	否	2023年9月1日	www.sse.com.cn

	器件零售；储能技术服务；人工智能行业应用系统集成服务；集成电路销售；集成电路设计；信息系统集成服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）																
合计	/	/	/	700.00	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎 回金额	其他变动	期末数
私募基金	5,000,000.00							5,000,000.00
其他	7,000,000.00							7,000,000.00
合计	12,000,000.00							12,000,000.00

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	主要业务	注册资本	2023 年年末总资产 (元)	2023 年年末净资产 (元)	2023 年营业收入 (元)	2023 年净利润 (元)
<b>子公司</b>						
东禾电子	PCB 的 SMT 贴装及总成业务	5,800 万元	311,996,346.43	134,717,653.12	114,093,383.94	-10,212,121.43
超远通讯	高频通讯电路板业务	500 万元	13,219,401.31	12,744,023.03	35,658,565.49	842,217.35
南京协和	汽车电子产品软件、硬件的研发、PCB 产品相关总成的研发和技术应用	468 万元	745,128.01	157,289.65	557,336.00	-1,265,104.88
协创智联	电池连接、传感器等产品的研发、生产及销售业务	2,000 万元	54,827,349.94	14,983,725.68	43,577,724.94	34,619.04
<b>联营企业</b>						
协和光电	从事汽车电子 SMT 贴装及总成业务	2,040 万元	138,101,771.87	44,875,102.85	147,239,777.33	9,837,126.12

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一)行业格局和趋势

适用 不适用

中长期来看未来全球 PCB 行业仍将呈现增长的趋势, PrismaMark 预测 2023-2028 年全球 PCB 产值复合增长率约为 5.4%, 2028 年全球 PCB 产值将达到约 904.13 亿美元。中国仍将继续保持行业的主导制造中心地位, 但由于中国 PCB 行业的产品结构和一些生产转移, PrismaMark 预测 2023-2028 年中国大陆 PCB 产值复合增长率约为 4.1%, 略低于全球, 预计到 2028 年中国 PCB 产值将达到约 461.80 亿美元。对于 PCB 产品, 无线通信、服务器和数据存储、新能源和智能驾驶以及消费电子等市场仍将是行业长期的重要增长驱动力。伴随 5G 时代下物联网、AI、智能穿戴等新型应用场景的不断涌现, 各类终端应用也带来数据流量的激增, 在下游电子产品拉升 PCB 用量的同时, 也进一步驱动 PCB 向高速、高频和集成化、小型化、轻薄化的方向发展。高多层、高频高速、HDI 等中高阶 PCB 产品的需求将继续保持较好增长。

### (二)公司发展战略

适用 不适用

公司专注于印制电路板行业, 致力于为下游客户提供包括刚性印制电路板、挠性印制电路板等多样化、全方位的产品选择和印制电路板的表面贴装业务一站式服务。公司坚持聚焦行业优势客户, 选择与汽车电子、高频通讯等下游领域优势客户深入合作, 并逐渐向下游纵向延伸。大力开发新能源领域的客户群体, 依托公司的研发能力和产品制造实力, 为客户提供产品总成等整体服务。

### (三)经营计划

适用 不适用

2024 年, 随着 PCB 产业有望实现整体复苏, 公司将乘势而上从市场开拓、产品研发、人才招引、安全生产等几个方面内修外练, 提升公司的整体市场竞争力:

(1) 加大市场开拓的深度和广度。2024 年, 公司将在已稳定的工艺技术及制程能力基础上, 进一步深挖产品市场, 打通纵向及横向产品链, 着重维护客户关系, 做好生产精细化流程及质量管控, 提升良品率, 提高客户满意度, 力争 2024 全年营业收入达到 8 亿元以上。(2) 持续推动产品研发与升级。在公司原有汽车电子和高频通讯 PCB 领域持续加大技术研发、工艺优化与升级力度, 不断提升产品质量与稳定性。同时持续布局动力电池和储能电池用 FPC/CCS 等新能源领域用产品, 推动公司产品结构优化升级。(3) 积极开展人才招引与培训活动。明确人才队伍建设目标,

做好人才梯队储备，重视年轻人才培育，内培外引高素质专业技术人才，发掘及培养管理人才，提升队伍的专业能力，助推公司提升软实力。（4）不断强化安全生产意识。2024 年，公司将持续健全安全管理体系，通过定期的安全培训、演练和检查，确保公司的生产过程安全可控，有效预防和减少安全事故的发生。持续完善消防设施和器材配置，确保消防系统的正常运行。加强消防安全培训和演练，提高员工的消防安全意识和自救互救能力。通过定期的消防安全检查和维护，及时发现和消除火灾隐患，确保企业的消防安全。

#### （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、行业与市场竞争风险

PCB 行业作为电子工业的基础元器件行业，其供求变化受宏观经济形势的影响较大，同时 PCB 行业集中度较低、市场竞争较为充分且激烈。尽管全球 PCB 产业重心进一步向中国转移，中国 PCB 将迎来一个全新的发展时机，但因成本和市场等优势逐步缩小，行业大规模扩产，以及环保日趋严苛，中国 PCB 行业的企业将面临更激烈的市场竞争。虽然公司具有明显的核心竞争优势，但如果不能有效应对日益激烈的市场竞争，将会对公司的业绩产生不利影响。

公司将依照既定的整体发展战略及经营策略，不断强化并充分利用自身优势，积极应对市场竞争。

##### 2、生产经营风险

（1）主要原材料采购价格变动的风险。公司日常生产所用主要原物料包括覆铜板、铜球、干膜、覆盖膜、油墨等，报告期内原物料占公司主营业务成本的比例较大。原物料供应的稳定性和价格走势将影响公司未来生产的稳定性和盈利能力。尽管公司原物料供货渠道畅通、供应相对充足，但受国内外环境因素影响，仍不能完全排除由相关原材料供需结构变化导致供应紧张或者价格、质量发生波动，进而对公司产品质量、成本和盈利能力带来不利影响的可能性。

公司将通过技术工艺创新、产品结构优化，提高客户合作深度等多种手段将原材料价格上涨的压力予以转移或化解。

（2）应收账款增加的风险。公司应收账款账龄结构良好，且主要客户均具有良好的信用，相关款项回收风险较小。尽管公司一向注重应收账款的回收工作，但仍不能完全避免应收账款不能按期或无法收回的风险，如果公司主要客户的经营情况、财务状况发生重大不利变化，公司将面临应收账款不能及时或足额收回的风险，进而对经营业绩产生一定不利影响。

（3）产品质量控制风险。PCB 作为电子产品的基础元器件，如其有质量问题，则包含所有接插在其上的元器件在内的整块集成电路板会全部报废，所以客户对 PCB 的产品质量要求较高。如果公司不能有效控制产品质量，相应的赔偿风险将会对公司净利润产生一定影响。公司将持续深



入加强内部流程管理，同时不断优化作业和提高信息化管理程度，践行 6s 制度和 IATF16949 质量管理体系，全面提升产品质量。

(4) 环保风险。印制电路板行业存在一定的环保风险，公司在生产经营过程中，十分重视对环境的影响，对环境安全持续推进源头管控，并积极落实最新环保法律法规要求，持续加强环保投入，并对员工进行环保知识培训，提升员工环保素养。

(5) 毛利率及净利率下滑风险。主要原因系市场竞争日趋激烈、产品价格下降、原材料成本上升、劳动力成本提升等方面因素影响。若未来出现市场竞争持续加剧、行业政策调整、下游市场需求变化等情况，公司可能面临毛利率和净利率继续下滑的风险。

### 3、技术创新风险

印制电路板行业是一个技术密集型、资金密集型和业务管理难度较高的综合性行业。PCB 产品的研发及规模化生产融合了电子、机械、计算机、光学、材料、化工等多门学科的知识储备与交叉运用，技术集成度高，需要企业在诸多技术专业领域的多年学习与沉淀。随着技术的不断进步和客户要求的进一步提高，若公司未来不能保持对新技术的吸收应用以及对新产品、新工艺的持续开发，则存在丧失技术优势，公司市场竞争力和盈利能力出现下滑的风险。

### 4、募集资金投资项目的风险

募投项目需要一定的建设期和达产期，在项目实施过程中及项目建成后，假如国家政策、市场环境、行业技术及相关因素出现重大不利变化，则可能导致公司募投项目新增产能无法完全消化，从而给公司经营带来不利影响。

募投项目建成后，公司固定资产规模扩大将导致年折旧费用的上升。如果未来市场发生重大不利变化，募投项目未能实现预期效益，则存在项目投产后利润增长不能抵消折旧增长、进而导致净利润下滑的风险。

### 5、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为张南国、张南星、张建荣、张敏金四人通过直接持股和间接支配的方式合计控制公司 57.06%的表决权股份，居绝对控股地位。尽管公司已经建立了规范的法人治理结构和完善的内部控制制度，但是如果公司实际控制人利用其控股地位，通过在股东大会上行使表决权，对公司的经营决策、人事任免等事项作出影响，则存在实际控制人不当控制、损害公司及其他中小股东利益的风险。

## (五)其他

适用 不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司治理准则》等相关法律、法规，以及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，强化信息披露管理工作，努力维护全体股东利益。

（一）提升公司规范运营和治理水平。报告期内，公司董事会及其委员会、监事会、股东大会在各自权限内依法有序组织召开，相关议案得到切实履行。公司根据证监会、上海证券交易所等关于上市公司规范运作的监管法律、规则要求，对公司《独立董事工作制度》《董事会专门委员会工作细则》等公司内部规章制度进行修订，确保公司规范化运作。

（二）加强内控体系建设，切实发挥好防范风险作用。公司严格按照法律法规及规范性文件的要求完善公司内控体系，规范关联交易、对外担保等关键事项，同时公司内设审计部专职人员，不断对公司流程化规范运作体系进行优化、监督，以确保公司股东利益的最大化。报告期内未发现控股股东及其关联方违规占用公司资金和资产的情况，公司不存在违规对外担保的情况。

（三）提升信息披露质量。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》《上海证券报》为公司信息披露的报纸，指定上海证券交易所网站为公司信息披露的网站。报告期内，公司能够严格按照法律、法规及《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，使所有股东有平等的机会获得信息，促使公司和投资者之间建立长期、稳定的良好关系。同时公司与各类投资机构、投资者通过各类平台积极互动和交流，帮助其走近、了解行业和公司。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 9 日	详见《江苏协和电子股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-011）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张南国	董事长	男	67	2019-03-14	2025-03-24	15,750,000	15,750,000	0	不适用	71.18	否
张南星	董事、总经理	男	59	2019-03-14	2025-03-24	9,850,000	9,850,000	0	不适用	64.14	否
张敏金	董事	男	43	2022-03-25	2025-03-24	11,160,000	11,160,000	0	不适用	56.74	否
	副总经理			2019-03-25	2025-03-24						
王桥彬	董事、副总经理	男	48	2019-03-14	2025-03-24	4,770,000	4,770,000	0	不适用	70.60	否
夏国平	独立董事	男	63	2019-03-14	2025-03-24	0	0	0	不适用	7.00	否
陈文化	独立董事	男	58	2019-03-14	2025-03-24	0	0	0	不适用	7.00	否
杨维生	独立董事	男	63	2019-03-14	2025-03-24	0	0	0	不适用	7.00	否
沈珍珠	监事会主席	女	45	2019-03-14	2025-03-24	0	0	0	不适用	27.94	否
俞芳	监事（离任）	女	38	2019-03-14	2024-03-11	0	0	0	不适用	14.10	否
唐锦焯	监事（新任）	女	29	2024-03-11	2025-03-24	0	0	0	不适用	8.66	否

丁鑫	职工代表监事	男	36	2019-03-14	2025-03-24	0	0	0	不适用	23.19	否
张建荣	副总经理	男	63	2022-03-25	2025-03-24	9,850,000	9,850,000	0	不适用	46.38	否
曹良良	副总经理	男	45	2019-03-25	2025-03-24	4,399,900	4,020,000	-379,900	集中竞价减持	65.74	否
张文婷	副总经理	女	41	2022-03-25	2025-03-24	0	0	0	不适用	30.18	否
张玺	副总经理	男	38	2022-03-25	2025-03-24	0	0	0	不适用	49.14	否
孙荣发	董事会秘书	男	56	2019-03-25	2025-03-24	0	0	0	不适用	51.18	否
张薇	财务总监	女	40	2021-07-19	2025-03-24	0	0	0	不适用	35.2	否
合计	/	/	/	/	/	55,779,900	55,400,000	-379,900	/	635.37	/

姓名	主要工作经历
张南国	2000年2月至2016年5月担任协和有限的董事长（执行董事）、总经理；2016年5月至今任公司董事长。
张南星	2000年2月至2001年9月任协和有限董事、副总经理；2001年9月至2016年5月任协和有限副总经理；2016年5月至今任公司董事、总经理。
张敏金	2002年8月至2016年5月任协和有限副总经理；2016年5月至2019年3月任公司董事、副总经理；2019年3月至今任公司副总经理；2022年3月至今任公司董事。
王桥彬	2002年5月至2011年10月就职于公司，历任车间主任、副总经理；2011年10月至今任东禾电子总经理；2017年3月至今任南京协和执行董事、总经理；2016年5月至今任公司董事、副总经理；2023年3月至今任武汉曼瑞电子科技有限公司董事。
夏国平	1986年7月至2013年8月历任中化集团办公室秘书、科长、企业管理部副处长、二级子公司总经理等职务，江苏和拓国际贸易有限公司

	董事长；2019年3月至今任公司独立董事。
陈文化	1988年7月至1996年5月任常州金狮集团进出口部会计、财务副科长，1996年5月至1998年12月任常州会计师事务所审计员，1999年1月至今任常州市注册会计师协会监管部主任、副秘书长；现任常州迅安科技股份有限公司独立董事、江苏长海复合材料股份有限公司独立董事、江苏理工学院兼职教授等职务；2019年3月至今兼任公司独立董事。
杨维生	1998年2月至2021年任南京电子技术研究所研究员级高级工程师；现任中国电子材料行业协会覆铜板行业技术委员会委员、中国电子电路行业协会科学技术委员会委员、中国电子电路行业协会标准化工作委员会委员、中国电子电路行业协会环保分会委员、中国深圳市线路板行业协会技术委员会顾问、深圳市线路板行业协会《印制电路资讯》杂志副主编、合肥芯碁微装电子装备股份有限公司独立董事、江西江南新材料科技有限公司独立董事、宝鼎科技股份有限公司独立董事；2019年3月至今兼任公司独立董事。
沈珍珠	2002年11月至2019年3月任公司市场部经理；2019年3月至今任公司监事会主席、市场部经理。
俞芳	2014年3月至2017年2月任常州市一渊电子有限公司行政人事部主管；2017年2月至2024年1月任公司综合管理部人事经理；2019年3月至2024年3月任公司监事。
唐锦焯	2017年8月至今，历任公司采购专员、采购主管；2024年3月至今任公司监事。
丁鑫	2006年2月至2019年3月任公司FPC事业部制造部经理；2019年3月至今任公司职工代表监事、FPC事业部制造部经理。
张建荣	2000年2月至2006年2月任协和有限董事、财务总监；2006年2月至2016年5月任协和有限财务总监；2016年5月至2019年3月任公司董事、财务总监；2019年3月至2022年3月任公司董事；2019年3月至今任公司副总经理
曹良良	2002年6月至2012年4月先后就职于耀文电子（中国）工业有限公司、沪士电子股份有限公司、常州安泰诺特种印制板有限公司等企业，历任制程工程师、研发工程师、制造工程部主任、质量部经理等职务；2012年3月至今任超远通讯总经理；2016年5月至2019年3月兼任公司董事、副总经理；2019年3月至今任公司副总经理。
张文婷	2005年9月-2016年12月常州市协和电路板有限公司任市场部经理、总经理助理、计划部经理；2017年1月起至今历任江苏协和电子股份有限公司证券事务代表、战略投资部经理，自2022年3月至今任公司副总经理。

张玺	2009 年 1 月-2016 年 5 月先后历任常州市协和电路板有限公司 SMT 事业部采购员、SMT 事业部副总经理；2016 年 6 月-至今先后历任江苏协和电子股份有限公司 SMT 事业部副总经理、SMT 事业部总经理，自 2022 年 3 月至今任公司副总经理。
孙荣发	1992 年 7 月至 2000 年 1 月先后任职于东风电子科技股份有限公司、深圳东风置业有限公司财务部经理；2000 年 1 月至 2015 年 12 月先后就职于湖北大信会计师事务所有限公司、湖北达泰会计师事务所有限公司审计经理；2016 年 3 月开始就职于公司前身，2016 年 5 月至 2019 年 3 月任公司董事会秘书；：2019 年 3 月至 2021 年 7 月任公司财务总监；2019 年 3 月至今任公司董事会秘书。
张薇	2006 年 7 月至 2008 年 9 月，任苏州日正兴业企业管理顾问有限公司会计；2008 年 10 月至 2014 年 1 月任江苏苏亚金诚会计师事务所常州分所审计项目经理；2017 年 12 月任江苏协和电子股份有限公司财务经理。2021 年 7 月起至今任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 在股东单位任职情况

□适用 √不适用

## 2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员 姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈文化	常州市注册会计师协会	监管部主任 副秘书长	1999年1月	-
	江苏理工学院	兼职教授	2019年5月	-
	江苏南方精工股份有限公司	独立董事	2019年12月	2023年12月
	江苏江南农村商业银行股份有限公司	外部监事	2020年10月	2023年12月
	江苏齐晖医药科技股份有限公司	独立董事	2021年12月	2024年2月
	常州迅安科技股份有限公司	独立董事	2022年4月	-
	江苏长海复合材料股份有限公司	独立董事	2022年5月	-
杨维生	浙江华正新材料股份有限公司	独立董事	2017年4月	2023年4月
	合肥芯碁微电子装备股份有限公司	独立董事	2019年11月	-
	江西江南新材料科技股份有限公司	独立董事	2020年11月	-
	宝鼎科技股份有限公司	独立董事	2022年11月	-
王桥彬	湖北东禾电子科技有限公司	总经理	2011年10月	-
	南京协和电子科技有限公司	执行董事 总经理	2017年3月	-
	武汉曼瑞电子科技有限公司	董事	2023年3月	-
曹良良	常州市超远通讯科技有限公司	总经理	2012年3月	-
	常州市合景光电有限公司	执行董事	2022年11月	-
孙荣发	江苏南方精工股份有限公司	独立董事	2023年12月	-
在其他单位任职情况的说明	无			



**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后执行；董事的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，并由董事会提交股东大会审议批准执行；监事薪酬由监事会拟定，并经股东大会批准执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	董事会薪酬与考核委员会审议通过《关于确认 2023 年度非董事高级管理人员薪酬的议案》后提交公司董事会审议，在审议《关于确认 2023 年度董事薪酬的议案》时全体回避表决直接提交股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的公司董事、监事及高级管理人员首先根据人力资源部门制定的薪酬及考核体系依各人担任的职务、岗位职责确定基本薪酬，再根据公司经营情况，参考同行业平均薪酬水平并根据个人业绩确定年度绩效奖金。公司独立董事津贴由董事会提出标准，股东大会批准后实行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的报酬均及时足额发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	6,267,123.69 元

**(四) 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	变动情形	变动原因
俞芳	监事	离任	俞芳女士因个人工作变动原因，于 2024 年 1 月底申请辞去公司第三届监事会非职工代表监事职务，辞职后其不在公司担任任何职务。
唐锦焯	监事	选举	公司于 2024 年 3 月 11 日召开 2024 年第一次临时股东大会，选举唐锦焯女士为公司第三届监事会非职工代表监事，任期自股东大会审议通过之日起至第三届监事会届满为止。

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第三届董事会第七次会议	2023 年 4 月 17 日	详见《第三届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2023-008）
第三届董事会第八次会议	2023 年 4 月 27 日	审议通过了《公司 2023 年第一季度报告》
第三届董事会第九次会议	2023 年 8 月 21 日	详见《第三届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2023-015）
第三届董事会第十次会议	2023 年 10 月 30 日	详见《第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2023-022）
第三届董事会第十一次会议	2023 年 12 月 25 日	详见《第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2023-028）

**六、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张南国	否	5	5	0	0	0	否	1
张南星	否	5	5	0	0	0	否	1
张敏金	否	5	5	0	0	0	否	1
王桥彬	否	5	5	1	0	0	否	1

陈文化	是	5	5	0	0	0	否	1
杨维生	是	5	5	0	0	0	否	1
夏国平	是	5	5	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈文化（主任委员）、夏国平、张南国
提名委员会	夏国平（主任委员）、张南国、杨维生
薪酬与考核委员会	陈文化（主任委员）、夏国平、张南星
战略委员会	张南国（主任委员）、夏国平、杨维生

### (二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2023 年 1 月 4 日	审议《2022 年报审计计划》，并与 会计师沟通公司年报审计工作要 点和进度	审计委员会严格按照法律、法规及相 关规章制度开展工作，勤勉尽责，与 年审会计师充分沟通年审工作计划，	/

		根据公司的实际情况，提出相关工作安排与建议。	
2023 年 4 月 16 日	审议《公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》《董事会审计委员会 2022 年年度履职情况报告》《公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司 2022 年内部控制评价报告的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于 2022 年度日常关联交易执行情况及 2023 年度日常关联交易预计额度的议案》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的工作安排，并经过充分沟通讨论，一致通过相关议案，并提交董事会审议。	/
2023 年 4 月 27 日	审议《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的工作安排，并经过充分沟通讨论，一致通过相关议案，并提交董事会审议。	/
2023 年 8 月 21 日	审议《公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的工作安排，并经过充分沟通讨论，一致通过相关议案，并提交董事会审议。	/
2023 年 10 月 30 日	审议《关于公司单项全额计提应收账款坏账准备的议案》《公司 2023 年第三季度报告议案》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的工作安排，并经过充分沟通讨论，一致通过相关议案，并提交董事会审议。	/

### (三) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 16 日	审议《公司 2022 年年度报告及摘要的议案》	审议通过此议案。	/

## (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 16 日	审议《关于确认 2022 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》	审议通过此议案。	/

## (五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	951
主要子公司在职员工的数量	210
在职员工的数量合计	1161
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	810
销售人员	45
技术人员	199
财务人员	16
行政人员	91
合计	1,161
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4

本科	127
专科	312
高中及以下	718
合计	1,161

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司综合考虑国家法律法规、行业特点、行业薪酬竞争力、公司实际经营情况等，结合公司整体战略，不断完善《薪酬管理制度》及《绩效管理制度》，最大限度地调动全体员工的工作积极性和创造性，充分挖掘员工的内在动力，适时适度地调整员工薪酬水平，使公司薪酬始终保持对外竞争性和对内公平性。公司实行薪酬绩效导向，合理激励，鼓励员工积极创造效益，使员工个人业绩与团队业绩挂钩，短期利益与长期利益相结合。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

人才是公司发展的第一生产力，公司非常重视组织能力提升和员工培育、发展工作，为满足企业战略发展对人力资源的需要，同时满足员工高水平完成本职工作所需知识以及技能等，公司建立了完善的整体培训机制，同时与外部导师授课相结合，合理地根据各岗位员工及专业水平制定系统完善的培训计划并有效实施。2023 年，公司不断开发内外部资源，优化管理流程，制定并完善人才管理方案，开展“星火计划●干部管理能力提升训练营”，讲授以沟通为主题的课程，减少因沟通不畅导致工作执行落地难的情况，大力提升工作效率，并通过外部多渠道引进专业技能人才，为公司快速发展输送宝贵的力量，通过内部技能等级培训工作的开展，提升企业内部人才的技能水平。2024 年，公司将根据发展战略将不定期开展中高层管理能力提升培训、进一步加大骨干员工培训、储备干部培训等，提升员工岗位胜任能力，搭建员工内部晋升通道，实现公司与员工的双赢。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	589,914.00 小时
劳务外包支付的报酬总额	13,697,863.85 元

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1、现金分红政策的制定、调整情况

根据中国证监会、上海证券交易所及其他相关法律法规的规定，公司已在《公司章程》中制定了利润分配政策，明确规定了“如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司具备现金分红条件的，应当首先采用现金方式分配股利，每年以现金方式累计分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且应保证公司近三年以现金方式累计分配的利润不少于近三年实现的年均可分配利润的 30%”。公司分红标准和比例明确、清晰，决策程序和机制完备。报告期内，上述现金分红政策未发生调整等情况。

#### 2、报告期内利润分配方案的决策程序 and 执行情况

公司于 2023 年 4 月 17 日召开第三届董事会第七次会议，于 2023 年 5 月 8 日召开 2022 年年度股东大会，分别审议通过了 2022 年度利润分配预案，即 2022 年度不进行资本公积转增股本，不送红股，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），共计派发现金总额 17,600,000.00 元（含税），公司于 2023 年 7 月 7 日完成上述现金股利的派发。

#### 3、2023 年年度利润分配方案及其决策程序

2024 年 4 月 14 日，第三届董事会第十二次会议审议通过了公司 2023 年年度利润分配预案：不进行资本公积转增股本，不送红股，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.5 元(含税)，预计派发现金股利 30,800,000.00 元(含税)。该议案尚需提交 2023 年年度股东大会审议通过后实施。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	3.5
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	30,800,000
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	37,321,551.04
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	82.53
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	30,800,000
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	82.53

**十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用



**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

公司持续开展内控体系建设与完善工作，并确保各项内控制度得到有效执行。报告期内，公司严格按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制，不存在重大缺陷。具体内容可详见公司同期披露的《2023 年度内部控制评价报告》和《2023 年内部控制审计报告》。公司将继续加强并完善内部控制制度建设，规范内部控制执行，强化内部控制监督检查，促进公司可持续发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

2023 年度，公司合并报表范围内共有 4 家子公司，其中全资子公司 3 家，分别为湖北东禾电子科技有限公司、常州市超远通讯科技有限公司、南京协和电子科技有限公司；控股子公司有 1 家为常州协创智联电子有限公司。

公司依据企业内部控制规范体系及公司的内部控制管理等相关规定与要求，按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域，主要单位及业务范围涵盖了上市公司母公司及下属分、子公司。公司通过明确子公司财务管理权限设置、制定子公司重大事项决策及内部报告制度等管理措施，确保对子公司实施有效的管控。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度公司财务报告内部控制有效性进行了审计，并出具了内部控制审计报告，报告全文详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

经自查，公司不存在需整改的相关问题。公司严格按照《公司法》《证券法》及《上市公司治理准则》等规则要求，持续完善公司治理结构，不断提升公司治理水平和治理能力。

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,242.83

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

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司被列为常州市重点排污单位，为确保污染物达标排放，公司严格遵守国家环保法律法规，建立完备的环境风险防控措施和各类风险源应急预案，严格开展排污监测，报告期内，公司环保设施运行良好，主要污染物能达标排放，处理能力可以负荷日常污染物排放各类污染物的治理情况如下：

公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	实际排放量 (t/a)	环评中排放量 (t/a)	超标排放情况
协和电	废气(DA001)	氰化氢	连续 7200H	1	车间 楼顶	0mg/m <sup>3</sup>	1 mg/m <sup>3</sup>	0	0.0021	否
	废气(DA007)	颗粒物	连续	1	车间	1.55 mg/m <sup>3</sup>	20 mg/m <sup>3</sup>	0.2491	2.434	否

子			7200H		楼顶					
	废气(DA028)	颗粒物	连续 7200H	1	车间 楼顶	1.3 mg/m <sup>3</sup>	20 mg/m <sup>3</sup>	0.1044		否
	废气(DA024)	氮氧化物	连续 7200H	1	车间 楼顶	0 mg/m <sup>3</sup>	100 mg/m <sup>3</sup>	0	0.418	否
	废气(DA024)	氨气	连续 2400H	1	车间 楼顶	1.17 mg/m <sup>3</sup>	/	0.2047	0.24	否
	废气(DA030)	氨气	连续 7200H	1	污水 站	0.95 mg/m <sup>3</sup>	/	0.0340		否
	废气(DA024)	硫酸雾	连续 2400H	1	车间 楼顶	0.8 mg/m <sup>3</sup>	5 mg/m <sup>3</sup>	0.0972	1.229	否
	废气(DA026)	硫酸雾	连续 7200H	1	车间 楼顶	1.88 mg/m <sup>3</sup>	5 mg/m <sup>3</sup>	0.2530		否
	废气(DA029)	硫酸雾	连续 7200H	1	车间 楼顶	1.0 mg/m <sup>3</sup>	5 mg/m <sup>3</sup>	0.2033		否
	废气(DA025)	VOCs	连续 7200H	1	车间 楼顶	7.25 mg/m <sup>3</sup>	60 mg/m <sup>3</sup>	0.2937	5.198	否
	废气(DA026)	VOCs	连续 7200H	1	车间 楼顶	1.62 mg/m <sup>3</sup>	60 mg/m <sup>3</sup>	0.2180		否
	废气(DA028)	VOCs	连续 7200H	1	车间 楼顶	2.84 mg/m <sup>3</sup>	60 mg/m <sup>3</sup>	0.0317		否
	废气(DA029)	VOCs	连续 7200H	1	车间 楼顶	2.54 mg/m <sup>3</sup>	60 mg/m <sup>3</sup>	0.5165		否
	废气(DA026)	氯化氢	连续 7200H	1	车间 楼顶	3.75 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.5047	6.061	否
	废气(DA029)	氯化氢	连续 7200H	1	车间 楼顶	3.0 mg/m <sup>3</sup>	10 mg/m <sup>3</sup>	0.61		否
	废气(DA030)	硫化氢	连续 7200H	1	污水 站	0 mg/m <sup>3</sup>	2 mg/m <sup>3</sup>	0	0.01	否
	废水(混合废水)	废水量	连续 7200H	1	污水 站	/	/	363453	728579	否
	废水(混合废水)	COD	连续 7200H	1	污水 站	114.9 mg/L	500 mg/L	41.761	145.06	否
	废水(混合废水)	SS	连续 7200H	1	污水 站	31.0 mg/L	400 mg/L	11.267	59.972	否
	废水(混合废水)	总铜	连续	1	污水	0.427	2 mg/L	0.155	0.376	否

	水)		7200H		站	mg/L				
	废水(混合废水)	总锡	连续 7200H	1	污水 站	0 mg/L	2 mg/L	0	0.061	否
	废水(混合废水)	动植物 油	连续 7200H	1	污水 站	0.056 mg/L	100 mg/L	0.020	2.304	否

注：报告期公司多次接受第三方机构对污染物的检测，上表中披露的实际排放量数据为报告期内历次检测结果中按照最高、最新原则填列。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

### 一、废水主要污染防治设施及运行情况：

公司采用“雨污分流”制度，配套建设处理能力 3500 立方/天的污水处理站，针对不同的污染物采取有效的防治措施，确保各类污染物达标排放和合规处置，产生的生产废水和生活废水经管网收集进入废水处理系统，处理达标后一并接管至常州东方横林水处理有限公司。

### 二、废气主要污染防治设施及运行情况：

公司废气处理设施运行情况正常，经监测，报告期内硫酸雾、VOCs 浓度均达标排放，总量满足排污许可证要求。

### 三、固废主要污染防治及运行情况

公司严格按照规定，分类处理、处置固体废物，做到资源化、减量化、无害化。产生固体废物均委托有资质的单位安全处理，危险废物按照规定报备管理计划，实行网上审批转移。

### 四、噪声主要污染防治及运行情况

公司严格落实噪声污染防治措施，选用低噪声设备，对高噪声设备采取有效减震、隔声等降噪措施，并合理布局，运行期内噪声运行情况正常。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司已对厂内生产项目履行多次环评手续，按照要求编制建设项目环境影响评价报告并取得环境保护部门的批复；根据项目进展办理环保竣工验收，取得验收报告；公司已于 2022 年 11 月取得排污许可证，编号：91320412718586266E001V。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

报告期内,公司执行 2021 年 4 月编制的《江苏协和电子股份有限公司突发环境事件应急预案》(XHDZ-YJYA-002, 2021 年第一版)。目前,公司于 2024 年 3 月重新编制了《江苏协和电子股份有限公司突发环境事件应急预案》,应急预案中包括了《危废仓库突发环境事件专项应急预案》,提出了合理合规的应急处置措施,固体废物可能发生的污染事件主要是泄漏、扬散等。当发生泄漏事件时应立即上报,泄漏物及应急吸附物应通过应急桶收集后作为固废暂存,及时处置。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司按要求编制、执行环境自行监测方案,同时委托有资质的检测单位定期对部分环境指标进行监测。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司已于 2023 年编制了温室气体排放盘查报告,公司通过了质量管理体系和环境管理体系,初步建立能源管理体系,针对温室气体的排放建立统计与核算相关制度,并制定监测计划。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	/

具体说明

适用 不适用

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作具体情况**

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	16	/
其中：资金（万元）	16	/
物资折款（万元）	/	/
惠及人数（人）	/	/

具体说明

适用 不适用

2023 年 4 月，为回报社会，支持武进区慈善公益事业，公司向武进区慈善总会捐赠 6 万元；

2023 年 11 月，为支持地方教育建设，公司捐助 10 万元人民币支持常州经开区横林实验初级中学建设“协和生物栽培实验室”。

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注 1	注 1	注 1	是	注 1	是	不适用	不适用
	其他	注 2	注 2	注 2	是	注 2	是	不适用	不适用
	其他	注 3	注 3	注 3	是	注 3	是	不适用	不适用
	其他	注 4	注 4	注 4	是	注 4	是	不适用	不适用
	其他	注 5	注 5	注 5	是	注 5	是	不适用	不适用
	其他	注 6	注 6	注 6	注 6	是	注 6	是	不适用

#### 注 1：关于上市后股份锁定和流通限制的承诺

一、承诺人：实际控制人、控股股东张南国、张南星、张敏金、张建荣

承诺内容：

(1) 自本次发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 本承诺人直接及/或间接所持公司股份在上述承诺期限届满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司在证券交易所上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本承诺人持有的公司公开发行股份前已发行的股份的锁定期限将自动延长 6 个月，若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，价格将进行除权除息相应调整。本条承诺不因本承诺人职务变更、离职等原因而放弃履行。

(3) 上述承诺的股份锁定期限届满后，在本承诺人任职公司董事、监事、高级管理人员期间内，每年转让公司股份不超过本承诺人直接及/或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内不转让本承诺人持有的公司股份。

(4) 因公司进行权益分派等导致本承诺人直接及/或间接持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

(5) 如监管机构对于上述锁定期安排另有特别规定或有更高要求的，本承诺人将按照监管机构的相关规定或要求执行。上述锁定期届满后，相关股份转让和交易按届时有效的相关法律法规、中国证监会及证券交易所的有关规定执行。

(6) 本承诺人将遵守上述股份锁定承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份的所获增值收益将归公司所有。

## **二、承诺人：东禾投资、协诚投资**

### **承诺内容：**

(1) 自本次发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 本承诺人所持公司股份在上述承诺期限届满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价，公司在证券交易所上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本承诺人直接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，价格将进行除权除息相应调整。



(3) 因公司进行权益分派等导致本承诺人持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

(4) 如监管机构对于上述锁定期安排另有特别规定或有更高要求的，本承诺人将按照监管机构的相关规定或要求执行。上述锁定期届满后，相关股份转让和交易按届时有效的相关法律法规、中国证监会及证券交易所的有关规定执行。

(5) 本承诺人将遵守上述股份锁定承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让持有的公司公开发行股票前已发行的股份的所获增值收益将归公司所有。

**三、承诺人：公司股东王桥彬、曹良良，公司高级管理人员孙荣发承诺  
承诺内容：**

(1) 自本次公开发行股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人在本次公开发行前直接及/或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；

(2) 本承诺人直接及/或间接所持公司股份在自本次公开发行股票上市之日起 12 个月承诺期限届满后 2 年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司在证券交易所上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本承诺人持有的公司公开发行股份前已发行的股份的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司股票期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，价格将进行除权除息相应调整。本条承诺不因本承诺人职务变更、离职等原因而放弃履行；

(3) 上述承诺的股份锁定期届满后，在本承诺人任职公司董事、监事、高级管理人员期间内，每年转让公司股份不超过本承诺人直接及/或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内不转让本承诺人持有的公司股份。

(4) 因公司进行权益分派等导致本承诺人直接及/或间接持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

(5) 如监管机构对于上述锁定期安排另有特别规定或有更高要求的，本承诺人将按照监管机构的相关规定或要求执行。上述锁定期届满后，相关股份转让和交易按届时有效的相关法律法规、中国证监会及证券交易所的有关规定执行。

(6) 本承诺人将遵守上述股份锁定承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份的所获增值收益将归公司所有。

#### **四、承诺人：公司监事沈珍珠、俞芳、丁鑫**

##### **承诺内容：**

(1) 自本承诺人出具承诺函之日起至公司的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本承诺人在公司公开发行股票前所持有的东禾投资/协诚投资的出资份额，也不由东禾投资/协诚投资回购本人持有的该部分出资份额。

(2) 上述承诺的股份锁定期限届满后，在本承诺人任职公司董事、监事、高级管理人员期间内，每年转让公司股份不超过本承诺人间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内不转让本承诺人持有的公司股份。

(3) 因公司进行权益分派等导致本承诺人间接持有公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。

(4) 如监管机构对于上述锁定期安排另有特别规定或有更高要求的，本承诺人将按照监管机构的相关规定或要求执行。上述锁定期届满后，相关股份转让和交易按届时有效的相关法律法规、中国证监会及证券交易所的有关规定执行。

(5) 本承诺人将遵守上述股份锁定承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份的所获增值收益将归公司所有。

#### **注 2：股东的持股意向及减持意向**

##### **一、承诺人：控股股东、实际控制人张南国、张南星、张建荣、张敏金**

##### **承诺内容：**

(1) 本承诺人拟长期持有公司股票，自公司股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不减持本承诺人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；

(2) 如果在锁定期满后，本承诺人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；

(3) 本承诺人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；

(4) 本承诺人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份在锁定期届满后 2 年内减持的，每年减持的公司股票数量不超过上年末本承诺人直接及/或间接持有的公司股份数量的 25%，并且减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价格（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）；

(5) 本承诺人减持公司股份前，应于减持前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。依照相关法律、行政法规和证券监管主管机关、证券交易所发布的上市公司信息披露规则和制度，本承诺人无需承担披露义务的情况除外。

(6) 本承诺人将遵守上述持股意向及减持意向承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份的所获增值收益将归公司所有。

## 二、王桥彬、曹良良承诺：

(1) 本承诺人拟长期持有公司股票，自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不减持本承诺人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；

(2) 如果在锁定期满后，本承诺人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；

(3) 本承诺人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；

(4) 本承诺人直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份在锁定期届满后 2 年内减持的，每年减持的公司股票数量不超过上年末本承诺人直接及/或间接持有的公司股份数量的 25%，并且减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价格（如公司发生分红、派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）；

(5) 本承诺人减持公司股份前，应于减持前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。依照相关法律、行政法规和证券监管主管机关、证券交易所发布的上市公司信息披露规则和制度，本承诺人无需承担披露义务的情况除外。

(6) 本承诺人将遵守上述持股意向及减持意向承诺，若本承诺人违反上述承诺的，本承诺人转让直接及/或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份的所获增值收益将归公司所有。

### 注 3：关于稳定股价的预案涉及的承诺

**承诺人：公司及其控股股东、实际控制人张南国、张南星、张建荣、张敏金、董事、高级管理人员**

#### **承诺内容：**

##### (一) 启动股价稳定措施的条件

公司首次公开发行股票并上市之日起三年内，一旦出现股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产值的情形（以下称“需要采取稳定股价措施的情形”），则公司应当在依照法律、法规和相关规则及《公司章程（草案）》、《江苏协和电子股份有限公司上市后三年内稳定股价预案》等相关规定，召开股东大会或董事会审议稳定股价的具体方案，并予以具体实施、依法进行相关信息披露。

##### (二) 稳定股价的具体措施

在《江苏协和电子股份有限公司上市后三年内稳定股价预案》有效期内，在出现需要采取稳定股价措施的情形后，公司及其控股股东、董事（独立董事除外）、高级管理人员将按照法律、法规、规范性文件和《公司章程（草案）》的相关规定，在不影响公司上市条件的前提下，实施股价稳定措施，包括但不限于：公司实施股票回购；控股股东、实际控制人增持公司股票；董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票。

#### 1、公司回购股票

公司董事会根据资本市场的变化情况和公司经营的实际状况，制定公司股份回购方案，在需要采取稳定股价措施的情形触发一个月内召开董事会审议稳定股价的具体方案，并及时召开股东大会进行审议。在股份回购方案经股东大会审议通过后，应当履行债权人通知及公告及其他法定减资程序。

公司自相关股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场回购公司流通股票，回购股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股票总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），回

购股票的数量不超过公司股票总数的 3%，且公司用于回购股票的资金金额不高于回购股票事项发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。

在实施回购股票期间，公司股价已经不满足启动稳定股价措施条件的，本公司可不再继续实施该方案。

## 2、公司控股股东、实际控制人增持公司股票

公司控股股东、实际控制人承诺：公司回购股票达到承诺上限后，再次出现需要采取稳定股价措施的情形的，公司控股股东、实际控制人须提出增持公司股票的方案。

公司控股股东、实际控制人自相关股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股票，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股票总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），增持股票的数量不超过公司股票总数的 3%，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股票，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。

在实施增持股票期间，出现下列情形，控股股东、实际控制人可以依照相关法律规定和增持方案，不再继续实施增持公司股票计划：

- （1）公司股价已经不满足启动稳定股价措施条件的；
- （2）继续增持股票将导致公司不满足法定上市条件；
- （3）继续增持股票将导致控股股东需要履行要约收购义务，且控股股东、实际控制人未计划实施要约收购。

## 3、公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票

公司董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺：公司回购股票达到承诺上限，且公司控股股东、实际控制人增持公司股票达到承诺上限，或依照相关法律规定和增持方案，不再继续实施增持公司股票计划后，再次出现需要采取稳定股价措施的情形的，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员须提出增持公司股票的方案。

公司董事（独立董事除外）、高级管理人员自相关股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股份，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变

化的，每股净资产相应进行调整)，单次用于增持股票的资金不超过上一年度从公司领取现金薪酬的 30%，且年度用于增持股份的资金不超过其上一年度领取的现金薪酬，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股份，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。

### （三）约束措施和相关承诺

1、公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员须以《江苏协和电子股份有限公司上市后三年内稳定股价预案》内容，就其稳定股价措施的相关义务做出承诺，并承诺自愿接受有权主管机关的监督，并承担法律责任。

2、公司承诺，公司回购股票应符合《公司法》、《证券法》、其他相关法律法规及上海证券交易所相关业务规则的规定；在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：

（1）公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

（2）公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺公司将依法承担相应责任。

3、公司控股股东、实际控制人承诺，增持股票行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》、其他相关法律法规及上海证券交易所相关业务规则的规定；若控股股东未依照本预案履行增持股票义务，公司有权责令控股股东在限期内履行增持股票义务；控股股东仍不履行的，公司有权扣减、扣留应向控股股东支付的分红。

4、公司董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺，增持股票行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》、其他相关法律法规及上海证券交易所相关业务规则的规定；若未依照本预案履行增持股票义务，公司有权责令董事（独立董事除外）、高级管理人员及时履行增持股票义务，董事、高级管理人员仍不履行的，公司有权从董事（独立董事除外）、高级管理人员报酬中扣减相应金额。公司董事（独立董事除外）、高级管理人员无正当理由拒不履行本预案规定的股票增持义务，且情节严重的，股东大会有权解聘、更换相关董事，公司董事会解聘相关高级管理人员。

5、公司承诺，对于未来新聘的董事（独立董事除外）、高级管理人员，将要求其根据稳定公司股价预案和相关措施的规定，作出相关承诺。

6、任何对本预案的修订均应该经股东大会审议通过。

#### 注 4:

**承诺内容：关于招股说明书无虚假记载、误导性陈述和重大遗漏的承诺**

### （一）公司承诺

如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。具体回购方案如下：

#### 1、回购数量

首次公开发行的全部新股。

#### 2、回购价格

公司已上市的，回购价格以相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易均价及首次公开发行股票时的发行价格加算银行同期存款利息孰高确定。其中：前 10 个交易日公司股票交易均价计算公式为：相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易均价 = 相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易总额 / 相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易总量。

公司已发行尚未上市的，回购价格以发行价格并加算银行同期存款利息确定。

上市公司期间如发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整。

#### 3、回购事项时间安排

（1）公司董事会将在相关违法事实被中国证监会等有权部门认定后 2 个工作日内进行公告。

（2）公司将在相关违法事实被有权部门认定后 5 个工作日内，召开董事会并作出决议，通过股份回购的具体方案。公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。公司将于董事会决议当日发出召开相关股东大会的会议通知，并进行公告。公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东及实际控制人张南国、张南星、张建荣、张敏金承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

（3）公司最迟将于相关违法事实被中国证监会等有权部门认定后 30 个工作日内正式启动回购工作。

如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。公司将在相关违法事实被中国证监会等有权部门认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失积极赔偿投资者。

如公司未能履行上述承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定信息披露平台上公开就未履行上述赔偿措施向股东和社会公众投资者道歉，并自愿无条件的按照中国证监会等有权部门认定的实际损失向投资者进行赔偿。同时，公司将在定期报告中披露公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员关于回购股份、赔偿损失等承诺的履行情况及未履行承诺时的补救、改正情况。

## （二）控股股东、实际控制人承诺

本公司控股股东、实际控制人张南国、张南星、张建荣、张敏金承诺：

1、协和电子编制的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对协和电子的招股说明书及其摘要之真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、如因招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断协和电子是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促协和电子依法回购首次公开发行的全部新股。本人及委派的董事承诺在审议该回购股份事项的董事会、股东大会中投赞成票。

3、如因招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将督促协和电子本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失积极赔偿投资者。

4、如本人未履行上述承诺，本人将在协和电子股东大会及中国证监会指定信息披露平台上公开说明未履行承诺的具体原因，向协和电子股东和社会公众投资者道歉。同时，本人将在违反上述承诺发生之日起停止在协和电子领取现金分红，本人直接、间接持有的协和电子股份不得转让，直至协和电子或相关企业依照承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

5、本人对协和电子因虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏而导致的回购股份事项提供全额连带责任担保。

## （三）公司董事、监事和高级管理人员承诺

1、协和电子编制的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对协和电子的招股说明书之真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、如因招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断协和电子是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将促使协和电子依法回购其首次公开发行的全部新股。本人承诺在审议该回购股份事项的各项会议表决中投赞成票。



3、如因招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将促使协和电子本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失积极赔偿投资者。

4、如本人未履行上述承诺，本人将在协和电子股东大会及中国证监会指定信息披露平台上公开说明未履行承诺的具体原因，向协和电子股东和社会公众投资者道歉。同时，本人将在违反上述承诺发生之日起停止在协和电子领取薪酬及现金分红（如有），本人直接、间接持有的协和电子股份不得转让，直至相关方依照承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

#### 注 5:

**承诺内容：填补被摊薄即期回报的措施及承诺**

**承诺人：公司、公司董事、高级管理人员**

##### 1、公司的相关承诺

（一）本次募集资金后即期回报分析

公司首次公开发行股票后，随着募集资金的到位，公司的股本及净资产均将较发行前出现较大规模增长。由于募集资金投资项目从开始实施到产生预期效益需要一定的时间，本次发行后公司每股收益和净资产收益率等指标可能将在短期内出现一定幅度的下降，公司投资者即期回报将被摊薄。

（二）公司应对本次公开发行摊薄即期回报采取的措施

①加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益 ②加强募集资金的管理，防范募集资金使用风险 ③积极推进公司发展战略，加大市场开拓力度 ④加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力⑤严格执行公司的分红政策，保障公司股东利益回报

##### 2、公司董事、高级管理人员的承诺

(1)承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；

(2)承诺对个人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平；

(3)承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

(4)承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期回报的填补要求；支持公司董事会或薪酬与考核委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(5)承诺在推动公司股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(6)在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求；

(7)本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：①在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；②依法承担对公司和/或股东的补偿责任；③无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。

#### **注 6:**

##### **承诺内容：关于未履行承诺相关事宜的承诺**

**承诺人：公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员**

##### **（一）公司关于未履行承诺的约束措施**

1、本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

如本公司未履行其在首次公开发行上市所做各项公开承诺事项，将公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，不得进行公开再融资。

2、若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁决、决定，本公司将严格依法执行该等裁决、决定；如因未履行公开承诺事项致使投资者遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。

3、对公司该等未履行承诺的行为的股东，可以根据其公开承诺停止发放红利；对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。

## **（二）控股股东、实际控制人关于未履行承诺的约束措施**

1、本承诺人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。

如本承诺人未履行在首次公开发行上市所做各项公开承诺事项，将公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁决、决定，本公司将严格依法执行该等裁决、决定。

3、如本承诺人未履行在首次公开发行上市所做各项公开承诺事项，在违反相关承诺发生之日起五个工作日内，停止在公司处获得股东分红，同时所持有的发行人股份不得转让，直至按承诺采取相应购回或赔偿措施并实施完毕为止。如因未履行公开承诺事项致使投资者遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

## **（三）董事、监事、高级管理人员关于未履行承诺的约束措施**

1、本承诺人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。本人不会因本人离职或职务变更等原因而放弃履行本人在公司首次公开发行股票时所作出的一项或多项公开承诺。

如本承诺人未履行在首次公开发行上市所做各项公开承诺事项，将公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁决、决定，本公司将严格依法执行该等裁决、决定。

3、如本人违反上述承诺的，在违反相关承诺发生之日起五个工作日内，停止在公司处领取薪酬或津贴，直至按承诺采取相应购回或赔偿措施并实施完毕为止。如本人违反上述承诺造成投资者损失的，本人将在证券监督管理机构或人民法院依法确定投资者损失数额后，依法赔偿投资者损失。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”之“40、重要会计政策和会计估计的变更”。

##### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

##### （四）审批程序及其他说明

适用 不适用

公司报告期内会计政策变更是根据国家统一的会计制度要求进行的变更，本次变更事项已经公司第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。

#### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁谦海、杨媛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	梁谦海（两年）、杨媛（两年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2022 年年度股东大会审议通过，续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
公司	艾迪康科技(苏州)有限公司	无	民事诉讼	公司就艾迪康科技(苏州)有限公司拖欠公司货款纠纷一案,向常州经济开发区人民法院提起诉讼。公司已于2023年10月11日披露。(公告编号:2023-020)	17,998,969.35 元	否	审理终结	胜诉	被告已进入破产清算程序,公司已全额计提该应收账款,详见公司于2023年10月31日披露的《关于公司单项全额计提应收账款坏账准



										备的公告》 (公告编号: 2023-021)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十二、重大关联交易****(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司 的关系	被担保方	担保金额	担保发生 日期(协 议签署 日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保物 (如有)	担保是否 已经履行 完毕	担保是否 逾期	担保逾期 金额	反担保情 况	是否为关 联方担保	关联 关系
-		-	-	-	-	-		-			-	-		
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0							
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							450							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,450							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							2,450							
担保总额占公司净资产的比例(%)							2.09							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							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金额 (D)	450
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	450
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	/
担保情况说明	截至报告期末，公司为协创智联提供的担保余额为450万元，为东禾电子提供的担保余额为2,000万元，其中为协创智联提供担保时其资产负债率低于70%，在截至本报告期末时其资产负债率高于70%。

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置募集资金	12,000.00		
银行理财产品	自有闲置资金	5,000.00		
合计		17,000.00		

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) =(2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) =(4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2020年11月25日	58,432.00		51,754.73	51,754.73	51,754.73	44,548.98	86.08	6,146.67	11.88	

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划	投入进度未达计划的具	本年实现的效益	本项目已实现的效益或	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具	节余金额
------	------	--------	--------	----------	--------	--------------	-----------------	--------	----------------------	-----------------------	---------------	-------	------------	------------	---------	------------	-----------------------	------



		更 投 向			募 资 金					(2)/(1)			的进 度	体原 因		者研 发成 果	体情况	
年产 100 万平 方米高密度多 层印刷电路板 扩建项目	生 产 建 设	否	首次 公开 发行 股票	2020 年 11 月 25 日	否	42,650.68	42,650.68	5,041.59	35,751.76	83.82	2024 年 12 月	否	是	不适 用	不适 用	不适 用	否	
汽车电子电器 产品自动化贴 装产业化项目	生 产 建 设	否	首次 公开 发行 股票	2020 年 11 月 25 日	否	9,104.05	9,104.05	1,105.08	8,797.22	96.63	2024 年 12 月	否	是	不适 用	不适 用	不适 用	否	
合计						51,754.73	51,754.73	6,146.67	44,548.98	86.08								

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

## (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022 年 12 月 26 日	14,000.00	2022 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 26 日	0	否
2023 年 12 月 25 日	8,000.00	2023 年 12 月 26 日	2024 年 12 月 25 日	0	否

其他说明

无

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比 例 (%)
一、有限售条件股份	50,210,000	57.06				-50,210,000	-50,210,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,210,000	57.06				-50,210,000	-50,210,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	3,600,000	4.09				-3,600,000	-3,600,000	0	0
境内自然人持股	46,610,000	52.97				-46,610,000	-46,610,000	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	37,790,000	42.94				+50,210,000	+50,210,000	88,000,000	100
1、人民币普通股	37,790,000	42.94				+50,210,000	+50,210,000	88,000,000	100
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	88,000,000	100						88,000,000	100

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内,上市流通的限售股为公司首次公开发行限售股,涉及 6 名股东共计 50,210,000 股,分别为张南国、张南星、张建荣、张敏金、协诚投资、东禾投资。上述股东锁定期为自公司股票上市之日起 36 个月内,该部分有限售条件流通股已于 2023 年 12 月 4 日起上市流通,详情请见公司于 2023 年 11 月 29 日披露于上海证券交易所官网(www.sse.com.cn)的《首次公开发行限售股上市流通公告》(公告编号:2023-027)。

### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张南国	15,750,000	15,750,000	0	0	首发限售	2023 年 12 月 4 日
张敏金	11,160,000	11,160,000	0	0	首发限售	2023 年 12 月 4 日
张南星	9,850,000	9,850,000	0	0	首发限售	2023 年 12 月 4 日
张建荣	9,850,000	9,850,000	0	0	首发限售	2023 年 12 月 4 日
常州协诚投资管理中心(有限合伙)	1,800,000	1,800,000	0	0	首发限售	2023 年 12 月 4 日
常州东禾投资管理中心(有限合伙)	1,800,000	1,800,000	0	0	首发限售	2023 年 12 月 4 日

伙)						
合计	50,210,000	50,210,000	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	13,788
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,399
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
股东名称 （全称）	报告期 内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股	质押、标记或冻结情 况	股东性质

				份数量	股份状态	数量	
张南国	0	15,750,000	17.90	0	无	-	境内自然人
张敏金	0	11,160,000	12.68	0	无	-	境内自然人
张南星	0	9,850,000	11.19	0	无	-	境内自然人
张建荣	0	9,850,000	11.19	0	无	-	境内自然人
王桥彬	0	4,770,000	5.42	0	无	-	境内自然人
曹良良	-379,900	4,020,000	4.57	0	无	-	境内自然人
常州协诚 投资管理 中心（有 限合伙）	0	1,800,000	2.05	0	无	-	其他
常州东禾 投资管理 中心（有 限合伙）	0	1,800,000	2.05	0	无	-	其他
广发证券 股份有限 公司—博 道成长智 航股票型 证券投资 基金	520,600	520,600	0.59	0	无	-	其他
张近初	454,300	454,300	0.52	0	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

张南国	15,750,000	人民币普通股	15,750,000
张敏金	11,160,000	人民币普通股	11,160,000
张南星	9,850,000	人民币普通股	9,850,000
张建荣	9,850,000	人民币普通股	9,850,000
王桥彬	4,770,000	人民币普通股	4,770,000
曹良良	4,020,000	人民币普通股	4,020,000
常州协诚投资管理中心（有限合伙）	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
常州东禾投资管理中心（有限合伙）	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
广发证券股份有限公司—博道成长智航股票型证券投资基金	520,600	人民币普通股	520,600
张近初	454,300	人民币普通股	454,300
前十名股东中回购专户情况说明	/		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/		
上述股东关联关系或一致行动的说明	张南国、张南星、张建荣、张敏金分别直接持有公司 17.90%、11.19%、11.19%、12.68%的股份，张南国通过担任东禾投资普通合伙人间接控制公司 2.05%的表决权股份，张建荣通过担任协诚投资普通合伙人间接控制公司 2.05%的表决权股份，上述四人通过直接持股和间接支配的方式合计控制公司 57.06%的表决权股份。以上四人为一致行动人，是公司的实际控制人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化



√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
广发证券股份有限公司—博道成长智航股票型证券投资基金	新增	-	-	520,600	0.59
张近初	新增	-	-	454,300	0.52
常州清源创新投资管理合伙企业(有限合伙)—常州清源创新创业投资合伙企业(有限合伙)	退出	-	-	0	0
渤海人寿保险股份有限公司—传统型保险产品 2	退出	-	-	0	0

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	张南国、张南星、张建荣、张敏金
国籍	中国国籍，无永久境外居留权
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	张南国，2016年5月至今任公司董事长。 张南星，2016年5月至今任公司董事、总经理。 张建荣，2019年3月至2022年3月任公司董事；2019年3月至今任公司副总经理。 张敏金，2019年3月至2022年3月任公司副总经理；2022年3月至今任公司董事、副总经理。

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

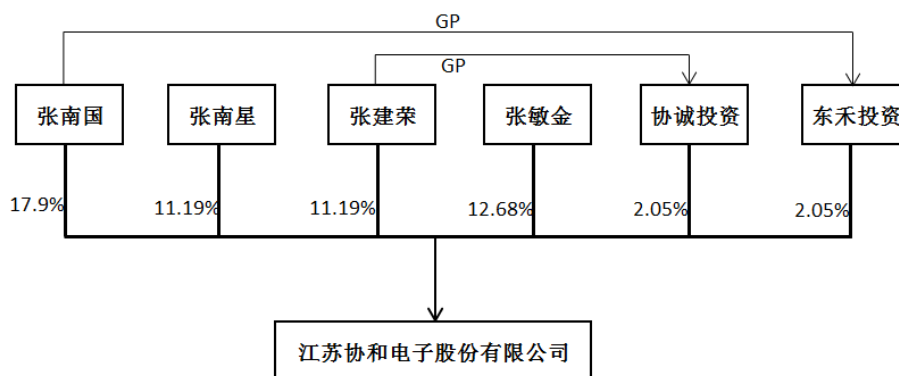
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

适用 不适用

**2 自然人**

适用 不适用

姓名	张南国、张南星、张建荣、张敏金
国籍	中国国籍，无永久境外居留权
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	张南国，2016 年 5 月至今任公司董事长。 张南星，2016 年 5 月至今任公司董事、总经理。 张建荣，2019 年 3 月至 2022 年 3 月任公司董事；2019 年 3 月至今任公司副总经理。 张敏金，2019 年 3 月至 2022 年 3 月任公司副总经理；2022 年 3 月至今任公司董事、副总经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	/

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

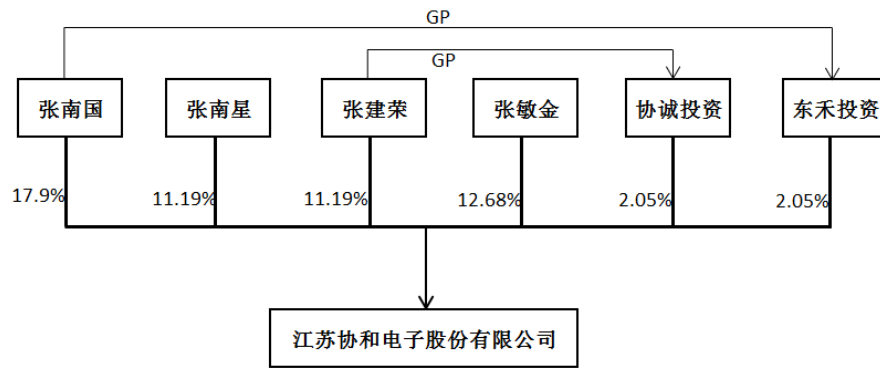
适用 不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

适用 不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

信会师报字[2024 第 ZE10087 号

江苏协和电子股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了江苏协和电子股份有限公司（以下简称协和电子）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了协和电子 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

### 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
<p>如协和电子财务报表附注、“七、61 营业收入和营业成本”所述，协和电子 2023 年营业收入为 73,343.20 万元，相比 2022 年 68,767.89 万元上涨 6.65%。因为收入是协和电子的关键绩效指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标期望而操纵收入确认的固有风险，因此，我们把收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们对收入确认实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解并测试有关收入循环的内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性</p> <p>(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 执行分析性复核程序，对比分析收入的月份、年度、分产品、分客户的变化情况，分析主要产品的售价、成本及毛利变动；</p> <p>(4) 从本年度记录的内销、外销收入交易中选取样本，核对销售合同（订单）、发票、物流单、签收单（报关单）等关键单据资料，评价收入确认是否符合收入确认的政策；</p> <p>(5) 从本年度记录的客户中挑选样本，对应收账款余额和销售收入金额执行函证程序，以评价收入确认的准确性；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户签收单或确认单、出口报关单、提单等支持性文件，以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
(二) 应收账款坏账准备	
<p>如财务报表附注、“七、5 应收账款”所述，2023 年 12 月 31 日，协和电子的应收账款账面</p>	<p>我们对应收账款坏账准备确认实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收款</p>

<p>余额为人民币 31,157.91 万元，坏账准备为 2,687.57 万元。管理层在对应收账款的可收回性进行评估时，需综合考虑债务人的资信状况、历史还款记录以及应收账款的账龄等因素。应收账款坏账准备的评估涉及复杂的管理层判断，因此我们将应收账款坏账准备确认作为关键审计事项。</p>	<p>项减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 对管理层编制应收账款账龄进行分析复核；</p> <p>(3) 检查历史还款记录以及期后还款的相关信息；</p> <p>(4) 关注账龄在一年以上的余额，通过对客户背景、经营现状、现金流状况的调查，查阅历史交易和还款情况等程序中获得的证据来验证管理层判断的合理性。</p>
--	--

#### 四、 其他信息

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

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督协和电子的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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



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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：梁谦海  
(项目合伙人)

中国注册会计师：杨媛

中国·上海

2024 年 4 月 14 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：江苏协和电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	299,958,218.08	288,247,848.90
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	七、4	36,048,690.52	40,872,796.64
应收账款	七、5	284,703,409.10	277,088,635.44
应收款项融资	七、7	83,528,690.97	30,551,511.52
预付款项	七、8	1,741,332.98	1,806,116.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	2,195,792.14	2,648,341.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	171,177,267.74	181,426,503.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	3,489,714.44	5,433,750.05
流动资产合计		882,843,115.97	828,075,504.87
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	11,184,817.07	8,547,138.06
其他权益工具投资	七、18	7,000,000.00	7,000,000.00
其他非流动金融资产	七、19	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产	七、20	4,069,852.30	4,316,969.86
固定资产	七、21	440,492,882.09	371,935,917.83
在建工程	七、22	23,942,609.65	94,396,090.45
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25		77,185.56
无形资产	七、26	79,657,594.74	75,103,597.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	21,690,613.78	19,972,827.45
递延所得税资产	七、29	8,318,224.05	5,078,279.42
其他非流动资产	七、30	10,942,414.90	6,595,090.45
非流动资产合计		612,299,008.58	598,023,096.85
资产总计		1,495,142,124.55	1,426,098,601.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	49,535,826.41	27,032,679.52
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	36,074,025.69	40,969,023.69
应付账款	七、36	159,243,712.21	118,916,254.73
预收款项			
合同负债	七、38	88,854.53	146,307.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	24,749,952.75	24,736,712.39
应交税费	七、40	6,798,742.42	6,317,647.07
其他应付款	七、41	305,452.81	226,058.36
其中：应付利息	七、41		24,902.77
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		80,067.51

其他流动负债	七、44	16,543,338.70	23,023,102.90
流动负债合计		293,339,905.52	241,447,853.22
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	27,065,105.41	29,339,780.90
递延所得税负债	七、29	2,089,176.07	2,394,966.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,154,281.48	31,734,747.70
负债合计		322,494,187.00	273,182,600.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	88,000,000.00	88,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	572,467,044.75	572,467,044.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	44,000,000.00	44,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	465,785,775.10	446,064,224.06
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		1,170,252,819.85	1,150,531,268.81
少数股东权益		2,395,117.70	2,384,731.99

所有者权益（或股东权益）合计		1,172,647,937.55	1,152,916,000.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,495,142,124.55	1,426,098,601.72

公司负责人：张南国 主管会计工作负责人：张薇 会计机构负责人：史光良

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：江苏协和电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		292,447,253.17	281,010,892.17
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		17,123,672.80	26,493,366.77
应收账款	十九、1	206,646,236.84	232,581,262.62
应收款项融资		68,395,377.46	27,336,049.99
预付款项		713,738.77	693,676.63
其他应收款	十九、2	88,306,155.51	78,023,554.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		96,959,936.41	118,565,110.91
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			4,935,540.85
流动资产合计		770,592,370.96	769,639,454.19
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	95,863,514.62	86,499,884.42
其他权益工具投资		7,000,000.00	7,000,000.00
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		4,069,852.30	4,316,969.86
固定资产		335,917,343.82	288,763,387.83
在建工程		18,734,685.68	66,894,858.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		58,726,367.13	53,626,564.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,734,546.59	13,045,849.86
递延所得税资产		3,896,842.44	1,249,100.43
其他非流动资产		8,639,285.00	5,233,219.22
非流动资产合计		551,582,437.58	531,629,834.76
资产总计		1,322,174,808.54	1,301,269,288.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款		25,019,159.72	17,032,679.52
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		36,074,025.69	39,969,023.69
应付账款		113,621,570.54	113,536,806.11
预收款项			
合同负债		88,854.53	6,563,011.29
应付职工薪酬		20,378,580.08	19,971,843.98
应交税费		6,281,961.77	5,886,011.34
其他应付款		200,000.00	214,819.44
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,526,837.66	11,083,990.44
流动负债合计		204,190,989.99	214,258,185.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		20,136,539.70	23,402,571.22
递延所得税负债		2,089,176.07	2,394,966.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,225,715.77	25,797,538.02
负债合计		226,416,705.76	240,055,723.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		88,000,000.00	88,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		570,970,722.99	570,970,722.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		44,000,000.00	44,000,000.00
未分配利润		392,787,379.79	358,242,842.13
所有者权益（或股东权益）合计		1,095,758,102.78	1,061,213,565.12
负债和所有者权益（或		1,322,174,808.54	1,301,269,288.95

股东权益) 总计			
----------	--	--	--

公司负责人：张南国 主管会计工作负责人：张薇 会计机构负责人：史光良

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		733,431,966.19	687,678,874.11
其中：营业收入	七、61	733,431,966.19	687,678,874.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		683,694,210.99	643,564,813.51
其中：营业成本	七、61	577,686,541.94	539,470,709.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,362,244.39	5,123,903.74
销售费用	七、63	21,855,274.67	21,911,392.50
管理费用	七、64	42,064,334.51	40,459,765.46
研发费用	七、65	39,146,505.20	38,240,991.78
财务费用	七、66	-2,420,689.72	-1,641,949.26
其中：利息费用		1,193,780.90	1,883,592.47
利息收入		2,859,333.64	1,687,713.79
加：其他收益	七、67	7,654,894.71	6,046,658.79
投资收益（损失以“－”号填	七、68	4,938,090.25	6,086,413.81



列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,133,330.34	2,226,137.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-1,506,257.32	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-18,309,723.70	-601,319.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-4,599,085.63	-3,654,101.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	537,380.27	-307,002.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,959,311.10	51,684,709.07
加：营业外收入	七、74	706,316.24	577,401.05
减：营业外支出	七、75	405,317.17	1,075,067.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,260,310.17	51,187,042.25
减：所得税费用	七、76	2,928,373.42	1,255,625.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,331,936.75	49,931,416.48
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,331,936.75	49,931,416.48
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		37,321,551.04	50,546,684.49
2.少数股东损益（净亏损以“-”		10,385.71	-615,268.01

号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		37,331,936.75	49,931,416.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		37,321,551.04	50,546,684.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额		10,385.71	-615,268.01
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	0.42	0.57
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.42	0.57

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

公司负责人：张南国 主管会计工作负责人：张薇 会计机构负责人：史光良

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	621,638,444.68	621,803,823.32
减：营业成本	十九、4	487,589,174.97	482,495,927.39
税金及附加		4,522,772.72	4,114,640.13
销售费用		16,964,217.18	16,327,224.18
管理费用		28,186,254.30	27,119,205.01
研发费用		29,484,801.14	33,912,273.89
财务费用		-2,933,440.53	-2,761,557.14
其中：利息费用		491,111.13	1,615,846.39
利息收入		2,818,656.97	2,598,695.95
加：其他收益		6,662,819.02	4,479,298.52
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	9,190,758.02	13,956,432.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,363,630.20	2,096,155.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-1,483,889.41	
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）		-16,420,958.09	-317,389.80

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,171,683.78	-976,824.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		418,743.80	-215,981.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,504,343.87	77,521,645.29
加：营业外收入		540,183.89	569,443.43
减：营业外支出		404,655.24	1,075,067.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,639,872.52	77,016,021.08
减：所得税费用		3,495,334.86	4,130,283.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,144,537.66	72,885,737.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,144,537.66	72,885,737.73
（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			
（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		52,144,537.66	72,885,737.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张南国 主管会计工作负责人：张薇 会计机构负责人：史光良

### 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		557,186,239.84	588,382,236.29
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		5,728,277.00	12,056,920.99
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	7,616,552.81	6,564,902.31
经营活动现金流入小计		570,531,069.65	607,004,059.59
购买商品、接受劳务支付的现金		306,111,571.32	321,156,029.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		144,067,038.69	133,256,401.18
支付的各项税费		33,822,322.16	39,695,903.63
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	32,773,538.11	36,504,835.74
经营活动现金流出小计		516,774,470.28	530,613,170.06
经营活动产生的现金流量净额		53,756,599.37	76,390,889.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,311,017.23	3,860,276.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,703,034.38	3,919,975.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的	七、78	311,000,000.00	314,000,000.00

现金			
投资活动现金流入小计		317,014,051.61	321,780,251.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,211,262.78	67,455,365.42
投资支付的现金			12,000,000.00
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		600,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	311,000,000.00	254,000,000.00
投资活动现金流出小计		366,811,262.78	333,455,365.42
投资活动产生的现金流量净额		-49,797,211.17	-11,675,113.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		49,500,000.00	45,032,679.52
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		49,500,000.00	48,032,679.52
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,780,855.57	28,256,483.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	82,069.20	164,138.40
筹资活动现金流出小计		43,862,924.77	52,420,622.09
筹资活动产生的现金流量净额		5,637,075.23	-4,387,942.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		843,925.90	1,910,577.14

五、现金及现金等价物净增加额		10,440,389.33	62,238,410.48
加：期初现金及现金等价物余额		286,892,828.75	224,654,418.27
六、期末现金及现金等价物余额		297,333,218.08	286,892,828.75

公司负责人：张南国 主管会计工作负责人：张薇 会计机构负责人：史光良

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		518,914,533.92	548,035,600.97
收到的税费返还		5,707,764.44	7,335,521.02
收到其他与经营活动有关的现金		5,234,079.63	13,061,960.51
经营活动现金流入小计		529,856,377.99	568,433,082.50
购买商品、接受劳务支付的现金		274,760,555.89	275,233,810.14
支付给职工及为职工支付的现金		120,056,965.56	113,286,174.88
支付的各项税费		28,603,825.88	38,369,168.58
支付其他与经营活动有关的现金		47,778,077.25	49,353,687.64
经营活动现金流出小计		471,199,424.58	476,242,841.24
经营活动产生的现金流量净额		58,656,953.41	92,190,241.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		8,311,017.23	11,860,276.80
处置固定资产、无形资产和其		1,386,026.58	3,870,550.00



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		311,000,000.00	314,000,000.00
投资活动现金流入小计		320,697,043.81	329,730,826.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,783,095.69	50,735,738.36
投资支付的现金			12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,000,000.00	27,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		311,000,000.00	254,000,000.00
投资活动现金流出小计		361,783,095.69	343,735,738.36
投资活动产生的现金流量净额		-41,086,051.88	-14,004,911.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,000,000.00	17,032,679.52
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	17,032,679.52
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,086,770.85	28,008,635.28
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		33,086,770.85	34,008,635.28
筹资活动产生的现金流量净额		-8,086,770.85	-16,975,955.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		682,250.47	1,839,912.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		10,166,381.15	63,049,286.37

加：期初现金及现金等价物余额		279,655,872.02	216,606,585.65
六、期末现金及现金等价物余额		289,822,253.17	279,655,872.02

公司负责人：张南国 主管会计工作负责人：张薇 会计机构负责人：史光良

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	88,000,000.00				572,467,044.75				44,000,000.00		446,064,224.06		1,150,531,268.81	2,384,731.99	1,152,916,000.80
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	88,000,000.00				572,467,044.75				44,000,000.00		446,064,224.06		1,150,531,268.81	2,384,731.99	1,152,916,000.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											19,721,551.04		19,721,551.04	10,385.71	19,731,936.75
(一) 综合收益总额											37,321,551.04		37,321,551.04	10,385.71	37,331,936.75
(二) 所有者投入和减少资本															

2023 年年度报告

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

## 2023 年年度报告

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	88,000,000.00				572,467,044.75				44,000,000.00		465,785,775.10		1,170,252,819.85	2,395,117.70	1,172,647,937.55

项目	2022 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
	实收资本 (或 股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	88,000,000.00				572,467,044.75				44,000,000.00		421,917,539.57		1,126,384,584.32		1,126,384,584.32

2023 年年度报告

加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	88,000,000.00				572,467,044.75				44,000,000.00	421,917,539.57		1,126,384,584.32		1,126,384,584.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										24,146,684.49		24,146,684.49	2,384,731.99	26,531,416.48
（一）综合收益总额										50,546,684.49		50,546,684.49	-615,268.01	49,931,416.48
（二）所有者投入和减少资本													3,000,000.00	3,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-26,400,000.00		-26,400,000.00		-26,400,000.00

## 2023 年年度报告

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										-26,400,000.00		-26,400,000.00		-26,400,000.00
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														

## 2023 年年度报告

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	88,000,000.00			572,467,044.75			44,000,000.00	446,064,224.06		1,150,531,268.81	2,384,731.99	1,152,916,000.80	

公司负责人：张南国 主管会计工作负责人：张薇 会计机构负责人：史光良

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	88,000,000.00				570,970,722.99				44,000,000.00	358,242,842.13	1,061,213,565.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	88,000,000.00				570,970,722.99				44,000,000.00	358,242,842.13	1,061,213,565.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										34,544,537.66	34,544,537.66
(一) 综合收益总额										52,144,537.66	52,144,537.66
(二) 所有者投入和减少											



2023 年年度报告

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										-17,600,000.00	-17,600,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-17,600,000.00	-17,600,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

## 2023 年年度报告

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	88,000,000.00				570,970,722.99				44,000,000.00	392,787,379.79	1,095,758,102.78

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	88,000,000.00				570,970,722.99				44,000,000.00	311,757,104.40	1,014,727,827.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	88,000,000.00				570,970,722.99				44,000,000.00	311,757,104.40	1,014,727,827.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										46,485,737.73	46,485,737.73
（一）综合收益总额										72,885,737.73	72,885,737.73

2023 年年度报告

(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										-26,400,000.00	-26,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,400,000.00	-26,400,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结											

2023 年年度报告

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	88,000,000.00				570,970,722.99				44,000,000.00	358,242,842.13	1,061,213,565.12

公司负责人：张南国 主管会计工作负责人：张薇 会计机构负责人：史光良

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

江苏协和电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2000 年 2 月 17 日经常州市武进区工商行政管理局核准注册成立，2016 年 6 月 1 日变更为股份有限公司。公司于 2020 年 12 月在上海证券交易所上市，所属行业为印制电路板制造业。

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 8,800 万股，注册资本为 8,800 万元。法定代表人：张南国，注册地：常州市武进区横林镇塘头路 4 号，总部地址：常州市武进区横林镇塘头路 4 号，统一社会信用代码：91320412718586266E。

公司经营范围：印制电路板的设计、制造、安装及印制电路板相关材料的销售；普通货物运输；通讯器材、通讯设备及配件的制造、销售；汽车电子产品的研发、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 14 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额超过集团资产总额 0.5%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项应收账款坏账准备收回或转回金额超过集团资产总额 0.5%
重要的应收账款核销情况	单项应收账款核销金额超过 2,000,000.00 元
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过一年的合同负债超过集团资产总额 0.5%
账龄超过一年的重要应付账款	单项账龄超过一年的应付账款/其他应付款超过集团资产总额 0.5%
账龄超过一年的重要其他应付款项	单项账龄超过一年的应付账款/其他应付款超过集团资产总额 0.5%
重要的在建工程	单个项目的预算大于 7,000,000.00 元
重要的资本化研发项目	单个项目发生额超过集团总资产的 0.5%的资本化研发项目认定为

	重要的资本化研发项目
重要投资活动有关的现金	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 10,000,000.00 元
重要的非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%的非全资子公司确定为重要的非全资子公司
重要的合营企业、联营企业、共同经营	持有的股权账面价值金额超过资产总额 0.5%的合营企业、联营企业认定为重要的合营企业、联营企业
重要的承诺事项	公司将涉及金额超过集团总资产的 0.5%或具有特殊意义的承诺事项确定为重要的承诺事项
重要的或有事项	公司将涉及金额超过集团总资产的 0.5%或具有特殊意义的或有事项确定为重要的或有事项
重要的资产负债表日后事项	公司将涉及金额超过集团总资产的 0.5%或具有特殊意义的资产负债表日后事项确定为重要的资产负债表日后事项

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、控制的判断标准

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

## 2、合并程序

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之



和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 2、外币财务报表的折算

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

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

## 11. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

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

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如

果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账 龄	应收账款逾期信用损失率（%）
1 年以内	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00

5 年以上	100.00
-------	--------

其他组合：合并范围内关联方不计提坏账准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于上述以外的金融资产，如其他应收款、债权投资，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、备用金等

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项

合并范围内关联方款项一般情况下不计提预期信用损失，对于划分为组合 1 的其他应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该其他应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

账 龄	应收账款逾期信用损失率 (%)
1 年以内	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12. 应收票据

适用 不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**13. 应收账款**

适用 不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**14. 应收款项融资**

适用 不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。



**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**15. 其他应收款**

适用 不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

详见附注“五、11 金融工具”。

**16. 存货**

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

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

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

### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、11、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

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

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

**22. 在建工程**

√适用 □不适用

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

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

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

**(2) 借款费用资本化期间**

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### （1）. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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



## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	直线法	权属证书法定使用年限	土地使用权
软件	5 年	直线法	合同约定受益年限	软件

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。各项费用的摊销方法为年限平均法。

## 29. 合同负债

适用 不适用

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

### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 设定提存计划

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

##### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

## 32. 股份支付

适用 不适用

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

### **(2) 以现金结算的股份支付及权益工具**

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

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

### **33. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

### **34. 收入**

#### **(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

##### **(1) 收入确认和计量所采用的会计政策**

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务

的，本公司为主要责任人，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。

## (2) 具体原则

内销：本公司与客户以供应商管理库存方式（VMI）进行交易的，在客户领用公司产品并与公司确认领用商品数量及金额后，确认销售收入；除此之外，本公司在客户（或其指定的公司）签收货物后确认销售收入。

外销：公司产品报关并送至客户或其指定地点签收后确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

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

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

## 36. 政府补助

适用 不适用

**(1) 类型**

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

**(2) 确认时点**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

**(3) 会计处理**

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

**37. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：



- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

### 38. 租赁

适用 不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

#### 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；

- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、27 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## （2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

## （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### （4）租赁变更

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

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

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

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

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 本公司作为出租人

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

##### （1）经营租赁会计处理

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

##### （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定		
执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定		

其他说明

(1) 执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### **（2）执行《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”的规定**

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。其中“关于售后租回交易的会计处理”的规定允许企业自发布年度提前执行。

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

本公司自 2023 年度提前执行该规定，对财务报表项目无影响。

#### **（2）. 重要会计估计变更**

适用 不适用

#### **（3）. 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏协和电子股份有限公司	15%
湖北东禾电子科技有限公司	15%
常州市超远通讯科技有限公司	20%
南京协和电子科技有限公司	25%
常州协创智联电子有限公司	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 1、增值税：

## (1) 软件产品即征即退

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）及《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司之子公司南京协和电子科技有限公司销售其自行开发生产的计算机软件产品的收入，增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退。

**2、企业所得税：****(1) 高新技术企业**

江苏协和电子股份有限公司于 2022 年至 2024 年按 15%税率征收企业所得税：

全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布了《江苏省认定机构 2022 年认定的第三批高新技术企业备案名单》，江苏协和电子股份有限公司通过了高新技术企业认定，被列入江苏省认定机构 2022 年认定的第三批高新技术企业备案名单，证书编号 GR202232000930，资格有效期三年。

湖北东禾电子科技有限公司于 2022 年至 2024 年按 15%税率征收企业所得税：

全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布了《湖北省认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业备案名单》，湖北东禾电子科技有限公司通过了高新技术企业认定，被列入湖北省认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业备案名单，证书编号 GR202242000176，资格有效期三年。

**(2) 小型微利企业**

根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 6 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》和财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司常州市超远通讯科技有限公司享受上述小型微利企业相关税收优惠政策。

**3. 其他**

适用 不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		59,960.61
银行存款	297,333,218.08	286,832,868.14
其他货币资金	2,625,000.00	1,355,020.15
合计	299,958,218.08	288,247,848.90
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		1,180,020.15
诉讼冻结		175,000.00
履约保证金	2,625,000.00	
合计	2,625,000.00	1,355,020.15

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,046,868.36	15,122,474.68
商业承兑票据	524,244.00	1,500,000.00
财务公司承兑汇票	29,493,305.48	24,295,321.96
减：坏账准备	15,727.32	45,000.00
合计	36,048,690.52	40,872,796.64

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

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		3,516,868.36
财务公司承兑汇票		13,022,581.96
合计		16,539,450.32

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	36,064,417.84	100.00	15,727.32	0.04	36,048,690.52	40,917,796.64	100.00	45,000.00	0.11	40,872,796.64
其中：										
银行承兑汇票	6,046,868.36	16.77			6,046,868.36	15,122,474.68	36.95			15,122,474.68
财务公司承兑汇票	29,493,305.48	81.78			29,493,305.48	24,295,321.96	59.38			24,295,321.96
商业承兑汇票	524,244.00	1.45	15,727.32	3.00	508,516.68	1,500,000.00	3.67	45,000.00	3.00	1,455,000.00
合计	36,064,417.84	/	15,727.32	/	36,048,690.52	40,917,796.64	/	45,000.00	/	40,872,796.64

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	524,244.00	15,727.32	3.00
合计	524,244.00	15,727.32	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	45,000.00		29,272.68			15,727.32
合计	45,000.00		29,272.68			15,727.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	295,821,601.58	285,037,730.02
1 年以内小计	295,821,601.58	285,037,730.02
1 至 2 年	15,559,074.00	557,154.14
2 至 3 年	153,917.25	103,643.13
3 至 4 年	44,484.35	52,022.37
4 至 5 年		10,186.38
合计	311,579,077.18	285,760,736.04

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	17,922,338.69	5.75	17,922,338.69	100.00						
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,786,576.14	5.71	17,786,576.14	100.00						
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	135,762.55	0.04	135,762.55	100.00						
按组合计提坏账准备	293,656,738.49	94.25	8,953,329.39	3.05	284,703,409.10	285,760,736.04	100.00	8,672,100.60	3.03	277,088,635.44
其中：										
信用风险组合	293,656,738.49	94.25	8,953,329.39	3.05	284,703,409.10	285,760,736.04	100.00	8,672,100.60	3.03	277,088,635.44
合计	311,579,077.18	/	26,875,668.08	/	284,703,409.10	285,760,736.04	/	8,672,100.60	/	277,088,635.44

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
艾迪康科技(苏州)有限公司	17,786,576.14	17,786,576.14	100.00	破产清算
北京讯业互联科技股份有限公司	135,762.55	135,762.55	100.00	失信被执行人
合计	17,922,338.69	17,922,338.69	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

详见第六节、重要事项 九、重大诉讼、仲裁事项。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	291,910,987.68	8,757,329.62	3.00
1 至 2 年	1,683,111.76	168,311.18	10.00
2 至 3 年	18,154.70	5,446.41	30.00
3 至 4 年	44,484.35	22,242.18	50.00
合计	293,656,738.49	8,953,329.39	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	8,672,100.60	18,203,567.48				26,875,668.08
合计	8,672,100.60	18,203,567.48				26,875,668.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	48,399,003.84		48,399,003.84	15.53	1,451,970.12
第二名	37,521,321.86		37,521,321.86	12.04	1,125,639.66
第三名	26,503,885.83		26,503,885.83	8.51	795,116.57
第四名	17,786,576.14		17,786,576.14	5.71	17,786,576.14
第五名	14,038,555.65		14,038,555.65	4.51	421,156.67
合计	144,249,343.32		144,249,343.32	46.30	21,580,459.16

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用



按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	83,528,690.97	30,551,511.52
合计	83,528,690.97	30,551,511.52

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	175,790,540.30	
合计	175,790,540.30	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 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

**(8). 其他说明：**

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,599,346.91	91.85	1,759,991.16	97.45
1 至 2 年	125,986.07	7.23	26,000.00	1.44
2 至 3 年	16,000.00	0.92	20,125.40	1.11
3 年以上				
合计	1,741,332.98	100.00	1,806,116.56	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	343,500.00	19.73
第二名	311,037.32	17.86
第三名	146,000.00	8.38
第四名	134,444.21	7.72
第五名	117,238.08	6.73
合计	1,052,219.61	60.42

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

**9、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,195,792.14	2,648,341.99
合计	2,195,792.14	2,648,341.99

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

## (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	375,868.18	2,699,310.93
1 年以内小计	375,868.18	2,699,310.93
1 至 2 年	2,020,000.00	31,678.20
2 至 3 年	18,000.00	
3 至 4 年		3,000.00
4 至 5 年	3,000.00	
合计	2,416,868.18	2,733,989.13

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	262,456.80	



员工个税社保代缴	98,593.90	97,269.45
押金保证金	2,055,817.48	2,600,619.68
员工备用金		30,000.00
其他		6,100.00
合计	2,416,868.18	2,733,989.13

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	85,647.14			85,647.14
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	135,428.90			135,428.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	221,076.04			221,076.04

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	85,647.14	135,428.90				221,076.04
合计	85,647.14	135,428.90				221,076.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	2,000,000.00	82.75	保证金	1-2 年	200,000.00
第二名	262,456.80	10.86	往来款	1 年以内	7,873.70
第三名	60,428.90	2.50	代扣款	1 年以内	1,812.87
第四名	38,165.00	1.58	代扣款	1 年以内	1,144.95
第五名	18,000.00	0.74	押金	2-3 年	5,400.00

合计	2,379,050.70	98.43	/	/	216,231.52
----	--------------	-------	---	---	------------

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料	101,185,724.33	2,684,360.37	98,501,363.96	107,244,012.53	2,629,895.72	104,614,116.81
在产品	22,475,951.24		22,475,951.24	23,283,292.99		23,283,292.99
库存商品	52,818,474.42	2,697,737.85	50,120,736.57	54,936,944.65	1,887,362.84	53,049,581.81
周转材料	9,227.20		9,227.20	13,440.16		13,440.16
委托加工 物资	69,988.77		69,988.77			
发出商品	123,009.01	123,009.01		466,072.00		466,072.00
合计	176,682,374.97	5,505,107.23	171,177,267.74	185,943,762.33	4,517,258.56	181,426,503.77

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,629,895.72	2,119,094.39		2,064,629.74		2,684,360.37

库存商品	1,887,362.84	2,356,982.23		1,546,607.22		2,697,737.85
发出商品		123,009.01				123,009.01
合计	4,517,258.56	4,599,085.63		3,611,236.96		5,505,107.23

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

□适用 √不适用

**一年内到期的非流动资产的其他说明**

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,778,526.40	494,377.34
预缴所得税款	10,307.28	4,935,540.85
预缴其他税费	132,198.18	
待摊费用	568,682.58	3,831.86
合计	3,489,714.44	5,433,750.05

**其他说明**

无。

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**债权投资减值准备本期变动情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动									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	顺流交易未 实现内部损 益	其他	
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
常州协和光电器件有限公司	8,547,138.06			2,459,281.53					-95,651.33		10,910,768.26
武汉曼瑞电子科技有限公司		600,000.00		-325,951.19							274,048.81
小计	8,547,138.06	600,000.00		2,133,330.34					-95,651.33		11,184,817.07
合计	8,547,138.06	600,000.00		2,133,330.34					-95,651.33		11,184,817.07

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的 股利收入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入其 他综合收益 的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
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	7,000,000.00						7,000,000.00				
合计	7,000,000.00						7,000,000.00				/

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产		
其他		
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	5,202,474.35	5,202,474.35
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		

4.期末余额	5,202,474.35	5,202,474.35
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	885,504.49	885,504.49
2.本期增加金额	247,117.56	247,117.56
(1) 计提或摊销	247,117.56	247,117.56
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	1,132,622.05	1,132,622.05
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,069,852.30	4,069,852.30
2.期初账面价值	4,316,969.86	4,316,969.86

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	440,492,882.09	371,935,917.83
固定资产清理		
合计	440,492,882.09	371,935,917.83

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	137,066,545.48	286,403,100.04	9,043,610.15	91,104,771.01	523,618,026.68
2.本期增加金额	52,490,613.91	56,918,229.63	375,026.55	11,833,893.27	121,617,763.36
(1) 购置		10,313,799.81	375,026.55	2,298,304.05	12,987,130.41
(2) 在建工程 转入	52,490,613.91	46,604,429.82		9,535,589.22	108,630,632.95



(3)企业合并增加					
3.本期减少金额		10,127,071.59	1,007,343.60	1,266,888.81	12,401,304.00
(1)处置或报废		10,127,071.59	1,007,343.60	1,266,888.81	12,401,304.00
4.期末余额	189,557,159.39	333,194,258.08	8,411,293.10	101,671,775.47	632,834,486.04
二、累计折旧					
1.期初余额	25,717,885.20	82,103,008.33	6,483,551.25	37,377,664.07	151,682,108.85
2.本期增加金额	7,471,113.06	27,472,800.81	832,457.38	15,033,296.63	50,809,667.88
(1)计提	7,471,113.06	27,472,800.81	832,457.38	15,033,296.63	50,809,667.88
3.本期减少金额		8,166,989.98	947,520.79	1,035,662.01	10,150,172.78
(1)处置或报废		8,166,989.98	947,520.79	1,035,662.01	10,150,172.78
4.期末余额	33,188,998.26	101,408,819.16	6,368,487.84	51,375,298.69	192,341,603.95
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	156,368,161.13	231,785,438.92	2,042,805.26	50,296,476.78	440,492,882.09
2.期初账面价值	111,348,660.28	204,300,091.71	2,560,058.90	53,727,106.94	371,935,917.83

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,942,609.65	94,396,090.45

工程物资		
合计	23,942,609.65	94,396,090.45

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北东禾厂房建设				23,934,157.60		23,934,157.60
i4MES 系统	4,041,962.40		4,041,962.40	3,307,782.40		3,307,782.40
废水处理系统设备				8,475,682.32		8,475,682.32
污水处理站				18,045,360.62		18,045,360.62
污水管道支架				632,859.18		632,859.18
协和本部新建车间				22,396,037.79		22,396,037.79
新厂二期机电装修工程				2,300,701.21		2,300,701.21
甲类仓库及固废仓库				3,089,591.93		3,089,591.93
卷对片皮秒精细微加工设备				1,796,460.18		1,796,460.18
电路板数控钻孔机				2,463,371.32		2,463,371.32
标准测试机				259,292.04		259,292.04
协和电子 1 号楼装修	3,864,077.70		3,864,077.70			
协和电子 2 号楼装修	4,227,064.21		4,227,064.21			
汽车电子部件智能化装备车间	8,544,959.67		8,544,959.67			
其他零星工程	3,264,545.67		3,264,545.67	7,694,793.86		7,694,793.86
合计	23,942,609.65		23,942,609.65	94,396,090.45		94,396,090.45

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末 余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来源
湖北东禾厂房建设	25,000,000.00	23,934,157.60		23,934,157.60			95.74	100.00%				自有资金
废水处理系统设备	12,115,564.61	8,475,682.32	3,572,477.07	12,048,159.39			99.44	100.00%				募集资金
污水处理站	19,852,339.40	18,045,360.62	1,806,978.78	19,852,339.40			100.00	100.00%				募集资金
协和本部新建车间	24,583,073.85	22,396,037.79	2,358,303.47	24,754,341.26			100.70	100.00%				募集资金
汽车电子部件智能化 装备车间	50,849,406.16		8,544,959.67			8,544,959.67	16.80	16.80%				募集资金
合计		72,851,238.33	16,282,718.99	80,588,997.65		8,544,959.67	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、 油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

## 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	308,742.21	308,742.21
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	308,742.21	308,742.21
二、累计折旧		
1.期初余额	231,556.65	231,556.65
2.本期增加金额	77,185.56	77,185.56
(1)计提	77,185.56	77,185.56
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	308,742.21	308,742.21
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		
2.期初账面价值	77,185.56	77,185.56

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	80,594,110.71	4,935,612.62	85,529,723.33
2.本期增加金额	6,578,124.87	590,111.07	7,168,235.94
(1)购置	6,578,124.87	590,111.07	7,168,235.94
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	87,172,235.58	5,525,723.69	92,697,959.27
二、累计摊销			
1.期初余额	7,765,705.50	2,660,420.06	10,426,125.56
2.本期增加金额	1,665,402.77	948,836.20	2,614,238.97
(1)计提	1,665,402.77	948,836.20	2,614,238.97



3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	9,431,108.27	3,609,256.26	13,040,364.53
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	77,741,127.31	1,916,467.43	79,657,594.74
2.期初账面价值	72,828,405.21	2,275,192.56	75,103,597.77

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是 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
环氧地坪	2,001,003.03		414,000.72		1,587,002.31
固废仓地坪	82,477.06		17,064.24		65,412.82
办公室装修	996,533.89		202,684.92		793,848.97
SMT 车间装修	7,288,282.33	334,862.39	1,549,335.00		6,073,809.72
车间净化装饰及暖通工程	2,677,553.55	80,733.94	549,969.40		2,208,318.09
湖北东禾装修款	58,625.48		37,026.72		21,598.76
1 号电子车间装修改造	5,833,743.74		583,374.36		5,250,369.38
厂房装修	941,212.15	1,224,200.60	378,685.20		1,786,727.55
SolidWorks 软件维护费	93,396.22		46,698.12		46,698.10
新厂绿化工程		148,623.85	29,724.72		118,899.13
新厂二期机电装修工程		3,268,591.19	381,335.64		2,887,255.55
车间环氧地坪		115,673.40			115,673.40
总装车间 2L 办公室及 BM 室室内装修		735,000.00			735,000.00

合计	19,972,827.45	5,907,685.37	4,189,899.04		21,690,613.78
----	---------------	--------------	--------------	--	---------------

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	32,617,134.15	4,979,524.26	13,080,093.50	1,936,442.06
内部交易未实现利润	904,525.20	144,414.85	644,587.48	96,688.12
可抵扣亏损	14,363,785.25	2,154,567.79	14,363,785.25	2,154,567.79
政府补助	6,928,565.71	1,039,284.86	5,937,209.68	890,581.45
资产税会差异	2,881.95	432.29		
合计	54,816,892.26	8,318,224.05	34,025,675.91	5,078,279.42

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
税法规定允许一次性扣除的固定资产	13,927,840.45	2,089,176.07	15,966,445.33	2,394,966.80
合计	13,927,840.45	2,089,176.07	15,966,445.33	2,394,966.80

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	444.52	239,912.80
可抵扣亏损	26,428,247.03	10,825,445.50
合计	26,428,691.55	11,065,358.30

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		1,022,080.07	
2024 年	4,676,510.97	4,676,510.97	
2025 年	1,830,527.53	1,830,527.53	
2026 年			
2027 年	3,296,326.93	3,296,326.93	
2028 年	16,624,881.60		
合计	26,428,247.03	10,825,445.50	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备及工程 预付款	10,942,414.90		10,942,414.90	6,595,090.45		6,595,090.45
合计	10,942,414.90		10,942,414.90	6,595,090.45		6,595,090.45

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,625,000.00	2,625,000.00	其他	其他	1,355,020.15	1,355,020.15	其他	其他
应收票据	16,539,450.32	16,539,450.32	其他	其他	25,044,297.44	25,044,297.44	其他	其他
应收款项融资					1,000,000.00	1,000,000.00	质押	质押
固定资产	67,451,248.79	57,189,173.73	抵押	抵押	43,517,091.19	35,576,457.18	抵押	抵押
无形资产	24,659,936.87	20,483,804.95	抵押	抵押	24,659,936.87	20,988,965.43	抵押	抵押
合计	111,275,635.98	96,837,429.00			95,576,345.65	83,964,740.20		

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	35,826.41	
保证借款	4,500,000.00	5,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	10,000,000.00
抵押+保证借款	20,000,000.00	10,000,000.00
质押+保证借款	5,000,000.00	
已贴现未到期不能终止确认的应收票据		2,032,679.52
合计	49,535,826.41	27,032,679.52

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,074,025.69	40,969,023.69
合计	36,074,025.69	40,969,023.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是：无。

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内	154,370,778.16	113,091,596.88
1-2 年	4,068,409.93	4,262,038.91
2-3 年	323,675.10	1,313,840.43
3-4 年	472,853.04	248,778.51
4-5 年	7,995.98	
合计	159,243,712.21	118,916,254.73

## (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
一年以内	88,854.53	146,307.05
合计	88,854.53	146,307.05

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,736,712.39	134,231,709.19	134,218,468.83	24,749,952.75
二、离职后福利-设定提存计划		8,973,024.49	8,973,024.49	
三、辞退福利		120,000.00	120,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,736,712.39	143,324,733.68	143,311,493.32	24,749,952.75

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,988,308.49	120,499,305.14	119,539,052.40	16,948,561.23

二、职工福利费	255,661.68	4,351,081.17	4,352,365.85	254,377.00
三、社会保险费		4,918,674.80	4,918,674.80	
其中：医疗保险费		4,005,993.25	4,005,993.25	
工伤保险费		521,732.76	521,732.76	
生育保险费		390,948.79	390,948.79	
四、住房公积金		2,682,810.00	2,682,810.00	
五、工会经费和职工教育经费	8,492,742.22	1,779,838.08	2,725,565.78	7,547,014.52
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,736,712.39	134,231,709.19	134,218,468.83	24,749,952.75

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,688,538.66	8,688,538.66	
2、失业保险费		284,485.83	284,485.83	
合计		8,973,024.49	8,973,024.49	

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,177,422.54	4,376,092.50
企业所得税	2,519,623.93	52,787.11
城市维护建设税	210,351.15	217,473.88
房产税	465,555.60	440,649.47
土地使用税	83,136.58	149,235.68

印花税	86,501.64	62,514.56
个人所得税	44,336.54	799,881.91
教育费附加	126,283.66	131,518.83
地方教育费附加	83,925.04	85,830.54
环保税	1,605.74	1,662.59
合计	6,798,742.42	6,317,647.07

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		24,902.77
应付股利		
其他应付款	305,452.81	201,155.59
合计	305,452.81	226,058.36

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		24,902.77
合计		24,902.77

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他往来款	-	1,155.59
待支付的其他费用款	105,452.81	-
保证金	200,000.00	200,000.00
合计	305,452.81	201,155.59

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债		80,067.51
合计		80,067.51

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,888.38	11,484.98
未终止确认已背书转让尚未到期的票据	16,539,450.32	23,011,617.92
合计	16,543,338.70	23,023,102.90

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

**48、 长期应付款**

**项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

**(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,339,780.90	1,553,482.91	3,828,158.40	27,065,105.41	
合计	29,339,780.90	1,553,482.91	3,828,158.40	27,065,105.41	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	88,000,000.00						88,000,000.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	566,770,444.92			566,770,444.92
其他资本公积	5,696,599.83			5,696,599.83
合计	572,467,044.75			572,467,044.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

法定盈余公积	44,000,000.00			44,000,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	44,000,000.00			44,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	446,064,224.06	421,917,539.57
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	446,064,224.06	421,917,539.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,321,551.04	50,546,684.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,600,000.00	26,400,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	465,785,775.10	446,064,224.06

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	700,201,737.23	559,238,809.16	656,080,709.76	516,440,294.66
其他业务	33,230,228.96	18,447,732.78	31,598,164.35	23,030,414.63
合计	733,431,966.19	577,686,541.94	687,678,874.11	539,470,709.29

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	700,201,737.23	656,080,709.76
其中：印制电路板	700,201,737.23	656,080,709.76
其他业务收入	33,230,228.96	31,598,164.35
合计	733,431,966.19	687,678,874.11

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,528,369.46	1,333,190.58
教育费附加	906,697.68	801,479.74
地方教育费附加	601,487.36	531,228.60
印花税	284,904.02	226,662.36
房产税	1,742,285.26	1,605,873.56
土地使用税	279,667.06	596,847.72
车船使用税	12,393.40	15,815.53

环境保护税	6,440.15	12,805.65
合计	5,362,244.39	5,123,903.74

其他说明：

无

### 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,451,935.50	8,607,479.73
业务招待费	5,666,654.06	5,935,951.33
差旅费	483,221.11	389,922.81
折旧与摊销	209,362.02	142,206.28
其他	297,888.30	347,200.21
质量赔偿款	4,596,395.87	4,873,617.65
佣金	2,149,817.81	1,615,014.49
合计	21,855,274.67	21,911,392.50

其他说明：

无

### 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,726,943.18	18,758,078.73
业务招待费	3,618,783.89	3,838,225.54
折旧与摊销	6,490,586.81	5,108,914.00
维修费	232,184.92	641,907.32
中介机构服务费	1,383,018.87	1,482,436.84
办公费	3,710,554.40	3,227,716.57
安保费	848,143.40	788,799.68



保险费	541,508.65	527,924.52
其他	1,886,740.00	1,754,384.50
委托费用	3,260,501.79	4,108,844.16
差旅费	365,368.60	222,533.60
合计	42,064,334.51	40,459,765.46

其他说明：

无

## 65、研发费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	24,718,391.99	26,148,702.26
研发材料	8,868,829.18	7,488,762.81
折旧与摊销	1,726,216.57	1,728,816.31
其他与研发相关的费用	3,833,067.46	2,874,710.40
合计	39,146,505.20	38,240,991.78

其他说明：

无

## 66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,193,780.90	1,883,592.47
其中：租赁负债利息费用	2,001.69	9,814.34
减：利息收入	2,859,333.64	1,687,713.79
汇兑损益	-843,925.90	-1,910,577.14
手续费支出	88,788.92	72,749.20
合计	-2,420,689.72	-1,641,949.26

其他说明：

无

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,498,124.04	6,045,049.71
进项税加计抵减	2,080,593.08	
代扣个人所得税手续费	76,177.59	1,609.08
合计	7,654,894.71	6,046,658.79

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,133,330.34	2,226,137.01
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,311,017.23	3,860,276.80
信用等级高票据贴现利息	-1,506,257.32	
合计	4,938,090.25	6,086,413.81

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	29,272.68	-41,700.00
应收账款坏账损失	-18,203,567.48	-480,662.03
其他应收款坏账损失	-135,428.90	-78,957.66
合计	-18,309,723.70	-601,319.69

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,599,085.63	-3,654,101.50
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		

十二、其他		
合计	-4,599,085.63	-3,654,101.50

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	537,380.27	-307,002.94	537,380.27
合计	537,380.27	-307,002.94	537,380.27

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得	6,190.30		6,190.30
供应商质量赔偿款	397,275.61	575,183.52	397,275.61
不需要支付供应商尾款	276,162.16		276,162.16
其他	26,688.17	2,217.53	26,688.17
合计	706,316.24	577,401.05	706,316.24

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	160,000.00	200,000.00	160,000.00
盘亏损失	1,308.93		1,308.93
滞纳金	653.86	0.23	653.86
罚款及违约金	107,744.39	51,376.82	107,744.39
其他	135,609.99	823,690.82	135,609.99
合计	405,317.17	1,075,067.87	405,317.17

其他说明：

无

## 76、所得税费用

## (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,474,108.78	1,166,274.79
递延所得税费用	-3,545,735.36	-294,376.13
其他		383,727.11
合计	2,928,373.42	1,255,625.77

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	40,260,310.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,039,046.53

子公司适用不同税率的影响	-240,817.86
调整以前期间所得税的影响	-7,484.87
非应税收入的影响	-305,651.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	863,720.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,983,215.44
研发费用等费用项目加计扣除	-6,403,653.97
其他	
所得税费用	2,928,373.42

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	649,195.62	1,948,130.39
利息收入	2,859,333.65	1,687,713.79
政府补助	3,401,707.30	2,351,657.08
其他	706,316.24	577,401.05
合计	7,616,552.81	6,564,902.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	31,008,748.56	33,721,770.52
往来款项等其他	1,764,789.55	2,783,065.22
合计	32,773,538.11	36,504,835.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财赎回	311,000,000.00	314,000,000.00
合计	311,000,000.00	314,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	311,000,000.00	254,000,000.00
合计	311,000,000.00	254,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付的现金	82,069.20	164,138.40
合计	82,069.20	164,138.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用



## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	37,331,936.75	49,931,416.48
加：资产减值准备	4,599,085.63	3,654,101.50
信用减值损失	18,309,723.70	601,319.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,056,785.44	43,941,353.06
使用权资产摊销	77,185.56	154,371.10
无形资产摊销	2,614,238.97	2,654,258.50
长期待摊费用摊销	4,189,899.04	515,049.64
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）	-537,380.27	307,002.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	349,855.00	1,883,592.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,444,347.57	-6,086,413.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,239,944.63	-2,689,342.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-305,790.73	2,394,966.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,261,387.36	3,144,137.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,645,474.33	21,977,604.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,139,439.45	-45,992,527.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,756,599.37	76,390,889.53

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	297,333,218.08	286,892,828.75
减: 现金的期初余额	286,892,828.75	224,654,418.27
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	10,440,389.33	62,238,410.48

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	297,333,218.08	286,892,828.75
其中: 库存现金		59,960.61
可随时用于支付的银行存款	297,333,218.08	286,832,868.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	297,333,218.08	286,892,828.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	2,670,019.46
其中：美元			
欧元	339,731.71	7.8592	2,670,019.46
应收账款	-	-	23,727,564.84
其中：美元	3,289,450.91	7.0827	23,298,193.95
欧元	54,632.90	7.8592	429,370.89

应付账款	-	-	340,376.86
其中：美元	48,057.50	7.0827	340,376.86
欧元			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	2,001.69	9,814.34
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	145,693.76	100,683.43
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用(低价值资产的短期租赁费用除外)		
与租赁相关的总现金流出	210,222.96	276,594.40

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 210,222.96(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	1,006,320.00	
合计	1,006,320.00	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,718,391.99	26,148,702.26
耗用材料	8,868,829.18	7,488,762.81
折旧摊销	1,726,216.57	1,728,816.31
其他与研发相关的费用	3,833,067.46	2,874,710.40
合计	39,146,505.20	38,240,991.78
其中：费用化研发支出	39,146,505.20	38,240,991.78
资本化研发支出		

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (6). 其他说明

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
常州市超远通讯科技有限公司	常州经济开发区	500	常州经济开发区	电子产业	100.00		同一控制合并
湖北东禾电子科技有限公司	襄阳市高新区	5,800	襄阳市高新区	电子产业	100.00		同一控制合并
南京协和电子科技有限公司	南京市	468	南京市	电子产业	100.00		设立
常州协创智联电子有限公司	常州经济开发区	2,000	常州经济开发区	电子产业	70.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	
常州协和 光电器件 有限公司	常州市武进 区	常州市武 进区	电子产业	25.00		权益法

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：

无

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：

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
		常州协和光电器件有限公司
流动资产	119,114,681.24	88,942,936.36

非流动资产	18,987,090.63	20,755,960.13
资产合计	138,101,771.87	109,698,896.49
流动负债	90,047,502.27	71,027,881.74
非流动负债	3,179,166.75	3,633,038.02
负债合计	93,226,669.02	74,660,919.76
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	44,875,102.85	35,037,976.73
按持股比例计算的净资产份额	11,218,775.71	8,759,494.18
调整事项	-95,651.33	-212,356.12
--商誉		
--内部交易未实现利润	-95,651.33	-212,356.12
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	10,910,768.26	8,547,138.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	147,239,777.33	125,330,711.74
净利润	9,837,126.12	8,880,837.66
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	9,837,126.12	8,880,837.66
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	600,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-325,951.19	
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

## (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

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	29,339,780.90	1,553,482.91		3,828,158.40		27,065,105.41	与资产相关
合计	29,339,780.90	1,553,482.91		3,828,158.40		27,065,105.41	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	3,828,158.40	3,695,001.71
与收益相关	1,669,965.64	2,350,048.00
合计	5,498,124.04	6,045,049.71

其他说明：

无

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

#### （1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

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

#### （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。



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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款		49,535,826.41					49,535,826.41	49,535,826.41
应付票据		36,074,025.69					36,074,025.69	36,074,025.69
应付账款		154,370,778.16	4,068,409.93	804,524.12			159,243,712.21	159,243,712.21
合计		239,980,630.26	4,068,409.93	804,524.12			244,853,564.31	244,853,564.31

项目	上年年末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			

短期借款	27,032,679.52			27,032,679.52	27,032,679.52
应付票据	40,969,023.69			40,969,023.69	40,969,023.69
应付账款	113,091,596.88	4,262,038.91	1,562,618.94	118,916,254.73	118,916,254.73
合计	181,093,300.09	4,262,038.91	1,562,618.94	186,917,957.94	186,917,957.94

### (3) 市场风险

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

#### ①利率风险

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

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

#### ②汇率风险

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

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金		2,670,019.46	2,670,019.46		810,440.46	810,440.46
应收账款	23,298,193.95	429,370.89	23,727,564.84	21,990,280.42	850,931.64	22,841,212.06
应付账款	340,376.86		340,376.86	1,057,846.13		1,057,846.13
合计	23,638,570.81	3,099,390.35	26,737,961.16	23,048,126.55	1,661,372.10	24,709,498.65

### ③其他价格风险

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

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 3、 金融资产转移

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			83,528,690.97	83,528,690.97
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>83,528,690.97</b>	<b>83,528,690.97</b>
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值 计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量 的资产总额				
非持续以公允价值计量 的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、 其他**

适用 不适用

**十四、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
常州协和光电器件有限公司	联营公司
武汉曼瑞电子科技有限公司	联营公司

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张南国	实控人之一、董事长
张南星	实控人之一、董事、总经理
张敏金	实控人之一、董事、副总经理
张建荣	实控人之一、副总经理
王桥彬	持有公司 5%以上股份的股东、董事、副总经理
曹良良	持有公司 5%以上股份的股东、副总经理
张文婷	副总经理
张玺	副总经理
孙荣发	董秘
夏国平	独立董事
陈文化	独立董事
杨维生	独立董事
张薇	财务总监
沈珍珠	监事
俞芳	监事，2024 年 3 月离职
丁鑫	监事
武进区湖塘南缘大酒店	实际控制人之一张敏金父亲张南方控制的个体工商户
常州市武进区横林明祥五金加工厂	实际控制人之一张敏金配偶之父费明祥控制的个体工商户
常州市合景光电有限公司	公司副总经理曹良良控制的公司
上海茂硕资产管理有限公司	独立董事陈文化配偶赵爱武持股 70%并担任执行董事的企业
上海三德士投资管理中心（有限合伙）	独立董事陈文化配偶赵爱武持有 49.88% 合伙份额的企业
江苏赛夫特防爆电气有限公司（赵爱武女士兄弟控制）	独立董事陈文化配偶赵爱武兄弟控制的企业



其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易 额度（如适 用）	是否超过交易 额度（如适用）	上期发生额
上海浦创汽车科技有限公司	采购材料	904,034.27			
常州协和光电器件有限公司	采购材料				169,539.82

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州协和光电器件有限公司	电路板	9,384,116.40	12,874,707.38
常州协和光电器件有限公司	零星材料	1,504.42	131,521.96
常州协和光电器件有限公司	加工费	118,040.00	13,500.00
常州协和光电器件有限公司	固定资产		1,500,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
常州协和光电器件有限公司	房产出租	1,006,320.00	1,006,320.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
湖北东禾电子科技有限公司	50,000,000.00	2022-4-25	2027-6-30	否
常州协创智联电子有限公司	4,500,000.00	2023-1-19	2026-6-12	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
常州市超远通讯科技有限公司	69,000,000.00	2021-7-19	2023-8-23	是
常州市超远通讯科技有限公司	69,000,000.00	2023-6-6	2026-6-6	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

1、2022年6月13日，协和电子与中国工商银行股份有限公司襄阳樊东支行签订最高额保证合同，为湖北东禾电子股份有限公司最高额5,000万元的贷款提供连带责任保证，债权确定期间为2022年4月25日至2027年6月30日，保证期间从主合同项下的借款期限届满之次日起三年。

2、2023年6月6日，协和电子与中国银行股份有限公司常州经开区支行签订最高额保证合同，为常州协创智联电子有限公司最高额450万元的贷款提供连带责任保证，债权确定期间为2023年1月19日至2024年1月18日，所担保的债务逐笔单独计算保证期间，各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。

3、2021 年 7 月 19 日，常州市超远通讯科技有限公司与江苏江南农村商业银行股份有限公司签订最高额保证合同，为协和电子最高额 6900 万元的贷款提供连带责任保证，债权确定期间为 2021 年 7 月 19 日至 2024 年 7 月 19 日，保证期间自主合同项下的债务履行期限届满之日后三年止。担保借款 500 万元已于 2023 年 8 月 23 日全部还清。

4、2023 年 6 月 6 日，常州市超远通讯科技有限公司与江苏江南农村商业银行股份有限公司签订最高额保证合同，为协和电子最高额 6900 万元的贷款提供连带责任保证，债权确定期间为 2023 年 6 月 6 日至 2026 年 6 月 6 日，保证期间自主合同项下的债务履行期限届满之日后三年止。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,267,123.69	6,430,728.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款					
	常州协和光 电器件有限 公司	6,941,094.99	208,232.85	10,446,231.66	313,386.95
其他应收款					
	上海浦创汽 车科技有限 公司			6,100.00	183.00
	常州协和光 电器件有限 公司	262,456.80	7,873.70		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	常州协和光电器件 有限公司		191,580.00
	上海浦创汽车科技 有限公司	513,683.98	

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、 其他

适用 不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露重大的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露重大的或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无需披露重大的或有事项。

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	30,800,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	/

经公司董事会审议决定：公司拟以权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.5 元（含税），预计派发现金股利 30,800,000.00 元（含税）。以上方案尚需提交公司股东大会审议。

### 3、销售退回

适用 不适用



**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十八、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、重要债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	215,581,087.58	239,073,299.71
1 年以内小计	215,581,087.58	239,073,299.71
1 至 2 年	14,190,227.07	113,043.20

2 至 3 年		101,092.01
3 至 4 年	41,933.23	40,270.37
4 至 5 年		10,186.38
合计	229,813,247.88	239,337,891.67

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	17,786,576.14	7.74	17,786,576.14	100.00						
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,786,576.14	7.74	17,786,576.14	100.00						
按组合计提坏账准备	212,026,671.74	92.26	5,380,434.90	2.54	206,646,236.84	239,337,891.67	100.00	6,756,629.05	2.82	232,581,262.62
其中：										
信用风险组合	177,957,591.18	77.44	5,380,434.90	3.02	172,577,156.28	223,155,018.79	93.24	6,756,629.05	3.03	216,398,389.74

---

关联方组合	34,069,080.56	14.82			34,069,080.56	16,182,872.88	6.76			16,182,872.88
合计	229,813,247.88	100.00	23,167,011.04	10.08	206,646,236.84	239,337,891.67	100.00	6,756,629.05	2.82	232,581,262.62

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
艾迪康科技（苏州）有限公司	17,786,576.14	17,786,576.14	100.00	破产清算
合计	17,786,576.14	17,786,576.14	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	177,601,393.12	5,328,041.79	3.00
1 至 2 年	314,264.83	31,426.49	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	41,933.23	20,966.62	50.00
关联方不计提坏账准备的应收账款	34,069,080.56		
合计	212,026,671.74	5,380,434.90	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	6,756,629.05	16,410,381.99				23,167,011.04
合计	6,756,629.05	16,410,381.99				23,167,011.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	48,399,003.84		48,399,003.84	21.06	1,451,970.12
第二名	19,208,461.85		19,208,461.85	8.36	
第三名	17,786,576.14		17,786,576.14	7.74	17,786,576.14
第四名	14,553,515.62		14,553,515.62	6.33	
第五名	14,038,555.65		14,038,555.65	6.11	421,156.67
合计	113,986,113.10		113,986,113.10	49.60	19,659,702.93

其他说明  
无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	88,306,155.51	78,023,554.25
合计	88,306,155.51	78,023,554.25

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用



**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		

1 年以内	11,380,092.82	12,437,914.00
1 年以内小计	11,380,092.82	12,437,914.00
1 至 2 年	11,350,998.54	46,075,890.41
2 至 3 年	46,075,890.41	19,512,447.44
3 至 4 年	19,512,447.44	
合计	88,319,429.21	78,026,251.85

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来款	88,038,972.41	77,978,331.85
往来款	262,456.80	
押金保证金	18,000.00	41,820.00
其他	-	6,100.00
合计	88,319,429.21	78,026,251.85

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,697.60			2,697.60
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,576.10			10,576.10

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	13,273.70			13,273.70

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,697.60	10,576.10				13,273.70
合计	2,697.60	10,576.10				13,273.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	87,972,185.12	99.60	合并关联方往来款	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	
第二名	262,456.80	0.30	往来款	1 年以内	7,873.70
第三名	66,787.29	0.08	合并关联方往来款	1 年以内	
第四名	18,000.00	0.02	押金保证金	2-3 年	5,400.00
合计	88,319,429.21	100.00	/	/	13,273.70

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	84,419,566.14		84,419,566.14	77,419,566.14		77,419,566.14

对联营、合营企业投资	11,443,948.48		11,443,948.48	9,080,318.28		9,080,318.28
合计	95,863,514.62		95,863,514.62	86,499,884.42		86,499,884.42

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常州市超远通讯科技有限公司	6,035,529.62			6,035,529.62		
南京协和电子科技有限公司	4,680,000.00			4,680,000.00		
湖北东禾电子科技有限公司	59,704,036.52			59,704,036.52		
常州协创智联电子有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00		14,000,000.00		
合计	77,419,566.14	7,000,000.00		84,419,566.14		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

小计											
二、联营企业											
常州协和光电器 件有限公司	9,080, 318.2 8			2,363, 630.2 0						11,44 3,948. 48	
小计	9,080, 318.2 8			2,363, 630.2 0						11,44 3,948. 48	
合计	9,080, 318.2 8			2,363, 630.2 0						11,44 3,948. 48	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用



其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	580,556,352.15	461,537,950.30	589,742,654.27	463,333,772.62
其他业务	41,082,092.53	26,051,224.67	32,061,169.05	19,162,154.77
合计	621,638,444.68	487,589,174.97	621,803,823.32	482,495,927.39

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

##### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,000,000.00	8,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,363,630.20	2,096,155.55
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,311,017.23	3,860,276.80
信用等级高票据贴现利息	-1,483,889.41	
合计	9,190,758.02	13,956,432.35

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	537,380.27	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,498,124.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产	4,311,017.23	

生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	300,999.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,156,770.67	
减：所得税影响额	1,729,216.31	

少数股东权益影响额（税后）	2,765.45	
合计	11,072,309.52	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.21	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.26	0.30	0.30

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张南国

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 16 日

## 修订信息

适用 不适用