

公司代码：688020

公司简称：方邦股份

广州方邦电子股份有限公司 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、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、大信会计师事务所（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。

六、公司负责人苏陟、主管会计工作负责人胡根生及会计机构负责人（会计主管人员）冯冰花声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、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

经综合考虑宏观经济环境、行业现状、公司经营情况及发展规划等因素，为更好传递公司对后续发展的坚定信心、更好回报中小投资者，在充分考虑保障日常经营及发展规划资金需求的前提下，公司2023年度拟向全体股东每10股派发现金红利1.86元（含税）。截至2023年12月31日，公司总股本80,629,354股，以此计算合计拟派发现金红利1500万元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

本利润分配预案尚需2023年度股东大会审议。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

十、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

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、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

十三、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..... | 8 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 13 |
| 第四节 | 公司治理..... | 41 |
| 第五节 | 环境、社会责任和其他公司治理..... | 56 |
| 第六节 | 重要事项..... | 62 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 85 |
| 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..... | 94 |

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正文以及公告的原稿 |

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 | | |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、方邦股份 | 指 | 广州方邦电子股份有限公司 |
| 华泰联合证券 | 指 | 华泰联合证券有限责任公司 |
| 大信会计师 | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 力加电子 | 指 | 广州力加电子有限公司 |
| 美智电子 | 指 | 海南美智电子有限合伙企业（有限合伙） |
| 美上电子 | 指 | 广州美上电子科技有限公司 |
| 黄埔斐君 | 指 | 广州黄埔斐君产业投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 嘉兴永彦 | 指 | 嘉兴永彦股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 小米基金 | 指 | 湖北小米长江产业基金合伙企业（有限合伙） |
| 松禾创投 | 指 | 苏州松禾成长二号投资中心（有限合伙） |
| 达创电子 | 指 | 珠海达创电子有限公司 |
| 惟实电子 | 指 | 东莞市惟实电子材料科技有限公司 |
| 惟实电子桥头分公司 | 指 | 东莞市惟实电子材料科技有限公司桥头分公司 |
| 拓自达 | 指 | 拓自达电线株式会社 |
| 东洋科美 | 指 | 东洋科美株式会社 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| FPC | 指 | 柔性印制电路板（Flexible Printed Circuit），又称柔性电路板或柔性线路板，由柔性基材制成的印制电路板，其优点是可以弯曲，便于电器部件的组装 |
| 可挠性 | 指 | 可挠性是指物体受力变形后，在作用力失去之后能够保持受力变形时的形状的能力 |
| PCB | 指 | 印制电路板（Printed Circuit Board），组装电子零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板 |
| 电磁屏蔽膜 | 指 | 通过特殊材料制成的屏蔽体， |

| | | |
|------------|---|---|
| | | 将电磁波限定在一定的范围内，使其电磁辐射受到抑制或衰减。电磁屏蔽薄膜是一种新型的电子材料贴膜，能有效阻断电磁干扰，目前已广泛应用于智能手机、平板电脑等电子产品中 |
| 导电胶膜 | 指 | 是一种固化或干燥后具有一定导电性能的胶黏剂，它通常以基体树脂和导电粒子为主要组成成分，通过基体树脂的粘接作用把导电粒子结合在一起，形成导电通路，实现被粘材料的导电连接 |
| 挠性覆铜板、FCCL | 指 | 挠性覆铜板（Flexible Copper Clad Laminate），用增强材料，浸以树脂胶黏剂，通过烘干、裁剪、叠合成坯料，然后覆上铜箔，用钢板作为模具，在热压机中经高温高压成形加工而制成的。FCCL 是 FPC 和 COF（搭载芯片的柔性基板）柔性封装基板的加工基材，可按结构划分为两大类：传统胶粘剂三层挠性覆铜板（3L-FCCL）与新型无胶粘剂两层挠性覆铜板（2L-FCCL） |
| 超薄铜箔 | 指 | 一般指厚度在 9 μm 以下的铜箔，可用于制备带载体可剥离超薄铜箔、锂电铜箔、普通软板铜箔等 |
| 电阻薄膜 | 指 | 电阻薄膜，也称埋入式电阻、埋阻，是通过在印刷电路板的铜箔和基板之间引入电阻层，再经过喷淋蚀刻金属等工艺，将电阻层暴露出来充当印刷电路板上的电阻器，可降低独立无源元件（电阻类、电容类和电感类元件）占据印刷电路板的面积，更好满足目前印刷电路板的高密度化需求及电子产品“轻薄短小”趋势。 |
| 离型膜 | 指 | 薄膜表面能有区分的薄膜，离型膜与特定的材料在有限的条件下接触后不具有粘性，或轻微的粘性 |
| 接地电阻 | 指 | 电流由接地装置流入大地再经大地流向另一接地体或向远处扩散所遇到的电阻 |
| 剥离强度 | 指 | 粘贴在一起的材料，从接触面 |

| | | |
|-----------------|---|---|
| | | 进行单位宽度剥离时所需要的最大力 |
| 插入损耗 | 指 | 发射机与接收机之间，插入电缆或元件产生的信号损耗，通常指衰减 |
| 三层挠性覆铜板、3L-FCCL | 指 | 三层挠性覆铜板（Three-layer Flexible Copper Clad Laminate），是由铜箔、基膜、胶粘剂三种材料构成，胶粘剂起到粘合铜箔和基膜的作用 |
| 两层挠性覆铜板、2L-FCCL | 指 | 两层挠性覆铜板（Two-layer Flexible Copper Clad Laminate），是由铜箔和基膜两种材料构成，2L-FCCL 的基膜采用高粘合性的聚酰亚胺树脂材料，这种材料制成的基膜可以直接与铜箔粘合，无需使用额外的胶粘剂 |
| 极薄挠性覆铜板 | 指 | 铜箔厚度在 0.5-9 μ m 的挠性覆铜板 |
| 聚酰亚胺、PI | 指 | 聚酰亚胺（Polyimide），综合性能最佳的有机高分子材料之一，耐高温达 400 $^{\circ}$ C 以上，适宜用作柔性印制电路板基材和各种耐高温电机电器绝缘材料，已广泛应用于航空、航天、微电子、纳米、液晶、分离膜、激光等领域 |
| 热塑性聚酰亚胺、TPI | 指 | 热塑性聚酰亚胺（TPI）是在传统的热固性聚酰亚胺(PI)的基础上发展起来的，具有抗腐蚀、抗疲劳、耐损、耐冲击、密度小、噪音低、使用寿命长等特点以及优良的高低温性能（长期-269 $^{\circ}$ C~280 $^{\circ}$ C不变形）；热分解温度最高可达 600 $^{\circ}$ C，是迄今聚合物中热稳定性最高的品种之一。已被广泛应用于航天、航空、空间、汽车、微电子、纳米、液晶、分离膜、激光、电器、医疗器械、食品加工等许多高新技术领域，被称为“解决问题的能手”和“黄金塑料”。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

| | |
|---------------|---|
| 公司的中文名称 | 广州方邦电子股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 方邦股份 |
| 公司的外文名称 | Guangzhou Fangbang Electronics Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | Fangbang Co.,Ltd |
| 公司的法定代表人 | 苏陟 |
| 公司注册地址 | 广州市黄埔区东枝路28号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2022年9月公司注册地址由“广州高新技术产业开发区开源大道11号A5栋第六层”变更为“广州市黄埔区东枝路28号” |
| 公司办公地址 | 广州市黄埔区东枝路28号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 510635 |
| 公司网址 | http://www.fbflex.com/ |
| 电子信箱 | dm@fbflex.com |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书（信息披露境内代表） | 证券事务代表 |
|------|-----------------|---------------|
| 姓名 | 王作凯 | 赵璇 |
| 联系地址 | 广州市黄埔区东枝路28号 | 广州市黄埔区东枝路28号 |
| 电话 | 020-82512686 | 020-82512686 |
| 传真 | 020-32203005 | 020-32203005 |
| 电子信箱 | dm@fbflex.com | dm@fbflex.com |

三、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）、证券时报（www.stcn.com）、证券日报（www.chinadaily.com.cn） |
| 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 | 公司董事会办公室 |

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

| 公司股票简况 | | | | |
|------------|------------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所及板块 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| 人民币普通股（A股） | 上海证券交易所科创板 | 方邦股份 | 688020 | 不适用 |

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|--|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室 |
| | 签字会计师姓名 | 陈立新、蒲建华 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 华泰联合证券有限责任公司 |
| | 办公地址 | 深圳市福田区益田路5999号基金大厦27/28层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 袁琳翕、张冠峰 |
| | 持续督导的期间 | 2019年7月22日-2022年12月31日(如期限届满但募集资金尚未使用完毕的,则延长至募集资金使用完毕) |

六、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 |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 营业收入 | 345,149,314.31 | 312,626,261.30 | 312,626,261.30 | 10.40 | 292,469,877.92 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 329,331,001.93 | 312,068,298.39 | 312,068,298.39 | 5.53 | 291,579,338.83 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -68,670,118.91 | -68,024,179.44 | -68,018,043.96 | -0.95 | 33,090,464.86 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -85,851,515.65 | -82,127,599.77 | -82,121,464.29 | -4.53 | 14,849,813.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,803,081.70 | 113,430,179.14 | 113,430,179.14 | -111.29 | 26,847,082.35 |
| | 2023年末 | 2022年末 | | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末 |
| | | 调整后 | 调整前 | | |

| | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|-------|------------------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,484,916,098.58 | 1,544,148,205.84 | 1,544,140,869.74 | -3.84 | 1,620,441,840.80 |
| 总资产 | 1,945,328,988.11 | 1,968,161,280.36 | 1,967,930,907.96 | -1.16 | 1,924,873,132.51 |

注：1.追溯调整或者重述的原因说明：公司为执行《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，本公司按照 16 号解释的规定进行追溯调整。

(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 |
|--------------------------|-------|-------|-------|---------------|-------|
| | | 调整后 | 调整前 | | |
| 基本每股收益 (元 / 股) | -0.86 | -0.85 | -0.85 | -1.18 | 0.41 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | -0.85 | -0.84 | -0.84 | -1.19 | 0.41 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | -1.07 | -1.03 | -1.03 | -3.88 | 0.19 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | -4.54 | -4.31 | -4.31 | 减少0.23个百分点 | 2.05 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | -5.68 | -5.20 | -5.20 | 减少0.48个百分点 | 0.92 |
| 研发投入占营业收入的比例 (%) | 16.10 | 19.46 | 19.46 | 减少3.36个百分点 | 21.84 |

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

报告期内，归属于母公司所有者的净利润-68,670,118.91 元，较上年同期下降 0.95%，且连续两年亏损，主要系：（1）屏蔽膜业务：2023 年全球消费电子行业需求放缓，全球智能手机出货量同比仍处于下降趋势，公司紧扣提升市场占有率目标，积极进取，全年屏蔽膜销量同比基本持平，且屏蔽膜高端产品（USB3 系列）销量呈显著大幅增加，但受整体市场环境的影响，同系列屏蔽膜价格下降，屏蔽膜整体盈利能力同比略有下降。（2）报告期内普通电子铜箔行业竞争进一步加剧，公司在提升产品良率、控量调结构提价、降低生产成本等方面采取了一系列措施，同时积极开发高端铜箔产品，整体而言，铜箔产品亏损同比略有减少。（3）报告期内公司持续开展研发投入，新产品开发认证取得了一系列重要进展，如某型号可剥铜已经完成主要客户认证，并获得了小样订单，PET 铜箔在通信领域已经通过部分下游认证并取得少量订单等。然而，由于公司研发产品为基础复合电子材料，整体开发认证周期长、市场放量、生产稳定以及提升良率都需要时间，新产品显性贡献业绩需要一定时间。（4）非经常性损益影响：报告期内公司非经常性损益金额较上年同期略有增加。

七、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

八、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 | 76,150,695.23 | 95,535,177.11 | 97,599,469.00 | 75,863,972.97 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -21,767,609.43 | -21,836,130.32 | -8,852,289.56 | -16,214,089.60 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -26,988,109.85 | -24,582,992.77 | -12,962,571.19 | -21,317,841.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -32,737,017.82 | 29,052,526.77 | -7,508,726.86 | -1,609,863.79 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

九、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 | -2,918,145.87 | | | -12,415.61 |
| 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 | 7,881,319.46 | | 3,492,303.05 | 4,063,968.79 |
| 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 | 15,351,540.55 | | 13,167,081.93 | 17,573,055.79 |
| 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 | -51,180.67 | | 28,794.49 | 95,378.98 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 减：所得税影响额 | 3,037,982.60 | | 2,522,576.48 | 3,264,764.24 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 44,154.13 | | 62,182.66 | 214,572.28 |
| 合计 | 17,181,396.74 | | 14,103,420.33 | 18,240,651.43 |

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、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 |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 117,700,000.00 | 161,000,000.00 | 43,300,000.00 | 7,315,645.04 |
| 应收款项融资 | 9,272,873.34 | 4,397,956.59 | -4,874,916.75 | -1,003,169.95 |
| 合计 | 126,972,873.34 | 165,397,956.59 | 38,425,083.25 | 6,312,475.09 |

十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

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

报告期内，公司量产产品主要为电磁屏蔽膜和各类铜箔，直接下游客户为线路板厂商、覆铜板厂商，应用终端场景主要为消费电子，部分应用于汽车电子。2023 年，受宏观经济影响，电子行业景气度下行明显，产业需求放缓，产业链整体盈利能力呈下降态势，以消费电子典型代表智能手机为例，根据知名机构 IDC 数据，2023 年全球智能手机市场整体出货量约 11.64 亿台，较 2022 年 12.06 亿台下降 3.5%，创下近 10 年来出货量最低。

尽管消费电子行业短期整体较为低迷，但消费电子的创新脚步并未暂停，在智能手机端，折叠屏手机逆势增长，AI 手机出世也为行业带来新的创新动力，驱动智能手机行业自 2023 年第四季度起温和复苏，市场调研机构 Canalys 报告显示，2023 年第四季度全球智能手机市场同比增长 8%，终结此前持续下滑势头；此外，各大头部厂商智能眼镜、头显等元宇宙新产品层出不穷，也为消费电子带来新的增长动能。

在以上挑战与机遇并存的 2023 年，公司坚持以客户为中心、以技术创新为本，加强市场开拓力度、新产品研发力度，总体经营情况如下：

（一）经营业绩：

报告期内，公司实现营业收入 345,149,314.31 元，较上年同期增长 10.40%，其中电磁屏蔽膜销售收入 177,876,291.25 元，较上年同期下降 2.86%，主要是受智能手机产品终端销售景气度下滑的影响，屏蔽膜业务销量和价格同比均呈下降；铜箔产品销售收入 138,636,252.26 元，较上年同期增长 12.81%。

归属于母公司所有者的净利润-68,670,118.91 元，较上年同期下降 0.95%；主要系：（1）屏蔽膜业务：2023 年全球消费电子行业需求放缓，全球智能手机出货量同比仍处于下降趋势，公司紧扣提升市场占有率目标，积极进取，全年屏蔽膜销量同比基本持平，且屏蔽膜高端产品（USB3 系列）销量呈显著大幅增加，但受整体市场环境的影响，同系列屏蔽膜价格下降，屏蔽膜整体盈利能力同比略有下降。（2）报告期内普通电子铜箔行业竞争进一步加剧，公司在提升产品良率、控量调结构提价、降低生产成本等方面采取了一系列措施，同时积极开发高端铜箔产品，整体而言，铜箔产品亏损同比略有减少。（3）报告期内公司持续开展研发投入，新产品开发认证取得了一系列重要进展，如某型号可剥铜已经完成主要客户认证，并获得了小样订单，PET 铜箔在通信领域已经通过部分下游认证并取得小量订单等。然而，由于公司研发产品为基础复合电子材料，整体开发认证周期长、市场放量、生产稳定以及提升良率都需要时间，新产品显性贡献业绩需要一定时间。（4）非经常性损益影响：报告期内公司非经常性损益金额较上年同期略有增加。

（二）研发情况

报告期内，公司专注于核心技术能力的积累与新产品开发，持续加强研发资源的投入，研发资金投入达 5,556.46 万元，占营业收入比重达 16.10%，维持在较高比例；知识产权方面，围绕电磁屏蔽、挠性覆铜板、超薄铜箔、电阻薄膜、复合铜箔等方向，公司新申请国内发明专利和实用新型专利共 59 项，其中发明专利 55 件，实用新型专利 4 件；累计获得专利 285 件，其中发明专利 66 件，包含国内发明专利 38 件，美国发明专利 9 件、韩国发明专利 9 件、日本发明专利 10 件。研发人员数量、专业结构进一步优化，整体研发实力进一步提升。

（三）新项目进展

截至本报告出具日，募投项目进展情况如下：挠性覆铜板生产基地建设项目第一期已于 2022 年 12 月达到可使用状态，具备 10 万平方米/月的产能，正在进行小批量生产；第二期正按计划推进建设中，部分产线预计于 2024 年第二季度末达到可使用状态，届时本项目将合计达到 32.5 万平米/月的产能；屏蔽膜生产基地建设项目项目如期建成，设备如期完成安装调试，并于 2022 年 12

月完成环评验收，达到可使用状态，2023 年 2 月达到量产状态，已结项；研发中心建设项目已达到可使用状态，目前进入研发项目的实施阶段。

截至本报告出具日，各新产品进展情况如下：（1）带载体可剥离超薄铜箔主要应用于 IC 载板，通过了部分载板厂和终端的认证，从 2023 年三、四季度起已开始持续的小批量出货；（2）挠性覆铜板（FCCL）是制备柔性电路板（FPC）的基材，已进行小批量量产，部分系列的无胶 FCCL 产品认证顺利，已在 2023 年第二季度起逐步落实小额订单，极薄 FCCL 有序推进客户认证工作，已获得小批量订单；（3）电阻薄膜产品主要应用于智能手机声学部件，目前处于客户认证阶段，部分客户基本完成了审厂工作，已获得小批量订单；（4）PET 铜箔在通信领域已经通过部分客户认证并取得小量订单。

公司将进一步加强新项目、新产品管理、统筹力度，积极推进新项目进度以及各新产品测试认证及订单起量进度。

（四）内部治理

报告期内，公司持续引进优秀人才，真空镀膜、精密涂布、电化学以及配方合成等四大基础技术平台、品控团队力量进一步增强；围绕相关头部客户审厂要求，积极推进质量管理体系升级，推动产品数据、研发数据电子化、可视化、可溯源；完善员工职业发展通道与薪酬宽带机制，积极推进落实股票期权激励计划的行权工作，进一步激发队伍积极性；降本增效及精细化生产工作持续深入推进，取得了一定经济效益，降本增效及精细化生产观念逐步成为全体员工行为准则。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

（一）主要业务、主要产品或服务情况

1、主要业务

公司主营业务为高端电子材料的研发、生产及销售，专注于提供高端电子材料及应用解决方案，现有产品主要是电磁屏蔽膜、各类铜箔、挠性覆铜板、电阻薄膜、复合铜箔等。

其中电磁屏蔽膜、标准电子铜箔（以下简称“标箔”）是公司报告期内的主要收入来源。

2、主要产品及服务情况

（1）电磁屏蔽膜

电磁屏蔽膜是一种厚度在微米级别、具有复杂结构的薄膜，具有抑制电子元器件电磁干扰的功能，通过贴合于 FPC 产生作用。现代电子产品“轻薄短小”和高频高速化趋势更加明显，驱动着电子元器件及其组件内外部的电磁干扰、以及信号在传输中衰减问题逐渐严重，对电磁屏蔽膜的需求更大，同时也提出了更高的性能要求。

公司的电磁屏蔽膜主要可分为 HSF6000 和 HSF-USB3 两大系列。其中 HSF-USB3 系列是 2014 年推出的新型电磁屏蔽膜，具备自主研发的独特微针型结构，屏蔽效能进一步提高，同时可大幅降低信号传输损耗，降低传输信号的不完整性。公司的电磁屏蔽膜产品填补了我国在高端电磁屏蔽膜领域的空白，打破了境外企业的垄断，目前大量应用于华为、小米、OPPO、VIVO、三星等知名终端品牌产品。

（2）铜箔产品

报告期内，公司铜箔产品主要包括带载体可剥离超薄铜箔（以下简称“可剥铜”）、各类电子铜箔。

带载体可剥离超薄铜箔是制备芯片封装基板、HDI 板的必需基材。目前 IC 载板、类载板的线宽线距已细至 10/10 μ m-40/40 μ m，用传统的减成法制程工艺无法制备，必须使用 mSAP（半加成工艺），而 mSAP 必须使用可剥铜。公司生产的可剥铜具有厚度极薄、表面轮廓极低、载体层和可剥离层之间的剥离力稳定可控等特性，可满足 mSAP 的制程要求。

电子铜箔，是制造覆铜板（CCL）、挠性覆铜板（FCCL）、印制电路板（PCB）、柔性电路板（FPC）的主要原材料，主要有高温高延伸铜箔（HTE 箔，主要应用于多种类常规覆铜板及线路

板)、反转处理铜箔(RTF 箔,主要应用于高频高速板)和低轮廓铜箔(VLP 箔,主要应用于高频高速、低损耗要求的电路板)等。公司生产的各类电子铜箔,厚度、延伸性、面密度、耐热性、表面粗糙度等指标均满足客户要求。

(3) 挠性覆铜板

挠性覆铜板(FCCL)是FPC的加工基材,由挠性绝缘层与金属箔构成。根据产品结构,挠性覆铜板可分为有胶三层挠性覆铜板(3L-FCCL)和无胶两层挠性覆铜板(2L-FCCL);根据产品厚度,每类挠性覆铜板又分为普通型和极薄型。

下游电子产品快速发展,推动FPC制造技术向高性能化和轻薄化方向不断创新和突破,从而对FPC的高密度互连(HDI)技术要求也不断提高。FCCL是实现高密度互连技术的关键材料之一,可大幅提升电子元器件组装密度并节约组装空间,并实现超细线路FPC的制备。公司采用自研自产原材料(主要是RTF铜箔和PI/TPI)的技术路径生产FCCL,可降低生产成本,同时实现其铜层厚度及表面轮廓、剥离强度、电性能、耐热耐化性以及尺寸安定性等关键指标满足下游需求,具有良好的加工性能。

(二) 主要经营模式

1、采购模式

公司采用“以产定购、批量订购”的采购模式,由采购人员根据各个品种需求量和生产计划时间以及库存情况,确定每个品种的订购批量并发出订货需求单。公司的采购体系执行ISO9000标准,采购价格确定方式主要采用询价模式。

2、生产模式

公司采用“以销定产、需求预测相结合”的生产模式,由市场部接到客户订单或需求后向生产部门下达生产指标,生产部门根据订单情况及产品库存情况安排相应的生产计划。

公司电磁屏蔽膜核心生产环节包括载体膜表面处理、绝缘层涂布、金属合金层形成、微针状金属层形成、导电胶层涂布等,铜箔生产核心环节为溶铜、生箔、后处理等,挠性覆铜板生产核心环节包括混胶合成、涂布、真空溅射、压合等。公司的产品为高端电子材料,生产工艺复杂,技术含量高,为有效控制产品质量,防止技术秘密外泄,逐步形成了高度自主的生产模式,上述生产环节均由公司自主完成,不存在外协加工的业务模式。公司对生产技术和产品质量控制标准实行严格管控,在生产过程中由检验人员和检测设备对生产流程全过程进行监测,并对最终产品进行质量检验。

3、销售模式

报告期内,公司的销售模式为直销模式,直接客户为线路板厂商和覆铜板厂商,最终用户为智能手机、平板电脑以及汽车行业等品牌厂商。

公司一方面根据市场调研、行业变化趋势、技术进步等情况,自行针对目标市场进行产品开发,为下游客户提出解决方案;另一方面,公司和下游客户以及终端品牌厂商建立了良好的合作关系,形成了良性互动。公司根据下游客户的需求进行针对性的产品开发和销售。

产品开发完成后,由下游客户进行打样、工艺验证和基本性能测试,通过后由封装/终端品牌厂商进行整体性能测试,之后通过小批量试产,验证品质的稳定性后即可进入终端产品的物料清单。待相关方就商务条款达成一致,公司即可量产、销售。

4、研发模式

公司长期坚持自主创新,采用定制式研发和主动式研发相结合的方式。在定制式研发方面,通过与下游终端厂商的技术交流,了解下游终端厂商对电磁屏蔽膜、超薄铜箔、挠性覆铜板等产品的个性化需求,进行定制式研发。在主动式研发方面,采用自主研发的设备,依靠自身积累的经验,根据市场需求,设计产品,生产部门配合研发实验室进行测试确认,不断优化实验方案,不断改进,最终确定方案进行小批量试产,试产成功后再进行大批量生产,逐步提升现有产品的性能。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

(1) 所处行业

公司主营业务为高端电子材料的研发、生产及销售，根据国民经济行业分类与代码（GB/T4754-2017），公司所处行业属于“C3985 电子专用材料制造”。

(2) 行业发展阶段及基本特点

电子专用材料制造行业是支撑国民经济和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业，其发展程度是一个国家科技发展水平的核心指标之一。电子专用材料行业发展不充分，将导致其下游产业如芯片封装、高性能高精密线路板制备密切相关的 5G 通讯、人工智能、大数据中心、汽车电子等战略领域须依赖进口原材料，形成“卡脖子”困境。近年来，国家颁布了一系列政策法规，将信息技术和电子专用材料制造确定为战略性新兴产业之一，大力支持其发展。2018 年颁布的《战略性新兴产业分类》，明确将“电磁波屏蔽膜”、“高频微波、高密度封装覆铜板”、“PCB 用高纯铜箔”等电子专用材料列为重点产品。

报告期内，公司量产产品主要为电磁屏蔽膜和各类铜箔，直接下游客户为线路板（PCB）厂商、覆铜板厂商，应用终端场景主要为消费电子，部分应用于汽车电子。

PCB 有“电子产品之母”之称，能实现电子元器件的相互连接，起中继传输作用。近年来，随着 5G 通讯、消费电子、汽车电子等行业的快速发展，PCB 市场规模逐年扩大，根据 PrismaMark、高工产研（GGII）等机构的统计，2021 年全球 PCB 产值已达 804 亿美元。然而，受全球经济下行、消费需求萎缩等因素影响，PCB 市场需求在 2022 年四季度开始明显疲软，全球电子整机市场新增需求下降，PC、手机、电视等领域受到较大影响，预计 2023 年全球 PCB 产值将同比下滑 15.0%，同时，需求疲软带来的价格压力也令产业链整体盈利能力水平下降。

然而，危机与机遇并存，以 CHATGPT 引发的新一轮人工智能及算力革命，AI PC/AI 手机及 AI 终端问世带来的新一轮消费电子的革新和重构，以及碳中和背景下新能源汽车产业及汽车电子化、智能化和网联化的快速发展，预计将在未来为 PCB 行业带来新一轮成长周期。根据 PrismaMark 预测，2022 至 2027 年全球 PCB 产值复合增长率为 3.8%，2027 年全球产值将达到 983.88 亿美元；2022 年至 2027 年中国 PCB 产值复合增长率为 3.3%，2027 年产值将达到 511.33 亿美元。

另一方面，回顾整个 PCB 发展历史，全球 PCB 产业初期由欧美国家厂商主导，随着日本 PCB 发展壮大，形成了欧美日共同主导的局面，进入 21 世纪后，亚洲地区由于具有劳动力成本优势，同时下游电子终端产业发展欣欣向荣，能够为 PCB 提供巨大的市场需求支持，因此吸引了全球 PCB 厂商的投资，欧美 PCB 产业大量外迁，全球 PCB 产业重心向亚洲转移，亚洲开始主导全球 PCB 产业，目前形成了以亚洲为中心（尤其是中国大陆）、其他地区为辅的新局面。

PCB 产业在总体体量不断增长、重心不断往中国大陆集聚的同时，还呈现出技术不断升级的特点，表现为挠性板（FPC）、高密度互连板（HDI）、芯片封装基板等高性能电路板需求持续放量，同时埋入式无源元件的市场需求也在逐步显现。据 PrismaMark 统计及预测，全球 FPC、HDI 和封装基板 2023-2028 年的复合增长率分别为 4.4%、6.2%和 8.8%，至 2028 年三者产值分别为 151.17 亿美元、142.26 亿美元和 190.65 亿美元。

全球 PCB 产值、技术路线整体呈上升趋势，增大了对公司电磁屏蔽膜、挠性覆铜板、超薄铜箔以及电阻薄膜等产品的市场需求。总体来看，电子专用材料市场增长前景可观，我国高端电子专用材料自给率仍较低，具有很大的成长空间。

(3) 主要技术门槛

首先，公司长期深耕消费电子产业链，以电磁屏蔽膜产品为抓手，与华为、三星等世界顶尖企业建立了长期稳定的深度技术交流渠道和机制，可第一时间掌握 5G 通讯、芯片封装、超高清显示等关键行业最新的技术发展趋势及需求。

其次，公司拥有为上述技术发展趋势及需求快速提供相应产品及解决方案的独特能力。这种

能力源自于公司拥有自主开发的磁控真空溅射、精密涂布、连续卷状电沉积以及高性能树脂合成及配方等四大基础技术，并可实现各技术间的组合创新，这让公司在高端电子材料制造中拥有很强的优势。

原因在于，将导体材料与绝缘材料进行结合，形成高性能复合材料，这是制备高端电子材料的底层技术路径。一方面，通过自主开发的真空溅射、连续卷状电沉积技术，公司可生产各种功能的金属箔，如超薄铜箔、标准铜箔等，其厚度、粗糙度以及表面形貌可定制；另一方面，通过精密涂布以及特殊配方技术，公司可生产绝缘薄膜，例如 PI、TPI 以及 BT 树脂、改性环氧树脂、丙烯酸树脂等。具备以上基础后，通过将金属箔与绝缘膜进行搭配组合，公司可生产各种功能的高端电子材料（薄膜），如铜箔搭配 PI/MPPI，制备极薄挠性覆铜板以及特殊结构的复合金属箔、电阻薄膜等，从而快速地、定制化地满足下游终端的最新技术需求。电子专用材料的研发及制造是一个复杂的系统工程，涉及的原料配方、生产工艺、品质控制均较为复杂，同时下游应用持续对产品提出更高技术需求，企业必须不断改进生产工艺，不断升级、改善自主研发的关键设备和原料配方。随着技术的进步，产品升级速度不断提升，不具备一定技术实力、缺乏技术储备及行业经验的企业将无法适应市场的发展。

目前公司主要产品关键技术难点及技术壁垒如下：

电磁屏蔽膜：屏蔽效能 $\geq 60\text{dB}$ ，接地电阻 $\leq 200\text{m}\Omega$ ，同时满足极低插入损耗、轻薄、耐弯折、耐热耐化等严苛加工应用要求；

挠性覆铜板：铜层厚度 $2\text{-}9\ \mu\text{m}$ 、 $12/18/35\ \mu\text{m}$ （可定制化），剥离强度 $\geq 10\text{N/cm}$ ，尺寸稳定性（%） $\leq \pm 0.08$ ，同时满足耐热耐化等严苛加工应用要求；

带载体可剥离超薄铜箔：主要特点为厚度超薄、表面轮廓极低，铜层厚度 $1.5\text{-}6\ \mu\text{m}$ ，铜层粗糙度 $0.5\text{-}2.0\ \mu\text{m}$ ，剥离强度 $\geq 6\text{N/cm}$ ，拉伸强度 400N/mm^2 ，延伸率 $\geq 5\%$ ；

标准铜箔：产品厚度 $12\text{-}35\ \mu\text{m}$ 为主，可定制化，延伸性、面密度、表面粗糙度等符合客户要求。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

（1）公司在行业内拥有较强技术水平，部分产品对标国外，满足供应链本土化

在电磁屏蔽膜领域，公司具有重要的市场、行业地位，市场占有率较高。公司的电磁屏蔽膜产品填补了我国在高端电磁屏蔽膜领域的空白，打破了境外企业的垄断。

在挠性覆铜板领域，其主要原材料是铜箔、聚酰亚胺（PI）和热塑性聚酰亚胺（TPI），公司采取自研自产原材料的策略来生产挠性覆铜板，以逐步打破对国外上游供应链的依赖，建立核心竞争优势和技术壁垒，大幅降低生产成本，提升产品市场竞争力和经济效益。另一方面，制备极薄挠性覆铜板等高端产品，对铜箔厚度、粗糙度以及产品整体剥离力等要求很高，公司现有的技术、工艺和配方可满足以上技术需求。对于极薄挠性覆铜板，目前该产品全球量产供应商主要为日本的东丽和住友。公司自主研发生产的极薄挠性覆铜板，其铜层厚度及表面轮廓、剥离强度、电性能、耐热耐化性以及尺寸安定性等关键指标国际先进，具有优异的加工性能。

在超薄铜箔领域，公司生产的带载体可剥离超薄铜箔，目前该产品全球量产供应商主要为日本的三井金属。公司自主研发生产的超薄铜箔，其铜层厚度及表面粗糙度、剥离强度、抗拉强度等关键指标达到世界先进水平。

（2）公司产品得到行业内众多知名客户认可并建立了稳定的合作关系

凭借良好的产品性能、持续的技术创新以及快速的服务响应，公司积累了鹏鼎、MFLEX、弘信、景旺、BHflex 等众多优质直接客户，并与华为、小米、OPPO、VIVO、三星等知名终端客户保持密切的技术交流与合作。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

(1) 电磁屏蔽膜

电磁屏蔽膜将受益于 5G-5.5G 通讯、人工智能、汽车电子、虚拟现实技术等行业的快速发展。5G-5.5G 环境下，以智能手机、AR/VR 硬件设备为代表的消费电子产品“轻薄短小”、高频高速化趋势愈加明显，其内部结构 FPC 使用量不断增加以提升内部组装密度，同时电子元器件之间的电磁干扰亦愈加严重，这客观上加大了对电磁屏蔽膜的需求，这种需求一方面体现为电磁屏蔽膜使用量的增加，另一方面体现为电磁屏蔽膜性能提升的要求（如厚度更薄、屏蔽效能更高、插入损耗更低、耐弯折性更强、抗撕裂性更强等）。

折叠手机、AI 手机也对电磁屏蔽膜提出了新的需求。折叠手机要求电磁屏蔽膜更薄、更耐弯折。AI 手机方面，据 IDC 预测，2024 年 AI 智能型手机出货量上看 1.7 亿支，占整体手机比重近 15%，AI 手机的高算力性能引发手机内部明显的散热问题，要求电磁屏蔽膜在屏蔽功能的基础上承担部分散热功能。

在国家“碳达峰、碳中和”目标提出之后，我国新能源汽车推广普及进程加快，新能源汽车智能化趋势明显。随着汽车向电动化、智能化发展，FPC 在弯折性、减重、自动化程度高等方面的优势进一步体现，FPC 在车载领域的用量不断提升，应用涵盖显示模组、车灯、BMS/VCU/MCU 控制系统、传感器、自动驾驶辅助系统等相关场景，市场预计单车 FPC 用量将超过 100 片。在上述 FPC 应用场景中，又因显示模组有其高清化需求，以及传感器系统需要接收 5G 信号、毫米波等高频高速信号以实现短延迟甚至零延迟的探测反馈和自动驾驶，这些高频高速电路存在对电磁屏蔽的潜在需求。

(2) 挠性覆铜板

作为 FPC 的加工基材，挠性覆铜板将受益于 FPC 市场需求扩大及其细线化趋势。据 Prismark 数据及预测，近 10 年内，全球 FPC 产值规模不断扩张，复合增长率约 3.3%，预计 2028 年全球 FPC 产值有望达到 151.17 亿美元；另一方面，各类电子产品“轻薄短小”、高频高速化趋势愈加明显，倒逼 FPC 线宽线距越来越精细，这加大了对高性能挠性覆铜板（如无胶二层 FCCL、极薄 FCCL）的需求，因为此类挠性覆铜板的铜箔厚度更薄、表面轮廓更低、剥离力更强且尺寸安定性更高，更能满足细线路 FPC 的加工制程。

另外特别值得注意的是新能源汽车对 FPC 的需求不断增大，对上游基材挠性覆铜板形成较强利好。一方面，动力电池 FPC 替代铜线线束趋势明确。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，目前国内动力电池主流厂商已经在 Pack 环节批量化应用 FPC。另一方面，FPC 厂商进一步向下游 CCS（Cells Contact 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。

(3) 铜箔产品

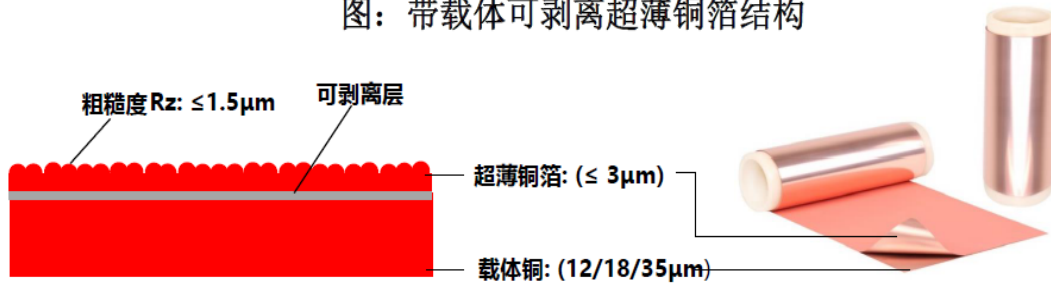
公司铜箔产品包括带载体可剥离超薄铜箔、复合铜箔、标准铜箔等。

①带载体可剥离超薄铜箔是芯片封装基板（IC 载板、类载板）、HDI 板的基材，将受益于芯片制程先进化进程。

目前，半导体芯片技术快速发展、制程日益先进，客观上带动芯片封装领域的 IC 载板、类载板的细线化成为必然趋势，目前 IC 载板、类载板布线最小线宽线距已细至 10/10 μm ，由于其线宽线距极细，用传统的减层法制程工艺无法制备，必须使用 mSAP。mSAP 是制备芯片封装基板、类载板的主流技术路线，目前，鹏鼎控股、深南电路、安捷利-美维电子、三星电机等国内外大型电路板厂商均主要采用 mSAP 制备 IC 载板、类载板等。

一般铜箔无法满足 mSAP 制程要求，必须用到带载体可剥离超薄铜箔。用于 mSAP 工艺的铜箔，必须满足以下关键条件：A.厚度 $\leq 3\mu\text{m}$ ，若无法达到该标准，mSAP 将无法稳定“闪蚀”过厚的铜层，届时将依旧存在减成法特有的“侧蚀”现象，无法制作精细线路；B.表面轮廓 $R_z \leq 1.5\mu\text{m}$ ，若无法达到该标准，过高的铜层表面粗糙度闪蚀不掉，无法制作精细线路，同时也会严重影响 IC 载板、类载板的高频高速特性；C.必须带有载体层和可剥离层，由于薄铜太薄，无法直接应用于实际加工，必须依赖载体层加以辅助稳定；同时，实际加工过程中，只有薄铜最终应用到精细线路制作，载体层必须撕掉，因此必须在薄铜与载体层之间设置可剥离层，同时，必须形成剥离力稳定可控的可剥离层，剥离力过高或过低，都将导致实际加工失败，因此剥离力是制备带载体可剥离超薄铜箔的重大技术难点。

图：带载体可剥离超薄铜箔结构



当前，国内外高端芯片龙头企业对带载体可剥离超薄铜箔存在较大需求，以实现先进制程芯片与基板的精密互连。然而，带载体可剥离超薄铜箔全球市场被日本三井铜箔垄断，卡脖子问题严重，对与我国高端芯片封装领域密切相关的 5G 通讯、人工智能、大数据中心、汽车电子等关键行业造成较大制约，实现带载体可剥离超薄铜箔的供应链本土化需求较为迫切。

②**复合铜箔**。复合铜箔主要由 PET（或 PP）、铜箔结合而成，与传统锂电铜箔相比，具备能量密度高、安全性等优势，有望逐步应用于新能源汽车负极材料。随着国家能源战略的深入推进，新能源汽车普及程度不断提升，对锂电池的需求越来越大、技术要求越来越高，推动着复合铜箔向前持续迭代、发展。另一方面，复合铜箔可应用于高速电缆，起屏蔽功能，报告期内，公司复合铜箔已获得这方面的少量订单。

③**标准铜箔领域**。标准铜箔是覆铜板、印制电路板的主要原材料，随着 5G 通讯、计算机、汽车电子、物联网、人工智能、工业 4.0 等不断发展与进步，预计 PCB 产业仍将持续平稳增长，进而推动标准铜箔的发展。高工产业研究院（GGII）预测 2020-2025 年标准铜箔出货量仍然会保持稳步增长态势，年复合增长率在 7.4% 左右，到 2025 年全球标准铜箔出货量将达 73 万吨，其中对高频、高速、低损耗的高性能铜箔的需求将越来越大，而高频高速铜箔目前我国大部分仍依赖进口，国产化空间广阔。

(四) 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司始终将技术创新置于企业发展的首位，经过多年研发积累，核心技术已居于同行业领先水平。公司根据市场调研、技术进步、下游客户需求等情况不断对各项核心技术进行更新迭代，在提升现有产品的技术水平和生产效率的同时，不断实现新的产品应用。公司对各项核心技术的创新和整合运用亦是公司核心竞争力，通过核心技术应用组合实现多元化的产品，为客户提供更加优质可靠的高端电子材料及应用解决方案。报告期内，公司核心技术未发生变化，目前各项核心技术具体情况如下：

| 序号 | 核心技术名称 | 技术来源 | 技术特点及技术优势 |
|----|----------------|------|---|
| 1 | 聚酰亚胺表面改性技术 | 自主开发 | <p>聚酰亚胺表面改性技术具有以下特点和优势：</p> <p>a) 聚酰亚胺和金属层之间的剥离强度大幅度提高至 1.0kg/cm 以上（行业标准为 0.7kg/cm，市场上溅射工艺形成的挠性覆铜板剥离强度小于 0.5kg/cm）；通过在聚酰亚胺表面涂布仅 1-2 微米自主开发的表面改性剂来控制聚酰亚胺表面粗糙度以及粘接力，使得聚酰亚胺与金属层的剥离强度大幅度提高，同时，不破坏聚酰亚胺自身的机械强度；</p> <p>b) 耐高温性能优异；耐受极限 340 摄氏度 20 秒，在高温下不会分解生成小分子，最终保证在高温环境下，聚酰亚胺和金属层之间的剥离强度为 1.0kg/cm 以上；</p> <p>c) 良好的耐化性能，高弹性模量和抗撕裂强度，为超细线路产品的尺寸安定性提供可能。</p> |
| 2 | 精密涂布技术 | 自主开发 | <p>精密涂布技术具有以下特点和优势：</p> <p>a) 精密涂布设备自主开发、设计、总装、调试；离型剂、油墨和胶粘剂的配方自主开发；</p> <p>b) 根据生产工艺和使用要求，实现离型剂的自主合成（从单体出发）和改进；</p> <p>c) 涂布厚度精密可控，连续多次涂布后，涂布精度依然能够控制在目标厚度±0.4 微米；</p> <p>d) 采用涂布头不间断瞬时干燥技术，解决低表面能薄膜材料涂布开花技术难点，可大幅提高产品涂布良率，使产品品质良率高达 99%以上，保证了产品的竞争力。</p> |
| 3 | 薄膜离子源处理技术 | 自主开发 | <p>薄膜离子源处理技术具有以下特点和优势：</p> <p>a) 通过自主设计的设备及工艺，使得薄膜表面具有一定的粗糙度，并大幅度提高了薄膜表面能；</p> <p>b) 采用真空腔体预埋即时冷却处理，使离子源处理产生的热量能快速传导出，避免薄膜产品变形导致不良。</p> |
| 4 | 卷状真空溅射技术 | 自主开发 | <p>卷状真空溅射技术具有以下特点和优势：</p> <p>a) 卷装真空溅射设备自主开发、设计、总装、调试，工艺自主设计；</p> <p>b) 适应于大规模卷式生产，具有极高的生产效率，极大降低了产品开发与批量生产成本；</p> <p>c) 多种溅射靶材配合使用，形成多功能复合薄层，实现更多产品应用。</p> |
| 5 | 连续卷状电沉积加厚技术 | 自主开发 | <p>连续卷状电镀/解/电沉积加厚技术具有以下特点和优势：</p> <p>a) 采用自主设计的多极阳极配合精密脉冲电源技术，结合自主开发的镀液配方，保证超薄镀层厚度均匀，同时不会出现针孔等缺陷，可满足线路板超细线路的应用；</p> <p>b) 采用自主开发的镀液配方，使产品具有一般镀层 2 倍以上的拉伸强度，适应于高端 FPC 的柔性连接；</p> <p>c) 采用自主开发的镀液配方，实现高磁导率复合金属合金薄膜。</p> |
| 6 | 电沉积表面抗高温氧化处理技术 | 自主开发 | <p>电沉积表面抗高温氧化处理技术具有以下特点和优势：</p> <p>a) 采用自主开发的环保型镀液配方，其中不含铬等有毒重金属元素；</p> <p>b) 抗高温氧化层均匀稳定，能抵抗 FPC / PCB 产品耐受高温高湿和耐离子迁移测试。</p> |

| 序号 | 核心技术名称 | 技术来源 | 技术特点及技术优势 |
|----|---------|------|---|
| 7 | 胶粘剂合成技术 | 自主开发 | 胶粘剂合成技术具有以下特点和优势： a) 胶粘剂配方自主开发，包括：改性环氧树脂、改性丙烯酸树脂、改性热塑性聚酰亚胺树脂等的配方以及导电高分子等的合成，针对不同的应用场景，自主设计工艺； b) 耐高温胶粘剂具有优异的耐热性，极高剥离强度，可耐受 340 摄氏度 20 秒不分层不起泡； c) 高频传输用胶粘剂具有低介电常数、低介质损耗，可满足高频（5G 比特/秒以上）信号传输的完整性； d) 吸波用胶粘剂具有优良的吸波特性，可实现超薄高频吸波薄膜。 |

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

| 认定称号 | 认定年度 | 产品名称 |
|----------------|---------|-------|
| 国家级专精特新“小巨人”企业 | 2019 年度 | 电磁屏蔽膜 |

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司围绕电磁屏蔽膜、电磁屏蔽罩、挠性覆铜板、可剥铜、薄膜电阻等产品进行专利布局，共申请发明专利和实用新型专利共59件，其中发明专利55件，实用新型专利4件；新增授权专利共29件，其中发明专利授权28件，实用新型授权专利1件。

至2023年底，公司累计申请专利共520件，其中发明专利306件，实用新型专利214件，国内发明专利申请254件，韩国专利申请18件，美国专利申请17件，日本专利申请17件。至2023年底，公司共获得专利285件，获得发明专利66件、获得实用新型专利192件，其中国内获得发明专利38件，美国获得发明专利9件、韩国获得发明专利9件、日本获得发明专利10件。

报告期内获得的知识产权列表

| | 本年新增 | | 累计数量 | |
|--------|--------|--------|--------|--------|
| | 申请数（个） | 获得数（个） | 申请数（个） | 获得数（个） |
| 发明专利 | 55 | 28 | 306 | 66 |
| 实用新型专利 | 4 | 1 | 214 | 192 |
| 外观设计专利 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 软件著作权 | 0 | 0 | 7 | 7 |
| 其他 | 10 | 1 | 95 | 47 |
| 合计 | 69 | 30 | 622 | 312 |

注：“其他”是指商标、域名和 PCT（PCT 是《专利合作条约》的英文缩写，是有关专利的国际条约。根据 PCT 的规定，专利申请人可以通过 PCT 途径递交国际专利申请，向多个国家申请专利）。

3. 研发投入情况表

单位：元

| | 本年度 | 上年度 | 变化幅度（%） |
|------------------|---------------|---------------|---------|
| 费用化研发投入 | 55,564,575.31 | 60,824,837.50 | -8.65 |
| 资本化研发投入 | 0.00 | 0.00 | |
| 研发投入合计 | 55,564,575.31 | 60,824,837.50 | -8.65 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 16.10 | 19.46 | -3.36 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 0.00 | 0.00 | |

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

| 序号 | 项目名称 | 预计总投资规模 | 本期投入金额 | 累计投入金额 | 进展或阶段性成果 | 拟达到目标 | 技术水平 | 具体应用前景 |
|----|--------------------|------------|---------------|---------------|-----------------------------------|---|------|----------------------------------|
| 1 | 高性能、定制化电磁屏蔽膜 | 30,000,000 | 10,436,076.21 | 41,388,942.18 | 量产阶段，并持续迭代升级 | 1) 屏蔽效能 70dB 以上，极低插入损耗； 2) 能耐受高温 288 摄氏度、10 秒、5 次热冲击； 3) 拉伸强度 ≥ 200 Mpa； 4) 表面绝缘性极高， $10^9\Omega$ ； 5) 在温度 85°C，湿度 85%条件下 1000 h 后，其接地电阻 $\leq 1\Omega$ (PAD=1.0)； 6) 在 300 μm 断差条件下，其接地电阻 $< 1\Omega$ (PAD 直径=1.0)； 7) 剥离强度 $\geq 7\text{N/cm}$ ； 8) 涨缩变化率 $\leq 0.1\%$ | 国际先进 | 主要应用于消费电子、车载设备、可穿戴设备、智能医疗等领域 |
| 2 | 高频信号传输用极薄柔性基板 | 40,000,000 | 22,315,229.82 | 60,998,256.91 | 试产阶段，相关型号产品已获得小批量订单 | 1) 剥离强度大于 1.0kg/cm； 2) 铜箔厚度定制化 2-9 微米； 3) 在高频信号传输时（频率 20GHz），实现每 10cm 线长的传输损耗下降至 2dB 以内 | 国际先进 | 广泛应用于智能手机、高清显示、平板电脑以及 IC 封装基板等领域 |
| 3 | 极薄电解铜箔（带载体可剥离超薄铜箔） | 35,000,000 | 17,603,319.75 | 43,702,153.52 | 部分规格产品通过了相关载板厂、终端客户的认证，已持续获得小批量订单 | 1) 薄铜厚度 $\leq 3\mu\text{m}$ ； 2) 薄铜粗糙度 $R_z \leq 1.5\mu\text{m}$ ， $R_{\text{max}} \leq 2.0\mu\text{m}$ ； 3) 剥离强度 $\geq 6\text{N/cm}$ （与 BT 树脂的剥离强度）； 4) 薄铜与载体铜界面剥离力 $\leq 0.1\text{N/cm}$ ； 5) 拉伸强度 $\geq 400\text{N/mm}^2$ ，延伸率 $\geq 5\%$ ； 6) 直径 10 μm 以下针孔少于 3 个。 | 国际先进 | 芯片封装基板 |

| | | | | | | | | |
|----|-------------------|-------------|---------------|----------------|-----------------------------------|---|------|----------------------|
| 4 | 高性能埋阻铜箔 (电阻薄膜) | 30,000,000 | 2,705,538.02 | 21,907,870.16 | 持续推进下游测试认证工作,部分客户完成了审厂工作并获得了小批量订单 | 1) 方阻均匀性范围 10%以内; 2) ESD (耐静电释放) 满足客户产品性能要求; 3) 剥离强度 $\geq 6\text{N/cm}$ | 国际先进 | 智能手机、智能可穿戴设备、基站通讯等领域 |
| 5 | PET 复合铜箔 | 35,000,000 | 913,117.33 | 3,923,671.37 | 持续推进下游测试认证工作,高频高速电缆屏蔽领域已获得小批量订单 | 1) 铜厚 1-1.5 μm ; 2) 拉伸强度 $\geq 30\text{kg/mm}^2$; 3) 延伸率 $\geq 5.0\%$ 。 | 国内先进 | 高能量密度锂离子电池的负极集流体材料 |
| 合计 | / | 170,000,000 | 53,973,281.13 | 171,920,894.14 | / | / | / | / |

情况说明

无。

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

| 基本情况 | | |
|--------------------|----------|----------|
| | 本期数 | 上期数 |
| 公司研发人员的数量(人) | 131 | 141 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 28.05 | 33.94 |
| 研发人员薪酬合计 | 1,773.00 | 2,251.79 |
| 研发人员平均薪酬 | 13.53 | 15.97 |

| 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 | 3 |
| 硕士研究生 | 12 |
| 本科 | 28 |
| 专科 | 23 |
| 高中及以下 | 65 |
| 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) | 51 |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁) | 61 |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁) | 15 |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁) | 3 |
| 60岁及以上 | 1 |

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**6. 其他说明**适用 不适用**三、报告期内核心竞争力分析****(一) 核心竞争力分析**适用 不适用**1、核心技术优势**

首先,公司长期深耕消费电子产业链,以电磁屏蔽膜产品为抓手,与华为、三星等世界顶尖企业建立了长期稳定的深度技术交流渠道和机制,可第一时间掌握5G通讯、芯片封装、超高清显示等关键行业最新的技术发展趋势及需求。

其次,公司拥有为上述技术发展趋势及需求快速提供相应产品及解决方案的独特能力。这种能力源自于公司拥有自主开发的磁控真空溅射、精密涂布、连续卷状电沉积以及高性能树脂合成及配方等四大基础技术,并可实现各技术间的组合创新,这让公司在高端电子材料制造中拥有很强的优势。

原因在于,将导体材料与绝缘材料进行结合,形成高性能复合材料,这是制备高端电子材料的底层技术路径。一方面,通过自主开发的真空溅射、连续卷状电沉积技术,公司可生产各种功

能的金属箔，如超薄铜箔、标准铜箔等，其厚度、粗糙度以及表面形貌可定制；另一方面，通过精密涂布以及特殊配方技术，公司可生产绝缘薄膜，例如 PI、TPI 以及 BT 树脂、改性环氧树脂、丙烯酸树脂等。具备以上基础后，通过将金属箔与绝缘膜进行搭配组合，公司可生产各种功能的高端电子材料（薄膜），如铜箔搭配 PI/MPI，制备极薄挠性覆铜板以及特殊结构的复合金属箔、电阻薄膜等，从而快速地、定制化地满足下游终端的最新技术需求。电子专用材料的研发及制造是一个复杂的系统工程，涉及的原料配方、生产工艺、品质控制均较为复杂，同时下游应用持续对产品提出更高技术需求，企业必须不断改进生产工艺，不断升级、改善自主研发的关键设备和原料配方。随着技术的进步，产品升级速度不断提升，不具备一定技术实力、缺乏技术储备及行业经验的企业将无法适应市场的发展。

同时，公司拥有一支由通讯、机械自动化、材料学和化学等多学科人才组成的研发团队，研发人员占员工总数接近 30%，成为公司技术创新的根本动力。报告期内，公司围绕电磁屏蔽膜、电磁屏蔽罩、挠性覆铜板、可剥铜、薄膜电阻等产品进行专利布局，共申请发明专利和实用新型专利共 59 件，其中发明专利 55 件，实用新型专利 4 件；新增授权专利共 29 件，其中发明专利授权 28 件，实用新型授权专利 1 件。公司在高端电子材料领域积累了较大的核心技术优势。

2、客户资源优势

公司主要产品为电路板行业上游关键材料，对终端产品的品质有重要影响，因此终端产品品牌商尤其看重原材料厂商产品品质，能成为电路板厂商、覆铜板厂商的供应商，并进入终端产品的物料清单存在较高门槛。此外，下游电子产品快速发展，需要根据下游客户的需求不断完善提升产品品质，才能不被市场所淘汰，所以具备较高的市场壁垒。

经过多年的发展，公司的电磁屏蔽膜已应用于三星、华为、OPPO、VIVO、小米等众多知名品牌的终端产品，并积累了鹏鼎、MFLEX、旗胜、BH CO., LTD、Young Poong Group、弘信电子、景旺电子、三德冠、上达电子等国内外知名 FPC 客户资源。挠性覆铜板、各类铜箔等新产品的客户对象与现有客户存在较高重叠度，有利于新产品市场开拓。

同时，公司发挥自身技术优势，持续加强和终端应用品牌之间的技术交流和探讨，从而更加及时和准确地掌握市场需求和技术发展的趋势，确定研发和产品技术迭代升级方向，及时运用核心技术向下游客户和应用终端品牌厂商提供高端电子材料及其解决方案，将技术优势与客户资源优势叠加，进一步提升市场竞争力并推高行业竞争门槛。

3、细分行业领先优势

公司主要产品聚焦于电路板以及新能源汽车等行业上游关键材料的细分领域，各产品主要对标国外，基本为寡头竞争市场，满足供应链本土化趋势，拥有良好的市场空间和利润空间：在电磁屏蔽膜领域，公司是全球范围内极少数掌握超高屏蔽效能、极低插入损耗核心技术的厂家之一，市场占有率处于全球前列；在极薄挠性覆铜板、带载体可剥离超薄铜箔领域，均掌握核心技术，产品关键性能国际先进，将与国外公司竞争全球市场份额。公司持续深耕细分市场，积累了丰富的客户资源和良好的品牌知名度，细分市场占有率不断上升，影响力持续增强。

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

适用 不适用

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

公司 2022 年度和 2023 年度均出现了业绩亏损的情况，主要原因系：（1）消费电子行业需求放缓，全球智能手机出货量持续下滑，电磁屏蔽膜市场竞争加剧，相关系列产品价格下降，整体盈利能力出现下滑；（2）近两年，公司铜箔业务产品主要为锂电铜箔、标准电子铜箔，为过渡性

产品，受普通铜箔市场整体供求关系影响，产品价格持续下滑，叠加公司铜箔的产能利用率、良率仍处于爬坡阶段，未能形成规模效应，铜箔生产成本高于行业平均水平，导致铜箔业务出现较大亏损；（3）随着公司总部生产研发基地与珠海达创生产研发基地投入使用，固定资产折旧同比有所增加；（4）公司保持较高研发投入，近两年新产品开发认证取得了一系列重要进展，如某型号可剥铜已经完成部分载板厂商和主要芯片终端认证，并获得了小样订单，PET 铜箔在通信领域已经通过认证并取得小量订单等。然而，由于公司研发产品为基础复合电子材料，整体开发认证周期长，市场放量、生产稳定以及提升良率都需要时间，因此新产品显性贡献业绩尚需时间。

以上不利因素如未能较快改善，公司在 2024 年度仍可能持续亏损。

（二）业绩大幅下滑或亏损的风险

√适用 □不适用

受下游智能手机产品终端销售增长放缓、铜箔业务受市场整体竞争加剧、价格不景气导致毛利亏损、固定资产折旧费用及研发投入较大等因素的影响，报告期内公司归母净利润出现较大亏损。若以上不利因素不能较快扭转，且挠性覆铜板、可剥铜等新产品不能较快形成规模收入，公司业绩存在继续亏损的风险。

（三）核心竞争力风险

√适用 □不适用

1、知识产权风险

公司所处行业属于技术密集型行业，知识产权风险主要涉及专利权的不当申请并使用、利用诉讼仲裁事项拖延或打击竞争对手等。公司一直坚持自主创新的研发策略，虽然公司已采取申请专利等知识产权保护措施，但仍存在自身知识产权被侵犯的风险。与此同时，尽管公司一直坚持自主研发，避免侵犯他人知识产权，但仍不能排除因疑似侵犯他人知识产权而被起诉的可能性。

2、核心技术泄密与技术人员流失的风险

公司作为技术导向型企业，核心竞争力的主要技术包括精密涂布技术、卷状真空溅射技术、连续卷状电镀/解技术、材料合成及配方技术等。公司已将相关核心技术申请了专利，但仍存在部分非专利核心技术或工艺，因此这部分非专利技术或工艺不受《中华人民共和国专利法》保护。同时，在技术研发和产品生产过程中，公司技术人员对技术均有不同程度的了解，如果该等技术人员流失或泄密可能影响公司的后续技术开发能力，以及可能形成核心技术泄露的风险。

（四）经营风险

√适用 □不适用

1、毛利率下滑风险

2019 年以来，随着智能手机行业终端出货量增长钝化，智能手机终端厂商进而加强对成本的控制，公司电磁屏蔽膜毛利率主要受降价的影响呈逐年下滑趋势。未来，产品竞争加剧、新技术更迭或新竞争者进入、汇率波动等因素可能使得公司的产品售价进一步下滑，届时如果公司原材料、工艺和规模效应等优势不能使产品单位成本也相应幅度下降，公司的毛利率可能持续下滑，导致公司的营业利润有所下滑。公司将通过进一步加大研发投入持续提升产品性能、进一步加强潜在客户开拓及优化产品结构、持续开展内部降成本等措施，促进公司毛利率趋于稳定。

2、公司产品结构单一和下游应用领域集中的风险

报告期内，电磁屏蔽膜销售收入占公司营业收入比重大，为公司主要收入来源，电磁屏蔽膜产品目前直接下游客户均为 FPC 厂商，终端主要应用于智能手机等消费电子领域。在公司其他产品尚未大规模投入市场前，如果电磁屏蔽膜产品销售受到市场竞争加剧、新技术更迭或新竞争者进入等因素的影响有所下滑，将会对公司的业绩产生不利影响。

3、新产品客户认证、良率提升及市场推广风险

公司可剥铜、挠性覆铜板等新产品处于客户认证、小批量生产阶段。若以上工作推进不及预

期、新订单上量较慢，将对公司业绩产生不利影响。

4、未能及时消化屏蔽膜相关产能的风险

尽管公司根据未来下游市场发展情况、公司业务发展规划以及产能现状等对电磁屏蔽膜扩产项目的市场前景和必要性进行了充分的调研和论证，并制定了相应的产能消化措施，但如果下游应用领域发展和公司客户开拓不及预期、市场环境出现新技术更迭或行业竞争加剧等，公司将面临屏蔽膜生产基地建设项目投产后新增产能未能及时消化的风险。公司将进一步加大销售团队建设力度，优化客户服务能力，落实销售激励制度，充分调动销售团队的积极性，加强潜在客户开拓以消化相关产能；同时进一步加快挠性覆铜板、带载体可剥离超薄铜箔、电阻薄膜等新产品的开发，利用该等产品与屏蔽膜相关核心工艺、设备的共通性，以及时消化在屏蔽膜产品市场开拓未达预期目标的情况下可能出现的过剩产能。

5、公司屏蔽膜产品在虚拟现实装备、新能源汽车领域渗透率不达预期的风险

随着汽车向电动化、智能化、娱乐化、自动化发展，虚拟现实装备方兴未艾且“轻薄短小”化明确，内部信号传输愈趋高频高速化，长远来看将带动公司电磁屏蔽膜产品的市场需求。但由于目前虚拟现实、智能汽车行业的发展阶段仍相对初级，公司电磁屏蔽膜产品在以上领域的应用还较少，这种潜在需求尚未转变为普遍的、必选的实际技术方案，预计中短期内电磁屏蔽膜产品的渗透率较难有显著提升。公司将密切关注新虚拟现实、能源汽车领域的发展趋势，加强与相关终端的技术交流，以逐步促进电磁屏蔽膜在该领域的渗透进度。

6、公司挠性覆铜板业务的经营策略、技术路径以及产能消化不确定性的风险

公司依托多年研发生产电磁屏蔽膜所积累的真空溅射、精密涂布、电化学以及配方合成等核心技术，采取自研自产 RTF 铜箔、带载体可剥离超薄铜箔和 PI/TPI 等原材料的策略来生产挠性覆铜板，以逐步打破对国外上游供应链的依赖，建立核心竞争优势和技术壁垒，大幅降低生产成本，提升产品市场竞争力和经济效益。但该经营策略及技术路径实施难度大，需要较长的研发周期和客户认证周期，若以上工作推进不及预期，将会进一步延长该业务产能消化、实现规模销售和盈利的时间，进而对公司业绩造成不利影响。

(五) 财务风险

适用 不适用

(六) 行业风险

适用 不适用

随着行业的快速发展，可能有越来越多的企业掌握相关技术，行业壁垒降低，形成新的竞争对手，现有行业竞争格局可能发生不利变化，公司产品竞争可能会有所加剧。如果公司不能在技术储备、产品布局、销售与服务、成本控制等方面保持相对优势，将导致竞争力减弱，难以保持以往经营业绩较高的增速，对未来业绩产生不利影响。

(七) 宏观环境风险

适用 不适用

公司产品的直接下游客户主要为电路板厂商，终端客户主要为智能手机厂商以及汽车厂商等。虽然随着人民生活水平的提高，对智能手机、汽车等电子产品的需求与日俱增，若未来下游所涉行业发生波动，将可能对公司经营持续性及业绩产生不利影响。

(八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(九) 其他重大风险

□适用 √不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 345,149,314.31 元，较上年同期增长 10.40%，其中电磁屏蔽膜销售收入 177,876,291.25 元，较上年同期下降 2.86%，主要是受智能手机产品终端销售景气度下滑的影响，屏蔽膜业务销量和价格同比均呈下降；铜箔产品销售收入 138,636,252.26 元，较上年同期增长 12.81%。

归属于母公司所有者的净利润-68,670,118.91 元，较上年同期下降 0.95%。主要系：（一）屏蔽膜业务：2023 年全年智能手机出货量同比仍处于下降趋势，公司紧扣提升市场占有率目标，积极进取，全年屏蔽膜销量同比基本持平，且屏蔽膜高端产品（USB3 系列）销量呈显著大幅增加，同比增长 100%以上，但受整体市场环境的影响，同系列屏蔽膜价格下降，屏蔽膜整体盈利能力同比略有下降。（二）报告期内普通电子铜箔行业竞争进一步加剧，公司在提升产品良率、控量调结构提价、降低生产成本等方面采取了一系列措施，同时积极开发高端铜箔产品，整体而言，铜箔产品亏损同比略有减少。（三）年度内公司持续开展研发投入。年度内新产品开发认证取得了一系列重要进展，如某型号可剥铜已经完成主要客户认证，并获得了小样订单，PET 铜箔在通信领域已经通过认证并取得少量订单等。然而，由于公司研发产品为基础复合电子材料，整体开发认证周期长、市场放量需要稳步推进，且生产稳定以及提升良率需要时间，新产品贡献业绩需要一定时间。（四）非经常性损益影响：本年度公司非经常性损益金额较上年同期略有增加。

(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 | 345,149,314.31 | 312,626,261.30 | 10.40 |
| 营业成本 | 247,773,307.17 | 222,343,055.19 | 11.44 |
| 销售费用 | 10,035,117.93 | 10,417,025.57 | -3.67 |
| 管理费用 | 54,505,237.64 | 44,982,690.50 | 21.17 |
| 财务费用 | 2,395,355.03 | 20,151.32 | 11786.84 |
| 研发费用 | 55,564,575.31 | 60,824,837.50 | -8.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,803,081.70 | 113,430,179.14 | -111.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -227,707,465.91 | -64,767,408.04 | -251.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 76,802,550.25 | 27,175,267.72 | 182.62 |

营业收入变动原因说明：受智能手机终端销售下降等影响屏蔽膜销量以及价格同比下降，导致屏蔽膜营业收入减少 523 万元，同时铜箔业务因销量增加促使营业收入（含废箔销售）同比增加 3100 万元，总体合并营业收入同比增加 10.4%。

营业成本变动原因说明：主要是铜箔业务销量增加导致铜箔业务成本增加 1585 万元，合并营业成本同比增加 2543 万元，增长率 11.44%。

销售费用变动原因说明：主要是咨询费同比减少所致。

管理费用变动原因说明：主要是公司广州和珠海基地投入使用，相应的折旧、行政办公等费用增加，且本年诉讼费增加，职工薪酬增加。

财务费用变动原因说明：主要是公司融资贷款增加，相应的财务费用增加。

研发费用变动原因说明：主要是研发职工薪酬费用减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是收到税费返还和政府补助资金同比大幅减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是购买理财产品所支付净额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本年度应收票据贴现收到现金增加。

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，公司实现主营业务收入 329,331,001.93 元，较上年同期增长 5.53%；公司发生主营业务成本 231,676,270.65 元，较上年同期增长 4.2%；报告期内综合毛利率 29.65%，较 2022 年度增加 0.9 个百分点。主要系报告期内公司在提升铜箔产品良率、控量调结构提价、降低生产成本等方面采取了一系列措施，同时积极开发高端铜箔产品，整体而言，铜箔产品亏损同比略有减少。

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 (%) |
| 电子专用材料制造 | 329,331,001.93 | 231,676,270.65 | 29.65 | 5.53 | 4.2 | 增加 0.9 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 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 电磁屏蔽膜 | 177,876,291.25 | 83,719,995.13 | 52.93 | -2.86 | 7 | 减少 4.34 个百分点 |
| 铜箔 | 138,636,252.26 | 139,891,675.07 | -0.91 | 12.81 | -0.17 | 增加 13.12 个百分点 |
| 其他 | 12,818,458.42 | 8,064,600.45 | 37.09 | 111.39 | 103.15 | 增加 2.56 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 (%) |
| 境内 | 286,171,607.64 | 219,921,576.10 | 23.15 | 3.59 | 4.09 | 减少 0.37 个百分点 |
| 境外 | 43,159,394.29 | 11,754,694.55 | 72.76 | 20.48 | 6.16 | 增加 3.67 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 | 329,331,001.93 | 231,676,270.65 | 29.65 | 5.53 | 4.2 | 增加 0.9 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
无

(1). 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 | 销售量比 | 库存量比 |
|------|----|-----|-----|-----|------|------|------|
| | | | | | | | |

| | | | | | 上年增减 (%) | 上年增减 (%) | 上年增减 (%) |
|-------|------|---------|----------|--------|-------------|-------------|-------------|
| 电磁屏蔽膜 | 万平方米 | 339.15 | 341.80 | 20.66 | -7.72 | -1.26 | -25.78 |
| 铜箔 | 吨 | 2020.25 | 1,895.96 | 124.29 | 24.94 | 17.25 | |

产销量情况说明
无

(2). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：万元

| 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 |
| 电子材料专用制造 | 直接材料 | 16,389.85 | 56.25 | 15,095.09 | 57.68 | 8.58 | 不适用 |
| | 人工成本 | 2,034.93 | 6.98 | 2,264.8 | 8.65 | -10.15 | 不适用 |
| | 制造费用 | 10,714.04 | 36.77 | 8,810.07 | 33.66 | 21.61 | 不适用 |
| 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 |
| 电磁屏蔽膜 | 直接材料 | 3,404.47 | 11.68 | 3,497.2 | 13.16 | -2.65 | 不适用 |
| | 人工成本 | 1,065.78 | 3.66 | 1,154.53 | 4.35 | -7.69 | 不适用 |
| | 制造费用 | 3,901.75 | 13.39 | 3,172.31 | 11.94 | 22.99 | 不适用 |
| 铜箔产品 | 直接材料 | 12,805.77 | 43.95 | 11,597.89 | 43.66 | 10.41 | 不适用 |
| | 人工成本 | 834.65 | 2.86 | 1,031.09 | 3.88 | -19.05 | 不适用 |
| | 制造费用 | 6,319.93 | 21.69 | 5,319.96 | 20.02 | 18.8 | 不适用 |
| 其他 | 生产成本 | 806.46 | 2.77 | 396.98 | 1.52 | 103.15 | 主要系新产品和代加工收入增加, 对应成本增加 |

成本分析其他情况说明
无

(4). 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

(5). 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

(6). 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 125,409,253.91 元，占年度销售总额 36.33%；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%。

公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 客户名称 | 销售额 | 占年度销售总额比例 (%) | 是否与上市公司存在关联关系 |
|----|------|----------------|---------------|---------------|
| 1 | 客户 1 | 34,796,552.07 | 10.08 | 否 |
| 2 | 客户 2 | 26,653,790.94 | 7.72 | 否 |
| 3 | 客户 3 | 26,398,188.16 | 7.65 | 否 |
| 4 | 客户 4 | 18,999,488.03 | 5.50 | 否 |
| 5 | 客户 5 | 18,561,234.71 | 5.38 | 否 |
| 合计 | / | 125,409,253.91 | 36.33 | / |

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

报告期内销售第一名、第三名、第五名客户为标准电子铜箔业务客户，第二名和第四名为电磁屏蔽膜业务客户

B.公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 162,015,121.71 元，占年度采购总额 82.37%；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%。

公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 占年度采购总额比例 (%) | 是否与上市公司存在关联关系 |
|----|-------|----------------|---------------|---------------|
| 1 | 供应商 1 | 70,984,319.04 | 36.09 | 否 |
| 2 | 供应商 2 | 70,129,270.03 | 35.66 | 否 |
| 3 | 供应商 3 | 8,020,049.33 | 4.08 | 否 |
| 4 | 供应商 4 | 6,694,828.43 | 3.40 | 否 |
| 5 | 供应商 5 | 6,186,654.88 | 3.15 | 否 |
| 合计 | / | 162,015,121.71 | 82.37 | / |

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

报告期内，公司向第一名供应商年度采购金额 7098 万元,占总体采购额比例达到 36.09%，公司向

其采购的原材料为铜线，用于生产铜箔产品，由于铜为大宗交易商品，全市场供应量巨大、供应商众多，且公司年铜线采购量占全市场交易量极小，公司不存在对其依赖的情形。第二名供应商为公司铜线供应商，与第一名合计铜线采购额占年度采购总额比例达到 71.75%，主要是由公司产品结构变化以及铜箔产品生产特性决定。

3. 费用

适用 不适用

详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

4. 现金流

适用 不适用

详见本节“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”

(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 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|---------------------------|
| 货币资金 | 309,277,960.02 | 15.90 | 468,084,888.88 | 23.78 | -33.93 | 主要系报告期内投资理财增加 |
| 交易性金融资产 | 161,362,617.50 | 8.29 | 117,700,000.00 | 5.98 | 37.10 | 主要系报告期内投资理财增加 |
| 应收票据 | 54,981,093.96 | 2.83 | 67,147,749.46 | 3.41 | -18.12 | 主要系票据到期所致 |
| 应收账款 | 110,951,979.60 | 5.70 | 91,187,640.23 | 4.63 | 21.67 | 主要系销售增加，对应收款增加 |
| 应收款项融资 | 4,397,956.59 | 0.23 | 9,272,873.34 | 0.47 | -52.57 | 主要系期末持有的信用级别较高的银行承兑汇票增减所致 |
| 预付款项 | 733,673.70 | 0.04 | 1,462,586.41 | 0.07 | -49.84 | 主要系预付的材料和设备款项减少所致 |
| 其他应收款 | 167,298.03 | 0.01 | 943,114.38 | 0.05 | -82.26 | 主要系收回押金所致 |
| 存货 | 61,694,349.97 | 3.17 | 49,420,686.57 | 2.51 | 24.84 | 主要系年末备货所致 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|---------|-----------------------|
| 债权投资 | 20,000,000.00 | 1.03 | 0.00 | 0.00 | | 主要系报告期内投资理财增加 |
| 其他流动资产 | 308,904,789.48 | 15.88 | 215,465,193.73 | 10.95 | 43.37 | 主要系报告期内投资理财增加 |
| 在建工程 | 4,851,134.14 | 0.25 | 773,987.43 | 0.04 | 526.77 | 主要系购买待安装的机器设备 |
| 使用权资产 | 8,659,402.11 | 0.45 | 1,465,948.48 | 0.07 | 490.70 | 主要系租赁房屋及建筑物增加所致 |
| 长期待摊费用 | 388,318.04 | 0.02 | 63,899.84 | 0.00 | 507.70 | 主要系装修费增加所致 |
| 递延所得税资产 | 22,775,817.09 | 1.17 | 14,537,811.90 | 0.74 | 56.67 | 主要系税务和会计差异导致暂时性差异增加所致 |
| 其他非流动资产 | 7,397,550.93 | 0.38 | 16,569,495.00 | 0.84 | -55.35 | 主要系预付资产类货款减少所致 |
| 短期借款 | 192,449,746.93 | 9.89 | 132,310,157.17 | 6.72 | 45.45 | 主要系银行信用及质押借款增加所致 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 | 79,110.25 | 0.00 | -100.00 | 主要系金融产品到期所致 |
| 应付票据 | 3,454,354.03 | 0.18 | 0.00 | 0.00 | | 主要系本期新增增加票据所致 |
| 应付账款 | 124,189,574.00 | 6.38 | 167,231,222.26 | 8.50 | -25.74 | 主要系支付货款/设备款所致 |
| 其他应付款 | 1,649,097.66 | 0.08 | 4,355,695.00 | 0.22 | -62.14 | 主要系支付日常费用所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,115,409.18 | 0.21 | 1,535,815.97 | 0.08 | 167.96 | 主要系一年内到期的租赁负债增加所致 |
| 其他流动负债 | 8,077,205.57 | 0.42 | 4,093,955.18 | 0.21 | 97.30 | 主要系未终止确认的商业票据支付义务增加所致 |
| 租赁负债 | 4,647,598.61 | 0.24 | 0.00 | 0.00 | | 主要系租赁房屋及建筑物增加所致 |
| 递延所得税负债 | 1,585,429.16 | 0.08 | 219,892.27 | 0.01 | 621.00 | 主要系报告期内固定资产会税折旧差异所致 |

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

| 项目 | 期末余额 | 受限原因 |
|------|---------------|-------|
| 货币资金 | 10,647,842.17 | 票据保证金 |
| 应收票据 | 34,658,188.45 | 票据质押 |
| 合计 | 45,306,030.62 | |

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

报告期内行业经营性信息分析详见“第三节管理层讨论与分析”的“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|---------|
| 200,278,440.54 | 100,137,344.99 | 200.00% |

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 截至报告期末进展情况 | 本期投资损益 | 披露日期及索引（如有） |
|---------------|--------|------|----------------|------|------|------------|--------|---|
| 珠海达创电子有限公司 | 铜箔生产销售 | 增资 | 200,000,000 | 100 | 自有资金 | 已完成 | | 详见公司 2023 年 12 月 16 日披露于上交所 http://www.sse.com.cn/ 网站的《关于拟增加全资子公司注册资本的公告》（公告编号：2023-044） |
| 珠海达创电子有限公司（注） | 铜箔生产销售 | 其他 | 278,440.54 | 100 | / | 已完成 | | 不适用 |
| 合计 | / | / | 200,278,440.54 | / | / | / | | / |

注：该项投资为以母公司股份为结算标的对子公司员工实施股权激励，按照会计准则规定确定的长期股权投资。

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 |
|---------|----------------|------------|---------------|---------|------------------|------------------|---------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 117,700,000.00 | | | | 2,565,550,000.00 | 2,522,250,000.00 | | 161,000,000.00 |
| 应收款项融资 | 9,272,873.34 | | | | | | -4,874,916.75 | 4,397,956.59 |
| 合计 | 126,972,873.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,565,550,000.00 | 2,522,250,000.00 | -4,874,916.75 | 165,397,956.59 |

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

其他说明

无

5. 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

- 1、广州穗邦电子有限公司，原名惠州力邦电子有限公司，系公司全资子公司，注册资本 50 万元。报告期内，穗邦电子主要开展集团集中采购业务，是公司整体供应链的重要一环。报告期内，穗邦电子实现营业收入 110,886,990.67 元，净利润 5,305,996.43 元，其总资产为 33,298,366.94 元，净资产为 4,397,869.69 元。
- 2、珠海达创电子有限公司，系公司全资子公司，注册资本 40,000 万元。达创电子主营业务为超薄铜箔的研发、生产及销售。报告期内，达创电子营业收入 187,639,142.59 元，净利润 -76,098,161.36 元，总资产 539,994,569.62 元，净资产 195,052,804.62 元。
- 3、东莞市惟实电子材料科技有限公司，系公司控股子公司，持股比例 70%，注册资本 400 万元。惟实电子主营业务为涂布加工服务，是公司产品生产制造的重要环节之一。报告期内，惟实电子实现营业收入 48,729,330.99 元，净利润 13,286,573.90 元，其总资产为 72,506,685.94 元，净资产为 59,348,692.72 元。

(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

请参阅“第三节管理层讨论与分析”之“三、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势”。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、战略目标（愿景）

公司致力于成为一家世界级的高端电子材料研发制造企业。

2、战略路径

（1）持续提升技术研发、创新实力。加大研发资金投入、加强高端研发人才引进与培养、加强研发制度体系建设，不断夯实以真空溅射、连续卷状金属电沉积（电化学）、精密涂布以及各类材料配方合成等四大基础技术构成的核心技术平台，并聚焦行业前沿，持续拓展技术研发的深度与广度，大力将激光与微纳加工技术打造成第五大平台技术，坚定地将技术研发、创新作为企业发展的根本动力，实现研发驱动、创新驱动，推动公司高质量发展。

（2）加快打造“3+N”产品矩阵。加快项目建设和新产品研发、认证进度，初步形成以电磁屏蔽膜、挠性覆铜板和各类铜箔三大产品为主体的产品结构，在此基础上，不断加强与终端客户的技术交流，并通过自身研发、制造实力将客户最新需求快速转化为新产品或系统化解决方案，大力开发电阻薄膜、复合铜箔等新产品，逐步形成“3+N”产品矩阵，将公司打造成为稀缺高端电子材料平台型企业，推动公司业绩规模不断提升。

（3）持续提升内部管理。将内部管理优化视为企业发展的永恒课题；加强高端管理人才引进与培养，加快部署办公 OA、资源管理 ERP 等信息化系统，加快构建薪酬、职位晋升多层次激励体系，科学筹划股权激励计划，逐步实现内部管理自动化、信息化、精细化以及人性化，管理高效且有温度，向管理要效率，推动公司上下同欲，逐步走向卓越。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年，受宏观经济影响，电子行业景气度下行明显，产业需求放缓，产业链整体盈利能力呈下降态势。然而，危机与机遇并存，尽管电子行业短期整体较为低迷，但创新脚步并未暂停，在智能手机端，折叠屏手机逆势增长，AI 手机出世也为行业带来新的创新动力，驱动智能手机行业自 2023 年第四季度起温和复苏；此外，各大头部厂商智能眼镜、头显等元宇宙新产品层出不穷，也为消费电子带来新的增长动能；再次，碳中和背景下新能源汽车产业及汽车电子化、智能化和网联化的快速发展，预计将在未来为电子行业带来新一轮成长周期。

另一方面，国家层面强调务必实现科技自立自强、自主可控，关键行业、核心产品供应链本土化进程愈加迫切。

大时代波澜壮阔，挑战与机遇并存，电子产品轻薄化趋势是确定的，芯片封装及电路板细线化趋势是确定的，结合公司实际情况以及高端电子专用材料行业长期向好趋势，2024 年公司经营总体目标是实现经营业绩增长，具体实现路径如下：

1、持续加大研发投入，进一步广纳优秀研发、管理人才，充实研发、管理力量。同时，为新项目的生产经营建设搭建合理人才梯队。

2、进一步推动各业务线向前发展，促进业绩释放：（1）对于“老产品”电磁屏蔽膜，稳定当前收入利润规模，同时持续迭代升级产品性能，密切关注新客户、新领域的技术发展趋势，以求

实现增量突破；（2）对于可剥铜，进一步提升产品良率和稳定性，推进通过更多下游载板厂商的测试认证，同时联合终端积极推进可剥铜向手机芯片封装应用场景的渗透，实现订单逐步爬坡；

（3）对于 FCCL，坚定推进原材料自研自产战略，使用自产铜箔生产的 FCCL 产品本年度力争实现规模销售；使用自产铜箔+自产 PI/TPI 生产的 FCCL，加快下游认证进度；（4）对于薄膜电阻、PET 复合铜箔，加快认证进度，推进通过更多下游认证，本年度实现一定量销售，增厚公司业绩。

（5）对于铜箔业务，持续提升良率，并根据市场情况动态调整优化产品结构，大力推动 RTF、VLP 等产品的认证进度及订单落实，以进一步优化铜箔业务产品结构，提升盈利能力。

3、按照既定目标，持续提升研发能力和做好内部降本增效、企业长效激励机制建设等管理工作。向管理要效率，推动公司上下同欲，逐步走向卓越。

以上经营计划不构成业绩承诺，敬请广大投资者审慎判断，关注公司经营风险提示内容，注意投资风险。

（四）其他

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，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》等相关制度，共召开了 9 次董事会、7 次监事会、1 次股东大会，各项会议的召集、召开程序、提案审议程序、决策程序均符合《公司法》、《公司章程》等有关规定和要求。

公司建立了股东大会、董事会、监事会和管理层的运行机制，独立董事和董事会秘书能够有效增强董事会决策的公正性和合理性，公司治理架构能按照相关法律法规和《公司章程》的规定有效运作。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会的重大决策提供咨询、建议，以保证董事会议事、决策的专业化和高效化。

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、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

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

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

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 年年度股东大会决议公告 | 2023 年 5 月 12 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2023 年 5 月 13 日 | 各议案均获表决通过 |

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、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、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、高级管理人员和核心技术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 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|------------|------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 苏陟 | 董事长、总经理 | 男 | 51 | 2022.01.25 | 2025.01.24 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 96.42 | 否 |
| 胡云连 | 董事 | 男 | 53 | 2022.01.25 | 2025.01.24 | 14,555,802 | 14,555,802 | 0 | 不适用 | 0 | 否 |
| 李冬梅 | 董事、副总经理 | 女 | 45 | 2022.01.25 | 2025.01.24 | 2,347,710 | 2,347,710 | 0 | 不适用 | 80.59 | 否 |
| 高强 | 董事、首席技术官 | 男 | 60 | 2022.01.25 | 2025.01.24 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 93.2 | 否 |
| 王靖国 | 董事 | 男 | 47 | 2022.01.25 | 2025.01.24 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 7.2 | 否 |
| 叶勇 | 董事 | 男 | 57 | 2022.01.25 | 2025.01.24 | 604,018 | 604,018 | 0 | 不适用 | 0 | 否 |
| 张政军 | 独立董事 | 男 | 55 | 2022.01.25 | 2025.01.24 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 7.2 | 否 |
| 崔小乐 | 独立董事 | 男 | 49 | 2022.01.25 | 2025.01.24 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 7.2 | 否 |
| 倪丽丽 | 独立董事 | 女 | 46 | 2022.08.13 | 2025.01.24 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 7.2 | 否 |
| 喻建国 | 监事 | 男 | 49 | 2022.01.25 | 2025.01.24 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 62.28 | 否 |
| 崔成强 | 监事 | 男 | 61 | 2022.01.25 | 2025.01.24 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 7.2 | 否 |
| 张美娟 | 职工监事 | 女 | 38 | 2022.01.25 | 2025.01.24 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 35.24 | 否 |
| 王作凯 | 董事会秘书 | 男 | 39 | 2022.02.21 | 至今 | 5,000 | 5,000 | 0 | 不适用 | 52.18 | 否 |
| 胡根生 | 财务总监 | 男 | 41 | 2020.10.12 | 至今 | 0 | 0 | 0 | 不适用 | 68 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 17,512,530 | 17,512,530 | 0 | / | 523.91 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 苏陟 | 1997年7月至1998年10月在中国空间电子技术研究所任电镀工艺工程师；1998年10月至2000年5月在上海华仕德电路技术有限公司先后任电镀工程师、产品工程师、技术经理；2000年5月至2006年4月在上海伯乐电路板有限公司任产品开发经理；2006年3月至2007年4月在超毅科技（珠海）有限公司任产品工程经理；2007年4月至2008年1月在世成电子（深圳）有限公司任助理总经理；2008年1月至2010年12月在广州美维电子有限公司任高级经理；2008年12月至2016年5月担任广州力加电子有限公司经理；2008年12月至今担任广州力加电子有限公司执行董事；2009年8月至2017年4月任广州通德电子科技有限公司董事；2010年12月创办公司并担任董事长、总经理至今；2014年6月至今担任广州美上电子科技有限公司执行董事；2014年7月至今任海南美智电子有限合伙企业（有限合伙）合伙人；2015年3月至今任惠州力邦电子有限公司执行董事、经理；2018年6月至今任惟实电子执行董事、经理；2019年2月至今任珠海达创电子有限公司执行董事至今。 |
| 胡云连 | 2005年3月至2009年1月任四川省国峰建筑有限公司副经理；2006年至2009年与四川省国峰房地产开发有限公司合作在四川开江县从事房地产开发业务；2009年3月至今任四川华州投资开发有限公司监事；2010年12月至今担任公司董事。 |
| 李冬梅 | 2009年8月至2010年7月任广州通德电子科技有限公司行政人事经理；2009年8月至2017年4月任广州通德电子科技有限公司监事；2011年10月至今担任公司董事，2013年12月至今担任公司副总经理；2014年6月至今任广州美上电子科技有限公司监事；2014年7月至今任海南美智电子有限合伙企业（有限合伙）合伙人。 |
| 高强 | 2003年9月至2007年1月任美国 CNMP Networks 工程副总裁；2007年1月至2014年1月任美国维信电子高级主任工程师；2014年1月至2014年11月任珠海元盛电子科技股份有限公司副总经理；2014年11月至今担任公司首席技术官，2015年12月至今任公司董事。 |
| 王靖国 | 2005年4月至2009年9月任广州科技创业投资有限公司投资经理；2009年9月至2010年9月任深圳市倚锋创业投资有限公司投资总监；2010年9月至2011年2月任平安信托有限责任公司投资副总监；2011年2月至2012年9月任广州明鸿投资管理企业（有限合伙）合伙人；2012年9月至2016年2月任深圳市松禾资本管理有限公司投资总监；2016年2月至2019年12月31日担任深圳市松禾创新资本管理股份有限公司（现更名为深圳市青橙资本股权投资管理股份公司）合伙人（董事）；2014年8月至今任公司董事。 |
| 叶勇 | 1990年7月至1992年9月在湖北黄石市瓷器厂担任生产人员；1992年9月至1997年5月任深圳鹏丽陶瓷有限公司生产主管；1997年5月至2000年12月任深圳鹏丽陶瓷公司成都分公司总经理；2000年12月至2015年5月任成华区雅丽建材经营部董事长；2014年12月至今任云南安缇商贸有限公司监事；2016年8月至今佛山市雅陶丽陶瓷有限公司监事。 |
| 张政军 | 1996年至2001年在德国奥格斯堡大学、日本原子力研究所、美国伦斯勒理工学院从事研究；2001年加入清华大学材料系。曾任清华大学材料系主任、材料学院院长；现任清华大学材料学院教授；2022年1月至今任公司独立董事。 |
| 崔小乐 | 2006年至今历任北京大学深圳研究生院信息工程学院讲师、副教授、教授；2020年1月至今任深圳市卓翼科技股份有限公司独立董事；2023年5月至今任北京海量数据技术股份有限公司独立董事；2022年1月至今任公司独立董事。 |
| 倪丽丽 | 2001年7月至2002年10月任浙江万邦会计师事务所审计师；2002年11月至2004年7月任浙江瑞安宏盛海鲜冷冻公司会计；2007年7月至今任浙江金融职业学院会计学副教授；2020年9月至今担任浙江开尔新材料股份有限公司独立董事；2022年5月至今担任陕西同力重工股份有限公司独立董事；2022年8月至今任公司独立董事。 |
| 喻建国 | 1997年9月至2000年9月在中国海洋石油公司任技术员；2000年10月至2002年1月在松下电子材料（广州）有限公司任生产兼技术 |

| | |
|-----|--|
| | 助理；2002 年 4 月至 2010 年 4 月在天活松林光学（广州）有限公司任生产管理课长；2010 年 4 月至 2014 年 11 月在佛山国科科丽宝橡胶制品有限公司任副厂长；2014 年 12 月至今在公司任工程师；2015 年 12 月至今担任公司监事。 |
| 崔成强 | 1990 年 7 月至 1991 年 10 月任英国埃塞克斯（Essex）大学化学和生物化学系博士后；1991 年 11 月至 1995 年 5 月任新加坡国立大学化学工程系研究科学家及李光耀研究员；1995 年 5 月至 2000 年 5 月历任新加坡微电子研究所研究员、部门经理；2000 年 06 月至 2012 年 05 月任香港金柏科技有限公司首席技术官；2012 年 5 月至 2016 年 8 月任安捷利实业有限公司(集团) 首席技术官、中国兵器工业集团首席专家及研究员级高级工程师；2016 年 9 月至今任广东工业大学机电工程学院教授、博士生导师；2020 年 10 月至今任广东风华高科独立董事；2022 年 1 月至今任公司监事。 |
| 张美娟 | 2013 年至今任职于广州方邦电子股份有限公司，从事研发和知识产权工作。 |
| 王作凯 | 2012 年 7 月参加工作，先后在佛山市南海区委组织部、广东德联集团股份有限公司、广州华浩环保能源集团股份有限公司等单位任科员、证券事务经理、董事会办公室主任、董事长助理等职务，2019 年 10 月加入公司，现任公司董事会秘书。 |
| 胡根生 | 2006 年 7 月至 2008 年 4 月，在广东海信科龙电器股份有限公司任财务管理专员；2008 年 4 月至 2014 年 3 月，在广州天赐高新材料股份有限公司任预算经理、成本经理及财务部长；2014 年 7 月至 2016 年 5 月，在广州华苑园林股份有限公司任财务总监兼董事会秘书；2017 年 3 月至 2018 年 3 月，在广州信盛通信设备有限公司任财务总监；2018 年 8 月至 2020 年 9 月，在康臣药业集团任财务副总监；2020 年 10 月至今担任公司财务总监。 |

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

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------|------------|----------|--------|
| 苏陟 | 广州力加电子有限公司 | 执行董事 | 2008年12月 | 至今 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

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 |
|---------|------------------|------------|----------|--------|
| 苏陟 | 广州美上电子科技有限公司 | 执行董事 | 2014年6月 | 至今 |
| 胡云连 | 四川华州投资开发有限公司 | 监事 | 2009年3月 | 至今 |
| 王靖国 | 广州甘来信息科技有限公司 | 董事 | 2017年11月 | 至今 |
| 叶勇 | 大理谷之神酒店有限公司 | 董事 | 2019年9月 | 至今 |
| | 昆明西南宾馆 | 董事 | 2014年9月 | 至今 |
| 倪丽丽 | 浙江金融职业学院 | 副教授 | 2007年7月 | 至今 |
| | 浙江开尔新材料股份有限公司 | 独立董事 | 2020年9月 | 至今 |
| | 陕西同力重工股份有限公司 | 独立董事 | 2022年5月 | 至今 |
| 崔小乐 | 北京大学深圳研究生院 | 教授 | 2006年7月 | 至今 |
| | 北京海量数据技术股份有限公司 | 独立董事 | 2023年5月 | 至今 |
| | 深圳卓翼科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年1月 | 至今 |
| 张政军 | 清华大学 | 教授 | 2001年3月 | 至今 |
| | 广西三环高科拉曼芯片技术有限公司 | 董事 | 2019年9月 | 至今 |
| | 安翰科技(武汉)股份有限公司 | 董事 | 2018年12月 | 至今 |
| 崔成强 | 广东佛智芯微电子技术研究有限公司 | 董事长及技术负责人 | 2018年8月 | 至今 |
| | 佛山万合芯动科技中心(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2023年2月 | 至今 |
| | 广东禾木科技有限公司 | 董事 | 2016年12月 | 至今 |
| | 广东风华高新科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年11月 | 至今 |
| | 广东工业大学 | 教授 | 2016年9月 | 至今 |
| 在其他单位任职 | 无 | | | |

| | |
|-------|--|
| 情况的说明 | |
|-------|--|

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| | |
|--|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司章程规定，公司薪酬与考核委员会对董事、监事、高级管理人员的薪酬政策和方案进行研究和审查，高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行；董事、监事的薪酬方案由董事会、监事会批准后提交股东大会审议通过后执行。 |
| 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 | 公司董事及高级管理人员薪酬方案符合公司实际经营情况和行业薪酬水平，薪酬合理。审议程序符合《公司章程》和有关法律法规的规定，不存在损害公司及其股东尤其是中小股东利益的情形。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 担任具体职务的董事、监事，根据其在公司的具体任职岗位领取相应薪酬，未在公司任职的非独立董事不在公司领取薪酬和津贴；独立董事享有固定数额的津贴，随公司工资发放；高级管理人员薪酬由基本薪酬、年终奖金两部分构成，其中基本薪酬系高级管理人员根据职务等级及职责每月领取的，年终奖金根据年度经营及考核情况发放。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。 |
| 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 | 523.91 |
| 报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计 | 189.62 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

公司于2022年11月18日收到中国证券监督管理委员会广东证监局出具的《关于对苏陟、胡根生、余伟宏采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕169号）、《关于对广州方邦电子股份有限公司采取责令改正措施的决定》（〔2022〕170号）。

(六) 其他

□适用 √不适用

七、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 |
|--------------|------------|--|
| 第三届董事会第十三次会议 | 2023年3月31日 | 会议审议通过如下议案：1.《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金暨募投项目进展情况的议案》。 |
| 第三届董事会第十四次会议 | 2023年4月20日 | 会议审议通过如下议案：1.《关于公司2022年度财务决算报告的议案》；2.《关于公司2022年度董事会工作报告的议案》； |

| | | |
|---------------|------------------|---|
| | | 3.《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》；4.《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》；5.《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》；6.《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》；7.《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构议案》；8.《关于确认公司 2022 年度董事薪酬的议案》；9.《关于确认公司 2022 年度高级管理人员薪酬的议案》；10.《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》；11.《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》；12.《关于 2022 年度独立董事述职情况报告的议案》；13.《关于公司开展商品套期保值业务的议案》；14.《关于公司会计政策变更的议案》；15.《关于公司开展外汇套期保值业务的议案》；16.《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》；17.《关于公司 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案》；18.《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》；19.《关于公司开展票据池业务的议案》；20.《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》。 |
| 第三届董事会第十五次会议 | 2023 年 5 月 26 日 | 会议审议通过如下议案：1.《关于向激励对象授予 2022 年股票期权激励计划预留股票期权的议案》。 |
| 第三届董事会第十六次会议 | 2023 年 6 月 16 日 | 会议审议通过如下议案：1.《关于注销部分股票期权的议案》；2.《关于 2022 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就的议案》；3.《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。 |
| 第三届董事会第十七次会议 | 2023 年 8 月 21 日 | 会议审议通过如下议案：1.《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》；2.《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》；3.《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。 |
| 第三届董事会第十八次会议 | 2023 年 10 月 24 日 | 会议审议通过如下议案：1.《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》；2.《关于聘任证券事务代表的议案》。 |
| 第三届董事会第十九次会议 | 2023 年 10 月 30 日 | 会议审议通过如下议案：1.《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》。 |
| 第三届董事会第二十次会议 | 2023 年 12 月 15 日 | 会议审议通过如下议案：1.《关于增加全资子公司注册资本的议案》。 |
| 第三届董事会第二十一次会议 | 2023 年 12 月 29 日 | 会议审议通过如下议案：1.《关于修订<公司章程>的议案》；2.《关于修订公司部分治理制度的议案》；3.《关于调整公司董事会专门委员会委员的议案》；4.《关于提请召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》。 |

八、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 |
| 苏陟 | 否 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 胡云连 | 否 | 9 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李冬梅 | 否 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 高强 | 否 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王靖国 | 否 | 9 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |

| | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 叶勇 | 否 | 9 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张政军 | 是 | 9 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 崔小乐 | 是 | 9 | 9 | 9 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 倪丽丽 | 是 | 9 | 9 | 9 | 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 | 9 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 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 | 9 |

(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

九、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 | 倪丽丽、崔小乐、张政军 |
| 提名委员会 | 崔小乐、倪丽丽、胡云连 |
| 薪酬与考核委员会 | 张政军、李冬梅、倪丽丽 |
| 战略委员会 | 苏陟、张政军、崔小乐 |

(二) 报告期内审计委员会召开 4 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 20 日 | 1.《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》； 2.《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》； 3.《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》； 4.《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》； 5.《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构议案》；6.《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》；7.《关于公司董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案》；8.《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》；9.《关于审阅大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2022 年度财务报表及相关报告的议案》。 | 审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 |
| 2023 年 8 月 21 日 | 1.《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》； 2.《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》；3.《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。 | 审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开 | 无 |

| | | | |
|------------------|---------------------------|---|---|
| | | 展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | |
| 2023 年 10 月 24 日 | 1.《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》。 | 审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 |
| 2023 年 12 月 22 日 | 1.《关于改选公司审计委员会委员的议案》。 | 审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 |

(三) 报告期内提名委员会召开 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 20 日 | 1.《关于公司董事会提名委员会 2022 年度履职情况报告的议案》。 | 提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 |

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 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 20 日 | 1.《关于确认公司 2022 年度董事薪酬的议案》；2.《关于确认公司 2022 年度监事薪酬的议案》；3.《关于确认公司 2022 年度高级管理人员薪酬的议案》；4.《关于公司董事会薪酬与考核委员会 2022 年度履职情况报告的议案》。 | 薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 |
| 2023 年 5 月 26 日 | 1.《关于向激励对象授予 2022 年股票期权激励计划预留股票期权的议案》。 | 薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 |
| 2023 年 6 月 16 日 | 1.《关于注销部分股票期权的议案》；2.《关于 2022 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行 | 薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》 | 无 |

| | | | |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|--|
| | 权条件成就的议案》；3.《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》。 | 《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|--|

(五) 报告期内战略委员会召开 2 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 3 月 31 日 | 1.《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金暨募投项目进展情况的议案》。 | 战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 |
| 2023 年 4 月 20 日 | 1.《关于公司董事会战略委员会 2022 年度履职情况报告的议案》。 | 战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 |

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、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。

十一、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 | 241 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 226 |
| 在职员工的数量合计 | 467 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 3 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 241 |
| 销售人员 | 22 |
| 技术人员 | 129 |
| 财务人员 | 20 |
| 行政人员 | 55 |
| 合计 | 467 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 18 |
| 本科 | 85 |
| 大专 | 73 |
| 大专以下 | 291 |

合计

467

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据公司整体战略规划，内部综合考虑年度经营目标实际达成情况、并根据国家法律法规、行业特点、外部薪酬竞争力、内部薪酬的公平性和激励性等，不断完善人力资源薪酬激励策略。整体遵循以岗位价值为基础，以专业能力的深度与广度为标尺，建立以级定薪、以绩定薪、关注市场并支持战略实现的高绩效目标、高绩效贡献、高收入回报的全面薪酬结构（包括固定薪酬、津贴补贴、各类福利、奖金（年度绩效奖、销售提成奖、各项目奖、年度评优奖、及其他特殊奖励等）、股票期权激励、学习与发展、环境与氛围等），目的是通过具有竞争力水平的全面薪酬结构（固薪+浮薪+股权激励）回报体系，能更好的激励和留住优秀的人才，激活组织，提高员工对公司的敬业度和忠诚度，从而促进组织的发展和成功，为公司健康的持续发展提供有力保障。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司十分重视员工能力可持续建设和人才发展，根据实际经营发展需要，每年对公司各部门的培训需求进行充分的调研分析，将企业战略经营目标、员工的职业发展与关键岗位、关键人才能力的建设相结合并制定出年度/季度/月度培训计划。按照不同的岗位和层级对在岗员工、新入职员工组织有针对性的岗位技能培训和轮岗学习，极大程度地提升员工的个人能力并发挥价值。同时，为了提升公司的内部管理水平，不定期地组织公司管理人员参加各类管理类培训或研讨，通过标杆学习、外部顾问/研讨学习、人才发展方法的赋能等持续提升管理梯队（基层、中层、高层）的领导力、解决问题的能力及综合素质能力，不断提升公司人才的核心竞争力，保障公司的可持续发展。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十二、 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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及《公司章程》等规定，公司对利润分配的形式、优先顺序、公司现金分红的具体条件有明确约定，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化的现金分红政策。

2023年4月20日，公司于第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司2022年度利润分配预案的议案》，结合公司2022年度经营情况及2023年公司发展资金需求的情况，在兼顾公司发展、未来投资计划及股东利益的前提下，公司拟定2022年度利润分配预案为：2022年度公司不派发现金红利、不送红股、不以资本公积转增股本。

2023年5月12日，公司2022年年度股东大会审议通过了《关于公司2022年度利润分配预案的议案》。

(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 | √是 □否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | √是 □否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | √是 □否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

(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) | 1.86 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 现金分红金额 (含税) | 15,000,000.00 |
| 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 | -68,670,118.91 |
| 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 (%) | 不适用 |
| 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) | 15,000,000.00 |
| 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 (%) | 不适用 |

十三、 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) 股权激励总体情况

适用 不适用

1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

| 计划名称 | 激励方式 | 标的股票数量 | 标的股票数量占比 (%) | 激励对象人数 | 激励对象人数占比 (%) | 授予标的股票价格 |
|------------------|----------|-----------|--------------|--------|--------------|----------|
| 2020 年度限制性股票激励计划 | 第二类限制性股票 | 990,000 | 1.25 | 38 | 8.14 | 30 |
| 2022 年股票期权激励计划 | 股票期权 | 2,400,000 | 3.00 | 71 | 15.20 | 34 |

注: 激励对象人数占比的计算公式分母为 2023 年 12 月 31 日的公司总人数 467 人。

2. 报告期内股权激励实施进展

适用 不适用

单位：股

| 计划名称 | 年初已授予股权激励数量 | 报告期新授予股权激励数量 | 报告期内可归属/行权/解锁数量 | 报告期内已归属/行权/解锁数量 | 授予价格/行权价格(元) | 期末已获授予股权激励数量 | 期末已获归属/行权/解锁股份数量 |
|------------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------|------------------|
| 2020 年度限制性股票激励计划 | 990,000.00 | 0 | 0 | 0 | 30 | 210,500 | 210,500 |
| 2022 年股票期权激励计划 | 1,920,000 | 480,000 | 854,000 | 418,854 | 34 | 2,400,000 | 418,854 |

3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 计划名称 | 报告期内公司层面考核指标完成情况 | 报告期确认的股份支付费用 |
|-----------------------------|---|---------------|
| 2020 年度限制性股票激励计划 | 未完成第四个归属期公司层面考核指标 | -7,486,780.86 |
| 2022 年度股票期权激励计划 (192 万份) | 公司层面考核指标: 2023 年营业收入不低于 6 亿元; 或除屏蔽膜和锂电铜箔以外的其他产品营业收入不低于 6,000 万元。2023 年业绩实际情况为: 2023 年营业收入为 3.45 亿, 但除屏蔽膜和锂电铜箔以外的其他产品营业收入 1.67 亿, 已达到 100%行权条件 | 3,775,367.13 |
| 2022 年度股票期权预留授予激励计划 (48 万份) | 2023 年预留授予的股票期权 (48 万份) 考核业绩条件如下: 2023 年营业收入不低于 6 亿元; 或除屏蔽膜和锂电铜箔以外的其他产品营业收入不低于 6,000 万元; 2023 年业绩实际情况为: 2023 年营业收入为 3.45 亿, 但除屏蔽膜和锂电铜箔以外的其他产品营业收入 1.67 亿, 已达到 100%行权条件。 | 2,955,004.73 |
| 合计 | / | -756,409.00 |

(二) 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

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司以 2023 年 5 月 26 日为预留股票期权授予日, 授予价格为 34 元/份, 向符合授予条件的 18 名激励对象授予 48 万份股票期权。 | 详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于向激励对象授予 2022 年股票期权激励计划预留股票期权的公告》(2023-020) |
| 2022 年股票期权激励计划预留授予激励对象名单 | 详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《2022 年股票期权激励计划预留授予激励对象名单》 |
| 由于公司 2022 年股票期权激励 | 详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关 |

| | |
|---|---|
| 计划首次授予的部分激励对象已离职，公司董事会决定将其已获授但尚未行权的 21.20 万份股票期权进行注销。 | 于注销部分股票期权的公告》(2023-023) |
| 公司 2022 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已成就。符合行权条件的激励对象共 56 名，可行权数量为 85.40 万份，行权价格为 34 元/份 | 详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于 2022 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就的公告》(2023-024) |
| 公司 2020 年限制性股票激励计划由于部分激励对象因个人原因已离职，及公司在第三个归属期未达到业绩考核目标，合计作废失效的限制性股票 22.5 万股。 | 详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的公告》(2023-025) |

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、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股份 | 报告期股票期权行权股份 | 股票期权行权价格(元) | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价(元) |
|-----|----------------|------------|--------------|-----------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 苏陟 | 董事长、总经理、核心技术人员 | 100,000 | 140,000 | 50,000 | 0 | 34 | 240,000 | 48.48 |
| 李冬梅 | 董事、副总经理 | 100,000 | 60,000 | 50,000 | 0 | 34 | 160,000 | 48.48 |
| 合计 | / | 200,000 | 200,000 | 100,000 | 0 | / | 400,000 | / |

注：报告期内，公司向以上人员授予 2022 年股票期权激励计划预留股票期权。

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(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

公司董事会薪酬与考核委员会负责拟定高级管理人员的薪酬计划或方案，并对公司高级管理人员进行年度绩效考评，提出年度绩效奖金方案，经董事会批准后实施；独立董事对公司薪酬制度执行情况进行监督，对高级管理人员的薪酬发表审核意见。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司于 2024 年 4 月 17 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《广州方邦电子股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司严格按照监管及内控规范要求，根据公司发展，不断建立和完善内部控制相关制度，公司经营管理层确定整体战略目标，分解至各子公司，子公司须按时按质完成；加强对各子公司重要岗位人员的选用、任免和考核；通过 OA 系统、ERP 系统等，加强对子公司内部管理控制与协同，提高子公司经营管理水平。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司于 2024 年 4 月 17 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《广州方邦电子股份有限公司 2023 年度内控审计报告》。

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

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不存在自查问题整改情况。

十八、 其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、董事会有关 ESG 情况的声明

公司高度重视 ESG，将 ESG 视为与研发、生产、销售等基础业务同等重要的工作，是公司持续、长远发展的基石之一。报告期内，公司多措并举，全力将 ESG 工作嵌入公司企业文化，将 ESG 内化为公司文化基因，以实现公司高质量发展，成为受人尊敬的上市企业。

ESG 为综合性、长效性工作，公司承诺将其列为企业长期重点工作，调配倾斜资源，予以持续关注和全力推进。高度重视环境生态保护。积极贯彻“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念以及国家关于“碳达峰、碳中和”的战略目标及相关政策文件：一是设立安全生产与环境保护部，由总经理直接领导，专职负责公司环境保护与安全生产方面的工作，主要包括环境保护制度体系的建立与完善、环保隐患识别及应对、环保培训等。报告期内，持续维护并完善《环境持续改进控制程序》、《环保排放管理规定》、《环境监测管理办法》等环保文件 10 余则，形成有效适用的环保管理制度体系；开展月度及不定期环保巡查次，发现、处理环保隐患 10 余项，组织环保培训，参训人数累计 280 余人。二是在日常生产中，多措并举严格控制污染物排放。加大环保投入，报告期内公司及各子公司各项环保投入 417.12 万元；全公司内部开展降本增效工作，提高原材料及设备利用率，持续提升产品良率，减少温室气体排放；危废及时交由有资质单位处理。

高度重视社会责任，将回馈社会视为企业的初心和基本义务。报告期内，共有党员 8 名，发展入党积极分子 2 名，发展重点培养对象 3 名，2023 年新增批准成为预备党员 1 名；支部始终坚持以思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，坚决贯彻重要领导在中央和国家机关党的建设工作会议上的重要讲话精神，深入学习贯彻党提出的新理念新战略新举措，不断完善工作思路，大力推进党的思想、组织、作风、制度和廉政建设，不断提升党组织凝聚力、战斗力；随着公司乔迁新园区新基地，进一步优化党建工作专栏，加强支部建设；支部积极组织党日活动 12 次，开展党课理论培训学习 6 次，组织建党周年活动 1 次，开展各项实践活动 2 次，积极参与街道及区政府相关工作。持续加强工会在关爱员工、助力企业文化建设的积极作用，构建和谐型企业——报告期内，公司工会组织了元旦、春节、三八妇女节、母亲节、父亲节、端午节等关重要、特殊意义节日的慰问品发放活动以及年度趣味运动会，并组织了公司足球队、羽毛球队每周开展活动，定期开展部门级、公司级拓展活动，积极建设园区员工体育设施场所，如篮球场、乒乓球室、桌球室、健身室等职工文娱活动，丰富员工的业余生活，真正关心员工，温暖员工内心，进一步提升团队的协同和作战能力。

高度重视企业治理。建立并持续完善现代企业治理结构——已建立股东大会、董事会、监事会和管理层的运行机制，董事会下设有战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，保证公司内部议事、决策的专业化和高效化。建立并持续完善“奋斗者为本”的激励体系——建立了宽带薪酬体系+管理、技术双通道晋升路径+股权激励的激励机制，充分激发员工积极性、创造性，为公司发展提供根本动力。持续提升信息披露工作水平及透明度——通过法定信批、接待机构调研、业绩说明会、E 互动、投资者热线等取得，多措并举提升公司透明度，充分保障全体股东和相关投资者知情权和利益。

二、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） | 417.12 |

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司未发生因环境问题收到行政处罚的情况。

(三) 资源能耗及排放物信息

√适用 □不适用

公司主营业务为高端电子材料的研发、生产及销售。生产过程需要铜、树脂、水等资源，所需能源主要为电能；相关排放物主要涉及含铜、镍等金属的废水以及 VOCs、氮氧化物等废气，排放物种类及数量较少，且公司投入了专门的污水处理设备，对各工艺环节中产生的污水进行分类深度处理达标后排入环保部门指定管网，同时投入了废气处理设备（RTO）进行处理，废气处理率 99%以上。各污染物按照环境影响评价要求设置污染治理设施，生产过程运行稳定。排放浓度均能满足排放标准要求，排放总量均能满足排污许可或环评要求。

1. 温室气体排放情况

√适用 □不适用

公司日常生产活动不直接排放二氧化碳、甲烷等温室气体，但须消耗电能等资源，属于温室气体等效排放范畴。报告期内公司之子公司珠海达创建成并逐步量产铜箔产品，其溶铜、生箔及后处理等主要工序耗水、耗电较多。公司实行内部降本增效工作，优化工艺流程，提高原材料、设备利用率，持续提升产品良率以降低电能消耗。报告期内公司消耗电能约 4387.81 万千瓦时，折合排放温室气体 3.05 万吨，每万元产值排放温室气体 0.88 吨。

2. 能源资源消耗情况

√适用 □不适用

公司主营业务为高端电子材料的研发、生产及销售。生产过程需要铜、树脂、水等资源，所需能源主要为电能；报告期内公司之子公司珠海达创建成并逐步量产铜箔产品，其溶铜、生箔及后处理等主要工序耗水、耗电较多。报告期内公司消耗电能约 4,387.81 万千瓦时，每万元产值耗电 0.13 千瓦时；耗水总量约 328,837.10 立方米，每万元产值耗水约 9.53 立方米。

3. 废弃物与污染物排放情况

√适用 □不适用

报告期内，公司已取得相关排污资质，其生产过程中产生的含铜、镍等金属元素废水经深度处理达标后统一排放至当地环保部门指定纳污管网。

公司及相关子公司生产环节中产生的废气经收集处理装置（RTO 处理后排放，处理率 99%以上，并设置了通风系统，加强车间通风换气以保证车间内良好的空气质量。

固体废弃物主要有产品生产过程产生的废弃物和生活垃圾，生产过程中产生的固体废弃物交由有资质单位进行处置，生活垃圾收集后由环卫部门统一处理。

公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

报告期内公司已设立安全生产与环境保护部，由总经理直接领导，专门负责生产过程中的环境保护与安全工作，持续维护并完善《环境持续改进控制程序》、《环保排放管理规定》、《环境监测管理办法》等环保文件 10 余则，形成有效适用的环保管理制度体系。

(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 | 是 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | 415 |
| 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、研发生产助于减碳的新产品等） | 报告期内子公司珠海达创进行设备及工艺优化，对产线供液泵变频技术改造和大处理线节水技术改造，年节省电量 59.64 万 kWh，节省用水 15.87 万吨，减少废水排放量 2.38 万吨，减少危险废物产生量 31.41 吨 |

具体说明

√适用 □不适用

报告期内，公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”相关环保政策，实行内部降本增效工作，优化工艺流程，提高原材料、设备利用率，持续提升产品良率以降低电能消耗，从而减少温室气体排放。

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

(六) 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

公司高度重视环境生态保护，积极贯彻“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念以及国家关于“碳达峰、碳中和”的战略目标及相关政策文件：一是报告期内已设立安环部，由总经理直接领导，专人负责公司现有厂房、新建项目以及日常生产的环境因素识别、排污管理、环境自行监测、环境应急预案等事宜，加强员工安全教育，树立员工环保意识，防止有毒有害物质因不恰当使用而污染环境，加强生态保护。二是在日常生产中，多措并举严格控制污染物排放。加大环保投入，报告期内公司及各子公司各项环保投入 417.12 万元；全公司内部开展降本增效工作，提高原材料及设备利用率，持续提升产品良率，减少温室气体排放；危废及时交由有资质单位处理。

三、社会责任工作情况

(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

报告期内，公司主营产品为电磁屏蔽膜，产品性能国际先进，市场占有率位居国内第一、全球第二，广泛应用于三星、华为、OPPO、VIVO、小米等国内外知名终端，打破了日本企业在该领域的长期技术垄断，推动了我国 5G 通讯事业发。

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

| 类型 | 数量 | 情况说明 |
|-----------|----|------|
| 对外捐赠 | | |
| 其中：资金（万元） | 0 | 不适用 |
| 物资折款（万元） | 0 | 不适用 |
| 公益项目 | | |
| 其中：资金（万元） | 0 | 不适用 |
| 救助人数（人） | 0 | 不适用 |
| 乡村振兴 | | |
| 其中：资金（万元） | 0 | 不适用 |
| 物资折款（万元） | 0 | 不适用 |
| 帮助就业人数（人） | 0 | 不适用 |

1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

2. 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

(三) 股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，注重公司的规范化运营。以《公司章程》为基础，建立健全内部各项管理制度，形成以股

东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开及表决程序均符合相关规定。

报告期内，公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保障所有股东均有平等机会获得信息。公司按照分红政策的要求制定分红方案，重视对投资者的合理回报，以维护广大股东合法权益。

(四)职工权益保护情况

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，不断健全人力资源管理体系，通过劳动合同签订和社会保险全员覆盖等方式，对员工的薪酬、福利、工作时间、休假、劳动保护等员工权益进行了制度规定和有力保护，建立了宽带薪酬体系+管理、技术双通道晋升路径+股权激励的激励机制，充分激发员工积极性、创造性，为公司发展提供根本动力。公司坚持以人为本，推崇自由、开放、合作和创新的工作氛围，为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，定期组织集体健康检查。此外，公司为员工提供多样化的培训和管理、技术双通道的职业发展路径，助力员工成长。

员工持股情况

| | |
|--------------------|--------|
| 员工持股人数（人） | 51 |
| 员工持股人数占公司员工总数比例（%） | 10.92 |
| 员工持股数量（万股） | 120.49 |
| 员工持股数量占总股本比例（%） | 1.49 |

注：（1）员工持股人数为截至报告期末，在公司 2020 年限制性股票激励计划和 2022 年股票期权激励计划中进行了行权/归属的员工人数；

（2）员工持股数量为员工已行权/归属的股份数量，不包含员工在二级市场自行买卖持有的公司股份。

(五)供应商、客户和消费者权益保护情况

对于供应商，在长期的合作过程中，公司通过综合评估供应商的生产能力、生产工艺、交货周期、产品质量控制等方面指标，与优质供应商建立了长期稳定的合作关系，并通过规范化的采购合同，及时支付货款，以保障供应商权益。

对于客户，在长期的合作过程中，公司坚持以客户为中心的市场策略，保障产品交货期、加强产品质量控制，同时持续加强与客户的技术交流，以第一时间为客户提供优质产品与解决方案。

(六)产品安全保障情况

公司以客户为中心，不断优化产品性能，提高和稳定产品质量。公司建立了完善系统的质量管理体系，先后通过了 ISO9001:2015 质量管理体系、IATF16949 质量管理体系的认证，从产品研发到制程生产，从来料检验到出货测试全过程实施严格的品质管控，确保产品品质符合客户标准要求。

公司主打产品电磁屏蔽膜，符合 REACH、RoHS2.0、Halogen Free、CFSI、UL 等多项认证标准，并定期外发第三方检测机构进行检验，确保产品安全。报告期内公司未发生产品安全事故。

(七)在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

关注员工福祉，构建和谐企业。坚持以人为本，推崇自由、开放、合作和创新的工作氛围，为员工提供安全、舒适的工作环境，每周举办工程师、主管级以上人员读书会活动，分享知识，加强跨部门沟通，定期开展部门级、公司级拓展活动，加强员工大团结；关注员工身心健康，定期组织集体健康检查，开展条件困难员工、患病员工慰问活动，温暖员工内心，报告期内无劳资纠纷。

四、其他公司治理情况

(一) 党建情况

适用 不适用

2023 年共有党员 8 名，发展入党积极分子 2 名，发展重点培养对象 3 名，2023 年新增批准成为预备党员 1 名；支部始终坚持以思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，坚决贯彻重要领导在中央和国家机关党的建设工作会议上的重要讲话精神，深入学习贯彻党提出的新理念新战略新举措，不断完善工作思路，大力推进党的思想、组织、作风、制度和廉政建设，不断提升党组织凝聚力、战斗力；随着公司乔迁新园区新基地，进一步优化党建工作专栏，加强支部建设；支部积极组织党日活动 12 次，开展党课理论培训学习 6 次，组织建党周年活动 1 次，开展各项实践活动 2 次，积极参与街道及区政府相关工作。

报告期内，公司工会在关爱员工、助力企业文化建设领域继续发挥积极作用。组织了元旦、春节、三八妇女节、母亲节、父亲节等重要、特殊意义节日的慰问品发放活动以及年度趣味运动会，并组织了公司足球队、羽毛球队每周开展活动，同时积极建设园区员工体育设施场所，如篮球场、乒乓球室、健身室等职工文娱活动，丰富员工的业余生活，真正关心爱护员工，进一步提升团队的协同和作战能力。

(二) 投资者关系及保护

| 类型 | 次数 | 相关情况 |
|------------------|--|--|
| 召开业绩说明会 | 3 | 报告期内，参与召开了 2022 年度半导体行业专场集体业绩说明会、2023 半年度新能源及新材料行业集体业绩说明会及 2023 年第三季度业绩说明会。 |
| 借助新媒体开展投资者关系管理活动 | 0 | 不适用 |
| 官网设置投资者关系专栏 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 详见 http://www.fbflex.com/about.aspx?code=0106 |

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

加强信息披露工作顶层制度设计。制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》以及《投资者关系管理制度》等，从信息披露的信息识别、报告、审批、披露的全流程进行了规范，并不间断地加强对监管层相关文件的学习，同时加强与监管员的沟通，多措并举保障信息披露的真实、准确、完整、及时，为保护投资者知情权及相关权益奠定基础。

充分拓展、利用各种沟通渠道。报告期内，参与召开了 2022 年度半导体行业专场集体业绩说明会、2023 半年度新能源及新材料行业集体业绩说明会及 2023 年第三季度业绩说明会，保障了各类投资者知情权，并较好传递了公司发展逻辑及亮点；高度重视投资者调研接待工作，由公司董事长、董事会秘书专门负责，报告期内共举行投资者调研活动 40 余次，接待投资机构 70 余家；设置投资者热线电话，由专人负责接听，专业、耐心解答各类投资者的问题，报告期内共接听投资者热线 100 余次；指派专人负责上证 E 互动的投资者沟通交流工作，报告期内及时回复投资者各类提问 20 余则。

切实遵守《公司章程》及相关政策文件的要求，严格执行累积投票制、重大事项中小投资者单独计票等制度，切实加强中小投资者权益保护。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

(三) 信息披露透明度

适用 不适用

通过内外部培训，持续加强董监高、董秘及相关关键人员合规意识，同时建立完善《信息披

露管理制度》、《内部重大信息报告制度》等信息披露制度体系，保障法定信息应批尽批。

加强对公司业务、产品、技术等核心信息的披露，通过内外部培训持续提升信息披露工作人员对公司业务、产品、技术的理解度和信息披露水平，在保证技术秘密和商业秘密的前提下，披露内容力求详细、全面、准确，披露语言力求通俗易懂，避免大量使用专业术语或其他晦涩词汇，增强信息披露可读性。

(四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

知识产权保护方面。(1) 管理层高度重视知识产权工作，将放在与市场、产品质量、成本同等重要的位置，在人力、物力、财力上给予充分保障。(2) 加强知识产权申请，将技术成果以专利的方式固定下来，是保护知识产权的根本。报告期内，围绕电磁屏蔽、极薄挠性覆铜板、超薄铜箔、电阻薄膜、复合铜箔等方向，公司新申请国内发明专利和实用新型专利共 59 项，其中发明专利 55 件，实用新型专利 4 件；至 2023 年底，累计获得专利 285 件，其中发明专利 66 件，包含国内发明专利 38 件，美国发明专利 9 件、韩国发明专利 9 件、日本发明专利 10 件。整体研发实力得到进一步提升，从根本上夯实知识产权保护工作。(3) 建立了总经理直管的知识产权工作制度，同时聘任了专门团队专职负责日常工作的开展；进行新产品开发与新技术研究时，首先进行专利检索，利用专利文献提供的技术和方法，可了解到本技术领域国内外最新科技成果和研究动向，以避免重复研究，浪费投资；建立了知识产权工作台账，对公司拥有的知识产权进行动态管理，同时积极、及时进行新知识产权的申请工作；动态监察公司知识产权不受侵犯，当发现侵权行为时，及时报告。

信息安全保护方面。信息安全的基本内容包括：设备安全、运行安全、信息资产安全和人员安全。(1) 设备安全层面：防火墙、网络设备和服务器等设备都存放在专业的 IT 机房；IT 机房有配备了动态监控设备，对空调、UPS、温/湿度、漏水漏电等进行监控，确保超过警告值时会通过短信与微信通知 IT 工作人员；IT 机房设置 24 小时监控摄像，IT 人员每天会对机房设备进行日常巡查。(2) 运行安全层面：建立与完善信息安全管理制，配备专业 IT 信息安全管理人；公司 IT 机房安装了华为防火墙，提高自身防护能力，有效防止黑客与计算机病毒的攻击；上线联软安全系统，确保对信息安全事件进行事前审查与预警、事中检查与报告以及事后调查与问责。(3) 信息资产安全层面：对公司信息资产进行分级管理，明确了公司信息保护等级与保护要求；对公司信息文件进行了加密管理，有效保护公司信息安全。(4) 人员安全层面：对公司所有员工进行入职及不定期信息安全培训，增强全体员工信息安全意识；对公司 IT 部员工进行专业信息安全培训，提高公司 IT 部信息安全防护专业能力。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

报告期内，湖北小米长江产业投资基金等机构投资者参与了公司股东大会，为公司实施股票期权激励计划等重要议案进行了投票表决。

公司与机构投资者保持良好沟通，推介公司发展逻辑及业务亮点，促使管理层听取来自资本市场的声音，了解外界对公司的看法、意见和建议，促进公司治理进一步完善。

(六) 其他公司治理情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 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 | 公司实际控制人、董事长、高级管理人员、核心技术人员苏陟 | (1) 本人自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价(公司上市后发生除权除息事项的, 上述价格应作相应调整)均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。(3) 如本人在上述锁定期满后两年内减持本人持有的本次公开发行前的公司股份, 每年转让的股份不超过本人持有的公司股份的 25% (若公司有送股、转增股本或增发等事项, 上述股份总数应作相应调整); 且减持价格不低于发行价(公司上市后发生除权除息事项的, 减持价格应作相应调整)。(4) 在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%, 离职后半年内, 不转让所持有的公司股份; 若本人在任期届满前离职的, 本人在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内, 将继续遵守下列限制性规定: ①每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五; ②离职后半年内, 不转让本人所持公司股份; ③《公司法》对董事、监事或高级管理人员股份转让的其他规定。(5) 作为公司的核心技术人员: (1) 自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|------|---------------------------|--|--|---|-------------------|---|-----|-----|--|
| | | | 个月内不转让所持有的公司首发前股份；(2) 自所持公司首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。(6) 若本人拟减持公司股份，将在减持前 3 个交易日予以公告，并按照交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于 5% 以下时除外。(7) 根据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不减持。(8) 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。 | | | | | | |
| 股份限售 | 公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员李冬梅 | (1) 本人自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（公司上市后发生除权除息事项的，上述价格应作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。(3) 如本人在上述锁定期满后两年内减持本人持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份不超过本人持有的公司股份的 25%（若公司有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整）；且减持价格不低于发行价（公司上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整）。(4) 在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份；若本人在任期届满前离职的，本人在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，将继续遵守下列限制性规定：①每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；②离职后半年内，不转让本人所持公司股份；③《公司法》对董事、监事或高级管理人员股份转让的其他规定。(5) 若本人拟减持公司股份，将在减持前 3 个交易日予以公告，并按照交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于 5% 以下时 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

| | | | | | | | | |
|------|--------------------|---|----------------|---|-------------------|---|-----|-----|
| | | 除外。(6) 根据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定, 出现不得减持股份情形时, 承诺将不会减持公司股份。锁定期满后, 将按照法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持, 且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时, 将依据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序, 未履行法定程序前不减持。(7) 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。 | | | | | | |
| 股份限售 | 公司控股股东、实际控制人、董事胡云连 | (1) 本人自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价 (公司上市后发生除权除息事项的, 上述价格应作相应调整) 均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。(3) 如本人在上述锁定期满后两年内减持本人持有的本次公开发行前的公司股份, 每年转让的股份不超过本人持有的公司股份的 25% (若公司有送股、转增股本或增发等事项的, 上述股份总数应作相应调整); 且减持价格不低于发行价 (公司上市后发生除权除息事项的, 减持价格应作相应调整)。(4) 在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%, 离职后半年内, 不转让所持有的公司股份; 若本人在任期届满前离职的, 本人在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内, 将继续遵守下列限制性规定: ①每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五; ②离职后半年内, 不转让本人所持公司股份; ③《公司法》对董事、监事或高级管理人员股份转让的其他规定。(5) 若本人拟减持公司股份, 将在减持前 3 个交易日予以公告, 并按照交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务; 持有公司股份低于 5% 以下时除外。(6) 根据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定, 出现不得减持股份情形时, 承诺将不会减持公司股份。锁定期满后, 将按照法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持, 且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时, 将依据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|------|----------------|--|--|----------------|---|-------------------|---|-----|-----|
| | | | 则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不减持。(7) 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。 | | | | | | |
| 股份限售 | 公司控股股东加电子、美智电子 | | (1) 本企业自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本企业直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（公司上市后发生除权除息事项的，上述价格应作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。(3) 如本企业在上述锁定期满后两年内减持本企业持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份不超过本企业持有的公司股份的 25%（若公司有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整）；且减持价格不低于发行价（公司上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整）。(4) 若本企业拟减持公司股份，将在减持前 3 个交易日予以公告，并按照交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于 5% 以下时除外。(5) 根据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不减持。 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 公司股东红琼 | | (1) 本人自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 如本人在上述锁定期满后两年内减持本人持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份最高可至本人持有的公司股份的 100%（若公司有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整）；且减持价格不低于发行价（公司上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整）。(3) 若本人拟减持公司股份，将在减持前 3 个交易日予以公告，并按照交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；持有公司股份低于 5% 以下时除外。(4) 根据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 自公司股票上市之日起 12 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|------|-------------------|--|--|----------------|---|-------------------|---|-----|-----|
| | | | 定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不减持。 | | | | | | |
| 股份限售 | 公司股东、监事夏登峰 | | (1) 本人自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让所持有的公司股份；若本人在任期届满前离职的，本人在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，将继续遵守下列限制性规定：①每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；②离职后半年内，不转让本人所持公司股份；③《公司法》对董事、监事或高级管理人员股份转让的其他规定。(3) 根据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不减持。(4) 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 自公司股票上市之日起 12 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 公司股东黄斐君、嘉兴永彦、小米基金 | | (1) 本企业自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本企业直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 根据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不减持。 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份 | 公司间 | | (1) 本人自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他 | 2019 年 4 | 是 | 自公司 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|--|------|------------------------|---|----------------|---|----------------|---|-----|-----|
| | 限售 | 接股东、董事、高级管理人员、核心技术人员高强 | 人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价（公司上市后发生除权除息事项的，上述价格应作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。(3) 如本人在上述锁定期满后两年内减持本人直接或间接持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份不超过本人持有的公司股份的 25%（若公司有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整）；且减持价格不低于发行价（公司上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整）。(4) 在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让直接或间接所持有的公司股份；若本人在任期届满前离职的，本人在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，将继续遵守下列限制性规定：①每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；②离职后半年内，不转让本人所持公司股份；③《公司法》对董事、监事或高级管理人员股份转让的其他规定。(5) 作为公司的核心技术人员：(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内不转让所持有的公司首发前股份；(2) 自所持公司首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。(6) 根据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不减持。(7) 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。 | 月 3 日 | | 股票上市之日起 36 个月内 | | | |
| | 股份限售 | 公司间接股东、高级管 | (1) 本人自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 自公司股票上市之日 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|----|------------------|--|----------------|---|--------------------|---|-----|-----|
| | 理人员 余伟宏 | 日的收盘价（公司上市后发生除权除息事项的，上述价格应作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。（3）如本人在上述锁定期满后两年内减持本人直接或间接持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股份不超过本人持有的公司股份的 25%（若公司有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整）；且减持价格不低于发行价（公司上市后发生除权除息事项的，减持价格应作相应调整）。（4）在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让直接或间接所持有的公司股份；若本人在任期届满前离职的，本人在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，将继续遵守下列限制性规定：①每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；②离职后半年内，不转让本人所持公司股份；③《公司法》对董事、监事或高级管理人员股份转让的其他规定。（5）根据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律、法规、部门规章以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不减持。（6）本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。 | | | 起 36 个月内 | | | |
| 其他 | 方邦股份及控股股东、实际控制人 | 对欺诈发行上市的股份回购承诺：（1）保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。（2）如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司/本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 2019 年 4 月 3 日起至长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司全体董事、监事、高级管理人员 | 对欺诈发行上市的股份回购承诺：如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。若本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上或证券交易所网站公开就未履行上 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 2019 年 4 月 3 日起至长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|----|----------------------------------|--|----------------|---|--------------------|---|-----|-----|--|
| | 人员 | 述赔偿措施向公司股东和社会公众投资者道歉；并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内，停止在公司处领取薪酬（或津贴）及股东分红（如有），同时本人持有的公司股份（如有）不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。 | | | | | | | |
| 其他 | 方邦股份；公司控股股东、实际控制人；全体董事、监事、高级管理人员 | 对填补被摊薄即期汇报的承诺：1、公司承诺：（1）维护全体股东的合法权益。（2）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害本公司利益。（3）对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（4）不动用本公司资产从事与经营业务无关的投资、消费活动。（5）由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（6）如本公司进行股权激励，拟公布的股权激励的行权条件与本公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（7）本承诺出具日后至本公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。2、公司控股股东、实际控制人承诺：（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补被摊薄即期回报的相关措施。（2）若中国证监会或上海证券交易所对本人/本企业有关确保本次发行摊薄即期回报事项的填补回报措施得以切实履行的承诺有不同要求的，本人/本企业将自愿无条件按照中国证监会或上海证券交易所的要求予以承诺。（3）若本人/本企业违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊或证券交易所网站公开作出解释并道歉；本人/本企业自愿接受证券交易所等监管机构对本人/本企业采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。3、全体董事、监事、高级管理人员承诺：（1）不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）对本人的职务消费行为进行约束。（3）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（4）由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度目前已经与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（5）若未来进行股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（6）若中国证监会或上海证券交易所 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 2019 年 4 月 3 日起至长期 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

| | | | | | | | | |
|--------|---|---|----------------|---|--------------------|---|-----|-----|
| | | 所对本人有关确保本次发行摊薄即期回报事项的填补回报措施得以切实履行的承诺有不同要求的，本人将自愿无条件按照中国证监会或上海证券交易所的要求予以承诺。(7) 若本人违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊或证券交易所网站公开作出解释并道歉；本人自愿接受证券交易所等监管机构对本人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。 | | | | | | |
| 其他 | 公司实际控制人 | 关于股利分配计划的承诺：本人将遵守公司审议通过的《关于公司上市后三年内股东分红回报规划的议案》，且未来在审议该股利分配计划项下的具体利润分配议案时参加股东大会并投赞成票，确保每年以现金方式分配的利润不少于母公司报表口径当年实现的可供分配利润的 10%。若本人违反承诺，本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配，直至本人履行完本承诺为止；本人在违反承诺期间持有的公司股份不得转让。 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 2019 年 4 月 3 日起至长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决同业竞争 | 公司控股股东、实际控制人 | 包括“1. 截至本承诺函出具之日，本人/本企业未投资于任何与公司存在相同或类似业务的公司、企业或经营实体，未经营也未为他人经营与公司相同或类似的业务，本人/本企业与公司不存在同业竞争；”等 12 项承诺 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 2019 年 4 月 3 日起至长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东及公司全体董事、监事、高级管理人员 | 1. 尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序；对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由方邦电子与独立第三方进行；本人/本企业不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金； 2. 遵守方邦电子之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则（方邦电子上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害方邦电子或其他股东的合法权益；3. 必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。如因本人/本企业违反上述承诺造成方邦电子或其他股东利益受损的，本人/本企业将承担全额赔偿责任。 | 2019 年 4 月 3 日 | 是 | 2019 年 4 月 3 日起至长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

(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

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，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，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，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。影响如下：

2022 年 12 月 31 日合并资产负债表项目中递延所得税资产 230,372.40 元、递延所得税负债 219,892.27 元、未分配利润 7,336.10 元、少数股东权益的影响为 3,144.03 元；(2) 对 2022 年度合并利润表中所得税费用影响为 8,764.97 元。

(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

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 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 55 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 4 |

| | |
|------------------------|---------|
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈立新、蒲建华 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 4 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 大信会计师事务所（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

公司于 2023 年 4 月 20 日召开了第三届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于续聘公司 2023 年度财务审计机构及内控审计机构议案》，同意续聘大信会计师事务所为公司 2023 年财务审计机构及内控审计机构，并经公司 2022 年度股东大会审议通过。

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

注：近年来公司诉讼及相关进展情况如下：

一、2020 年，公司向广州知识产权法院起诉深圳科诺桥科技股份有限公司、东莞市雅晨电子材料有限公司侵害发明专利（案号：（2020）粤 73 知民初 621 号），已开庭审理，尚未收到判决结果；侵害实用新型专利（案号：（2020）粤 73 知民初 622 号），已撤回诉讼请求；科诺桥对该两案涉案专利提出了无效宣告请求，其中：1、针对（案号：（2020）粤 73 知民初 622 号）涉案实用新型专利 201820351995.X“电磁屏蔽膜及线路板”（涉案专利），被告科诺桥先后两次提起专利无效宣告请求：在第一次专利无效宣告请求中，经审理，国家知识产权局维持公司 201820351995.X 号专利专利权有效；在第二次专利无效宣告请求中，国家知识产权局宣告本案涉案专利专利权全部无效。后续，公司收到国家知识产权局的《无效宣告请求审查决定书》（第 51206 号）。鉴于本案涉案专利被国家知识产权局宣告无效，基于诉讼策略的考量，公司决定撤回本案的起诉，已向广州知识产权法院递交了撤诉申请，并已收到广州知识产权法院出具的《民事裁定书》，准许公司撤回本案起诉。同时，公司已向北京知识产权法院提起行政诉讼，请求撤销国家知识产权局认定公司第

201820351995.X 号实用新型专利权无效的审查决定，已立案。2、(2020)粤 73 知民初 621 号案涉及的专利无效请求经第一次审理，国家知识产权局下发了第 48982 号决定，维持涉案专利部分有效（在授权公开文本的权利要求 1-3、权利要求 5 引用权利要求 1-3 的技术方案、权利要求 6 的基础上维持专利权继续有效）。

二、2020 年，深圳科诺桥科技股份有限公司向深圳市中级人民法院起诉公司侵害发明专利（案号：(2020)粤 03 民初 5595 号）、侵害实用新型专利（案号：(2020)粤 03 民初 5596 号）。公司对该两项涉案专利提出了无效宣告请求，目前已收到国家知识产权局下发审理决定：科诺桥两项涉案专利宣告全部无效。截至本报告报出日，公司收到法院《民事裁定书》，针对该两案件，裁定准许科诺桥公司撤回起诉。

三、2021 年，公司向广州知识产权法院起诉深圳科诺桥科技股份有限公司、东莞市雅晨电子材料有限公司侵害公司发明专利权（案号：(2021)粤 73 知民初 403 号），后续已收到法院出具的《案件受理通知书》。

四、2022 年，（一）(2020)粤 73 知民初 621 号案，法院一审判决公司胜诉，被告科诺桥不服一审判决，已向最高人民法院提起上诉，最高人民法院已受理该上诉案件（案号：(2022)最高法知民终 1253 号）。（二）(2020)粤 73 知民初 622 号案，本案涉案实用新型专利 ZL201820351995.X“电磁屏蔽膜及线路板”被宣告无效，公司认为中华人民共和国国家知识产权局认定事实错误，已向北京知识产权法院提起行政诉讼（案号：(2022)京 73 行初 17679 号案），请求依法撤销第 51206 号《无效审查决定》。北京知识产权法院于 2022 年 8 月 4 日发出开庭传票，定于 2022 年 9 月 5 日进行开庭。（三）(2020)粤 73 知民初 403 号案，本案涉案专利被认定无效。

五、2024 年 1 月，公司收到最高人民法院出具的《民事判决书》(2022)最高法知民终 1253 号，判决如下：1、维持广州知识产权法院（2020）粤 73 知民初 621 号民事判决第一项、第二项；2、撤销广州知识产权法院（2020）粤 73 知民初 621 号民事判决第四项；3、变更广州知识产权法院（2020）粤 73 知民初 621 号民事判决第三项为：深圳科诺桥科技股份有限公司自本判决发生法律效力之日起十日内赔偿广州方邦电子股份有限公司合理开支 479,100 元；4、驳回广州方邦电子股份有限公司的其他诉讼请求；5、驳回深圳科诺桥科技股份有限公司的其他上诉请求。

本次诉讼判决为终审判决，再次证明了公司所研发生产的电磁屏蔽膜具有完全自主知识产权，同时打击了相关侵权企业及产品，对电磁屏蔽膜市场的进一步规范及公司后续市场开拓具有正面影响。由于本次案件的执行结果尚存在不确定性，对公司本期或期后利润的影响尚不能确定，以审计机构审计确认后的结果为准。

以上诉讼及相关进展详情，请见公司披露于上海证券交易所指定网站的《广州方邦电子股份有限公司关于涉及诉讼的公告》（公告编号：2020-040）、《广州方邦电子股份有限公司关于提起诉讼的公告》（公告编号：2021-020）、《广州方邦电子股份有限公司关于诉讼的进展公告》（公告编号：2021-042）、《关于诉讼事项进展暨收到撤诉裁定的公告》（公告编号：2022-008）、《关于诉讼事项判决结果的公告》（公告编号：2022-027）、《关于诉讼的进展公告》（公告编号 2022-056）、《关于诉讼事项二审（终审）判决结果的公告》（公告编号：2024-002）。

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

(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：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 | 自有资金 | 532,277,388.88 | 128,438,055.52 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 2,673,803,402.44 | 338,803,402.74 | 0 |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 是否存在受限情形 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 未到期金额 | 逾期未收回金额 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------|--------|---------------|-----------|------------|------|------|----------|--------|-------|----------|---------|---------------|---------|----------|-------------|--------------|
| 招商银行 | 银行理财产品 | 30,123,750.00 | 2023/3/31 | 2024/3/12 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.3 | | | 30,123,750.00 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 招商银行 | 银行理财产品 | 10,000,000.00 | 2023/4/18 | 2023/12/30 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.3 | | | 10,000,000.00 | 0 | 是 | 否 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|---------------|------------|-----------|------|----|---|-----|-------------------|--|--|---------------|---|---|---|---|
| 招商银行 | 银行理财产品 | 10,509,819.44 | 2023/6/25 | 2024/6/25 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.55 | | | 10,509,819.44 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 招商银行 | 银行理财产品 | 60,000,000.00 | 2023/11/9 | 2024/1/31 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 1.65 -2.6 8 | | | 60,000,000.00 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 招商银行 | 银行理财产品 | 60,000,000.00 | 2023/12/14 | 2024/3/14 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 1.65 -2.6 5 | | | 60,000,000.00 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 招商银行 | 银行理财产品 | 16,000,000.00 | 2023/12/29 | 2024/3/29 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 1.65 -2.5 | | | 16,000,000.00 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 招商银行 | 银行理财产品 | 25,000,000.00 | 2023/12/29 | 2024/3/29 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 1.65 -2.5 | | | 25,000,000.00 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 10,527,944.44 | 2023/1/10 | 2024/1/5 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.4 | | | 10,527,944.44 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 10,527,944.44 | 2023/1/10 | 2024/1/5 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.4 | | | 10,527,944.44 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 10,527,944.44 | 2023/1/10 | 2024/1/5 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.4 | | | 10,527,944.44 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 10,527,944.44 | 2023/1/10 | 2024/1/5 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.4 | | | 10,527,944.44 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 10,527,944.44 | 2023/1/10 | 2024/1/5 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.4 | | | 10,527,944.44 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 10,527,944.44 | 2023/1/10 | 2024/1/8 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.4 | | | 10,527,944.44 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 10,527,944.44 | 2023/1/10 | 2024/1/8 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.4 | | | 10,527,944.44 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 10,527,944.44 | 2023/1/10 | 2024/1/8 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.4 | | | 10,527,944.44 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 21,802,000.00 | 2023/8/18 | 2024/1/6 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.4 | | | 21,802,000.00 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 10,896,277.78 | 2023/8/18 | 2024/1/11 | 募集资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.4 | | | 10,896,277.78 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 10,248,000.00 | 2023/ | 2024/ | 募集 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.1 | | | 10,248,000.00 | 0 | 是 | 否 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------|--------|---------------|------------|-----------|------|----|---|-----|------|--|--|---------------|---|---|---|---|
| | 品 | | 11/3 | 11/3 | 资金 | | | | | | | | | | | |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 10,170,138.88 | 2023/12/29 | 2024/1/4 | 自有资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.5 | | | 10,170,138.88 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 广发银行 | 银行理财产品 | 20,000,000.00 | 2023/2/17 | 2026/2/17 | 自有资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.25 | | | 20,000,000.00 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 11,020,000.00 | 2023/12/22 | 2024/1/6 | 自有资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.4 | | | 11,020,000.00 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 25,673,333.33 | 2023/12/22 | 2024/1/3 | 自有资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.2 | | | 25,673,333.33 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 华夏银行 | 银行理财产品 | 30,870,583.33 | 2023/12/22 | 2024/1/3 | 自有资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.1 | | | 30,870,583.33 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 10,234,666.66 | 2023/12/22 | 2026/4/6 | 自有资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.3 | | | 10,234,666.66 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 10,234,666.66 | 2023/12/22 | 2026/4/6 | 自有资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.3 | | | 10,234,666.66 | 0 | 是 | 否 | 0 |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 10,234,666.66 | 2023/12/22 | 2026/4/6 | 自有资金 | 银行 | 否 | 按合约 | 3.3 | | | 10,234,666.66 | 0 | 是 | 否 | 0 |

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：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 | 2019/7/18 | 1,077,600,000.00 | | 979,039,622.63 | 979,039,622.63 | 979,039,622.63 | 546,137,928.76 | 55.78 | 43,517,237.65 | 4.44 | |

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

| 项目名称 | 项目性质 | 是否涉及变更投向 | 募集资金 | 募集资金到位时间 | 是否使用超募资金 | 项目募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金投资总额 | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集 | 截至报告期末累计投入进度 | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结 | 投入进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研 | 项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况 | 节余金额 |
|------|------|----------|------|----------|----------|--------------|-------------|--------|--------------|--------------|---------------|------|------|---------------|---------|--------------|--------------------------|------|
|------|------|----------|------|----------|----------|--------------|-------------|--------|--------------|--------------|---------------|------|------|---------------|---------|--------------|--------------------------|------|

| | | | 来源 | | | (1) | | 资金总额 (2) | (%) (3)= (2)/(1) | 项 | 是否符合计划的进度 | | 发成果 | | | | | | |
|---------|---------|------|----|----------|-----------|-----|----------------|----------------|------------------|----------------|-----------|---|-----|---|---|-----------|-----------------------------------|--|-----|
| 挠覆板产地项目 | 性铜生基建项目 | 生产建设 | 否 | 首次公开发行股票 | 2019/7/18 | 否 | 551,946,300.00 | 551,946,300.00 | 32.075,519.29 | 248,903,003.48 | 45.10 | 项目第一期已于2022年12月达到可使用状态,具备10万平方米/月的产能,正在进行小批量生产;第二期正按计划推进建设中,部分产线预计于2024年第二季度末达到可使用状态。 | 否 | 否 | 第二期的建设进展较原计划有所延期,主要原因为项目关键设备高温压机须从日本进口,而日本供应商产能紧张,公司二期部分设备订单预计于2024年4月交付。在上述产能建设完成后,公司拟终止后续产能建设(详见《关于终止首次公开发行股票部分募投项目的公告》2024-009)。 | 0 | 本项目一期于2022年12月完成环评验收,报告期内尚未产生经济效益 | 是。鉴于下游产业链需求放缓、公司采取自研自产原材料的战略定位导致本项目研发、认证周期长等因素影响,公司从稳健经营、审慎把控风险的角度出发,决定全力消化本项目已有产能,终止本项目后续产能建设。本事项已经2024年2月23日召开的公司第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十七次会议以及2024年3月11日召开的公司2024年第二次临时股东大会审议通过,详情见披露于上海证券交易所的《关于终止首次公开发行股票部分募投项目的公告》(公告编号:2024-009)、《2024年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2024-013)。 | 不适用 |
| 屏膜产地项目 | 蔽生基建项目 | 生产建设 | 否 | 首次公开发行股票 | 2019/7/18 | 否 | 132,512,800.00 | 132,512,800.00 | 8.230,665.52 | 114,210,908.35 | 86.19 | 项目如期建成,设备如期完成安装调试,并于2022年12月完成环评验收,达到可使用状态,2023年2月达到量 | 是 | 否 | 疫情、极端天气、设备供应商产能紧张等原因导致项目进度有所延后。详情见公司2021年9月18日发布的《关于募投项目延期的公告》以及2022年4月22日发布的《关于募投 | -161.27万元 | 否 | 否 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------|------------|---|---------------------|---------------|---|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|--------|--|---|---|--------------|---|--|---|-------|
| | | | | | | | | | | | 产状态, 已 结项。 | | | 项目延期的公 告》 | | | | |
| 研 发 中 建 项 目 | 研 发 | 否 | 首次公 开 发 行 股 票 | 2019 /7/18 | 否 | 202,06 0,000.0 0 | 202,06 0,000.0 0 | 3,21 1,05 2.84 | 89,873, 137.43 | 44.48 | 本 项 目 预 计 于 2022 年 第 三 季 度 前 后 达 到 预 定 可 使 用 状 态。 | 否 | 否 | 同 上 | 0 | 本 项 目 为 产 出 成 果 科 研 果 主 要 公 司 提 供 技 术 支 持 至 告 白 本 报 告 各 项 研 发 持 续 推 进 较 好 促 进 了 公 司 屏 蔽 膜、 挠 性 覆 铜 板、 超 薄 铜 箔 等 产 品 的 开 发 及 代 | 否 | 不 适 用 |
| 补 充 营 运 资 金 项 目 | 补 流 还 贷 | 否 | 首次公 开 发 行 股 票 | 2019 /7/18 | 否 | 92,520, 500.00 | 92,520, 500.00 | 0.00 | 93,150, 879.50 | 100.68 | 不 适 用 | | | | | | | |
| 合 计 | | | | | | 979,03 9,600.0 0 | 979,03 9,600.0 0 | 43,5 17,2 37.6 5 | 546,13 7,928.7 6 | 55.78 | | | | | | | | |

备注：未达标的原因

1、受过去三年新冠疫情等影响，智能手机终端出货下降且创新趋缓，对公司销量以及产品结构产生一定影响。截止目前公司屏蔽膜出货仍以 HSF-6000 和 HSF-8000 系列为主，更高性能的 HSF-USB3 系列产品的出货量在本报告期内呈现了爆发式增长，但仍未达到募投项目可行性论证时规划的水平，由此导致产品销售均价偏低；

- 2、过去两年至本报告期，公司在可剥铜、挠性覆铜板、屏蔽膜、薄膜电阻等领域集中研发，受研发规划影响公司研发费用率偏高，影响了短期盈利；
3、公司在广州和珠海分别建设了新的生产和研发基地，导致折旧、能耗（公辅工程）等固定费用偏高，影响了盈利能力。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 变更前项目名称 | 变更/终止前项目募集资金投资总额 | 变更/终止前项目已投入募投资金总额 | 变更后项目名称 | 变更/终止原因 | 变更/终止后用于补流的募集资金金额 | 决策程序及信息披露情况说明 |
|-------------|------------------|-------------------|-------------|---|-------------------|--|
| 挠性覆铜板生产基地项目 | 55,194.63 | 24,890.30 | 挠性覆铜板生产基地项目 | 一方面是近年来受宏观环境及经济周期等外部环境的影响，挠性覆铜板产业链下游需求放缓；另一方面是公司采取自研自产原材料的策略来生产挠性覆铜板实施难度较大、周期长，须稳步推进。因此拟终止“挠性覆铜板生产基地建设项目”后续产能建设的原因。（详见《关于终止首次公开发行股票部分募投项目的公告》2024-009）。 | 0 | 公司于2024年2月23日召开了公司第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于终止首次公开发行股票部分募投项目的议案》，公司拟终止首次公开发行股票募集资金投资项目之“挠性覆铜板生产基地建设项目”的后续产能建设，其他募投项目不变。公司董事会、监事会及保荐机构对上述事项发表了明确的同意意见。详见披露于上海证券交易所指定网站的《关于终止首次公开发行股票部分募投项目的公告》（公告编号：2024-009）。本次终止“挠性覆铜板生产基地建设项目”后续产能建设事项已经公司2024年第二次临时股东大会表决通过。 |

(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

本公司于2021年9月17日召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于加强募集资金使用管理的议案》，同意公司在募投项目实施期间，使用银行承兑汇票、信用证、自有外汇资金支付募投项目相关款项，使用自有资金支付募投项目人员费用，并定期以募集资金等额置换。华泰联合证券有限责任公司已于2021年9月17日出具了《华泰联合证券有限责任公司关于广州方邦电子股份有限公司关于使用自有资金支付募投项目部分款项后续以募集资金等额置换的核查意见》。

截至2023年12月31日，公司使用自有资金支付募投项目并以募集资金置换累计金额为5,208.65万元。

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 |
|-----------|-------------------|-----------|-----------|------------|----------------|
| 2023/8/21 | 50,000 | 2023/8/21 | 2024/8/21 | 33,880.34 | 否 |

其他说明

为合理利用闲置募集资金、提高募集资金使用效率，2023年8月21日，公司第三届董事会第十七次会议决议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目进度、公司正常生产经营及确保资金安全的前提下，使用额度不超过人民币5亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、有保本承诺的投资产品，使用期限自公司董事会、监事会审议通过之日起12个月内有效，在上述额度范围内，资金可以滚动使用。公司独立董事及保荐机构华泰联合证券有限责任公司均发表了同意意见。

公司2023年使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品，累计投资金额267,380.34万元，累计获取投资收益1,200.48万元，期末理财产品余额为33,880.34万元。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、外资持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件流通股 | 80,210,500 | 100 | 418,854 | 0 | 0 | 0 | 418,854 | 80,629,354 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 80,210,500 | 100 | 418,854 | 0 | 0 | 0 | 418,854 | 80,629,354 | 100 |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、股份总数 | 80,210,500 | 100 | 418,854 | 0 | 0 | 0 | 418,854 | 80,629,354 | 100 |

2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司 2022 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就，激励对象可行权数量为 85.40 万份，报告期内共计行权 418,854 份，来源为公司发行新股，导致股份总数增加 418,854 股。

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

因 2022 年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就，激励对象可行权数量为 85.40 万份，报告期内共计行权 418,854 份，公司股本增加了 418,854 股，在计算相关财务指标时已按照有关会计准则予以考虑，对每股收益、每股净资产等财务指标有一定摊薄作用，但没有重大影响。

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

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

由于 2022 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就，存在股票期权自主行权因素，根据中国证券登记结算有限责任公司反馈的公司 2023 年 12 月 29 日的股本总数为 80,629,354 股。

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) | 6,369 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 5,382 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户) | 0 |

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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 份数量 | 质押、标记或冻 结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 胡云连 | 0 | 14,555,802 | 18.05 | 0 | 无 | 0 | 境内 自然 人 |
| 广州力加电子有限公司 | 0 | 14,086,260 | 17.47 | 0 | 无 | 0 | 境内 非国 有法 人 |
| 海南美智电子有限合伙企业（有限合伙） | 0 | 7,200,000 | 8.93 | 0 | 无 | 0 | 境内 非国 有法 人 |

| 易红琼 | 0 | 4,979,672 | 6.18 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
|---|--|-----------|------------|---|---|---|-------|
| 李冬梅 | 0 | 2,347,710 | 2.91 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 姜兆君 | 183,142 | 1,141,544 | 1.42 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 姜仕鹏 | 119,793 | 1,097,252 | 1.36 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 湖北小米长江产业投资基金管理有限公司—湖北小米长江产业基金合伙企业(有限合伙) | -1,000,000 | 1,000,000 | 1.24 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 上海迎水投资管理有限公司—迎水荣耀 15 号私募证券投资基金 | 0 | 950,000 | 1.18 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 上海迎水投资管理有限公司—迎水荣耀 16 号私募证券投资基金 | -568,200 | 631,800 | 0.78 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 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 | | | | |
| 胡云连 | 14,555,802 | 人民币普通股 | 14,555,802 | | | | |
| 广州力加电子有限公司 | 14,086,260 | 人民币普通股 | 14,086,260 | | | | |
| 海南美智电子有限合伙企业(有限合伙) | 7,200,000 | 人民币普通股 | 7,200,000 | | | | |
| 易红琼 | 4,979,672 | 人民币普通股 | 4,979,672 | | | | |
| 李冬梅 | 2,347,710 | 人民币普通股 | 2,347,710 | | | | |
| 姜兆君 | 1,141,544 | 人民币普通股 | 1,141,544 | | | | |
| 姜仕鹏 | 1,097,252 | 人民币普通股 | 1,097,252 | | | | |
| 湖北小米长江产业投资基金管理有限公司—湖北小米长江产业基金合伙企业(有限合伙) | 1,000,000 | 人民币普通股 | 1,000,000 | | | | |
| 上海迎水投资管理有限公司—迎水荣耀 15 号私募证券投资基金 | 950,000 | 人民币普通股 | 950,000 | | | | |
| 上海迎水投资管理有限公司—迎水荣耀 16 号私募证券投资基金 | 631,800 | 人民币普通股 | 631,800 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 公司控股股东胡云连先生于公司 2022 年年度股东大会委托公司董事、副总经理李冬梅女士进行投票表决。 | | | | | | |

| | |
|---------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 胡云连、广州力加电子有限公司、广州美智电子有限合伙企业（有限合伙）、李冬梅是公司控股股东，合计持有公司 47.36%股份；苏陟、胡云连、李冬梅为公司实际控制人，其中苏陟与李冬梅为夫妻关系，共同控制广州力加电子有限公司、广州美智电子有限合伙企业（有限合伙），股东易红琼与原董事刘西山为夫妻关系；除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 |

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况

1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

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

| | |
|--------------------------|-----------------------|
| 名称 | 广州力加电子有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 苏陟 |
| 成立日期 | 2008 年 12 月 1 日 |
| 主要经营业务 | 无实际业务经营 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |
| 名称 | 海南美智电子有限合伙企业（有限合伙） |
| 单位负责人或法定代表人 | 海南美上电子科技有限公司（委派代表：苏陟） |
| 成立日期 | 2014 年 7 月 9 日 |
| 主要经营业务 | 无实际业务经营 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------|---------|
| 姓名 | 李冬梅 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事、副总经理 |
| 姓名 | 胡云连 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事 |

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

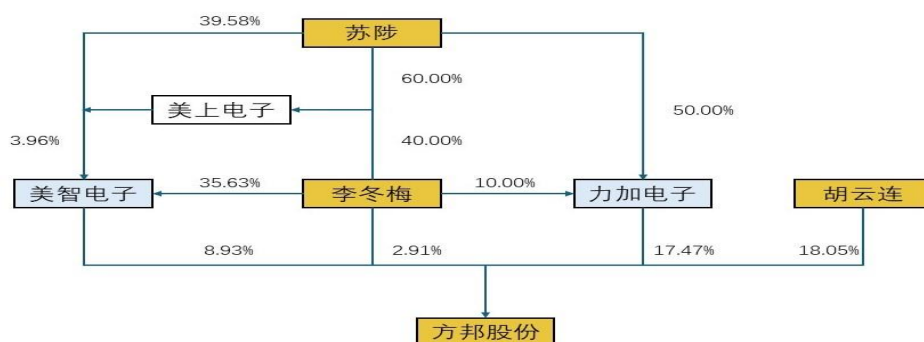
4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东名称发生变化，由“广州美智电子有限合伙企业（有限合伙）”变更为“海南美智电子有限合伙企业（有限合伙）”，除上述信息变更外，其他工商登记信息未发生变更。控股股东名称变更事项，不涉及公司控股股东的股权变动，对公司经营活动不构成影响，公司控股股东和实际控制人未发生变化。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于控股股东相关工商信息完成变更登记的公告》（公告编号：2023-028）。

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 | 苏陟 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事长、总经理 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 胡云连 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 李冬梅 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事、副总经理 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

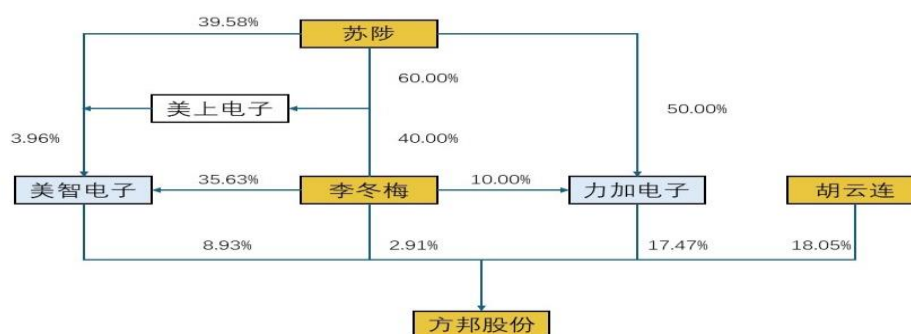
适用 不适用

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/存托凭证限制减持情况说明

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

单位：元 币种：人民币

| | |
|---------------------------------|---|
| 回购股份方案名称 | 广州方邦电子股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案 |
| 回购股份方案披露时间 | 2023 年 11 月 8 日 |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例(%) | 拟回购股份数量为 21.43 万股-42.86 万股；占总股本的比例为 0.27%-0.53% |
| 拟回购金额 | 不低于人民币 1,500 万元(含)，不超过人民币 3,000 万元(含) |
| 拟回购期间 | 2023 年 10 月 30 日-2024 年 4 月 30 日 |
| 回购用途 | 回购的股份将在未来适宜时机用于员工持股计划或股权激励，并在股份回购实施结果暨股份变动公告后三年内予以转让；若公司未能在股份回购实施结果暨股份变动公告日后三年内使用完毕已回购股份，尚未使用的已回购股份将予以注销。 |
| 已回购数量(股) | 73,903.00 |
| 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有) | 不适用 |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况 | 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

广州方邦电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州方邦电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

(一)收入确认

1.事项描述

如财务报表附注五(三十七)所述，贵公司的营业收入主要来自于电磁屏蔽膜和铜箔产品的生产与销售。2023 年度，贵公司营业收入金额为人民币 345,149,314.31 元，其中电磁屏蔽膜销售业务的营业收入为人民币 177,876,291.25 元，占营业收入的 51.54%；铜箔产品的营业收入为人民币 138,636,252.26 元，占营业收入的 40.17%；电磁屏蔽膜和铜箔产品合计营业收入为人民币 316,512,543.51 元，占营业收入的 91.70%。

贵公司收入确认的具体方法为：（1）内销收入，由公司负责运输的，于公司将货物交付给客户并取得销货单回执时确认；委托第三方物流运输的，于第三方物流将货物交付给客户，公司取

得销货单回执时确认。(2)出口销售收入，以办理报关手续且货物离港，公司取得提单作为收入的确认时点。

由于营业收入是贵公司关键业绩指标之一，可能存在贵公司管理层（以下简称“管理层”）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1)了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2)检查销售合同，了解主要合同条款和条件，评价收入确认方法是否适当；

(3)对营业收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4)对内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、出库单、客户签收回执及客户对账单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5)结合应收账款函证，以抽样方式对主要客户函证本期销售额；

(6)对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止性测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7)检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）固定资产的确认和计量

1. 事项描述

如财务报表附注五（十一）所述，截至 2023 年 12 月 31 日，贵公司固定资产账面原值 1,019,368,090.99 元，累计折旧 183,498,235.56 元，账面价值 835,869,855.43 元，占 2023 年 12 月 31 日资产总额的 42.97%。对于自行建造的固定资产，应在其达到预定可使用状态时按工程实际成本结转（尚未办理竣工决算的，应先按估计价值结转，待办妥竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值）。由于固定资产账面价值重大，且固定资产的确认和计量涉及转固时点、可使用年限、残值以及减值迹象的识别等重大的管理层判断，其计量准确性对合并财务报表具有重要性，因此，我们将固定资产的确认和计量确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对固定资产的确认和计量，我们实施的审计程序主要包括：

(1)了解、评估和测试贵公司固定资产循环的关键内部控制的设计和运行的有效性；

(2)抽样检查主要项目验收报告的日期，或查看调试、生产记录，判断在建工程转入固定资

产的时点的准确性；

(3) 取得贵公司工程合同台账，复核期末在建工程是否足额暂估；以抽样方式检查固定资产及在建工程增加的支持性文件，包括采购合同、结算文件、发票、付款单据、验收单等资料，对主要资产供应商执行独立函证程序；

(4) 对于本期新增固定资产，获取并检查管理层对其经济可使用年限及残值率的会计估计，评价使用的会计估计的合理性；

(5) 对固定资产折旧执行复核计算的程序，以验证贵公司折旧计提的准确性；

(6) 实地勘察固定资产，实施监盘程序，并核实相关资产的使用状况；

(7) 评价管理层对减值迹象的判断是否合理。若存在减值迹象，获取并检查管理层对固定资产未来现金流量现值的预测过程，评估管理层所采用的关键假设和重要参数，考虑预测所包含的假设是否恰当；

(8) 检查与固定资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，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，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

我们还就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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二四年四月十六

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：广州方邦电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 309,277,960.02 | 468,084,888.88 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 161,362,617.50 | 117,700,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、4 | 54,981,093.96 | 67,147,749.46 |
| 应收账款 | 七、5 | 110,951,979.60 | 91,187,640.23 |
| 应收款项融资 | 七、7 | 4,397,956.59 | 9,272,873.34 |
| 预付款项 | 七、8 | 733,673.70 | 1,462,586.41 |
| 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 | 167,298.03 | 943,114.38 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 61,694,349.97 | 49,420,686.57 |
| 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 | 308,904,789.48 | 215,465,193.73 |
| 流动资产合计 | | 1,012,471,718.85 | 1,020,684,733.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | 20,000,000.00 | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 835,869,855.43 | 880,137,897.89 |
| 在建工程 | 七、22 | 4,851,134.14 | 773,987.43 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 8,659,402.11 | 1,465,948.48 |
| 无形资产 | 七、26 | 32,915,191.52 | 33,927,506.82 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七、27 | | |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 388,318.04 | 63,899.84 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 22,775,817.09 | 14,537,811.90 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 7,397,550.93 | 16,569,495.00 |
| 非流动资产合计 | | 932,857,269.26 | 947,476,547.36 |
| 资产总计 | | 1,945,328,988.11 | 1,968,161,280.36 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 192,449,746.93 | 132,310,157.17 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 七、33 | 0.00 | 79,110.25 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 七、35 | 3,454,354.03 | 0.00 |
| 应付账款 | 七、36 | 124,189,574.00 | 167,231,222.26 |
| 预收款项 | | 0.00 | 0.00 |
| 合同负债 | 七、38 | 9,512,231.86 | 10,203,319.85 |
| 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 | 9,612,513.59 | 9,138,234.35 |
| 应交税费 | 七、40 | 3,895,121.12 | 3,337,036.57 |
| 其他应付款 | 七、41 | 1,649,097.66 | 4,355,695.00 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 4,115,409.18 | 1,535,815.97 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 8,077,205.57 | 4,093,955.18 |
| 流动负债合计 | | 356,955,253.94 | 332,284,546.60 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 4,647,598.61 | 0.00 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 79,420,000.00 | 75,440,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 1,585,429.16 | 219,892.27 |
| 其他非流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | | 85,653,027.77 | 75,659,892.27 |
| 负债合计 | | 442,608,281.71 | 407,944,438.87 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 80,628,354.00 | 80,210,500.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 1,108,503,071.36 | 1,095,470,298.36 |
| 减：库存股 | 七、56 | 4,012,615.35 | 0.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 40,314,177.00 | 40,105,250.00 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 259,483,111.57 | 328,362,157.48 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,484,916,098.58 | 1,544,148,205.84 |
| 少数股东权益 | | 17,804,607.82 | 16,068,635.65 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,502,720,706.40 | 1,560,216,841.49 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,945,328,988.11 | 1,968,161,280.36 |

公司负责人：苏陟 主管会计工作负责人：胡根生 会计机构负责人：冯冰花

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：广州方邦电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 292,003,258.39 | 418,439,487.15 |
| 交易性金融资产 | | 161,362,617.50 | 117,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 62,843,874.53 | 38,373,442.89 |
| 应收账款 | 十九、1 | 149,407,498.23 | 115,978,637.23 |
| 应收款项融资 | | 2,418,173.27 | 5,659,777.67 |
| 预付款项 | | 9,805,891.96 | 10,763,689.81 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 十九、2 | 123,314,179.70 | 259,086,322.77 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 35,882,553.28 | 27,896,101.69 |
| 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 | | 194,302,012.88 | 171,564,239.06 |
| 流动资产合计 | | 1,031,340,059.74 | 1,164,761,698.27 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | 20,000,000.00 | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十九、3 | 400,415,785.53 | 200,137,344.99 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 509,758,888.25 | 522,157,423.15 |
| 在建工程 | | 3,748,634.01 | 431,736.41 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,231,840.98 | 0.00 |
| 无形资产 | | 26,842,970.20 | 27,956,224.32 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | | 20,684,732.07 | 13,513,612.54 |
| 其他非流动资产 | | 7,397,550.93 | 16,205,495.00 |
| 非流动资产合计 | | 990,080,401.97 | 780,401,836.41 |
| 资产总计 | | 2,021,420,461.71 | 1,945,163,534.68 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 122,688,435.75 | 84,158,384.01 |
| 交易性金融负债 | | 0.00 | 79,110.25 |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 25,854,354.03 | 10,000,000.00 |
| 应付账款 | | 111,450,936.07 | 114,138,451.40 |
| 预收款项 | | 0.00 | 0.00 |
| 合同负债 | | 9,417,462.00 | 9,460,289.43 |
| 应付职工薪酬 | | 6,402,068.26 | 6,022,847.91 |
| 应交税费 | | 3,250,830.38 | 1,236,281.28 |
| 其他应付款 | | 2,401,299.85 | 1,376,788.38 |
| 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 | | 995,450.53 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | 4,927,316.02 | 2,979,331.29 |
| 流动负债合计 | | 287,388,152.89 | 229,451,483.95 |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 255,327.90 | 0.00 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 79,420,000.00 | 75,440,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 471,294.99 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | | 80,146,622.89 | 75,440,000.00 |
| 负债合计 | | 367,534,775.78 | 304,891,483.95 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 80,628,354.00 | 80,210,500.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,108,503,071.36 | 1,095,470,298.36 |
| 减：库存股 | | 4,012,615.35 | 0.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 40,314,177.00 | 40,105,250.00 |
| 未分配利润 | | 428,452,698.92 | 424,486,002.37 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,653,885,685.93 | 1,640,272,050.73 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,021,420,461.71 | 1,945,163,534.68 |

公司负责人：苏陟 主管会计工作负责人：胡根生 会计机构负责人：冯冰花

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 | | 345,149,314.31 | 312,626,261.30 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 345,149,314.31 | 312,626,261.30 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 375,410,645.79 | 341,943,569.22 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 247,773,307.17 | 222,343,055.19 |
| 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 | 5,137,052.71 | 3,355,809.14 |
| 销售费用 | 七、63 | 10,035,117.93 | 10,417,025.57 |
| 管理费用 | 七、64 | 54,505,237.64 | 44,982,690.50 |
| 研发费用 | 七、65 | 55,564,575.31 | 60,824,837.50 |
| 财务费用 | 七、66 | 2,395,355.03 | 20,151.32 |
| 其中：利息费用 | | 4,634,861.87 | 3,349,834.91 |
| 利息收入 | | 2,383,613.17 | 2,683,324.20 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 7,881,319.46 | 3,492,303.05 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 14,331,108.81 | 12,000,582.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | 0.00 | 0.00 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 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） | 七、70 | 17,261.79 | -79,110.25 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -833,845.27 | 2,125,880.62 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -56,434,046.89 | -53,561,459.04 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0.00 | 0.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -65,299,533.58 | -65,339,111.22 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 27,373.99 | 49,782.33 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 2,996,700.53 | 20,987.84 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -68,268,860.12 | -65,310,316.73 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | -3,584,713.38 | -476,112.52 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -64,684,146.74 | -64,834,204.21 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -64,684,146.74 | -64,834,204.21 |
| 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） | | -68,670,118.91 | -68,024,179.44 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 3,985,972.17 | 3,189,975.23 |
| 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 | | -64,684,146.74 | -64,834,204.21 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -68,670,118.91 | -68,024,179.44 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 3,985,972.17 | 3,189,975.23 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -0.86 | -0.85 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.85 | -0.84 |

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：苏陟 主管会计工作负责人：胡根生 会计机构负责人：冯冰花

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 | 224,190,752.10 | 251,025,780.62 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 157,242,593.83 | 164,806,910.38 |
| 税金及附加 | | 3,193,920.91 | 1,661,259.46 |
| 销售费用 | | 9,966,810.06 | 9,953,216.50 |
| 管理费用 | | 43,832,268.40 | 37,160,610.34 |
| 研发费用 | | 35,334,538.87 | 38,129,439.83 |
| 财务费用 | | 1,949,937.49 | -469,639.41 |
| 其中：利息费用 | | 4,011,251.14 | 2,925,168.07 |
| 利息收入 | | 2,151,891.72 | 2,538,595.81 |
| 加：其他收益 | | 7,307,352.77 | 2,723,600.84 |
| 投资收益（损失以“－”号填 | 十九、5 | 19,747,941.84 | 12,259,010.54 |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 列) | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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） | | 17,261.79 | -79,110.25 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -412,000.81 | 1,398,016.31 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -668,761.87 | 16,085,500.96 |
| 加：营业外收入 | | 825.32 | 44,082.33 |
| 减：营业外支出 | | 18,507.11 | 20,853.59 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -686,443.66 | 16,108,729.70 |
| 减：所得税费用 | | -4,862,067.21 | -1,031,231.05 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,175,623.55 | 17,139,960.75 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,175,623.55 | 17,139,960.75 |
| （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 | | 4,175,623.55 | 17,139,960.75 |

| | | | |
|----------------|--|--|--|
| 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：苏陟 主管会计工作负责人：胡根生 会计机构负责人：冯冰花

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 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 339,186,227.15 | 338,054,167.86 |
| 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 | | 3,191,615.17 | 57,819,668.31 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 23,654,920.47 | 56,363,740.66 |
| 经营活动现金流入小计 | | 366,032,762.79 | 452,237,576.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 243,682,094.53 | 197,448,972.16 |
| 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 | | 64,912,917.74 | 68,775,578.17 |
| 支付的各项税费 | | 12,479,147.10 | 10,684,163.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 57,761,685.12 | 61,898,684.16 |
| 经营活动现金流出小计 | | 378,835,844.49 | 338,807,397.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -12,803,081.70 | 113,430,179.14 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 3,050,654,630.21 | 3,480,403,411.12 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 15,425,365.84 | 13,167,081.93 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 69,115.04 | 25,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,066,149,111.09 | 3,493,595,493.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长 | | 77,533,554.38 | 172,407,762.18 |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 3,216,323,022.62 | 3,385,955,138.91 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,293,856,577.00 | 3,558,362,901.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -227,707,465.91 | -64,767,408.04 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 14,207,036.00 | 6,171,859.99 |
| 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 | | 90,000,000.00 | 89,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 122,449,746.93 | 46,263,786.75 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 226,656,782.93 | 141,435,646.74 |
| 偿还债务支付的现金 | | 89,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,148,051.94 | 19,516,334.52 |
| 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 | 53,706,180.74 | 4,744,044.50 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 149,854,232.68 | 114,260,379.02 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 76,802,550.25 | 27,175,267.72 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 45,372.89 | 1,041,925.53 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -163,662,624.47 | 76,879,964.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、79 | 462,292,742.32 | 385,412,777.97 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、79 | 298,630,117.85 | 462,292,742.32 |

公司负责人：苏陟 主管会计工作负责人：胡根生 会计机构负责人：冯冰花

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 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 195,022,044.28 | 263,306,073.20 |
| 收到的税费返还 | | 3,191,615.17 | 20,180,380.67 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 379,736,992.86 | 255,402,379.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 577,950,652.31 | 538,888,833.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 139,295,228.91 | 146,478,222.20 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 38,758,652.61 | 39,031,339.91 |
| 支付的各项税费 | | 3,786,245.10 | 3,805,622.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 272,045,459.41 | 217,580,961.05 |
| 经营活动现金流出小计 | | 453,885,586.03 | 406,896,146.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 124,065,066.28 | 131,992,687.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,902,672,407.96 | 3,445,246,855.56 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,036,133.17 | 13,156,935.64 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 0.00 | 25,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,922,708,541.13 | 3,458,428,791.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 40,317,164.27 | 135,065,854.43 |
| 投资支付的现金 | | 3,191,616,121.51 | 3,419,252,305.57 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,231,933,285.78 | 3,554,318,160.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -309,224,744.65 | -95,889,368.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 14,038,634.41 | 6,171,859.99 |
| 取得借款收到的现金 | | 90,000,000.00 | 89,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 52,688,435.75 | 15,158,384.01 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 156,727,070.16 | 110,330,244.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 89,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,069,126.95 | 18,823,093.17 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,783,866.49 | 1,760,165.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 97,852,993.44 | 110,583,258.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 58,874,076.72 | -253,014.49 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 45,372.89 | 1,041,925.53 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -126,240,228.76 | 36,892,229.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 418,089,487.15 | 381,197,257.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 291,849,258.39 | 418,089,487.15 |

公司负责人：苏陟 主管会计工作负责人：胡根生 会计机构负责人：冯冰花

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 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 80,210,500.00 | | | | 1,095,470,298.36 | | | 40,105,250.00 | | 328,362,157.48 | | 1,544,148,205.84 | 16,068,635.65 | 1,560,216,841.49 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 80,210,500.00 | | | | 1,095,470,298.36 | 0.00 | | 40,105,250.00 | | 328,362,157.48 | | 1,544,148,205.84 | 16,068,635.65 | 1,560,216,841.49 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 417,854.00 | | | | 13,032,773.00 | 4,012,615.35 | | 208,927.00 | | -68,879,045.91 | | -59,232,107.26 | 1,735,972.17 | -57,496,135.09 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -68,670,118.91 | | -68,670,118.91 | 3,985,972.17 | -64,684,146.74 |

2023 年年度报告

| 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 417,854.00 | | | | 13,032,773.00 | 4,012,615.35 | | | | | | | 9,438,011.65 | 9,438,011.65 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 417,854.00 | | | | 13,789,182.00 | | | | | | | | 14,207,036.00 | 14,207,036.00 |
| 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 | | | | | -756,409.00 | | | | | | | | -756,409.00 | -756,409.00 |
| 4. 其他 | | | | | | 4,012,615.35 | | | | | | | -4,012,615.35 | -4,012,615.35 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 208,927.00 | | -208,927.00 | | | -2,250,000.00 | -2,250,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 208,927.00 | | -208,927.00 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |

2023 年年度报告

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 | |
|--------------------|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|----|--------|---------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | | |
| | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | -2,250,000.00 | -2,250,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |

2023 年年度报告

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------|---------------|--------|----|--|------------------|--------------|--------|---------------|------|----------------|-------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 80,628,354.00 | | | | 1,108,503,071.36 | 4,012,615.35 | | 40,314,177.00 | | 259,483,111.57 | | 1,484,916,098.58 | 17,804,607.82 | 1,502,720,706.40 |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----|-------------|--------|----|--|------|-------|--------|------|------|--------|-------|--------|----|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 80,000,000.00 | | | | 1,088,963,725.46 | | | | 40,000,000.00 | 416,566,197.99 | 1,625,529,923.45 | 12,872,886.90 | 1,638,402,810.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | -1,966,046.14 | -1,966,046.14 | 5,773.52 | -1,960,272.62 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | -3,108,564.93 | -3,108,564.93 | | -3,108,564.93 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 80,000,000.00 | | | | 1,088,963,725.46 | | | | 40,000,000.00 | 411,491,586.92 | 1,620,455,312.38 | 12,878,660.42 | 1,633,333,972.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 210,500.00 | | | | 6,506,572.90 | | | | 105,250.00 | -83,129,429.44 | -76,307,106.54 | 3,189,975.23 | -73,117,131.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -68,024,179.44 | -68,024,179.44 | 3,189,975.23 | -64,834,204.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 210,500.00 | | | | 6,506,572.90 | | | | | | 6,717,072.90 | | 6,717,072.90 |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------|--|--|--|--------------|--|--|------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 1.所有者投入的普通股 | 210,500.00 | | | | 5,961,359.99 | | | | | | | 6,171,859.99 | | 6,171,859.99 |
| 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 | | | | | 545,212.91 | | | | | | | 545,212.91 | | 545,212.91 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 105,250.00 | | -15,105,250.00 | | -15,000,000.00 | | -15,000,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | 105,250.00 | | -105,250.00 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -15,000,000.00 | | -15,000,000.00 | | -15,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |

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 | 80,210,500.00 | | | | 1,095,470,298.36 | 0.00 | | | 40,105,250.00 | 328,362,157.48 | | 1,544,148,205.84 | 16,068,635.65 | 1,560,216,841.49 | |

公司负责人：苏陟

主管会计工作负责人：胡根生

会计机构负责人：冯冰花

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 | 80,210,500.00 | | | | 1,095,470,298.36 | | | | 40,105,250.00 | 424,486,002.37 | 1,640,272,050.73 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|------------------|--------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 80,210,500.00 | | | 1,095,470,298.36 | | | | 40,105,250.00 | 424,486,002.37 | 1,640,272,050.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 417,854.00 | | | 13,032,773.00 | 4,012,615.35 | | | 208,927.00 | 3,966,696.55 | 13,613,635.20 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 4,175,623.55 | 4,175,623.55 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 417,854.00 | | | 13,032,773.00 | 4,012,615.35 | | | | | 9,438,011.65 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 417,854.00 | | | 13,789,182.00 | | | | | | 14,207,036.00 |
| 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 | | | | -756,409.00 | | | | | | -756,409.00 |
| 4. 其他 | | | | | 4,012,615.35 | | | | | -4,012,615.35 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 208,927.00 | -208,927.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 208,927.00 | -208,927.00 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 80,628,354.00 | | | 1,108,503,071.36 | 4,012,615.35 | | | 40,314,177.00 | 428,452,698.92 | 1,653,885,685.93 |

| 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 | 80,000,000.00 | | | | 1,088,963,725.46 | | | | 40,000,000.00 | 422,254,001.63 | 1,631,217,727.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | 197,289.99 | 197,289.99 |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 80,000,000.00 | | | | 1,088,963,725.46 | | | | 40,000,000.00 | 422,451,291.62 | 1,631,415,017.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 210,500.00 | | | | 6,506,572.90 | | | | 105,250.00 | 2,034,710.75 | 8,857,033.65 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 17,139,960.75 | 17,139,960.75 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 210,500.00 | | | | 6,506,572.90 | | | | | | 6,717,072.90 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 210,500.00 | | | | 5,961,359.99 | | | | | | 6,171,859.99 |
| 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 | | | | | 545,212.91 | | | | | | 545,212.91 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 105,250.00 | -15,105,250.00 | -15,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 105,250.00 | -105,250.00 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -15,000,000.00 | -15,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 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 | 80,210,500.00 | | | | 1,095,470,298.36 | | | | 40,105,250.00 | 424,486,002.37 | 1,640,272,050.73 |

公司负责人：苏陟

主管会计工作负责人：胡根生

会计机构负责人：冯冰花

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业注册地和总部地址

广州方邦电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广州市工商行政管理局批准，由广州力加电子、胡云连、李冬梅、夏登峰等全体股东发起设立，于 2015 年 12 月 23 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 9144010156598377XA 的营业执照，注册资本 8,062.84 万元，股份总数 8,062.84 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 0.00 股；无限售条件的流通股份 A 股 80,628,354.00 股。公司股票已于 2019 年 7 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易。

(二) 企业实际从事的主要经营活动

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。公司主营业务为高端电子材料的研发、生产及销售，专注于提供高端电子材料及应用解决方案。公司现有产品主要包括电磁屏蔽膜、铜箔等。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 16 日第三届董事会第二十三次会议批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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 |
|-----------------------|--|
| 重要应收款项坏账准备收回或转回 | 影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的10%以上，且金额超过100万元，或影响当期盈亏变化 |
| 重要的债权投资 | 占债权投资的10%以上，且金额超过100万元 |
| 重要的在建工程项目 | 投资预算金额超过500万元，且当期发生额占在建工程本期发生总额10%以上或期末余额占比10%以上 |
| 账龄超过1年以上的重要应付账款及其他应付款 | 占应付账款或其他应付款余额10%以上，且金额超过100万元 |
| 少数股东持有的权益重要的子公司 | 少数股东持有5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目10%以上 |
| 重要的或有事项 | 金额超过100万元，且占合并报表净资产绝对值10%以上 |

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的3%-5%为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准见上表。

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

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本

仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

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

一、本公司判断控制的标准为：本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

二、合并财务报表的编制方法：

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺，以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

5.预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计

算利息收入；(2) 第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；(3) 第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

a、较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

b、应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-----------------|------------------|--|
| 应收票据——银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收票据——商业承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | |
| 应收账款——合并范围内关联往来 | 债务人与公司在同一报表合并范围内 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

应收票据中商业承兑汇票和应收账款中账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收账款 预期信用损失率 (%) | 应收票据-商业承兑汇票预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|------------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5% | 5% |
| 1-2 年 | 20% | 20% |
| 2-3 年 | 40% | 40% |
| 3 年以上 | 100% | 100% |

c、其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：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：

| 项目 | 确定组合的依据 | 摊销方法 |
|--------------------|-----------|--|
| 其他组合——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，分别确认12个月预期信用损失与整个存续期预期信用损失 |
| 其他应收款——合并范围内关联往来组合 | 合并范围内关联往来 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，分别确认12个月预期信用损失与整个存续期预期信用损失 |

(2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

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

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

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

请参见本章节“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”的内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

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. 存货分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在

生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2.发出计价方法

本公司发出计价方法采用 一次加权平均法。

3.存货盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

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,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

2.合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

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

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

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

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

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. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过

程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

20. 投资性房地产

不适用

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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 5 | 2.38-4.75 |
| 生产设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 科研质检 | 年限平均法 | 2-5 | 5 | 19.00-47.5 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

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. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50 | 直线法 |
| 专利权 | 10 | 直线法 |
| 软件 | 3 | 直线法 |

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资

产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

(1) 内部研究开发项目阶段支出：前期探索性研究、新技术研究、底层架构预先研究及产品完成后的后续迭代研发，属于研究阶段支出。

(2) 开发阶段支出：基础架构明确、采用的技术明确、市场需求明确、产品功能目标明确、产品开发计划明确、开发过程控制有效、人员及相关投入有明确预算，按要求履行了公司立项手续，公司同意开发后的支出，属于开发阶段支出。

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

√适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

√适用 不适用

本公司将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。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(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时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净

负债或净资产。

31. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当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

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

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

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 本公司销售货物收入具体确认时点：(1) 内销收入，客户上门提货的，于公司将货物交付给客户验收后并取得销货单回执时确认；由公司负责运输的，于公司将货物交付给客户验收后并取得销货单回执时确认；委托第三方物流运输的，于第三方物流将货物交付给客户验收后，公司取

得销货单回执时确认。(2)出口销售收入以办理报关手续且货物离港，公司取得提单作为收入的确认时点。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格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。

销售退回条款

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

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十二）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

- 1.如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；
- 2.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；
- 3.如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的商品与未转让的商品之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(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

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

36. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

37. 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

1. 租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

2.短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

3.对与子公司及联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。对与子公司及联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。

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). 重要会计政策变更

√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 |
|---|--------------|----------|
| 财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整 | 未分配利润 | 7,336.10 |

其他说明

1.重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，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，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，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。影响如下：

| 合并资产负债表项目 | 变更前 2022 年 12 月 31 日/2022 年度 | 变更后 2022 年 12 月 31 日/2022 年度 | 影响数 |
|-----------|------------------------------|------------------------------|------------|
| 资产： | | | |
| 递延所得税资产 | 14,307,439.50 | 14,537,811.90 | 230,372.40 |
| 负债： | | | |
| 递延所得税负债 | | 219,892.27 | 219,892.27 |
| 股东权益： | | | |
| 未分配利润 | 328,354,821.38 | 328,362,157.48 | 7,336.10 |
| 少数股东权益 | 16,065,491.62 | 16,068,635.65 | 3,144.03 |
| 利润： | | | |
| 所得税费用 | -484,877.49 | -476,112.52 | 8,764.97 |

(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 | 销售货物或提供应税劳务 | 13% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、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（%） |
|-----------------|----------|
| 广州方邦电子股份有限公司 | 15 |
| 广州穗邦电子有限公司 | 25 |
| 东莞市惟实电子材料科技有限公司 | 15 |
| 珠海达创电子有限公司 | 15 |

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 本公司于 2016 年 11 月 30 日，通过高新技术企业复审，获得高新技术企业证书，编号为 GR201644002678，有效期三年。2020 年 2 月 20 日，公司通过高新技术企业复审，新的高新技术企业证书编号为 GR201944004558，有效期三年，优惠期间为 2019 年 12 月 2 日至 2022 年 12 月 1 日。2022 年 12 月 19 日，公司通过高新技术企业复审，新的高新技术企业证书编号为 GR202244003909，有效期三年。本公司 2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2. 东莞市惟实电子材料科技有限公司于 2016 年 11 月 30 日获得高新技术企业证书，编号为 GR201644001687。2020 年 2 月 20 日，公司通过高新技术企业复审，新的高新技术企业证书编号为 GR201944003885，有效期三年，优惠期间为 2019 年 12 月 2 日至 2022 年 12 月 1 日。2022 年 12 月 22 日，公司通过高新技术企业复审，新的高新技术企业证书编号为 GR202244009954，有效期三年。2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 珠海达创电子有限公司于 2022 年 12 月 23 日获取高新企业证书，编号为 GR202244005800，有效期三年。2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

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 | 232.48 | 8,388.48 |
| 银行存款 | 297,706,858.91 | 462,284,353.84 |
| 其他货币资金 | 11,570,868.63 | 5,792,146.56 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 309,277,960.02 | 468,084,888.88 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

期末受限货币资金 10,647,842.17 元，均为票据保证金

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|--------------------------|----------------|----------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 161,362,617.50 | 117,700,000.00 | / |
| 其中： | | | |
| 其中：债务工具投资 | 161,000,000.00 | 117,700,000.00 | / |
| 其他 | 362,617.50 | | / |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 其中： | | | |
| 合计 | 161,362,617.50 | 117,700,000.00 | / |

其他说明：

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 | 52,324,839.34 | 65,933,103.21 |
| 商业承兑票据 | 2,796,057.50 | 1,278,575.00 |
| 减：坏账准备 | 139,802.88 | 63,928.75 |
| 合计 | 54,981,093.96 | 67,147,749.46 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | |
| 商业承兑票据 | |
| 银行承兑汇票 | 34,658,188.45 |
| 合计 | 34,658,188.45 |

(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 | | 24,239,313.60 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | | 24,239,313.60 |

(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 | 55,120,896.84 | 100.00 | 139,802.88 | | 54,981,093.96 | 67,211,678.21 | 100 | 63,928.75 | | 67,147,749.46 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1：银行承兑汇票 | 52,324,839.34 | 94.93 | | | 52,324,839.34 | 65,933,103.21 | 98.10 | | | 65,933,103.21 |
| 组合2：商业承兑汇票 | 2,796,057.50 | 5.07 | 139,802.88 | | 2,656,254.62 | 1,278,575.00 | 1.90 | 63,928.75 | 5.00 | 1,214,646.25 |
| 合计 | 55,120,896.84 | / | 139,802.88 | / | 54,981,093.96 | 67,211,678.21 | / | 63,928.75 | / | 67,147,749.46 |

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：银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合

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（%） |
| 银行承兑汇票组合 | 52,324,839.34 | | |
| 商业承兑汇票组合 | 2,796,057.50 | 5.00 | 139,802.88 |
| 合计 | 55,120,896.84 | | 139,802.88 |

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

(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 | |
| 银行承兑汇票组合 | | | | | | |
| 商业承兑汇票组合 | 63,928.75 | 75,874.13 | | | | 139,802.88 |
| 合计 | 63,928.75 | 75,874.13 | | | | 139,802.88 |

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(含一年) | 114,848,379.20 | 95,503,047.65 |
| | | |
| 1 年以内小计 | 114,848,379.20 | 95,503,047.65 |
| 1 至 2 年 | 2,266,424.20 | 574,681.21 |
| 2 至 3 年 | 54,800.00 | |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 117,169,603.40 | 96,077,728.86 |

(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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|--------------|------|----------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 117,169,603.40 | 100.00 | 6,217,623.80 | 5.31 | 110,951,979.60 | 96,077,728.86 | 100.00 | 4,890,088.63 | 5.09 | 91,187,640.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1：账龄组合 | 117,169,603.40 | 100.00 | 6,217,623.80 | 5.31 | 110,951,979.60 | 96,077,728.86 | 100.00 | 4,890,088.63 | 5.09 | 91,187,640.23 |
| 合计 | 117,169,603.40 | / | 6,217,623.80 | / | 110,951,979.60 | 96,077,728.86 | / | 4,890,088.63 | / | 91,187,640.23 |

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：组合1：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 114,848,379.20 | 5,742,418.96 | 5.00 |
| 1至2年 | 2,266,424.20 | 453,284.84 | 20.00 |
| 2至3年 | 54,800.00 | 21,920.00 | 40.00 |
| 合计 | 117,169,603.40 | 6,217,623.80 | 5.31 |

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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 | |
| 组合计提 | 4,890,088.63 | 1,327,535.17 | | | | 6,217,623.80 |
| 合计 | 4,890,088.63 | 1,327,535.17 | | | | 6,217,623.80 |

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 | 19,968,335.00 | | 19,968,335.00 | 17.04 | 998,416.75 |
| 第二名 | 13,095,304.37 | | 13,095,304.37 | 11.18 | 654,765.22 |
| 第三名 | 8,818,464.90 | | 8,818,464.90 | 7.53 | 440,923.25 |
| 第四名 | 8,436,129.05 | | 8,436,129.05 | 7.20 | 421,806.45 |
| 第五名 | 7,156,728.99 | | 7,156,728.99 | 6.11 | 357,836.45 |
| 合计 | 57,474,962.31 | | 57,474,962.31 | 49.06 | 2,873,748.12 |

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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 | 4,397,956.59 | 9,272,873.34 |
| | | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,397,956.59 | 9,272,873.34 |
|----|--------------|--------------|

(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 | 19,580,499.11 | |
| 合计 | 19,580,499.11 | |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于大型商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的大型商业银行的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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 | 733,673.70 | 100.00 | 1,362,354.81 | 93.15 |
| 1至2年 | | | 100,231.60 | 6.85 |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 733,673.70 | 100.00 | 1,462,586.41 | 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(%) |
|-----------------|------------|--------------------|
| 深圳市威孚包装材料有限公司 | 81,601.63 | 11.12 |
| 深圳市东欣荣薄膜科技有限公司 | 64,361.60 | 8.77 |
| 上海威鹰商贸有限公司 | 56,000.00 | 7.63 |
| 惠州市惟创源新材料科技有限公司 | 55,481.65 | 7.56 |
| 深圳市佑麒珠宝有限公司 | 47,985.00 | 6.54 |
| 合计 | 305,429.88 | 41.62 |

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 | 688,203.20 | 2,033,583.58 |
| 减：坏账准备 | 520,905.17 | 1,090,469.20 |
| 合计 | 167,298.03 | 943,114.38 |

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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 | 176,103.20 | 643,505.59 |
| | | |
| 1 年以内小计 | 176,103.20 | 643,505.59 |
| 1 至 2 年 | | 332,230.09 |
| 2 至 3 年 | | 110,000.00 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | 20,000.00 | 23,413.61 |
| 4 至 5 年 | 10,000.00 | 665,901.46 |
| 5 年以上 | 482,100.00 | 258,532.83 |
| | | |
| | | |
| 合计 | 688,203.20 | 2,033,583.58 |

(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 |
|-------|------------|--------------|
| 押金保证金 | 617,395.50 | 1,675,877.99 |
| 员工备用金 | 70,242.50 | 304,800.00 |
| 应收暂付款 | 565.20 | 52,905.59 |
| 合计 | 688,203.20 | 2,033,583.58 |

(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 | 32,175.28 | 110,446.02 | 947,847.90 | 1,090,469.20 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | -8,000.00 | 8,000.00 | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | -8,000.00 | 8,000.00 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 8,805.16 | | 12,000.00 | 20,805.16 |
| 本期转回 | 32,175.28 | 102,446.02 | 455,747.90 | 590,369.20 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年12月31日余额 | 8,805.16 | - | 512,100.00 | 520,905.16 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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 | |
| 组合计提 | 1,090,469.20 | 20,805.16 | 590,369.20 | | | 520,905.16 |
| 合计 | 1,090,469.20 | 20,805.16 | 590,369.20 | 0.00 | 0.00 | 520,905.16 |

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 |
|------------------------|------------|---------------------|-------|------|------------|
| 东莞市奥宇五金塑胶有限公司 | 482,100.00 | 70.05 | 押金保证金 | 5年以上 | 482,100.00 |
| 新铂科技(东莞)有限公司 | 50,000.00 | 7.27 | 押金保证金 | 1年以内 | 2,500.00 |
| 刘银 | 41,687.50 | 6.06 | 员工借款 | 1年以内 | 2,084.38 |
| 王作凯 | 28,425.00 | 4.13 | 员工借款 | 1年以内 | 1,421.25 |
| 广州市富景房地产开发有限公司康莱德酒店分公司 | 20,000.00 | 2.91 | 押金保证金 | 3-4年 | 20,000.00 |
| 合计 | 622,212.50 | 90.42 | / | / | 508,105.63 |

(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 | 27,827,620.64 | 3,361,901.01 | 24,465,719.63 | 17,605,163.93 | 2,599,870.60 | 15,005,293.33 |
| 在产品 | 22,994,640.68 | 7,582,650.27 | 15,411,990.41 | 40,674,948.05 | 15,784,649.69 | 24,890,298.36 |
| 库存商品 | 18,989,148.24 | 4,162,117.30 | 14,827,030.94 | 6,857,421.83 | | 6,857,421.83 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 周转材料 | 2,982,996.69 | | 2,982,996.69 | 2,157,878.11 | | 2,157,878.11 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 4,006,612.30 | | 4,006,612.30 | 509,794.94 | | 509,794.94 |
| | | | | | | |
| 合计 | 76,801,018.55 | 15,106,668.58 | 61,694,349.97 | 67,805,206.86 | 18,384,520.29 | 49,420,686.57 |

(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 | 2,599,870.60 | 12,668,184.46 | | 11,906,154.05 | | 3,361,901.01 |
| 在产品 | 15,784,649.69 | 37,051,650.45 | | 45,253,649.87 | | 7,582,650.27 |
| 库存商品 | | 6,714,211.98 | | 2,552,094.68 | | 4,162,117.30 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 18,384,520.29 | 56,434,046.89 | | 59,711,898.60 | | 15,106,668.58 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

公司根据每个季度期末存货的账面价值与可变现净值的差额计提存货跌价准备，根据每个季度的产品的销售情况结转已计提的存货跌价准备。

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 |
|-------------|----------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣进项税额 | 22,663,331.22 | 21,366,610.38 |
| 大额存单及单位定期存款 | 286,241,458.26 | 194,098,583.35 |
| 合计 | 308,904,789.48 | 215,465,193.73 |

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

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 |
| 大额存单 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | | |
| 合计 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | | | |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------|---------------|-------|-------|-----------|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| 广发银行大额存单 | 20,000,000.00 | 3.25% | 3.25% | 2026/2/17 | | | | | | |
| 合计 | 20,000,000.00 | / | / | / | | | / | / | / | |

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

(2). 长期股权投资的减值测试情况

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

(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

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
不适用**(1). 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

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 | 835,869,855.43 | 880,137,897.89 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 835,869,855.43 | 880,137,897.89 |

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 | 生产设备 | 科研质检 | 运输设备 | 办公及电子设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 429,448,133.67 | 488,866,132.91 | 53,641,552.01 | 4,202,779.23 | 12,657,560.72 | 988,816,158.54 |
| 2. 本期增加金额 | -1,224,754.80 | 32,366,266.65 | 4,893,433.68 | 203,584.07 | 220,957.26 | 36,459,486.86 |
| （1）购置 | | 1,870,790.85 | 1,020,532.56 | 203,584.07 | 220,957.26 | 3,315,864.74 |
| （2）在建工程转入 | | 30,495,475.80 | 3,872,901.12 | | | 34,368,376.92 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 4) 其他 | -1,224,754.80 | | | | | -1,224,754.80 |
| 3. 本期减少金额 | | 5,662,995.68 | 16,548.67 | 228,010.06 | | 5,907,554.41 |
| 1) 处置或报废 | | 5,662,995.68 | 16,548.67 | 228,010.06 | | 5,907,554.41 |
| 4. 期末余额 | 428,223,378.87 | 515,569,403.88 | 58,518,437.02 | 4,178,353.24 | 12,878,517.98 | 1,019,368,090.99 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,843,053.49 | 76,159,099.13 | 16,303,567.93 | 2,854,688.42 | 3,517,851.68 | 108,678,260.65 |
| 2. 本期增加金额 | 13,701,083.74 | 52,115,039.42 | 9,313,496.41 | 706,948.81 | 1,903,700.03 | 77,740,268.41 |
| 1) 计提 | 13,701,083.74 | 52,115,039.42 | 9,313,496.41 | 706,948.81 | 1,903,700.03 | 77,740,268.41 |
| 3. 本期减少金额 | | 2,678,600.86 | 13,682.58 | 228,010.06 | | 2,920,293.50 |
| 1) 处置或报废 | | 2,678,600.86 | 13,682.58 | 228,010.06 | | 2,920,293.50 |
| 4. 期末余额 | 23,544,137.23 | 125,595,537.69 | 25,603,381.76 | 3,333,627.17 | 5,421,551.71 | 183,498,235.56 |
| 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 | 404,679,241.64 | 389,973,866.19 | 32,915,055.27 | 844,726.07 | 7,456,966.27 | 835,869,855.43 |
| 2. 期初账面价值 | 419,605,080.18 | 412,707,033.78 | 37,337,984.08 | 1,348,090.81 | 9,139,709.04 | 880,137,897.89 |

注：本期房屋建筑物其他增加-1,224,754.80 元为公司房屋建筑物转固时的暂估价与结算价的差异所致。

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 35,701,830.29 元

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------|----------------|------------|
| 房屋建筑 | 115,668,687.44 | 尚未办妥 |
| 合计 | 115,668,687.44 | |

(5). 固定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

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|---------|-----------|-----------|------|--------|----------------------|----------|---------------|
| 铜箔业务资产组 | 25,476.86 | 26,876.36 | 0 | 10 年 | 未来现金流量；收益年限；折现率；营运资金 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | 25,476.86 | 26,876.36 | 0 | / | / | / | / |

注：根据广东中广信资产评估有限公司 2024 年 4 月 12 日出具的《中广信评报字[2024]第 036 号》评估报告，对账面价值为 25,476.86 万的铜箔业务资产组进行评估，评估价值为 26,876.36 万元，评估增值 1,399.50 万元，无需对该资产组计提减值准备。

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：

□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 | 3,185,403.79 | 342,251.02 |

| | | |
|------|--------------|------------|
| 工程物资 | 1,665,730.35 | 431,736.41 |
| 合计 | 4,851,134.14 | 773,987.43 |

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 |
| 极薄铜箔新材料项目 | | | | 185,647.25 | | 185,647.25 |
| 挠性覆铜板生产基地建设项目 | 3,185,403.79 | | 3,185,403.79 | | | |
| 金蝶 ERP | | | | 156,603.77 | | 156,603.77 |
| 合计 | 3,185,403.79 | | 3,185,403.79 | 342,251.02 | | 342,251.02 |

(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 |
|-----------|----------------|------------|--------------|--------------|----------|------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 极薄铜箔新材料项目 | 350,000,000.00 | 185,647.25 | 3,158,667.36 | 3,344,314.61 | | | 102.41% | 100.00% | | | | 自有资金 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|------------|---------------|---------------|------|--------------|--------|--------|--|--|---|---|-----------------------|
| 挠性覆铜板生产基地建设项目 | 294,841,500.00 | | 34,209,466.10 | 31,024,062.31 | | 3,185,403.79 | 74.65% | 74.65% | | | | | 募 股 资 金 - |
| 合计 | 644,841,500.00 | 185,647.25 | 37,368,133.46 | 34,368,376.92 | 0.00 | 3,185,403.79 | / | / | | | / | / | |

(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

(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

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 | 机器设备 | 合计 |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 7,316,840.44 | | 7,316,840.44 |
| 2.本期增加金额 | 10,537,038.73 | 915,915.49 | 11,452,954.22 |
| (1) 新增租赁 | 10,537,038.73 | 915,915.49 | 11,452,954.22 |
| 3.本期减少金额 | 7,316,840.44 | | 7,316,840.44 |
| (1) 处置 | 7,316,840.44 | | 7,316,840.44 |
| 4.期末余额 | 10,537,038.73 | 915,915.49 | 11,452,954.22 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 5,850,891.96 | | 5,850,891.96 |
| 2.本期增加金额 | 3,527,869.55 | 343,468.31 | 3,871,337.86 |
| (1) 计提 | 3,527,869.55 | 343,468.31 | 3,871,337.86 |
| 3.本期减少金额 | 6,928,677.71 | | 6,928,677.71 |
| (1) 处置 | 6,928,677.71 | | 6,928,677.71 |
| 4.期末余额 | 2,450,083.80 | 343,468.31 | 2,793,552.11 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 8,086,954.93 | 572,447.18 | 8,659,402.11 |
| 2.期初账面价值 | 1,465,948.48 | | 1,465,948.48 |

(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 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 35,196,193.03 | 5,760,500.30 | 1,855,374.72 | 42,812,068.05 |
| 2.本期增加金额 | | | 288,682.58 | 288,682.58 |
| (1)购置 | | | 288,682.58 | 288,682.58 |
| (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 | 35,196,193.03 | 5,760,500.30 | 2,144,057.30 | 43,100,750.63 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,254,417.97 | 5,760,500.30 | 869,642.96 | 8,884,561.23 |
| 2.本期增加金额 | 701,759.47 | | 599,238.41 | 1,300,997.88 |
| (1)计提 | 701,759.47 | | 599,238.41 | 1,300,997.88 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)处置 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 2,956,177.44 | 5,760,500.30 | 1,468,881.37 | 10,185,559.11 |
| 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 | 32,240,015.59 | | 675,175.93 | 32,915,191.52 |
| 2.期初账面价值 | 32,941,775.06 | | 985,731.76 | 33,927,506.82 |

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

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|---------|--|------|--|------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 广州穗邦电子有限公司 | 173,690.08 | | | | | 173,690.08 |
| | | | | | | |
| 合计 | 173,690.08 | | | | | 173,690.08 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|------|--|------|--|------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 广州穗邦电子有限公司 | 173,690.08 | | | | | 173,690.08 |
| | | | | | | |
| 合计 | 173,690.08 | | | | | 173,690.08 |

(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 |
|-----|-----------|------------|------------|--------|------------|
| 装修费 | 63,899.84 | 428,073.40 | 103,655.20 | | 388,318.04 |
| 合计 | 63,899.84 | 428,073.40 | 103,655.20 | | 388,318.04 |

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 | 5,827,436.48 | 874,115.47 | 5,323,701.11 | 798,555.17 |
| 内部交易未实现利润 | 5,636,878.56 | 845,531.78 | 4,592,455.32 | 688,868.30 |
| 可抵扣亏损 | 45,188,643.90 | 6,778,296.58 | | |
| 租赁负债 | 8,763,007.79 | 1,314,451.16 | 1,535,815.97 | 230,372.40 |
| 递延收益 | 79,420,000.00 | 11,913,000.00 | 75,440,000.00 | 11,316,000.00 |

| | | | | |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 公允价值变动 | | | 79,110.25 | 11,866.53 |
| 股份支付 | 7,002,813.93 | 1,050,422.10 | 9,947,663.31 | 1,492,149.50 |
| 合计 | 151,838,780.66 | 22,775,817.09 | 96,918,745.96 | 14,537,811.90 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动 | 137,100.00 | 20,565.00 | | |
| 使用权资产 | 8,659,402.11 | 1,298,910.32 | 1,465,948.48 | 219,892.27 |
| 固定资产税会差异 | 1,773,025.60 | 265,953.84 | | |
| 合计 | 10,569,527.71 | 1,585,429.16 | 1,465,948.48 | 219,892.27 |

(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 | 16,157,563.95 | 19,105,305.76 |
| 可抵扣亏损 | 222,279,513.53 | 137,693,200.86 |
| | | |
| 合计 | 238,437,077.48 | 156,798,506.62 |

(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 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 2024 年度 | 19,515.43 | 19,515.43 | |
| 2025 年度 | 1,739,699.18 | 1,739,699.18 | |
| 2026 年度 | 34,350,270.03 | 39,059,776.41 | |
| 2027 年度 | 94,570,092.13 | 96,874,209.84 | |
| 2028 年度 | 91,599,936.76 | | |
| 2029 年度 | | | |
| 合计 | 222,279,513.53 | 137,693,200.86 | —/— |

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 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付设备款及工程款 | 7,397,550.93 | | 7,397,550.93 | 16,569,495.00 | | 16,569,495.00 |
| | | | | | | |
| 合计 | 7,397,550.93 | | 7,397,550.93 | 16,569,495.00 | | 16,569,495.00 |

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 | 10,647,842.17 | 10,647,842.17 | 质押 | 票据保证金 | 5,442,146.56 | 5,442,146.56 | 质押 | 票据保证金 |
| 应收票据 | 34,658,188.45 | 34,658,188.45 | 质押 | 票据质押 | 3,555,157.67 | 3,555,157.67 | 质押 | 票据保证金 |
| 存货 | | | | | | | | |
| 固定资产 | | | | | | | | |
| 无形资产 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------|---------------|---------------|--|--|---------------|---------------|----|-------|
| 货币资金（购汇保证金） | | | | | 350,000.00 | 350,000.00 | 质押 | 购汇保证金 |
| 应收款项融资 | | | | | 2,116,751.75 | 2,116,751.75 | 质押 | 票据保证金 |
| 其他流动资产 | | | | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 质押 | 票据保证金 |
| 应收票据（票据质押） | | | | | 15,158,384.01 | 15,158,384.01 | 质押 | 票据质押 |
| 合计 | 45,306,030.62 | 45,306,030.62 | | | 36,622,439.99 | 36,622,439.99 | | |

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 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 45,149,746.93 | 76,263,786.75 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 147,300,000.00 | 56,046,370.42 |
| | | |
| 合计 | 192,449,746.93 | 132,310,157.17 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 指定的理由和依据 |
|----|------|------|----------|
|----|------|------|----------|

| | | | |
|---------------------------|-----------|--|---|
| 交易性金融负债 | 79,110.25 | | / |
| 其中： | | | |
| 其他 | 79,110.25 | | / |
| | | | / |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 其中： | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 79,110.25 | | / |

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 |
|--------|--------------|------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 3,454,354.03 | |
| | | |
| 合计 | 3,454,354.03 | |

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 0

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 年以内（含 1 年） | 44,751,324.76 | 36.03 |
| 1 年以上 | 79,438,249.24 | 63.97 |
| 合计 | 124,189,574.00 | 100.00 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 四川中业瑞达建设工程有限责任公司 | 59,264,478.00 | 尚未结算完成 |
| 江苏苏净工程建设有限公司 | 5,010,460.15 | 尚未结算完成 |
| 西安泰金新能科技股份有限公司 | 4,554,182.74 | 尚未结算完成 |

| | | |
|--------------------------|---------------|--------|
| 信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司 | 1,410,000.00 | 尚未结算完成 |
| 江西力源海纳科技股份有限公司 | 1,148,080.00 | 尚未结算完成 |
| 合计 | 71,387,200.89 | —— |

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 |
|-------|--------------|---------------|
| 预收销售款 | 9,512,231.86 | 10,203,319.85 |
| 合计 | 9,512,231.86 | 10,203,319.85 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|--------------|-----------|
| 上海美维科技有限公司 | 9,417,462.00 | 未达到收入确认条件 |
| 合计 | 9,417,462.00 | / |

(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 | 9,138,234.35 | 61,303,408.39 | 60,829,129.15 | 9,612,513.59 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 4,314,660.24 | 4,314,660.24 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 9,138,234.35 | 65,618,068.63 | 65,143,789.39 | 9,612,513.59 |

(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 | 8,984,423.26 | 54,403,866.88 | 53,948,275.39 | 9,440,014.75 |
| 二、职工福利费 | | 2,842,185.91 | 2,842,185.91 | |
| 三、社会保险费 | | 2,023,148.87 | 2,023,148.87 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,876,562.47 | 1,876,562.47 | |
| 工伤保险费 | | 122,810.95 | 122,810.95 | |
| 生育保险费 | | 23,775.45 | 23,775.45 | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | 111,343.00 | 1,507,814.87 | 1,494,169.87 | 124,988.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 42,468.09 | 526,391.86 | 521,349.11 | 47,510.84 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 9,138,234.35 | 61,303,408.39 | 60,829,129.15 | 9,612,513.59 |

(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 | | 4,151,522.06 | 4,151,522.06 | |
| 2、失业保险费 | | 163,138.18 | 163,138.18 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | 4,314,660.24 | 4,314,660.24 | |

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 | 393,179.20 | 1,659,341.67 |
| 印花税 | 188,355.89 | 33,147.21 |
| 环保税 | 3,170.21 | 3,847.95 |
| 企业所得税 | 2,859,519.01 | 619,815.99 |
| 房产税 | | 372,032.38 |
| 个人所得税 | 415,482.56 | 184,610.91 |
| 城市维护建设税 | 18,329.56 | 226,283.76 |
| 教育费附加 | 10,250.81 | 152,873.86 |
| 地方教育附加 | 6,833.88 | 69,814.62 |
| 其他税费 | | 15,268.22 |
| 合计 | 3,895,121.12 | 3,337,036.57 |

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 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,649,097.66 | 4,355,695.00 |
| | | |
| 合计 | 1,649,097.66 | 4,355,695.00 |

其他说明：
适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

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 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付款项 | 1,017,864.42 | 3,962,818.60 |
| 应付暂收款 | 601,233.24 | 332,876.40 |
| 押金保证金 | 30,000.00 | 60,000.00 |
| 合计 | 1,649,097.66 | 4,355,695.00 |

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 年内到期的长期借款 | | |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 1 年内到期的租赁负债 | 4,115,409.18 | 1,535,815.97 |
| | | |
| 合计 | 4,115,409.18 | 1,535,815.97 |

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 |
|----------------|--------------|--------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税 | 12,320.09 | 100,016.52 |
| 未终止确认的商业票据支付义务 | 8,064,885.48 | 3,993,938.66 |
| 合计 | 8,077,205.57 | 4,093,955.18 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 9,107,860.41 | 1,556,716.15 |
| 减：未确认融资费用 | 344,852.62 | 20,900.18 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 4,115,409.18 | 1,535,815.97 |
| 租赁负债净额 | 4,647,598.61 | |

其他说明：

无

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 | 75,440,000.00 | 4,790,000.00 | 810,000.00 | 79,420,000.00 | |
| | | | | | |
| 合计 | 75,440,000.00 | 4,790,000.00 | 810,000.00 | 79,420,000.00 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

| 项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本 期计 入营 业外 收入 金额 | 本期计入其 他收益金额 | 他 动 | 期末 余额 | 与 资产相 关/与收 益相关 |
|---------------------------|---------------|--------------|---------------------------------|----------------|--------|---------------|-------------------------|
| 发改委项目 | 74,630,000.00 | | | | | 74,630,000.00 | 与 资产相 关 |
| 国家重点研 发计划铜箔项目 | 810,000.00 | 590,000.00 | | 810,000.00 | | 590,000.00 | 与 收 益 相 关 |
| 带载体可剥 离超薄铜箔的研 发及产业化 | | 4,200,000.00 | | | | 4,200,000.00 | 与 资产相 关 |
| 合计 | 75,440,000.00 | 4,790,000.00 | | 810,000.00 | | 79,420,000.00 | — — |

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 | 80,210,500.00 | 417,854.00 | | | | 417,854.00 | 80,628,354.00 |

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 | 1,085,522,635.05 | 15,558,796.85 | | 1,101,081,431.90 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 其中：1.限制性股票 | 7,486,780.86 | -7,486,780.86 | | |
| 2.股票期权 | 2,460,882.45 | 6,730,371.86 | 1,769,614.85 | 7,421,639.46 |
| 合计 | 1,095,470,298.36 | 14,802,387.85 | 1,769,614.85 | 1,108,503,071.36 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）本期资本公积-资本溢价增加 15,558,796.85 元，其中本期股票期权行权增加股本 417,854.00 股，增加资本溢价 13,789,182.00 元，本期股票期权行权将行权部分对应的其他资本公积转入资本溢价 1,769,614.85 元。

（2）本期资本公积-其他资本公积增加-756,409.00 元，其中限制性股票增加其他资本公积-7,486,780.86 元，股票期权增加其他资本公积 6,730,371.86 元，本期资本公积-其他资本公积减少 1,769,614.85 元为本期股票期权行权将行权部分对应的其他资本公积转入资本溢价。

56、库存股

√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 |
|-----|------|--------------|------|--------------|
| 库存股 | | 4,012,615.35 | | 4,012,615.35 |
| 合计 | | 4,012,615.35 | | 4,012,615.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据 2023 年 11 月 8 号《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的 回购报告书》 2023-040 本期回购股票 417,854.00 股，库存股增加 4,012,615.35 元。

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 | 40,105,250.00 | 208,927.00 | | 40,314,177.00 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 40,105,250.00 | 208,927.00 | | 40,314,177.00 |

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 | 328,354,821.38 | 416,566,198.00 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 7,336.10 | -5,074,611.08 |
| 调整后期初未分配利润 | 328,362,157.48 | 411,491,586.92 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -68,670,118.91 | -68,024,179.44 |
| 减：提取法定盈余公积 | 208,927.00 | 105,250.00 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 15,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 259,483,111.57 | 328,362,157.48 |

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 7,336.1 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。

备注：由于执行 16 号解释对公司 2023 年期初租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异进行了追溯调整，影响期初未分配利润 7,336.10 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 | 329,331,001.93 | 231,676,270.65 | 312,068,298.39 | 222,343,055.19 |
| 其他业务 | 15,818,312.38 | 16,097,036.52 | 557,962.91 | |
| 合计 | 345,149,314.31 | 247,773,307.17 | 312,626,261.30 | 222,343,055.19 |

(2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|----------------|--------|----------------|--------|
| 营业收入金额 | 345,149,314.31 | | 312,626,261.30 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 15,818,312.38 | | 557,962.91 | |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%) | 4.58% | | 0.18% | / |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 15,818,312.38 | 废铜处置收入 | 557,962.91 | 废品处置收入 |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | | | | |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | | | | |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。 | | | | |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。 | | | | |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | | | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 15,818,312.38 | | 557,962.91 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。 | | | | |

| | | | | |
|---|----------------|--|----------------|--|
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 | | | | |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。 | | | | |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。 | | | | |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。 | | | | |
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | | |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 329,331,001.93 | | 312,068,298.39 | |

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 电磁屏蔽膜 | | 铜箔 | | 合计 | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | | | |
| 主营业务收入—电磁屏蔽膜 | 177,876,291.25 | 83,719,995.13 | | | 177,876,291.25 | 83,719,995.13 |
| 主营业务收入—铜箔 | | | 138,636,252.26 | 139,891,675.07 | 138,636,252.26 | 139,891,675.07 |
| 主营业务收入—其他 | 12,818,458.42 | 8,064,600.45 | | | 12,818,458.42 | 8,064,600.45 |
| 其他业务收入 | | | 15,818,312.38 | 16,097,036.52 | 15,818,312.38 | 16,097,036.52 |
| 按经营地区分类 | | | | | | |
| 境内 | 147,535,355.38 | 80,029,901.03 | 154,454,564.64 | 155,988,711.59 | 301,989,920.02 | 236,018,612.62 |
| 境外 | 43,159,394.29 | 11,754,694.55 | | | 43,159,394.29 | 11,754,694.55 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | |
| 在某一时间点确认 | 190,694,749.67 | 91,784,595.58 | 154,454,564.64 | 155,988,711.59 | 345,149,314.31 | 247,773,307.17 |
| 合计 | 190,694,749.67 | 91,784,595.58 | 154,454,564.64 | 155,988,711.59 | 345,149,314.31 | 247,773,307.17 |

其他说明

适用 不适用

(4). 履约义务的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|------|---|---|-------------|----------|------------------|------------------|
| 产品销售 | 内销收入：产品交付给客户并经客户签收时；出口销售收入：以办理报关手续且货物离港，公司取得提单时 | 屏蔽膜：货款通常在双方对账后 1-3 个月内到期，最长不超过 6 个月。铜箔：货款通常现款结算，账期最长不超过 3 个月。 | 货物 | 是 | | 无 |
| 合计 | / | / | / | / | | / |

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(6). 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 |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 4,136,687.82 | 2,576,885.34 |
| 土地使用税 | 125,775.70 | 125,775.70 |
| 城市维护建设税 | 188,490.26 | 191,863.52 |
| 教育费附加 | 111,441.13 | 112,566.79 |
| 地方教育附加 | 78,682.74 | 75,044.55 |
| 印花税 | 481,210.18 | 257,794.48 |
| 其他 | 14,764.88 | 15,878.76 |
| | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 5,137,052.71 | 3,355,809.14 |

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 | 4,362,782.80 | 4,737,829.97 |
| 业务推广费 | 3,125,203.98 | 3,062,386.45 |
| 业务招待费 | 1,279,958.48 | 1,179,290.17 |
| 差旅及交通费 | 882,574.71 | 631,900.90 |
| 办公及通讯费 | 148,177.19 | 1,936.48 |
| 广告宣传费 | 121,419.03 | |
| 折旧摊销费 | 115,001.74 | 120,662.73 |
| 咨询服务费 | | 683,018.87 |
| 合计 | 10,035,117.93 | 10,417,025.57 |

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 | 23,807,007.63 | 18,990,611.20 |
| 折旧摊销费 | 11,416,410.48 | 7,194,062.91 |
| 中介服务费 | 6,368,533.91 | 7,552,531.04 |
| 诉讼费 | 4,238,639.91 | 1,268,834.40 |
| 租赁物管水电费 | 1,573,906.87 | 2,367,214.29 |
| 业务招待费 | 1,481,821.23 | 1,305,569.92 |
| 交通及差旅费 | 1,247,198.68 | 1,009,540.11 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 劳保费 | 361,252.97 | 85,442.20 |
| 股份支付费用 | -2,553.79 | 455,005.26 |
| 残疾人就业保障金 | 18,979.45 | 5,876.42 |
| 办公费用及其他 | 3,994,040.30 | 4,748,002.75 |
| 合计 | 54,505,237.64 | 44,982,690.50 |

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 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,730,032.38 | 22,517,855.04 |
| 折旧摊销费 | 15,670,342.41 | 12,689,545.29 |
| 材料费用 | 15,484,078.25 | 16,777,500.90 |
| 咨询服务费 | 2,276,051.73 | 1,163,592.94 |
| 租赁物管水电费 | 2,184,215.55 | 4,748,895.90 |
| 注册费 | 1,190,393.00 | 1,648,681.03 |
| 差旅费 | 708,196.50 | 457,837.49 |
| 维修费 | 395,499.23 | 53,560.44 |
| 其他 | 272,268.71 | 308,387.43 |
| 检测费 | 258,958.80 | 316,135.80 |
| 办公费 | 148,393.96 | 63,965.02 |
| 股份支付 | -753,855.21 | 78,880.22 |
| 合计 | 55,564,575.31 | 60,824,837.50 |

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 |
|-----------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 4,634,861.87 | 3,349,834.91 |
| 减：利息收入 | 2,383,613.17 | 2,683,324.20 |
| 汇兑损失 | -45,372.89 | -1,041,925.53 |
| 手续费支出 | 189,479.22 | 395,566.14 |
| 未确认融资费用摊销 | 72,264.61 | |
| 合计 | 2,395,355.03 | 20,151.32 |

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 |
|------------------------------|--------------|-------|
| 广州市工业和信息化局2022年重点新材料首批次应用示范奖 | 2,000,000.00 | 0.00 |

| | | |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 励款 | | |
| 高价值专利培育中心年度扶持款 | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 广州市商务局 2023 年省进口贴息 | 948,395.00 | 0.00 |
| 国家重点研发计划铜箔项目 | 810,000.00 | 0.00 |
| 2022 年进一步促进先进制造业发展办法技术改造项目款 | 490,000.00 | 0.00 |
| 个税返还 | 400,914.88 | 103,601.86 |
| 国家高新技术企业奖励资金 | 930,000.00 | 450,000.00 |
| 非就业困难人员社会保险补贴 | 238,921.04 | 172,034.99 |
| 省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金 | 203,585.00 | 100,000.00 |
| 专精特新中小企业市级奖励资金 | 200,000.00 | 0.00 |
| 知识产权保费资助 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| “小升规”企业奖励资金 | 132,000.00 | 100,000.00 |
| 促进小微工业企业上规款项 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 知识产权信息分析奖励 | 94,050.00 | 87,000.00 |
| 增值税加计扣除 | 87,096.54 | 0.00 |
| 上级知识产权部门立项扶持配套资金 | 70,000.00 | 240,000.00 |
| 企业招用重点群体就业享受税收减免 | 15,600.00 | 0.00 |
| 扩岗补助 | 8,000.00 | 13,500.00 |
| 专利资助 | 2,482.00 | 8,000.00 |
| 商标资助 | 275.00 | 0.00 |
| 知识产权质押融资补贴款 | 0.00 | 930,410.96 |
| 研发费用补助 | 0.00 | 208,842.00 |
| 新升规补助款 | 0.00 | 200,000.00 |
| 知识产权维权项目资助款 | 0.00 | 150,000.00 |
| 一次性留工补助 | 0.00 | 235,210.00 |
| 失业待遇补贴款 | 0.00 | 83,546.89 |
| 企业研发投入后补助 | 0.00 | 69,800.00 |
| 吸纳扶贫补贴 | 0.00 | 20,000.00 |
| 知识产权数据库、检索及管理系统费用资助款 | 0.00 | 20,000.00 |
| 吸纳脱贫人口就业补助款 | 0.00 | 20,000.00 |
| 稳岗补贴 | 0.00 | 18,531.22 |
| 就业补贴款 | 0.00 | 5,000.00 |
| 小型微利企业社保缴费补贴 | 0.00 | 4,225.13 |
| 一般性岗位补贴款 | 0.00 | 2,600.00 |
| 合计 | 7,881,319.46 | 3,492,303.05 |

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 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 7,315,645.04 | 8,280,963.75 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 1,260,779.22 | 236,908.33 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 6,848,941.58 | 4,649,209.85 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -1,003,169.95 | -1,166,499.61 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 远期结售汇处置取得的投资收益 | -91,087.08 | |
| | | |
| 合计 | 14,331,108.81 | 12,000,582.32 |

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

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-----------|------------|
| 交易性金融资产 | 17,261.79 | -79,110.25 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 17,261.79 | -79,110.25 |

其他说明：

无

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 | -75,874.13 | 436,071.25 |

| | | |
|------------|---------------|--------------|
| 应收账款坏账损失 | -1,327,535.17 | 1,139,564.09 |
| 其他应收款坏账损失 | 569,564.03 | 550,245.28 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | -833,845.27 | 2,125,880.62 |

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 | -56,434,046.89 | -53,561,459.04 |
| 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 | -56,434,046.89 | -53,561,459.04 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

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 |
|-----------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 26,548.67 | 18,139.85 | 26,548.67 |
| 合计 | | | |
| 其中：固定资产处置 | 26,548.67 | 18,139.85 | 26,548.67 |

| | | | |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| 利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 825.32 | 31,642.48 | 825.32 |
| | | | |
| 合计 | 27,373.99 | 49,782.33 | 27,373.99 |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,944,694.54 | 17,559.11 | 2,944,694.54 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,944,694.54 | 17,559.11 | 2,944,694.54 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 其他 | 52,005.99 | 3,428.73 | 52,005.99 |
| | | | |
| 合计 | 2,996,700.53 | 20,987.84 | 2,996,700.53 |

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 | 3,287,754.92 | 3,223,441.53 |
| 递延所得税费用 | -6,872,468.30 | -3,699,554.05 |
| | | |
| 合计 | -3,584,713.38 | -476,112.52 |

(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 | -68,268,860.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -10,240,329.02 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 7,153.23 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,837,757.33 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 534,542.58 |
| 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 | 13,739,997.33 |
| 研发费用加计扣除的影响（负数列示） | -8,528,535.15 |
| 其他影响（股份支付行权价与公允价值差额） | -935,299.68 |
| 所得税费用 | -3,584,713.38 |

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 2,383,613.17 | 2,683,324.20 |
| 政府补助收入 | 11,861,319.46 | 45,012,303.05 |
| 保证金及押金 | 5,792,146.56 | 6,008,001.30 |
| 其他往来款及其他 | 3,617,841.28 | 2,660,112.11 |
| 合计 | 23,654,920.47 | 56,363,740.66 |

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 手续费支出 | 189,479.22 | 395,566.14 |
| 付现销售费用 | 5,557,333.39 | 5,158,532.87 |
| 付现管理费用 | 16,035,136.64 | 18,343,011.13 |
| 付现研发费用 | 22,918,055.73 | 25,538,556.95 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 10,647,842.17 | 8,641,104.56 |
| 其他往来款及其他 | 2,413,837.97 | 3,821,912.51 |
| 合计 | 57,761,685.12 | 61,898,684.16 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 赎回理财产品 | 3,050,654,630.21 | 3,479,403,411.12 |
| 理财产品收益 | 15,425,365.84 | 13,167,081.93 |
| 合计 | 3,066,079,996.05 | 3,492,570,493.05 |

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要的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 |
|--------|------------------|------------------|
| 购建长期资产 | 77,533,554.38 | 172,407,762.18 |
| 购买理财产品 | 3,215,630,791.62 | 3,384,955,138.91 |
| 合计 | 3,293,164,346.00 | 3,557,362,901.09 |

支付的重要的投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 以摊余成本计量的金融资产（应收票据）贴现 | 16,174,428.12 | 46,263,786.75 |
| 应付票据贴现 | 106,275,318.81 | |
| 合计 | 122,449,746.93 | 46,263,786.75 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 支付的租赁费及其利息 | 4,097,130.81 | 4,744,044.50 |
| 股票回购 | 4,012,615.35 | |
| 本期支付上期贴现的票据 | 21,105,402.74 | |
| 偿还信用证融资款 | 24,491,031.84 | |
| 合计 | 53,706,180.74 | 4,744,044.50 |

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

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 |
|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 132,310,157.17 | 212,449,746.93 | 12,342,713.36 | 139,494,486.52 | 25,158,384.01 | 192,449,746.93 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,535,815.97 | | 4,115,409.18 | 1,535,815.97 | | 4,115,409.18 |
| 租赁负债 | | | 11,712,485.36 | 2,561,314.84 | 4,503,571.91 | 4,647,598.61 |
| 合计 | 133,845,973.14 | 212,449,746.93 | 28,170,607.90 | 143,591,617.33 | 29,661,955.92 | 201,212,754.72 |

(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 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -64,684,146.74 | -64,834,204.21 |
| 加：资产减值准备 | 56,434,046.89 | 53,561,459.04 |
| 信用减值损失 | 833,845.27 | -2,125,880.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 77,740,268.41 | 62,536,921.57 |
| 使用权资产摊销 | 3,871,337.86 | 4,466,721.68 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 1,300,997.88 | 1,262,096.70 |
| 长期待摊费用摊销 | 103,655.20 | 2,308,883.32 |
| 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） | 2,918,145.87 | -580.74 |
| 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） | -17,261.79 | 79,110.25 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 4,589,488.98 | 2,307,909.38 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -14,331,108.81 | -12,000,582.32 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -8,238,005.19 | -3,260,737.16 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,365,536.89 | -438,816.90 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -68,707,710.29 | -51,985,597.76 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -28,241,844.66 | 55,347,368.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 23,016,081.53 | 65,660,895.87 |
| 其他 | -756,409.00 | 545,212.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,803,081.7 | 113,430,179.14 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 298,630,117.85 | 462,292,742.32 |
| 减：现金的期初余额 | 462,292,742.32 | 385,412,777.97 |
| 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 | -163,662,624.47 | 76,879,964.35 |

(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 | 298,630,117.85 | 462,292,742.32 |
| 其中：库存现金 | 232.48 | 8,388.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 297,706,858.91 | 462,284,353.84 |
| 可随时用于支付的其他货币资 | 923,026.46 | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 298,630,117.85 | 462,292,742.32 |
| 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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|--------|---------------|--------------|-------|
| 其他货币资金 | 10,647,842.17 | 5,442,146.56 | 票据保证金 |
| 其他货币资金 | | 350,000.00 | 购汇保证金 |
| 合计 | 10,647,842.17 | 5,792,146.56 | |

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 | - | | 7,306,913.18 |
| 其中：美元 | 506,276.15 | 7.0827 | 3,585,802.09 |
| 日元 | 74,106,528.00 | 0.050213 | 3,721,111.09 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | - | - | 4,495,014.31 |
| 其中：美元 | 634,647.00 | 7.0827 | 4,495,014.31 |
| 欧元 | | | |

| | | | |
|-------|--------------|----------|------------|
| 港币 | | | |
| 应付账款 | - | - | 253,507.86 |
| 其中：美元 | | | |
| 日元 | 5,048,650.00 | 0.050213 | 253,507.86 |
| 港币 | | | |

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

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

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 | 17,730,032.38 | 22,517,855.04 |
| 折旧摊销费 | 15,670,342.41 | 12,689,545.29 |
| 材料费用 | 15,484,078.25 | 16,777,500.90 |
| 咨询服务费 | 2,276,051.73 | 1,163,592.94 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 租赁物管水电费 | 2,184,215.55 | 4,748,895.90 |
| 注册费 | 1,190,393.00 | 1,648,681.03 |
| 差旅费 | 708,196.50 | 457,837.49 |
| 维修费 | 395,499.23 | 53,560.44 |
| 其他 | 272,268.71 | 308,387.43 |
| 检测费 | 258,958.80 | 316,135.80 |
| 办公费 | 148,393.96 | 63,965.02 |
| 股份支付 | -753,855.21 | 78,880.22 |
| 合计 | 55,564,575.31 | 60,824,837.50 |
| 其中：费用化研发支出 | 55,564,575.31 | 60,824,837.50 |
| 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: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 | |
| 广州穗邦电子有限公司 | 广州 | 500,000 | 广州 | 制造业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 东莞市惟实电子材料科技有限公司 | 东莞 | 4,000,000 | 东莞 | 制造业 | | 70.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 珠海达创电子有限公司 | 珠海 | 400,000,000 | 珠海 | 制造业 | 100.00 | | 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

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 东莞市惟实电子材料科技有限公司 | 30 | 3,985,972.17 | 2,250,000.00 | 17,804,607.82 |
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□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

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 东莞市惟实电子材料科技有限公司 | 47,363,249.11 | 25,143,436.83 | 72,506,685.94 | 7,651,588.34 | 5,506,404.88 | 13,157,993.22 | 40,901,109.07 | 20,959,665.38 | 61,860,774.45 | 8,078,763.36 | 219,892.27 | 8,298,655.63 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 东莞市惟实电子材料科技有限公司 | 48,729,330.99 | 13,286,573.90 | 13,286,573.90 | 10,180,859.24 | 46,531,057.98 | 10,633,250.75 | 10,633,250.75 | 4,489,866.47 |

其他说明: 无

无

(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

(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

(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

(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 | 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 | 发改委项目 | 74,630,000.00 | | | | | 74,630,000.00 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 国家重点研发计划铜箔项目 | 810,000.00 | 590,000.00 | | 810,000.00 | | 590,000.00 | 与收益相关 |
| 递延收益 | 载体可剥离超薄铜箔的研发及产业 | | 4,200,000.00 | | | | 4,200,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----|---|---------------|--------------|--|------------|--|---------------|----|
| | 化 | | | | | | | |
| 合计 | | 75,440,000.00 | 4,790,000.00 | | 810,000.00 | | 79,420,000.00 | —— |

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 |
|-------|--------------|--------------|
| 与收益相关 | 7,881,319.46 | 3,492,303.05 |
| 合计 | 7,881,319.46 | 3,492,303.05 |

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1 信用风险管理实务

(1)信用风险的评价方法

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

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

1)定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2)定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2)违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1)债务人发生重大财务困难；

2)债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本第十节 财务报告，第五点重要会计政策及会计估计的 11 项金融工具之说明。

4 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 49.06%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

| 项目 | 期末数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 192,449,746.93 | 192,449,746.93 | 192,449,746.93 | | |
| 应付账款 | 124,189,574.00 | 124,189,574.00 | 44,751,324.76 | 79,086,509.94 | 351,739.30 |
| 其他应付款 | 1,649,097.66 | 1,649,097.66 | 1,619,097.66 | 30,000.00 | |
| 小计 | 318,288,418.59 | 318,288,418.59 | 238,820,169.35 | 79,116,509.94 | 351,739.30 |

| 项目 | 期初数 | | | | |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 132,310,157.17 | 132,310,157.17 | 132,310,157.17 | | |
| 应付账款 | 167,231,222.26 | 167,231,222.26 | 112,923,624.63 | 54,115,786.63 | 191,811.00 |
| 其他应付款 | 4,355,695.00 | 4,355,695.00 | 4,145,695.23 | 200,000.00 | 10,000.00 |
| 小计 | 303,897,074.43 | 303,897,074.43 | 249,379,477.03 | 54,315,786.63 | 201,811.00 |

(三)市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司银行借款余额为 70,000,000.00 元，利率的变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

2 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | 161,362,617.50 | 161,362,617.50 |
| 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 | | | 226,750,998.19 | 226,750,998.19 |
| (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 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 388,113,615.69 | 388,113,615.69 |
| (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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。公司持有的以公允价值计量的金融资产为银行理财产品及大型商业银行承兑汇票。

因银行理财产品等公司持有期限较短且预期收益与市场利率水平差异较小，公允价值变动较小，故公司以该银行理财产品的初始确认成本作为其公允价值。应收款项融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12个月以内现金流不进行折现，按照应收款项成本作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|--------------|---------------|---------------|-----------------|------------------|
| 广州方邦电子股份有限公司 | 广州市黄埔区东枝路28号 | 电子材料的研发、生产和销售 | 80,628,354.00 | 100 | 100 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为苏陟、李冬梅、胡云连。其中，苏陟与李冬梅是夫妻关系，三人直接和间接合计持有本公司股份比例为 38.45%。根据其签订的一致行动协议，自各方签署该协议之日起，各方对本公司任何重要事项的决策采取相同意思表示，在本公司股东大会就任何事项进行表决时采取一致行动保持投票的一致性。因此，苏陟、李冬梅、胡云连为一致行动人，系本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是苏陟、李冬梅、胡云连
其他说明：

本公司实际控制人为苏陟、李冬梅、胡云连。其中，苏陟与李冬梅是夫妻关系，三人直接和间接合计持有本公司股份比例为 38.45%。根据其签订的一致行动协议，自各方签署该协议之日起，各方对本公司任何重要事项的决策采取相同意思表示，在本公司股东大会就任何事项进行表决时采取一致行动保持投票的一致性。因此，苏陟、李冬梅、胡云连为一致行动人，系本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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 |
|---------|-------------|
| 苏陟 | 高管 |
| 高强 | 高管 |
| 李冬梅 | 高管 |
| 喻建国 | 监事会主席 |
| 胡根生 | 高管 |
| 王作凯 | 高管 |
| 张美娟 | 职工监事 |
| 王靖国 | 董事 |
| 崔成强 | 监事 |

| | |
|-----|------|
| 崔小乐 | 独立董事 |
| 张政军 | 独立董事 |
| 倪丽丽 | 独立董事 |

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,239,076.60 | 5,142,902.47 |

(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

(2). 应付项目

适用 不适用

(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

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授 | 本期授予 | 本期行权 | 本期解锁 | 本期失效 |
|---|------|------|------|------|
| | | | | |

| 授予对象类别 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
|--------|---------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|---------------|
| 管理人员 | 193,000 | 3,489,440.00 | 244,410.80 | 1,035,081.58 | 465,750.00 | 1,972,454.77 | 139,250.00 | 7,848,798.54 |
| 研发人员 | 287,000 | 5,188,960.00 | 174,443.20 | 738,768.27 | 388,250.00 | 1,644,241.68 | 157,750.00 | 9,578,817.66 |
| 合计 | 480,000 | 8,678,400.00 | 418,854.00 | 1,773,849.85 | 854,000.00 | 3,616,696.45 | 297,000.00 | 17,427,616.20 |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 | | 期末发行在外的其他权益工具 | |
|---------------------------|-------------|--------|---------------|------------|
| | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 |
| 管理人员/研发人员(限制性股票激励计划) | | | 30 元/股 | 8.5 个月 |
| 管理人员/研发人员(股权期权激励计划) | 34 元/股 | | | 19 个月 |
| 管理人员/研发人员(股权期权激励计划预留股票期权) | 34 元/股 | | | 6 个月-30 个月 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 本集团采用期权定价模型确定授予日限制性股票/股票期权的公允价值，分期计入期间费用及资本公积。 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 根据布莱克-斯科尔斯定价模型计算 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据公司及个人业绩情况确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 25,702,700.84 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | -756,409.00 |

其他说明

1.限制性股票激励计划:

公司于 2020 年 6 月 29 日召开了召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议,审议通过《关于<公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》。公司于 2020 年 7 月 21 日召开 2020 年第一次临时股东大会,审议并通过了《关于<公司 2020 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》。根据限制性股票激励计划,公司拟向 38 名激励对象授予 99.90 万股限制性股票,授予价格为每股人民币 30.00 元,限制性股票激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行公司人民币 A 股普通股股票,授予日为 2020 年 8 月 14 日。

本激励计划授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分四期归属,每期归属的比例分别为 25%、25%、25%、25%。

限制性股票的归属安排、业绩考核目标及归属比例如下表所示:

| 归属期 | 业绩考核目标 A 公司归属系数 100% | 业绩考核目标 B 公司归属系数 80% |
|--------|--|--|
| 第一个归属期 | 公司需满足下列两个条件之一: 1、以 2019 年营业收入为基数,2020 年营业收入增长率不低于 25%; 2、以 2019 年净利润为基数,2020 年净利润增长率不低于 25%。 | 公司需满足下列两个条件之一: 1、以 2019 年营业收入为基数,2020 年营业收入增长率不低于 15%; 2、以 2019 年净利润为基数,2020 年净利润增长率不低于 15%。 |
| 第二个归属期 | 公司需满足下列两个条件之一: 1、以 2019 年营业收入为基数,2021 年营业收入增长率不低于 56%; 2、以 2019 年净利润为基数,2021 年净利润增长率不低于 56%。 | 公司需满足下列两个条件之一: 1、以 2019 年营业收入为基数,2021 年营业收入增长率不低于 32%; 2、以 2019 年净利润为基数,2021 年净利润增长率不低于 32%。 |
| 第三个归属期 | 公司需满足下列两个条件之一: 1、以 2019 年营业收入为基数,2022 年营业收入增长率不低于 95%; 2、以 2019 年净利润为基数,2022 年净利润增长率不低于 95%。 | 公司需满足下列两个条件之一: 1、以 2019 年营业收入为基数,2022 年营业收入增长率不低于 52%; 2、以 2019 年净利润为基数,2022 年净利润增长率不低于 52%。 |
| 第四个归属期 | 公司需满足下列两个条件之一: 1、以 2019 年营业收入为基数,2023 年营业收入增长率不低于 144%; 2、以 2019 年净利润为基数,2023 年净利润增长率不低于 144%。 | 公司需满足下列两个条件之一: 1、以 2019 年营业收入为基数,2023 年营业收入增长率不低于 74%; 2、以 2019 年净利润为基数,2023 年净利润增长率不低于 74%。 |

注:上述“营业收入”指经审计的上市公司营业收入;“净利润”指经审计的归属于上市公司股东的净利润,但剔除本次及其它激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

限制性股票的归属安排如下表所示:

| 归属安排 | 归属期间 | 归属比例 |
|--------|---|------|
| 第一个归属期 | 自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止。 | 25% |
| 第二个归属期 | 自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。 | 25% |
| 第三个归属期 | 自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。 | 25% |

| | | |
|--------|---|--------------------|
| 期 | | 5% |
| 第四个归属期 | 自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。 | ² 5% |

注：在上述约定期间因归属条件未成就的限制性股票，不得归属或递延至下一年归属，由公司按本激励计划的规定作废失效。

2. 股权期权激励计划

公司于 2022 年 6 月 13 日召开第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2022 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。于 2022 年 7 月 11 日，召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整 2022 年股票期权激励计划相关事项的议案》《关于向 2022 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》。根据股权期权激励计划，公司拟向 68 名激励对象授予 192 万股股权期权，授予价格为每股人民币 34.00 元/份，股票期权激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行的公司 A 股普通股或/和公司从二级市场回购的公司 A 股普通股（最终回购实施情况尚存在不确定性），授予日为 2022 年 7 月 11 日。

本激励计划首次及预留授予的股票期权分两次行权，对应的等待期分别为自股票期权相应授予之日起 12 个月、36 个月。每期行权的比例分别为 50%、50%。

首次授予股票期权的各年度公司层面业绩考核目标分别如下：行权

| 归属期 | 业绩考核目标 A 公司行权系数 100% | 业绩考核目标 A 公司行权系数 80% |
|--------|---|---|
| 第一个行权期 | 2022 年营业收入不低于 5 亿元；或除屏蔽膜和锂电铜箔以外的其他产品营业收入不低于 1,000 万元。 | 2022 年营业收入不低于 4 亿元；或除屏蔽膜和锂电铜箔以外的其他产品营业收入不低于 800 万元。 |
| 第二个行权期 | 2023 年营业收入不低于 6 亿元；或除屏蔽膜和锂电铜箔以外的其他产品营业收入不低于 6,000 万元。 | 2023 年营业收入不低于 4.8 亿元；或除屏蔽膜和锂电铜箔以外的其他产品营业收入不低于 4,800 万元。 |

注：上述“营业收入”指经审计的合并报表的营业收入数值作为计算依据。

本激励计划首次及预留授予的股票期权行权安排具体如下：

| 行权安排 | 行权时间 | 可行权比例 |
|--------|--|-------|
| 第一个行权期 | 自相应授予之日起 12 个月后的首个交易日起至相应授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止 | 50% |
| 第一个行权期 | 自相应授予之日起 36 个月后的首个交易日起至相应授予之日起 60 个月内的最后一个交易日止 | 50% |

3、股权期权激励计划预留股票期权

根据公司 2022 年第二次临时股东大会授权，公司于 2023 年 5 月 26 日召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于向激励对象授予 2022 年股票期权激励计划预留股票期权的议案》。根据股权期权激励计划，公司拟向 18 名激励对象授予 48 万股股权期权，授予价格为每股人民币 34.00 元/份，股票期权激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发

行的公司 A 股普通股或/和公司从二级市场回购的公司 A 股普通股（最终回购实施情况尚存在不确定性），授予日为 2023 年 5 月 26 日。

本激励计划分两次行权，对应的等待期分别为自股票期权相应授予之日起 12 个月、36 个月。每期行权的比例分别为 50%、50%。

本次激励计划各年度公司层面业绩考核目标分别如下：

| 归属期 | 业绩考核目标 A 公司行权系数 100% | 业绩考核目标 A 公司行权系数 80% |
|--------|---|---|
| 第一个行权期 | 2023 年营业收入不低于 6 亿元；或除屏蔽膜和锂电铜箔以外的其他产品营业收入不低于 6,000 万元。 | 2023 年营业收入不低于 4.8 亿元；或除屏蔽膜和锂电铜箔以外的其他产品营业收入不低于 4,800 万元。 |
| 第二个行权期 | 2024 年营业收入不低于 7 亿元；或除屏蔽膜和锂电铜箔以外的其他产品营业收入不低于 2 亿元。 | 2024 年营业收入不低于 5.6 亿元；或除屏蔽膜和锂电铜箔以外的其他产品营业收入不低于 1.6 亿元。 |

注：上述“营业收入”指经审计的合并报表的营业收入数值作为计算依据。

本激励计划的股票期权行权安排具体如下：

| 行权安排 | 行权时间 | 可行权比例 |
|--------|--|-------|
| 第一个行权期 | 自相应授予之日起 12 个月后的首个交易日起至相应授予之日起 36 个月内的最后一个交易日止 | 50% |
| 第二个行权期 | 自相应授予之日起 36 个月后的首个交易日起至相应授予之日起 60 个月内的最后一个交易日止 | 50% |

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

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员 | -2,553.79 | |
| 研发人员 | -753,855.21 | |
| 合计 | -756,409.00 | |

其他说明
无

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

公司于 2021 年 7 月 29 日（星期四）召开了第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司<2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于公司<广州方邦电子股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）>的议案》。公司于 2021 年 8 月 16 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议并通过了《关

于公司<2020 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于公司<广州方邦电子股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）> 的议案》。

调整后的限制性股票的归属安排、业绩考核目标及归属比例如下表所示：

| 归属期 | 业绩考核目标 A 公司归属系数 100% | 业绩考核目标 B 公司归属系数 80% |
|--------|--|--|
| 第一个归属期 | 公司需满足下列两个条件之一： 1、以 2019 年营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 25%； 2、以 2019 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 25%。 | 公司需满足下列两个条件之一： 1、以 2019 年营业收入为基数，2020 年营业收入增长率不低于 15%； 2、以 2019 年净利润为基数，2020 年净利润增长率不低于 15%。 |
| 第二个归属期 | 公司需满足下列三个条件之一： 1、以 2019 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 56%； 2、以 2019 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 56%； 3、2021 年各类铜箔产品销量合计不低于 500 吨。 | 公司需满足下列三个条件之一： 1、以 2019 年营业收入为基数，2021 年营业收入增长率不低于 32%； 2、以 2019 年净利润为基数，2021 年净利润增长率不低于 32%； 3、2021 年各类铜箔产品销量合计不低于 350 吨。 |
| 第三个归属期 | 公司需满足下列三个条件之一： 1、以 2019 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 95%； 2、以 2019 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 95%； 3、2022 年各类铜箔产品销量合计不低于 1500 吨，且各类挠性覆铜板产品销量合计不低于 50 万平方米。 | 公司需满足下列三个条件之一： 1、以 2019 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 52%； 2、以 2019 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 52%； 3、2022 年各类铜箔产品销量合计不低于 1000 吨，且各类挠性覆铜板产品销量合计不低于 40 万平方米。 |
| 第四个归属期 | 公司需满足下列三个条件之一： 1、以 2019 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 144%； 2、以 2019 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 144%； 3、2023 年各类铜箔产品销量合计不低于 2500 吨，且各类挠性覆铜板产品销量合计不低于 150 万平方米。 | 公司需满足下列三个条件之一： 1、以 2019 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 74%； 2、以 2019 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 74%； 3、2023 年各类铜箔产品销量合计不低于 1700 吨，且各类挠性覆铜板产品销量合计不低于 120 万平方米。 |

注：上述“营业收入”指经审计的上市公司营业收入；“净利润”指经审计的归属于上市公司股东的净利润，但剔除本次及其它激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据；“销量”指经审计的上市公司的产品销量。

限制性股票的归属安排如下表所示：

| 归属安排 | 归属期间 | 归属比例 |
|--------|---|-----------------|
| 第一个归属期 | 自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止。 | $\frac{2}{5}\%$ |
| 第二个归属期 | 自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。 | $\frac{2}{5}\%$ |
| 第三个归属期 | 自授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。 | $\frac{2}{5}\%$ |
| 第四个归属期 | 自授予日起 48 个月后的首个交易日起至授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止。 | $\frac{2}{5}\%$ |

注：在上述约定期间因归属条件未成就的限制性股票，不得归属或递延至下一年归属，由公司按本激励计划的规定作废失效。

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

根据公司与西工业株式会社签订的采购合同（合同编号：FBNISHI20220317），公司向其采购 4 套高温复合机，总价 JPY792,000,000.00。其中合同总金额的 30%预付款 JPY237,600,000.00 通过 T/T 支付，合同总金额的 70%款项 JPY554,400,000.00 通过不可撤销的即期信用证支付。自合同生效之日起，卖方在第 18 个月开始将合同项下的 4 套设备分批从港口完成发货，最终装船日不超过 24 个月。截止 2023 年 12 月 31 日，公司已收到 2 套设备，公司已累计支付金额 JPY514,800,000.00，公司开具以卖方为受益人的不可撤销的即期信用证余额为 JPY277,200,000.00，凭卖方向通知行提交相关单据，按合同设备的发货比例，由本公司支付给卖方。

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

| | 原告/申请人 | 被告/被申请人 | 案号 | 案由 | 争议金额（万元） |
|---|---------------|----------------|-------------------------|--------|----------|
| 1 | 江苏苏净工程建设有限公司 | 珠海达创电子有限公司 | (2023)穗仲案字第 18796 号 | 承揽合同纠纷 | 549.97 |
| 2 | 广州方邦电子股份有限公司 | 深圳科诺桥科技股份有限公司 | (2022)最高法知民终 1253 号 | 发明专利侵权 | 注 1 |
| 3 | 广州方邦电子股份有限公司， | 智锐科创（北京）科技发展中心 | (2023)粤 0112 民初 17749 号 | 服务合同纠纷 | 注 2: |

注 1：2023 年 12 月 7 日，最高人民法院判决主要条款如下：

一、维持广州知识产权法院（2020）粤 73 知民初 621 号民事判决第一项、第二项；即：深圳科诺桥科技股份有限公司自判决发生法律效力之日起停止制造、销售、许诺销售侵害广州方邦电子股份有限公司专利号为 201410016769.2、名称为“电磁波屏蔽膜以及包含屏蔽膜的线路板的制作方法”的发明专利权的产品；深圳科诺桥科技股份有限公司自判决发生法律效力之日起十日内赔偿广州方邦电子股份有限公司经济损失 7,684,986 元；

二、撤销广州知识产权法院（2020）粤 73 知民初 621 号民事判决第四项；

三、变更广州知识产权法院（2020）粤 73 知民初 621 号民事判决第三项为：深圳科诺桥科技股份有限公司自本判决发生法律效力之日起十日内赔偿广州方邦电子股份有限公司合理开支 479,100 元

四、驳回广州方邦电子股份有限公司的其他诉讼请求；

五、驳回深圳科诺桥科技股份有限公司的其他上诉请求。

截止报告日尚未收到深圳科诺桥科技股份有限公司的赔偿款。

注 2: 2023 年 11 月 21 日, 广东省广州市黄埔区人民法院主持调解, 公司与智锐科创(北京)科技发展中心自愿达成如下调解协议:

一、被告智锐科创(北京)科技发展中心确认应退还原告广州方邦电子股份有限公司服务费 1,200,000 元及利息 20,000 元共计 1,220,000 元, 并同意分四期向原告广州方邦电子股份有限公司支付, 第一期于 2023 年 11 月 30 日前支付 300,000 元、第二期于 2023 年 12 月 20 日前支付 400,000 元、第三期于 2024 年 1 月 30 日前支付 400,000 元, 第四期于 2024 年 2 月 28 日前支付 120,000 元(含剩余款项及全部利息);

二、若被告智锐科创(北京)科技发展中心按期足额支付上述款项, 则本案的债权债务结清, 双方互不追究对方的法律责任;

三、若被告智锐科创(北京)科技发展中心有任意一期未按时足额支付, 则原告广州方邦电子股份有限公司有权就全部剩余未付款项向法院申请强制执行, 同时要求被告智锐科创(北京)科技发展中心支付逾期付款违约金(以全部剩余未付款项为基数, 自被告逾期之日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率的四倍计付至实际清偿之日止);

四、本案案件受理费 7825.50 元(已减半收取)、保全费 5000 元, 由被告智锐科创(北京)科技发展中心于 2024 年 2 月 28 日前迳付给原告广州方邦电子股份有限公司。

截止报告日已收到智锐科创(北京)科技发展中心支付的款项共计 646,630 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、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 | 15,000,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

2024 年 4 月 16 日, 本公司于第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》, 拟以总股本 80,629,354.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 1.86 元(含税), 共计拟派发现金红利总额 15,000,000.00 元(含税), 不送红股, 不以资本公积金转增

股本。本次利润分配预案尚需经 2023 年年度股东大会审议批准。

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

(1) 屏蔽膜业务分部：电磁屏蔽膜的研发、生产和销售；

(2) 铜箔业务分部：铜箔的研发、生产和销售；

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 屏蔽膜业务分部 | 铜箔业务分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|
| 一、营业收入 | 190,694,749.67 | 154,454,564.64 | | 345,149,314.31 |
| 二、营业成本 | 91,784,595.58 | 155,988,711.59 | | 247,773,307.17 |
| 三、对联营和合营企业的投资收益 | | | | 0.00 |
| 四、信用减值损失 | -503,762.63 | -330,082.64 | | -833,845.27 |
| 五、资产减值损失 | 0.00 | -56,434,046.89 | | -56,434,046.89 |
| 六、折旧费和摊销费 | 41,532,406.63 | 41,483,852.72 | | 83,016,259.35 |
| 七、利润总额 | 14,637,915.97 | -82,906,776.09 | | -68,268,860.12 |
| 八、所得税费用 | -3,584,713.38 | | | -3,584,713.38 |
| 九、净利润 | 18,222,629.35 | -82,906,776.09 | | -64,684,146.74 |
| 十、资产总额 | 2,056,435,383.90 | 605,993,905.56 | -717,100,301.35 | 1,945,328,988.11 |
| 十一、负债总额 | 409,593,266.25 | 344,941,765.00 | -311,926,749.54 | 442,608,281.71 |

(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 | 142,332,389.81 | 119,394,280.08 |
| 1 年以内小计 | 142,332,389.81 | 119,394,280.08 |
| 1 至 2 年 | 11,877,727.45 | 574,681.21 |
| 2 至 3 年 | 54,800.00 | |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 154,264,917.26 | 119,968,961.29 |

(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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 154,264,917.26 | 100.00 | 4,857,419.03 | 3.15 | 149,407,498.23 | 119,968,961.29 | 100 | 3,990,324.06 | 3.33 | 115,978,637.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：组合1：账龄组合 | 89,965,508.06 | 58.32 | 4,857,419.03 | 5.40 | 85,108,089.03 | 78,082,437.47 | 65.09 | 3,990,324.06 | 5.11 | 74,092,113.41 |

| | | | | | | | | | | |
|------------|----------------|-------|--------------|---|----------------|----------------|-------|--------------|---|----------------|
| 组合 2：关联方组合 | 64,299,409.20 | 41.68 | | | 64,299,409.20 | 41,886,523.82 | 34.91 | | | 41,886,523.82 |
| 合计 | 154,264,917.26 | / | 4,857,419.03 | / | 149,407,498.23 | 119,968,961.29 | / | 3,990,324.06 | / | 115,978,637.23 |

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：组合 1：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 87,644,283.86 | 4,382,214.19 | 5 |
| 1—2 年 (含 2 年) | 2,266,424.20 | 453,284.84 | 20 |
| 2—3 年 (含 3 年) | 54,800.00 | 21,920.00 | 40 |
| 合计 | 89,965,508.06 | 4,857,419.03 | |

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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 | |
| 组合计提 | 3,990,324.06 | 867,094.97 | | | | 4,857,419.03 |
| 合计 | 3,990,324.06 | 867,094.97 | | | | 4,857,419.03 |

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

(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 |
|------------|----------------|----------|----------------|--------------------------|--------------|
| 珠海达创电子有限公司 | 64,299,409.20 | | 64,299,409.20 | 41.68 | |
| 第二名 | 19,968,335.00 | | 19,968,335.00 | 12.94 | 998,416.75 |
| 第三名 | 13,095,304.37 | | 13,095,304.37 | 8.49 | 654,765.22 |
| 第四名 | 8,818,464.90 | | 8,818,464.90 | 5.72 | 440,923.25 |
| 第五名 | 8,436,129.05 | | 8,436,129.05 | 5.47 | 421,806.45 |
| 合计 | 114,617,642.52 | | 114,617,642.52 | 74.30 | 2,515,911.67 |

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 | 123,352,935.33 | 259,656,046.69 |
| 减：坏账准备 | 38,755.63 | 569,723.92 |
| 合计 | 123,314,179.70 | 259,086,322.77 |

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

(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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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

(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 | 123,322,935.33 | 161,790,911.18 |
| | | |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内小计 | 123,322,935.33 | 161,790,911.18 |
| 1 至 2 年 | | 97,379,387.61 |
| 2 至 3 年 | | 20,000.00 |
| 3 年以上 | 20,000.00 | 23,413.61 |
| 3 至 4 年 | 10,000.00 | 183,801.46 |
| 4 至 5 年 | | 258,532.83 |
| 5 年以上 | | |
| | | |
| 合计 | 123,352,935.33 | 259,656,046.69 |

(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 |
|-------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 135,000.00 | 1,103,777.99 |
| 员工备用金 | 70,112.50 | 304,800.00 |
| 内部往来款 | 123,147,822.83 | 258,247,468.70 |
| 合计 | 123,352,935.33 | 259,656,046.69 |

(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 | 29,530.00 | 74,446.02 | 465,747.90 | 569,723.92 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | -8,000.00 | 8,000.00 | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | -8,000.00 | 8,000.00 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 8,755.63 | | 12,000.00 | 20,755.63 |
| 本期转回 | 29,530.00 | 66,446.02 | 455,747.90 | 551,723.92 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年12月31日余额 | 8,755.63 | | 30,000.00 | 38,755.63 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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 | |
| 账龄组合 | 569,723.92 | 20,755.63 | 551,723.92 | | | 38,755.63 |
| 合计 | 569,723.92 | 20,755.63 | 551,723.92 | | | 38,755.63 |

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 |
|--------------|----------------|---------------------|-------|-------|----------|
| 珠海达创电子有限公司 | 114,180,880.17 | 92.56 | 内部往来 | 1 年以内 | |
| 广州穗邦电子有限公司 | 8,966,942.66 | 7.27 | 内部往来 | 1 年以内 | |
| 新铂科技(东莞)有限公司 | 50,000.00 | 0.04 | 押金保证金 | 1 年以内 | 2,500.00 |
| 刘银 | 41,687.50 | 0.03 | 员工借款 | 1 年以内 | 2,084.38 |
| 王作凯 | 28,425.00 | 0.02 | 员工借款 | 1 年以内 | 1,421.25 |
| 合计 | 123,267,935.33 | | / | / | 6,005.63 |

(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 | 400,415,785.53 | | 400,415,785.53 | 200,137,344.99 | | 200,137,344.99 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 400,415,785.53 | | 400,415,785.53 | 200,137,344.99 | | 200,137,344.99 |

(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 |
|------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 珠海达创电子有限公司 | 200,137,344.99 | 200,278,440.54 | | 400,415,785.53 | | |
| 广州穗邦电子有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 200,137,344.99 | 200,278,440.54 | | 400,415,785.53 | | |

注：根据广州穗邦电子有限公司 2015 年 11 月 4 日的股东决议及股权转让协议，苏陟将其持有的惠州力邦电子有限公司的 100% 的股权共 50.00 万元出资额，以 0 元的价格转让给本公司。转让后本公司拥有力邦电子 100% 的股权。本公司收购力邦电子的股权转让款为 0.00 元，因此长期股权投资成本为 0.00 元。

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

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

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|------------|-----------|-----------|------|--------|-----------|----------|---------------|
| 珠海达创电子有限公司 | 40,041.58 | 42,879.01 | 0 | 11 年 | 未来现金流量；折现 | 未来现金流量； | 未来现金流量；根据管理 |

| | | | | | | | |
|----|-----------|-----------|---|---|--------|-----|---|
| | | | | | 率；营运资金 | 折现率 | 层对市场发展的预期折现率：反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的报酬率 |
| 合计 | 40,041.58 | 42,879.01 | 0 | / | / | / | / |

注：根据广东中广信资产评估有限公司 2024 年 4 月 12 日出具的《中广信评报字[2024]第 037 号》评估报告，对账面价值为 40,041.58 万的珠海达创电子有限公司 100%股权进行评估，评估价值为 42,879.01 万元，评估增值 2,837.43 万元，无需对该长期股权投资计提减值准备。

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 | 181,930,856.11 | 115,059,056.51 | 183,947,890.01 | 98,278,685.23 |
| 其他业务 | 42,259,895.99 | 42,183,537.32 | 67,077,890.61 | 66,528,225.15 |
| 合计 | 224,190,752.10 | 157,242,593.83 | 251,025,780.62 | 164,806,910.38 |

(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 | 5,250,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 7,305,328.97 | 8,275,539.68 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 1,030,112.55 | 236,908.33 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 6,450,691.65 | 4,644,487.63 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | -197,104.25 | -897,925.10 |
| 债务重组收益 | | |
| 远期结售汇处置取得的投资收益 | -91,087.08 | |
| | | |
| 合计 | 19,747,941.84 | 12,259,010.54 |

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 | -2,918,145.87 | |
| 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 | 7,881,319.46 | |
| 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 | 15,351,540.55 | |

| | | |
|--|---------------|--|
| 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 | -51,180.67 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 3,037,982.60 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 44,154.13 | |
| 合计 | 17,181,396.74 | |

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 | -4.54 | -0.86 | -0.85 |

| | | | |
|-------------------------|-------|-------|-------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -5.68 | -1.07 | -1.06 |
|-------------------------|-------|-------|-------|

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：苏陟

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 16 日

修订信息

适用 不适用