



常熟市天银机电股份有限公司

2021 年年度报告

2022-010

2022 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵云文、主管会计工作负责人林芳及会计机构负责人(会计主管人员)林芳声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来展望及计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中详细描述了公司经营中可能存在的风险和应对措施，敬请广大投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 425,035,113 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目 录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 10 |
| 第四节 公司治理.....        | 32 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 60 |
| 第六节 重要事项.....        | 62 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 73 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 80 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 81 |
| 第十节 财务报告.....        | 82 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告及摘要文本原件；
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                                                                                            |
|------------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、天银机电 | 指 | 常熟市天银机电股份有限公司                                                                                   |
| 澜海瑞兴             | 指 | 佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）                                                                           |
| 南海产业集团           | 指 | 广东南海产业集团有限公司，更名前名称为佛山市南海金融高新区投资控股有限公司                                                           |
| 天恒投资             | 指 | 常熟市天恒投资管理有限公司                                                                                   |
| 恒泰投资             | 指 | 常熟市恒泰投资有限公司                                                                                     |
| 华清瑞达             | 指 | 北京华清瑞达科技有限公司                                                                                    |
| 天津华清             | 指 | 华清瑞达（天津）科技有限公司                                                                                  |
| 天银星际             | 指 | 北京天银星际科技有限责任公司                                                                                  |
| 讯析科技             | 指 | 上海讯析电子科技有限公司                                                                                    |
| 工大雷信             | 指 | 哈尔滨工大雷信科技有限公司                                                                                   |
| 长虹华意             | 指 | 长虹华意压缩机股份有限公司，股票代码：000404，股票简称：长虹华意                                                             |
| 加西贝拉             | 指 | 加西贝拉压缩机有限公司，系长虹华意控股子公司                                                                          |
| 黄石东贝             | 指 | 黄石东贝电器股份有限公司，股票代码：601956，股票简称：东贝集团                                                              |
| 美芝               | 指 | 安徽美芝制冷设备有限公司                                                                                    |
| 万宝               | 指 | 广州万宝集团压缩机有限公司                                                                                   |
| ATE              | 指 | Automatic Test Equipment，即自动化测试设备                                                               |
| SIP              | 指 | System In a Package，将多个半导体芯片和无源器件封装在同一个芯片封装内，组成一个系统级芯片或微小系统。                                    |
| 巨潮资讯网            | 指 | 中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 中国结算公司           | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司                                                                             |
| 证监会、中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                     |
| 深交所              | 指 | 深圳证券交易所                                                                                         |
| 报告期              | 指 | 2021 年 1 月 1 日到 2021 年 12 月 31 日                                                                |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                      |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                                            |      |        |
|---------------|------------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 天银机电                                                       | 股票代码 | 300342 |
| 公司的中文名称       | 常熟市天银机电股份有限公司                                              |      |        |
| 公司的中文简称       | 天银机电                                                       |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Changshu Tianyin Electromechanical Co.,Ltd                 |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Tianyin Electromechanical                                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 赵云文                                                        |      |        |
| 注册地址          | 江苏省常熟碧溪街道电厂路 19 号                                          |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 215500                                                     |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 2021 年 12 月，公司将注册地址由江苏省常熟市碧溪新区迎宾路 8 号变更为江苏省常熟市碧溪街道电厂路 19 号 |      |        |
| 办公地址          | 江苏省常熟碧溪街道电厂路 19 号                                          |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 215500                                                     |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://www.tyjd.cc">http://www.tyjd.cc</a>        |      |        |
| 电子信箱          | tyjd@tyjd.cc                                               |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表              |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名   | 陈钊敏                 | 李燕                  |
| 联系地址 | 江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路 8 号 | 江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路 8 号 |
| 电话   | 0512-52691536       | 0512-52690818       |
| 传真   | 0512-52691888       | 0512-52691888       |
| 电子信箱 | chenzm@tyjd.cc      | ly422567030@126.com |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                                                                 |
|------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 证券时报、中国证券报、上海证券报                                                |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点       | 常熟市天银机电股份有限公司证券部                                                |

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                                |
|------------|--------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）              |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 |
| 签字会计师姓名    | 潘大亮、任华贵                        |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 2021 年           | 2020 年           | 本年比上年增减   | 2019 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,039,148,999.38 | 898,386,035.02   | 15.67%    | 945,337,267.60   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 99,630,736.61    | 127,579,308.33   | -21.91%   | 141,545,479.17   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 92,517,583.95    | 121,569,488.32   | -23.90%   | 119,078,871.98   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 38,530,009.97    | 175,941,651.63   | -78.10%   | 50,151,826.87    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.23             | 0.30             | -23.33%   | 0.33             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.23             | 0.30             | -23.33%   | 0.33             |
| 加权平均净资产收益率                | 6.58%            | 8.77%            | -2.19%    | 10.38%           |
|                           | 2021 年末          | 2020 年末          | 本年末比上年末增减 | 2019 年末          |
| 资产总额（元）                   | 2,264,126,887.37 | 2,084,657,267.24 | 8.61%     | 1,860,703,369.69 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,535,005,601.61 | 1,500,792,413.99 | 2.28%     | 1,422,667,035.41 |

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

☐ 是 ☒ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

☐ 是 ☒ 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 224,791,839.47 | 264,012,324.13 | 229,121,953.65 | 321,222,882.13 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 26,454,069.77  | 37,015,676.16  | 14,494,021.97  | 21,666,968.71  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 25,553,985.04  | 35,551,349.86  | 13,889,078.03  | 17,523,171.02  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -52,547,200.81 | -2,786,259.61  | 15,739,226.01  | 78,124,244.38  |

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

☐ 是 ☒ 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                                                                     | 2021 年金额     | 2020 年金额     | 2019 年金额      | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                                            | -390,870.76  | 3,958.49     | 18,937,951.70 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                             | 9,374,717.34 | 5,911,504.63 | 4,759,393.92  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                  |              | 227,201.26   | 524,528.30    |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -97,535.61   | 1,007,719.72 | 2,195,844.91  |    |



|                    |              |              |               |    |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -534,390.51  | -247,927.17  | -27,117.15    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |              | 162,266.62   |               |    |
| 减：所得税影响额           | 1,243,280.38 | 1,062,111.99 | 3,922,600.29  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）      | -4,512.58    | -7,208.45    | 1,394.20      |    |
| 合计                 | 7,113,152.66 | 6,009,820.01 | 22,466,607.19 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司围绕“冰箱压缩机零配件”和“雷达与航天电子”两大板块开展业务。

在冰箱压缩机零配件板块，公司是国内各大冰箱压缩机厂的主流供应商，公司核心产品包括起动机、吸气消音器、变频控制器等，公司多年来为加西贝拉、恩布拉科、美芝、万宝、东贝等国内一线压缩机厂商提供优质产品。

在雷达与航天电子板块，子公司华清瑞达、讯析科技、天银星际及参股公司工大雷信深耕雷达与电子战技术、空间技术等专业领域，拥有自主可控的核心技术，多年的技术积累和长期的工程实践形成较强的技术壁垒。

#### 1、冰箱压缩机零配件业务

公司的起动机、消音器、变频控制器等产品主要应用于冰箱压缩机上，与下游家电行业发展具有很强的联动性。家电行业作为传统行业，经过多年的充分竞争，龙头企业已占据较为稳定的市场份额。相较冰箱整机而言，在前期产能快速扩张和国际市场开拓过程中，中小冰箱压缩机制造企业因技术、资金、销售等方面的短板，生存压力增加，导致冰箱压缩机行业整体集中度一再提高。为顺应下游冰箱压缩机行业对产品安全、技术性能越来越高的发展需求，我国有实力的生产企业及时开发和推出产品抢占市场份额，并通过申请专利来确保企业的技术优势。由于起动机、变频控制器是冰箱压缩机的关键零部件，知名压缩机制造企业对其供应商的选择非常慎重，评估与准入制度也比较严格。一般而言，通过认证成为合格供应商后，其合作具有供应量大、稳定和长期性等特点。公司经过多年经营，已经基本覆盖了冰箱压缩机行业的主要生产企业，积累了一批长期稳定的优质客户，成为冰箱压缩机零配件行业的龙头企业，拥有稳定的市场份额。近年来，房地产市场进入稳定发展期，冰箱行业增长乏力。但是，消费者对产品需求的升级，使得冰箱市场需求风向有所转变，变频、大容量、智能化、风冷等产品比例均有所增长，为冰箱压缩机行业带来了结构调整的新机遇。

中国家用电器协会发布的2015版和2019版中国家用电冰箱产业技术路线图中，明确制订了2020年变频压缩机使用占比达到30%、2025年达到50%、2030年达到60%的行业目标，变频控制器市场需求将进一步增加。

2022年1月，国家发改委发布了《关于做好近期促进消费工作的通知》，支持家电、家具等企业开展“以旧换新”、“以换代弃”活动，加强家电安全使用年限标准等宣传解读，鼓励家电合理更新。同月，工信部发

布了《关于加快现代轻工产业体系建设的指导意见（征求意见稿）》，推动家电行业的关键技术突破、升级创新产品、深入实施数字化转型以及引导绿色产品消费。

## 2、雷达与航天电子业务

随着现代战争形态的不断演变，制电磁权的重要性日益凸显，电子战已逐渐呈现出全频域辐射、全时域覆盖、全空域渗透的新特点。为有效应对电磁频谱领域频繁涌现的新威胁与新挑战，世界各国继续加快电磁频谱作战研究，加快推进相关装备升级。美国《2019财年国防授权法案》中承认曾经完全属于战术作战领域的电子战现在已具备战略重要性。“十四五”规划提出要坚持科技强军，加快机械化信息化智能化融合发展，全面加强练兵备战。未来的信息化战争对武器装备提出极高要求，要求使用以信息技术为主导的武器装备系统、以信息为主要资源、以信息化军队为主体、以信息中心战为主要作战方式，以争夺信息资源为直接目标，因而雷达、卫星、光电设备、通信设备等信息化设备未来仍有较大发展空间。2022年3月十三届全国人大五次会议审议了《关于2021年中央和地方预算执行情况与2022年中央和地方预算草案的报告》，2022年全国财政安排国防支出预算14,504.5亿元，比2021年增长7.1%。

2016年以来，中国航天进入创新发展“快车道”，空间基础设施建设稳步推进，北斗系统建成开通，高分对地观测系统基本建成，探月工程、天问一号等航天工程，取得了举世瞩目的辉煌成就。同时，以SpaceX公司为代表的商业航天企业快速崛起，我国部分科研院所、民营企业及民营资本也纷纷加快布局进入航天装备制造及服务领域。在商业卫星制造领域，卫星制造主体发展势头强劲，呈现梯队化、多元化发展趋势，传统航天企业牵引高性能商业卫星研制，商业航天企业瞄准细分领域发展小型化、低成本、智能化、标准化、规模化卫星并积累技术能力。《2021中国的航天白皮书》指出，未来五年，中国将持续完善国家空间基础设施，推动遥感、通信、导航卫星融合技术发展，加快提升泛在通联、精准时空、全维感知的空间信息服务能力。推动构建高低轨协同的卫星通信系统，开展新型通信卫星技术验证与商业应用，建设第二代数据中继卫星系统。持续完善卫星遥感、通信、导航地面系统。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### 1、冰箱压缩机零配件业务

#### （1）主要产品类型

A. 冰箱压缩机起动器：冰箱压缩机起动器用于控制冰箱压缩机的起动，包括无功耗起动器、整体式无功耗起动器、PTC起动器、整体式PTC起动器和迷你型PTC起动器。公司拥有无功耗起动器产品的发明专利，是压缩机用无功耗电子式起动器行业标准起草单位之一。公司发明的无功耗起动器功耗小于0.05W，远远小于PTC起动器2-5W的功耗水平，节能效果明显。公司是国内外规模化生产和销售无功耗类起动器的

领先企业，也是目前国内冰箱压缩机起动器生产厂商最具实力企业之一。

**B. 吸气消音器：**吸气消音器主要功能是降低压缩机噪音，安装在压缩机内部，对压缩机至关重要。公司的消音器泄露下线率达到0PPM。公司是目前国内外最大及质量最稳定的吸气消音器供应商之一。

**C. 冰箱变频控制器：**冰箱变频控制器的主要功能是通过改变压缩机的转速从而改变冰箱的制冷量在内部热负荷。公司早于2012年成功开发出在技术上处于国际领先地位的变频冰箱控制器，其核心技术——变频控制程序完全由公司自主研发，在软件算法方面具有较高水平。

## **(2) 经营模式**

### **A. 采购模式**

公司采购部门负责确保采购物料和产品满足规定要求，使采购活动处于受控状态。公司根据销售计划、生产计划并综合考虑合理的库存水平进行定期采购，在重质量、遵合同、守信用、服务好的前提下选择合格的供应商，并与之建立稳定的合作关系。公司采购原材料时，一般精选三家以上的供应商进行询价，进行充分的价格、产品质量、付款等综合比较后，与选定的供应商协商或招标确定价格，签订采购合同。对于重要原材料供应商的选择，公司采购部门、生产部门、质量部门联合对市场上生产该类原材料的厂家的生产能力、产品质量、质量控制、市场声誉、信用政策等因素进行总体评价，并择优选取建立合格供应商名录。具体采购某种原材料时，公司首先对供应商提供的产品性能指标进行测试，在试用合格后与其建立合作关系，进行大批量采购。

### **B. 生产模式**

冰箱压缩机零配件业务采用以销定产的生产模式。公司主要根据销售订单情况制定生产计划，避免产品库存积压。公司的生产通常由生产部门、技术部门、质管部门以及采购部门等多个部门协调合作，共同实施，以确保生产能够保质、保量完成。由于公司的产品销售存在一定的季节性，公司往往在淡季的时候适当增加备货，以应对销售旺季的到来。

公司目前已建立了符合产品生产工艺的质量控制制度，在原材料入库、产品生产、成品检测等环节设立质量控制点。在原材料方面，首先定期评审和筛选供应商，其次根据相应的标准在材料入库前进行检验与试验；在生产过程中，质检部门检验员严格按照过程控制质量标准对在产品进行抽检、巡检和定点全检等过程检验；在成品检测方面，生产车间人员在成品完成后，完成自检，自检合格后报品控中心检验，成品检验合格后入库。

### **C. 销售模式**

冰箱压缩机零配件业务的销售模式为订单直销模式。公司销售部门负责接洽客户，制定销售计划，跟踪客户动态，挖掘客户的进一步需求。经过多年的经营，公司已在下游行业建立良好声誉，并与下游龙头企业建立稳定的合作关系。同时，公司积极参加各种大型专业产品展会，加强客户资源开发力度。此外，

公司定期对客户满意度进行调查，由客户对公司产品质量、交货及时性、价格及售后服务情况进行提出建议与意见，公司管理层后续会针对调查结果专题讨论，总结经验，提出提升客户满意度的措施，力争服务好每个客户。

### （3）主要的业绩驱动因素

#### A. 行业因素

2021年，新冠疫情影响仍在继续，家电行业面临国内市场需求平淡、大宗原材料价格飞涨、国际物流成本飙升、工业用电偏紧、供应链受阻、人民币升值等诸多挑战。根据国家统计局数据，家用电冰箱（家用冷冻冷藏箱）2021年全年累计产量为8,992.1万台，同比下降0.4%；家用冷柜（家用冷冻箱）2021年全年累计产量为2,906.0万台，同比增长7.9%。

#### B. 公司自身因素

公司是行业技术的先行者。公司早在80年代就开始研究开发冰箱压缩机用起动器及其他零配件，是国内率先成功研发无功耗电子式起动继电器的生产企业，也是压缩机用无功耗电子式起动器行业标准起草单位之一。公司长期关注家电行业技术升级和变革趋势，于2012年成功开发出在技术上处于国际领先地位的变频冰箱控制器，其核心技术——变频控制程序完全由公司自主研发，在软件算法方面具有较高水平。2015年初国家正式推出了能效“领跑者”制度，提出冰箱、变频空调等四类家电采用先进高效的节能技术和零配件，各大冰箱厂纷纷转型生产高端节能冰箱及变频冰箱，公司的技术储备及先发优势显现。公司多年来不断加大研发投入，持续提升产品品质，公司凭借产品高质量和品牌优势，积累了一批稳定的下游龙头企业客户，公司市场占有率和品牌知名度在行业内也一直领先。

## 2、雷达与航天电子业务

### （1）主要产品类型

#### A. 电磁频谱安全装备及电子战装备

信息化战争中，雷达、通信、导航定位等信息化装备均依靠电磁频谱执行作战任务，上述装备均处于复杂的电磁环境之下，在保障己方信息化装备在复杂电磁环境中的正常工作的同时使用电子战手段干扰和欺骗敌方信息化装备的作战方式统称为电磁频谱作战。针对客户在保障己方信息化装备在复杂电磁环境中的战术性能的需求，华清瑞达围绕自主开发的“全交换综合电子系统”，基于“通用化、标准化、可重构”的平台特色衍生迭代出针对雷达、通信、导航等电子系统的多型号电磁频谱安全产品，目前电磁频谱安全装备产品包括ATE、军用电子系统测试业务、航空电子系统模块等。针对客户使用电子战手段干扰和欺骗敌方信息化装备的需求，华清瑞达研制了包括电子战无人机、便携式电子战装备以及与之配套的宽带射频SIP芯片在内的电子战装备。

电磁频谱安全装备方面：华清瑞达ATE产品主要实现军用飞机机载导航及通信电子系统的自动化检测

及维护功能，并已承担多个型号战机的机场ATE系统的研制、生产任务；军用电子系统测试业务主要为客户提供军用通信电子系统、军用导航电子系统的假想敌仿真、测试、抗干扰性能评估及日常训练维护装备，产品已在航天科技、航天科工、中核集团、解放军某部队等客户中获得应用。

电子战装备方面：W20型电子战无人机可搭载由自研的宽带射频SIP芯片、全交换综合电子系统所构建的多种电子战任务载荷，可执行基层部队战术型电子战任务；便携式电子战装备主要市场定位为基层部队电子战需求。

#### B. 超宽带信号捕获与分析系统

超宽带信号采集与信号处理在新体制雷达、软件无线电、卫星通讯、5G通信、射电天文、新一代综合测试系统方面具有广阔的市场前景。讯析科技的产品主要应用于国防军工领域，是雷达与通信系统信号处理设备的关键部件，也广泛应用于各类系统的配套测试中。讯析科技实时频谱分析记录系统产品在高速记录、实时频谱分析带宽、谱分辨率等关键指标居行业领先地位，超宽带电子信号装备产品实现了系列化、标准化。目前，讯析科技产品已在雷达通信宽带信号捕获与记录、复杂电磁环境模拟与监测、卫星地面站、射电天文等领域或配套设备实现了应用。

#### C. 恒星敏感器

恒星敏感器是航天器、航空器导航系统的重要组成部分，为航天器的姿态控制和天文导航提供高精度测量数据，主要应用于各种卫星、无人机、飞艇、弹用等空天设施。天银星际是依托清华大学20多年空间技术积累、国内第一家商业运营的恒星敏感器生产厂商。主要产品包括纳型、皮型两大系列星敏感器，目前已有190多台产品无故障在轨运行，在国内商业卫星市场占据优势地位，应用的卫星包括吉林一号卫星、高分卫星、月球探测卫星、全球多媒体通信卫星、鸿雁卫星、科学探测卫星、立方星等。

#### D. 新体制雷达及雷达相关技术服务

新体制雷达是现代雷达的发展趋势，具有抗反辐射摧毁、抗干扰、反隐身等优点。工大雷信主要产品为超视距雷达等新体制雷达以及探地雷达、液位计雷达、手持气象站等电子设备。工大雷信研制的新体制雷达设计先进，性能稳定，技术处于业内领先水平，可实现对海上目标和海态信息的超视距、大范围感知和预警，利用信息处理技术实现对海上舰船目标跟踪和海态信息反演，实现对海面超视距大范围目标信息和海态信息获取。

### (2) 经营模式

公司雷达与航天电子板块的主要客户包括国防军工用户、科研院所、航空航天企业等，涉及军用和民用两个市场。面对新型装备更新速度加快、系统复杂度提升、技术更新速度越来越高的行业趋势，子公司已建立成熟的技术平台。在符合相关国家及军用标准的基础上，建立了涵盖资源调度、状态监测、配置管理、基础算法、信号处理、微波链路、显示控制、机械结构等方面的内部标准，基本实现了不同产品之间

软硬件模块的通用化，以整个平台的系统性技术领先代替传统的单项技术领先，有利于新技术开发迭代式研发和新产品快速衍生，以及迅速扩大雷达电子业务。公司的军用产品严格按照我国武器装备采购机制、合格供方名录、国家军用标准等要求采购原材料并生产销售。民用产品根据市场需求、客户要求进行产品研发和产品交付。

### （3）主要业绩驱动因素

#### A. 行业因素

“十九大”报告指出，力争到二〇三五年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队。《第十四个五年规划和2035远景目标纲要》指出，加快机械化信息化智能化融合发展，全面加强练兵备战，提高捍卫国家主权、安全、发展利益的战略能力，确保2027年实现建军百年奋斗目标。

近年来，国外对中国科技企业技术封锁，核心部件国产化、自主可控需求迫切，在我国政策推动、军民融合市场需求的双轮驱动下，具有核心技术的军工上游企业充分受益。2022年3月十三届全国人大五次会议审议了《关于2021年中央和地方预算执行情况与2022年中央和地方预算草案的报告》，2022年全国财政安排国防支出预算14,504.5亿元，比2021年增长7.1%。国防预算总量保持逐年上升态势。

#### B. 公司自身因素

各子公司在长期的工程实践中积累了大量的算法、数据、原理图等案例及工程经验，而由于雷达与航天电子业务的特殊性，潜在竞争对手对于上述技术积累均无法通过公开途径快速获得，从而形成公司较强的竞争壁垒。面对新型装备更新速度加快、系统复杂度提升、技术更新速度越来越高的行业趋势，子公司已建立成熟的技术平台。在符合相关国家及军用标准的基础上，建立了涵盖资源调度、状态监测、配置管理、基础算法、信号处理、微波链路、显示控制、机械结构等方面的内部标准，基本实现了不同产品之间软硬件模块的通用化，以整个平台的系统性技术领先代替传统的单项技术领先，有利于新技术开发迭代式研发和新产品快速衍生，从而扩大公司的竞争优势。

## 三、核心竞争力分析

### 1、经验积累优势

公司本部早于80年代开始一直专注于研究家电零配件业务，伴随着我国家电行业的技术变革与产业腾飞而不断发展，公司多年来在行业技术、研发创新、市场动态、产业运营等方面积累了大量的知识、经验，并通过人才队伍的长期积累与传承，将之转化为公司的隐性知识，成为公司最重要的核心竞争力。

雷达与航天电子业务方面，各子公司在长期的工程实践中积累了大量的算法、数据、原理图等案例及工程经验，而由于雷达与航天电子业务的特殊性，潜在竞争对手对于上述技术积累均无法通过公开途径快

速获得，从而形成公司较强的竞争壁垒。如华清瑞达创始人早于90年代便从事雷达智能抗干扰技术和雷达射频仿真技术研究及应用；天银星际的研发人员来自于拥有20年空间技术的清华大学技术骨干，且已有190多台星敏感器产品无故障在轨运行的先发优势和经验数据。

## 2、技术创新优势

公司本部长期致力于技术创新，并搭建了完整的自主知识产权体系，产品研发与技术创新能力在同行业居领先地位，是压缩机用无功耗电子式起动机行业标准起草单位之一。公司产品以标准化设计、模块化生产，以管理精细化为准则、生产精益化为手段，建立了完备的质量管理体系，并均通过CQC、CB、VDE、UL认证。基于非标自动化设备的技术特点，公司以客户需求为研发导向，打造了完备的研发体系，聚集了一批行业经验丰富的研发人员，结合公司多年实践经验积累，系统性地提高了产品研发设计能力。

雷达与航天电子业务方面，面对新型装备更新速度加快、系统复杂度提升、技术更新速度越来越高的行业趋势，子公司已建立成熟的技术平台。在符合相关国家及军用标准的基础上，建立了涵盖资源调度、状态监测、配置管理、基础算法、信号处理、微波链路、显示控制、机械结构等方面的内部标准，基本实现了不同产品之间软硬件模块的通用化，以整个平台的系统性技术领先代替传统的单项技术领先，有利于新技术开发迭代式研发和新产品快速衍生，从而扩大公司的竞争优势，减少单项技术流失或个别技术人员流失对公司竞争优势的影响。

## 3、人力资源优势

经过多年的运营和技术研发，公司已形成了一支高素质的管理及研发团队，使得公司的技术创新能力在业内一直处于领先水平。尤其是雷达与航天电子业务领域，目前主要管理人员和核心技术人员均具有较高的学术研究水平，丰富的技术和工程经验。同时根据公司发展需要，通过内部培养和外部引进等多种渠道，不断扩充和提升核心团队。公司已形成了成熟的以市场和技术研发为导向、以创新管理团队为支撑的经营架构，公司经营团队保持了良好的稳定性，高级管理人员和主要核心技术人员长期在公司工作，跟随企业一起成长，公司的研发、营销和管理团队具有很强的凝聚力,并根据业务扩张需要，不断引进行业内优秀科研、营销、管理人才，为公司持续发展注入新鲜活力。

## 4、品牌形象优势

公司本部凭借产品的性能与质量优势，与国内主要的压缩机生产商均建立了良好的战略合作关系。公司连续多年获得华意压缩以及加西贝拉授予的“年度优秀供应商”荣誉奖项，并且已经成为全球最大的冰箱压缩机生产厂商恩布拉科全球20家战略合作伙伴之一。

雷达与航天电子业务方面，子公司与国内军方单位、国防领域科研院所建立了长期稳定的合作关系，公司稳定的产品质量与性能、完善的售后服务，得到了业内广大用户的一致认可。



报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年新冠疫情影响仍在继续，公司面临着原材料价格飞涨、人力成本飙升、工业用电偏紧等诸多挑战。公司经营管理团队凭借多年行业从业优势，迎难而上，积极应对，报告期内实现了营业总收入103,914.90万元，较上年同期增长15.67%；实现利润总额11,517.61万元，较上年同期下降21.32%；归属于上市公司股东的净利润为9,963.07万元，较上年同期下降21.91%；归属上市公司股东的扣非净利润9,251.76万元，较上年同期下降23.90%。主要经营情况如下：

#### （1）国内经济平稳恢复，冰箱压缩机零配件业务收入回升。

报告期内，公司完成新工厂搬迁工作并投入运营，产能得到进一步提升。冰箱压缩机零配件业务实现营业收入71,592.91万元，较上年同期增长18.19%。其中，公司冰箱压缩机起动机、保护器类产品的销售量为4,948.54万只，同比增长5.59%；消音器类产品的销售量为5,516.11万只，同比增长34.24%；变频控制器的销售量为372.74万只，同比增长16.97%。

国外业务方面，公司冰箱压缩机零配件业务外销收入达6,537.71万元，较去年同期增长61.61%。外销收入占比为9.13%，总体上外销收入占比较小。报告期内新增国外客户墨西哥MABE公司并开始批量供货，同时正在配合客户进行产品开发。自2019年下半年公司进入日本松下公司全球供应商采购序列后，日本松下公司订单稳定增长。

#### （2）国产化自主可控产品需求增长，雷达与航天电子业务收入稳定增长。

近年来国外对中国科技企业技术封锁，核心部件国产化、自主可控需求迫切，在我国政策推动、军民融合市场需求的双轮驱动下，具有核心技术的军工上游企业充分受益。报告期内，雷达与航天电子业务实现营业收入32,321.99万元，较上年同期增长10.44%。

华清瑞达业务持续稳定增长，报告期内中标中国空空导弹研究院、北京无线电测量研究所、上海航天电子通讯设备研究所等多家国防工业部门单位的项目；在新一代装备统型规划中，讯析科技参与卫星地面站配套装备的建设，已有多个站点完成平台产品交付，后续将形成批量化采购；2021年全年成功发射在轨的卫星中有14颗卫星使用了天银星际的星敏感器产品，目前已累计190多台星敏产品在轨运营，英国、南非客户复购产品，星敏产品国外市场拓展顺利；工大雷信完成交付100套手持气象仪，小型化对海监测雷达已完成各分系统的设计与研制，目前正在开展系统调试和相关测试。

报告期内，华清瑞达被评为2021年度第二批北京市专精特新“小巨人”企业，公司的专业水平、研发创

新能力等得到认可，有利于提高公司核心竞争力和行业影响力。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|            | 2021 年           |         | 2020 年         |         | 同比增减   |
|------------|------------------|---------|----------------|---------|--------|
|            | 金额               | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计     | 1,039,148,999.38 | 100%    | 898,386,035.02 | 100%    | 15.67% |
| 分行业        |                  |         |                |         |        |
| 家电零配件行业    | 715,929,140.27   | 68.90%  | 605,719,793.89 | 67.42%  | 18.19% |
| 雷达与航天电子行业  | 323,219,859.11   | 31.10%  | 292,666,241.13 | 32.58%  | 10.44% |
| 分产品        |                  |         |                |         |        |
| 冰箱压缩机用配套   | 715,929,140.27   | 68.90%  | 605,719,793.89 | 67.42%  | 18.19% |
| 雷达与航天信息化装备 | 323,219,859.11   | 31.10%  | 292,666,241.13 | 32.58%  | 10.44% |
| 分地区        |                  |         |                |         |        |
| 内销         | 972,427,509.80   | 93.71%  | 857,344,503.73 | 95.43%  | 13.42% |
| 外销         | 66,721,489.58    | 6.29%   | 41,041,531.29  | 4.57%   | 62.57% |
| 分销售模式      |                  |         |                |         |        |
| 自销         | 1,039,148,999.38 | 100.00% | 898,386,035.02 | 100.00% | 15.67% |

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|            | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业        |                |                |        |             |             |            |
| 家电零配件行业    | 715,929,140.27 | 541,542,904.55 | 24.36% | 18.19%      | 24.39%      | -13.41%    |
| 雷达与航天电子行业  | 323,219,859.11 | 183,613,174.88 | 43.19% | 10.44%      | 14.05%      | -4.00%     |
| 分产品        |                |                |        |             |             |            |
| 冰箱压缩机用配套产品 | 715,929,140.27 | 541,542,904.55 | 24.36% | 18.19%      | 24.39%      | -13.41%    |

|            |                |                |        |        |        |         |
|------------|----------------|----------------|--------|--------|--------|---------|
| 雷达与航天信息化装备 | 323,219,859.11 | 183,613,174.88 | 43.19% | 10.44% | 14.05% | -4.00%  |
| 分地区        |                |                |        |        |        |         |
| 内销         | 972,427,509.80 | 679,223,440.88 | 30.15% | 13.42% | 19.28% | -10.21% |
| 外销         | 66,721,489.58  | 45,932,638.55  | 31.16% | 62.57% | 70.56% | -9.37%  |
| 分销售模式      |                |                |        |        |        |         |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

| 行业分类      | 项目  | 单位 | 2021 年    | 2020 年    | 同比增减    |
|-----------|-----|----|-----------|-----------|---------|
| 家电零配件行业   | 销售量 | 万只 | 37,912.82 | 31,449.17 | 20.55%  |
|           | 生产量 | 万只 | 44,990.04 | 36,586.62 | 22.97%  |
|           | 库存量 | 万只 | 6,707.43  | 4,413.66  | 51.97%  |
| 雷达与航天电子行业 | 销售量 | 套  | 444       | 353       | 25.78%  |
|           | 生产量 | 套  | 474       | 378       | 25.40%  |
|           | 库存量 | 套  | 17        | 0         | 100.00% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

家电零配件行业的库存量较上年同期较大增幅主要系报告期内新开发了系列产品，且报告期末对部分畅销产品进行战略生产备货。

雷达与航天电子行业的库存量较上年同期增加主要系由于疫情影响，经与客户沟通推迟交付产品。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类    | 项目 | 2021 年         |         | 2020 年         |         | 同比增减   |
|---------|----|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|         |    | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 家电零配件行业 | 材料 | 433,831,326.27 | 80.11%  | 340,267,992.50 | 78.16%  | 27.50% |
| 家电零配件行业 | 人工 | 66,405,281.51  | 12.26%  | 52,800,259.95  | 12.13%  | 25.77% |

|           |    |                |        |                |        |         |
|-----------|----|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 家电零配件行业   | 费用 | 41,306,296.77  | 7.63%  | 42,286,843.45  | 9.71%  | -2.32%  |
| 雷达与航天电子行业 | 材料 | 136,481,134.42 | 74.33% | 110,705,051.67 | 68.76% | 23.28%  |
| 雷达与航天电子行业 | 人工 | 40,990,449.08  | 22.32% | 47,002,177.10  | 29.19% | -12.79% |
| 雷达与航天电子行业 | 费用 | 6,141,591.38   | 3.34%  | 3,291,639.23   | 2.05%  | 86.58%  |

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐ 是 ☒ 否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 416,623,887.32 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 40.09%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户一  | 158,322,746.34 | 15.24%    |
| 2  | 客户二  | 96,958,460.09  | 9.33%     |
| 3  | 客户三  | 56,698,096.10  | 5.46%     |
| 4  | 客户四  | 53,984,449.03  | 5.20%     |
| 5  | 客户五  | 50,660,135.76  | 4.88%     |
| 合计 | --   | 416,623,887.32 | 40.09%    |

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）       | 165,167,961.52 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 21.39%         |

|                           |       |
|---------------------------|-------|
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |
|---------------------------|-------|

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 供应商一  | 40,637,330.14  | 5.26%     |
| 2  | 供应商二  | 37,820,856.08  | 4.90%     |
| 3  | 供应商三  | 31,822,477.76  | 4.12%     |
| 4  | 供应商四  | 27,813,159.71  | 3.60%     |
| 5  | 供应商五  | 27,074,137.83  | 3.51%     |
| 合计 | --    | 165,167,961.52 | 21.39%    |

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2021 年        | 2020 年        | 同比增减    | 重大变动说明                                             |
|------|---------------|---------------|---------|----------------------------------------------------|
| 销售费用 | 20,936,822.90 | 17,794,245.41 | 17.66%  |                                                    |
| 管理费用 | 69,595,616.55 | 45,830,795.43 | 51.85%  | 主要系本报告期管理人员薪资调整，人力成本上涨，以及因搬迁新厂区所支出相关费用、新增新厂区折旧等所致。 |
| 财务费用 | 7,023,039.83  | 8,973,582.94  | -21.74% |                                                    |
| 研发费用 | 92,636,092.25 | 82,836,230.17 | 11.83%  |                                                    |

### 4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

| 主要研发项目名称           | 项目目的                                                                  | 项目进展 | 拟达到的目标                                                   | 预计对公司未来发展的影响                      |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 新一代变频组件的开发与研究      | 研发一款变频控制器组件产品，模块化设计便于客户安装，产品通过改变供电频率调节负载负荷，起到降低功耗、减小损失、延长制冷设备使用寿命等作用。 | 项目完成 | 设计开发变频控制程序，实现高扭矩低功耗的特点，稳定性高，电磁辐射小，能控制变频压缩机启动和运行平稳而且便于安装。 | 产品上市后将进一步提高公司的核心竞争力，对公司的业绩产生积极影响。 |
| 压缩机用吸气消音器模块化的研究与开发 | 研发一款压缩机用吸气消音器，减小吸气阻力，缩小体积，提高组装效                                       | 项目完成 | 吸排气腔体和进排气口结构的优化设计降低吸气流阻，重点增强密封性，产品结构                     | 产品上市后将进一步提高公司的核心竞争力，对公司的业绩产生积极影响。 |

|                                  |                                              |      |                                                                     |                                           |
|----------------------------------|----------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                  | 率，减少能量耗损，提高吸气效率。                             |      | 上趋向模块化设计，简化模具结构，适应大批量规模生产需求。                                        |                                           |
| 电机保护器智能装配装置的开发与研究                | 为实现冰箱压缩机电机保护器智能化生产，本项目研究一种基于单工位智能制造模块的柔性生产线。 | 试验阶段 | 本项目研究一种基于单工位智能制造模块的柔性生产线，为实现冰箱压缩机电机保护器智能化生产。                        | 项目研发成功投入生产使用后将促进保护器大批量上市，对公司的业绩产生积极影响。    |
| 冰箱压缩机起动器智能模块装配装置的开发与研究           | 为实现冰箱压缩机起动器智能化生产，本项目研究一种基于单工位智能制造模块的柔性生产线。   | 试验阶段 | 本项目研究一种基于单工位智能制造模块的柔性生产线，为实现冰箱压缩机起动器智能化生产。                          | 项目研发成功投入生产使用后将促进压缩机起动器大批量上市，对公司的业绩产生积极影响。 |
| 电流式起动器的自动装配装置的研究与开发              | 研究开发电流式起动器的自动装配装置，提高装配的一致性，保证产品质量稳定。         | 试验阶段 | 研究开发电流式起动器的自动装配装置，解决特殊尺寸零部件的高精度装配及检测难题，提高合格率保证产品质量稳定，优化电流式起动器生产线布局。 | 项目研发成功投入生产使用后将促进电流式起动器大批量上市，对公司的业绩产生积极影响。 |
| SAR 回放数据产生和验证平台                  | 提升公司核心竞争力                                    | 中试阶段 | 显著提升公司产品性能                                                          | 项目研发成功投入生产使用后将对公司的业绩产生积极影响。               |
| 地面雷达信号处理机                        | 提升公司核心竞争力                                    | 中试阶段 | 显著提升公司产品性能                                                          | 项目研发成功投入生产使用后将对公司的业绩产生积极影响。               |
| GPU 异构开发系统                       | 提升公司核心竞争力                                    | 中试阶段 | 显著提升公司产品性能                                                          | 项目研发成功投入生产使用后将对公司的业绩产生积极影响。               |
| 基于 PCIe Gen3 的采集回放技术 (Raptor 二期) | 提升公司核心竞争力                                    | 中试阶段 | 显著提升公司产品性能                                                          | 项目研发成功投入生产使用后将对公司的业绩产生积极影响。               |
| 雷达原型及信号分析系统                      | 提升公司核心竞争力                                    | 小试阶段 | 显著提升公司产品性能                                                          | 项目研发成功投入生产使用后将对公司的业绩产生积极影响。               |
| 宽带射频信号产生及分析仪器                    | 提升公司核心竞争力                                    | 小试阶段 | 显著提升公司产品性能                                                          | 项目研发成功投入生产使用后将对公司的业绩产生积极影响。               |
| 开放式高速信号处理架构技术                    | 提升公司核心竞争力                                    | 研究阶段 | 显著提升公司产品性能                                                          | 项目研发成功投入生产使用后将对公司的业绩产生积极影响。               |

公司研发人员情况

|           | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 381    | 376    | 1.33%   |
| 研发人员数量占比  | 33.69% | 30.95% | 2.74%   |
| 研发人员学历    |        |        |         |
| 本科        | 227    | 215    | 5.58%   |
| 硕士        | 72     | 89     | -19.10% |
| 本科以下      | 82     | 72     | 13.89%  |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 145    | 212    | -31.60% |
| 30~40 岁   | 186    | 125    | 48.80%  |
| 40 岁以上    | 50     | 39     | 28.21%  |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2021 年        | 2020 年        | 2019 年        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）        | 92,636,092.25 | 86,887,726.75 | 91,947,819.24 |
| 研发投入占营业收入比例      | 8.91%         | 9.67%         | 9.73%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00          | 4,051,496.58  | 10,981,872.55 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%         | 4.66%         | 11.94%        |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%         | 3.16%         | 7.73%         |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2021 年           | 2020 年         | 同比增减    |
|---------------|------------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,068,921,522.60 | 999,736,272.36 | 6.92%   |
| 经营活动现金流出小计    | 1,030,391,512.63 | 823,794,620.73 | 25.08%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 38,530,009.97    | 175,941,651.63 | -78.10% |
| 投资活动现金流入小计    | 115,275,624.46   | 132,188,959.40 | -12.79% |

|               |                |                 |         |
|---------------|----------------|-----------------|---------|
| 投资活动现金流出小计    | 149,256,772.72 | 253,501,746.48  | -41.12% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -33,981,148.26 | -121,312,787.08 | 71.99%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 154,000,000.00 | 107,500,000.00  | 43.26%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 168,077,662.29 | 180,578,347.48  | -6.92%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,077,662.29 | -73,078,347.48  | 80.74%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -11,704,103.35 | -24,206,295.17  | 51.65%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年减少78.10%，主要系主要系①为应对供应链短缺、材料涨价及销售订单增加进行战略储备而使采购额增加所致；②本报告期代缴上年度收到股权转让对应个税款所致；③本报告期不再享受职工社保费减免政策，恢复正常缴纳所致。

投资活动现金流出较上年减少41.12%，主要系本报告期减少因投资理财现金流出所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年增加71.99%，主要系报告期因投资理财所发生的现金流出减少所致。

筹资活动现金流入较上年增加43.26%，筹资活动产生的现金流量净额较上年增加80.74%，主要系报告期因日常经营需要增加银行信用贷款所致。

现金及现金等价物较上年增加51.65%，主要系本期经营活动现金流净额较上年减少，投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司本报告期经营性现金流量净额与净利润差异较大，主要系①为应对供应链短缺、涨价及销售订单增长而战略备货所致；②公司所在行业存在上下游结算周期不同，且本报告期下游客户票据结算规模增加所致；③折旧、摊销等非付现支出所致。

## 五、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  | 2021 年末 | 2021 年初 | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|---------|---------|------|--------|
|--|---------|---------|------|--------|



|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |                  |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|------------------|
| 货币资金   | 198,031,123.83 | 8.75%  | 205,531,745.38 | 9.80%  | -1.05%  |                  |
| 应收账款   | 482,560,447.75 | 21.31% | 415,369,662.78 | 19.81% | 1.50%   |                  |
| 合同资产   | 4,491,300.00   | 0.20%  | 4,917,842.00   | 0.23%  | -0.03%  |                  |
| 存货     | 539,808,925.43 | 23.84% | 412,787,032.52 | 19.69% | 4.15%   |                  |
| 投资性房地产 |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%   |                  |
| 长期股权投资 | 50,880,390.34  | 2.25%  | 53,459,789.62  | 2.55%  | -0.30%  |                  |
| 固定资产   | 392,530,985.87 | 17.34% | 160,817,210.68 | 7.67%  | 9.67%   | 报告期内新建厂房已达转固状态所致 |
| 在建工程   | 33,566.70      | 0.00%  | 225,024,917.59 | 10.73% | -10.73% | 报告期内新建厂房已达转固状态所致 |
| 使用权资产  | 6,101,094.00   | 0.27%  | 12,719,906.00  | 0.61%  | -0.34%  |                  |
| 短期借款   | 135,997,196.07 | 6.01%  | 47,573,718.33  | 2.27%  | 3.74%   |                  |
| 合同负债   | 72,587,248.05  | 3.21%  | 73,296,485.31  | 3.50%  | -0.29%  |                  |
| 长期借款   |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%   |                  |
| 租赁负债   | 2,665,761.88   | 0.12%  | 5,692,444.70   | 0.27%  | -0.15%  |                  |

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额        | 其他变动           | 期末数           |
|---------------------|---------------|------------|---------------|---------|--------|---------------|----------------|---------------|
| 金融资产                |               |            |               |         |        |               |                |               |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 20,540,000.00 |            |               |         |        | 20,540,000.00 |                | 0.00          |
| 4.其他权益工具投资          | 7,178,400.00  |            | -2,307,715.57 |         |        | 3,570,871.63  |                | 1,299,812.80  |
| 金融资产小计              | 27,718,400.00 |            | -2,307,715.57 |         |        | 24,110,871.63 |                |               |
| 应收款项融资              | 62,718,468.98 |            |               |         |        |               | -27,691,576.31 | 35,026,892.67 |

|      |               |            |               |  |  |               |                |               |
|------|---------------|------------|---------------|--|--|---------------|----------------|---------------|
| 上述合计 | 90,436,868.98 |            | -2,307,715.57 |  |  | 24,110,871.63 | -27,691,576.31 | 36,326,705.47 |
| 金融负债 | 0.00          | 169,535.61 |               |  |  |               |                | 169,535.61    |

其他变动的内容

其他变动主要系公司持有的较高信用银行承兑票据本期增减金额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项 目  | 期末账面价值         | 受限原因  |
|------|----------------|-------|
| 货币资金 | 8,389,413.68   | 保函保证金 |
| 货币资金 | 3,570,871.92   | 证券户资金 |
| 应收票据 | 89,698,372.42  | 票据质押  |
| 合 计  | 101,658,658.02 |       |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本        | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额      | 累计投资收益    | 期末金额         | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|----------|---------------|-----------|--------------|------|
| 股票   | 500,000.00    | 0.00       | 4,370,684.43  | 0.00     | 3,570,871.63  | 72,000.00 | 1,299,812.80 | 自有资金 |
| 其他   | 20,540,000.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00     | 20,540,000.00 | 0.00      | 0.00         | 自有资金 |

|    |               |      |              |      |               |           |              |    |
|----|---------------|------|--------------|------|---------------|-----------|--------------|----|
| 合计 | 21,040,000.00 | 0.00 | 4,370,684.43 | 0.00 | 24,110,871.63 | 72,000.00 | 1,299,812.80 | -- |
|----|---------------|------|--------------|------|---------------|-----------|--------------|----|

## 5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务                           | 注册资本        | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|--------------|------|--------------------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 北京华清瑞达科技有限公司 | 子公司  | 技术推广、开发、服务、咨询和转让，软件开发，计算机系统服务等 | 136,200,000 | 652,398,326.82 | 371,944,498.56 | 263,886,153.21 | 48,440,736.27 | 42,784,909.10 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

北京华清瑞达科技有限公司主要业务为雷达射频仿真及电子战环境仿真系统、航空电子模块、高速信号采集处理及存储系统的研发、生产和销售。主要生产雷达目标及电子战模拟器、通信信号及干扰模拟器、人工智能型认知电子战模拟器、宽带复杂电磁环境辐射阵列、导航及通讯信号验证系统、ATE射频激励源、电子战无人机等。本报告期内实现营业收入263,886,153.21元，实现净利润42,784,909.10元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、冰箱压缩机零配件业务

新冠疫情影响仍然继续，家电行业面临诸多挑战。一是国内疫情时有反复，防控进入常态化，影响消费行为和信心，家电行业面临需求收缩压力；二是新冠疫情导致全球供应链受阻，原材料、海运价格居高不下，工业用电偏紧，加之人民币升值影响，企业利润被压缩，家电行业面临供给冲击压力；三是随着全球经济缓慢复苏，转移订单减少，增长预期具有不确定性。

国家统计局数据显示，2020年中国冰箱（柜）百户拥有量全面破百，其中城镇市场为103.1，农村市场为100.1，全国整体为101.8，意味着国内冰箱市场将全面进入存量市场，换新过程中带来的产品结构升级和价格结构升级趋势仍在，但规模将保持稳健发展态势。

未来，冰箱行业增长动力主要来源于消费者对产品需求的升级，变频、大容量、智能化、风冷等产品需求比例的增长，为冰箱压缩机行业带来了结构调整的机遇。

中国家用电器协会发布的2015版和2019版中国家电冰箱产业技术路线图中，明确制订了2020年变频压缩机使用占比达到30%、2025年达到50%、2030年达到60%的行业目标。在冰箱压缩机领域，提出了变频压缩机、高效小型化压缩机、新型压缩机、R290压缩机等重点项目。这为冰箱行业的产业转型升级指明了方向。

根据产业在线消息，欧盟委员会公告COVID-19疫情下新的能源标签实施要求，法规（EU）2019/2016规定了制冷设备能效标签要求，能效标准的修订预计将淘汰市场上40%的型号，未来欧洲市场变频产品比重也将会不断提高，对于中国的制造商也是一个新的机遇。

#### 2、雷达与航天电子业务

党的十九大报告将军民融合战略上升为国家战略，提出努力构建中国特色先进国防科技工业体系，推进国防科技工业发展向自主创新转变。同时提出，力争到二〇三五年基本实现国防和军队现代化，到本世纪中叶把人民军队全面建成世界一流军队。“十四五”规划提出要坚持科技强军，加快机械化信息化智能化融合发展，全面加强练兵备战。在国外对中国科技企业技术封锁的背景下，面对国家安全环境的深刻变化和强国强军的时代要求，把人民军队全面建成世界一流军队已经成为国家目标，必将促进军工产业的持续发展。而未来的信息化战争对武器装备提出极高要求，要求使用以信息技术为主导的武器装备系统、以信息为主要资源、以信息化军队为主体、以信息中心战为主要作战方式，以争夺信息资源为直接目标，因而

雷达、卫星、光电设备、通信设备等信息化设备未来仍有较大发展空间。

2022年3月十三届全国人大五次会议审议了《关于2021年中央和地方预算执行情况与2022年中央和地方预算草案的报告》，2022年全国财政安排国防支出预算14,504.5亿元，比2021年增长7.1%。

2016年以来，中国航天进入创新发展“快车道”。在商业卫星制造领域，卫星制造主体发展势头强劲，呈现梯队化、多元化发展趋势，传统航天企业牵引高性能商业卫星研制，商业航天企业瞄准细分领域发展小型化、低成本、智能化、标准化、规模化卫星并积累技术能力。《2021中国的航天白皮书》指出，未来五年，中国将持续完善国家空间基础设施，推动遥感、通信、导航卫星融合技术发展，加快提升泛在通联、精准时空、全维感知的空间信息服务能力。推动构建高低轨协同的卫星通信系统，开展新型通信卫星技术验证与商业应用，建设第二代数据中继卫星系统。持续完善卫星遥感、通信、导航地面系统。

## （二）公司发展战略

公司将继续深化“家电零配件+雷达与航天电子”产业战略布局，积极应对新冠疫情对经济的持续影响。一是立足冰箱压缩机领域，不断优化现有产品的设计和性能，凭借国内市场良好口碑和国际体系认证优势，加速国外市场布局。二是把握冰箱压缩机行业结构性调整机遇，重点扩大变频控制器产能，调整产品结构，推广4TM组合件、PTC低功耗启动组件、大功率制冷设备起动系统等新产品，培育新的利润增长点。三是抓住军队信息化重要发展机遇，以电子技术为核心，以军用市场为主导，做精做大做强雷达与航天电子业务板块。四是依托长期从事军工电子领域的技术储备，发挥技术协同效应，向民用测试测量领域拓展新市场。

## （三）经营计划

### 1、积极拓展市场，促进业务持续增长。

2022年初始，疫情影响仍在，公司管理团队既正视困难和挑战，同时又坚定发展的信心，重点围绕以下几项工作开展：

（1）新工厂投运后，家电板块产能得到较大提升。一方面，冰箱变频控制新技术进行扩产，以满足冰箱行业变频化、智能化的消费升级增长需求；另一方面，着力推广4TM组合件、PTC低功耗启动组件、大功率制冷设备起动系统等新产品，培育家电板块新的利润增长点。

（2）华清瑞达围绕自主可控的“全交换综合电子平台”继续巩固电磁频谱安全产品的市场占有率优势并扩大电子战装备产能。

（3）讯析科技围绕宽带信号采集、高速信号处理在国防军工领域应用继续深耕细作，积极参与各类投标，进一步扩大产品面向的客户群，加快向行业用户的渗透，扩展应用领域。

（4）天银星际将重点巩固国内市场占有率，开展产品批量生产线研发，国外以广撒网多布点模式促进多方合作项目实施，同时争取与客户签订长期战略合作协议，以逐步实现产品批量化目标。

(5) 工大雷信将加快小型化对海监测雷达、液位雷达等项目的研制生产工作，积极拓展产品系列，满足市场需求。

## **2、提高生产效率，保持公司盈利能力。**

受新冠疫情、国际局势等影响，芯片、塑料、铜等原材料成本不断上升，公司主要从以下方面着手，保持盈利能力：

(1) 随着新工厂投入运营，着力提升生产工艺装备的自动化、智能化水平，以机器换人带动家电业务提质增效，适应家电企业制造升级的行业趋势，保持行业竞争优势。

(2) 华清瑞达、讯析科技围绕自主研发平台进行产品迭代更新，提高产品开发效率，降低开发成本。天银星际顺应卫星互联网市场发展方向，提高星敏传感器自动化生产水平，满足未来市场需求。

## **(四) 可能面对的风险**

### **1、宏观经济波动风险**

公司的起动机、消音器、变频控制器等产品主要应用于冰箱压缩机上，与下游家电行业发展具有很强的联动性。家用电器行业是典型的充分竞争性行业，市场需求受宏观经济波动的影响较大。随着我国经济发展进入“新常态”，我国家电市场已进入稳定发展期。为顺应随着国家冰箱新能效标准的实施以及欧盟新版家用电器能效标识等宏观政策变化，公司将把握冰箱市场在变频技术的结构性调整机遇，进一步加强产品结构调整，提升高附加值节能环保产品的市场份额。在继续做大国内优势市场的同时，大力开拓了欧洲、东南亚、南美洲等国外市场。

### **2、原材料价格波动风险**

公司冰箱压缩机零配件业务的主要原材料为不锈钢、铜、白银、镍等大宗原材料及其材料制品，由于大宗原材料和有色金属的价格受全球经济影响的波动较大，如果这些原材料未来价格大幅波动，公司冰箱压缩机零配件业务经营业绩存在大幅波动的风险。公司将一方面继续与供应商协商，通过运用成熟市场工具和手段锁定一定期限内部分远期原材料结算成本，另一方面积极开发新的节能节材产品和进行原材料替代，降低大宗原材料在产品成本中所占的比重。

### **3、产品市场竞争风险**

随着下游压缩机行业竞争已进入白热化，行业增长放缓迹象明显，下游客户对公司产品价格、质量、服务等方面提出越来越高的要求，同时，行业内竞争对手的实力也在不断壮大，公司将面临产品市场竞争加剧风险。对此，公司一是强化技术优势，不断开发新产品，加大研发投入，以技术引领发展；二是不断加强销售队伍建设，进一步拓展市场；三是继续完善内部管理，根据业务需要灵活调整组织架构；四是利用好上市公司资金平台优势。

随着国防和军队改革的不断推进，以及国企改革的不深入，军工行业市场竞争将更加激烈。面对新

型装备更新速度加快、系统复杂度提升、技术更新速度越来越高的行业趋势，子公司已建立成熟的技术平台，基本实现了不同产品之间软硬件模块的通用化，以整个平台的系统性技术领先代替传统的单项技术领先，有利于新技术开发迭代式研发和新产品快速衍生，从而扩大公司的竞争优势。

#### 4、季节性波动风险

公司下游是冰箱、冷柜等制冷压缩机生产企业，主要受到冰箱、冷柜等家用电器行业季节性波动的影响。一般来说，冰箱、冷柜等销售旺季一般在春节后到国庆节，考虑到备货和节假日等因素，公司为冰箱压缩机行业上游零部件供应商，与其均具有相对的淡旺季特征。因而，通常情况下公司上半年业绩要好于下半年，呈现出一定的季节性特征。公司一方面在淡季安排新产品研发、产品结构升级以及自动化设备改造，一方面积极开拓新产品、新市场，根据不同区域的不同季节和多元化产品组合来降低季节性给公司带来的影响。

#### 5、人员流失风险

变频产品和军工电子产品对专业技术人才要求高、需求大，拥有一支稳定的、高水平的研发团队是企业持续发展的关键。对此，公司逐步完善激励制度，采用绩效考核方式留住人才和吸引人才。同时，公司加强企业文化建设，提高公司员工的团队意识和凝聚力。另外，公司将充分发挥与清华大学、哈尔滨工业大学等知名高等院校深度合作的优势，逐步建立人才培养和输出机制。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间             | 接待地点          | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                                         | 谈论的主要内容及提供的资料                                                                               | 调研的基本情况索引                                                                               |
|------------------|---------------|------|--------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 2021 年 04 月 23 日 | 全景网 投资者关系互动平台 | 其他   | 其他     | 参加公司 2020 年度网上业绩说明会的投资者                      | 公司经营情况、财务状况、未来发展规划等                                                                         | <a href="https://rs.p5w.net/html/125915.shtml">https://rs.p5w.net/html/125915.shtml</a> |
| 2021 年 06 月 07 日 | 公司会议室         | 实地调研 | 机构     | 深圳市前海鸿富投资管理有限公司：刘高寒、陆文涛；厦门坤易投资管理有限公司：徐扬升、林捷鸣 | 公司家电业务和军工业务总体情况；公司品牌和竞争对手的优势；公司现金流问题；家电板块产能；军工板块占比；华清瑞达业务进展情况；低轨卫星行业发展情况及发展规划，恒星敏感器产能及客户情况。 | 2021 年 6 月 7 日投资者活动记录表，披露日期：2021 年 6 月 7 日，披露网站：巨潮资讯网                                   |

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和证监会有关法律法规的要求，确立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理各方面基本符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求。

#### （一）股东与股东大会

公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

#### （二）公司与控股股东

公司控股股东为澜海瑞兴。澜海瑞兴是一家由佛山市澜海瑞盈投资管理有限公司和南海产业集团等合伙人共同出资的有限合伙企业，持有公司股份比例为28.99%。澜海瑞兴的母公司南海产业集团基于对公司未来发展的坚定信心和长期投资价值的认同，报告期内增持了公司股份3,451,525股，占公司总股本的0.81%。公司实际控制人为佛山市南海区国有资产监督管理局。公司控股股东和实际控制人能够依法行使权力，并承担相应义务，严格规范自己的行为，未发生超越股东大会和董事会的授权权限的行为，未发生直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为，对公司治理结构、独立性等均没有产生不利的影响，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

#### （三）董事与董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司章程的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等工作开展，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关



法律法规。董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，各委员会中独立董事占比均超过1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

#### （四）监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1人，监事会的人数、构成和聘任程序符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议4次。

#### （五）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

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

☐ 是 ☒ 否

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

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

公司拥有独立完整的生产、销售、采购、研发系统，具备自主经营能力，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东及实际控制人相互独立。

### 1、业务独立

公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，独立地对外签署合同，独立生产、采购并销售公司产品，具有面向市场的自主经营能力。

### 2、人员独立

公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位担任除董事、监事以外的其他职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东单位兼职；公司

已经建立了独立的劳动人事体系、社会保障体系及工资管理体系。

### 3、资产独立

公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、软件著作权、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与公司股东和其他关联方之间资产相互独立。

### 4、机构独立。

公司搭建了以股东大会、董事会、监事会、经理层为架构的、完善的法人治理结构，严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了适应自身发展需要的组织结构，并根据企业发展情况调整优化，制定了较为完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责开展工作，相互独立、协作和制约。

### 5、财务独立。

公司有独立的财务部门，建立了独立的财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

## 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议              |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------|
| 2020 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 44.25%  | 2021 年 04 月 29 日 | 2021 年 04 月 29 日 | 2020 年年度股东大会决议    |
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.79%  | 2021 年 08 月 26 日 | 2021 年 08 月 26 日 | 2021 年第一次临时股东大会决议 |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 43.80%  | 2021 年 11 月 09 日 | 2021 年 11 月 09 日 | 2021 年第二次临时股东大会决议 |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股数<br>(股) | 本期减持股数<br>(股) | 其他增减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|---------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-----------|
| 蔡剑文 | 董事长     | 现任   | 男  | 42 | 2021年04月12日 | 2022年05月05日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |           |
| 骆玲  | 董事长     | 离任   | 女  | 51 | 2019年05月06日 | 2021年04月12日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |           |
| 赵云文 | 董事、总经理  | 现任   | 男  | 67 | 2010年12月21日 | 2022年05月05日 | 15,610,504   | 0             | 3,900,000     | 0             | 11,710,504   | 因个人资金需求减持 |
| 赵晓东 | 董事、副总经理 | 现任   | 男  | 42 | 2010年12月21日 | 2022年05月05日 | 43,699,738   | 0             | 3,155,800     | 0             | 40,543,938   | 因个人资金需求减持 |
| 吴玉贤 | 董事      | 现任   | 女  | 50 | 2019年05月06日 | 2022年05月05日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |           |
| 常兰萍 | 董事      | 现任   | 女  | 52 | 2019年05月06日 | 2022年05月05日 | 35,591       | 0             | 0             | 0             | 35,591       |           |
| 李珩  | 董事      | 现任   | 男  | 45 | 2021年04月29日 | 2022年05月05日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |           |
| 张孟友 | 独立董事    | 现任   | 男  | 55 | 2019年05月06日 | 2022年05月05日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |           |
| 傅冠强 | 独立董事    | 离任   | 男  | 56 | 2019年05月06日 | 2021年08月06日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |           |
| 吴尚杰 | 独立董事    | 离任   | 男  | 66 | 2015年08月26日 | 2021年08月09日 | 0            | 0             | 0             | 0             | 0            |           |

|     |                    |    |   |    |                        |                        |               |   |         |   |               |                   |
|-----|--------------------|----|---|----|------------------------|------------------------|---------------|---|---------|---|---------------|-------------------|
|     |                    |    |   |    | 日                      | 日                      |               |   |         |   |               |                   |
| 任笛  | 独立董事               | 现任 | 女 | 63 | 2021 年<br>08 月 26<br>日 | 2022 年<br>05 月 05<br>日 | 0             | 0 | 0       | 0 | 0             |                   |
| 周梅  | 独立董事               | 现任 | 女 | 44 | 2021 年<br>08 月 26<br>日 | 2022 年<br>05 月 05<br>日 | 0             | 0 | 0       | 0 | 0             |                   |
| 张健华 | 监事会<br>主席          | 现任 | 女 | 55 | 2019 年<br>05 月 06<br>日 | 2022 年<br>05 月 05<br>日 | 0             | 0 | 0       | 0 | 0             |                   |
| 陈艳梅 | 监事                 | 现任 | 女 | 34 | 2019 年<br>05 月 06<br>日 | 2022 年<br>05 月 05<br>日 | 14,166        | 0 | 0       | 0 | 14,166        |                   |
| 黄惠红 | 职工代<br>表监事         | 离任 | 女 | 49 | 2019 年<br>05 月 06<br>日 | 2021 年<br>08 月 09<br>日 | 357,142       | 0 | 0       | 0 | 357,142       |                   |
| 华文静 | 职工代<br>表监事         | 现任 | 女 | 32 | 2021 年<br>08 月 11<br>日 | 2022 年<br>05 月 05<br>日 | 0             | 0 | 0       | 0 | 0             |                   |
| 陈钊敏 | 副总经<br>理、董事<br>会秘书 | 现任 | 男 | 35 | 2019 年<br>06 月 01<br>日 | 2022 年<br>05 月 05<br>日 | 0             | 0 | 0       | 0 | 0             |                   |
| 梁锦霞 | 财务总<br>监           | 离任 | 女 | 44 | 2019 年<br>06 月 01<br>日 | 2021 年<br>08 月 09<br>日 | 0             | 0 | 0       | 0 | 0             |                   |
| 林芳  | 财务总<br>监           | 现任 | 女 | 30 | 2021 年<br>08 月 09<br>日 | 2022 年<br>05 月 05<br>日 | 0             | 0 | 0       | 0 | 0             |                   |
| 闻春晓 | 副总经<br>理           | 离任 | 男 | 51 | 2019 年<br>05 月 10<br>日 | 2021 年<br>02 月 10<br>日 | 2,975,33<br>4 | 0 | 651,853 | 0 | 2,323,48<br>1 | 因个人<br>资金需<br>求减持 |
| 刘利东 | 副总经<br>理           | 现任 | 男 | 54 | 2019 年<br>05 月 10<br>日 | 2022 年<br>05 月 05<br>日 | 178,571       | 0 | 0       | 0 | 178,571       |                   |
| 李俭  | 副总经<br>理           | 现任 | 男 | 48 | 2010 年<br>12 月 21<br>日 | 2022 年<br>05 月 05<br>日 | 357,142       | 0 | 0       | 0 | 357,142       |                   |
| 葛玲莉 | 副总经<br>理           | 现任 | 女 | 36 | 2019 年<br>05 月 10<br>日 | 2022 年<br>05 月 05<br>日 | 178,571       | 0 | 0       | 0 | 178,571       |                   |

|     |      |    |    |    |                        |                        |            |       |           |   |            |    |
|-----|------|----|----|----|------------------------|------------------------|------------|-------|-----------|---|------------|----|
| 苏卫国 | 副总经理 | 现任 | 男  | 48 | 2021 年<br>08 月 09<br>日 | 2022 年<br>05 月 05<br>日 | 0          | 5,000 | 0         | 0 | 5,000      |    |
| 闫宸  | 副总经理 | 现任 | 男  | 33 | 2021 年<br>08 月 09<br>日 | 2022 年<br>05 月 05<br>日 | 0          | 0     | 0         | 0 | 0          |    |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | --                     | --                     | 63,406,759 | 5,000 | 7,707,653 | 0 | 55,704,106 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、闻春晓先生因个人原因于2021年2月10日申请辞去公司副总经理职务。辞去副总经理职务后，闻春晓先生不在公司担任其他任何职务。

2、骆玲女士因工作安排调整，于2021年4月12日提出辞去公司第四届董事会董事长、董事、董事会战略委员会主任委员及董事会提名委员会委员职务，同时不再担任公司法定代表人。辞去上述职务后骆玲女士不在公司及子公司担任其他任何职务。

3、根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的规定，独立董事任职时间不得超过六年，吴尚杰先生自2015年8月起担任公司独立董事，截至2021年8月已满六年，因此吴尚杰先生于2021年8月9日申请辞去公司第四届董事会独立董事、第四届董事会提名委员会委员、第四届董事会薪酬与考核委员会主任委员职务。辞职后吴尚杰先生不再担任公司任何职务。

4、傅冠强先生因个人原因于2021年8月6日提出辞去公司第四届董事会独立董事、第四届董事会审计委员会主任委员、第四届董事会战略委员会委员及第四届董事会薪酬与考核委员会委员职务。辞职后傅冠强先生不再担任公司任何职务。

5、梁锦霞女士因个人原因于2021年8月9日申请辞去公司财务总监职务，辞职后梁锦霞女士不在公司及子公司担任任何职务。

6、黄惠红女士因个人原因于2021年8月9日申请辞去公司职工代表监事职务，辞去职工代表监事职务后，黄惠红女士继续在公司担任其他职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 类型 | 日期               | 原因                                                                  |
|-----|--------|----|------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 闻春晓 | 副总经理   | 解聘 | 2021 年 02 月 10 日 | 因个人原因申请辞去公司副总经理职务。                                                  |
| 骆玲  | 董事长、董事 | 离任 | 2021 年 04 月 12 日 | 因工作安排调整，提出辞去公司第四届董事会董事长、董事、董事会战略委员会主任委员及董事会提名委员会委员职务，同时不再担任公司法定代表人。 |

|     |        |     |                  |                                                                                                                                 |
|-----|--------|-----|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 吴尚杰 | 独立董事   | 离任  | 2021 年 08 月 09 日 | 根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》的规定，独立董事任职时间不得超过六年，截至 2021 年 8 月已满六年，因此吴尚杰先生申请辞去公司第四届董事会独立董事、第四届董事会提名委员会委员、第四届董事会薪酬与考核委员会主任委员职务。 |
| 傅冠强 | 独立董事   | 离任  | 2021 年 08 月 06 日 | 因个人原因提出辞去公司第四届董事会独立董事、第四届董事会审计委员会主任委员、第四届董事会战略委员会委员及第四届董事会薪酬与考核委员会委员职务。                                                         |
| 梁锦霞 | 财务总监   | 解聘  | 2021 年 08 月 09 日 | 因个人原因申请辞去公司财务总监职务。                                                                                                              |
| 黄惠红 | 职工代表监事 | 离任  | 2021 年 08 月 09 日 | 因个人原因申请辞去公司职工代表监事职务，辞去职工代表监事职务后，黄惠红女士继续在公司担任其他职务。                                                                               |
| 蔡剑文 | 董事长    | 被选举 | 2021 年 04 月 12 日 | 经公司第四届董事会第十四次会议审议通过选举为公司董事长。                                                                                                    |
| 林芳  | 财务总监   | 聘任  | 2021 年 08 月 09 日 | 经公司第四届董事会第十八次会议审议通过聘任为财务总监。                                                                                                     |
| 任笛  | 独立董事   | 被选举 | 2021 年 08 月 26 日 | 经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过选举为独立董事。                                                                                                 |
| 周梅  | 独立董事   | 被选举 | 2021 年 08 月 26 日 | 经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过选举为独立董事。                                                                                                 |
| 苏卫国 | 副总经理   | 聘任  | 2021 年 08 月 09 日 | 经公司第四届董事会第十八次会议审议通过聘任为副总经理。                                                                                                     |
| 闫宸  | 副总经理   | 聘任  | 2021 年 08 月 09 日 | 经公司第四届董事会第十八次会议审议通过聘任为副总经理。                                                                                                     |
| 华文静 | 职工代表监事 | 被选举 | 2021 年 08 月 11 日 | 经公司 2021 年度第二次职工代表大会审议通过选举为职工代表监事。                                                                                              |

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员

1、蔡剑文，男，1981年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。现任南海产业集团董事、副总经理，佛山市千灯湖创投小镇投资开发有限公司董事长、总经理。2020年7月29日起担任本公司董事。2021年4月12日起担任本公司董事长。

2、赵云文，男，中国国籍，无境外居留权，1955年生，初中学历。曾任深圳中航科技公司业务科长，

苏州金塔公司五分厂厂长，无线电厂厂长，电视机组件厂厂长，天银电器经理，天银有限监事。赵云文先生是天银机电的主要技术研发人员，被国家标准化委员会聘为全国家用电器标准化技术委员会家用电器用主要零部件分技术委员会委员，被常熟理工学院聘请为客座教授。同时，在2016年1月8日被聘请为北京信息科技大学兼职教授及硕士生导师。现任本公司董事、总经理。

3、赵晓东，男，中国国籍，无境外居留权，1980年生，高中学历，新加坡南洋理工大学肄业。曾任常熟市天银机电有限公司执行董事兼经理。先后获得2011-2013年常熟市级劳动模范；常熟市爱心助学先进个人；第四届常熟市慈善总会荣誉副会长；常熟市2014-2015年度优秀共产党员称号；常熟市第十四届政协委员；常熟市科技进步一等奖；常熟市优秀企业家；中共常熟市第十三次代表大会党员代表；苏州市非公企业百名团建带头人等荣誉称号。2016年1月8日被聘请为北京信息科技大学兼职教授及硕士生导师。现任本公司董事、副总经理。

4、李珩，男，1977年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。现任南海产业集团董事、副总经理，佛山市南海承业投资开发有限公司董事长、总经理。2021年4月29日起担任本公司董事。

5、吴玉贤，女，中国国籍，无境外居留权，1972年生，大专学历，中级会计师。曾任佛山市南海发展集团公司财务主管，南海皮厂有限公司财务经理，广东诚安信会计师事务所南海分所审计助理、行政部经理，佛山太平人寿保险公司预算主任，佛山市南海区国有资产管理办公室预算财务科副科长，佛山市南海联达投资控股有限公司预算财务部经理。现任南海产业集团董事、副总经理，佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员。2019年5月6日起担任本公司董事。

6、常兰萍，女，中国国籍，无境外居留权，1970年生，本科学历。曾任中信国安下属全资公司鸿联九五信息技术有限公司广东省公司副总经理，同时兼任甘肃省公司总经理以及佛山、江门公司总经理，现任深圳山汇投资管理有限公司总裁，佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员。2019年5月6日起担任本公司董事。

7、任笛，女，1959年生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历。曾任贵州石油勘探指挥部指挥部团委副书记、贵州大学人事处副科长、贵州省审计厅主任科员、珠海市审计局注册会计师协会副秘书长、中和正信会计师事务所深圳分所高级经理、珠海文华书城副总经理、深圳柏瑞设计有限公司副总经理、深圳超频三科技有限公司独立董事、深圳锐明技术股份公司独立董事；现任珠海市贵州商会财务顾问及珠海德源会计师事务所首席财务顾问。2021年8月26日起担任本公司独立董事。

8、张孟友，男，中国国籍，无境外居留权，1967年生，博士学历。1990年，中山大学应用力学与工程系，本科；1992年，中国科学院南海研究，硕士；1996年，香港理工大学，博士学位，并先后在比利时鲁汶大学、意大利特兰托大学做博士后。1997年12月-2004年7月，任职广发证券股份有限公司，任国际业务部总经理，期间2000年8月-2010年8月曾在美国南加州大学国际金融系做访问学者和在全球最大基金管理

公司富达投资工作；2004年8月-2005年3月，任广东新太互动信息科技有限公司CEO；2005年4月-2006年5月，任合盛投资控股有限公司执行副总裁；2006年-2009年，任鹰牌控股有限公司董事局主席、执行董事兼总裁；2010年至2017年任广东集成富达投资管理中心执行合伙人兼总裁；2014年至今任深圳前海海润国际并购基金管理有限公司总裁。2019年5月6日起担任本公司独立董事。

9、周梅，女，1978年生，中国国籍，无境外居留权，金融学博士。曾任江苏建筑职业技术学院教师；现任常熟理工学院商学院教授。2021年8月26日起担任本公司独立董事。

## （二）监事会成员

1、张健华，女，中国国籍，无境外居留权，1967年生，本科学历。曾任佛山建行系统支行财务科科长，智勤会计师事务所项目负责人，南海区公有资产管理办公室财务总监。现任南海产业集团法规风控部经理，佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人投资决策委员会委员。2019年5月10日起担任本公司监事会主席。

2、陈艳梅，女，1988年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任职于中信建投证券股份有限公司，2017年至今，担任深圳山汇投资管理有限公司副总裁。2019年5月6日起担任本公司监事。

3、华文静，女，1990年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历。曾任苏州三源塑胶五金有限公司外贸业务员，现任本公司采购经理。2021年8月11日起担任本公司职工代表监事。

## （三）高级管理人员

1、赵云文先生，公司总经理，基本情况参见（一）董事会成员内容。

2、赵晓东先生，公司副总经理，基本情况参见（一）董事会成员内容

3、陈钊敏，男，中国国籍，无境外居留权，1987年生，本科学历。曾任佛山市南海区金融业发展办公室雇员、佛山市南海产业发展投资管理有限公司基金管理部经理。2019年5月10日起担任本公司副总经理。

4、林芳，女，1992年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。曾任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所项目经理、中喜会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所项目经理、上药控股（广东）有限公司审计经理、南海产业集团预算财务部副经理、佛山市千灯湖创投小镇投资开发有限公司副总经理。2021年8月9日起担任本公司财务总监。

5、刘利东，男，中国国籍，无境外居留权，1968年12月出生，工学硕士。曾任常熟市工业经济技术开发中心工程部工程师，常熟市兴华长江发展有限公司担任信息系统部经理，常熟市天成科技有限公司技术负责人，美国参数技术（中国）有限公司的资深顾问。2019年5月10日起担任本公司副总经理。

刘利东先生长期从事计算机嵌入式系统和应用软件开发工作，具有二十多年的软件开发与管理经验，作为航空业产品生命周期管理专家，在航空、电子、机械和船舶制造等行业实施了大量的产品生命周期管



理项目，积累了丰富的产品生命周期管理经验。参与了公司无功耗起动器的研发，为公司无功耗起动器的主要研发人员之一。曾主持或参与了多个国产飞机项目的设计和生数据相关管理系统中关键技术的研制开发，包括：成都飞机制造厂多个型号飞机的PBOM、MBOM以及材料定额等系统；洪都飞机制造厂PBOM和材料定额等系统；上海飞机设计院ARJ飞机的设计数据同步、工程更改管理等系统；上海飞机设计院C919飞机的设计数据同步、工程更改管理等系统。其中在成都飞机制造厂主持设计和开发的PBOM技术状态管理系统实现了国内航空制造业的首创，成为国内航空制造业在产品生命周期管理领域的标杆。

6、李俭，男，中国国籍，无境外居留权，1974年生，高中学历。曾任天银有限车间主任、产品质量部经理、副总经理。2010年12月21日起担任本公司副总经理。

7、葛玲莉，女，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，1986年生，本科学历。2010年毕业于常熟理工学院，本科学历。历任南通恒越音视讯系统工程有限公司技术设计，苏州同盛智能化有限公司安防技术员，本公司技术科长、工会副主席。2019年5月10日起担任本公司副总经理。

8、苏卫国，男，1974年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任深圳美阳注塑有限公司副科长、乔奥华塑胶制品有限公司注塑高级主管、WIK伟嘉电器有限公司嘉华电器厂高级注塑主管、佛山南海华达模具塑胶厂生产总监、欧普照明股份有限公司成型工厂厂长、厦门立达信绿色照明集团有限公司塑件专厂厂长、杭州中艺股份有限公司高级经理、本公司生产经理。2021年8月9日起担任本公司副总经理。

9、闫宸，男，1989年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权。2011年毕业于常熟理工学院电气与自动化工程学院自动化专业，本科学历。曾任本公司助理技术员、自动化设备工程师、新品开发部主管、检测中心主任。2021年8月9日起担任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------|------------|-------------|--------|---------------|
| 蔡剑文    | 南海产业集团 | 董事、副总经理    | 2020年12月09日 |        | 是             |
| 李珩     | 南海产业集团 | 董事、副总经理    | 2020年12月09日 |        | 是             |
| 吴玉贤    | 南海产业集团 | 董事、副总经理    | 2017年09月30日 |        | 是             |
| 张健华    | 南海产业集团 | 法规风控部经理    | 2019年04月17日 |        | 是             |
| 赵云文    | 天恒投资   | 监事         | 2010年11月16日 |        | 否             |
| 赵晓东    | 天恒投资   | 执行董事、经理    | 2010年11月16日 |        | 否             |
| 赵晓东    | 恒泰投资   | 董事长        | 2010年07月02日 |        | 否             |
| 黄惠红    | 恒泰投资   | 董事         | 2010年07月02日 |        | 否             |
| 李俭     | 恒泰投资   | 董事         | 2010年07月02日 |        | 否             |
| 葛玲莉    | 恒泰投资   | 监事         | 2010年07月02日 |        | 否             |

|              |   |
|--------------|---|
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 |
|--------------|---|

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称             | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期           | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 蔡剑文    | 佛山市千灯湖创投小镇投资开发有限公司 | 董事长、总经理    | 2020 年 06 月 01 日 |        | 否             |
| 蔡剑文    | 佛山市南海区澜海瑞升股权投资有限公司 | 董事         | 2020 年 08 月 31 日 |        | 否             |
| 蔡剑文    | 佛山市南海区汇济基金投资有限公司   | 董事         | 2020 年 08 月 28 日 |        | 否             |
| 蔡剑文    | 理工亘舒（广东）科技有限公司     | 监事         | 2020 年 06 月 01 日 |        | 否             |
| 蔡剑文    | 广东澜海瑞元投资有限公司       | 董事         | 2020 年 08 月 11 日 |        | 否             |
| 蔡剑文    | 广东有为文化投资有限公司       | 董事         | 2020 年 11 月 10 日 |        | 否             |
| 蔡剑文    | 佛山市城市更新基金管理有限公司    | 监事         | 2020 年 10 月 21 日 |        | 否             |
| 蔡剑文    | 青岛东软载波科技股份有限公司     | 董事         | 2021 年 02 月 25 日 |        | 否             |
| 蔡剑文    | 佛山市南海区大数据投资建设有限公司  | 董事         | 2018 年 10 月 19 日 |        | 否             |
| 蔡剑文    | 佛山众创商务服务有限公司       | 董事         | 2021 年 02 月 10 日 |        | 否             |
| 赵云文    | 常熟市天际投资管理有限公司      | 执行董事       | 2016 年 12 月 02 日 |        | 否             |
| 赵云文    | 常熟大众机器人研究院有限公司     | 董事         | 2017 年 06 月 19 日 |        | 否             |
| 赵云文    | 北京华清瑞达科技有限公司       | 董事         | 2015 年 03 月 09 日 |        | 否             |
| 赵云文    | 常熟市天银电控科技有限公司      | 执行董事       | 2015 年 04 月 28 日 |        | 否             |
| 赵云文    | 常熟市天银智能化技术有限公司     | 执行董事       | 2015 年 04 月 28 日 |        | 否             |
| 赵晓东    | 北京天银星际科技有限责任公司     | 执行董事       | 2015 年 11 月 23 日 |        | 否             |

|     |                    |         |                  |  |   |
|-----|--------------------|---------|------------------|--|---|
| 吴玉贤 | 佛山市南海承业投资开发管理有限公司  | 董事      | 2017 年 11 月 09 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 佛山市南海区益禾房地产开发有限公司  | 董事      | 2017 年 11 月 09 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 广东有为文化投资有限公司       | 董事、副总经理 | 2018 年 07 月 09 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 广东省粤科创新创业投资母基金有限公司 | 监事      | 2014 年 07 月 08 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 佛山市澜海瑞盈投资管理有限公司    | 董事      | 2019 年 03 月 06 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 佛山众创商务服务有限公司       | 监事      | 2017 年 10 月 20 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 广东中岩泰科建设有限公司       | 监事      | 2017 年 11 月 17 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 佛山市南海区澜海瑞升股权投资有限公司 | 董事      | 2019 年 09 月 20 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 佛山市南海区汇济基金投资有限公司   | 董事      | 2019 年 10 月 10 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 广东粤科融资租赁有限公司       | 董事      | 2020 年 08 月 14 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 理工亘舒（广东）科技有限公司     | 董事      | 2020 年 06 月 01 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 广东澜海瑞元投资有限公司       | 董事      | 2020 年 08 月 11 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 佛山市澜海瑞思投资咨询有限公司    | 董事      | 2020 年 11 月 02 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 中科嘉鸿（佛山市）新能源科技有限公司 | 董事      | 2021 年 03 月 10 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 青岛东软载波科技股份有限公司     | 董事      | 2021 年 03 月 25 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 佛山市南海浩达资产管理有限公司    | 董事      | 2021 年 05 月 25 日 |  | 否 |
| 吴玉贤 | 广东南海金海智造实业有限公司     | 董事长     | 2021 年 10 月 15 日 |  | 否 |
| 李珩  | 佛山市南海承业投资开发管理有限公司  | 董事长、总经理 | 2020 年 07 月 29 日 |  | 否 |
| 李珩  | 佛山市南海区益禾房地产开发有限公司  | 董事长、总经理 | 2020 年 07 月 28 日 |  | 否 |

|     |                      |          |                  |  |   |
|-----|----------------------|----------|------------------|--|---|
| 李珩  | 佛山市南海承展千灯湖酒店投资管理有限公司 | 董事长、总经理  | 2020 年 08 月 31 日 |  | 否 |
| 李珩  | 佛山市南海区澜海瑞升股权投资有限公司   | 监事       | 2019 年 09 月 20 日 |  | 否 |
| 李珩  | 佛山市南海区汇济基金投资有限公司     | 监事       | 2019 年 10 月 10 日 |  | 否 |
| 李珩  | 广东粤科融资租赁有限公司         | 监事       | 2020 年 08 月 17 日 |  | 否 |
| 李珩  | 佛山市千灯湖创投小镇投资开发有限公司   | 监事       | 2013 年 01 月 23 日 |  | 否 |
| 李珩  | 广东有为文化投资有限公司         | 董事       | 2017 年 10 月 13 日 |  | 否 |
| 李珩  | 佛山市南海区存秋股权投资有限公司     | 董事       | 2020 年 03 月 16 日 |  | 否 |
| 李珩  | 广东集成创业投资有限公司         | 董事       | 2021 年 01 月 21 日 |  | 否 |
| 李珩  | 青岛东软载波科技股份有限公司       | 监事会主席    | 2021 年 03 月 25 日 |  | 否 |
| 李珩  | 佛山市南海浩达资产管理有限公司      | 职工董事     | 2021 年 05 月 25 日 |  | 否 |
| 常兰萍 | 佛山市澜海瑞盈投资管理有限公司      | 董事       | 2019 年 03 月 06 日 |  | 否 |
| 常兰萍 | 深圳山汇投资管理有限公司         | 执行董事、总经理 | 2018 年 10 月 15 日 |  | 否 |
| 常兰萍 | 佛山市澜海瑞思投资咨询有限公司      | 董事       | 2020 年 11 月 02 日 |  | 否 |
| 常兰萍 | 佛山市天银技术发展有限公司        | 监事       | 2020 年 09 月 04 日 |  | 否 |
| 常兰萍 | 青岛东软载波科技股份有限公司       | 监事       | 2021 年 02 月 25 日 |  | 否 |
| 张孟友 | 达孜持续成长创业投资管理有限公司     | 董事长、总经理  | 2010 年 12 月 07 日 |  | 否 |
| 张孟友 | 深圳前海海润国际并购基金管理有限公司   | 董事长      | 2014 年 10 月 08 日 |  | 是 |
| 张孟友 | 达孜中润通创业投资管理有限公司      | 执行董事     | 2016 年 08 月 04 日 |  | 否 |
| 张孟友 | 深圳前海海润福能资本管理有限公司     | 董事、总经理   | 2016 年 04 月 18 日 |  | 否 |

|     |                   |         |                  |                  |   |
|-----|-------------------|---------|------------------|------------------|---|
| 张孟友 | 深圳前海深证创业投资有限公司    | 董事      | 2018 年 09 月 30 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 北京东方红盛投资管理有限公司    | 执行董事    | 2016 年 11 月 23 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 达孜中润创业投资管理有限公司    | 执行董事    | 2016 年 06 月 01 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 佛山市优势集成创业投资管理有限公司 | 董事长、总经理 | 2010 年 05 月 04 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 广东融盈资产管理有限公司      | 董事、总经理  | 2014 年 08 月 26 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 西藏华略企业管理有限公司      | 执行董事    | 2016 年 11 月 22 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 广东广晟创业投资管理有限公司    | 董事      | 2014 年 02 月 25 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 广东润生投资管理有限公司      | 董事长     | 2016 年 03 月 07 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 深圳壹零后信息技术有限公司     | 董事      | 2014 年 02 月 08 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 深圳市前海首润投资管理有限公司   | 董事      | 2017 年 05 月 02 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 前海股交投资控股（深圳）有限公司  | 董事      | 2017 年 12 月 01 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 广州市花都万穗小额贷款股份有限公司 | 董事      | 2016 年 11 月 29 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 佛山市顺德顺润永翔投资管理有限公司 | 董事      | 2016 年 12 月 14 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 佛山市蓝海汇通资本管理有限公司   | 董事      | 2018 年 03 月 28 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 江西飞尚科技有限公司        | 董事      | 2020 年 08 月 03 日 |                  | 否 |
| 张孟友 | 达孜华洛企业管理服务有限公司    | 董事、总经理  | 2020 年 07 月 08 日 |                  | 否 |
| 任笛  | 深圳市锐明技术股份有限公司     | 独立董事    | 2015 年 05 月 14 日 | 2021 年 05 月 13 日 | 是 |
| 任笛  | 珠海市贵州商会           | 财务顾问    | 2019 年 09 月 01 日 |                  | 否 |
| 任笛  | 珠海德源会计师事务所        | 财务顾问    | 2020 年 01 月 01 日 |                  | 是 |

|              |                    |      |                  |  |   |
|--------------|--------------------|------|------------------|--|---|
| 张健华          | 佛山市南海承业投资开发有限公司    | 监事   | 2012 年 10 月 19 日 |  | 否 |
| 张健华          | 佛山市南海区益禾房地产开发有限公司  | 监事   | 2012 年 11 月 30 日 |  | 否 |
| 张健华          | 佛山市南海三山新城投资发展有限公司  | 监事   | 2016 年 01 月 26 日 |  | 否 |
| 张健华          | 佛山市南海金融高新区经营管理有限公司 | 监事   | 2021 年 10 月 21 日 |  | 否 |
| 张健华          | 广东南海金海智造实业有限公司     | 董事   | 2021 年 10 月 15 日 |  | 否 |
| 张健华          | 佛山市南海浩达资产管理有限公司    | 监事   | 2021 年 05 月 25 日 |  | 否 |
| 陈艳梅          | 佛山市澜海瑞盈投资管理有限公司    | 监事   | 2019 年 03 月 06 日 |  | 否 |
| 陈艳梅          | 深圳山汇投资管理有限公司       | 副总经理 | 2018 年 10 月 15 日 |  | 是 |
| 陈艳梅          | 佛山市澜海瑞思投资咨询有限公司    | 监事   | 2020 年 11 月 02 日 |  | 否 |
| 陈艳梅          | 深圳市美芝装饰设计工程股份有限公司  | 董事   | 2021 年 01 月 20 日 |  | 否 |
| 周梅           | 常熟理工学院             | 教师   | 2010 年 09 月 01 日 |  | 是 |
| 陈钊敏          | 佛山工大雷信科技有限公司       | 董事   | 2020 年 03 月 19 日 |  | 否 |
| 陈钊敏          | 佛山市天银技术发展有限公司      | 董事   | 2020 年 09 月 04 日 |  | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                  |      |                  |  |   |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 决策程序：董事、监事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会、监事会、股东大会审议通过后实施。独立董事的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，由董事会提出，经股东大会审议通过后实施。高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会会同经营层根据职位、责任、能力、市场薪资行情等因素拟定，经董事会审议通过后实施。

(2) 确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事、监事和高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

(3) 实际支付情况：报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事、高级管理人员共24人，2021年实际支付377.22万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务         | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 骆玲  | 董事长        | 女  | 51 | 离任   | 0            | 是            |
| 蔡剑文 | 董事长        | 男  | 42 | 现任   | 0            | 是            |
| 赵云文 | 董事、总经理     | 男  | 67 | 现任   | 60           | 否            |
| 赵晓东 | 董事、副总经理    | 男  | 42 | 现任   | 60           | 否            |
| 吴玉贤 | 董事         | 女  | 50 | 现任   | 0            | 是            |
| 李珩  | 董事         | 男  | 46 | 现任   | 0            | 是            |
| 常兰萍 | 董事         | 女  | 52 | 现任   | 0            | 否            |
| 张孟友 | 独立董事       | 男  | 55 | 现任   | 5            | 否            |
| 傅冠强 | 独立董事       | 男  | 56 | 离任   | 3.33         | 否            |
| 吴尚杰 | 独立董事       | 男  | 66 | 离任   | 3.33         | 否            |
| 任笛  | 独立董事       | 女  | 63 | 现任   | 1.67         | 否            |
| 周梅  | 独立董事       | 女  | 44 | 现任   | 1.67         | 否            |
| 张健华 | 监事会主席      | 女  | 55 | 现任   | 0            | 是            |
| 陈艳梅 | 监事         | 女  | 34 | 现任   | 0            | 否            |
| 黄惠红 | 职工代表监事     | 女  | 49 | 离任   | 17.5         | 否            |
| 华文静 | 职工代表监事     | 女  | 32 | 现任   | 6.5          | 否            |
| 陈钊敏 | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 35 | 现任   | 38.5         | 否            |
| 梁锦霞 | 副总经理、财务总监  | 女  | 44 | 离任   | 26.04        | 否            |
| 林芳  | 财务总监       | 女  | 30 | 现任   | 12.47        | 否            |
| 闻春晓 | 副总经理       | 男  | 51 | 离任   | 3.5          | 否            |
| 刘利东 | 副总经理       | 男  | 54 | 现任   | 49.1         | 否            |
| 李俭  | 副总经理       | 男  | 48 | 现任   | 28.6         | 否            |
| 葛玲莉 | 副总经理       | 女  | 36 | 现任   | 23           | 否            |

|     |      |    |    |    |        |    |
|-----|------|----|----|----|--------|----|
| 苏卫国 | 副总经理 | 男  | 48 | 现任 | 25     | 否  |
| 闫宸  | 副总经理 | 男  | 33 | 现任 | 12     | 否  |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | 377.22 | -- |

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次         | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                            |
|--------------|------------------|------------------|-------------------------------------------------|
| 第四届董事会第十三次会议 | 2021 年 04 月 08 日 | 2021 年 04 月 09 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《董事会决议公告》（公告编号：2021-011）。          |
| 第四届董事会第十四次会议 | 2021 年 04 月 12 日 | 2021 年 04 月 12 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-017）。 |
| 第四届董事会第十五次会议 | 2021 年 04 月 26 日 | 2021 年 04 月 27 日 | 审议通过《关于〈常熟市天银机电股份有限公司 2021 年第一季度报告〉的议案》。        |
| 第四届董事会第十六次会议 | 2021 年 05 月 13 日 | 2021 年 05 月 13 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2021-029）。 |
| 第四届董事会第十七次会议 | 2021 年 06 月 18 日 | 2021 年 06 月 18 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2021-033）。 |
| 第四届董事会第十八次会议 | 2021 年 08 月 09 日 | 2021 年 08 月 10 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《董事会决议公告》（公告编号：2021-040）。          |
| 第四届董事会第十九次会议 | 2021 年 10 月 22 日 | 2021 年 10 月 25 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2021-058）。 |

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |



|     |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 骆玲  | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 蔡剑文 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 赵云文 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 赵晓东 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 吴玉贤 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 常兰萍 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李珩  | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 张孟友 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 傅冠强 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 吴尚杰 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 任笛  | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 周梅  | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等法律法规及公司制度的规定，依法履行职责。报告期内，公司董事认真出席董事会会议和股东大会，并对提交董事会审议的各项议案各抒己见、深入讨论，为公司的健康发展建言献策，并做出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。同时，公司董事积极参加有关培训，提高履职能力，主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。独立董事勤勉尽责，积极了解公司经营状况、内部控制体系建设以及公司董事会、股东大会决议的执行情况，提醒公司充分发挥内审部的审核力度，及时发现实际运作中存在的问题，及时调整及修订公司流程、制度，做到有法可依，有据可寻。督促公司依据监管部门公司治理的相关要求，加大公司内部控制管理力度，不断提升公司管理水平。利用出席公司相关会议的机会，对公

司及子公司进行现场调研，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况        | 召开会议次数 | 召开日期             | 会议内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 提出的重要意见和建议                                                                                                                               | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-------------|--------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 傅冠强、张孟友、吴玉贤 | 3      | 2021 年 04 月 08 日 | 1、审议《关于<常熟市天银机电股份有限公司 2020 年年度报告>及年报摘要的议案》；2、审议《关于常熟市天银机电股份有限公司 2020 年度财务决算报告的议案》；3、审议《关于常熟市天银机电股份有限公司 2020 年度利润分配预案的议案》；4、审议《常熟市天银机电股份有限公司董事会关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；5、审议《常熟市天银机电股份有限公司 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》；6、审议《关于常熟市天银机电股份有限公司续聘 2021 年度审计机构的议案》；7、审议《关于向银行申请授信额度的议案》；8、审议《内部审计部 2020 年第四季度内部审计情况》；9、审议《内部审计部 2020 年度内部审计工作报告》；10、审议《2021 年度审计工作计划》。 | 审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，查阅公司财务数据，向公司经营层了解公司业务和经营情况；审查公司内审部的工作报告，指导内部审计工作等。并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 不适用       | 不适用          |
|       |             |        | 2021 年 04 月 26 日 | 1、审议《关于常熟市天银机电股份有限公司 2021 年第一季度报告的议案》；2、审议《内部审计部 2021 年第一季度内部审计情况》。                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 查阅公司财务数据，向公司经营层了解公司业务和经营情况；审查公司内审部的工作报告，指导内部审计工作等。审议                                                                                     | 不适用       | 不适用          |

|       |            |   |                  |                                                                                                             |                                                                                             |     |     |
|-------|------------|---|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|
|       |            |   |                  |                                                                                                             | 通过前述议案及报告。                                                                                  |     |     |
|       |            |   | 2021 年 08 月 09 日 | 1、审议《常熟市天银机电股份有限公司 2021 年半年度报告的议案》；2、审议《关于向宁波银行申请授信额度的议案》；3、审议《关于变更回购股份用途的议案》；4、审议《内部审计部 2021 年第二季度内部审计情况》。 | 查阅公司财务数据，向公司经营层了解公司业务和经营情况；审查公司内审部的工作报告，指导内部审计工作等。审议通过前述议案及报告。                              | 不适用 | 不适用 |
| 审计委员会 | 任笛、张孟友、吴玉贤 | 1 | 2021 年 10 月 22 日 | 1、审议《关于<常熟市天银机电股份有限公司 2021 年第三季度报告>的议案》；2、审议《关于内部审计部 2021 年第三季度内部审计情况》。                                     | 查阅公司财务数据，向公司经营层了解公司业务和经营情况；审查公司内审部的工作报告，指导内部审计工作等。审议通过前述议案及报告。                              | 不适用 | 不适用 |
| 提名委员会 | 张孟友、骆玲、吴尚杰 | 1 | 2021 年 04 月 07 日 | 1、审议《关于第四届董事会提名委员会 2020 年度工作报告的议案》。                                                                         | 报告期内，提名委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 不适用 | 不适用 |
| 提名委员会 | 张孟友、吴尚杰    | 1 | 2021 年 04 月 12 日 | 1、审议《关于补选李珩先生为公司第四届董事会非独立董事的议案》。                                                                            | 审查被提名人资格合规性和专业胜任能力等。经审查，李珩先生符合担任公司非独立董事的条件，同                                                | 不适用 | 不适用 |

|          |             |   |                  |                                                                      |                                                                                           |     |     |
|----------|-------------|---|------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|
|          |             |   |                  |                                                                      | 意提名李珩先生为公司非独立董事候选人。                                                                       |     |     |
| 提名委员会    | 张孟友、吴尚杰、吴玉贤 | 1 | 2021 年 08 月 08 日 | 1、审议《关于补选公司第四届董事会独立董事的议案》；2、审议《关于聘任公司财务总监的议案》；3、审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》。 | 审查被提名人资格合规性和专业胜任能力等，向提名人了解被提名人等是否符合任职资格。                                                  | 不适用 | 不适用 |
| 薪酬与考核委员会 | 吴尚杰、赵云文、傅冠强 | 2 | 2021 年 04 月 07 日 | 1、审议《关于常熟市天银机电股份有限公司 2020 年度薪酬和考核委员会履职情况汇总报告》。                       | 薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 不适用 | 不适用 |
|          |             |   | 2021 年 08 月 08 日 | 1、审议《关于公司新任高级管理人员薪酬方案以及调整部分高级管理人员薪酬的议案》。                             | 审查被提名的高级管理人员的背景资料、公司高级管理人员薪酬制度，向提名人了解被提名人等是否符合任职资格。                                       | 不适用 | 不适用 |
| 战略委员会    | 骆玲、傅冠强、张孟友  | 1 | 2021 年 04 月 07 日 | 1、审议《关于公司董事会战略委员会 2020 年度工作报告总结及工作计划的议案》。                            | 战略决策委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通        | 不适用 | 不适用 |

|  |  |  |  |  |        |  |  |
|--|--|--|--|--|--------|--|--|
|  |  |  |  |  | 过所有议案。 |  |  |
|--|--|--|--|--|--------|--|--|

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 516       |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 615       |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 1,131     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,141     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 68        |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 694       |
| 销售人员                      | 20        |
| 技术人员                      | 328       |
| 财务人员                      | 22        |
| 行政人员                      | 38        |
| 其他人员                      | 29        |
| 合计                        | 1,131     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士                        | 78        |
| 本科                        | 267       |
| 大专                        | 68        |
| 大专以下                      | 718       |
| 合计                        | 1,131     |

### 2、薪酬政策

公司根据国家有关法规和政策，结合当地劳资给付水平和公司实际情况，执行完善的薪酬管理制度及

健全的激励机制，与员工签订合法合规的劳动合同，兼顾公司、员工二者利益，收入水平和结构体现岗位贡献的差异、业绩表现的差异和个人技能的差异。公司为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，为员工提供安全舒适的工作和生活环境，激发员工工作热情及工作积极性，实现公司与员工的共同发展。

### 3、培训计划

公司重视员工能力建设和职业发展，通过经验萃取、知识分享等多种方式，运用线上、线下培训渠道，营造内部分享环境，为员工提供更多学习成长的平台和机会。

2021年度，公司开展中高层管理类培训、新员工入职培训、专业技能培训、通用类培训、党务专项培训等，覆盖公司各层级、各岗位，激发员工学习兴趣，营造内部学习氛围，在学中实践，在实践中升华。

2022年度，公司持续构建学习型组织，促进员工与企业共学共赢，不断传承优秀、分享优秀，不断提供全员整体能力，构筑人才生态良性发展平台。

### 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》中相关利润分配政策和审议程序执行利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司《2020年度利润分配预案》经由公司董事会、监事会审议过后提交2020年年度股东大会审议，在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责发表了独立意见。公司以详细公告形式向全体股东发出股东大会通知，并提供网络投票方式，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，股东大会审议通过后公司在规定时间内实施了权益分派，以充分维护中小股东的合法权益。

公司2020年度利润分配情况：根据2021年4月8日公司第四届董事会第十三次会议通过的2020年度利润分配预案，拟以2020年12月31日公司总股本431,778,272股扣除截至报告披露之日回购专户持有股份6,743,159股后的股本425,035,113股为基数，向全体股东每10股派发现金1.50元（含税），合计派发现金股利63,755,266.95元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。上述利润分配方案已经公司2021年4月29日召开的2020年年度股东大会审议通过。公司已于2021年5月25日完成权益分派工作。

| 现金分红政策的专项说明            |   |
|------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：        | 是 |

|                                     |     |
|-------------------------------------|-----|
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                                                                                                                                                                                                                                                               |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                                                                                                                                                                                                                                                 | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                              | 1.00           |
| 每 10 股转增数（股）                                                                                                                                                                                                                                                  | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                                                                                                                                                                                  | 425,035,113    |
| 现金分红金额（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                 | 42,503,511.30  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                                                                                                                                                                                                                         | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）                                                                                                                                                                                                                                              | 42,503,511.30  |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                                                                                                                                      | 458,608,732.04 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                                                                                                                                                                                                                       | 100.00%        |
| 本次现金分红情况                                                                                                                                                                                                                                                      |                |
| 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%                                                                                                                                                                                                       |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                                                                                                                                         |                |
| <p>公司 2021 年度利润分配情况：根据 2022 年 4 月 8 日公司第四届董事会第二十次会议通过的 2021 年度利润分配预案，按 2021 年度母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积 8,871,706.76 元；拟以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 425,035,113 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元（含税），合计派发现金股利 42,503,511.30 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配，上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。</p> |                |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

### 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实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

（1）强化内部管理。公司建立了以“三会”议事规则为核心的决策制度，公司董事会按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性并如实披露内部控制评价报告，监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。报告期公司从采购、财务、生产、销售、质量等项目各个环节，抓住细节进行管理。同时，进一步完善激励约束机制，建立包括高级管理人员管理机制和绩效激励与约束机制，以使公司在遵守国家及相关部门监管规范的情况下，实现高效的运营。

（2）强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

（3）强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，明确具体责任人，充分发挥内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性。

（4）加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否



## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划                      | 整合进展             | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|---------------------------|------------------|----------|----------|------|--------|
| 讯析科技 | 受让全资子公司华清瑞达持有的讯析科技 100%股权 | 已完成股权变更工商登记及资产交接 | 不适用      | 不适用      | 不适用  | 不适用    |

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期                | 2022 年 04 月 11 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 内部控制评价报告全文披露索引                | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例  | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例 | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 缺陷认定标准                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 类别                            | 财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 非财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 定性标准                          | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性评价标准：财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为并给公司造成重大损失和不利影响、公司更正已公布的财务报告、外部审计发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、已经发现并报告给董事会和经理层的重大缺陷在合理的时间未加以改正、审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：对重要经济业务的会计处理未依照企业会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于编制非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于编制期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标、已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对财务报</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准：重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败，给公司造成重大财产损失；违反国家法律、法规；重大偏离预算；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按上述定量标准认定的重大损失；前期重大缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违反行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重要的情形。</p> <p>一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> |

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | 告内部控制重要缺陷进行整改；<br>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 定量标准           | <p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准：</p> <p>重大缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形（可能导致的错报金额<math>\geq</math>整体重要性水平）；</p> <p>重要缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标的情形（整体重要性水平<math>&gt;</math>可能导致的错报金额<math>\geq</math>实际执行的重要性水平）；</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷（可能导致的错报金额<math>&lt;</math>实际执行的重要性水平）。</p> <p>定量标准以资产总额、利润总额作为衡量：</p> <p>1、资产总额潜在错报：（1）如果错报金额<math>\geq</math>基准 1%，则认定为重大缺陷；（2）如果基准 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>基准 1%，则认定为重要缺陷；（3）如果错报金额<math>&lt;</math>基准 0.5%，则认定为一般缺陷。</p> <p>2、利润总额潜在错报：（1）如果错报金额<math>\geq</math>基准 5%，则认定为重大缺陷；（2）如果基准 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>基准 5%，则认定为重要缺陷；（3）如果错报金额<math>&lt;</math>基准 3%，则认定为一般缺陷。</p> | <p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷定量标准：</p> <p>根据可能造成直接财产损失的绝对金额或潜在负面影响等因素确定非财务报告内部控制缺陷的定量评价标准如下：定量标准以资产总额、利润总额作为衡量：1、资产总额潜在错报：（1）如果错报金额<math>\geq</math>基准 1%，则认定为重大缺陷；（2）如果基准 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>基准 1%，则认定为重要缺陷；（3）如果错报金额<math>&lt;</math>基准 0.5%，则认定为一般缺陷。</p> <p>2、利润总额潜在错报：（1）如果错报金额<math>\geq</math>基准 5%，则认定为重大缺陷；（2）如果基准 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>基准 5%，则认定为重要缺陷；（3）如果错报金额<math>&lt;</math>基准 3%，则认定为一般缺陷。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段                                                 |                          |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|
| 天银机电于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                          |
| 内控鉴证报告披露情况                                                      | 披露                       |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期                                                  | 2022 年 04 月 11 日         |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引                                                  | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

|               |         |
|---------------|---------|
| 内控鉴证报告意见类型    | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否       |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）和中国证券监督管理委员会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（〔2020〕第69号）重要文件精神，公司本着实事求是的原则，严格对照《上市公司治理专项自查清单》（以下简称“《自查清单》”），对2018年、2019年和2020年三个年度的公司治理情况开展了自查工作。

经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已经按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司将进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升上市公司治理质量。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐ 是 ☒ 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司坚持不断地向员工宣传环保知识，提高员工的环保意识，通过全员的共同努力，实现企业与环境和谐共存的可持续发展目标。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

1、公司将“履行社会责任”的根本思想全面贯彻落实到日常经营活动中，将社会责任工作融入到股东权益保护、员工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展等方方面面。

2、股东权益保护：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件及制度的要求，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权、表决权的实现；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台，保障公司所有股东尤其是中小股东的合法权益。

3、员工权益保护：公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和维护员工的个人利益，制定了

人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。报告期内，公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

4、供应商、客户权益保护：公司本着顾客至上、诚信经营的原则，为客户提供安全可靠的产品和优质的服务。同时公司通过持续技术创新来满足用户需求，通过加强产品质量改善和满意服务，提高顾客满意度和忠诚度。公司长期与供应商保持着互惠互利、合作共赢的友好关系，为供应商创造公开、公平、公正的良好竞争环境，建立了完善的供应商管理体系，拥有一批稳定、可靠的合格供应商，确保供应商在质量、成本、准时交货等方面符合公司的要求。

5、环境保护与可持续发展：公司在追求经济效益的同时高度重视环境保护工作，坚持做好环境保护、节能降耗等工作，坚持绿色、低碳和可持续的环境理念，把打造绿色企业作为可持续发展战略的重要内容，不断加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识。环保工作任重道远，公司将一如既往的遵守法律法规，履行安全环保、职业健康职责，认真落实相关管控措施，努力成为经济与环保双赢的绿色、健康、安全企业。

6、积极参与社会公益事业：公司信奉财富取之于社会也应回报社会的准则，推动企业的发展壮大，积极履行社会责任，实现企业的自身价值和社会价值，是公司始终如一的追求和行动，公司一直以实际行动传递社会正能量，响应国家号召，为构建和谐社会做贡献，积极参与慈善事业，履行社会责任。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴项目。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方         | 承诺类型                  | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况  |
|--------------------|-------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 澜海瑞兴、南海产业集团 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 本次权益变动（澜海瑞兴受让天恒投资持有的上市公司28.5225%股权）完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。 | 2019年03月18日 | 长期有效 | 正在履行中 |
|                    | 澜海瑞兴、南海产业集团 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 为避免可能存在的同业竞争，澜海瑞兴及其控股股东南海产业集团出具了《避免与上市公司存在同业竞争的相关安排和承诺》：澜海瑞兴、南海产业集团将采取合法和有效的措施，促使澜海瑞兴、南海产业集团及澜海瑞兴和南海产业集团所控制的其他企业不新增从事和                                                                                                                                                                              | 2019年03月18日 | 长期有效 | 正在履行中 |

|                 |                                               |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |      |       |
|-----------------|-----------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|                 |                                               |        | 天银机电相同的业务，以避免新增和天银机电的业务经营构成直接或间接的同业竞争。                                                                                                                                                                                                                                               |                  |      |       |
|                 | 澜海瑞兴、南海产业集团                                   | 其他承诺   | 为了保护上市公司的合法利益，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）承诺将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，保证在本次权益（澜海瑞兴受让天恒投资持有的天银机电 28.5225%股权）变动完成后与天银机电继续保持人员独立、资产独立、业务独立、财务独立和机构独立。保证不利用天银机电控股股东、实际控制人地位损害天银机电及其中小股东的利益。                                                                                      | 2019 年 03 月 18 日 | 长期有效 | 正在履行中 |
| 资产重组时所作承诺       |                                               |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |      |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 赵晓东、赵云文、闻春晓、费敏芬、葛玲莉、黄惠红、李俭、吴新、王辽建、蒋俊彪、闻春涛、曹炯瑜 | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理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。待前述承诺锁定期满后，在其或其关联方任职期间，其每年转让的公司股份数量不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在其或其关联方离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；其或其关联方在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；其或其关联方在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。 | 2011 年 08 月 15 日 | 长期有效 | 正在履行中 |
|                 | 天银机电                                          | 分红承诺   | 为确保股东分红回报规划得以切实履行，公司发行上市后                                                                                                                                                                                                                                                            | 2012 年 08 月 15 日 | 长期有效 | 正在履行中 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|
|  |  |  | <p>实施以下持续、稳定的利润分配政策，具体如下：（1）利润分配原则：公司实行积极的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司在董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事（如有）和公众投资者的意见。</p> <p>（2）利润分配形式：公司可以采取现金方式、股票方式、现金和股票相结合的方式或法律允许的其他方式分配股利。公司可以根据盈利状况进行中期现金分红。（3）现金股利分配：在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%，具体分配比例由董事会根据公司经营情况拟定，由股东大会审议决定。（4）股票股利分配：若公司营业收入增长迅速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上款现金股利分配的同时，制定股票股利分配预案。（5）利润分配政策的修订：未经公司股东大会批准，不得变更公司的利润分配政策。若公司外部经营环境或者自身经营状况（包括但不限于生产经营情况、投资规划和长期发展等因素）发生较大变化，公司可以调整利润分配政策，但调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需要详细论</p> |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|



|  |              |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |      |       |
|--|--------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |              |                       | 证并说明原因，并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |      |       |
|  | 天恒投资、赵晓东、赵云文 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、截至本承诺函出具之日，我方及我方控制的其他企业不存在以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用公司资金、资产等资源的情形。2、我方保证严格遵守相关法律法规及《常熟市天银机电股份有限公司章程》、资金管理等制度的规定，杜绝以任何方式占用公司资金、资产等资源的行为，在任何情况下不要求公司为我方提供任何形式的担保，不从事损害公司及公司其他股东合法权益的行为。3、我方保证促使我方控制的其他企业严格遵守相关法律法规及《常熟市天银机电股份有限公司章程》、资金管理等制度的规定，杜绝以任何方式占用公司资金、资产等资源的行为，在任何情况下不要求公司提供任何形式的担保，不从事损害公司及公司其他股东合法权益的行为。4、本承诺函一经签署，即构成我方不可撤销的法律义务。如出现因我方或我方控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或公司其他股东权益受到损害的情况，全部责任均由我方承担。 | 2011 年 08 月 15 日 | 长期有效 | 正在履行中 |
|  | 天恒投资、赵晓东、赵云文 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、我方将按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《常熟市天银机电股份有限公司章程》等制度的规定行使股东权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下均不要求公司为我方提供任何形式的担保。2、我方将尽量避免和减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将                                                                                                                                                                                                                                                   | 2011 年 08 月 15 日 | 长期有效 | 正在履行中 |

|               |              |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |                  |       |
|---------------|--------------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------|
|               |              |           | 遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及公司其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。3、作为公司的股东及董事，我方保证将按照法律、法规和《常熟市天银机电股份有限公司章程》规定切实遵守：1) 公司召开董事会进行关联交易表决时相应的回避程序；2) 公司召开股东大会进行关联交易表决时相应的回避程序。                                                            |                  |                  |       |
| 股权激励承诺        |              |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |                  |       |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 天恒投资、赵晓东、赵云文 | 业绩承诺及补偿安排 | 在保持原有核心管理团队与核心技术团队基本稳定情况下，天恒投资承诺，天银机电公司在 2019 年、2021 年、2022 年三年期间经审计净利润分别不低于 1.5 亿元、1.65 亿元、1.815 亿元，如实际经审计净利润低于业绩承诺的，天恒投资和赵晓东、赵云文需对澜海瑞兴受让天银机电股份的价格进行补偿。天恒投资应保证天银机电公司经审计净利润的真实性。如果上述承诺未实现，天恒投资应包括但不限于以现金方式进行补偿。自澜海瑞兴发送现金补偿通知书之日起 30 个工作日内，天恒投资未完成补偿支付给澜海瑞兴的，澜海瑞兴有权处置天恒投资所持有的股权及其他财产以获得同等现金补偿。 | 2019 年 03 月 25 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 正在履行中 |
|               | 赵晓东、赵云文      | 其他承诺      | 为了实现业绩对赌的可执行性和保障性，赵晓东先生和赵云文先生同意并承诺自此次转让天银机电股份交割完毕之日起                                                                                                                                                                                                                                          | 2019 年 03 月 25 日 | 2023 年 3 月 24 日  | 正在履行中 |

|                                       |     |  |                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|---------------------------------------|-----|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|                                       |     |  | 48 个月之内，其合计持有天银机电公司股份比例不少于天银机电公司总股本的 10%，但若公司完成业绩承诺，赵晓东先生和赵云文先生合计持有天银机电公司股份比例可每年按比例减少锁定。（若 2019 年完成业绩承诺，则其合计持有天银机电公司股份比例不少于天银机电公司总股本的 7.5%；2021 年完成业绩承诺，其合计持有天银机电公司股份比例不少于天银机电公司总股本的 5.625%；2022 年完成业绩承诺后，其合计持有天银机电股份比例将全部解除锁定。） |  |  |  |
| 承诺是否按时履行                              | 是   |  |                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |  |                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于2018年12月7日发布《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会[2018]35号）（以下简称“《新租赁准则》”），根据新旧准则转换的衔接规定，公司自2021年1月1日起执行《新租赁准则》。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的相关要求，本次会计政策变更无需提交董事会及股东大会审议，具体变更情况如下：

### 1、会计政策变更的原因

2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则21号-租赁》（财会(2018)35号，以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行，其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据新租赁准则的要求，公司自2021年1月1日起对原采用的相关会计政策进行相应变更。

### 2、新租赁准则变更的主要内容包括：

（1）新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

（2）对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（3）对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

（4）对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并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。

### 3、本次会计政策变更及对公司的影响

本次会计政策变更及公司适用新租赁准则是根据财政部相关文件的要求进行的合理变更，能更加客观、公允地反映公司财务状况、经营成果和实际情况，能提供更可靠、更准确的会计信息，符合有关规定和公司的实际情况，符合《企业会计准则》的相关规定。

本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称                 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）             | 55                |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限          | 4                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名            | 潘大亮、任华贵           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限     | 4                 |
| 境外会计师事务所名称（如有）             | 无                 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）      | 不适用               |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）        | 不适用               |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用               |

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |            | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 12,789,453  | 2.96%   |             |    |       | -1,077,825 | -1,077,825 | 11,711,628  | 2.76%   |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 12,789,453  | 2.96%   |             |    |       | -1,077,825 | -1,077,825 | 11,711,628  | 2.76%   |
| 其中：境内法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 12,789,453  | 2.96%   |             |    |       | -1,077,825 | -1,077,825 | 11,711,628  | 2.76%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 418,988,819 | 97.04%  |             |    |       | -5,665,334 | -5,665,334 | 413,323,485 | 97.24%  |
| 1、人民币普通股   | 418,988,819 | 97.04%  |             |    |       | -5,665,334 | -5,665,334 | 413,323,485 | 97.24%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   |             |    |       | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 431,778,272 | 100.00% |             |    |       | -6,743,159 | -6,743,159 | 425,035,113 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司2021年11月23日在巨潮资讯网上发布的《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》（公告编号：2021-064），本次回购注销的股份合计6,743,159股，占回购注销前公司总股本（以431,778,272股总股本为基数）的1.5617%，本次回购注销完成后，公司总股本由431,778,272股变更为425,035,113股，公司注册资本由431,778,272元变更为425,035,113元。公司已于2021年11月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述6,743,159股回购股份注销手续。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年8月9日召开的第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十五次会议及2021年8月26日召开的2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更回购公司股份用途的议案》，同意将公司回购的6,743,159股股份由原计划“本次回购的股份将用于后期实施股权激励计划”变更为“本次回购的股份将用于注销以减少注册资本”，本次变更后公司总股本由431,778,272股变更为425,035,113股，公司注册资本由431,778,272元变更为425,035,113元。除此以外，原回购方案中其他内容均不作变更。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年11月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述6,743,159股回购股份的注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由431,778,272股变更为425,035,113股。

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

√ 适用 □ 不适用

| 项 目           | 股本变动前  | 股本变动后  |
|---------------|--------|--------|
| 基本每股收益（元/股）   | 0.2307 | 0.2310 |
| 稀释每股收益（元/股）   | 0.2307 | 0.2310 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 6.58   | 6.58   |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数  | 期末限售股数     | 限售原因  | 拟解除限售日期                |
|------|------------|----------|-----------|------------|-------|------------------------|
| 赵云文  | 12,789,453 | 0        | 1,081,575 | 11,707,878 | 高管锁定股 | 每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。 |
| 苏卫国  | 0          | 3,750    | 0         | 3,750      | 高管锁定股 | 每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售。 |
| 合计   | 12,789,453 | 3,750    | 1,081,575 | 11,711,628 | --    | --                     |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2021年8月9日召开的第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十五次会议及2021年8月26日召开的2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更回购公司股份用途的议案》，同意将公司回购的6,743,159股股份由原计划“本次回购的股份将用于后期实施股权激励计划”变更为“本次回购的股份将用于注销以减少注册资本”，本次变更后公司总股本由431,778,272股变更为425,035,113股，公司注册资本由431,778,272元变更为425,035,113元。公司已于2021年11月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述6,743,159股回购股份注销手续。

### 3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数             | 26,310  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 26,276      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0          |
|-------------------------|---------|---------------------|-------------|-----------------------------|--------------|-------------------------------------|------------|--------------------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |                     |             |                             |              |                                     |            |                    |            |
| 股东名称                    | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |                    |            |
|                         |         |                     |             |                             |              |                                     | 股份状态       | 数量                 |            |
| 佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）   | 境内非国有法人 | 28.99%              | 123,200,000 | 0                           | 0            | 123,200,000                         |            |                    |            |
| 常熟市天恒投资                 | 境内非国有   | 8.05%               | 34,234,413  | -3,155,800                  | 0            | 34,234,413                          | 质押         |                    | 31,500,000 |

|                                            |                 |                                                                                                                                                                  |            |             |            |            |    |            |
|--------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|------------|------------|----|------------|
| 管理有限公司                                     | 法人              |                                                                                                                                                                  |            |             |            |            | 冻结 | 24,590,213 |
| 常熟市恒泰投资有限公司                                | 境内非国有法人         | 2.80%                                                                                                                                                            | 11,904,765 | 0           | 0          | 11,904,765 | 质押 | 11,900,000 |
| 赵云文                                        | 境内自然人           | 2.76%                                                                                                                                                            | 11,710,504 | -3,900,000  | 11,707,878 | 2,626      | 质押 | 11,709,999 |
| 常熟市发展投资有限公司                                | 国有法人            | 1.38%                                                                                                                                                            | 5,877,900  | -122,100    | 0          | 5,877,900  |    |            |
| 广东联塑博润股权投资管理有限公司—佛山市顺德区联塑山汇乐安居投资合伙企业（有限合伙） | 其他              | 0.92%                                                                                                                                                            | 3,930,400  | 0           | 0          | 3,930,400  |    |            |
| 广东南海产业集团有限公司                               | 境内非国有法人         | 0.81%                                                                                                                                                            | 3,451,525  | 3,451,525   | 0          | 3,451,525  |    |            |
| 常熟市天聚投资管理有限公司                              | 境内非国有法人         | 0.70%                                                                                                                                                            | 2,956,900  | -980,231    | 0          | 2,956,900  | 质押 | 2,710,000  |
| 孙亚光                                        | 境内自然人           | 0.56%                                                                                                                                                            | 2,372,366  | -200,000    | 0          | 2,372,366  |    |            |
| 李方慧                                        | 境内自然人           | 0.43%                                                                                                                                                            | 1,839,440  | 0           | 0          | 1,839,440  |    |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)（参见注 4）    |                 | 无                                                                                                                                                                |            |             |            |            |    |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                           |                 | 公司控股股东佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）是公司法人股东广东南海产业集团有限公司（更名前为佛山市南海金融高新区投资控股有限公司）控制的企业，公司法人股东常熟市天恒投资管理有限公司及常熟市恒泰投资有限公司为公司自然人股东赵云文之子赵晓东控制的企业，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否是一致行动人。 |            |             |            |            |    |            |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                  |                 | 无                                                                                                                                                                |            |             |            |            |    |            |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）           |                 | 无                                                                                                                                                                |            |             |            |            |    |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                          |                 |                                                                                                                                                                  |            |             |            |            |    |            |
| 股东名称                                       | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类                                                                                                                                                             |            |             |            |            |    |            |
|                                            |                 | 股份种类                                                                                                                                                             | 数量         |             |            |            |    |            |
| 佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）                      | 123,200,000     | 人民币普通股                                                                                                                                                           |            | 123,200,000 |            |            |    |            |
| 常熟市天恒投资管理有限公司                              | 34,234,413      | 人民币普通股                                                                                                                                                           |            | 34,234,413  |            |            |    |            |
| 常熟市恒泰投资有限公司                                | 11,904,765      | 人民币普通股                                                                                                                                                           |            | 11,904,765  |            |            |    |            |
| 常熟市发展投资有限公司                                | 5,877,900       | 人民币普通股                                                                                                                                                           |            | 5,877,900   |            |            |    |            |
| 广东联塑博润股权投资管理有                              | 3,930,400       | 人民币普通股                                                                                                                                                           |            | 3,930,400   |            |            |    |            |

|                                                          |                                                                                                                                                    |        |           |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 限公司—佛山市顺德区联塑山汇乐安居投资合伙企业（有限合伙）                            |                                                                                                                                                    |        |           |
| 广东南海产业集团有限公司                                             | 3,451,525                                                                                                                                          | 人民币普通股 | 3,451,525 |
| 常熟市天聚投资管理有限公司                                            | 2,956,900                                                                                                                                          | 人民币普通股 | 2,956,900 |
| 孙亚光                                                      | 2,372,366                                                                                                                                          | 人民币普通股 | 2,372,366 |
| 李方慧                                                      | 1,839,440                                                                                                                                          | 人民币普通股 | 1,839,440 |
| 孟晓燕                                                      | 1,328,000                                                                                                                                          | 人民币普通股 | 1,328,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司控股股东佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）是公司法人股东广东南海产业集团有限公司（更名前为佛山市南海金融高新区投资控股有限公司）控制的企业，公司法人股东常熟市天恒投资管理有限公司及常熟市恒泰投资有限公司为一致行动关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否是一致行动人。 |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 不适用                                                                                                                                                |        |           |

公司是否具有表决权差异安排

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人     | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务                                     |
|------------------------------|-----------------|------------------|--------------------|--------------------------------------------|
| 佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）        | 佛山市澜海瑞盈投资管理有限公司 | 2019 年 03 月 07 日 | 91440605MA52YA7W78 | 资本投资服务（股权投资）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用             |                  |                    |                                            |

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

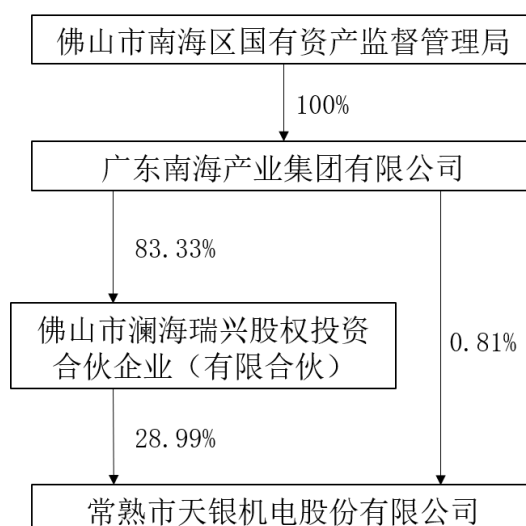
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务 |
|----------------------------|-------------|------------------|--------------------|--------|
| 佛山市南海区国有资产监督管理局            | 张厚祥         | 2003 年 09 月 19 日 | 11440605551705138F | 不适用    |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用         |                  |                    |        |

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**☐ 适用 ☒ 不适用**5、其他持股在 10%以上的法人股东**☐ 适用 ☒ 不适用**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第八节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见              |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 04 月 08 日      |
| 审计机构名称   | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 中兴华审字（2022）第 020386 号 |
| 注册会计师姓名  | 潘大亮、任华贵               |

审计报告正文



### 审 计 报 告

中兴华审字（2022）第020386号

常熟市天银机电股份有限公司全体股东：

#### 1. 审计意见

我们审计了常熟市天银机电股份有限公司（以下简称“天银机电公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天银机电公司2021年12月31日合并及母公司的财务状况以及2021年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 1. 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，我们独立于天银机电公司，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。

#### 1. 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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下述事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 收入确认

## 1、事项描述

参阅天银机电公司2021年度财务报表附注四“重要会计政策和会计估计”注释28及附注六“合并财务报表项目注释”注释41。

天银机电公司主要销售冰箱压缩机用配套产品和雷达与航天信息化装备。2021年度营业收入10.39亿元，较2020年上升了15.67%。由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 选取样本检查销售合同、与管理层访谈，了解和识别合同履约义务和客户控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(2) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(3) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况，并与同行业毛利率进行比较分析；

(4) 询证本期重要客户应收账款余额和交易额，对未回函的样本实施替代测试；

(5) 针对内销收入，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、发票、客户签收单、客户验收单，尤其对已与客户ERP系统建立衔接的客户，通过查询客户系统订单、入库、开票等状态核实收入确认的真实性和完整性，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

(6) 针对外销收入，选取样本检查报关单，登录国家外汇管理局网上服务平台查询天银机电中相关数据，并与账面数据进行核对；

(7) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对客户签收单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

### 1. 其他信息

天银机电公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天银机电公司2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

错报。

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

### **1. 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，管理层负责评估天银机电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天银机电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天银机电公司的财务报告过程。

### **1. 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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能导致对天银机电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天银机电公司不能持续经营。

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

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：潘大亮  
（项目合伙人）

中国 北京 中国注册会计师：任华贵  
2022年4月8日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：常熟市天银机电股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目    | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： |                  |                  |
| 货币资金  | 198,031,123.83   | 205,531,745.38   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  | 20,540,000.00    |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 182,121,180.36   | 113,523,214.22   |
| 应收账款        | 482,560,447.75   | 415,369,662.78   |
| 应收款项融资      | 35,026,892.67    | 62,718,468.98    |
| 预付款项        | 13,550,873.69    | 38,712,016.45    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 7,047,489.37     | 8,130,744.15     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 539,808,925.43   | 412,787,032.52   |
| 合同资产        | 4,491,300.00     | 4,917,842.00     |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 416,935.50       | 2,852,368.44     |
| 流动资产合计      | 1,463,055,168.60 | 1,285,083,094.92 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 50,880,390.34    | 53,459,789.62    |
| 其他权益工具投资    | 1,299,812.80     | 7,178,400.00     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 392,530,985.87   | 160,817,210.68   |
| 在建工程        | 33,566.70        | 225,024,917.59   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 使用权资产       | 6,101,094.00     |                  |
| 无形资产        | 92,727,828.21    | 88,759,588.94    |
| 开发支出        |                  | 7,653,425.63     |
| 商誉          | 229,996,015.69   | 235,264,115.69   |
| 长期待摊费用      | 3,149,420.43     | 5,692,856.14     |
| 递延所得税资产     | 19,081,530.60    | 15,003,461.41    |
| 其他非流动资产     | 5,271,074.13     | 720,406.62       |
| 非流动资产合计     | 801,071,718.77   | 799,574,172.32   |
| 资产总计        | 2,264,126,887.37 | 2,084,657,267.24 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 135,997,196.07   | 47,573,718.33    |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     | 169,535.61       |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 85,846,676.92    | 58,684,362.70    |
| 应付账款        | 323,187,334.43   | 288,788,494.94   |
| 预收款项        | 2,627,211.35     |                  |
| 合同负债        | 72,587,248.05    | 73,296,485.31    |
| 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      | 28,501,218.76    | 26,206,838.10    |
| 应交税费        | 14,142,704.11    | 54,902,503.40    |
| 其他应付款       | 3,204,902.36     | 1,582,854.67     |
| 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 | 2,350,793.62     |                  |
| 其他流动负债      | 31,798,769.18    | 3,593,073.99     |
| 流动负债合计      | 700,413,590.46   | 554,628,331.44   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 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          | 2,665,761.88     |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 10,875,879.18    | 11,819,535.18    |
| 递延所得税负债       | 476,935.93       | 1,505,079.85     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 14,018,576.99    | 13,324,615.03    |
| 负债合计          | 714,432,167.45   | 567,952,946.47   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 425,035,113.00   | 431,778,272.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 353,627,528.77   | 426,476,451.63   |
| 减：库存股         |                  | 79,592,081.86    |
| 其他综合收益        | 1,558,213.41     | 6,243,535.88     |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 109,234,325.44   | 100,362,618.68   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 645,550,420.99   | 615,523,617.66   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,535,005,601.61 | 1,500,792,413.99 |
| 少数股东权益        | 14,689,118.31    | 15,911,906.78    |
| 所有者权益合计       | 1,549,694,719.92 | 1,516,704,320.77 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,264,126,887.37 | 2,084,657,267.24 |

法定代表人：赵云文

主管会计工作负责人：林芳

会计机构负责人：林芳



## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 120,612,414.71   | 101,792,423.02   |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 140,911,345.60   | 106,516,643.46   |
| 应收账款        | 265,357,104.35   | 262,320,936.86   |
| 应收款项融资      | 35,026,892.67    | 62,718,468.98    |
| 预付款项        | 872,744.00       | 198,416.04       |
| 其他应收款       | 18,643,363.83    | 131,743,449.21   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 218,264,556.37   | 132,993,584.19   |
| 合同资产        | 1,995,000.00     | 3,895,000.00     |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  | 357,238.27       |
| 流动资产合计      | 801,683,421.53   | 802,536,160.03   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 775,419,039.44   | 642,998,438.72   |
| 其他权益工具投资    | 1,299,812.80     | 7,178,400.00     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 374,139,378.57   | 143,123,700.30   |
| 在建工程        | 33,566.70        | 225,024,917.59   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 49,131,647.44    | 50,479,339.94    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 1,267,909.89     | 1,826,523.33     |
| 递延所得税资产     | 4,232,577.10     | 4,485,048.12     |
| 其他非流动资产     | 4,735,679.96     | 554,995.02       |
| 非流动资产合计     | 1,210,259,611.90 | 1,075,671,363.02 |
| 资产总计        | 2,011,943,033.43 | 1,878,207,523.05 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 128,997,196.07   | 47,573,718.33    |
| 交易性金融负债     | 169,535.61       |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 85,846,676.92    | 58,684,362.70    |
| 应付账款        | 197,811,412.19   | 196,500,548.71   |
| 预收款项        | 2,627,211.35     |                  |
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 5,107,108.86     | 5,795,562.73     |
| 应交税费        | 6,208,865.65     | 8,339,634.84     |
| 其他应付款       | 2,397,086.85     | 64,802.43        |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 429,165,093.50   | 316,958,629.74   |
| 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        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 10,875,879.18    | 11,819,535.18    |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债    | 174,944.04       | 1,001,760.00     |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 11,050,823.22    | 12,821,295.18    |
| 负债合计       | 440,215,916.72   | 329,779,924.92   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 425,035,113.00   | 431,778,272.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 577,290,732.82   | 650,139,655.68   |
| 减：库存股      |                  | 79,592,081.86    |
| 其他综合收益     | 1,558,213.41     | 6,243,535.88     |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 109,234,325.44   | 100,362,618.68   |
| 未分配利润      | 458,608,732.04   | 439,495,597.75   |
| 所有者权益合计    | 1,571,727,116.71 | 1,548,427,598.13 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,011,943,033.43 | 1,878,207,523.05 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                | 2021 年度          | 2020 年度        |
|-------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入           | 1,039,148,999.38 | 898,386,035.02 |
| 其中：营业收入           | 1,039,148,999.38 | 898,386,035.02 |
| 利息收入              |                  |                |
| 已赚保费              |                  |                |
| 手续费及佣金收入          |                  |                |
| 二、营业总成本           | 921,254,096.50   | 757,221,195.06 |
| 其中：营业成本           | 725,156,079.43   | 596,353,963.90 |
| 利息支出              |                  |                |
| 手续费及佣金支出          |                  |                |
| 退保金               |                  |                |
| 赔付支出净额            |                  |                |
| 提取保险责任合同准备金<br>净额 |                  |                |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 税金及附加                 | 5,906,445.54   | 5,432,377.21   |
| 销售费用                  | 20,936,822.90  | 17,794,245.41  |
| 管理费用                  | 69,595,616.55  | 45,830,795.43  |
| 研发费用                  | 92,636,092.25  | 82,836,230.17  |
| 财务费用                  | 7,023,039.83   | 8,973,582.94   |
| 其中：利息费用               | 4,861,355.63   | 3,960,998.92   |
| 利息收入                  | 325,431.03     | 1,810,440.62   |
| 加：其他收益                | 9,552,785.04   | 8,081,607.84   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | -4,897,787.97  | -2,872,795.83  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -2,579,399.28  | -2,615,850.56  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）    |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）   | -169,535.61    |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -534,785.33    | 305,773.52     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -5,566,192.00  | -55,128.00     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | -11,533.94     | 3,958.49       |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 116,267,853.07 | 146,628,255.98 |
| 加：营业外收入               | 110,172.61     | 195,714.99     |
| 减：营业外支出               | 1,201,967.64   | 443,642.16     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 115,176,058.04 | 146,380,328.81 |
| 减：所得税费用               | 15,358,735.93  | 18,354,473.41  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 99,817,322.11  | 128,025,855.40 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 99,817,322.11  | 128,025,855.40 |

|                       |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 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        | 99,630,736.61 | 127,579,308.33 |
| 2.少数股东损益              | 186,585.50    | 446,547.07     |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -1,480,899.61 | 2,942,258.54   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -1,480,899.61 | 2,942,258.54   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | -1,480,899.61 | 2,942,258.54   |
| 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      | -1,480,899.61 | 2,942,258.54   |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |               |                |
| 5.其他                  |               |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |               |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |               |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |               |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |               |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |               |                |
| 5.现金流量套期储备            |               |                |
| 6.外币财务报表折算差额          |               |                |
| 7.其他                  |               |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |               |                |
| 七、综合收益总额              | 98,336,422.50 | 130,968,113.94 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 98,149,837.00 | 130,521,566.87 |

|                |            |            |
|----------------|------------|------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 186,585.50 | 446,547.07 |
| 八、每股收益：        |            |            |
| （一）基本每股收益      | 0.23       | 0.30       |
| （二）稀释每股收益      | 0.23       | 0.30       |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵云文

主管会计工作负责人：林芳

会计机构负责人：林芳

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2021 年度        | 2020 年度        |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 719,808,595.09 | 608,559,368.90 |
| 减：营业成本                        | 546,976,824.68 | 440,853,879.28 |
| 税金及附加                         | 5,224,915.85   | 5,007,166.42   |
| 销售费用                          | 7,409,660.41   | 5,150,490.59   |
| 管理费用                          | 29,990,811.07  | 19,887,379.92  |
| 研发费用                          | 22,582,571.28  | 18,975,029.88  |
| 财务费用                          | 3,898,479.27   | 4,203,757.27   |
| 其中：利息费用                       | 4,311,795.68   | 3,639,075.69   |
| 利息收入                          | 2,821,661.94   | 6,141,196.18   |
| 加：其他收益                        | 2,720,879.94   | 4,341,852.05   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | -3,284,823.09  | -3,880,515.55  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -2,579,399.28  | -2,615,850.56  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           | -169,535.61    |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 639,484.11     | 2,878,886.13   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 100,000.00     |                |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -11,533.94     | 3,958.49       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 103,719,803.94 | 117,825,846.66 |
| 加：营业外收入                | 110,172.44     | 180,000.40     |
| 减：营业外支出                | 75,202.56      | 145,092.41     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 103,754,773.82 | 117,860,754.65 |
| 减：所得税费用                | 15,037,706.25  | 17,734,763.49  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 88,717,067.57  | 100,125,991.16 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 88,717,067.57  | 100,125,991.16 |
| （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          | -1,480,899.61  | 2,942,258.54   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | -1,480,899.61  | 2,942,258.54   |
| 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       | -1,480,899.61  | 2,942,258.54   |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |                |                |
| 5.其他                   |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |                |                |
| 5.现金流量套期储备             |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额           |                |                |

|           |               |                |
|-----------|---------------|----------------|
| 7.其他      |               |                |
| 六、综合收益总额  | 87,236,167.96 | 103,068,249.70 |
| 七、每股收益：   |               |                |
| （一）基本每股收益 |               |                |
| （二）稀释每股收益 |               |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年度          | 2020 年度        |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,044,695,974.58 | 938,352,047.44 |
| 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         | 3,062,393.29     | 2,007,836.59   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 21,163,154.73    | 59,376,388.33  |
| 经营活动现金流入小计      | 1,068,921,522.60 | 999,736,272.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 674,445,296.57   | 536,228,942.69 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                |
| 拆出资金净增加额        |                  |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                |
| 支付保单红利的现金       |                  |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现  | 184,371,287.59   | 160,073,617.81 |



|                           |                  |                 |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 金                         |                  |                 |
| 支付的各项税费                   | 43,120,850.04    | 46,128,410.27   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 128,454,078.43   | 81,363,649.96   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,030,391,512.63 | 823,794,620.73  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 38,530,009.97    | 175,941,651.63  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 20,540,000.00    |                 |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,224,480.07     | 1,067,719.72    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 276,030.39       | 6,000.00        |
| 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            | 93,235,114.00    | 131,115,239.68  |
| 投资活动现金流入小计                | 115,275,624.46   | 132,188,959.40  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 55,902,037.72    | 39,420,576.48   |
| 投资支付的现金                   |                  | 27,500,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 93,354,735.00    | 186,581,170.00  |
| 投资活动现金流出小计                | 149,256,772.72   | 253,501,746.48  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -33,981,148.26   | -121,312,787.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 154,000,000.00   | 107,500,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 154,000,000.00   | 107,500,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 95,000,000.00    | 110,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 73,077,662.29    | 69,560,247.48   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 1,409,373.97     |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                  | 518,100.00      |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计         | 168,077,662.29 | 180,578,347.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -14,077,662.29 | -73,078,347.48 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,175,302.77  | -5,756,812.24  |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -11,704,103.35 | -24,206,295.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 110,874,150.58 | 135,080,445.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 99,170,047.23  | 110,874,150.58 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2021 年度        | 2020 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            | 793,599,544.89 | 681,037,102.76 |
| 收到的税费返还                   | 3,062,393.29   |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 6,367,107.40   | 6,903,851.09   |
| 经营活动现金流入小计                | 803,029,045.58 | 687,940,953.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 602,720,211.28 | 421,210,440.32 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 56,363,778.04  | 58,989,523.00  |
| 支付的各项税费                   | 31,350,701.65  | 40,706,367.83  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 23,339,376.68  | 25,448,635.42  |
| 经营活动现金流出小计                | 713,774,067.65 | 546,354,966.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 89,254,977.93  | 141,585,987.28 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,634,090.10   | 60,000.00      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 274,810.00     | 6,000.00       |
| 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            | 93,235,114.00  |                |
| 投资活动现金流入小计                | 96,144,014.10  | 66,000.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 41,625,605.64  | 20,151,614.27  |
| 投资支付的现金                   | 20,000,000.00  | 27,500,000.00  |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 93,354,735.00  | 101,781,170.00  |
| 投资活动现金流出小计          | 154,980,340.64 | 149,432,784.27  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -58,836,326.54 | -149,366,784.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                |                 |
| 取得借款收到的现金           | 154,000,000.00 | 107,500,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计          | 154,000,000.00 | 107,500,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 95,000,000.00  | 110,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 71,338,035.84  | 69,516,833.11   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                | 518,100.00      |
| 筹资活动现金流出小计          | 166,338,035.84 | 180,534,933.11  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -12,338,035.84 | -73,034,933.11  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -2,168,425.47  | -5,756,812.24   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 15,912,190.08  | -86,572,542.34  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 14,228,561.71  | 100,801,104.05  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 30,140,751.79  | 14,228,561.71   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2021 年度        |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |    |                  |                |
|----------|----------------|---------|---------|----|----------------|---------------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----|------------------|----------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |    |                  | 少数<br>股东<br>权益 |
|          | 股本             | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股     | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 | 小计               |                |
| 一、上年期末余额 | 431,778,272.00 |         |         |    | 426,476,451.63 | 79,592,081.86 | 6,243,535.88   |          | 100,362,618.68 |                | 615,523,617.66 |    | 1,500,792,413.99 | 15,911,906.78  |
| 加：会计政策变更 |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |    |                  |                |
| 前期       |                |         |         |    |                |               |                |          |                |                |                |    |                  |                |

|                       |                |  |  |  |                |                |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 差错更正                  |                |  |  |  |                |                |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |  |                |                |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |                |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 431,778,272.00 |  |  |  | 426,476,451.63 | 79,592,081.86  | 6,243,535.88  |  | 100,362,618.68 |  | 615,523,617.66 |  | 1,500,792,413.99 | 15,911,906.78 | 1,516,704,320.77 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | -6,743,159.00  |  |  |  | -72,848,922.86 | -79,592,081.86 | -4,685,322.47 |  | 8,871,706.76   |  | 30,026,803.33  |  | 34,213,187.62    | -1,222,788.47 | 32,990,399.15    |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |                | -1,480,899.61 |  |                |  | 99,630,736.61  |  | 98,149,837.00    | 186,585.50    | 98,336,422.50    |
| (二)所有者投入和减少资本         | -6,743,159.00  |  |  |  | -72,848,922.86 | -79,592,081.86 |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          | -6,743,159.00  |  |  |  | -72,848,922.86 | -79,592,081.86 |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |                |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |                |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |                |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                |                |               |  | 8,871,706.76   |  | -72,626,973.71 |  | -63,755,266.95   | -1,409,373.97 | -65,164,640.92   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |                |               |  | 8,871,706.76   |  | -8,871,706.76  |  |                  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                |                |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |                |               |  |                |  | -63,755,266.95 |  | -63,755,266.95   | -1,409,373.97 | -65,164,640.92   |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |                |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| (四)所有者权               |                |  |  |  |                |                | -3,023,       |  |                |  | 3,023,         |  |                  |               |                  |

|                    |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 益内部结转              |                |  |  |  |                |  | 040.43        |  |                |  | 040.43         |  |                  |               |                  |
| 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    |                |  |  |  |                |  | -3,023,040.43 |  |                |  | 3,023,040.43   |  |                  |               |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |               |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  | -181,382.43   |  |                |  |                |  | -181,382.43      |               | -181,382.43      |
| 四、本期期末余额           | 425,035,113.00 |  |  |  | 353,627,528.77 |  | 1,558,213.41  |  | 109,234,325.44 |  | 645,550,420.99 |  | 1,535,005,601.61 | 14,689,118.31 | 1,549,694,719.92 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2020 年年度       |     |     |    |                |               |              |      |               |        |                |    |                  |               |
|----------|----------------|-----|-----|----|----------------|---------------|--------------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |     |     |    |                |               |              |      |               |        |                |    |                  | 少数股东权益        |
|          | 股本             | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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               |               |
| 一、上年期末余额 | 431,844,272.00 |     |     |    | 426,482,103.55 | 90,848,081.86 | 3,301,277.34 |      | 90,331,556.50 |        | 561,555,907.88 |    | 1,422,667,035.41 | 15,456,388.98 |
| 加：会计政策变更 |                |     |     |    |                |               |              |      | 18,463.06     |        | 166,167.52     |    | 184,630.58       |               |
| 前期差错更正   |                |     |     |    |                |               |              |      |               |        |                |    |                  |               |

|                       |                |  |  |  |                |                |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |  |                |                |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |                |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 431,844,272.00 |  |  |  | 426,482,103.55 | 90,848,081.86  | 3,301,277.34 |  | 90,350,019.56 |  | 561,722,075.40 |  | 1,422,851,665.99 | 15,456,388.98 | 1,438,308,054.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -66,000.00     |  |  |  | -5,651.92      | -11,256,000.00 | 2,942,258.54 |  | 10,012,599.12 |  | 53,801,542.26  |  | 77,940,748.00    | 455,517.80    | 78,396,265.80    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |                | 2,942,258.54 |  |               |  | 127,579,308.33 |  | 130,521,566.87   | 446,547.07    | 130,968,113.94   |
| （二）所有者投入和减少资本         | -66,000.00     |  |  |  | -5,651.92      | -11,256,000.00 |              |  |               |  |                |  | 11,184,348.08    | 8,970.73      | 11,193,318.81    |
| 1．所有者投入的普通股           | -66,000.00     |  |  |  | -452,100.00    | -518,100.00    |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 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      |                |  |  |  | 446,448.08     | -10,737,900.00 |              |  |               |  |                |  | 11,184,348.08    | 8,970.73      | 11,193,318.81    |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |                |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |                |              |  | 10,012,599.12 |  | -73,777,766.07 |  | -63,765,166.95   |               | -63,765,166.95   |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |                |              |  | 10,012,599.12 |  | -10,012,599.12 |  |                  |               |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                |                |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 3．对所有（或股东）的分配         |                |  |  |  |                |                |              |  |               |  | -63,765,166.95 |  | -63,765,166.95   |               | -63,765,166.95   |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |                |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |                |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |

|                    |                |  |  |  |                |               |              |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |               |              |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |               |              |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |              |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |              |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |              |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |              |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |               |              |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |              |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |              |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |               |              |  |                |  |                |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 431,778,272.00 |  |  |  | 426,476,451.63 | 79,592,081.86 | 6,243,535.88 |  | 100,362,618.68 |  | 615,523,617.66 |  | 1,500,792,413.99 | 15,911,906.78 | 1,516,704,320.77 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目           | 2021 年度                |        |     |    |                    |                   |                  |          |                    |                        |    |                      |
|--------------|------------------------|--------|-----|----|--------------------|-------------------|------------------|----------|--------------------|------------------------|----|----------------------|
|              | 股本                     | 其他权益工具 |     |    | 资本公<br>积           | 减：库存<br>股         | 其他综<br>合收益       | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积           | 未分配<br>利润              | 其他 | 所有者权<br>益合计          |
|              |                        | 优先股    | 永续债 | 其他 |                    |                   |                  |          |                    |                        |    |                      |
| 一、上年期末余<br>额 | 431,77<br>8,272.0<br>0 |        |     |    | 650,139,<br>655.68 | 79,592,0<br>81.86 | 6,243,53<br>5.88 |          | 100,362,<br>618.68 | 439,49<br>5,597.7<br>5 |    | 1,548,427,<br>598.13 |
| 加：会计政<br>策变更 |                        |        |     |    |                    |                   |                  |          |                    |                        |    |                      |
| 前期<br>差错更正   |                        |        |     |    |                    |                   |                  |          |                    |                        |    |                      |
| 其他           |                        |        |     |    |                    |                   |                  |          |                    |                        |    |                      |

|                       |                |  |  |  |                |                |               |  |                |                |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|---------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额              | 431,778,272.00 |  |  |  | 650,139,655.68 | 79,592,081.86  | 6,243,535.88  |  | 100,362,618.68 | 439,495,597.75 |  | 1,548,427,598.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | -6,743,159.00  |  |  |  | -72,848,922.86 | -79,592,081.86 | -4,685,322.47 |  | 8,871,706.76   | 19,113,134.29  |  | 23,299,518.58    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |                | -1,480,899.61 |  |                | 88,717,067.57  |  | 87,236,167.96    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -6,743,159.00  |  |  |  | -72,848,922.86 | -79,592,081.86 |               |  |                |                |  |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          | -6,743,159.00  |  |  |  | -72,848,922.86 | -79,592,081.86 |               |  |                |                |  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |                |               |  |                |                |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |                |               |  |                |                |  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |                |               |  |                |                |  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |                |               |  | 8,871,706.76   | -72,626,973.71 |  | -63,755,266.95   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |                |               |  | 8,871,706.76   | -8,871,706.76  |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |                |               |  |                | -63,755,266.95 |  | -63,755,266.95   |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |                |               |  |                |                |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |                | -3,023,040.43 |  |                | 3,023,040.43   |  |                  |
| 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 |                |  |  |  |                |  | -3,023,040.43 |  |                | 3,023,040.43   |  |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |  |                  |
| (五) 专项储备        |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |  |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |  |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                |  |               |  |                |                |  |                  |
| (六) 其他          |                |  |  |  |                |  | -181,382.43   |  |                |                |  | -181,382.43      |
| 四、本期期末余额        | 425,035,113.00 |  |  |  | 577,290,732.82 |  | 1,558,213.41  |  | 109,234,325.44 | 458,608,732.04 |  | 1,571,727,116.71 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2020 年年度       |        |     |    |                |                |              |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|--------------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |                |              |      |               |                |    |                  |
| 一、上年期末余额              | 431,844,272.00 |        |     |    | 650,136,336.86 | 90,848,081.86  | 3,301,277.34 |      | 90,331,556.50 | 412,981,205.14 |    | 1,497,746,565.98 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |                |              |      | 18,463.06     | 166,167.52     |    | 184,630.58       |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |                |              |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |                |              |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 431,844,272.00 |        |     |    | 650,136,336.86 | 90,848,081.86  | 3,301,277.34 |      | 90,350,019.56 | 413,147,726.66 |    | 1,497,931,196.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | -66,000.00     |        |     |    | 3,318.2        | -11,256,000.00 | 2,942,258.54 |      | 10,012,599.12 | 26,348,225.09  |    | 50,496,401.57    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |                | 2,942,258.54 |      |               | 100,125,991.16 |    | 103,068,249.70   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | -66,000.00     |        |     |    | 3,318.2        | -11,256,000.00 |              |      |               |                |    | 11,193,318.82    |
| 1. 所有者投入的普通股          | -66,000.00     |        |     |    | -452,100.00    | -518,100.00    |              |      |               |                |    |                  |

|                    |                |  |  |  |                |                |              |  |                |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 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  |                |  |  |  | 455,418.82     | -10,737,900.00 |              |  |                |                |  | 11,193,318.82    |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |                |              |  |                |                |  |                  |
| (三)利润分配            |                |  |  |  |                |                |              |  | 10,012,599.12  | -73,777,766.07 |  | -63,765,166.95   |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |                |              |  | 10,012,599.12  | -10,012,599.12 |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |                |              |  |                | -63,765,166.95 |  | -63,765,166.95   |
| 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           | 431,778,272.00 |  |  |  | 650,139,655.68 | 79,592,081.86  | 6,243,535.88 |  | 100,362,618.68 | 439,495,597.75 |  | 1,548,427,598.13 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

常熟市天银机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在常熟市天银机电有限公司的基础上整体变更设立，于2010年10月27日在江苏省苏州工商行政管理局登记注册，取得注册号为320581000049736的企业法人营业执照，并于2016年8月9日取得换发的统一社会信用代码为91320500741304044W的营业执照。公司注册地：江苏省常熟市碧溪街道电厂路19号。法定代表人：赵云文。公司股票于2012年7月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

截至2021年12月31日，公司注册资本为人民币425,035,113.00元，总股本为425,035,113.00股，每股面值人民币1元。其中：限售条件流通股份A股11,711,628.00股；无限售条件的流通股份A股413,323,485.00股。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、薪酬委员会、审计委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设证券部、财务部、销售部、生产部、审计部、人力资源部、办公室、后勤部等主要职能部门。

#### 2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属电气机械和器材制造业。经营范围为：冰箱及家用电器配件，制冷设备，模具，塑料制品的开发、生产与销售；电子元件，制冷压缩机，机电设备(除汽车)的批发、零售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月8日决议批准报出。

#### 4、合并报表范围

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共8户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比没有发生变化。

### 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修

订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事冰箱压缩机用配套产品、雷达与航天信息化装备中软硬件集成设备的生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、37“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“其他”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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2021年12月31日的合并及母公司财务状况及2021年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨

认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失

实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法



资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转

入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 10.1、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分

之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 10.2、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

对于应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

### （2）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的

应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

### （3）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目    | 确定组合的依据                    |
|--------|----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行              |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 |

注：信誉较好的银行承兑汇票一般不考虑计提坏账准备，经过测试，本公司认为银行承兑汇票预期信用损失率为0%。

## 12、应收账款

对于应收款项、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目                 | 确定组合的依据                             |
|---------------------|-------------------------------------|
| 应收账款                |                                     |
| 家电行业客户信用风险特征组合      | 本组合为基于账龄组合的家电零配件行业客户的应收款项和合同资产      |
| 雷达与航天电子行业客户信用风险特征组合 | 本组合为基于账龄组合的雷达与航天信息化装备行业客户的应收款项和合同资产 |
| 合并范围内关联往来组合         | 本组合为合并范围内关联往来组合                     |
|                     |                                     |
| 合同资产                |                                     |
| 家电行业质保金             | 本组合为家电行业质保金                         |
| 雷达与航天电子行业质保金        | 本组合为雷达与航天电子行业质保金                    |
|                     |                                     |

|        |                                               |
|--------|-----------------------------------------------|
| 应收款项融资 |                                               |
| 应收票据   | 本组合为家电行业、雷达与航天电子行业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据 |
| 应收账款   | 本组合为家电行业、雷达与航天电子行业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收账款 |

注1：对于划分为客户信用风险特征组合的应收账款和合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测，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。

注2：对于划分为合并范围内关联往来组合，经过测试，本公司认为该组合预期信用损失率为0%。

### 13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10.1“金融工具”及附注五、10.2“金融资产减值”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目          | 确定组合的依据                     |
|--------------|-----------------------------|
| 应收押金保证金组合    | 本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、质保金应收款项 |
| 应收代垫款项组合     | 本组合为日常经营活动中应收取的代垫款项、备用金款项   |
| 应收合并范围内关联方组合 | 本组合为合并范围内关联往来组合             |
| 应收其他往来款组合    | 本组合为应收其他往来款组合               |

注1：对于应收协议期内押金保证金组合、应收合并范围内关联方组合，经过测试，该组合预期信用损失率为0%。

注2：对于其他信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失率。

### 15、存货

#### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本。

#### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10.2、金融资产减值。

## 17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了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。



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。

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 19、债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 20、其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

## 21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减

的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金

股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率  |
|--------|-------|------|-----|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20   | 5%  | 4.75% |

|         |       |    |    |        |
|---------|-------|----|----|--------|
| 机器设备    | 年限平均法 | 10 | 5% | 9.50%  |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5  | 5% | 19.00% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5  | 5% | 19.00% |
| 固定资产装修  | 年限平均法 | 5  |    | 20.00% |

说明：

①符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

②已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

③公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性

投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、使用权资产

### 1) 初始计量使用权资产类别主要包括房屋及建筑物。

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

### 2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，应当相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

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

### 3) 资产折旧

使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。



## 28、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

单位：年

| 项 目   | 使用寿命  | 摊销方法         |
|-------|-------|--------------|
| 专利权   | 10.00 | 预计受益期限       |
| 非专利技术 | 10.00 | 有效期限         |
| 软件    | 10.00 | 预计受益期限       |
| 土地使用权 | 50.00 | 土地使用权证登记使用年限 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 29、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

## 30、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 31、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 32、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 33、租赁负债

在租赁期开始日，公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。除短期租赁和低价值资产租赁外，公司的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。租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额。

在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或资产成本。在租赁期开始日后，公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，公司应当按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

本公司对房屋及办公设备等的短期租赁以及低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时

义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

### 35、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

##### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计

量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

#### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产

或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 37、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补

偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售冰箱压缩机用配套产品及雷达与航天信息化装备中软硬件集成设备的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的验收单或客户的领用明细清单，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 38、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司涉及的各项政府补助确认时点：本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并



按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 39、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营

企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 40、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 41、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 2、库存股

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 3、限制性股票

股权激励计划中，公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

### 4、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

## 42、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

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

#### ①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

#### 1、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的房屋建筑物经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对2021年1月1日财务报表的影响

单位：元

| 报表项目        | 2020年12月31日（变更前）金额 |      | 2021年1月1日（变更后）金额 |      |
|-------------|--------------------|------|------------------|------|
|             | 合并报表               | 公司报表 | 合并报表             | 公司报表 |
| 预付款项        | 38,712,016.45      |      | 37,791,302.14    |      |
| 其他流动资产      | 2,852,368.44       |      | 2,753,479.02     |      |
| 使用权资产       |                    |      | 12,719,906.00    |      |
| 一年内到期的非流动负债 |                    |      | 6,007,857.57     |      |
| 租赁负债        |                    |      | 5,692,444.70     |      |

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.35%。

## （2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020年12月31日    | 2021年01月01日    | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产：   |                |                |     |
| 货币资金    | 205,531,745.38 | 205,531,745.38 |     |
| 结算备付金   |                |                |     |
| 拆出资金    |                |                |     |
| 交易性金融资产 | 20,540,000.00  | 20,540,000.00  |     |
| 衍生金融资产  |                |                |     |
| 应收票据    | 113,523,214.22 | 113,523,214.22 |     |
| 应收账款    | 415,369,662.78 | 415,369,662.78 |     |
| 应收款项融资  | 62,718,468.98  | 62,718,468.98  |     |

|             |                  |                  |               |
|-------------|------------------|------------------|---------------|
| 预付款项        | 38,712,016.45    | 37,791,302.14    | -920,714.31   |
| 应收保费        |                  |                  |               |
| 应收分保账款      |                  |                  |               |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |               |
| 其他应收款       | 8,130,744.15     | 8,130,744.15     |               |
| 其中：应收利息     |                  |                  |               |
| 应收股利        |                  |                  |               |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |               |
| 存货          | 412,787,032.52   | 412,787,032.52   |               |
| 合同资产        | 4,917,842.00     | 4,917,842.00     |               |
| 持有待售资产      |                  |                  |               |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |               |
| 其他流动资产      | 2,852,368.44     | 2,753,479.02     | -98,889.42    |
| 流动资产合计      | 1,285,083,094.92 | 1,284,063,491.19 | -1,019,603.73 |
| 非流动资产：      |                  |                  |               |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |               |
| 债权投资        |                  |                  |               |
| 其他债权投资      |                  |                  |               |
| 长期应收款       |                  |                  |               |
| 长期股权投资      | 53,459,789.62    | 53,459,789.62    |               |
| 其他权益工具投资    | 7,178,400.00     | 7,178,400.00     |               |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |               |
| 投资性房地产      |                  |                  |               |
| 固定资产        | 160,817,210.68   | 160,817,210.68   |               |
| 在建工程        | 225,024,917.59   | 225,024,917.59   |               |
| 生产性生物资产     |                  |                  |               |
| 油气资产        |                  |                  |               |
| 使用权资产       |                  | 12,719,906.00    | 12,719,906.00 |
| 无形资产        | 88,759,588.94    | 88,759,588.94    |               |
| 开发支出        | 7,653,425.63     | 7,653,425.63     |               |
| 商誉          | 235,264,115.69   | 235,264,115.69   |               |
| 长期待摊费用      | 5,692,856.14     | 5,692,856.14     |               |
| 递延所得税资产     | 15,003,461.41    | 15,003,461.41    |               |

|                 |                  |                  |               |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|
| 其他非流动资产         | 720,406.62       | 720,406.62       |               |
| 非流动资产合计         | 799,574,172.32   | 812,294,078.32   | 12,719,906.00 |
| 资产总计            | 2,084,657,267.24 | 2,096,357,569.51 | 11,700,302.27 |
| 流动负债：           |                  |                  |               |
| 短期借款            | 47,573,718.33    | 47,573,718.33    |               |
| 向中央银行借款         |                  |                  |               |
| 拆入资金            |                  |                  |               |
| 交易性金融负债         |                  |                  |               |
| 衍生金融负债          |                  |                  |               |
| 应付票据            | 58,684,362.70    | 58,684,362.70    |               |
| 应付账款            | 288,788,494.94   | 288,788,494.94   |               |
| 预收款项            |                  |                  |               |
| 合同负债            | 73,296,485.31    | 73,296,485.31    |               |
| 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          | 26,206,838.10    | 26,206,838.10    |               |
| 应交税费            | 54,902,503.40    | 54,902,503.40    |               |
| 其他应付款           | 1,582,854.67     | 1,582,854.67     |               |
| 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<br>负债 |                  | 6,007,857.57     | 6,007,857.57  |
| 其他流动负债          | 3,593,073.99     | 3,593,073.99     |               |
| 流动负债合计          | 554,628,331.44   | 560,636,189.01   | 6,007,857.57  |
| 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          |                  | 5,692,444.70     | 5,692,444.70  |
| 长期应付款         |                  |                  |               |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |               |
| 预计负债          |                  |                  |               |
| 递延收益          | 11,819,535.18    | 11,819,535.18    |               |
| 递延所得税负债       | 1,505,079.85     | 1,505,079.85     |               |
| 其他非流动负债       |                  |                  |               |
| 非流动负债合计       | 13,324,615.03    | 19,017,059.73    | 5,692,444.70  |
| 负债合计          | 567,952,946.47   | 579,653,248.74   | 11,700,302.27 |
| 所有者权益：        |                  |                  |               |
| 股本            | 431,778,272.00   | 431,778,272.00   |               |
| 其他权益工具        |                  |                  |               |
| 其中：优先股        |                  |                  |               |
| 永续债           |                  |                  |               |
| 资本公积          | 426,476,451.63   | 426,476,451.63   |               |
| 减：库存股         | 79,592,081.86    | 79,592,081.86    |               |
| 其他综合收益        | 6,243,535.88     | 6,243,535.88     |               |
| 专项储备          |                  |                  |               |
| 盈余公积          | 100,362,618.68   | 100,362,618.68   |               |
| 一般风险准备        |                  |                  |               |
| 未分配利润         | 615,523,617.66   | 615,523,617.66   |               |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,500,792,413.99 | 1,500,792,413.99 |               |
| 少数股东权益        | 15,911,906.78    | 15,911,906.78    |               |
| 所有者权益合计       | 1,516,704,320.77 | 1,516,704,320.77 |               |
| 负债和所有者权益总计    | 2,084,657,267.24 | 2,084,657,267.24 |               |

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：   |                  |                  |     |
| 货币资金    | 101,792,423.02   | 101,792,423.02   |     |
| 交易性金融资产 |                  |                  |     |



|             |                |                |  |
|-------------|----------------|----------------|--|
| 衍生金融资产      |                |                |  |
| 应收票据        | 106,516,643.46 | 106,516,643.46 |  |
| 应收账款        | 262,320,936.86 | 262,320,936.86 |  |
| 应收款项融资      | 62,718,468.98  | 62,718,468.98  |  |
| 预付款项        | 198,416.04     | 198,416.04     |  |
| 其他应收款       | 131,743,449.21 | 131,743,449.21 |  |
| 其中：应收利息     |                |                |  |
| 应收股利        |                |                |  |
| 存货          | 132,993,584.19 | 132,993,584.19 |  |
| 合同资产        | 3,895,000.00   | 3,895,000.00   |  |
| 持有待售资产      |                |                |  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |  |
| 其他流动资产      | 357,238.27     | 357,238.27     |  |
| 流动资产合计      | 802,536,160.03 | 802,536,160.03 |  |
| 非流动资产：      |                |                |  |
| 债权投资        |                |                |  |
| 其他债权投资      |                |                |  |
| 长期应收款       |                |                |  |
| 长期股权投资      | 642,998,438.72 | 642,998,438.72 |  |
| 其他权益工具投资    | 7,178,400.00   | 7,178,400.00   |  |
| 其他非流动金融资产   |                |                |  |
| 投资性房地产      |                |                |  |
| 固定资产        | 143,123,700.30 | 143,123,700.30 |  |
| 在建工程        | 225,024,917.59 | 225,024,917.59 |  |
| 生产性生物资产     |                |                |  |
| 油气资产        |                |                |  |
| 使用权资产       |                |                |  |
| 无形资产        | 50,479,339.94  | 50,479,339.94  |  |
| 开发支出        |                |                |  |
| 商誉          |                |                |  |
| 长期待摊费用      | 1,826,523.33   | 1,826,523.33   |  |
| 递延所得税资产     | 4,485,048.12   | 4,485,048.12   |  |
| 其他非流动资产     | 554,995.02     | 554,995.02     |  |

|                 |                  |                  |  |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 非流动资产合计         | 1,075,671,363.02 | 1,075,671,363.02 |  |
| 资产总计            | 1,878,207,523.05 | 1,878,207,523.05 |  |
| 流动负债：           |                  |                  |  |
| 短期借款            | 47,573,718.33    | 47,573,718.33    |  |
| 交易性金融负债         |                  |                  |  |
| 衍生金融负债          |                  |                  |  |
| 应付票据            | 58,684,362.70    | 58,684,362.70    |  |
| 应付账款            | 196,500,548.71   | 196,500,548.71   |  |
| 预收款项            |                  |                  |  |
| 合同负债            |                  |                  |  |
| 应付职工薪酬          | 5,795,562.73     | 5,795,562.73     |  |
| 应交税费            | 8,339,634.84     | 8,339,634.84     |  |
| 其他应付款           | 64,802.43        | 64,802.43        |  |
| 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<br>负债 |                  |                  |  |
| 其他流动负债          |                  |                  |  |
| 流动负债合计          | 316,958,629.74   | 316,958,629.74   |  |
| 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            |                  |                  |  |
| 长期应付款           |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬        |                  |                  |  |
| 预计负债            |                  |                  |  |
| 递延收益            | 11,819,535.18    | 11,819,535.18    |  |
| 递延所得税负债         | 1,001,760.00     | 1,001,760.00     |  |
| 其他非流动负债         |                  |                  |  |
| 非流动负债合计         | 12,821,295.18    | 12,821,295.18    |  |
| 负债合计            | 329,779,924.92   | 329,779,924.92   |  |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 所有者权益：     |                  |                  |  |
| 股本         | 431,778,272.00   | 431,778,272.00   |  |
| 其他权益工具     |                  |                  |  |
| 其中：优先股     |                  |                  |  |
| 永续债        |                  |                  |  |
| 资本公积       | 650,139,655.68   | 650,139,655.68   |  |
| 减：库存股      | 79,592,081.86    | 79,592,081.86    |  |
| 其他综合收益     | 6,243,535.88     | 6,243,535.88     |  |
| 专项储备       |                  |                  |  |
| 盈余公积       | 100,362,618.68   | 100,362,618.68   |  |
| 未分配利润      | 439,495,597.75   | 439,495,597.75   |  |
| 所有者权益合计    | 1,548,427,598.13 | 1,548,427,598.13 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 1,878,207,523.05 | 1,878,207,523.05 |  |

调整情况说明

无

#### （4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 43、其他

#### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### （1）收入确认

如本附注五、37、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户

合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

对上述各项涉及重大判断和估计的事项，特别是对于确定收入确认的时点和金额具有重大影响的判断以及这些判断的变更，包括确定履约进度的方法及采用该方法的原因（该方法为何能够如实地反映商品的转让的说明性信息）、评估客户取得所转让商品控制权时点的相关判断，在确定交易价格、估计计入交易价格的可变对价、分摊交易价格以及计量预期将退还给客户的款项等类似义务时所采用的方法。

## （2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

## （3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## （5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### （6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （10）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### （11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### （12）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                               | 税率       |
|---------|----------------------------------------------------|----------|
| 增值税     | 应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。        | 13%      |
| 城市维护建设税 | 按应缴纳的流转税的 7%/5%计缴                                  | 7%/5%    |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的税率计缴                                       | 详见下表     |
| 地方教育附加  | 按应缴纳的流转税的 2%计缴                                     | 2%       |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。 | 1.2%/12% |
| 教育费附加   | 按应缴纳的流转税的 3%计缴                                     | 3%       |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                   | 所得税税率 |
|--------------------------|-------|
| 本公司                      | 15%   |
| 北京华清瑞达科技有限公司（以下简称华清瑞达公司） | 15%   |
| 上海讯析电子科技有限公司（以下简称讯析科技公司） | 15%   |

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 常熟市天银智能化技术有限公司（以下简称天银智能化公司） | 25% |
| 常熟市天银电控科技有限公司（以下简称天银电控公司）   | 5%  |
| 北京天银星际科技有限公司（以下简称天银星际公司）    | 15% |
| 华清瑞达（天津）科技有限公司（以下简称天津华清公司）  | 15% |
| 讯析科技（南京）有限公司（以下简称南京讯析公司）    | 25% |
| 佛山市天银技术发展有限公司（以下简称佛山天银公司）   | 5%  |

## 2、税收优惠

### （1）增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）中“营业税改征增值税试点过渡政策的规定”，华清瑞达公司及讯析科技公司符合“纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务”的收入免征增值税。

### （2）企业所得税税收优惠

①2020年12月，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科火字[2021]39号）的有关规定，本公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202032005363），有效期三年，2020年度至2022年度享受15%的企业所得税优惠税率。

②2019年10月，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，华清瑞达公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201911001852），有效期三年，2019年度至2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

③2019年12月，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）、《上海市高新技术企业认定管理实施办法》（沪科合[2016]22号）的有关规定，讯析科技公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201931004171），有效期三年，2019年度至2021年度享受15%的企业所得税优惠税率。

④2020年12月，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2021]39号）的有关规定，天津华清公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202012001694），有效期三年，2020年度至2022年度享受15%的企业所得税优惠税率。

⑤2021年9月，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，天银星际公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202111000286），有效期三年，2021年度至2023年度享受15%的企业所得税

优惠税率。

⑥根据财税[2019]13号通知的规定，对符合条件的小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，所得税优惠期限为2019年1月1日至2021年12月31日。天银电控公司、佛山天银公司2021年度符合小微企业标准，实际企业所得税率为5%。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 123,275.92     | 60,123.65      |
| 银行存款   | 185,917,157.86 | 198,349,428.87 |
| 其他货币资金 | 11,990,690.05  | 7,122,192.86   |
| 合计     | 198,031,123.83 | 205,531,745.38 |

其他说明

注：期末资金汇回受到限制的款项如下：

单位：元

| 项 目          | 期末余额          |
|--------------|---------------|
| 其他货币资金-保函保证金 | 8,389,413.68  |
| 其他货币资金-证券户资金 | 3,570,871.92  |
| 合 计          | 11,960,285.60 |

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额 | 期初余额          |
|------------------------|------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 20,540,000.00 |
| 其中：                    |      |               |
| 理财产品                   |      | 20,540,000.00 |



|     |  |               |
|-----|--|---------------|
| 其中： |  |               |
| 合计  |  | 20,540,000.00 |

其他说明：

无。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 89,868,583.37  | 65,212,243.81  |
| 商业承兑票据 | 95,780,075.20  | 50,338,403.74  |
| 坏账准备   | -3,527,478.21  | -2,027,433.33  |
| 合计     | 182,121,180.36 | 113,523,214.22 |

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |              |       |                |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 185,648,658.57 | 100.00% | 3,527,478.21 | 1.90% | 182,121,180.36 | 115,550,647.55 | 100.00% | 2,027,433.33 | 1.75% | 113,523,214.22 |
| 其中：            |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 商业承兑汇票         | 95,780,075.20  | 51.59%  | 3,527,478.21 | 3.68% | 92,252,596.99  | 50,338,403.74  | 43.56%  | 2,027,433.33 | 4.03% | 48,310,970.41  |
| 银行承兑汇票         | 89,868,583.37  | 48.41%  |              |       | 89,868,583.37  | 65,212,243.81  | 56.44%  |              |       | 65,212,243.81  |
| 合计             | 185,648,658.57 | 100.00% | 3,527,478.21 | 1.90% | 182,121,180.36 | 115,550,647.55 | 100.00% | 2,027,433.33 | 1.75% | 113,523,214.22 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：按商业承兑汇票组合计提坏账准备

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|                     | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
|---------------------|---------------|--------------|-------|
| 家电行业客户信用风险特征组合      | 53,729,223.40 | 2,686,461.17 | 5.00% |
| 雷达与航天电子行业客户信用风险特征组合 | 42,050,851.80 | 841,017.04   | 2.00% |
| 合计                  | 95,780,075.20 | 3,527,478.21 | --    |

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    |    | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|-------|----|----|--------------|
|        |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他 |              |
| 商业承兑汇票 | 2,027,433.33 | 1,500,044.88 |       |    |    | 3,527,478.21 |
| 合计     | 2,027,433.33 | 1,500,044.88 |       |    |    | 3,527,478.21 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 69,837,067.58 |

|        |               |
|--------|---------------|
| 商业承兑票据 | 19,861,304.84 |
| 合计     | 89,698,372.42 |

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额     |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 96,533,918.57 |               |
| 商业承兑票据 |               | 42,534,388.84 |
| 合计     | 96,533,918.57 | 42,534,388.84 |

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据。

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别       | 期末余额     |       |          |         |      | 期初余额      |       |           |         |      |
|----------|----------|-------|----------|---------|------|-----------|-------|-----------|---------|------|
|          | 账面余额     |       | 坏账准备     |         | 账面价值 | 账面余额      |       | 坏账准备      |         | 账面价值 |
|          | 金额       | 比例    | 金额       | 计提比例    |      | 金额        | 比例    | 金额        | 计提比例    |      |
| 按单项计提坏账准 | 100,000. | 0.02% | 100,000. | 100.00% |      | 100,000.0 | 0.02% | 100,000.0 | 100.00% | 0.00 |

|                     |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|---------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 备的应收账款              | 00             |         | 00            |       |                | 0              |         | 0             |       |                |
| 其中：                 |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款      | 507,939,270.17 | 99.98%  | 25,378,822.42 | 5.00% | 482,560,447.75 | 441,055,289.10 | 99.98%  | 25,685,626.32 | 5.82% | 415,369,662.78 |
| 其中：                 |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 家电行业客户信用风险特征组合      | 280,121,679.50 | 55.14%  | 14,764,575.15 | 5.27% | 265,357,104.35 | 278,525,555.39 | 63.14%  | 16,204,618.53 | 5.82% | 262,320,936.86 |
| 雷达与航天电子行业客户信用风险特征组合 | 227,817,590.67 | 44.84%  | 10,614,247.27 | 4.66% | 217,203,343.40 | 162,529,733.71 | 36.84%  | 9,481,007.79  | 5.83% | 153,048,725.92 |
| 合计                  | 508,039,270.17 | 100.00% | 25,478,822.42 | 5.02% | 482,560,447.75 | 441,155,289.10 | 100.00% | 25,785,626.32 | 5.85% | 415,369,662.78 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称           | 期末余额       |            |         |        |
|--------------|------------|------------|---------|--------|
|              | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 北京东方和信科技有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00% | 预期无法收回 |
| 合计           | 100,000.00 | 100,000.00 | --      | --     |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|    |      |      |      |      |

按组合计提坏账准备：按家电行业客户信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 278,920,285.63 | 13,946,014.28 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 168,779.91     | 25,316.99     | 15.00%  |
| 2-3 年 | 398,950.14     | 159,580.06    | 40.00%  |
| 3-4 年 | 119,991.30     | 119,991.30    | 100.00% |
| 4-5 年 | 513,672.52     | 513,672.52    | 100.00% |
| 合计    | 280,121,679.50 | 14,764,575.15 | --      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按雷达与航天电子行业客户信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 185,819,310.14 | 3,716,386.20  | 2.00%   |
| 1-2 年 | 30,646,179.49  | 3,064,617.95  | 10.00%  |
| 2-3 年 | 6,953,624.00   | 1,390,724.80  | 20.00%  |
| 3-4 年 | 2,785,967.04   | 1,114,386.82  | 40.00%  |
| 4-5 年 | 812,510.00     | 528,131.50    | 65.00%  |
| 5 年以上 | 800,000.00     | 800,000.00    | 100.00% |
| 合计    | 227,817,590.67 | 10,614,247.27 | --      |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 464,739,595.77 |
| 1 至 2 年      | 30,814,959.40  |
| 2 至 3 年      | 7,352,574.14   |
| 3 年以上        | 5,132,140.86   |
| 3 至 4 年      | 2,905,958.34   |
| 4 至 5 年      | 1,326,182.52   |
| 5 年以上        | 900,000.00     |
| 合计           | 508,039,270.17 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别      | 期初余额       | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额       |
|---------|------------|--------|-------|----|----|------------|
|         |            | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 单项计提坏账准 | 100,000.00 |        |       |    |    | 100,000.00 |

|                     |               |               |  |  |  |               |
|---------------------|---------------|---------------|--|--|--|---------------|
| 备的应收账款              |               |               |  |  |  |               |
| 家电行业客户信用风险特征组合      | 16,204,618.53 | -1,440,043.38 |  |  |  | 14,764,575.15 |
| 雷达与航天电子行业客户信用风险特征组合 | 9,481,007.79  | 1,133,239.48  |  |  |  | 10,614,247.27 |
| 合计                  | 25,785,626.32 | -306,803.90   |  |  |  | 25,478,822.42 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 65,421,833.04  | 12.88%          | 3,271,091.65 |
| 第二名  | 39,356,379.31  | 7.75%           | 1,025,637.93 |
| 第三名  | 34,345,278.83  | 6.76%           | 1,717,263.94 |
| 第四名  | 23,874,615.89  | 4.70%           | 1,193,730.79 |
| 第五名  | 23,668,888.65  | 4.66%           | 1,183,444.43 |
| 合计   | 186,666,995.72 | 36.75%          |              |

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 5、应收款项融资

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 35,026,892.67 | 62,718,468.98 |
| 合计   | 35,026,892.67 | 62,718,468.98 |

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

单位：元

| 项 目  | 年初余额          |        | 本期变动           |        | 期末余额          |        |
|------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|      | 成本            | 公允价值变动 | 成本             | 公允价值变动 | 成本            | 公允价值变动 |
| 应收票据 | 62,718,468.98 |        | -27,691,576.31 |        | 35,026,892.67 |        |
| 应收账款 |               |        |                |        |               |        |
| 合 计  | 62,718,468.98 |        | -27,691,576.31 |        | 35,026,892.67 |        |

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 9,466,572.61  | 69.85% | 14,749,917.26 | 40.48% |
| 1 至 2 年 | 1,439,812.59  | 10.63% | 22,181,326.42 | 57.30% |
| 2 至 3 年 | 2,436,110.12  | 17.98% | 803,185.12    | 2.07%  |
| 3 年以上   | 208,378.37    | 1.54%  | 56,873.34     | 0.15%  |
| 合计      | 13,550,873.69 | --     | 37,791,302.14 | --     |

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：

单位：元

| 单位名称         | 性质    | 期末余额         | 未结算原因      |
|--------------|-------|--------------|------------|
| 北京中测国宇科技有限公司 | 预付材料款 | 1,500,000.00 | 项目未完工，尚未结算 |
| 合计           |       | 1,500,000.00 |            |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称              | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） |
|-------------------|--------------|--------------------|
| 长沙思觅电子科技有限公司      | 2,616,037.74 | 19.31              |
| 北京中测国宇科技有限公司      | 1,500,000.00 | 11.07              |
| 西安中科微星光电科技有限公司    | 1,422,000.00 | 10.49              |
| 道一创新（北京）科技有限公司    | 1,175,000.00 | 8.67               |
| 巍得谊产品检测技术（上海）有限公司 | 750,180.00   | 5.54               |
| 合计                | 7,463,217.74 | 55.08              |

其他说明：

无

## 7、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 7,047,489.37 | 8,130,744.15 |
| 合计    | 7,047,489.37 | 8,130,744.15 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：



## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|---------|--------------|--------------|
| 应收押金保证金 | 4,949,924.18 | 4,537,857.09 |
| 应收代垫款项  | 409,973.75   | 860,279.66   |
| 应收其他往来款 | 1,723,422.07 | 3,426,893.68 |
| 坏账准备    | -35,830.63   | -694,286.28  |
| 合计      | 7,047,489.37 | 8,130,744.15 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计 |
|------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
|      | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |

|                         |             |   |   |             |
|-------------------------|-------------|---|---|-------------|
| 2021 年 1 月 1 日余额        | 694,286.28  |   |   | 694,286.28  |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —           | — | — | —           |
| 本期计提                    | -658,455.65 |   |   | -658,455.65 |
| 2021 年 12 月 31 日余额      | 35,830.63   |   |   | 35,830.63   |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,624,782.75 |
| 1 至 2 年      | 1,153,967.40 |
| 2 至 3 年      | 957,752.85   |
| 3 年以上        | 346,817.00   |
| 3 至 4 年      | 117,606.00   |
| 4 至 5 年      | 229,211.00   |
| 合计           | 7,083,320.00 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额      |       |    |    | 期末余额      |
|-----------|------------|-------------|-------|----|----|-----------|
|           |            | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他 |           |
| 应收代垫款项组合  | 17,205.59  | 14,361.00   |       |    |    | 31,566.59 |
| 应收其他往来款组合 | 677,080.69 | -672,816.65 |       |    |    | 4,264.04  |
| 合计        | 694,286.28 | -658,455.65 |       |    |    | 35,830.63 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称              | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-------|--------------|-------|------------------|----------|
| 中科信工程咨询(北京)有限责任公司 | 押金    | 1,729,680.00 | 1 年以内 | 24.42%           |          |
| 成都芯仕成微电子有限公司      | 往来款   | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 14.12%           |          |
| 天津市御恒资产管理有限公司     | 押金    | 588,919.84   | 3 年以内 | 8.31%            |          |
| 北京华瑞科微信息技术有限公司    | 往来款   | 510,220.13   | 1-3 年 | 7.20%            |          |
| 北京城建天麓房地产开发有限公司   | 押金    | 357,210.90   | 1-2 年 | 5.04%            |          |
| 合计                | --    | 4,186,030.87 | --    | 59.10%           |          |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 142,686,368.72 |                           | 142,686,368.72 | 118,579,106.14 |                           | 118,579,106.14 |
| 在产品    | 293,153,672.97 |                           | 293,153,672.97 | 239,896,545.88 |                           | 239,896,545.88 |
| 库存商品   | 58,318,454.37  |                           | 58,318,454.37  | 26,493,265.00  |                           | 26,493,265.00  |
| 合同履约成本 | 512,349.32     |                           | 512,349.32     | 234,600.72     |                           | 234,600.72     |
| 发出商品   | 40,077,086.69  |                           | 40,077,086.69  | 18,955,703.78  |                           | 18,955,703.78  |
| 委托加工物资 | 5,060,993.36   |                           | 5,060,993.36   | 8,627,811.00   |                           | 8,627,811.00   |
| 合计     | 539,808,925.43 |                           | 539,808,925.43 | 412,787,032.52 |                           | 412,787,032.52 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
|    |      | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |      |

未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中含有借款费用资本化金额为0元。

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 9、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|              | 账面余额         | 减值准备       | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备       | 账面价值         |
|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 家电行业质保金      | 2,100,000.00 | 105,000.00 | 1,995,000.00 | 4,100,000.00 | 205,000.00 | 3,895,000.00 |
| 雷达与航天电子行业质保金 | 2,988,950.00 | 492,650.00 | 2,496,300.00 | 1,117,400.00 | 94,558.00  | 1,022,842.00 |
| 合计           | 5,088,950.00 | 597,650.00 | 4,491,300.00 | 5,217,400.00 | 299,558.00 | 4,917,842.00 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目           | 本期计提        | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|--------------|-------------|------|---------|----|
| 家电行业质保金      | -100,000.00 |      |         |    |
| 雷达与航天电子行业质保金 | 398,092.00  |      |         |    |
| 合计           | 298,092.00  |      |         | -- |

其他说明：

无

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 预缴增值税  |            | 1,627,251.05 |
| 预缴所得税  | 125,462.04 | 3,721.96     |
| 待抵扣增值税 | 277,681.01 | 1,122,506.01 |
| 待摊费用   | 13,792.45  |              |
| 合计     | 416,935.50 | 2,753,479.02 |

其他说明：

无

## 11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |              |              |            |              |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|-------|----------------|--------|------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|----|----------------|--------------|
|       |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |

|               |                   |  |  | 资损益               |  |  | 或利润 |  |  |                   |  |
|---------------|-------------------|--|--|-------------------|--|--|-----|--|--|-------------------|--|
| 一、合营企业        |                   |  |  |                   |  |  |     |  |  |                   |  |
| 二、联营企业        |                   |  |  |                   |  |  |     |  |  |                   |  |
| 哈尔滨工大雷信科技有限公司 | 53,459,78<br>9.62 |  |  | -2,579,39<br>9.28 |  |  |     |  |  | 50,880,39<br>0.34 |  |
| 小计            | 53,459,78<br>9.62 |  |  | -2,579,39<br>9.28 |  |  |     |  |  | 50,880,39<br>0.34 |  |
| 合计            | 53,459,78<br>9.62 |  |  | -2,579,39<br>9.28 |  |  |     |  |  | 50,880,39<br>0.34 |  |

其他说明

无

## 12、其他权益工具投资

单位：元

| 项目                       | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 1,299,812.80 | 7,178,400.00 |
| 合计                       | 1,299,812.80 | 7,178,400.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称             | 确认的股利收入   | 累计利得         | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------------|-----------|--------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 黄石东贝电器股份有限公司 A 股 | 72,000.00 | 4,189,302.00 |      | 3,023,040.43    |                           | 处置              |

其他说明：

无

## 13、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 392,530,985.87 | 160,817,210.68 |
| 合计   | 392,530,985.87 | 160,817,210.68 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 固定资产装修       | 电子设备及其他       | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |                |               |              |               |                |
| 1.期初余额    | 80,690,125.02  | 200,862,130.08 | 25,188,021.32 | 5,315,547.00 | 69,526,595.59 | 381,582,419.01 |
| 2.本期增加金额  | 206,529,317.33 | 45,743,633.99  | 133,168.15    |              | 12,374,752.62 | 264,780,872.09 |
| （1）购置     | 8,754,763.87   | 16,699,368.67  | 133,168.15    |              | 12,187,277.40 | 37,774,578.09  |
| （2）在建工程转入 | 197,774,553.46 | 29,044,265.32  |               |              | 187,475.22    | 227,006,294.00 |
| （3）企业合并增加 |                |                |               |              |               |                |
|           |                |                |               |              |               |                |
| 3.本期减少金额  |                | 5,460,611.11   | 1,535,651.07  |              | 614,420.31    | 7,610,682.49   |
| （1）处置或报废  |                | 5,460,611.11   | 1,535,651.07  |              | 614,420.31    | 7,610,682.49   |
|           |                |                |               |              |               |                |
| 4.期末余额    | 287,219,442.35 | 241,145,152.96 | 23,785,538.40 | 5,315,547.00 | 81,286,927.90 | 638,752,608.61 |
| 二、累计折旧    |                |                |               |              |               |                |
| 1.期初余额    | 38,517,218.89  | 113,772,505.35 | 22,695,153.91 | 5,315,547.00 | 40,464,783.18 | 220,765,208.33 |
| 2.本期增加金额  | 6,675,061.84   | 15,424,944.92  | 597,492.06    |              | 9,632,438.80  | 32,329,937.62  |
| （1）计提     | 6,675,061.84   | 15,424,944.92  | 597,492.06    |              | 9,632,438.80  | 32,329,937.62  |
|           |                |                |               |              |               |                |
| 3.本期减少金额  |                | 5,187,580.56   | 1,458,868.51  |              | 227,074.14    | 6,873,523.21   |
| （1）处置或报废  |                | 5,187,580.56   | 1,458,868.51  |              | 227,074.14    | 6,873,523.21   |
|           |                |                |               |              |               |                |
| 4.期末余额    | 45,192,280.73  | 124,009,869.71 | 21,833,777.46 | 5,315,547.00 | 49,870,147.84 | 246,221,622.74 |
| 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 | 242,027,161.62 | 117,135,283.25 | 1,951,760.94 |  | 31,416,780.06 | 392,530,985.87 |
| 2.期初账面价值 | 42,172,906.13  | 87,089,624.73  | 2,492,867.41 |  | 29,061,812.41 | 160,817,210.68 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
| 无  |      |      |      |      |    |

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| 无  |        |

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 |
|------|------------|------------|
| 运输设备 | 228,913.66 | 注 1        |

其他说明

注1：于2019年7月，天银星际公司购置了1辆原值411,222.21元的汽车，但未能购置取得北京车牌，导致无法办理相关权证。报告期内，公司已与自然人梁艳生签订了20年租赁期限的车牌租赁协议。

## (5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



|   |  |  |
|---|--|--|
| 无 |  |  |
|---|--|--|

其他说明

无

**14、在建工程**

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额           |
|------|-----------|----------------|
| 在建工程 | 33,566.70 | 225,024,917.59 |
| 合计   | 33,566.70 | 225,024,917.59 |

**(1) 在建工程情况**

单位：元

| 项目     | 期末余额      |      |           | 期初余额           |      |                |
|--------|-----------|------|-----------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额      | 减值准备 | 账面价值      | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 产能扩建项目 | 33,566.70 |      | 33,566.70 | 197,758,991.96 |      | 197,758,991.96 |
| 待安装设备  |           |      |           | 27,265,925.63  |      | 27,265,925.63  |
| 合计     | 33,566.70 |      | 33,566.70 | 225,024,917.59 |      | 225,024,917.59 |

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

| 项目名称   | 预算数 | 期初余额           | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额      | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------|-----|----------------|--------------|----------------|----------|-----------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 产能扩建项目 |     | 197,758,991.96 | 49,128.20    | 197,774,553.46 |          | 33,566.70 |             |      |           |              |          | 其他   |
| 待安装设备  |     | 27,265,925.63  | 1,965,814.91 | 29,231,740.54  |          |           |             |      |           |              |          | 其他   |
| 合计     |     | 225,024,917.59 | 2,014,943.11 | 227,006,294.00 |          | 33,566.70 | --          | --   |           |              |          | --   |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| 无  |        |      |

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

#### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

#### 15、使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：  |               |               |
| 1.期初余额   | 12,719,906.00 | 12,719,906.00 |
| 2.本期增加金额 | 535,971.70    | 535,971.70    |
|          |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |
|          |               |               |
| 4.期末余额   | 13,255,877.70 | 13,255,877.70 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   |               |               |
| 2.本期增加金额 | 7,154,783.70  | 7,154,783.70  |
| （1）计提    | 7,154,783.70  | 7,154,783.70  |
|          |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| （1）处置    |               |               |
|          |               |               |
| 4.期末余额   | 7,154,783.70  | 7,154,783.70  |
| 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 | 6,101,094.00 | 6,101,094.00 |
| 2.期初账面价值 |              |              |

其他说明：

无

## 16、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

| 项目        | 土地使用权         | 专利权           | 非专利技术         | 软件            | 合计             |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 59,519,503.12 | 28,193,289.86 | 18,179,943.50 | 21,075,339.06 | 126,968,075.54 |
| 2.本期增加金额  |               | 197,137.89    | 7,746,253.25  | 5,270,962.25  | 13,214,353.39  |
| （1）购置     |               | 197,137.89    |               | 5,270,962.25  | 5,468,100.14   |
| （2）内部研发   |               |               | 7,746,253.25  |               | 7,746,253.25   |
| （3）企业合并增加 |               |               |               |               |                |
|           |               |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额  |               |               |               |               |                |
| （1）处置     |               |               |               |               |                |
|           |               |               |               |               |                |
| 4.期末余额    | 59,519,503.12 | 28,390,427.75 | 25,926,196.75 | 26,346,301.31 | 140,182,428.93 |
| 二、累计摊销    |               |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 10,611,198.53 | 15,672,897.66 | 6,120,000.00  | 5,804,390.41  | 38,208,486.60  |
| 2.本期增加金额  | 1,190,390.04  | 2,924,922.38  | 2,528,067.57  | 2,602,734.13  | 9,246,114.12   |
| （1）计提     | 1,190,390.04  | 2,924,922.38  | 2,528,067.57  | 2,602,734.13  | 9,246,114.12   |
|           |               |               |               |               |                |

|          |               |               |               |               |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 3.本期减少金额 |               |               |               |               |               |
| （1）处置    |               |               |               |               |               |
|          |               |               |               |               |               |
| 4.期末余额   | 11,801,588.57 | 18,597,820.04 | 8,648,067.57  | 8,407,124.54  | 47,454,600.72 |
| 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 | 47,717,914.55 | 9,792,607.71  | 17,278,129.18 | 17,939,176.77 | 92,727,828.21 |
| 2.期初账面价值 | 48,908,304.59 | 12,520,392.20 | 12,059,943.50 | 15,270,948.65 | 88,759,588.94 |

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 14.68%。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 17、开发支出

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加金额    |    |  | 本期减少金额       |        |  | 期末余额 |
|-------|--------------|-----------|----|--|--------------|--------|--|------|
|       |              | 内部开发支出    | 其他 |  | 确认为无形资产      | 转入当期损益 |  |      |
| 多通道天线 | 6,968,677.52 | 92,827.62 |    |  | 7,061,505.14 |        |  |      |

|           |              |           |  |  |              |  |  |  |
|-----------|--------------|-----------|--|--|--------------|--|--|--|
| 测试系统      |              |           |  |  |              |  |  |  |
| Falcon 平台 | 684,748.11   |           |  |  | 684,748.11   |  |  |  |
| 合计        | 7,653,425.63 | 92,827.62 |  |  | 7,746,253.25 |  |  |  |

其他说明

无

## 18、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>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   |  |                |
| 华清瑞达公司                  | 149,969,406.52 |         |  |      |  | 149,969,406.52 |
| 讯析科技公司                  | 93,278,409.17  |         |  |      |  | 93,278,409.17  |
| 合计                      | 243,247,815.69 |         |  |      |  | 243,247,815.69 |

### （2）商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额         | 本期增加         |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-------------------------|--------------|--------------|--|------|--|---------------|
|                         |              | 计提           |  | 处置   |  |               |
| 讯析科技公司                  | 7,983,700.00 | 5,268,100.00 |  |      |  | 13,251,800.00 |
| 合计                      | 7,983,700.00 | 5,268,100.00 |  |      |  | 13,251,800.00 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

华清瑞达主营业务明确，该业务的商品供应具有相对的独立性，同时该主营业务的产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件，因此公司将华清瑞达整体的经营性资产及相关负债确定为资产组组合。

讯析科技主营业务明确，该业务的商品供应具有相对的独立性，同时该主营业务的产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的相关要件，因此公司将讯析科技整体的经营性资产及相关负债确定为资产组组合。

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

公司以产生商誉的各资产组组合进行减值测试。产生商誉的各资产组组合的可回收金额按照各子公司预计未来现金流量的现值确定。公司管理层按照5年详细预测期和后续预测期对未来现金流量进行预计。详细预测期的预计未来现金流量基于管理层制定的经营计划确定；后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合公司的经营计划、

行业发展趋势等因素后确定。公司在预计未来现金流量时使用的关键假设包括预测期增长率、稳定期增长率、毛利率和折现率等。

经测试，公司认为上述假设下导致产生商誉的讯析科技公司资产组账面价值高于可收回金额，计提商誉减值损失 5,268,100.00 元；公司认为上述假设下导致产生商誉的华清瑞达公司资产组账面价值不高于其可收回金额。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 19、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-----|--------------|------------|--------------|--------|--------------|
| 装修费 | 5,472,144.89 | 223,581.63 | 2,714,547.58 |        | 2,981,178.94 |
| 其他  | 220,711.25   |            | 52,469.76    |        | 168,241.49   |
| 合计  | 5,692,856.14 | 223,581.63 | 2,767,017.34 |        | 3,149,420.43 |

其他说明

无

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额          |               |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 28,545,958.15  | 4,281,893.74  | 28,592,169.10 | 4,288,825.39  |
| 内部交易未实现利润 | 3,757,601.68   | 563,640.25    |               |               |
| 可抵扣亏损     | 74,248,567.70  | 12,604,614.73 | 57,558,405.01 | 8,941,705.76  |
| 递延收益所得税影响 | 10,875,879.18  | 1,631,381.88  | 11,819,535.18 | 1,772,930.26  |
| 合计        | 117,428,006.71 | 19,081,530.60 | 97,970,109.29 | 15,003,461.41 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
|----------------|--------------|------------|---------------|--------------|
| 公允价值变动增加的所得税影响 | 1,166,293.57 | 174,944.04 | 6,678,400.00  | 1,001,760.00 |
| 评估增值额的所得税影响    | 2,013,279.27 | 301,991.89 | 3,355,465.67  | 503,319.85   |
| 合计             | 3,179,572.84 | 476,935.93 | 10,033,865.67 | 1,505,079.85 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 19,081,530.60         |                      | 15,003,461.41         |
| 递延所得税负债 |                      | 476,935.93            |                      | 1,505,079.85          |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额       |
|--------|---------------|------------|
| 可抵扣亏损  | 29,651,542.08 | 489,452.25 |
| 资产减值准备 | 1,093,823.11  | 214,734.83 |
| 合计     | 30,745,365.19 | 704,187.08 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额       | 备注 |
|--------|---------------|------------|----|
| 2023 年 | 489,452.25    | 489,452.25 |    |
| 2031 年 | 29,162,089.83 |            |    |
| 合计     | 29,651,542.08 | 489,452.25 | -- |

其他说明：

无

## 21、其他非流动资产

单位：元

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

|            |              |  |              |            |  |            |
|------------|--------------|--|--------------|------------|--|------------|
| 购建长期资产的预付款 | 5,271,074.13 |  | 5,271,074.13 | 720,406.62 |  | 720,406.62 |
| 合计         | 5,271,074.13 |  | 5,271,074.13 | 720,406.62 |  | 720,406.62 |

其他说明：

无

## 22、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额          |
|---------------|----------------|---------------|
| 信用借款          | 106,642,259.03 | 47,573,718.33 |
| 已贴现未到期的商业承兑汇票 | 29,354,937.04  |               |
| 合计            | 135,997,196.07 | 47,573,718.33 |

短期借款分类的说明：

注：本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| 无    |      |      |      |      |

其他说明：

无

## 23、交易性金融负债

单位：元

| 项目                        | 期末余额       | 期初余额 |
|---------------------------|------------|------|
| 其中：                       |            |      |
| 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 | 169,535.61 |      |
| 其中：                       |            |      |
| 合计                        | 169,535.61 |      |

其他说明：

无



## 24、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 85,846,676.92 | 58,684,362.70 |
| 合计     | 85,846,676.92 | 58,684,362.70 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 存货相关应付 | 311,543,650.67 | 260,710,909.11 |
| 费用相关应付 | 3,123,469.56   | 715,976.46     |
| 长期资产应付 | 8,520,214.20   | 27,361,609.37  |
| 合计     | 323,187,334.43 | 288,788,494.94 |

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目            | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|--------------|-----------|
| 安必昂科技（苏州）有限公司 | 1,319,613.16 | 尚未结算      |
| 合计            | 1,319,613.16 | --        |

其他说明：

无

## 26、预收款项

### （1）预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 预收房租 | 2,627,211.35 |      |
| 合计   | 2,627,211.35 |      |

### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## 27、合同负债

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 合同预收货款 | 72,587,248.05 | 73,296,485.31 |
| 合计     | 72,587,248.05 | 73,296,485.31 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| 无  |      |      |

## 28、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 26,196,967.07 | 181,235,134.23 | 179,049,391.70 | 28,382,709.60 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 9,871.03      | 4,381,677.96   | 4,273,039.83   | 118,509.16    |
| 三、辞退福利         |               | 1,220,125.07   | 1,220,125.07   |               |
| 合计             | 26,206,838.10 | 186,836,937.26 | 184,542,556.60 | 28,501,218.76 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 25,218,939.22 | 158,825,912.83 | 156,322,874.09 | 27,721,977.96 |
| 2、职工福利费       |               | 4,722,641.57   | 4,722,641.57   |               |
| 3、社会保险费       | 4,251.05      | 11,371,990.27  | 11,313,060.70  | 63,180.62     |
| 其中：医疗保险费      | 3,663.68      | 11,201,897.56  | 11,144,266.22  | 61,295.02     |
| 工伤保险费         | 233.80        | 65,359.43      | 63,707.63      | 1,885.60      |
| 生育保险费         | 353.57        | 104,733.28     | 105,086.85     |               |
| 4、住房公积金       |               | 5,039,841.00   | 5,039,841.00   |               |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 973,776.80    | 1,274,748.56   | 1,650,974.34   | 597,551.02    |
| 合计            | 26,196,967.07 | 181,235,134.23 | 179,049,391.70 | 28,382,709.60 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额     | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|----------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 8,982.91 | 4,209,601.10 | 4,104,978.04 | 113,605.97 |
| 2、失业保险费  | 888.12   | 172,076.86   | 168,061.79   | 4,903.19   |
| 合计       | 9,871.03 | 4,381,677.96 | 4,273,039.83 | 118,509.16 |

其他说明：

无

## 29、应交税费

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 增值税          | 7,162,882.22  | 2,349,377.99  |
| 企业所得税        | 4,918,673.04  | 6,388,820.75  |
| 个人所得税        | 597,584.38    | 45,073,176.77 |
| 城市维护建设税      | 355,764.35    | 162,308.28    |
| 教育费附加及地方教育附加 | 249,947.43    | 161,875.27    |
| 房产税          | 747,268.87    | 678,492.73    |
| 印花税          | 65,843.23     | 44,588.40     |
| 土地使用税        | 43,863.21     | 43,863.21     |
| 环保税          | 877.38        |               |
| 合计           | 14,142,704.11 | 54,902,503.40 |

其他说明：

无

## 30、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 3,204,902.36 | 1,582,854.67 |
| 合计    | 3,204,902.36 | 1,582,854.67 |

**(1) 应付利息**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 经营性其他往来 | 606,453.18   | 76,441.36    |
| 费用相关应付款 | 2,598,449.18 | 1,506,413.31 |
| 合计      | 3,204,902.36 | 1,582,854.67 |

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

无

**31、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 2,350,793.62 | 6,007,857.57 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,350,793.62 | 6,007,857.57 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

无

### 32、其他流动负债

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额         |
|--------------|---------------|--------------|
| 预收合同款中包含的增值税 | 4,195,709.77  | 3,593,073.99 |
| 已背书未到期商业承兑汇票 | 13,179,451.80 |              |
| 待转销项税额       | 14,423,607.61 |              |
| 合计           | 31,798,769.18 | 3,593,073.99 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

### 33、租赁负债

单位：元

| 项目                    | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 房屋建筑物                 | 5,016,555.50  | 11,700,302.27 |
| 减：一年内到期的非流动负债（附注七、31） | -2,350,793.62 | -6,007,857.57 |
| 合计                    | 2,665,761.88  | 5,692,444.70  |

其他说明

无

### 34、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因    |
|------|---------------|------|------------|---------------|---------|
| 政府补助 | 11,819,535.18 |      | 943,656.00 | 10,875,879.18 | 与资产相关补助 |
| 合计   | 11,819,535.18 |      | 943,656.00 | 10,875,879.18 | --      |

涉及政府补助的项目:

单位: 元

| 负债项目             | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 土地补贴款            | 7,569,527.18 |          |             | 243,660.00 |            |      | 7,325,867.18 | 与资产相关       |
| 2016 省科技成果转化专项资金 | 4,250,008.00 |          |             | 699,996.00 |            |      | 3,550,012.00 | 与资产相关       |

其他说明:

无

## 35、股本

单位: 元

|      | 期初余额           | 本次变动增减 (+、-) |    |       |               |               | 期末余额           |
|------|----------------|--------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            |                |
| 股份总数 | 431,778,272.00 |              |    |       | -6,743,159.00 | -6,743,159.00 | 425,035,113.00 |

其他说明:

注: “其他”为公司回购的6,743,159股股份由原计划“本次回购的股份将用于后期实施股权激励计划”变更为“本次回购的股份将用于注销以减少注册资本”,本次变更后公司总股本由431,778,272股变更为 425,035,113股,公司注册资本由431,778,272元变更为425,035,113元。

## 36、资本公积

单位: 元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 426,476,451.63 |      | 72,848,922.86 | 353,627,528.77 |
| 合计         | 426,476,451.63 |      | 72,848,922.86 | 353,627,528.77 |

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

## 37、库存股

单位: 元

| 项目                   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额 |
|----------------------|---------------|------|---------------|------|
| 用于员工激励或减少注册资本而收购的公司股 | 79,592,081.86 |      | 79,592,081.86 | 0.00 |

|    |               |  |               |  |
|----|---------------|--|---------------|--|
| 份  |               |  |               |  |
| 合计 | 79,592,081.86 |  | 79,592,081.86 |  |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司回购股份形成的库存股，由原计划“用于后期实施股权激励计划”变更为“用于注销以减少注册资本”，并于2021年11月23日办理完成回购股份注销事宜。

### 38、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额         | 本期发生额         |                    |                      |             |               |           | 期末余额         |
|-------------------|--------------|---------------|--------------------|----------------------|-------------|---------------|-----------|--------------|
|                   |              | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用     | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东 |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 6,243,535.88 | -2,307,715.57 |                    | 3,204,422.86         | -826,815.96 | -4,685,322.47 |           | 1,558,213.41 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 6,243,535.88 | -2,307,715.57 |                    | 3,204,422.86         | -826,815.96 | -4,685,322.47 |           | 1,558,213.41 |
| 其他综合收益合计          | 6,243,535.88 | -2,307,715.57 |                    | 3,204,422.86         | -826,815.96 | -4,685,322.47 |           | 1,558,213.41 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 39、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 100,362,618.68 | 8,871,706.76 |      | 109,234,325.44 |
| 合计     | 100,362,618.68 | 8,871,706.76 |      | 109,234,325.44 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 40、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 615,523,617.66 | 561,555,907.88 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | 166,167.52     |

|                   |                |                |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 615,523,617.66 | 561,722,075.40 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 99,630,736.61  | 127,579,308.33 |
| 减：提取法定盈余公积        | 8,871,706.76   | 10,012,599.12  |
| 应付普通股股利           | 63,755,266.95  | 63,765,166.95  |
| 加：其他综合收益转入留存收益    | 3,023,040.43   |                |
| 期末未分配利润           | 645,550,420.99 | 615,523,617.66 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 41、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 1,032,592,981.62 | 720,021,880.40 | 894,070,317.74 | 591,058,963.68 |
| 其他业务 | 6,556,017.76     | 5,134,199.03   | 4,315,717.28   | 5,295,000.22   |
| 合计   | 1,039,148,999.38 | 725,156,079.43 | 898,386,035.02 | 596,353,963.90 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☐ 是 ☒ 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           | 分部 2           |  | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 商品类型       |                |                |  |                |
| 其中：        |                |                |  |                |
| 冰箱压缩机用配套产品 | 715,929,140.27 |                |  | 715,929,140.27 |
| 雷达与航天信息化装备 |                | 323,219,859.11 |  | 323,219,859.11 |
| 按经营地区分类    |                |                |  |                |
| 其中：        |                |                |  |                |
| 内销         | 650,552,070.58 | 321,875,439.22 |  | 972,427,509.80 |
| 外销         | 65,377,069.69  | 1,344,419.89   |  | 66,721,489.58  |
| 市场或客户类型    |                |                |  |                |
| 其中：        |                |                |  |                |



|            |                |                |  |                  |
|------------|----------------|----------------|--|------------------|
|            |                |                |  |                  |
| 合同类型       |                |                |  |                  |
| 其中：        |                |                |  |                  |
|            |                |                |  |                  |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |  |                  |
| 其中：        |                |                |  |                  |
|            |                |                |  |                  |
| 按合同期限分类    |                |                |  |                  |
| 其中：        |                |                |  |                  |
|            |                |                |  |                  |
| 按销售渠道分类    |                |                |  |                  |
| 其中：        |                |                |  |                  |
|            |                |                |  |                  |
| 合计         | 715,929,140.27 | 323,219,859.11 |  | 1,039,148,999.38 |

与履约义务相关的信息：

本公司销售冰箱压缩机用配套产品及雷达与航天信息化装备中软硬件集成设备的业务，属于在某一时点履行履约义务。公司产品销售收入分国内销售和国外销售两部分，确认具体标准为：1）境内销售以及境外销售中的间接出口，根据公司与客户签订的合同，公司在指定地点交付符合质量要求的货物，经客户签收后，并收到客户的验收单或客户领用明细清单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入；2）境外销售中的直接出口，公司根据合同约定将产品报关离港，取得经海关审验后的货物出口报关单、提单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 359,500,000.00 元，其中，242,069,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入，73,931,000.00 元预计将于 2023 年度确认收入，43,500,000.00 元预计将于以后年度确认收入。

其他说明

无

## 42、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,289,284.02 | 1,245,607.38 |
| 教育费附加   | 1,079,374.09 | 1,241,951.57 |
| 房产税     | 2,901,212.39 | 2,556,706.19 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 土地使用税 | 175,452.84   | 175,452.85   |
| 印花税   | 372,855.73   | 202,798.40   |
| 其他    | 88,266.47    | 9,860.82     |
| 合计    | 5,906,445.54 | 5,432,377.21 |

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

#### 43、销售费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 业务招待费      | 5,080,944.94  | 4,015,019.12  |
| 运输装卸费及汽车费用 | 288,812.87    | 634,855.55    |
| 职工薪酬       | 4,512,560.37  | 4,100,554.90  |
| 差旅费        | 681,582.93    | 729,092.87    |
| 招标服务费      | 570,860.68    | 1,425,809.01  |
| 售后维护费      | 9,130,515.51  | 6,432,758.05  |
| 广告费        | 502,922.10    | 304,485.55    |
| 会务费        |               | 84,021.88     |
| 办公费        | 135,403.17    |               |
| 其他         | 33,220.33     | 67,648.48     |
| 合计         | 20,936,822.90 | 17,794,245.41 |

其他说明：

无

#### 44、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 25,164,066.02 | 15,542,496.37 |
| 折旧及摊销 | 8,907,125.07  | 7,762,943.04  |
| 股份支付  |               | 58,372.51     |
| 中介费   | 5,479,554.27  | 3,013,294.76  |
| 办公费   | 9,424,181.86  | 4,420,366.30  |
| 汽车费用  | 2,444,718.39  | 1,630,712.43  |
| 修理费   | 1,711,579.27  | 1,059,579.83  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 差旅费   | 1,668,361.61  | 1,089,080.01  |
| 业务招待费 | 6,041,773.60  | 3,503,251.44  |
| 其他    | 8,754,256.46  | 7,750,698.74  |
| 合计    | 69,595,616.55 | 45,830,795.43 |

其他说明：

无

#### 45、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 49,991,627.84 | 41,722,800.97 |
| 股份支付   |               | 397,046.30    |
| 材料费用   | 18,582,691.05 | 17,737,521.32 |
| 折旧及摊销  | 8,078,748.85  | 6,646,674.82  |
| 设计及认证费 | 5,792,665.00  | 7,066,825.51  |
| 办公费用   | 9,675,292.70  | 8,636,397.05  |
| 其他费用   | 515,066.81    | 628,964.20    |
| 合计     | 92,636,092.25 | 82,836,230.17 |

其他说明：

无

#### 46、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 4,861,355.63 | 3,960,998.92 |
| 减：利息收入 | 325,431.03   | 1,810,440.62 |
| 汇兑损失   | 2,175,302.77 | 6,570,989.53 |
| 手续费支出  | 311,812.46   | 252,035.11   |
| 合计     | 7,023,039.83 | 8,973,582.94 |

其他说明：

无

#### 47、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 9,374,717.34 | 7,919,341.22 |
| 代扣个人所得税手续费返还   | 178,067.70   | 162,266.62   |

#### 48、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -2,579,399.28 | -2,615,850.56 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 139,152.57    | 1,007,719.72  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 72,000.00     | 60,000.00     |
| 定期存单利息收入             | 1,013,327.50  | 782,691.31    |
| 票据贴息支出               | -3,542,868.76 | -2,107,356.30 |
| 合计                   | -4,897,787.97 | -2,872,795.83 |

其他说明：

无

#### 49、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额 |
|---------------|-------------|-------|
| 交易性金融负债       | -169,535.61 |       |
| 合计            | -169,535.61 |       |

其他说明：

无

#### 50、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 658,455.65    | -177,138.76   |
| 应收票据坏账损失  | -1,500,044.88 | 4,372,030.93  |
| 应收账款坏账损失  | 306,803.90    | -3,889,118.65 |
| 合计        | -534,785.33   | 305,773.52    |

其他说明：

无

## 51、资产减值损失

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-------------|---------------|------------|
| 十一、商誉减值损失   | -5,268,100.00 |            |
| 十二、合同资产减值损失 | -298,092.00   | -55,128.00 |
| 合计          | -5,566,192.00 | -55,128.00 |

其他说明：

无

## 52、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额      | 上期发生额    |
|-------------|------------|----------|
| 固定资产处置利得或损失 | -11,533.94 | 3,958.49 |

## 53、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|------------|------------|-------------------|
| 其他 | 110,172.61 | 195,714.99 | 110,172.61        |
| 合计 | 110,172.61 | 195,714.99 | 110,172.61        |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|

其他说明：

无

## 54、营业外支出

单位：元

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----------------------|--------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠                 | 1,000.00     | 31,000.00  | 1,000.00          |
| 经营性罚款、行政罚款、税收<br>滞纳金 | 2,658.09     | 229,337.62 | 2,658.09          |
| 资产毁损或报废损失            | 1,194,863.22 | 79,544.18  | 1,194,863.22      |

|    |              |            |              |
|----|--------------|------------|--------------|
| 其他 | 3,446.33     | 103,760.36 | 3,446.33     |
| 合计 | 1,201,967.64 | 443,642.16 | 1,201,967.64 |

其他说明：

无

## 55、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 19,638,133.08 | 20,056,518.47 |
| 递延所得税费用 | -4,279,397.15 | -1,702,045.06 |
| 合计      | 15,358,735.93 | 18,354,473.41 |

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 115,176,058.04 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 17,276,408.71  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -816,515.35    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 96,157.73      |
| 非应税收入的影响                       | 376,109.89     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,483,653.66   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -89.17         |
| 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 | 4,506,176.72   |
| 研发费用加计扣除                       | -8,563,166.26  |
| 所得税费用                          | 15,358,735.93  |

其他说明

无

## 56、其他综合收益

详见附注七、38。

## 57、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 利息收入       | 325,431.03    | 3,312,169.11  |
| 政府补助及其他收益  | 8,609,129.04  | 5,130,111.65  |
| 经营性往来      | 2,917,274.35  | 3,261,853.90  |
| 押金、保证金     | 6,634,108.25  | 1,177,000.00  |
| 代收股东股权转让个税 |               | 44,617,517.98 |
| 其他         | 2,677,212.06  | 1,877,735.69  |
| 合计         | 21,163,154.73 | 59,376,388.33 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 付现费用       | 74,133,978.55  | 72,375,403.56 |
| 押金、保证金     | 4,271,049.77   |               |
| 往来款        | 2,916,294.35   | 1,278,379.82  |
| 手续费        | 311,812.46     | 252,035.11    |
| 支付的保函保证金   | 2,048,474.36   | 7,093,733.49  |
| 代付股东股权转让个税 | 44,617,517.98  |               |
| 其他支出       | 154,950.96     | 364,097.98    |
| 合计         | 128,454,078.43 | 81,363,649.96 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------|---------------|----------------|
| 理财本金 |               | 131,115,239.68 |
| 定期存单 | 93,235,114.00 |                |

|    |               |                |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 93,235,114.00 | 131,115,239.68 |
|----|---------------|----------------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------|---------------|----------------|
| 理财本金 |               | 99,800,000.00  |
| 定期存单 | 93,354,735.00 | 86,781,170.00  |
| 合计   | 93,354,735.00 | 186,581,170.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 无  |       |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额      |
|----|-------|------------|
| 减资 |       | 518,100.00 |
| 合计 |       | 518,100.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 58、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                | 本期金额          | 上期金额           |
|---------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | --            | --             |
| 净利润                 | 99,817,322.11 | 128,025,855.40 |



|                                  |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 加：资产减值准备                         | 6,100,977.33    | -250,645.52     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 32,329,937.62   | 28,751,190.79   |
| 使用权资产折旧                          | 7,154,783.70    |                 |
| 无形资产摊销                           | 9,246,114.12    | 7,098,448.07    |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,767,017.34    | 2,235,657.47    |
| 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） | 11,533.94       | -3,958.49       |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 1,161,026.67    | 79,544.18       |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | 169,535.61      |                 |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 4,861,355.63    | 9,717,811.16    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | 4,897,787.97    | 2,872,795.83    |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -4,078,069.19   | -1,500,717.10   |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -201,327.96     | -201,327.96     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -127,021,892.91 | -124,688,803.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -50,468,742.61  | -17,077,809.18  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 56,155,287.88   | 140,428,191.38  |
| 其他                               | -4,372,637.28   | 455,418.82      |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 38,530,009.97   | 175,941,651.63  |
| 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                          | 99,170,047.23   | 110,874,150.58  |
| 减：现金的期初余额                        | 110,874,150.58  | 135,080,445.75  |
| 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                     | -11,704,103.35  | -24,206,295.17  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额           |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金           | 99,170,047.23 | 110,874,150.58 |
| 其中：库存现金        | 123,275.92    | 60,123.65      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 99,016,366.86 | 110,785,567.56 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 30,404.45     | 28,459.37      |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 99,170,047.23 | 110,874,150.58 |

其他说明：

单位：元

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 货币资金与现金等价物的调节        |                |
| 项目                   | 本期金额           |
| 货币资金                 | 198,031,123.83 |
| 减：保函保证金等             | 11,960,285.60  |
| 减：不属于现金及现金等价物范畴的定期存款 | 86,900,791.00  |
| 加：其他现金等价物            |                |
| 期末现金及现金等价物余额         | 99,170,047.23  |

**59、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：

无

**60、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因  |
|------|----------------|-------|
| 货币资金 | 8,389,413.68   | 保函保证金 |
| 应收票据 | 89,698,372.42  | 票据质押  |
| 货币资金 | 3,570,871.92   | 证券户资金 |
| 合计   | 101,658,658.02 | --    |

其他说明：

无

**61、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  | --            | --     |               |
| 其中：美元 | 13,959,330.25 | 6.3757 | 89,000,501.87 |
| 欧元    | 140,651.40    | 7.2197 | 1,015,460.91  |
| 港币    |               |        |               |
|       |               |        |               |
| 应收账款  | --            | --     |               |
| 其中：美元 | 1,445,784.78  | 6.3757 | 9,217,890.02  |
| 欧元    | 202,942.82    | 7.2197 | 1,465,186.28  |
| 港币    |               |        |               |
|       |               |        |               |
| 长期借款  | --            | --     |               |
| 其中：美元 |               |        |               |
| 欧元    |               |        |               |
| 港币    |               |        |               |
| 应付账款  |               |        |               |

|       |            |        |              |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 394,416.00 | 6.3757 | 2,514,678.09 |
| 欧元    | 171,969.45 | 7.2197 | 1,241,567.84 |

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

## 62、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

| 种类                       | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|--------------------------|--------------|------|--------------|
| 土地补贴款（注 1）               | 243,660.00   | 递延收益 | 243,660.00   |
| 2016 省科技成果转化专项资金（注 2）    | 699,996.00   | 递延收益 | 699,996.00   |
| 军民融合专项资金                 | 5,000,000.00 | 其他收益 | 5,000,000.00 |
| 稳岗补贴                     | 58,398.34    | 其他收益 | 58,398.34    |
| 吸纳补贴                     | 43,000.00    | 其他收益 | 43,000.00    |
| 培训补贴                     | 1,200.00     | 其他收益 | 1,200.00     |
| 常熟市 2020 年认定高新技术企业培育奖励资金 | 50,000.00    | 其他收益 | 50,000.00    |
| 2020 年度高新技术企业认定奖励        | 500,000.00   | 其他收益 | 500,000.00   |
| 2020 年度碧溪街道工业经济升级奖励      | 396,000.00   | 其他收益 | 396,000.00   |
| 2019 年度市级提升存量企业竞争力政策奖励资金 | 68,000.00    | 其他收益 | 68,000.00    |
| 2020 年度省级知识产权专项经费        | 6,270.00     | 其他收益 | 6,270.00     |
| 留任职工补贴                   | 63,500.00    | 其他收益 | 63,500.00    |
| 2019 年碧溪新区工业经济转型升级奖励     | 11,000.00    | 其他收益 | 11,000.00    |
| 以工代训补贴                   | 1,500.00     | 其他收益 | 1,500.00     |
| 专利补贴                     | 36,800.00    | 其他收益 | 36,800.00    |

|                     |            |      |            |
|---------------------|------------|------|------------|
| 企业竞争力政策奖励款          | 338,000.00 | 其他收益 | 338,000.00 |
| 20 年度企业知识产权登峰行动后续经费 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 企业稳产增产补贴            | 9,100.00   | 其他收益 | 9,100.00   |
| 2020 年企业研发投入后补助补贴   | 73,293.00  | 其他收益 | 73,293.00  |
| 军工项目团队奖励            | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 软件和集成电路专项资金         | 675,000.00 | 其他收益 | 675,000.00 |

## （2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

注1：根据常熟市人民政府办公室《关于进一步鼓励扶持企业上市的有关政策意见的会议纪要》（纪要[2010]11号），公司于2011年8月收到常熟经济开发区财政局拨付的与受让该土地相关的政府补助9,868,377.91元，前期已计入递延收益，按照土地使用期限摊销，本期摊销243,660.00元，该资金为与资产相关的政府补助，且与本公司日常经营活动相关，计入本期其他收益金额243,660.00元。

注2：根据本公司和苏州市科学技术局签订的《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》（项目编号BA2016038）以及江苏省财政厅、江苏省科学技术厅下发的《关于下达2016年省科技成果转化专项资金的通知》（苏财教[2016]114号）。2016年本公司收到省科技成果转化专项资金3,500,000.00元和地方资助资金2,500,000.00元，2017年8月收到地方资助资金1,000,000.00元，累计共收取7,000,000.00元，前期已计入递延收益。购置的相关固定资产于2017年1月已达到预定可使用状态，折旧年限为10年。政府补助按照固定资产剩余年限摊销，本期摊销699,996.00元，该资金为与资产相关的政府补助，且与本公司日常经营活动相关，计入本期其他收益金额699,996.00元。

## 63、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方 | 购买日至期末被购买方 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|------------|------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|------------|------------|

|  |  |  |  |  |  |  |     |      |
|--|--|--|--|--|--|--|-----|------|
|  |  |  |  |  |  |  | 的收入 | 的净利润 |
|--|--|--|--|--|--|--|-----|------|

其他说明：

公司本期合并范围新增未发生变更。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|      | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|------|---------|---------|
| 资产：  |         |         |
| 货币资金 |         |         |
| 应收款项 |         |         |
| 存货   |         |         |
| 固定资产 |         |         |
| 无形资产 |         |         |

|          |  |  |
|----------|--|--|
|          |  |  |
| 负债：      |  |  |
| 借款       |  |  |
| 应付款项     |  |  |
| 递延所得税负债  |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

无

#### （6）其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### （1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|          | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产：      |     |      |
| 货币资金     |     |      |
| 应收款项     |     |      |
| 存货       |     |      |
| 固定资产     |     |      |
| 无形资产     |     |      |
|          |     |      |
| 负债：      |     |      |
| 借款       |     |      |
| 应付款项     |     |      |
|          |     |      |
| 净资产      |     |      |
| 减：少数股东权益 |     |      |
| 取得的净资产   |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无



### 3、反向购买

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

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例    |         | 取得方式       |
|----------------|-------|-----|---------|---------|---------|------------|
|                |       |     |         | 直接      | 间接      |            |
| 北京华清瑞达科技有限公司   | 北京    | 北京  | 应用服务业   | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 常熟市天银智能化技术有限公司 | 常熟    | 常熟  | 制造业     | 100.00% |         | 设立         |
| 常熟市天银电控科技有限公司  | 常熟    | 常熟  | 专用设备制造业 | 100.00% |         | 设立         |
| 北京天银星际科技有限责任公司 | 北京    | 北京  | 技术服务业   | 52.36%  |         | 设立         |
| 上海讯析电子科技有限公司   | 上海    | 上海  | 应用服务业   |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 华清瑞达（天津）科技有限公司 | 北京    | 北京  | 应用服务业   |         | 100.00% | 设立         |

|               |    |    |       |         |         |    |
|---------------|----|----|-------|---------|---------|----|
| 讯析科技（南京）有限公司  | 南京 | 南京 | 应用服务业 |         | 100.00% | 设立 |
| 佛山市天银技术发展有限公司 | 佛山 | 佛山 | 技术服务业 | 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

单位：元

| 子公司名称  | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 天银星际公司 | 47.64%   | 186,585.50   | 1,409,373.97   | 14,689,118.31 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称  | 期末余额          |              |               |              |       |              | 期初余额          |               |               |              |       |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------|--------------|
|        | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债 | 负债合计         | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债         | 非流动负债 | 负债合计         |
| 天银星际公司 | 26,472,770.70 | 9,461,829.39 | 35,934,600.09 | 5,103,593.54 |       | 5,103,593.54 | 29,246,968.00 | 10,245,882.41 | 39,492,850.41 | 6,095,331.81 |       | 6,095,331.81 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额        |            |            |               | 上期发生额        |            |            |              |
|-------|--------------|------------|------------|---------------|--------------|------------|------------|--------------|
|       | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量      | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量     |
| 天银星际公 | 15,785,269.5 | 391,624.52 | 391,624.52 | -3,687,663.06 | 9,952,609.15 | 937,258.11 | 937,258.11 | 2,155,251.04 |

|   |   |  |  |  |  |  |  |  |
|---|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 司 | 9 |  |  |  |  |  |  |  |
|---|---|--|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

无

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (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

无

其他说明：

无

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称   | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|-------|--------|----|---------------------|
|               |       |     |       | 直接     | 间接 |                     |
| 哈尔滨工大雷信科技有限公司 | 哈尔滨   | 哈尔滨 | 应用服务业 | 40.00% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 财务费用            |  |  |
| 所得税费用           |  |  |
| 净利润             |  |  |
| 终止经营的净利润        |  |  |
| 其他综合收益          |  |  |
| 综合收益总额          |  |  |
|                 |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |  |  |

其他说明

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额     |
|----------------------|---------------|----------------|
| 流动资产                 | 50,185,757.05 | 52,702,628.26  |
| 非流动资产                | 46,645,437.35 | 51,572,971.50  |
| 资产合计                 | 96,831,194.40 | 104,275,599.76 |
| 流动负债                 | 2,337,033.68  | 3,332,940.84   |
| 非流动负债                | 1,720,000.00  | 1,720,000.00   |
| 负债合计                 | 4,057,033.68  | 5,052,940.84   |
| 少数股东权益               |               |                |
| 归属于母公司股东权益           | 92,774,160.72 | 99,222,658.92  |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 43,302,784.29 | 45,882,183.57  |
| 调整事项                 |               |                |
| --商誉                 |               |                |
| --内部交易未实现利润          |               |                |
| --其他                 |               |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 50,880,390.34 | 53,459,789.62  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |                |
| 营业收入                 | 855,041.59    | 1,094,866.38   |
| 净利润                  | -6,448,498.20 | -6,539,626.41  |

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 终止经营的净利润        |               |               |
| 其他综合收益          |               |               |
| 综合收益总额          | -6,448,498.20 | -6,539,626.41 |
|                 |               |               |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |               |               |

其他说明

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

#### 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：

无

#### 6、其他

无

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、其他权益工具投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

#### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除本公司出口业务以美元和欧元

进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31日，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七（61）“外币货币性项目”。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

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

单位：万元

| 项目      | 汇率变动     | 本期      |          | 上期      |          |
|---------|----------|---------|----------|---------|----------|
|         |          | 对利润的影响  | 对股东权益的影响 | 对利润的影响  | 对股东权益的影响 |
| 外币货币性项目 | 对人民币升值5% | 484.71  | 412.01   | 454.99  | 386.74   |
| 外币货币性项目 | 对人民币贬值5% | -484.71 | -412.01  | -454.99 | -386.74  |

## （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。本公司当期无浮动利率借款。

利率风险敏感性分析基于下述假设：

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

## （3）其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

## 2、信用风险

2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；
- 对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的



坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要融资资金来源。2021年12月31日，本公司尚未使用的银行授信额度为人民币57,320.84万元。

于2021年12月31日，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

| 项 目         | 1年以内           | 1-2年 | 2-3年 | 3-4年 | 4年以上 |
|-------------|----------------|------|------|------|------|
| 非衍生金融资产及负债： |                |      |      |      |      |
| 应收票据        | 185,648,658.57 |      |      |      |      |
| 应收账款        | 508,039,270.17 |      |      |      |      |
| 应收款项融资      | 35,026,892.67  |      |      |      |      |
| 预付款项        | 13,550,873.69  |      |      |      |      |
| 其他应收款       | 7,083,320.00   |      |      |      |      |
| 短期借款        | 135,997,196.07 |      |      |      |      |
| 交易性金融负债     | 169,535.61     |      |      |      |      |
| 应付票据        | 85,846,676.92  |      |      |      |      |
| 应付账款        | 323,187,334.43 |      |      |      |      |
| 其他应付款       | 3,204,902.36   |      |      |      |      |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值       |               |            |               |
|----------------|--------------|---------------|------------|---------------|
|                | 第一层次公允价值计量   | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量    | --           | --            | --         | --            |
| （三）其他权益工具投资    | 1,299,812.80 |               |            | 1,299,812.80  |
| 应收款项融资         |              | 35,026,892.67 |            | 35,026,892.67 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,299,812.80 | 35,026,892.67 |            | 36,326,705.47 |
| （六）交易性金融负债     |              | 169,535.61    |            | 169,535.61    |

|                    |    |            |    |            |
|--------------------|----|------------|----|------------|
| 持续以公允价值计量的<br>负债总额 |    | 169,535.61 |    | 169,535.61 |
| 二、非持续的公允价值计<br>量   | -- | --         | -- | --         |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在活跃市场中交易的金融工具的公允价值根据资产负债表日的市场报价确定。本公司持续第一层次公允价值计量项目包括已上市长期投资。2021年12月31日，黄石东贝电器股份有限公司A股股票收盘价6.76元/股，公司持股192,280.00股，期末采用二级市场的收盘价作为该资产公允价值的计量依据，即期末公允价值金额为1,299,812.80元。

## 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

没有活跃市场的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可获得的可观测市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。当确定某项金融工具的公允价值所需的所有重大数据均为可观测数据时，该金融工具列入第二层级。

本公司对于持有的应收款项融资，本期末系应收票据，因剩余期限较短，公允价值与其票面金额接近，采用票面金额确定其公允价值。本公司交易性金融负债为宁波银行一年期固定利率固定金额货币互换，考虑协议约定利率及期末汇率来确定其公允价值。

## 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

无

## 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

无

## 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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

**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**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称                 | 注册地 | 业务性质   | 注册资本    | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------------------|-----|--------|---------|--------------|---------------|
| 佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业(有限合伙) | 佛山市 | 有限合伙企业 | 12.00 亿 | 28.99%       | 28.99%        |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是佛山市南海区国有资产监督管理局。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 无         |        |

其他说明

无

**4、其他关联方情况**

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
| 无       |             |

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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
| 无   |        |       |         |          |       |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| 无   |        |       |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| 无         |           |           |          |          |               |                |

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
| 无         |           |           |          |          |             |              |

关联管理/出包情况说明

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 无     |        |           |           |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
| 无     |        |          |          |

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
| 无    |      |       |       |            |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
| 无   |      |       |       |            |

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 无   |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |
| 无   |      |     |     |    |

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| 无   |        |       |       |

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,772,079.04 | 3,651,973.60 |
|----------|--------------|--------------|

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

**(2) 应付项目**

单位：元

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

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**☐ 适用 ☒ 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| 无         |      |            |

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无



## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| 无  |  |       |    |

### (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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 279,906,944.67 | 100.00% | 14,549,840.32 | 5.20% | 265,357,104.35 | 278,310,820.56 | 100.00% | 15,989,883.70 | 5.75% | 262,320,936.86 |

|                    |                    |         |                   |       |                    |                    |         |                   |       |                    |
|--------------------|--------------------|---------|-------------------|-------|--------------------|--------------------|---------|-------------------|-------|--------------------|
| 其中：                |                    |         |                   |       |                    |                    |         |                   |       |                    |
| 家电行业客户信用<br>风险特征组合 | 279,906,<br>944.67 | 100.00% | 14,549,8<br>40.32 | 5.20% | 265,357,1<br>04.35 | 278,310,8<br>20.56 | 100.00% | 15,989,88<br>3.70 | 5.75% | 262,320,93<br>6.86 |
| 合计                 | 279,906,<br>944.67 | 100.00% | 14,549,8<br>40.32 | 5.20% | 265,357,1<br>04.35 | 278,310,8<br>20.56 | 100.00% | 15,989,88<br>3.70 | 5.75% | 262,320,93<br>6.86 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：按家电行业客户信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 278,920,285.63 | 13,946,014.28 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 168,779.91     | 25,316.99     | 15.00%  |
| 2-3 年 | 398,950.14     | 159,580.06    | 40.00%  |
| 3-4 年 | 119,991.30     | 119,991.30    | 100.00% |
| 4-5 年 | 298,937.69     | 298,937.69    | 100.00% |
| 合计    | 279,906,944.67 | 14,549,840.32 | --      |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 278,920,285.63 |
| 1 至 2 年      | 168,779.91     |
| 2 至 3 年      | 398,950.14     |
| 3 年以上        | 418,928.99     |
| 3 至 4 年      | 119,991.30     |

|         |                |
|---------|----------------|
| 4 至 5 年 | 298,937.69     |
| 合计      | 279,906,944.67 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别             | 期初余额          | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|-------|----|----|---------------|
|                |               | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |               |
| 家电行业客户信用风险特征组合 | 15,989,883.70 | -1,440,043.38 |       |    |    | 14,549,840.32 |
| 合计             | 15,989,883.70 | -1,440,043.38 |       |    |    | 14,549,840.32 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 无    |         |      |

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| 无  |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 65,421,833.04 | 23.37%          | 3,271,091.65 |
| 第二名  | 34,345,278.83 | 12.27%          | 1,717,263.94 |

|     |                |        |              |
|-----|----------------|--------|--------------|
| 第三名 | 23,874,615.89  | 8.53%  | 1,193,730.79 |
| 第四名 | 23,668,888.65  | 8.46%  | 1,183,444.43 |
| 第五名 | 20,618,465.24  | 7.37%  | 1,030,923.26 |
| 合计  | 167,929,081.65 | 60.00% |              |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应收款 | 18,643,363.83 | 131,743,449.21 |
| 合计    | 18,643,363.83 | 131,743,449.21 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

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

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|----------|---------------|----------------|
| 押金及保证金   | 10,000.00     | 1,011,540.00   |
| 其他往来款    |               | 29,196.12      |
| 关联方-资金往来 | 18,097,513.18 | 108,500,000.00 |
| 关联方-资金利息 | 535,850.65    | 22,204,172.90  |
| 合计       | 18,643,363.83 | 131,744,909.02 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备             | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计       |
|------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----------|
|                  | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |          |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 1,459.81       |                          |                          | 1,459.81 |

|                         |           |   |   |           |
|-------------------------|-----------|---|---|-----------|
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —         | — | — | —         |
| 本期计提                    | -1,459.81 |   |   | -1,459.81 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 535,850.65    |
| 1 至 2 年      | 15,000,000.00 |
| 2 至 3 年      | 3,107,513.18  |
| 合计           | 18,643,363.83 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额     | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额 |
|-----------|----------|-----------|-------|----|----|------|
|           |          | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |
| 应收其他往来款组合 | 1,459.81 | -1,459.81 |       |    |    |      |
| 合计        | 1,459.81 | -1,459.81 |       |    |    |      |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| 无    |         |      |

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| 无  |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

|   |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|
| 无 |  |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|--|

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称         | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 北京华清瑞达科技有限公司 | 资金往来  | 18,633,363.83 | 3 年以内 | 99.95%           |          |
| 江苏元隆电器有限公司   | 保证金   | 10,000.00     | 1 年以内 | 0.05%            |          |
| 合计           | --    | 18,643,363.83 | --    | 100.00%          |          |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目      | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资  | 724,538,649.10 |      | 724,538,649.10 | 589,538,649.10 |      | 589,538,649.10 |
| 对联营、合营企 | 50,880,390.34  |      | 50,880,390.34  | 53,459,789.62  |      | 53,459,789.62  |

|     |                |  |                |                |  |                |
|-----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 业投资 |                |  |                |                |  |                |
| 合计  | 775,419,039.44 |  | 775,419,039.44 | 642,998,438.72 |  | 642,998,438.72 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位   | 期初余额(账面价值)     | 本期增减变动         |      |        |    | 期末余额(账面价值)     | 减值准备期末余额 |
|---------|----------------|----------------|------|--------|----|----------------|----------|
|         |                | 追加投资           | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 华清瑞达公司  | 559,215,207.03 |                |      |        |    | 559,215,207.03 |          |
| 天银智能化公司 | 10,000,000.00  |                |      |        |    | 10,000,000.00  |          |
| 天银电控公司  | 4,800,000.00   |                |      |        |    | 4,800,000.00   |          |
| 天银星际公司  | 15,523,442.07  |                |      |        |    | 15,523,442.07  |          |
| 讯析科技公司  |                | 135,000,000.00 |      |        |    | 135,000,000.00 |          |
| 合计      | 589,538,649.10 | 135,000,000.00 |      |        |    | 724,538,649.10 |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|---------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|               |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业        |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 二、联营企业        |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 哈尔滨工大雷信科技有限公司 | 53,459,789.62  |        |      | -2,579,399.28       |              |            |                     |            |    | 50,880,390.34  |              |
| 小计            | 53,459,789.62  |        |      | -2,579,399.28       |              |            |                     |            |    | 50,880,390.34  |              |
| 合计            | 53,459,789.62  |        |      | -2,579,399.28       |              |            |                     |            |    | 50,880,390.34  |              |



## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 709,424,036.97 | 538,217,578.23 | 601,404,076.61 | 435,558,879.06 |
| 其他业务 | 10,384,558.12  | 8,759,246.45   | 7,155,292.29   | 5,295,000.22   |
| 合计   | 719,808,595.09 | 546,976,824.68 | 608,559,368.90 | 440,853,879.28 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           | 分部 2 |  | 合计             |
|------------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型       |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
| 冰箱压缩机用配套产品 | 719,808,595.09 |      |  | 719,808,595.09 |
| 按经营地区分类    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
| 内销         | 654,431,525.40 |      |  | 654,431,525.40 |
| 外销         | 65,377,069.69  |      |  | 65,377,069.69  |
| 市场或客户类型    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 合同类型       |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 按合同期限分类    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
|            |                |      |  |                |
| 按销售渠道分类    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |

|    |                |  |  |                |
|----|----------------|--|--|----------------|
|    |                |  |  |                |
| 合计 | 719,808,595.09 |  |  | 719,808,595.09 |

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 110,000,000.00 元，其中，110,000,000.00 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -2,579,399.28 | -2,615,850.56 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 72,000.00     | 60,000.00     |
| 定期存单利息收入             | 1,013,327.50  | 782,691.31    |
| 子公司分配股利              | 1,548,762.60  |               |
| 应收票据贴现利息             | -3,339,513.91 | -2,107,356.30 |
| 合计                   | -3,284,823.09 | -3,880,515.55 |

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                                         | 金额           | 说明 |
|------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                  | -390,870.76  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 9,374,717.34 |    |

|                                                                                        |              |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -97,535.61   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                     | -534,390.51  |    |
| 减：所得税影响额                                                                               | 1,243,280.38 |    |
| 少数股东权益影响额                                                                              | -4,512.58    |    |
| 合计                                                                                     | 7,113,152.66 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.58%      | 0.23        | 0.23        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.11%      | 0.21        | 0.21        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

无

#### 4、其他

无

常熟市天银机电股份有限公司

法定代表人：赵云文

2022年4月8日