

# 大族数控

## HAN'S LASER

深圳市大族数控科技股份有限公司

2021 年年度报告

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。

公司负责人杨朝辉、主管会计工作负责人周小东及会计机构负责人(会计主管人员)王锋声明：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计划或规划等前瞻性陈述的，均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。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“第十一条 公司未来发展的展望”中描述了公司可能面对的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以权益分派股权登记日股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 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 .....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析 .....	<b>10</b>
第四节 公司治理.....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任 .....	错误！未定义书签。
第六节 重要事项.....	<b>58</b>
第七节 股份变动及股东情况 .....	<b>92</b>
第八节 优先股相关情况 .....	<b>97</b>
第九节 债券相关情况 .....	<b>98</b>
第十节 财务报告.....	错误！未定义书签。

## 备查文件目录

- 一、法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件；
- 二、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、经公司法定代表人杨朝辉先生签名的 2021 年年度报告原件。

## 释义

释义项	指	释义内容
大族数控/发行人/公司/本公司	指	深圳市大族数控科技股份有限公司
数控有限	指	深圳市大族数控科技有限公司，系公司前身
大族激光/控股股东	指	大族激光科技产业集团股份有限公司
大族控股	指	大族控股集团有限公司
麦逊电子	指	深圳麦逊电子有限公司
苏州明信	指	苏州明信电子测试有限公司
香港明信	指	大族明信电子（香港）有限公司
升宇智能	指	深圳市升宇智能科技有限公司
亚创深圳/深圳亚创	指	亚洲创建（深圳）木业有限公司
明信测试	指	深圳市明信测试设备股份有限公司
香港麦逊	指	香港麦逊电子有限公司
大族微电子	指	深圳市大族微电子科技有限公司
大族电机	指	深圳市大族电机科技有限公司
大族天成	指	北京大族天成半导体技术有限公司
国冶星光电	指	深圳国冶星光电科技股份有限公司
大族智能装备	指	大族激光智能装备集团有限公司
大族超能	指	深圳市大族超能激光科技有限公司
大族粤铭	指	广东大族粤铭智能装备股份有限公司
大族思特	指	深圳市大族思特科技有限公司
大族物业	指	深圳市大族物业管理有限公司
苏州大族	指	苏州市大族激光科技有限公司
大族云成	指	深圳市大族云成科技有限公司
大族香港	指	大族激光科技股份有限公司
单位：元、单位：万元	指	单位：人民币元、单位：人民币万元
上年年末、上期末	指	2020 年 12 月 31 日
期初	指	2021 年 1 月 1 日
期末	指	2021 年 12 月 31 日
上年度	指	2020 年度
本年度、报告期	指	2021 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	大族数控	股票代码	301200
公司的中文名称	深圳市大族数控科技股份有限公司		
公司的中文简称	大族数控		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Han's CNC Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Han's CNC		
公司的法定代表人	杨朝辉		
注册地址	深圳市宝安区沙井街道沙二社区安托山高科技工业园 17 号厂房一层、二层、三层、四层，2 号厂房一层、二层，14 号厂房一层、二层		
注册地址的邮政编码	518104		
公司注册地址历史变更情况	2002 年 12 月 26 日，公司注册地址由“深圳市福田区振兴路 405 栋三楼东之北部”变更为“深圳市南山区高新技术产业园区北区朗山二路南赛霸 2 号楼一层”；2005 年 11 月 22 日，变更为“深圳市南山区高新科技园大族激光设备研发及生产基地（松坪山工厂区五号路 8 号大族激光大厦）”；2007 年 12 月 29 日，变更为“深圳市南山区马家龙工业区 20 栋内主厂房.综合楼”；2016 年 10 月 13 日，变更为“深圳市宝安区沙井街道新沙路安托山高科技工业园 3#厂房五层、14#厂房一二层、17#厂房”；2021 年 04 月 22 日，变更为“深圳市宝安区沙井街道沙二社区安托山高科技工业园 17 号厂房一层、二层、三层、四层，2 号厂房一层、二层，14 号厂房一层、二层”。		
办公地址	深圳市宝安区福海街道重庆路 16 号大族激光智造中心三栋		
办公地址的邮政编码	518103		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hanscnc.cn/">http://www.hanscnc.cn/</a>		
电子信箱	hanscnc2002@hanscnc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周小东	周鸳鸯
联系地址	深圳市宝安区福海街道重庆路大族激光智造中心 3 栋	深圳市宝安区福海街道重庆路大族激光智造中心 3 栋
电话	0755-86018244	0755-86018244
传真	0755-86018244	0755-86018244
电子信箱	hanscnc2002@hanscnc.com	hanscnc2002@hanscnc.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	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》； 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	深圳市大族数控科技股份有限公司董事会秘书处

### 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	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	崔永强、吴亚亚

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场 19 层	吴斌、熊科伊	2022 年 2 月 28 日至 2025 年 12 月 31 日

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）	4,080,562,430.11	2,210,303,706.27	84.62%	1,322,774,861.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	698,892,233.53	303,594,610.81	130.21%	227,974,566.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	676,885,021.27	296,627,659.88	128.19%	206,075,205.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	-243,755,807.52	-50,971,431.45	-378.22%	270,119,071.72
基本每股收益（元/股）	1.85	0.85	117.65%	不适用
稀释每股收益（元/股）	1.85	0.85	117.65%	不适用
加权平均净资产收益率	33.75%	19.68%	14.07%	17.10%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	4,845,078,543.24	2,997,373,082.15	61.64%	1,960,302,654.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,388,235,829.83	1,828,833,693.84	30.59%	1,386,930,745.26

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

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.664

## 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	694,720,603.61	1,209,435,807.51	963,336,942.29	1,213,069,076.70
归属于上市公司股东的净利润	94,216,866.35	168,788,906.86	188,396,831.04	247,489,629.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	90,442,922.91	165,690,716.13	172,084,335.17	248,667,047.06
经营活动产生的现金流量净额	-70,787,861.00	-72,029,975.08	-76,349,026.65	-24,588,944.79

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）	-2,935,054.36	-2,187,774.46	-1,104,129.64	
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）	22,112,296.74	10,163,537.64	15,869,646.60	
委托他人投资或管理资产的损益		761,575.35		
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		-2,768,508.27		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,728,212.00	1,042,635.00	8,280,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,819,044.80	1,118,231.05	1,891,051.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	217,985.26	186,751.42	255,224.05	
减：所得税影响额	3,891,366.64	1,259,428.70	3,198,651.65	
少数股东权益影响额（税后）	43,905.54	90,068.10	93,779.99	
合计	22,007,212.26	6,966,950.93	21,899,361.08	--

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

主要系个税扣缴税款手续费返还。

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

#### (一) 公司所处行业基本情况

公司主营业务为PCB专用设备的研发、生产和销售，产品主要覆盖钻孔、曝光、成型、检测等PCB关键工序。根据证监会《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司隶属于“C35专用设备制造业”。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司隶属于“C35专用设备制造业”。根据国家统计局颁布的《战略性新兴产业分类(2018)》，公司隶属于“1.新一代信息技术产业”之“1.2电子核心产业”之“1.2.1新型电子元器件及设备制造”。

公司下游客户为PCB制造商，产业链终端涵盖个人电脑、服务器、数据中心等计算设备，智能手机、有线通讯设施、无线通信设施等通讯设备，电视机、家用电器、影音设备、可穿戴等消费电子产品，新能源汽车、高级辅助驾驶等汽车电子，自动化、工业控制、仪器仪表、太阳能、医疗器械、航空航天、Mini-LED新型显示等各类产品，并且随着电子产品功能的日益增加，PCB产品价值占电子产品的比例快速上升，以汽车电子为例，根据盖世汽车研究院统计，紧凑型车型、中高档车型、混合动力车型及纯电动车型汽车电子成本占比分别为15%、28%、47%、65%。PCB作为电子产品中最重要的一环，需求量与技术的同时提升，带动行业产能持续扩充，叠加PCB制造企业的技术升级改造，为PCB专用加工设备市场带来广阔的增长空间。

由于PCB产业发源于欧美、再转移至日韩及中国台湾地区，再在近二十年持续转移中国内地，因此与公司形成竞争关系的企业包含德国的Schmoll、ATG&LM，美国的ESL，日本的Mitsubishi-Electric、Nidec-Read，以色列的Orbotech，台湾地区的大量科技以及国内的宜美智等。

#### (二) 行业发展阶段、周期性特点及国家政策支持

##### 1、PCB在电子产业中具有不可替代性，行业发展处于又一个黄金时期

当今社会数字生活的深度普及，离不开电子产业的支撑，PCB作为电子产品之母，是电子元器件的支柱和连接电路的桥梁。根据美国电子市场权威研究机构Prismark统计，从过去二十年看，PCB产业与全球GDP也就是全球经济成长状况呈现正相关，2011年PCB产业取得27.3%的最高增长率，经过十年的周期波动，2021年实现次高水平，增长率为23.4%，未来几年的复合增长率维持在4.8%，市场需求依然维持在一个较高的水平，预计至2026年全球PCB产值将突破千亿美元大关，按PCB企业年度资本支出占PCB产值10%估算，专用设备市场将突破百亿美元高位，行业将处于又一个黄金发展期。

从全球电子终端需求来看，电子行业未来几年的发展将主要依赖于服务器/数据存储/5G无线网络设施、消费电子、汽车电子等终端的发展，对PCB细分市场的需求则主要集中在高频高速高多层板、HDI板、封装基板，其中高频高速高多层板产品的信号完整性对钻孔、图形转移、电性能测试等PCB专用加工设备提出更高要求，如钻孔设备的高精度背钻能力、毫米波基站/汽车雷达等高频材料的钻孔及图形转移的创新型加工方案、高可靠四线电性能测试等；HDI板、封装基板等高阶PCB产品具有精细线路、微小孔、多层堆叠、大尺寸等特点，对更高对位精度、更精细解析能力、更优的加工一致性和可追溯性的设备需求增加。

##### 2、国家产业政策持续支持，专用设备行业充满机遇

国务院发布《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》明确提出培育壮大人工智能、大数据、区块链、云计算、网络安全等新兴数字产业，提升通信设备、核心电子元器件、关键软件等产业水平。构建基于5G的应用场景和产业生态，在智能交通、智慧物流、智慧能源、智慧医疗等重点领域开展试点示范。

PCB行业作为新兴数字产业中重要的组成部分，受到国家产业政策的大力支持。近年来，国家相关部门制定了一系列鼓

励、促进PCB行业发展的政策和法规，如2020年12月，国家发改委、商务部颁布的《鼓励外商投资产业目录（2020年版）》将“高密度互连积层板、单层、双层及多层挠性板、刚挠印刷电路板及封装载板、高密度高细线路（线宽/线距 $\leq 0.05\text{mm}$ ）柔性电路板”列入鼓励外商投资产业目录；2019年11月，国家发改委发布《产业结构调整指导目录（2019年）》，将高密度印刷电路板、柔性电路板、高频微波印制电路板、高速通信电路板纳入国家重点鼓励项目；2019年1月，工信部发布《印制电路板行业规范条件》《印制电路板行业规范公告管理暂行办法》，推动印制电路板行业优化布局、产品结构调整和转型升级，鼓励建设一批具有国际影响力、技术领先、专精特新PCB企业，为PCB行业的进一步壮大提供了有力保障。

PCB专用设备行业是国民经济的战略性产业，受到各国的高度重视。在“工业4.0”的时代背景下，我国政府出台了一系列产业政策和规划，引导和推动行业的健康、持续发展。工业和信息化部、国家发展和改革委员会、财政部等八部门联合颁布的《“十四五”智能制造发展规划》提出：“十四五”及未来相当长一段时期，推进智能制造，要立足制造本质，紧扣智能特征，以工艺、装备为核心，以数据为基础，依托制造单元、车间、工厂、供应链等载体，构建虚实融合、知识驱动、动态优化、安全高效、绿色低碳的智能制造系统，推动制造业实现数字化转型、网络化协同、智能化变革。国家政策大力支持制造业升级改造，强调以工艺、装备为核心推动产业向自动化和智能化方向发展，为专用设备相关产业的快速发展提供了良好的政策环境。

### 3、国内PCB产业竞争力不断攀升，专用设备行业增长动能不减

随着全球电子信息产业从发达国家向新兴经济体不断转移，中国已逐渐成为全球最为重要的PCB生产基地。2000年以前全球PCB产值70%以上分布在美洲、欧洲、日本等地区，而自21世纪以来，PCB产业重心不断向亚洲地区转移，中国2006年开始超越日本成为全球第一大PCB生产国，2016年至今PCB产值占比超过全球一半以上，2021年中国国内PCB产值占全球的比例攀升至54.2%。NTI全球百强PCB企业榜中有超过85%的上榜企业在中国国内投资建厂，中国PCB行业在全球的地位日益凸显，更为可喜的是随着内资PCB企业竞争力的增强，本土PCB企业营收的占比不断攀升，企业扩产迅猛，根据TPCA（台湾电路板协会）统计，2020年内资PCB企业产值占全球产值比例已经攀升至28.4%，超越日本、韩国、美国，仅次于中国台湾地区。2021年，以深南电路（002916.SZ）、景旺电子（603228.SH）、胜宏科技（300476.SZ）、崇达技术（002815.SZ）等为代表的行业龙头企业仍然保持快速增长，国内企业全球市占率的提升将为国内专用设备带来更多机遇。

国内PCB行业整体维持上升趋势，各类PCB产品持续增长，PCB企业资本支出仍处于快速增长阶段，行业尚未出现明显的周期性。

#### （三）公司所处的行业地位

PCB种类繁多，生产制造流程较长，各工序环节的技术原理及加工要求差异较大，行业内专用设备企业一般只聚焦于某单一或少数工序的技术。与行业内大部分企业有所区别，公司凭借对高速高精运动控制、精密机械、电气工程、软件算法、先进光学系统、激光技术、图像处理、电子测试等先进技术的综合运用，先后拓展了钻孔、曝光、成型、检测等多个PCB关键工序产品及覆盖多层板、HDI板、IC封装基板、挠性板及刚挠结合板等多个PCB细分市场的工序解决方案。公司创新业务发展模式，形成了技术、产品、应用场景、供应链、客户的多维协同。

2021年公司主要产品节节走高，钻孔类设备、激光直接成像类设备、检测类设备等发机量再创新高，新增市场占有率继续维持领先态势，2020年公司机械钻孔机产品全球新增市场占有率第一，2021年出货量继续大幅增长，市占率仍然维持领先地位。

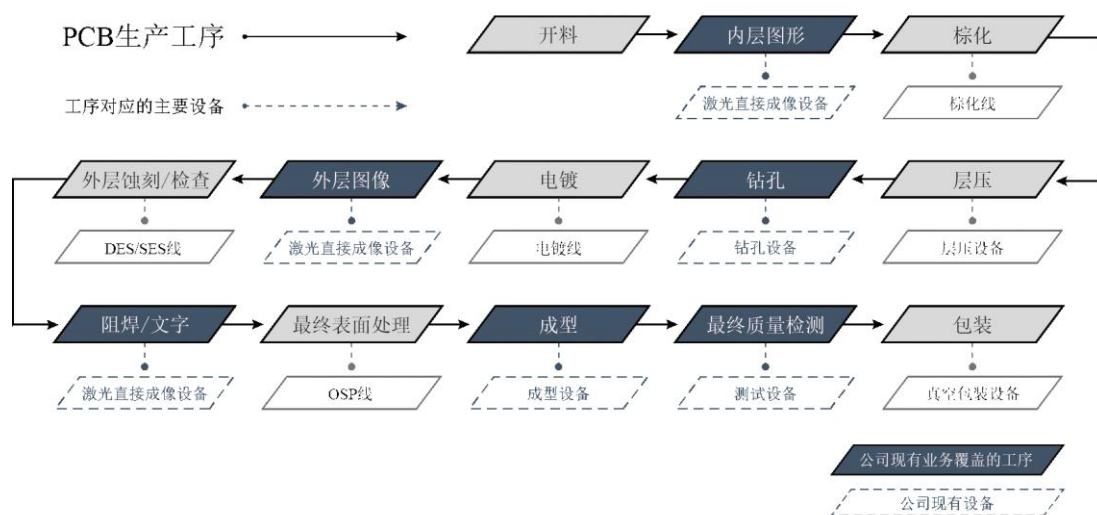
公司连续十二年（2009~2020）获得CPCA发布的中国电子电路行业百强排行榜专用仪器和设备类排名榜首，2021年度荣获第五届中国电子电路行业优秀企业荣誉称号；2019-2021年连续三年获得国内PCB龙头企业深南电路（002916.SZ）“金牌供应商”（设备类企业唯一）称号，全线性电机六轴大台面数控钻孔机HANS-F6MH、LDI激光直接成像系统、Mini-LED显示背板通用电测机MU3012R3三类产品获得广东省线路板协会评选的“2021年最佳产品贡献奖”；“面向电子系统基础件微孔钻削的关键工艺技术与装备”项目荣获广东省科技进步奖二等奖和深圳市科技进步奖二等奖。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### (一) 主营业务和主要产品的基本情况

公司主营业务为PCB专用设备的研发、生产和销售，报告期内产品主要覆盖钻孔、曝光、成型、检测等PCB关键工序，是全球PCB专用设备企业中产品线最广泛的企业之一。

不同类型PCB的生产流程有所差异，但主要包括以下主要工序及设备：




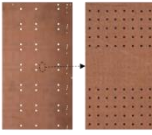
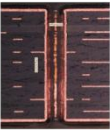

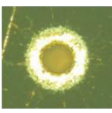


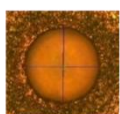
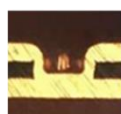

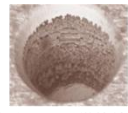
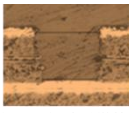
公司构建了覆盖多层板、HDI板、IC封装基板、挠性板及刚挠结合板等不同细分PCB市场及钻孔、曝光、成型、检测等不同PCB工序的立体化产品矩阵，能够为PCB不同细分领域的客户提供差异化的一站式工序解决方案，具体如下：

市场 \ 工序	钻孔工序	曝光工序			成型工序	检测工序
		内层	外层	阻焊		
多层板	机械钻孔设备	激光直接成像设备			机械成型设备	通用测试设备 ----- 专用测试设备
HDI板	机械钻孔设备 ----- CO <sub>2</sub> 激光钻孔设备	激光直接成像设备			机械成型设备	通用测试设备 ----- 专用高精测试设备
IC封装基板	机械钻孔设备 ----- CO <sub>2</sub> 激光钻孔设备 ----- 超快激光钻孔设备	激光直接成像设备			机械成型设备	专用高精测试设备
挠性板及刚挠结合板	机械钻孔设备 ----- UV激光钻孔设备	激光直接成像设备			激光成型设备	专用测试设备 ----- 专用高精测试设备

#### (1) 钻孔工序

钻孔工序是指用一种专用工具在PCB板上加工出各种导通孔，经金属化电镀后成为层与层的连接线路，以实现多层板的层间互连互通。一般情况下，孔径 $\geq 0.15\text{mm}$ 时会采用机械钻孔方式，而孔径 $< 0.15\text{mm}$ 时则多采用激光钻孔方式。

在钻孔工序，公司为客户提供机械钻孔设备、CO<sub>2</sub>激光钻孔设备、UV激光钻孔设备、超快激光钻孔设备等解决方案。具体介绍如下：

产品	产品图片	产品主要特点	加工效果
机械钻孔设备		通过精准控制PCB钻头相对于被加工板的同步运动，并配合自动换钻头等多种辅助功能，高精度、高效率地实现在PCB板上不同位置的通孔或控深孔（背钻孔、盲孔）加工，最小加工孔径0.1mm，包括单轴、双轴、六轴及六轴独立控制等机型	 PCB板通孔  电镀后切片显微镜效果
CO <sub>2</sub> 激光钻孔设备		采用专用波长的远红外CO <sub>2</sub> 激光光源和高速扫描振镜，主要针对HDI板，通过双激光器、双工作台面机构实现稳定、高效、高精度的微小通孔、盲孔加工，一般加工孔径范围为50μm~200μm	 盲孔50μm显微镜效果  盲孔50μm切片显微镜效果
UV激光钻孔设备		采用UV冷光源和特有的飞行钻孔模式实现对挠性线路板及刚挠结合板的微小通孔/盲孔加工，钻孔加工效率高、效果好、孔壁光滑、悬铜小、盲孔孔底无残留，最小加工孔径25μm	 盲孔25μm显微镜效果  盲孔25μm切片显微镜效果
超快激光钻孔设备		采用新型超快皮秒激光钻孔新技术，主要针对IC封装基板，热影响效应小，连续加工模式下效率高达1,800孔/秒/轴，实现对微小盲孔/通孔的超快加工，孔径最小为30μm，整机精度提升至±12.5μm	 盲孔30μm显微镜效果  盲孔30μm切片显微镜效果

2021年公司进一步完善产品线，包括最大可应对28.5x49英寸排版加工的超大幅面、CCD六轴独立控制、超高转速主轴等机型，产品已经可以覆盖PCB行业所有细分品类的机械钻孔加工；并打造了具备高度自动化并具备无人化升级能力的自动上下料设备，大幅缓解PCB行业招人难的压力。

(2) 曝光工序


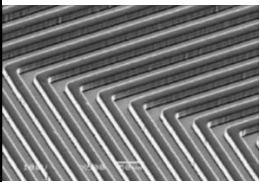

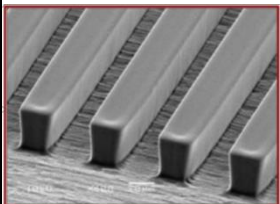

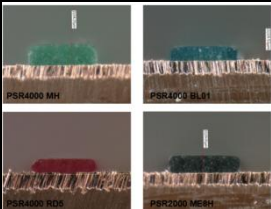
曝光工序是指将设计的电路线路图形转移到PCB基板上。根据曝光时是否使用底片，曝光技术主要可分为激光直接成像技术（LDI）和传统菲林曝光技术。

相对于使用菲林材料的传统曝光工序，激光直接成像技术使用了全数字生产模式，省去了传统曝光技术中的多道工序流程，并避免了传统曝光中由于菲林材料造成的质量问题。激光直接成像技术在成像解析度、对位精度、产品良率、自动化等方面较传统曝光技术优势明显，具体如下所示：

项目	激光直接成像技术优势
成像解析度	直接成像技术解析能力由微镜尺寸及成像镜头缩放倍率决定，避免了底片的限制与影响，目前可实现最小5μm的线宽
对位精度	根据基板的标记点直接测量实际变形量，实时修改曝光图形，避免底片膨胀等问题
产品良率	采用数据驱动直接成像装置，避免了传统曝光机采用底片使用过程中带来的开短路、缺口等缺陷，提升了产品良率
自动化	简化操作程序，减少人工环节，同时联机自动化系统可以帮助客户实现无人化、智能化生产

在曝光工序，公司为客户提供内层图形、外层图形、阻焊图形等激光直接成像设备，并针对IC封装基板、HDI板等PCB


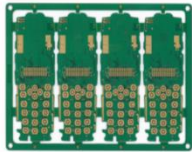

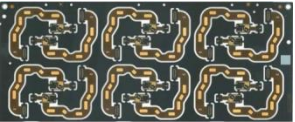
细分领域对精细线路加工的高技术需求，推出高解析激光直接成像设备。具体介绍如下：

产品	产品图片	产品主要特点	加工效果
内层图形激光直接成像设备		采用公司自主研发的复合波长光源系统，满足PCB内层普通湿膜的多波长光源吸收需求；单机最大可搭配12个激光头，实现LDI与内层湿膜涂布的高效率衔接，提高车间自动化水平，助力工业4.0智能制造，最小解析度为L/S: 15/15 $\mu$ m，专用湿膜每天产能效率高达10,000片	
外层图形激光直接成像设备		自主激光镜头、光路设计，搭配优质激光光源，打造高效率连线LDI，PCB每面对位及曝光时间最快仅需5秒，可实现对PCB外层工序干膜的高精度（最小 $\pm 10\mu$ m）、高解析度（最小L/S: 15/15 $\mu$ m）、高效率（>10,000片/天）的直接曝光加工	
阻焊图形激光直接成像设备		搭配自主研发的独特高激光能量DMD控制技术以及优质高功率复合波长光源系统，极大增强阻焊油墨聚合交联反应速率，打破了阻焊油墨高能量曝光限制，实现了PCB阻焊工序油墨高解析（最小开窗 $\phi 75\mu$ m）、高性能（绿油桥50 $\mu$ m）、高效率（240片/小时）的直接成像加工，为LDI对阻焊传统底片曝光机的取代提供强有力保障	

### (3) 成型工序

成型工序是指通过铣刀或激光切除PCB外围多余的边框，或在内部进行局部挖空，以将PCB加工成要求的规格尺寸和形状。一般情况下，刚性板会采用机械铣刀方式进行成型加工，而挠性板及刚挠结合板则采用激光方式进行加工成型。

在成型工序，公司为客户提供机械成型设备、激光成型设备等解决方案。具体介绍如下：

产品	产品图片	产品主要特点	加工效果
机械成型设备		采用四轴或六轴配置，通过精准控制PCB铣刀相对于被加工的PCB板同步连续轨迹插补运动，高精度、高效率地将PCB整板分割为小单元PCB成品板	 机械成型分板效果图
激光成型设备		采用独有的单激光器双头双台面的柔性生产模式和独有的金手指、鱼钩等切割算法，通过功率自动优化功能解决不同机器间的差异问题以实现加工参数的一致性，可实现 $\pm 50\mu$ m的高精度、高品质、高效率成型加工	 激光成型分板效果图






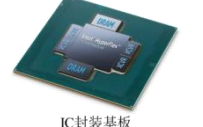
### (4) 检测工序

PCB生产中涉及多个环节的检测工序，最重要的环节是对半成品及成品进行电性能测试以确保最终电子产品的功能性和可靠性，随着线路密度的增加，电性能测试的难度也随之增加，需要通过专门的电性能测试设备进行测试，其工作原理是利



用大规模可编程寻址高压半导体开关阵列，根据PCB线路各网络关系，并通过各类型治具的探针，由软件算法控制将所设定的电压及电流传输至处于机械压合状态的待测PCB正反表面的各测试点，并计算对应的导通和绝缘阻值，进而判定PCB的电性能是否满足设计要求。

在检测工序，公司为客户提供通用测试设备、专用测试设备、专用高精测试设备等解决方案。具体介绍如下：

产品	产品图片	产品主要特点	主要测试对象
通用测试设备		配置针座间距双密、四密、六密、八密及以上的多种可选测试格栅，最大测试面积可超过32"×19.2"（针座间距的密度为每平方英寸的点数，如双密为200点、四密为400点）；可搭载配备微调装置的多种治具架构，包括不同规格的长针和短针，最小探针线径70μm	 通讯背板 (645mm×1,016mm)
专用测试设备		采用全新无排线架构，可搭载四线线针治具；实现一键式治具更换作业，免除繁琐的人工插线；CCD实时自动微调系统，极大提升了设备的综合测试效率和精度	 汽车电子 (140mm×225mm)
专用高精测试设备		采用双托盘或360度四托盘旋转式工位设计，满足不同拼板结构的高密度PCB测试；搭载最小25μm针径的高精线针治具，实现高密度PCB四线测试；具备CCD控制的上下模独立闭环微调机构，可选电火花、微短等功能，有效提升测试良率	 IC封装基板 (35mm×35mm)

### 3、经营模式

#### (1) 盈利模式

公司专注于从事PCB专用设备的研发、生产和销售，主要通过向下游PCB制造商销售设备及提供服务实现收入及盈利。

#### (2) 生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式，结合需求预测、意向订单、实际订单、备货情况及产能等情况按月编制《整机计划》，按BOM组织物料，由生产部门按作业指导书进行模块化组装，再进行总装调试。

#### (3) 采购模式

公司主要采用“以产定采”辅以“安全库存”的方式开展生产性物料的采购，主要采购类别包括钣金机加件、机械器件、外购模组、光学器件等。

公司按照供应商管理办法，根据物料特性开发供应商，通过审厂、样品测试等方式对供应商资质进行审核，被纳入合格供应商名录的企业还需接受定期考核及复审。

公司采用询价采购或年度框架协议等模式，按照原材料性质从合格供应商库中选择合适供应商进行采购。对于标准部件，公司主要结合原材料的质量、价格、交期等因素进行采购；对于非标准化部件，公司会对部件进行自主设计后，根据供应商的技术水平、加工能力和报价等因素择优确定。

公司根据各类物料的采购周期以及《整机计划》进行原材料备货，对于核心物料、贵重物料每个月根据市场发机计划安

排提货；对于辅料类按照安全库存模式进行备货。公司与供应商在采购合同中会约定不同的信用政策，并主要通过银行转账、承兑汇票、信用证等方式与供应商结算。

#### （4）销售模式

公司主要采用直销的销售模式。公司生产的PCB专用设备，绝大多数以直销方式销售给国内外PCB制造商。另外，由于部分代理商和贸易商具有丰富的客户资源，尤其是外资PCB制造商资源，因此公司为提升与该等客户的合作深度，部分采用代理商和贸易商销售模式。

#### （5）研发模式

目前公司下设六大产品中心负责产品研发，分别为机械产品中心、激光产品中心、新激光产品中心、数字成像产品中心、测试产品中心及贴补强产品中心。公司具有独特的自主研发模式：一是与下游客户的紧密合作关系，定期展开技术交流，参与客户的新工艺研究；二是基于客户未来的产品需求，结合自身对产业升级方向的研判，制定公司中长期产品规划，提前布局能够应用新一代器件的先进设备。

#### （6）公司采用目前经营模式的合理性及变化情况

公司现有经营模式是在发展过程中不断完善而形成的，受到客户需求、市场竞争情况等多方面因素影响，符合行业特点和商业惯例。报告期内公司经营模式未发生重大变化，影响公司经营模式的主要因素未发生重大变化，在可预见的一段时间内公司的经营模式也不会发生重大变化。

## （二）产品市场地位、竞争优势与劣势、业务增长的驱动因素等

### 1、产品市场地位

公司凭借近二十年在高速高精运动控制、精密机械、电气工程、软件算法、先进光学系统、激光技术、图像处理、电子测试等方面的技术沉淀，为PCB行业打造了具备竞争优势的工序解决方案，如多类型机械钻孔设备、多光源激光钻孔设备，针对不同感光材料的激光直接成像设备，机械及激光成型设备，通用、专用及专用高精架构的多规格测试设备等，产品广泛应用于多层板、HDI板、IC封装基板、挠性板及刚挠结合板等多个PCB细分领域，主要产品在性能、功能、可靠性方面已达到了行业先进水平，满足国内外下游知名客户的技术要求，不断加速对进口设备的国产替代。

报告期内，公司实现营业收入408,056.24万元，营业利润79,504.65万元，归属于母公司所有者的净利润总额69,889.22万元，扣除非经常性损益后净利润67,688.5万元，分别较上年度增长84.62%、130.06%、130.21%、128.19%。公司连续十二年（2009~2020）获得CPCA发布的中国电子电路行业百强排行榜专用仪器和设备类排名榜首，2021年度荣获第五届中国电子电路行业优秀企业荣誉称号；客户涵盖2020年NTI全球百强PCB企业榜单中的91家及CPCA2020中国综合PCB百强排行榜中的97家企业，2019-2021年连续三年获得国内PCB龙头企业深南电路（002916.SZ）“金牌供应商”（设备类企业唯一）称号，并与更多优质客户的技术合作进一步展开。全线性电机六轴大台面数控钻孔机HANS-F6MH、LDI激光直接成像系统、Mini-LED显示背板通用电测机MU3012R3三类产品获得广东省电路板协会评选的“2021年最佳产品贡献奖”。

### 2、竞争优势

#### （1）研发技术方面

公司构建了完善的研发体系，近三年研发费用逐年提升，年均复合增速超36.71%，为不断取得技术突破提供了有力支撑。截至2021年12月31日，公司共有研发人员535人，占总人数比例约27.44%；已取得183项发明专利及172项软件著作权。在公司高效的研发管理体系下，各产品中心分工明确、研发重点突出，不同专业背景的研发人员之间紧密合作，并与龙头PCB制造企业及关键元件供应商深入互动，使公司能够精准把握PCB专用设备行业发展趋势，不断突破关键技术，推出创新产品，打破国外垄断。

#### （2）产品方面



公司自成立以来持续专注于PCB专用设备行业，凭借雄厚的研发实力和精湛的先进制造经验，为PCB行业打造了具备竞争优势的工序解决方案，如多类型机械钻孔设备、多光源激光钻孔设备，针对不同感光材料的激光直接成像设备，机械成型设备及激光成型设备，通用、专用、专用高精架构的多规格测试设备等，主要产品在性能、可靠性上已达到行业先进水平，满足国内外客户的技术要求，不断加速对进口设备的国产替代，一站式满足国内外客户在5G通讯设备、智能手机及个人电脑、VR/AR等可穿戴设备、高级辅助驾驶及无人驾驶汽车等领域用PCB的先进制造需求。

### （3）客户资源方面

公司凭借具有竞争力的产品矩阵及丰富的销售经验，积累了丰富的客户资源。公司已覆盖2020年NTI全球百强PCB企业榜单中的91家及CPCA2020中国综合PCB百强排行榜中的97家，其中包括臻鼎科技（4958.TW）、欣兴电子（3037.TW）、东山精密（002384.SZ）、华通股份（2313.TW）、健鼎科技（3044.TW）、深南电路（002916.SZ）、瀚宇博德（5469.TW）、建滔集团（0148.HK）、沪电股份（002463.SZ）、MEIKO（6787.T）、景旺电子（603228.SH）等国内外行业知名PCB制造商。

### （4）服务方面

公司植根中国面向全球，是一家以客户需求为核心导向的高端装备制造企业。公司为客户提供7×24小时的服务响应，并为重点客户提供专业驻厂服务；对于境外客户，由代理商培训技术服务人员，公司为其提供专业的培训服务及远程视频技术支持，并力求在最短时间内处理客户问题。同时，公司还在行业内率先推出预防性维护的增值服务，为重点客户建立首席服务官制度，通过结合客户现场工艺及生产情况，为客户配套产能品质提升解决方案、自动化维护升级方案、老旧产品精度性能升级改制方案等，为客户提高生产计划性、提升运营效率、节约运营成本。

## 3、竞争劣势

由于国内PCB产业起步较晚，先进HDI、IC载板等高技术产品自主化程度较低，公司在获取先进PCB制造技术需求及高端关键元器件配套方面存在一定的劣势。公司将以加快“PCB专用设备技术研发中心建设项目”建设为契机，加大吸引顶尖人才的力度，协同PCB产业上下游企业打造自主化的高端PCB供应体系，快速提升应用于HDI、封装基板市场的产品性能，持续改进产品在客户端试用过程中发现的问题，以完全满足客户量产技术要求，加速实现正式销售，提升公司在全球高端PCB制造领域的竞争力；并在不断提升产品技术能力并加大市场推广力度的基础上，构建更完善的客户覆盖体系。

## 4、业务增长的驱动因素

相较于PCB行业内大多数专用设备企业较为单一的产品结构，公司打造了覆盖钻孔、曝光（内层、外层、阻焊）、成型、检测等PCB加工多个关键工序的多种类解决方案，构筑了应用于不同PCB细分市场的立体化产品矩阵，在通过技术、产品、应用场景、供应链、客户的多维协同不断巩固现有产品竞争力的同时，持续促进新研发产品的技术先进性和市场需求契合度。公司是国内CO<sub>2</sub>激光钻孔机、专用高精测试机等高端设备国产化替代的领先品牌，并在全球行业内率先研发如超快激光钻孔机、通用微针架构测试机等新类型专用加工设备，为我国PCB产业整体技术水平的进步赋能。

公司产品覆盖的钻孔、曝光、成型、检测等PCB生产关键工序的设备投资占PCB企业设备总投资的40%以上，且随着PCB加工精度、一致性、可追溯性等要求的提升，钻孔类设备、曝光类设备投资占比将进一步攀升。同时，国内PCB龙头企业的投资持续不断，在原有的多层板市场竞争力提升基础上，大幅提升高技术附加值的HDI及IC封装基板产品的投资，持续不断的拉动设备需求，尤其是技术附加值高的设备需求。国内PCB产业欣欣向荣、不断进步，公司产品类型更为丰富、技术能力不断提升，推动公司在多层板市场市占率不断攀升。

在持续深耕多层板市场的同时，公司积极与PCB细分行业龙头企业在HDI、封装基板等高阶PCB领域开展技术合作，推动可加工50μm及以下微孔的CO<sub>2</sub>激光钻孔机及新型激光钻孔机、0.1mm孔径通孔加工效率大幅提升的30万转高速主轴机械钻孔机等HDI、封装基板高阶PCB专用设备的认证和批量销售，逐步实现国产替代，成为公司业绩强有力的驱动力。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、立体化产品矩阵日益成熟

PCB种类繁多，生产制造流程较长，各工序环节的技术原理及加工要求差异较大，行业内专用设备企业一般只聚焦于某单一或少数工序的技术。与行业内大部分企业有所区别，公司凭借对高速高精运动控制、精密机械、电气工程、软件算法、先进光学系统、激光技术、图像处理、电子测试等先进技术的综合运用，先后拓展了钻孔、曝光、成型、检测等多个PCB关键工序及多层板、HDI板、IC封装基板、挠性板及刚挠结合板等多个PCB细分市场。通过不断的关键技术突破及产品迭代，如推出搭载CCD视觉系统的六轴独立控制机械钻孔机和机械成型机解决PCB日益严格的孔位置公差及外型公差、满足下一代封装基板钻孔需求的可加工50 $\mu$ m及以下微孔的CO<sub>2</sub>激光钻孔机及新型激光钻孔机等，不断完善和优化产品结构，促进公司构建的覆盖不同细分PCB市场及工序的立体化产品矩阵日趋成熟，持续保持公司产品领先的市场地位。

#### 2、技术、产品、应用场景、供应链、客户多维协同，持续满足行业需求

公司创新业务发展模式，通过布局四大关键工序及多品类产品为客户提供一站式解决方案，形成了技术、产品、应用场景、供应链、客户的多维协同。技术协同可实现一技多用，有效避免重复研发，如先进光学系统既应用于激光直接成像系统，也应用于激光钻孔机，可实现不同产品技术的快速升级；产品协同可为客户提供一站式设备供应，大量节约客户的采购成本，公司可提供机械钻孔机、激光直接成像机、机械成型机及电测设备等系列产品，满足客户多工序需求；应用场景协同则可为客户快速提供不同场景下的关键设备，如24.5 $\times$ 43英寸大尺寸排版工艺，公司从前工序的钻孔到后工序的成型，同时立项研发对应的加工设备来满足客户需要；供应链协同形成的规模化采购优势，可有效控制产品品质的稳定性和成本；通过PCB行业龙头客户的示范效应，如超大通讯背板通用测试机，实现众多通讯背板生产厂商的销售，达到良好的客户协同效果；通过多维协同、相互促进，不断提升公司产品的技术能力，更好的满足不断演进的PCB先进制造需求。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2021年度营业收入408,056.24万元，营业利润79,504.65万元，归属于母公司所有者的净利润总额69,889.22万元，扣除非经常性损益后净利润67,688.5万元，分别较上年度增长84.62%、130.06%、130.21%、128.19%。截止2021年12月31日，公司总资产484,507.85万元，负债245,131.63万元，归属于母公司所有者权益238,823.58万元，资产负债率50.59%。

2021年度经营活动产生的现金流量净额-24,375.58万元、投资活动产生的现金流量净额-52,319.68万元，筹资活动产生的现金流量净额43,024.69万元，现金及现金等价物净增加额-33,488.67万元。

报告期内公司经营业绩较上年增幅较大，主要原因系受益于5G通讯的广泛应用和加速普及，大数据、人工智能、物联网等数字经济持续发力驱动PCB市场发展，同时公司自成立以来持续专注于PCB专用设备行业，凭借雄厚的研发实力和精湛的先进制造经验，精准把握PCB专用设备行业发展趋势，不断突破关键技术，推出创新产品。由于行业景气度的持续提升，公司下游客户不断扩产，PCB设备投入增加，报告期内公司营业收入及净利润较上年度大幅增长。

2021年公司期间费用如下表：

单位（万元）

项 目	2021年度	2020年度	增长率
销售费用	27,738.88	18,298.17	51.59%
管理费用	17,278.25	7,912.30	118.37%
财务费用	-776.48	156.51	-596.13%
研发费用	26,458.40	16,629.21	59.11%

(1) 销售费用增加51.59%，主要原因系公司销售收入及利润大幅增长，销售提成、三包费用等增加所致；得益于公司

多产品的协同优势，销售费用占营业收入的比例由2020年的8.28%下降到2021年的6.8%。

(2) 管理费用增加118.37%，主要原因系公司业绩快速增长，系管理人员增加以及办公地址搬迁及厂房面积增加，对应职工薪酬、折旧摊销等各项费用增加所致。

(3) 财务费用下降596.13%，主要原因系人民币对欧元、美元升值产生汇兑收益增加，流动性需要借款增加以及执行新租赁准则租赁负债导致利息支出增加所致。

(4) 报告期内公司研发投入增加59.11%，主要系公司为了持续提升产品竞争力及加速新产品研发，加大研发投入所致。

## 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	4,080,562,430.11	100%	2,210,303,706.27	100%	84.62%
分行业					
专用设备制造业	4,080,562,430.11	100.00%	2,210,303,706.27	100.00%	84.62%
分产品					
钻孔类设备	3,047,786,065.09	74.69%	1,558,920,640.02	70.53%	95.51%
曝光类设备	323,514,013.78	7.93%	130,325,727.61	5.90%	148.23%
检测类设备	318,029,711.45	7.79%	274,172,022.03	12.40%	16.00%
成型类设备	158,412,343.34	3.88%	73,925,915.58	3.34%	114.29%
贴附类设备	51,509,575.00	1.26%	48,798,760.69	2.21%	5.56%
其他	181,310,721.45	4.44%	124,160,640.34	5.62%	46.03%
分地区					
华南片区	2,338,585,602.53	57.31%	1,078,201,703.50	48.78%	116.90%
华东片区	1,345,687,599.49	32.98%	912,462,575.04	41.28%	47.48%
西南片区	280,278,976.36	6.87%	118,220,621.65	5.35%	137.08%
北方片区	96,331,723.10	2.36%	38,364,350.18	1.74%	151.10%
海外片区	19,678,528.63	0.48%	63,054,455.90	2.85%	-68.79%
分销售模式					
直销	3,836,452,054.25	94.02%	2,054,118,818.06	92.93%	86.77%
代理	151,000,168.34	3.70%	74,336,215.06	3.36%	103.13%
经销	93,110,207.52	2.28%	81,848,673.15	3.70%	13.76%

## (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						
专用设备制造业	4,080,562,430.11	2,597,482,366.29	36.34%	84.62%	80.57%	1.42%
分产品						
钻孔类设备	3,047,786,065.09	2,038,207,706.83	33.12%	95.51%	88.23%	2.58%
分地区						
华南片区	2,338,585,602.53	1,477,658,389.19	36.81%	116.90%	113.26%	1.08%
华东片区	1,345,687,599.49	871,821,791.08	35.21%	47.48%	41.31%	2.83%
分销售模式						
直销	3,836,452,054.25	2,439,406,826.54	36.42%	86.77%	80.59%	2.18%

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
专用设备制造业	销售量	台	5,843	3,324	75.78%
	生产量	台	5,851	4,209	39.01%
	库存量	台	1,043	1,035	0.77%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司产销量较上年同期大幅增加，主要系行业景气度的持续提升，公司下游客户不断扩产，PCB 设备投入增加，2021 年公司销售订单大幅增长，钻孔类设备、曝光类设备、成型类设备等销量再创新高，公司为满足市场需求扩大了产能，产量大幅增加所致。

## (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

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	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	
钻孔类设备	直接材料	1,942,606,299.94	95.31%	1,012,638,398.24	93.52%	91.84%
钻孔类设备	直接人工	41,150,313.63	2.02%	22,756,831.12	2.10%	80.83%
钻孔类设备	其他费用	54,451,093.26	2.67%	47,413,161.31	4.38%	14.84%
曝光类设备	直接材料	157,117,521.59	94.40%	66,490,388.04	94.32%	136.30%
曝光类设备	直接人工	3,285,723.65	1.97%	699,588.75	0.99%	369.67%
曝光类设备	其他费用	6,032,951.22	3.63%	3,306,439.89	4.69%	82.46%
检测类设备	直接材料	167,933,961.57	92.44%	134,176,464.83	92.24%	25.16%
检测类设备	直接人工	6,661,503.64	3.67%	5,670,100.48	3.90%	17.48%
检测类设备	其他费用	7,065,045.88	3.89%	5,611,504.92	3.86%	25.90%
成型类设备	直接材料	111,828,353.22	93.40%	51,044,337.98	91.40%	119.08%
成型类设备	直接人工	3,344,280.62	2.79%	1,382,409.09	2.48%	141.92%
成型类设备	其他费用	4,560,723.76	3.81%	3,417,995.20	6.12%	33.43%
贴附类设备	直接材料	34,729,112.82	92.70%	33,696,794.15	94.69%	3.06%
贴附类设备	直接人工	959,061.01	2.56%	788,208.68	2.22%	21.68%
贴附类设备	其他费用	1,776,020.83	4.74%	1,099,930.27	3.09%	61.47%
其他	直接材料	53,980,399.65	100.00%	48,264,849.89	100.00%	11.84%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

详见第六节重要事项七、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及第十节财务报告八、合并范围的变更。

**(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）	1,175,535,326.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.81%
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	331,809,525.83	8.13%
2	客户二	324,223,964.77	7.95%
3	客户三	194,867,044.23	4.78%
4	客户四	182,647,333.07	4.48%
5	客户五	141,987,458.47	3.48%
合计	--	1,175,535,326.37	28.81%

## 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）	945,238,975.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.56%
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	5.82%

## 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	360,210,342.28	12.41%
2	供应商二	172,057,350.45	5.93%
3	供应商三	169,012,477.31	5.82%
4	供应商四	138,263,922.17	4.76%
5	供应商五	105,694,883.34	3.64%
合计	--	945,238,975.55	32.56%

## 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	277,388,793.49	182,981,679.96	51.59%	报告期内公司销售收入及利润大幅增长，销售提成、三包费用等增加所致；得益于公司多产品的协同优势，销售费用占营业收入的比例由 2020 年的 8.28% 下降到 2021 年的 6.8%。
管理费用	172,782,499.37	79,122,967.04	118.37%	报告期内公司业绩快速增长，管理人员增加以及办公地址搬迁及厂房面积增加，对应职工薪酬、折旧摊销等各项费用增加所致。

财务费用	-7,764,754.16	1,565,061.26	-596.13%	报告期内人民币对欧元、美元升值产生汇兑收益增加，流动性需要借款增加以及执行新租赁准则租赁负债导致利息支出增加所致。
研发费用	264,583,954.29	166,292,112.02	59.11%	报告期内公司为了持续提升产品竞争力及加速新产品研发，加大研发投入所致。

#### 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
高度智能化机械钻孔机研发项目	减少作业人员、提升稼动率、降低生产成本、提高产品品质，提升市场竞争力	样机	通过钻孔工序智能化程度的提升，减少作业人员，提高稼动率	进一步巩固机械钻机的领先优势，确保行业地位和市占率，并提供新的业务增长点
自动定位高精度成型机研发项目	针对盲镗工艺，提高控深加工能力，提升加工精度、效率	样机	迎合市场趋势，提升设备控深精度及加工效率	适用于 PCB 控深成型作业，5G/6G 产品用 PCB 对控深需求大幅增加，对控深精度、效率等要求越来越高，有利于扩大产品销售
全新一代 CO2 激光钻孔机研发项目	提升产能，超越竞争对手，提高市场竞争力	样机	提高产品效率，进一步增强竞争力	大幅提升销量，提高市场占有率和产值，扩大行业影响力
高频高速材料激光钻孔机研发项目	开发一种对高频高速复合材料加工的钻孔机，丰富公司产品种类，提升公司产品竞争力	小批量	使用本钻孔机可一次完成高频高速材料、复合材料钻孔以及跨层钻孔，节省工序，提升良率	该产品解决高频高速复合材料 PCB 难加工的问题，完善了公司产品结构，对公司拓展应用于自动驾驶汽车、光通讯模块、高端服务器等 PCB 市场起到重要作用
超快激光载板钻孔机研发项目	研发 $\Phi 30\mu\text{m}$ - $\Phi 60\mu\text{m}$ 通孔/盲孔超快激光钻孔机，满足 mSAP、SAP 工艺小孔需求，填补本公司在此领域的技术空白、丰富产品种类、提高公司产品在载板领域的竞争力	样机	满足 mSAP、SAP 工艺对 $\Phi 30\mu\text{m}$ - $\Phi 60\mu\text{m}$ 微小孔真圆度、上下孔径比要求；满足孔径范围内的对位精度要求	拓宽公司的产品种类，提升公司在 IC 载板领域的行业经验和地位，提升盈利水平
新一代超高效率激光直接成像机研发项目	提升设备产能，解决与前工序对接时效率不足的问题	小批量	提升产品效率，达到可以和前工序直接对接加工	提升效率，提高产品市场竞争力，确保行业领先地位
超大台面激光直接成像机	提升超大幅面加工能力，满足行业大尺寸 PCB 加工需求	样机	最大加工幅面提高到 43 英寸×24 英寸，生产效率不降，最大程度满足大板加工需求	迎合行业需求，丰富产品种类，提供新的业务增长点

IC 载板机械钻孔机	应对 IC 载板 $\Phi 100\mu\text{m}$ 左右的通孔，开发高精度钻微小孔机械钻孔机，为 IC 载板钻通孔提供专用机械钻孔机	样机	提升产品钻微小孔精度和效率，满足 IC 载板客户钻通孔要求	提升机械钻孔机性能和 IC 载板钻孔能力，提升产品价值，大规模进入 IC 载板市场
通用高密微针自动测试机研发项目	开发通用高密微针自动测试机用于测试高阶手机板及 IC 载板，改善公司产品结构、丰富公司的产品种类、降低客户端的检测成本，提高公司产品市场竞争力	样机	通用高密微针自动测试机项目，主要解决客户手机板、IC 载板的二线测试问题，通过测试 PCB 板的线路通断，能够避免问题产品漏出的风险；此产品的应用成本较国际同行有大幅度的降低，产品的附加价值也相应提高	该项目的研发有效提高产品在手机板、IC 载板客户的市场竞争力，改善了公司的产品结构，丰富了产品的类型，提升了公司在高阶手机板及载板二线检测市场的盈利能力，并降低客户端的应用成本
LCD(多片)自动测试机研发项目	将液晶显示屏 (LCD) 板纵向放置，最大限度减小设备占地空间同时通过调整挡板可灵活实现一次测试一片或者多片 LCD 板，提升测试效率	批量生产	提升效率，一次性可测多片板，解决 LCD 细长条板测试时间短，多次上料耗时占比多的问题	提升测试设备在 LCD 市场的核心竞争力，填补 LCD 板自动化设备不能同时测多片板的短板

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	535	395	35.44%
研发人员数量占比	27.44%	29.54%	-2.10%
研发人员学历			
本科	298	214	39.25%
硕士	37	30	23.33%
大专及以下	200	151	32.45%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	245	185	32.43%
30~40 岁	225	162	38.89%
40 岁以上	65	48	35.42%

## 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)	264,583,954.29	166,292,112.02	108,136,370.59
研发投入占营业收入比例	6.48%	7.52%	8.17%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%



资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%
------------------	-------	-------	-------

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	3,022,177,626.73	1,703,625,000.36	77.40%
经营活动现金流出小计	3,265,933,434.25	1,754,596,431.81	86.14%
经营活动产生的现金流量净额	-243,755,807.52	-50,971,431.45	-378.22%
投资活动现金流入小计	25,611,030.00	274,350,962.51	-90.66%
投资活动现金流出小计	548,807,872.45	237,561,335.08	131.02%
投资活动产生的现金流量净额	-523,196,842.45	36,789,627.43	-1,522.13%
筹资活动现金流入小计	906,646,716.25	250,407,884.71	262.07%
筹资活动现金流出小计	476,399,803.85	94,918,193.38	401.91%
筹资活动产生的现金流量净额	430,246,912.40	155,489,691.33	176.70%
现金及现金等价物净增加额	-334,886,710.63	139,377,093.80	-340.27%

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

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期降幅较大的原因主要系公司报告期内营收规模扩大，应收款项增加以及在手订单大幅增长相应增加备货所致。

2、投资活动现金流出较上年度增幅较大的原因主要系报告期内公司收购子公司深圳亚创，投资金额大幅增加所致。

3、筹资活动现金流入较上年度增幅较大主要系报告期内收到的银行借款增加所致；筹资活动流出较上年度增幅较大主要系报告期内偿还银行借款较多及分配股利所致。

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

2021年度经营活动产生的现金流量净额-24,375.58万元，较2021年净利润相比减少94,213.80万元，主要原因系存货较期初增

加43,150.89万元，经营性应收款较期初增加111,073.11万元，经营性应付款较期初增加49,616.65万元，计提资产减值、信用减值影响4,786.65万元，各类摊销、折旧影响5,453.73万元，利息支出及汇兑损益影响308.56万元，投资损失影响673.28万元，递延所得税影响-2,297.32万元，资产处置及报废影响293.51万元，其他影响1,175.15万元。

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-7,783,284.19	-0.98%	对外股权投资持有产生的损益及银行承兑汇票贴现利息等	是
资产减值	-16,107,704.36	-2.03%	依据公司政策计提的存货跌价准备、合同资产减值准备等	是
营业外收入	1,901,287.54	0.24%	废品转让及罚款、违约赔偿收入等	否
营业外支出	3,129,141.73	0.39%	资产报废损失及其他	否
其他收益	95,171,163.32	11.99%	软件退税及政府补贴等	是
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-31,758,838.47	-4.00%	依据公司政策计提的坏账准备	是
资产处置收益（损失以“-”号填列）	111,844.63	0.01%	非流动资产处置收益	否

## 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	219,259,490.22	4.53%	554,146,200.85	18.49%	-13.96%	货币资金占总资产比例较年初减少13.96%，其主要原因系报告期内公司收购子公司深圳亚创资产、分配现金股利以及公司日常运营所致。
应收账款	2,026,383,950.31	41.82%	1,097,429,831.97	36.61%	5.21%	应收账款占总资产比例较年初增加5.21%，其主要原因系报告期内营收规模增加，应收账款增长所致。
合同资产	35,756,115.37	0.74%	16,259,363.76	0.54%	0.20%	合同资产占总资产比例较年初增加0.20%，其主要原因系报告期内公司

						营收规模增加，未到期质保金增加所致。
存货	1,212,799,385.07	25.03%	799,093,440.22	26.66%	-1.63%	报告期内公司销售订单大幅增长相应增加备货导致存货较上年同期增长 51.77%，但存货占总资产比例较年初减少 1.63%，其主要原因系报告期内资产规模扩大所致。
投资性房地产	2,034,442.07	0.04%	2,111,699.39	0.07%	-0.03%	投资性房地产占总资产比例较年初减少 0.03%，其主要原因系公司资产规模扩大所致。
长期股权投资	99,457,466.36	2.05%	106,208,029.00	3.54%	-1.49%	长期股权投资占总资产比例较年初减少 1.49%，其主要原因系由于报告期内联营企业投资损益变动导致长期股权投资较上年同期有所减少，同时报告期内公司资产规模扩大所致。
固定资产	52,685,314.93	1.09%	44,531,995.65	1.49%	-0.40%	报告期内固定资产较上年同期有所增长，固定资产占总资产比例较年初减少 0.4%，其主要原因系报告期内资产规模扩大所致。
在建工程	832,580.67	0.02%		0.00%	0.02%	在建工程占总资产比例较年初增加 0.02%，其主要原因系公司报告期内子公司亚创深圳亚创工业园更新项目在建工程投入所致。
使用权资产	129,656,727.95	2.68%	1,881,004.08	0.00%	2.68%	使用权资产占总资产比例较年初增加 2.68%，其主要原因系报告期内新增租赁大族激光智造中心。
短期借款	641,369,962.81	13.24%	26,011,767.95	0.87%	12.37%	短期借款占总资产比例较年初增加主要原因系报告期内公司因流动性资金的需求银行借款增加所致。
合同负债	61,099,697.10	1.26%	97,602,660.55	3.26%	-2.00%	合同负债占总资产比例较年初减少 2.00%，其主要原因系公司不同客户收取的预收款不一致所致。
租赁负债	98,261,591.38	2.03%	1,318,797.10	0.00%	2.03%	租赁负债占总资产比例较年初增加 2.03%，其主要原因系报告期内公司新增租赁大族激光智造中心。

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								
应收款项融资	76,612,087.65							42,287,187.18
上述合计	76,612,087.65							42,287,187.18
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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

无

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

 适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
533,807,872.45	17,561,335.08	2,939.68%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
亚洲创建（深圳）木业有限公司	园区运营	收购	431,000 2,800.00	100.00 %	自有资金 <sup>1</sup>	无	不适用	园区运营等	已完成		-1,868,12.09	否		
合计	--	--	431,000 2,800.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-1,868,12.09	--	--	--

			0										
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：1 公司计划以募集资金置换报告期内自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额及已支付的发行费用。

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
亚创工业园更新项目	自建	是	专用设备制造业	832,580.67	832,580.67	募集资金 <sup>1</sup>	0.09%			目前在建		
合计	--	--	--	832,580.67	832,580.67	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：1 亚创工业园更新项目投资的主要资金来源为募集资金，报告期内公司已经投入该项目的资金均为自有资金。

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 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

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
深圳麦逊电子有限公司	子公司	PCB 检测设备的研发、生产及销售	2,580 万元	612,582,537.59	239,089,941.08	435,278,514.05	54,847,864.61	49,189,336.90
亚洲创建(深圳)木业有限公司	子公司	园区运营	8,288.4 万元	36,401,256.50	21,617,249.61	3,588,213.65	1,349,835.38	-1,868,112.09

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
亚洲创建(深圳)木业有限公司	收购	无重大影响
深圳市大族微电子科技有限公司	新设	无重大影响
香港麦逊电子有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 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) 行业发展趋势

随着5G通讯的广泛应用和加速普及，大数据、人工智能、物联网等数字经济持续发力，加上新能源汽车、无人驾驶等，将成为未来驱动PCB市场发展的主要因素，其中高多层板、HDI、封装基板需求增速较快，且不同细分PCB产品对专用加工设备的技术需求存在差异，推动专用设备市场的多样化需求。根据Prismark统计，2021年至2026年，全球PCB产值在2021年超高增速基础上持续上升，复合增长率可达4.8%，中国大陆依然是主要的市场增长来源，国内PCB制造上市企业持续引领行业增资扩产，对专用加工设备的投资不断增加。

2026 全球各区域PCB产值预估  
多层板

(\$M)	纸基板	复合材料板	双面板	四层	六层	8-16层	18层及以上	HDI	封装基板	柔性板	合计
美洲	\$5	\$15	\$304	\$376	\$396	\$1,337	\$487	\$392	\$19.5	\$448	\$3,780
欧洲	\$5	\$87	\$697	\$525	\$321	\$264	\$86	\$162	\$8.3	\$225	\$2,381
日本	\$15	\$182	\$137	\$516	\$503	\$853	\$256	\$535	\$5,218.0	\$1,062	\$9,277
中国大陆	\$795	\$1,654	\$5,307	\$9,773	\$6,483	\$8,043	\$767	\$9,358	\$4,019.0	\$8,407	\$54,605
亚洲(除日本及中国大陆)	\$206	\$393	\$977	\$1,421	\$1,587	\$2,704	\$456	\$4,564	\$12,169.9	\$7,038	\$31,516
合计	\$1,026	\$2,332	\$7,422	\$12,611	\$9,290	\$13,201	\$2,052	\$15,012	\$21,434.7	\$17,179	\$101,559

数据来源：Prismark

### 1、数据中心及5G通讯基础设施推动高多层及FC-BGA载板需求及技术提升

随着Intel新一代服务器架构的推进，服务器用主板将从原来Purley platform的10-12层提升到Eagle Stream/Birch Stream的14-16层以上，平均层数增加36.4%；而AI加速服务器主板层数更是高达18-22层。针对此类产品，不可或缺背钻工艺和越来越多的HDI结构设计，将极大提升对背钻、盲孔加工的相关钻孔设备的需求。

另一方面，Intel新一代服务器处理器、AI服务器、核心路由器等产品所采用的FC-BGA封装基板规格均有进一步提升，微孔、线路、C4节距等特征参数大幅缩减，产品尺寸及叠层数快速增加；盲孔孔径最小仅23μm，线路线宽线距小于5/5μm，封装基板层数的增加以及盲孔孔径的缩小对专用加工设备的加工精度、一致性、可追溯性提出了新的要求，也相应催生了更多的设备需求。

## 2、5G智能手机等移动终端持续小型化，推动HDI加速进化

移动终端设备的小型化已经成为趋势，与之相对应的，PCB和元器件也在不断往小型化的方向发展。元器件尺寸趋于微小化，如贴片式元器件（SMD）尺寸常规最小从01005规格（0.4mm×0.2mm）缩小到008004规格（0.25mm×0.125mm），直接导致贴装占有面积比率减小了约一半，PCB的布线密度增加了1倍。电子设备内部给予PCB的空间不断缩小，而PCB承载的功能不减反增，促使PCB向着线更细、孔更小、层数更多、层间更薄的方向发展。

高密度互连（HDI）板已从1阶或2阶积层互连提高到3阶或4阶积层及任意层积层互连，三阶以上高阶HDI的占比持续攀升。HDI板的线宽/线距和导通孔细化接近于IC封装载板，称为类载板（SLP）。现有IPC标准工作组又提出超高密度互连（UHDI）新概念。UHDI板的导线宽度和间距小于50μm、层间介质厚度小于50μm、微导通孔直径小于75μm，性能超过现有IPC2226的HDI板C级；UHDI结构是趋同类载板（SLP）和IC封装载板，实现线宽和间距从40μm过渡到20μm，生产技术从减成法、改进半加成法（mSAP）转变为半加成法（SAP）。

## 3、新能源汽车及高级辅助驾驶推动汽车电子用PCB技术大升级

根据IHSMarkets预测，2025年纯电动汽车出货量将高达1350万辆，占全部乘用车的比例为14%；如下表所示，与传统汽车电子采用单双面及六层左右多层板不同，Tesla Model 3所使用的PCB包括HDI、多层板、柔性板，设计中包括盲孔结构、高频PTFE材料、2盎司厚铜等。

PCB	叠层结构	尺寸	材料	制造商
FSD	12L HDI, +3, or +4	148 x 288mm	High Tg	健鼎, 世运, 定颖
MCU	10L HDI +2	148 x 288mm	EMC High Tg	健鼎, 世运, 定颖
FBC	8L MLB	195 x 242mm	2oz Cu Inner Layer	广东骏亚
RBC	6L MLB	158 x 277mm	2oz Cu Inner Layer	广东骏亚
LBC	6L MLB	158 x 277mm	2oz Cu Inner Layer	广东骏亚
Inverter (2: Front & Back)	6L MLB	328 x 225mm	2oz Cu Inner Layer	
Radar Main		58 x 68mm		
Radar Antenna	7L MLB	58 x 58mm	PTFE/FR-4 Hybrid	臻鼎 (先丰), 耀华
Front Camera Module	MLB	107 x 25mm		
Charger PCB 1		545 x 218mm		
Charger PCB 2		232 x 154mm		
Battery Voltage Monitor (4)	4L MLB	150 x 141mm		
High Voltage System Controller		436 x 118mm		
Head Lamp	IMS			景旺电子
Rear Lamp				
Interior Lighting	FPC			
Battery pack	FPC			

数据来源：prismark

PCB层数的增加和特征参数的减小，推动PCB专用设备需求的增加，其中孔密度的增加和孔径的减小，对包括机械钻孔机和激光钻孔机产品在内的钻孔设备需求快速增长；而PCB层数的上升和线宽线距的微缩，在相同的条件下曝光效率与解析

度成反比，无论设备数量的增加还是高解析度设备单价的提升，总体对曝光设备市场的营收都有正向提振。检测环节，电性能测试除了需要应对更小的测试焊盘尺寸以及更严苛的电性能参数外，还逐渐增加耐压、电感、电阻等特性参数的量测，推动高精度测试设备、特殊测试设备等检测设备需求的增长。

## （二）公司发展战略

公司自成立以来始终专注于PCB专用设备行业，不断拓展PCB制造过程中技术难度大、附加值高的关键工序，持续为客户提供一站式解决方案，致力于“成为世界范围内最受尊敬和信赖的PCB装备服务商”。依托国家政策的大力支持，公司将充分把握PCB产业不断转移及国产专用设备市场快速发展的历史性机遇以及信息化、智能化等技术革新的契机，通过PCB专用设备生产改扩建项目和PCB专用设备技术研发中心建设项目进一步提升公司的生产能力及研发实力。

公司将围绕“成为世界范围内最受尊敬和信赖的PCB装备服务商”的战略愿景，重点在以下几个方面进行战略提升，增强公司的核心竞争力。

1、顺应PCB生产制造的自动化、智能化发展趋势，公司将积极把握PCB细分市场发展机遇，聚焦市场增速快、技术门槛更高的HDI板、IC封装基板、挠性板及刚挠结合板等领域，发挥多产品、多场景的协同优势，研发适应不同细分市场需求的、具有市场竞争力的覆盖PCB生产全流程的智能制造解决方案，不仅要产品性能层面打破国外的技术垄断，更要从PCB全流程智造的维度实现对国外技术的赶超。

2、公司将以现有先进技术为切入点，与上游关键器件供应商及下游龙头PCB制造商紧密合作，以实时掌握行业内领先的生产技术和工艺变化趋势，构建起产业链上中下游一体化的研发联动机制，逐步将产品线从PCB关键工序向全工序进行延伸，深化PCB专用设备的一站式供应。

3、公司将持续提升服务能力，发挥本土化快速响应的服务优势，为客户提供从技术咨询、设备选型到运行维护、技术升级的全生命周期式增值服务，将传统的产品销售关系升级为与客户的持续价值互动，不断向一站式方案服务商转变。

## （三）下一年的经营计划

### 1、持续深耕多层板市场，创新产品推动国内PCB产业竞争力持续上升

硬板（含纸基板、复合材料板、双面及多层板）产值占全球产值的50%，其中国内占比更是高达63%，为第一大单一细分市场。随着内资企业进一步提升自动化、智能化生产水平，开创性采用43英寸、49英寸超大尺寸排版等工艺，不断提升多层板的价格优势，吸引更多国内外订单，实现持续的快速增长。

公司将持续深耕该市场，为超大尺寸排版带来的人工作业困难问题，提供整套自动化解方案，覆盖钻孔、曝光（内层、外层、阻焊）、成型及电测试设备，并依托于公司产品的超高精度，降低超大尺寸排版带来的形变过大造成报废的潜在风险；加大内层、外层、阻焊曝光工序LDI替代传统菲林曝光机理念的推进。

另外，针对服务器、通讯设备等终端的高多层板，将提供可实现每个孔深度补偿的CCD六轴独立控制机械钻孔机、层间对位精度 $\pm 25\mu\text{m}$ 激光直接成像机、大台面通用测试机及高精度CCD四线测试机等产品加以应对。

### 2、加速更高技术水平设备认证，站稳高附加值细分市场，提升国产化替代水平

封装基板为未来几年增长最快的细分市场，包括深南电路(002916.SZ)、兴森科技(002436.SZ)、东山精密(002384.SZ)、鹏鼎控股(002938.SZ)、越亚半导体、安捷利美维等在内的PCB企业纷纷投产、扩产封装基板产能，且逐渐向FC-CSP、FC-BGA等高新技术产品延伸。公司将紧抓机遇，积极与相关企业开展技术合作，推动公司新研发的可加工 $50\mu\text{m}$ 及以下微孔的 $\text{CO}_2$ 激光钻孔机及新型激光钻孔机、 $0.1\text{mm}$ 孔径通孔加工效率大幅提升的30万转高速主轴机械钻孔机、定位精度 $\pm 2.5\mu\text{m}$ 的高精测试机等产品的认证和批量销售，缓解国内封装基板、类载板客户购买外资品牌设备价格贵、售后难、周期长的困境，逐步实现各类设备的高水平国产替代。

另外在HDI市场，公司产品可覆盖任意层HDI加工，公司将大力推广三大法宝产品组合方案，包括效率大幅提升的 $\text{CO}_2$



激光钻孔机，干膜解析能力L/S15/15 $\mu$ m精细线路激光直接成像机、定位精度 $\pm 7.5\mu$ m的高精测试机，为客户提供整套的HDI盲孔加工、精细线路转移及质量保证的一体化工序解决方案。

### 3、深入开展国际技术合作，积极培育国内供应链，优化公司供应链体系

随着公司产品面临市场技术需求的快速提升，需要引进更先进的关键器件及技术，如超快激光器、高转速主轴等，因此公司将持续深入开展国际技术合作，包括现有供应商的战略合作及寻求更多优秀企业进入公司研发体系，为PCB行业的技术发展提供多样化可选的优质解决方案；同时公司也将积极寻求国内替补方案，给予国内优秀供应商前期技术指导，双向合作打造稳定可控的供应链体系。

### 4、开拓海外渠道，提升国际市场营收比例

从全球PCB产业看，中国国内PCB企业扩产迅猛，产业聚集度提升，但由于PCB产品与电子产业有一定的地域性相关性，部分重点客户实施本地采购策略，美国、欧洲、东南亚国家、日韩及中国台湾地区都有相当数量的PCB生产企业，尽管这些企业的设备采购主要以以旧换新及技术升级为主，但依旧有较为可观的市场空间；因此公司将继续开拓海外渠道商，提升国际市场的销售业绩。

### 5、持续引进和培养各类人才，筑牢技术屏障

在人才方面，公司始终重视技术人才队伍的建设和培养，将不断引进高端人才，并进行内部培养，为公司保持核心技术先进性及产品竞争力打下坚实的基础。

## （四）未来发展面临的主要风险

### 1、技术被赶超或替代的风险

公司已布局多个PCB关键工序，但各类型产品均面临着多个国际龙头的激烈竞争。例如钻孔工序产品面临德国Schmoll和日本MitsubishiElectric的竞争；检测工序产品面临德国Atg L&M和日本Nidec-Read的竞争。与此同时，国内厂商也在加大研发投入，公司面临着核心技术被国内其他竞争对手赶超的风险。

公司将依托募投“PCB专用设备技术研发中心建设项目”的推进，逐步壮大公司研发的硬件实力，吸引更多技术人才，深入与行业上下游企业的合作，以提升公司的技术竞争力和适应性，防范技术被超越或替代的风险。

### 2、部分原材料境外依赖及单一供应商采购风险

报告期内，公司境外采购金额43,582.25万元，占采购总额的15.01%。公司注重原材料来源的多元化，但部分原材料仍依赖境外品牌。公司与部分境外供应商签订了年度采购框架协议和长期战略合作协议。虽然公司与前述供应商建立了长期稳定的合作关系，但若因国际局势恶化、全球贸易摩擦加剧等因素，境外相关国家对器件出口进行限制，则会对公司生产经营产生不利影响。

公司将积极开拓更多国外领先原材料厂商资源，加强与供应商的良性互动，深入合作关系，并加大力度培育国内潜力原材料供应商，提供先期技术指导，研发推进公司产品进步的相关产品，从而拓宽供应渠道，消减相关采购风险。

### 3、市场竞争风险

随着我国对PCB行业的重视及我国PCB行业技术水平的提高，我国PCB设备生产商逐渐冲击欧、美、日企业在行业中原本的主导地位，这将会引起国外PCB设备企业的重视，由此加剧国际市场竞争。同时由于国内PCB行业市场需求持续增长，加之我国存在较大的国产替代市场空间，预计将有更多的国内专用设备企业进入，国内市场竞争也将加剧。因此，公司存在国内外市场竞争加剧导致公司盈利能力出现下降的风险。

公司将依靠广泛的客户资源优势，深入行业龙头客户的前端技术研发，通过掌握行业技术发展的最新趋势和研发适合客户需求的产品，以大幅提升客户粘度，维持市场竞争的优势地位，提升公司盈利能力。

#### 4、产品质量控制风险

公司设备覆盖PCB多个关键工序，且产品种类和型号众多，质量控制难度较大。随着公司业务持续拓展、产品结构不断丰富，以及下游客户对产品质量要求日益提高，公司质量控制工作将面临更大的挑战。若公司无法持续保持全面、完善、有效的质量控制体系或是质量控制措施未能有效执行，致使出现产品不达标、有瑕疵等质量问题引起退货或客诉，将可能对公司与现有客户的合作关系以及今后的业务拓展造成不利影响。

公司通过持续遵循ISO-9001质量体系标准，加大公司标准化生产和质量管理的培训，树立动态和全面的质量管理理念，形成全方位、全过程、全员参与的质量管理，减少产品质量控制不当的风险。

#### 5、产业政策变化的风险

PCB专用设备行业的发展不仅受到自身产业政策的影响，也会受到其上下游行业产业政策的影响。近年来我国对PCB专用设备相关行业进行了较大的政策支持，但若未来国家政策支持力度减弱，可能对公司产生一定负面影响。

公司将紧跟行业政策的变化，及时调整生产经营策略，满足国家最新产业政策的要求。

#### 6、国际地缘政治冲突、中美贸易摩擦、新型冠状病毒肺炎疫情等突发事件带来的风险

当前，国际地缘政治冲突不断，对全球经济的成长带来更大的不确定性；中美贸易摩擦尚未明显缓和，给产业、经济运营均带来较大不确定性，若事态进一步扩大，全球市场都将不可避免的受到此系统性风险的影响；另一方面，新型冠状病毒(COVID-19)疫情爆发至今，宏观经济及产业链上下游仍持续受到影响。目前，国内疫情时有反复，世界范围内疫情仍未得到完全控制，若疫情再度爆发，宏观经济及整个电子产业可能将进一步受到冲击。

## 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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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》等有关法律、法规和公司章程等要求，结合公司实际情况，不断完善公司的法人治理结构，促进公司规范运作，持续提高公司治理水平。

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集和召开股东大会，确保所有股东充分保障股东权利的行使，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

#### 2、关于公司与控股股东

公司具有完整独立的业务体系和直接面向市场独立运营的能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司按照法律、法规及《公司章程》的规定，设立董事7名，其中独立董事3名。全体董事都能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。同时，公司董事会共下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会4个专门委员会，各专门委员依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名。监事会组成人数和人员符合法律、法规的要求。各位监事认真履行职责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司不断完善企业绩效考核评级与激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 6、关于相关利益者

公司能够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 and 交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

根据《证券法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等的有关规定，公司制定了《信息披露管理办法》，确保信息披露真实、准确、完整、及时，切实履行信息披露义务。

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

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整独立的业务体系和直接面向市场独立运营的能力。

#### 1、资产独立方面

公司拥有的与其目前业务和生产经营有关的主要土地、房屋、机器设备以及商标、专利等资产的所有权或使用权在现阶段已取得适当的、合法的权属证明文件或履行现阶段所需要的审批手续。公司的资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业侵占的情形。

## 2、人员独立方面

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司高级管理人员均在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度，独立招聘经营所需工作人员，并依法独立与员工签署劳动合同。综上，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司员工角色明确，人员独立。

## 3、财务独立方面

公司设有独立的财务会计部门，设财务负责人，配备专职财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，符合《会计法》《企业会计准则》等有关会计法规的规定。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户或混合纳税的情形。

## 4、机构独立方面

公司设置股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门。各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东、实际控制人的干预。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

## 5、业务独立方面

公司拥有完整的产品研发、销售与服务体系，完整的业务流程以及独立生产经营的能力，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及显失公平的关联交易。

## 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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 03 月 01 日	不适用	1、审议通过《关于公司符合首次公开发行 A 股并在创业板上市条件的议案》； 2、审议通过《关于公司首次公开发行 A 股并在创业板上市议案》； 3、审议通过《关于公司首次公开发行 A 股募集资金使用可行性的议案》； 4、审议通过《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配的议案》； 5、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理有关发行上市相关事项的议案》； 6、审议通过《关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案的议案》； 7、审议通过《关于公司未来三年发展规划的议案》；

					<p>8、审议通过《关于公司上市后未来三年分红回报规划的议案》；</p> <p>9、审议通过《关于公司首次公开发行 A 股股票摊薄即期回报的风险及填补措施的议案》；</p> <p>10、审议通过《关于制定公司&lt;公司章程(草案)&gt;的议案》；</p> <p>11、审议通过《关于制定公司&lt;股东大会议事规则(草案)&gt;的议案》；</p> <p>12、审议通过《关于制定公司&lt;董事会议事规则(草案)&gt;的议案》；</p> <p>13、审议通过《关于制定公司&lt;监事会议事规则(草案)&gt;的议案》；</p> <p>14、审议通过《关于制定公司&lt;募集资金管理办法(草案)&gt;的议案》；</p> <p>15、审议通过《关于制定公司&lt;投资者关系管理制度(草案)&gt;的议案》；</p> <p>16、审议通过《关于制定公司&lt;独立董事年报工作制度(草案)&gt;的议案》；</p> <p>17、审议通过《关于公司报告期内关联交易的议案》；</p> <p>18、审议通过《关于公司收购股权暨关联交易的议案》；</p> <p>19、审议通过《关于公司作出相关承诺的议案》。</p>
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 03 月 20 日	不适用	1、审议通过《关于补选首届监事会非职工代表监事候选人的议案》。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 03 月 22 日	不适用	<p>1、审议通过《关于豁免公司 2021 年第三次临时股东大会通知期限的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》。</p>
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 04 月 09 日	不适用	<p>1、审议通过《关于变更注册地址暨修改&lt;公司章程&gt;的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于公司及子公司房屋租赁暨关联交易的议案》。</p>
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 06 月 24 日	不适用	<p>1、审议通过《关于深圳市大族数控科技股份有限公司 2020 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于深圳市大族数控科技股份有限公司 2020 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>3、审议通过《关于深圳市大族数控科技股份有限公司 2020 年度财务报告的议案》；</p> <p>4、审议通过《关于深圳市大族数控科技股份有限公司 2020 年度财务决算报告的议案》；</p>

					5、审议通过《关于公司董事 2021 年度薪酬方案的议案》； 6、审议通过《关于公司监事 2021 年度薪酬方案的议案》； 7、审议通过《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》； 8、审议通过《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》。
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 09 月 16 日	不适用	1、审议通过《关于豁免公司 2021 年第五次临时股东大会通知期限的议案》； 2、审议通过《关于公司 2021 年 1-6 月关联交易的议案》。
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 10 月 12 日	不适用	1、审议通过《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》。
2021 年第七次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 12 月 10 日	不适用	1、审议通过《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》。

## 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（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
杨朝辉	董事长、总经理	现任	男	47	2020 年 11 月 06 日	2023 年 11 月 05 日	2,586,217	0	0	0	2,586,217	
张建群	董事	现任	男	56	2020 年	2023 年	284,225	0	0	0	284,225	

					11月06日	11月05日						
周辉强	董事	现任	男	49	2020年11月06日	2023年11月05日	284,225	0	0	0	284,225	
杜永刚	董事	现任	男	52	2020年11月06日	2023年11月05日	174,597	0	0	0	174,597	
丘运良	独立董事	现任	男	43	2020年11月06日	2023年11月05日	0	0	0	0	0	
吴燕妮	独立董事	现任	女	37	2020年11月06日	2023年11月05日	0	0	0	0	0	
陈长生	独立董事	现任	男	57	2020年11月06日	2023年11月05日	0	0	0	0	0	
胡志雄	监事会主席	现任	男	42	2020年11月06日	2023年11月05日	237,538	0	0	0	237,538	
胡志毅	监事	现任	男	32	2021年03月20日	2023年11月05日	0	0	0	0	0	
黄麟婷	监事	现任	女	39	2020年11月06日	2023年11月05日	45,999	0	0	0	45,999	
何军伟	监事	离任	男	44	2020年11月06日	2021年03月20日	109,482	0	0	0	109,482	
周小东	副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	男	48	2020年11月06日	2023年11月05日	122,361	0	0	0	122,361	
翟学涛	副总经理	现任	男	46	2020年11月06日	2023年11月05日	222,892.78	0	0	0	222,892.78	
黎勇军	副总经理	现任	男	46	2020年11月06日	2023年11月05日	218,590.28	0	0	0	218,590.28	

寇炼	副总经理	现任	女	46	2020年 11月06 日	2023年 11月05 日	199,965	0	0	0	199,965	
余蓉	副总经理	现任	女	43	2020年 11月06 日	2023年 11月05 日	199,243	0	0	0	199,243	
巢宏斌	副总经理	离任	男	44	2020年 11月06 日	2021年 04月15 日	236,320. 06	0	0	0	236,320. 06	
合计	--	--	--	--	--	--	4,921,65 5.12	0	0	0	4,921,65 5.12	--

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

2021年3月20日，公司监事何军伟因个人原因辞去大族数控监事职务，公司股东大会选举胡志毅为监事；2021年4月15日，巢宏斌因个人原因辞去大族数控副总经理职务，仍继续担任数字成像产品中心负责人。

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
何军伟	监事	离任	2021年03月20日	因个人原因辞去大族数控监事职务。
巢宏斌	副总经理	解聘	2021年04月15日	因个人原因辞去大族数控副总经理职务，仍继续担任数字成像产品中心负责人。

## 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

### (1) 董事

公司现有董事7名，各位董事简历如下：

**杨朝辉先生**，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级管理人员工商管理硕士（EMBA）。曾任深圳市中兴通讯股份有限公司产品事业部质量部副部长，1999年至2020年，历任大族激光总经理助理、副总经理；2003年5月至2020年11月，任数控有限董事、总经理；2020年11月至今，任大族数控董事长、总经理。杨朝辉先生亦兼任CPCA副监事长和CPCA专用设备分会会长。

**张建群先生**，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科。曾任上海凯利公司通讯经营部经理，1997年4月起，曾担任大族激光市场总监、副总经理，现任大族激光副董事长、常务副总经理；2014年10月至2020年11月，兼任数控有限董事；2020年11月至今，兼任大族数控董事。

**周辉强先生**，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级管理人员工商管理硕士（EMBA），中国注册会计师。1994年7月至2001年2月，任江西赣江专用面粉厂会计、财务经理；2001年3月至2007年10月，历任大族激光财务部成本会计、副经理、经理；2007年11月至2021年4月，任大族激光副总经理兼财务总监，现任大族激光董事、常务副总经理兼财务总监；2020年11月至今，兼任大族数控董事。

**杜永刚先生**，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级管理人员工商管理硕士（EMBA）。1991年至1992年，就职于成都飞机工业公司财务部；1993年至1995年，历任四川证券交易中心业务主管、总经理秘书；1996年至1998年，任中



国经济开发信托投资公司投资银行部项目经理；1999年至2001年，任深圳龙飞纺织有限公司董事；2002年至2006年，历任中国银河证券深圳华强北营业部总经理助理、负责人；2008年至今，任大族激光副总经理兼董事会秘书；2020年11月至今，兼任大族数控董事。

**丘运良先生**，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级管理人员工商管理硕士（EMBA），中国注册会计师。2001年7月至2004年4月，任深圳天健信德会计师事务所审计员；2004年11月至2010年6月，历任安永华明会计师事务所审计员、高级审计员及经理；2010年7月至2011年12月，任立信大华会计师事务所授薪合伙人；2012年1月至今，任立信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2020年11月至今，任大族数控独立董事。

**吴燕妮女士**，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生。2012年11月至2016年12月，任深圳市龙岗区委党校讲师；2016年12月至2019年12月，任深圳市社会科学院副研究员；2019年12月至今，任深圳市社会科学院研究员；2020年11月至今，任大族数控独立董事。

**陈长生先生**，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。1991年5月至2010年10月，历任中国电子科技集团公司第十五研究所印制电路技术开发中心工程师、副主任、主任；2010年10月至2016年8月，任中国电子科技集团公司第十五研究所副所长；2016年8月至今，任中国电子科技集团公司第十五研究所副总工程师；2020年11月至今，任大族数控独立董事。

## （2）监事

公司现有监事3名，任期至2023年11月5日。各位监事的简历如下：

**胡志雄先生**，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级管理人员工商管理硕士（EMBA），中国注册会计师。2003年8月至2006年9月，任香港伟盈集团有限公司财务主管；2006年9月至2009年9月，任深圳广深会计师事务所经理；2009年9月至2021年9月，担任大族激光财务及管理总部副总监；2021年9月至今任大族激光战略预算及评审管理中心负责人；2020年11月至今，兼任大族数控监事。

**胡志毅先生**，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科。2013年5月至2014年5月任时代周报记者，2014年6月至2016年8月任证券时报记者，2017年1月至2019年6月任深圳歌力思服饰股份有限公司高级证券事务专员，2019年7月至今，任大族激光投资者关系代表；2021年3月至今，兼任大族数控监事。

**黄麟婷女士**，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科。2006年7月至2008年5月，任深圳锦绣中华发展有限公司考核专员；2008年5月至2020年10月，任大族激光考核评价中心项目经理；2020年10月至今，任大族数控考核办总监；2020年11月至今，任大族数控监事。

## （3）高级管理人员

公司现有高级管理人员6名，各高级管理人员的简历如下：

**杨朝辉先生**，公司总经理，简历见董事介绍部分。

**周小东先生**，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科。1997年7月至1999年10月，任首钢烟台东星集团会计；1999年11月至2002年6月，任万佳百货有限公司会计；2002年8月至2020年10月，历任大族激光会计、经理、总监；2020年11月至今，任大族数控副总经理、财务总监及董事会秘书。

**翟学涛先生**，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程硕士学位。2000年8月至2002年8月，任中石化集团第四公司技术部技术员；2002年9月至2004年2月，任宝龙自动机械（深圳）有限公司工程研发部工程师；2004年3月至2020年11月，历任数控有限设计工程师、部门经理、激光产品中心总监、产品平台负责人；2014年10月至2020年11月，任数控有限监事；2020年11月至今，任大族数控副总经理。翟学涛先生深耕PCB专用设备行业近20年，负责公司PCB专用设备的研发设计及其管理工作，曾获得2010年度深圳市科技创新奖、2013年度深圳市科技进步一等奖及2020年度深圳市科技进步二等奖；主导了“高速高精智能PCB数控钻铣机床”、“面向PCB高端制检装备的可编程自动化控制器研发与应用”及“5G通讯高频PCB用激光自动化成型机研发”等研发项目。

**黎勇军先生**，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程硕士学位。1997年7月至1999年10月，任长沙汽车发动机总厂铝件车间技术员；1999年11月至2002年9月，任深圳唐锋电器厂工程师；2002年10月至2007年2月，历任数控有限研发部设计工程师、部门经理；2008年8月至2020年11月，历任数控有限副总工程师、机械产品中心总监；2020年11月至今，任大族数控副总经理。黎勇军先生长期主导大族数控PCB机械钻孔设备研发设计工作，2004年在国内率先将直线电机应用到

PCB机械钻孔设备。黎勇军先生从业期间曾获2012年度深圳市科技进步一等奖；参与了“高速高精智能PCB数控钻铣机床”等研发项目。

**寇炼女士**，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士学位。2001年2月至2005年10月，历任大族激光助理、总监；2005年10月至2020年11月，历任数控有限生产运营中心总监、供应链与交付平台负责人；2014年10月至2020年11月，任数控有限监事；2020年11月至今，任大族数控副总经理。

**余蓉女士**，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级管理人员工商管理硕士（EMBA）。2000年10月至2005年1月，任深圳市聚友网络投资有限公司新业务规划部项目经理；2005年1月至2020年11月，历任数控有限部门经理、客户增值服务中心总监、客户增值服务平台负责人；2020年11月至今，任大族数控副总经理。

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
张建群	大族激光科技产业集团股份有限公司	副董事长、常务副总经理	2001年09月06日	2024年04月27日	是
周辉强	大族激光科技产业集团股份有限公司	董事、常务副总经理兼财务总监	2009年08月26日	2024年04月27日	是
杜永刚	大族激光科技产业集团股份有限公司	副总经理兼董事会秘书	2009年04月24日	2024年04月27日	是
胡志雄	大族激光科技产业集团股份有限公司	战略预算及评审管理中心负责人	2021年09月02日		是
胡志毅	大族激光科技产业集团股份有限公司	投资者关系代表	2019年07月11日		是

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
杨朝辉	深圳市明信测试设备股份有限公司	董事	2018年02月08日		否
杨朝辉	深圳麦逊电子有限公司	董事长	2008年04月08日		否
杨朝辉	深圳市升宇智能科技有限公司	董事长	2016年04月29日		否
杨朝辉	亚洲创建(深圳)木业有限公司	执行董事,总经理	2021年03月16日		否
杨朝辉	苏州明信电子测试有限公司	执行董事	2011年06月14日		否
杨朝辉	深圳市大族微电子科技有限公司	执行董事,总	2021年06月07日		否

		经理			
杨朝辉	香港麦逊电子有限公司	执行董事	2021年06月04日		否
杨朝辉	大族明信电子(香港)有限公司	执行董事	2008年10月14日		是
张建群	广东大族粤铭激光集团股份有限公司	董事长	2008年12月30日		否
张建群	深圳市大族电机科技有限公司	总经理,董事长	2017年07月17日		否
张建群	深圳市明信测试设备股份有限公司	监事	2018年02月08日		否
张建群	深圳路升光电科技有限公司	董事	2010年10月26日		否
张建群	深圳市大族光电设备股份有限公司	董事长	2010年07月15日	2022年01月14日	否
张建群	深圳市大族光电设备股份有限公司	董事	2022年01月14日		否
张建群	深圳国治星光电科技股份有限公司	董事长	2013年11月01日		否
张建群	武汉大族金石凯激光系统有限公司	董事	2011年04月11日		否
张建群	深圳汉和智造有限公司	董事长	2017年05月08日		否
张建群	深圳市大族视觉技术有限公司	董事长	2014年04月03日		否
张建群	深圳市大族思特科技有限公司	董事	2017年08月26日		否
张建群	苏州市大族激光科技有限公司	董事	2007年11月08日		否
张建群	上海大族富创得科技有限公司	董事	2017年03月28日		否
张建群	江苏大族粤铭激光科技有限公司	董事长	2010年01月26日		否
张建群	深圳市大族半导体装备科技有限公司	董事	2018年05月17日	2022年01月18日	否
张建群	深圳市大族富创得科技有限公司	董事长	2018年07月04日		否
张建群	深圳市量子生物信息科技有限公司	董事	2018年12月13日		否
张建群	浙江国治星智造技术有限公司	执行董事	2021年10月14日		否
张建群	深圳市大族贝瑞装备有限公司	董事长	2021年04月24日		否
张建群	深圳市大族显视装备有限公司	董事	2017年10月10日		否
张建群	深圳市华创智企科技有限公司	董事	2021年09月12日		否
张建群	大族激光科技(张家港)有限公司	董事	2021年12月08日		否
周辉强	深圳市英可瑞科技股份有限公司	独立董事	2016年06月08日		是
周辉强	大族激光智能装备集团有限公司	董事	2017年01月17日		否
周辉强	深圳市大族机器人有限公司	董事	2017年09月07日		否
周辉强	广东大族粤铭激光集团股份有限公司	董事	2008年12月30日		否
周辉强	深圳市杉川机器人有限公司	董事	2020年11月20日		否
周辉强	深圳市大族电机科技有限公司	董事	2017年07月17日		否
周辉强	深圳市明信测试设备股份有限公司	董事	2018年02月08日		否
周辉强	深圳路升光电科技有限公司	董事	2010年10月26日		否
周辉强	深圳市大族超能激光科技有限公司	监事	2014年09月18日		否

周辉强	深圳市大族光电设备股份有限公司	副董事长	2012年02月29日	2022年01月26日	否
周辉强	深圳市大族光电设备股份有限公司	董事	2022年01月26日		否
周辉强	深圳国治星光电科技股份有限公司	董事	2007年05月24日		否
周辉强	深圳市大族光伏装备有限公司	董事	2019年05月28日		否
周辉强	深圳汉和智造有限公司	董事	2017年05月08日		否
周辉强	深圳市大族视觉技术有限公司	董事	2014年04月03日		否
周辉强	深圳市贝特机器人有限公司	董事	2016年07月29日		否
周辉强	深圳市升宇智能科技有限公司	董事	2016年04月29日		否
周辉强	深圳市大族锐波传感科技有限公司	董事	2015年05月25日		否
周辉强	深圳市大族创业投资有限公司	总经理	2020年06月17日		否
周辉强	深圳市大族精密传动科技有限公司	董事长	2021年06月25日		否
周辉强	深圳市大族思特科技有限公司	董事长	2017年08月26日		否
周辉强	上海大族富创得科技有限公司	董事	2017年03月28日		否
周辉强	深圳市大族半导体装备科技有限公司	董事	2018年05月17日		否
周辉强	深圳市大族半导体测试技术有限公司	董事	2018年09月10日		否
周辉强	深圳市大族富创得科技有限公司	董事	2018年07月04日		否
周辉强	深圳市大族激光标记软件技术有限公司	董事	2016年06月06日		否
周辉强	深圳市大族锐视科技有限公司	总经理、执行董事	2021年01月07日		否
周辉强	深圳市大族光通科技有限公司	董事长	2018年12月12日		否
周辉强	深圳市汉盛制冷科技有限公司	董事长	2022年01月06日		否
周辉强	北京大族汉狮高功率激光装备科技有限公司	董事	2013年09月22日		否
周辉强	大族精工半导体科技（常州）有限公司	董事	2014年09月05日		否
周辉强	耐斯泰科技（深圳）有限公司	董事	2014年06月19日		否
周辉强	深圳市大族贝瑞装备有限公司	董事	2021年04月23日		否
周辉强	深圳市大族精密切割软件技术有限公司	董事	2019年06月05日		否
周辉强	深圳市大族微加工软件技术有限公司	董事	2017年06月05日		否
周辉强	深圳市大族显视装备有限公司	董事	2017年10月10日		否
周辉强	深圳市国信大族机器人产业投资基金管理有限公司	总经理	2016年09月27日		否
周辉强	深圳市华创智企科技有限公司	董事	2021年09月12日		否
周辉强	深圳市大族云成科技有限公司	董事	2018年08月16日		否

周辉强	厦门市大族精微科技有限公司	董事	2014年07月02日		否
周辉强	深圳市前海大族科技有限公司	董事	2015年11月24日		否
周辉强	深圳市大族工业园开发有限公司	监事	2016年04月05日		否
周辉强	天津大族海河投资管理有限公司	董事	2019年04月08日		否
周辉强	深圳市大族逆变并网技术有限公司	监事	2008年11月05日		否
周辉强	江苏大族智能焊接装备集团有限公司	董事	2021年12月15日		否
周辉强	大族激光科技(张家港)有限公司	董事	2021年12月08日		否
杜永刚	深圳国冶星光光电科技股份有限公司	董事	2021年04月20日		否
丘运良	芯海科技(深圳)股份有限公司	独立董事	2021年12月06日	2024年12月05日	是
丘运良	深圳市科陆电子科技股份有限公司	独立董事	2021年06月04日	2024年06月03日	是
丘运良	福建福特科光电股份有限公司	独立董事	2021年01月26日	2024年01月25日	是
陈长生	深圳市强达电路股份有限公司	独立董事	2021年07月27日		是
陈长生	江苏广信感光新材料股份有限公司	独立董事	2020年11月09日	2023年11月09日	是
胡志雄	深圳市大族元亨光电股份有限公司	监事	2021年06月24日		否
胡志雄	武汉大族金石凯激光系统有限公司	监事	2020年09月23日		否
胡志雄	沈阳大族赛特维机器人股份有限公司	监事会主席	2021年11月12日		否
胡志雄	深圳市升宇智能科技有限公司	监事	2016年04月29日		否
胡志雄	深圳市大族思特科技有限公司	监事	2017年08月26日		否
胡志雄	苏州市大族激光科技有限公司	董事	2020年05月28日		否
胡志雄	江苏大族展宇新能源科技有限公司	董事	2017年02月10日		否
胡志雄	深圳市大族半导体测试技术有限公司	监事	2018年09月10日		否
胡志雄	深圳市大族机床科技有限公司	监事	2021年02月02日		否
胡志雄	大族激光智能装备科技(常州)有限公司	监事	2021年05月24日		否
胡志雄	深圳市大族锐视科技有限公司	监事	2021年01月07日		否
胡志雄	深圳市汉盛制冷科技有限公司	监事	2021年10月21日		否
胡志雄	济南市大族超能激光科技有限公司	监事	2021年10月15日		否
胡志雄	深圳市大族贝瑞装备有限公司	监事	2021年04月23日		否
胡志雄	东莞市大族鼎新智能装备有限公司	董事	2016年11月16日		否
胡志雄	深圳市华创智企科技有限公司	监事	2021年09月12日		否
胡志雄	深圳市大族云成科技有限公司	监事	2018年08月16日		否
胡志雄	深圳市大族鼎盛智能装备科技有限公司	董事	2021年06月22日		否
胡志雄	盐城市大族机床科技有限公司	监事	2021年05月27日		否
胡志雄	深圳市大族利美特激光科技有限公司	监事	2021年12月01日		否

胡志雄	亚洲创建（中国）有限公司	董事	2018年12月03日		否
胡志雄	江苏大族智能焊接装备集团有限公司	监事	2021年12月15日		否
胡志雄	大族激光科技（张家港）有限公司	监事	2021年12月08日		否
胡志雄	无锡灵鸽机械科技股份有限公司	监事	2021年12月11日		否
胡志雄	宜宾大族新能源智能装备科技有限公司	监事	2021年10月25日		否
黄麟婷	深圳市大族微电子科技有限公司	监事	2021年06月07日		否
周小东	深圳国治星光电科技股份有限公司	监事	2015年06月15日	2022年02月23日	否
周小东	深圳市大族智能控制科技有限公司	董事	2017年03月16日		否
周小东	深圳市大族激光焊接软件技术有限公司	董事	2017年04月25日		否
周小东	北京大族汉狮高功率激光装备科技有限公司	监事	2013年09月22日		否
周小东	大族精工半导体科技（常州）有限公司	监事	2014年09月05日		否
周小东	耐斯泰科技（深圳）有限公司	监事	2014年06月19日		否
周小东	深圳市大族智能软件技术有限公司	董事	2017年03月16日		否
周小东	厦门市大族精微科技有限公司	监事	2014年07月02日		否

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

公司董事、高级管理人员的报酬根据公司《薪酬与考核委员会议事规则》的流程进行决策；其中，公司董事、监事报酬经董事会、监事会审议并经股东大会批准确定，高级管理人员薪酬经董事会批准执行。公司独立董事在公司领取独立董事津贴；未在公司担任其他职务的外部董事（独立董事除外）、外部监事不在公司领薪。公司董事、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
杨朝辉	董事长、总经理	男	47	现任	255.32	否
张建群	董事	男	56	现任	0	是
周辉强	董事	男	49	现任	0	是
杜永刚	董事	男	52	现任	0	是
丘运良	独立董事	男	43	现任	12	否

吴燕妮	独立董事	女		37	现任		12	否
陈长生	独立董事	男		57	现任		12	否
胡志雄	监事会主席	男		42	现任		0	是
胡志毅	监事	男		32	现任		0	是
何军伟	监事	男		44	离任		0	是
黄麟婷	职工代表监事	女		39	现任		47.34	否
周小东	副总经理、董事会秘书、财务总监	男		48	现任		122.72	否
翟学涛	副总经理	男		46	现任		171.94	否
黎勇军	副总经理	男		46	现任		197.59	否
寇炼	副总经理	女		46	现任		162.32	否
余蓉	副总经理	女		43	现任		162.78	否
巢宏斌	副总经理	男		44	离任		25.52	否
合计	--	--	--	--	--		1,181.53	--

## 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
首届董事会第四次会议	2021年02月10日	不适用	1、审议通过《关于公司符合首次公开发行 A 股并在创业板上市条件的议案》； 2、审议通过《关于公司首次公开发行 A 股并在创业板上市议案》； 3、审议通过《关于公司首次公开发行 A 股募集资金使用可行性的议案》； 4、审议通过《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配的议案》； 5、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理有关发行上市相关事项的议案》； 6、审议通过《关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案的议案》； 7、审议通过《关于公司未来三年发展规划的议案》； 8、审议通过《关于公司上市后未来三年分红回报规划的议案》； 9、审议通过《关于公司首次公开发行 A 股股票摊薄即期回报的风险及填补措施的议案》； 10、审议通过《关于制定公司<公司章程（草案）>的议案》； 11、审议通过《关于制定公司<股东大会议事规则（草案）>的议案》； 12、审议通过《关于制定公司<董事会议事规则（草案）>的议案》； 13、审议通过《关于制定公司<募集资金管理办法（草案）>的议案》；

			<p>14、审议通过《关于制定公司&lt;投资者关系管理制度（草案）&gt;的议案》；</p> <p>15、审议通过《关于制定公司&lt;独立董事年报工作制度（草案）&gt;的议案》；</p> <p>16、审议通过《关于制定公司&lt;董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理规则（草案）&gt;的议案》；</p> <p>17、审议通过《关于制定公司&lt;信息披露管理办法（草案）&gt;的议案》；</p> <p>18、审议通过《关于制定公司&lt;重大信息内部报告制度（草案）&gt;的议案》；</p> <p>19、审议通过《关于制定公司&lt;董事会审计委员会年报工作规程（草案）&gt;的议案》；</p> <p>20、审议通过《关于制定公司&lt;年报信息披露重大差错责任追究制度（草案）&gt;的议案》；</p> <p>21、审议通过《关于制定公司&lt;内幕信息知情人登记备案制度（草案）&gt;的议案》；</p> <p>22、审议通过《关于公司报告期内关联交易的议案》；</p> <p>23、审议通过《关于公司收购股权暨关联交易的议案》；</p> <p>24、审议通过《关于公司作出相关承诺的议案》；</p> <p>25、审议通过《关于提议召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
首届董事会 第五次会议	2021 年 03 月 05 日	不适用	1、审议通过《关于提议召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
首届董事会 第六次会议	2021 年 03 月 18 日	不适用	<p>1、审议通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于审核确认&lt;审计报告&gt;及相关专项报告的议案》；</p> <p>3、审议通过《关于&lt;深圳市大族数控科技股份有限公司内部控制有效性的自我评价报告&gt;的议案》；</p> <p>4、审议通过《关于豁免公司 2021 年第三次临时股东大会通知期限的议案》；</p> <p>5、审议通过《关于提议召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
首届董事会 第七次会议	2021 年 03 月 25 日	不适用	<p>1、审议通过《关于变更注册地址暨修改&lt;公司章程&gt;的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于公司及子公司房屋租赁暨关联交易的议案》；</p> <p>3、审议通过《关于公司与关联方签订相关协议的议案》；</p> <p>4、审议通过《关于制定&lt;深圳市大族数控科技股份有限公司信息披露管理办法&gt;的议案》；</p> <p>5、审议通过《关于提议召开公司 2021 年第四次临时股东大会的议案》。</p>
首届董事会 第八次会议	2021 年 05 月 24 日	不适用	1、审议通过《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》。
首届董事会 第九次会议	2021 年 06 月 04 日	不适用	<p>1、审议通过《关于深圳市大族数控科技股份有限公司 2020 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于深圳市大族数控科技股份有限公司 2020 年度总经理工作报告的议案》；</p> <p>3、审议通过《关于深圳市大族数控科技股份有限公司 2020 年度财务报告的议案》；</p> <p>4、审议通过《关于深圳市大族数控科技股份有限公司 2020 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>5、审议通过《关于公司董事 2021 年度薪酬方案的议案》；</p> <p>6、审议通过《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案》；</p>



			7、审议通过《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》； 8、审议通过《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》； 9、审议通过《关于提议召开公司 2020 年年度股东大会的议案》。
首届董事会第十次会议	2021 年 07 月 05 日	不适用	1、审议通过《深圳市大族数控科技股份有限公司对外投资管理制度实施细则》； 2、审议通过《深圳市大族数控科技股份有限公司规范与关联方资金往来管理制度》。
首届董事会第十一次会议	2021 年 08 月 18 日	不适用	1、审议通过《关于深圳市大族数控科技股份有限公司 2021 年 1-6 月财务审阅报告的议案》； 2、审议通过《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》。
首届董事会第十二次会议	2021 年 09 月 15 日	不适用	1、审议通过《关于公司 2021 年 1-6 月关联交易的议案》； 2、审议通过《关于审核确认<审计报告>及相关专项报告的议案》； 3、审议通过《关于<深圳市大族数控科技股份有限公司内部控制有效性的自我评价报告>的议案》； 4、审议通过《关于豁免公司 2021 年第五次临时股东大会通知期限的议案》； 5、审议通过《关于提议召开公司 2021 年第五次临时股东大会的议案》。
首届董事会第十三次会议	2021 年 09 月 22 日	不适用	1、审议通过《审议通过《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》； 2、审议通过《关于提议召开公司 2021 年第六次临时股东大会的议案》。
首届董事会第十四次会议	2021 年 11 月 12 日	不适用	1、审议通过《关于深圳市大族数控科技股份有限公司 2021 年 1-9 月财务审阅报告的议案》。
首届董事会第十五次会议	2021 年 11 月 22 日	不适用	1、审议通过《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》； 2、审议通过《关于公司及子公司房屋租赁暨关联交易的议案》； 3、审议通过《关于提议召开公司 2021 年第七次临时股东大会的议案》。

## 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
杨朝辉	12	12	0	0	0	否	8
张建群	12	12	0	0	0	否	8
周辉强	12	12	0	0	0	否	8
杜永刚	12	12	0	0	0	否	8
丘运良	12	12	0	0	0	否	8
吴燕妮	12	12	0	0	0	否	8
陈长生	12	3	9	0	0	否	8

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 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

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定开展工作，结合公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了专业性的建议。董事建议公司进一步完善治理结构和内部控制制度的建设，加强内审部门的监管作用，提高财务核算和管理水平，进一步提升企业风险防范能力和运营效率。在加强公司管理体系建设的同时，严格按照证监会和深圳证券交易所的监管要求，推进募投项目的实施。

## 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)
首届董事会战略委员会	杨朝辉、丘运良、张建群	1	2021年02月05日	1、审议通过《关于公司未来三年发展规划的议案》； 2、审议通过《关于公司符合首次公开发行A股并在创业板上市条件的议案》。	战略委员会就公司所处行业情况拟定了公司中长期的发展规划，认为公司符合首次公开发行A股并在创业板上市的条件，并提交董事会审核。	无	无
首届董事会审计委员会	丘运良、吴燕妮、周辉强	4	2021年03月18日	1、审议通过《关于公司2020年度利润分配方案的议案》； 2、审议通过《关于审核确认<审计报告>及相关专项报告的议案》； 3、审议通过《关于<深圳市大族数控科技股份有限公司内部控制有效性的自我评价报告>的议案》。	审计委员会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。	无	无
			2021年05	1、审议通过《关于深圳			

			月 25 日	市大族数控科技股份有限公司 2020 年度财务报告的议案》； 2、审议通过《关于深圳市大族数控科技股份有限公司 2020 年度财务决算报告的议案》； 3、审议通过《关于续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》。			
			2021 年 09 月 15 日	1、审议通过《关于审核确认<审计报告>及相关专项报告的议案》； 2、审议通过《关于<深圳市大族数控科技股份有限公司内部控制有效性的自我评价报告>的议案》。		无	无
			2021 年 11 月 12 日	1、审议通过《关于深圳市大族数控科技股份有限公司 2021 年 1-9 月财务审阅报告的议案》。		无	无
首届董事会薪酬与考核委员会	陈长生、丘运良、周辉强	1	2021 年 05 月 25 日	1、审议通过《关于公司董事 2021 年度薪酬方案的议案》； 2、审议通过《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬方案的议案》。	拟定公司董事、高级管理人员的薪酬方案，并提交董事会审议。	无	无

## 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）	1,420
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	530

报告期末在职员工的数量合计（人）	1,950
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,950
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	592
销售人员	487
技术人员	535
财务人员	34
行政人员	302
合计	1,950
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	43
大学本科	560
大学专科	617
高中/中技/中专	528
初中及以下	201
合计	1,950

## 2、薪酬政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放，年末根据公司效益情况及考核结果发放效益工资。

## 3、培训计划

报告期内，公司全年自主培训90期，共计一千五百余人次，致力于打造学习型组织，鼓励员工通过利用内外部学习资源，提升自我专业知识和技能，从而满足公司发展对于人才的需求。公司主要大力加强员工岗位知识、专业技能和素质培训力度，加大内部人才开发力度。公司培训包涵了管理技能类、专业技术类、员工技能提升、安全及7S管理、新员工培训等方面。公司建立和完善了公司培训组织体系与业务流程，确保培训工作高效率的正常运行，传递和发展公司文化，增强员工（尤其是新员工）对企业的归属感和认同感。同时，将内部培训与外部培训有机整合，通过鼓励员工自我学历提升、专业技能考核来提升员工综合素质能力。重点推进直线经理（科室主管）的技能培训，保证中基层管理能力有序提升。培训过程中不断完善培训课程体系，确保培训内容与企业文化保持一致性，从而推动培训工作能够有效地促进公司经营战略目标的实现。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	535,548.2
劳务外包支付的报酬总额（元）	13,702,050.99

## 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

公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，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，并由独立董事发表独立意见。

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：	是

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）	4.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	420,000,000
现金分红金额（元）（含税）	168,000,000.00
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）	168,000,000.00
可分配利润（元）	750,995,717.33
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	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

## 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2021 年度利润分配预案：以权益分派股权登记日股本为基数，每 10 股分配现金股利 4 元（含税）。

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》及其它内部控制监管规则的要求，结合公司自身具体情况，建立了由董事会负责、管理层直接领导，覆盖各项业务活动的内控管理体系。公司在内控管理制度建设中强化工作衔接、信息共享机制，形成了“事前、事中、事后”三位一体内控体系。

在风险管理方面，由内部审计部牵头，对与公司目标、战略相关并影响质量管理体系、环境管理体系预期结果的风险和机遇进行识别和实施风险分析，以确定需要控制的风险和利用的机遇，策划、建立应对措施及其有效性评价方法，确保质量管理体系、环境管理体系实现预期结果。

#### 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

报告期内，公司按照上市公司规范运作的相关要求及公司相关内控制度，对下属子公司的规范运作、投资、信息披露、财务资金及担保管理、人事、生产运营等事项进行内部管理或监督，子公司向公司报告经营情况，不存在应披露未披露的事项。

### 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 03 月 31 日
内部控制评价报告全文披露索引	公告披露网站名称：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
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	98.07%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	98.60%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司对已经公布的财务报表进行重大更正；③注册会计师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；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；⑤已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正。重要缺陷包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于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；④对于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、完整的目标。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。	重大缺陷包括：①严重违反国家法律、法规；②重要业务缺乏制度控制或内控系统失效，给公司造成按上述定量标准认定的重大损失；③非财务报告内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷包括：①公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；②损失或影响虽然未达到该重要性水平,但从性质上看,仍应引起董事会和管理层重视。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	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下： 重大缺陷：营业收入错报 $\geq 2\%$ 或利润总额错报 $\geq 5\%$ 且金额 $\geq 500$ 万元或资产总额错报 $\geq 2\%$ ；重要缺陷：营业收入 $2\% >$ 错报 $\geq 1\%$ ，利润总额 $5\% >$ 错报 $\geq 3\%$ 或资产总额 $2\% >$ 错报 $\geq 1\%$ ；一般缺陷：营业收入错报 $< 1\%$ 或利润总额错报 $< 3\%$ 或资产总额错报 $< 1\%$ 。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：重大缺陷：直接经济损失金额或潜在负面影响 $\geq 3,000$ 万；重要缺陷：直接经济损失金额或潜在负面影响 $\geq 2,000$ 万且 $< 3,000$ 万；一般缺陷：直接经济损失金额或潜在负面影响 $< 2,000$ 万。
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

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 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
无	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

公司所处行业不属于重污染行业，生产主要为部件设计、设备组装及调试，生产过程产生的污染物极少，不存在对环境构成重大污染的废水、废气、噪声及固体废弃物排放。报告期内，公司严格遵守国家及地方有关环境保护方面的法律、法规及规范性文件的规定，依法履行各项环保义务，不存在因违反相关环保规定而受到处罚的情形。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用。

### 二、社会责任情况

#### 1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和公司章程的要求，不断完善法人治理结构和内部控制制度。同时，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东充分保障股东权利的行使，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

#### 2、职工权益保护方面

公司始终贯彻“以人为本”的人才理念，提倡团队精神，重视人才，尊重和员工个人权益，切实关注员工身心健康、安全和个人成长。公司通过多种方式为员工提供平等的发展机会，为员工提供良好的劳动和办公环境，重视人才培养，根据员工需求定期开展相关培训课程，实现员工与企业的共同成长。并为员工提供年度健康体检项目，保障员工身体健康。

#### 3、供应商、客户和消费者权益保护方面

公司制定了供应商管理办法，根据物料特性开发供应商，通过审厂、样品测试等方式对供应商资质进行审核，被纳入合格供应商名录的企业还需接受定期考核及复审，与多家供应商建立了长期稳定的合作关系，形成了良好的联动机制。

公司定期与PCB细分行业客户开展技术交流，将制定的中长期产品规划与客户未来的技术提升及行业的产业升级相协调，持续攻关制造工艺前沿技术难题，推动技术创新，开发新产品，改进生产工艺流程，提高产品品质。

公司为客户提供7×24小时的服务响应，并为重点客户提供专业驻厂服务；对于境外客户，由代理商培训技术服务人员，公司为其提供专业的培训服务及远程视频技术支持，并力求在最短时间内处理客户问题。同时，公司还在行业内率先推出预防性维护的增值服务，为重点客户建立首席服务官制度，通过结合客户现场工艺及生产情况，为客户配套产能品质提升解决方案、自动化维护升级方案、老旧产品精度性能升级改制方案等，为客户提高生产计划性、提升运营效率、节约运营成本。



### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展精准扶贫及乡村振兴工作。

## 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	不适用	不适用			不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用			不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	大族激光科技产业集团股份有限公司	股份流通限制及自愿锁定的承诺	<p>"公司控股股东大族激光承诺：</p> <p>一、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本次发行前本公司直接或间接持有的发行人股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、本公司持有的发行人股份在锁定期满后 2 年内减持的（不包括本公司在发行人本次发行后从公开市场中新买入的股票），减持价格不低于发行价（指发行人本次发行的发行价格，如果因发行人上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。</p> <p>三、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本公司持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>四、发行人触及重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市并摘牌前，本公司不得减持公司股份。</p> <p>五、本公司在锁定期届满后减持公司股份的，将严格遵守法律、法规及深圳证券交易所的相关规定，并履行相应的信息披露义务。</p>	2022 年 02 月 28 日	2025 年 8 月 27 日	正常履行中

			<p>六、如果相关监管规则不再对某项承诺内容予以要求时，相应部分自行终止。如果监管规则对上市发行人股份锁定或减持有新的规定，则本公司在锁定或减持发行人股份时将适用并执行届时最新的监管规则。</p> <p>七、如果本公司违反上述承诺，因违反承诺转让股份所取得的收益（如有）无条件归发行人所有；由此给发行人或者其他投资人造成损失的，由本公司依法承担赔偿责任。”</p>			
	<p>大族控股集团 有限公司</p>	<p>股份流通限制 及自愿锁定的 承诺</p>	<p>"大族激光控股股东大族控股承诺：</p> <p>一、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本次发行前本公司直接或间接持有的发行人股份，也不得提议由发行人回购该部分股份；且自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司将确保大族激光履行其出具的锁定承诺，确保大族激光在该期限内不转让或者委托他人管理本次发行前其持有的发行人股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、本公司持有的发行人股份在锁定期满后 2 年内减持的（不包括本公司在发行人本次发行后从公开市场中新买入的股票），减持价格不低于发行价（指发行人本次发行的发行价格，如果因发行人上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。</p> <p>三、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本公司持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>四、发行人触及重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市并摘牌前，本公司不得减持公司股份。</p> <p>五、本公司在锁定期届满后减持公司股份的，将严格遵守法律、法规及深圳证券交易所的相关规定，并履行相应的信息披露义务。</p> <p>六、如果相关监管规则不再对某项承诺内容予以要求时，相应部分自行终止。如果监管规则对上市发行人股份锁定或减持有新的规定，则本公司在锁定或减持发行人股份时将适用并执</p>	<p>2022 年 02 月 28 日</p>	<p>2025 年 8 月 27 日</p>	<p>正常履 行中</p>

			行届时最新的监管规则。 七、如果本公司违反上述承诺，因违反承诺转让股份所取得的收益（如有）无条件归发行人所有；由此给发行人或者其他投资人造成损失的，由本公司依法承担赔偿责任。 "			
高云峰	股份流通限制及自愿锁定的承诺	"公司实际控制人高云峰承诺： 一、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本人保持对发行人的实际控制，将确保大族激光科技产业集团股份有限公司（以下简称“大族激光”）履行其出具的锁定承诺，确保其在该期限内不转让或者委托他人管理本次发行前大族激光直接或间接持有的发行人股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。 二、如果相关监管规则不再对某项承诺内容予以要求时，相应部分自行终止。如果监管规则对上市发行人股份锁定或减持有新的规定，则本人自愿自动适用更新后的监管规则及要求。 三、发行人触及重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市并摘牌前，本人不得减持公司股份。 四、如果本人违反上述承诺，因违反承诺转让股份所取得的收益（如有）无条件归发行人所有；由此给发行人或者其他投资人造成损失的，由本人依法承担赔偿责任。 "	2022 年 02 月 28 日	2025 年 2 月 27 日	正常履行中	
杨朝辉、张建新、周辉强、杜永刚、周小东、翟学涛、黎勇军、寇炼、余蓉	股份流通限制及自愿锁定的承诺	"公司直接持股的董事及间接持股的高级管理人员承诺： 一、自完成增资扩股工商变更登记手续之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。 二、本人持有的发行人股份在锁定期满后 2 年内减持的（不包括本人在发行人本次发行后从公开市场中新买入的股票），减持价格不低于发行价（指发行人本次发行的发行价格，如果因发行人上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。且该项承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。	2020 年 12 月 07 日	2024 年 6 月 6 日	正常履行中	

			<p>三、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。且该项承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。</p> <p>四、本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员任期届满前离职的，在就任时的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：每年转让的股份不得超过所持公司股份总数的 25%；离职半年内，不得转让所持股份。</p> <p>五、发行人触及重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市并摘牌前，本人不得减持公司股份。</p> <p>六、如果相关监管规则不再对某项承诺内容予以要求时，相应部分自行终止。如果监管规则对上市发行人股份锁定或减持有新的规定，则本人在锁定或减持发行人股份时将适用并执行届时最新的监管规则。</p> <p>七、如果本人违反上述承诺，因违反承诺转让股份所取得的收益（如有）无条件归发行人所有；由此给发行人或者其他投资人造成损失的，由本人依法承担赔偿责任。”</p>			
	胡志雄、黄麟婷	股份流通限制及自愿锁定的承诺	<p>“公司直接或间接持股的监事承诺：</p> <p>一、自完成增资扩股工商变更登记手续之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、本人在发行人担任董事、监事、高级管理人员任期届满前离职的，在就任时的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：每年转让的股份不得超过所持公司股份总数的 25%；离职半年内，不得转让所持股份。</p> <p>三、发行人触及重大违法强制退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市并摘牌前，本人不得减持公司股份。</p> <p>四、如果相关监管规则不再对某项承诺内容予以要求时，相应部分自行终止。如果监管规则对上市发行人股份锁定或减持有新的规定，则本人在锁定或减持发行人股份时将适用并执行届时最新的监管规则。</p>	2020 年 12 月 07 日	2023 年 12 月 6 日	正常履行中

			五、如果本人违反上述承诺，因违反承诺转让股份所取得的收益（如有）无条件归发行人所有；由此给发行人或者其他投资人造成损失的，由本人依法承担赔偿责任。 "			
深圳市族鑫聚贤投资企业（有限合伙）、深圳市族芯聚贤投资企业（有限合伙）	股份流通限制及自愿锁定的承诺		"公司其他股东承诺： 一、自完成增资扩股工商变更登记手续之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本企业持有的发行人股份，也不得提议由发行人回购该部分股份； 二、如果相关监管规则不再对某项承诺内容予以要求时，相应部分自行终止。如果监管规则对上市发行人股份锁定或减持有新的规定，则本企业在锁定或减持发行人股份时将适用并执行届时最新的监管规则。 三、如果本企业违反上述承诺，因违反承诺转让股份所取得的收益（如有）无条件归发行人所有；由此给发行人或者其他投资人造成损失的，由本企业依法承担赔偿责任。 "	2020年12月07日	2023年12月6日	正常履行中
何军伟	股份流通限制及自愿锁定的承诺		"公司自然人股东承诺： 一、自完成增资扩股工商变更登记手续之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的发行人股份，也不得提议由发行人回购该部分股份。 二、如果相关监管规则不再对某项承诺内容予以要求时，相应部分自行终止。如果监管规则对上市发行人股份锁定或减持有新的规定，则本人在锁定或减持发行人股份时将适用并执行届时最新的监管规则。 三、如果本人违反上述承诺，因违反承诺转让股份所取得的收益（如有）无条件归发行人所有；由此给发行人或者其他投资人造成损失的，由本人依法承担赔偿责任。 "	2020年12月07日	2023年12月6日	正常履行中
大族激光科技产业集团股份有限公司	关于避免同业竞争的承诺		"公司控股股东大族激光承诺： 1、本公司承诺在本公司作为大族数控控股股东期间，将大族数控及其控股子公司作为本公司及本公司控制企业范围内从事PCB 全制程专用设备的研发、生产、销售的唯一平台。 2、本公司承诺，本次分拆上市完成后，在本公司作为大族数控控股股东期间，将尽一切合理	2021年05月11日	长期	正常履行中

		<p>努力保证本公司及本公司控制的除大族数控及其控股子公司之外的其他企业（以下统称“关联企业”）不从事与大族数控及/或其控股子公司主营业务构成重大不利影响的同业竞争的业务。</p> <p>3、本公司将对关联企业的经营活动进行监督和约束，本次分拆上市完成后，如果本公司及/或关联企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与大族数控及/或其控股子公司的业务构成重大不利影响的同业竞争，则本公司及/或关联企业将立即通知大族数控，并尽力促成大族数控及/或其控股子公司获得该等商业机会。如果本次分拆上市后，本公司及/或关联企业与大族数控及/或其控股子公司的业务出现构成重大不利影响的同业竞争情况，本公司承诺在知悉相关情况后立即书面通知大族数控，并在符合有关法律法规、本公司及大族数控上市地相关证券交易所上市规则、监管机构要求的前提下，尽一切合理努力措施避免和解决同业竞争，包括但不限于大族数控有权要求本公司进行协调并通过大族数控在合理期限内收购或本公司及/或关联企业对外出售等适当措施予以解决。</p> <p>4、本公司保证不会利用控股股东地位从事或参与从事损害大族数控及大族数控其他股东（特别是中小股东）利益的行为，不会利用从大族数控及/或其控股子公司了解或知悉的信息协助任何第三方从事与大族数控及/或其控股子公司的业务存在重大不利影响的同业竞争的经营活动。</p> <p>5、如果在实际执行过程中，本公司违反上述承诺，本公司将已从交易中获得的利益、收益补偿予大族数控及/或其控股子公司；如因违反上述承诺造成大族数控及/或其控股子公司经济损失的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>上述承诺自大族数控就本次分拆上市向深圳证券交易所提交申报材料之日起对本公司具有法律约束力，并在本公司作为大族数控控股股东期间持续有效。</p> <p>"</p>			
	<p>大族控股集团 有限公司</p>	<p>关于避免同业竞争的承诺</p>	<p>2021年 05月11 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>控制企业范围内从事PCB全制程专用设备的研发、生产、销售的唯一平台。</p> <p>2、本公司承诺，本次分拆上市完成后，在本公司控股大族数控期间，将尽一切合理努力保证本公司及本公司控制的除大族数控及其控股子公司之外的其他企业（以下统称“关联企业”）不从事与大族数控及/或其控股子公司主营业务构成重大不利影响的同业竞争的业务。</p> <p>3、本公司将对关联企业的经营活动进行监督和约束，本次分拆上市完成后，如果本公司及/或关联企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与大族数控及/或其控股子公司的业务构成重大不利影响的同业竞争，则本公司及/或关联企业将立即通知大族数控，并尽力促成大族数控及/或其控股子公司获得该等商业机会。如果本次分拆上市后，本公司及/或关联企业与大族数控及/或其控股子公司的业务出现构成重大不利影响的同业竞争情况，本公司承诺在知悉相关情况后立即书面通知大族数控，并在符合有关法律法规、本公司及大族数控上市地相关证券交易所上市规则、监管机构要求的前提下，尽一切合理努力措施避免和解决同业竞争，包括但不限于大族数控有权要求本公司进行协调并通过大族数控在合理期限内收购或本公司及/或关联企业对外出售等适当措施予以解决。</p> <p>4、本公司保证不会利用上述控股地位从事或参与从事损害大族数控及大族数控其他股东（特别是中小股东）利益的行为，不会利用从大族数控及/或其控股子公司了解或知悉的信息协助任何第三方从事与大族数控及/或其控股子公司的业务存在重大不利影响的同业竞争的经营活动。</p> <p>5、如果在实际执行过程中，本公司违反上述承诺，本公司将已从交易中获得利益、收益补偿予大族数控及/或其控股子公司；如因违反上述承诺造成大族数控及/或其控股子公司经济损失的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>上述承诺自大族数控就本次分拆上市向深圳证券交易所提交申报材料之日起对本公司具有法律约束力，并在本公司控股大族数控期间持续有效。</p> <p>"</p>			
--	--	---	--	--	--



	高云峰	关于避免同业竞争的承诺	<p>"公司实际控制人承诺：</p> <p>1、本人承诺在本人作为大族数控实际控制人期间，将大族数控及其控股子公司作为本人控制的企业范围内从事 PCB 全制程专用设备的研发、生产、销售的唯一平台。</p> <p>2、本人承诺，本次分拆上市完成后，在本人作为大族数控实际控制人期间，将尽一切合理努力保证本人控制的除大族数控及其控股子公司之外的其他企业（以下统称“关联企业”）不从事与大族数控及/或其控股子公司主营业务构成重大不利影响的同业竞争的业务。</p> <p>3、本人将对关联企业的经营活动进行监督和约束，本次分拆上市完成后，如果本人及/或关联企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与大族数控及/或其控股子公司的业务构成重大不利影响的同业竞争，则本人及/或关联企业将立即通知大族数控，并尽力促成大族数控及/或其控股子公司获得该等商业机会。</p> <p>如果本次分拆上市后，本人控股的关联企业与大族数控及/或其控股子公司的业务出现构成重大不利影响的同业竞争情况，本人承诺在知悉相关情况后立即书面通知大族数控，并在符合有关法律法规、本人及大族数控上市地相关证券交易所上市规则、监管机构要求的前提下，尽一切合理努力措施避免和解决同业竞争，包括但不限于大族数控有权要求本人进行协调并通过大族数控在合理期限内收购或本人/或关联企业对外出售等适当措施予以解决。</p> <p>4、本人保证不会利用实际控制人地位从事或参与从事损害大族数控及大族数控其他股东（特别是中小股东）利益的行为，不会利用从大族数控及/或其控股子公司了解或知悉的信息协助任何第三方从事与大族数控及/或其控股子公司的业务存在重大不利影响的同业竞争的经营活动。</p> <p>5、如果在实际执行过程中，本人违反上述承诺，本人将已从交易中获得的利益、收益补偿予大族数控及/或其控股子公司；如因违反上述承诺造成大族数控及/或其控股子公司经济损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>上述承诺自大族数控就本次分拆上市向深圳证券交易所提交申报材料之日起对本人具有法律约束力，并在本人作为大族数控实际控制人期</p>	2021 年 05 月 11 日	长期	正常履行中
--	-----	-------------	---	------------------	----	-------

			间持续有效。 "			
深圳市大族数控科技股份有限公司	关于避免同业竞争的承诺	"为避免本次分拆后的同业竞争情形，保护中小投资者利益，公司承诺： 1、本公司承诺本次分拆上市完成后将继续从事PCB全制程专用设备的研发、生产及销售。 2、截至本函出具之日，本公司与本公司控股股东及其控制的除本公司及本公司控股子公司之外的其他企业（以下简称“控股股东及其控制的企业”）之间不存在构成重大不利影响的同业竞争的情形。本公司承诺于本次分拆上市完成后亦不会从事与控股股东及其控制的企业构成重大不利影响的同业竞争的业务。 上述承诺自本函出具之日起对本公司具有法律约束力。 "	2021年05月11日	长期	正常履行中	
大族激光科技产业集团股份有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺	"公司控股股东大族激光承诺： 1、本次分拆上市完成后，本公司将善意行使和履行作为大族数控股东的权利和义务，充分尊重大族数控的独立法人地位，保障大族数控独立经营和自主决策。 2、本次分拆上市完成后，本公司将尽可能避免和减少本公司以及本公司控制的除大族数控及其控股子公司之外的其他企业（以下统称“关联企业”）与大族数控及/或其控股子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司及关联企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法与大族数控及/或其控股子公司签订协议，按照法律法规、公司章程等相关规定履行相应的审批程序和信息披露义务，本公司在大族数控董事会及股东（大）会对有关涉及本公司及关联企业的关联交易事项进行审议时，本公司将促使本公司和关联企业提名的董事（如有）以及本公司将相应回避表决。 本公司保证将按照正常的商业条件严格和善意进行上述关联交易。本公司及关联企业将按照公允价格进行上述关联交易，不会向大族数控及/或其控股子公司谋求超出该等交易以外的利益或收益，不会通过关联交易损害大族数控及大族数控其他股东的合法权益。 3、本次分拆上市完成后，本公司及关联企业将	2021年05月11日	长期	正常履行中	

		<p>尽可能避免一切违规占用大族数控及/或其控股子公司的资金、资产的行为。</p> <p>4、本公司将促使本公司的关联企业遵守上述承诺。如本公司和/或关联企业违反上述承诺，本公司将已从交易中获得的利益、收益补偿予大族数控及/或其控股子公司；如因违反上述承诺造成大族数控及/或其控股子公司经济损失的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>上述承诺自大族数控就本次分拆上市向深圳证券交易所提交申报材料之日起对本公司具有法律约束力，并在本公司作为大族数控控股股东期间持续有效。</p> <p>"</p>			
大族控股集团 有限公司	关于减少和规范关联交易的 承诺	<p>"大族激光控股股东大族控股承诺：</p> <p>1、本次分拆上市完成后，本公司将通过大族激光善意行使和履行作为大族数控股东的权利和义务，充分尊重大族数控的独立法人地位，保障大族数控独立经营和自主决策。</p> <p>2、本次分拆上市完成后，本公司将尽可能避免和减少本公司以及本公司控制的除大族数控及其控股子公司之外的其他企业（以下统称“关联企业”）与大族数控及/或其控股子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司及关联企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法与大族数控及/或其控股子公司签订协议，按照法律法规、公司章程等相关规定履行相应的审批程序和信息披露义务，本公司在大族数控董事会及股东（大）会对有关涉及本公司及关联企业的关联交易事项进行审议时，本公司将促使本公司和关联企业提名的董事（如有）以及本公司将相应回避表决。</p> <p>本公司保证将按照正常的商业条件严格和善意进行上述关联交易。本公司及关联企业将按照公允价格进行上述关联交易，不会向大族数控及/或其控股子公司谋求超出该等交易以外的利益或收益，不会通过关联交易损害大族数控及大族数控其他股东的合法权益。</p> <p>3、本次分拆上市完成后，本公司及关联企业将尽可能避免一切违规占用大族数控及/或其控股子公司的资金、资产的行为。</p> <p>4、本公司将促使本公司的关联企业遵守上述承诺。如本公司和/或关联企业违反上述承诺，本</p>	2021 年 05 月 11 日	长期	正常履行中

			<p>公司将已从交易中获得的利益、收益补偿予大族数控及/或其控股子公司；如因违反上述承诺造成大族数控及/或其控股子公司经济损失的，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>上述承诺自大族数控就本次分拆上市向深圳证券交易所提交申报材料之日起对本公司具有法律约束力，并在本公司控股大族数控期间持续有效。</p> <p>"</p>			
	高云峰	关于减少和规范关联交易的承诺	<p>"公司实际控制人承诺：</p> <p>1、本次分拆上市完成后，本人将善意行使和履行作为大族数控实际控制人的权利和义务，充分尊重大族数控的独立法人地位，保障大族数控独立经营和自主决策。</p> <p>2、本次分拆上市完成后，本人将尽可能避免和减少本人以及本人控制的除大族数控及其控股子公司之外的其他企业（以下统称“关联企业”）与大族数控及/或其控股子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及关联企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法与大族数控及/或其控股子公司签订协议，按照法律法规、公司章程等相关规定履行相应的审批程序和信息披露义务，本人在大族数控董事会及股东（大）会对有关涉及本人及关联企业的关联交易事项进行审议时，本人以及本人将促使关联企业提名的董事（如有）和关联企业将相应回避表决。</p> <p>本人保证将按照正常的商业条件严格和善意进行上述关联交易。本人及关联企业将按照公允价格进行上述关联交易，不会向大族数控及/或其控股子公司谋求超出该等交易以外的利益或收益，不会通过关联交易损害大族数控及大族数控其他股东的合法权益。</p> <p>3、本次分拆上市完成后，本人及关联企业将尽可能避免一切违规占用大族数控及/或其控股子公司的资金、资产的行为。</p> <p>4、本人将促使本人的关联企业遵守上述承诺。如本人和/或关联企业违反上述承诺，本人将已从交易中获得的利益、收益补偿予大族数控及/或其控股子公司；如因违反上述承诺造成大族数控及/或其控股子公司经济损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>上述承诺自大族数控就本次分拆上市向深圳证</p>	2021年 05月11 日	长期	正常履行中

			券交易所提交申报材料之日起对本人具有法律约束力，并在本人作为大族数控实际控制人期间持续有效。 "			
深圳市大族数控科技股份有限公司	关于减少和规范关联交易的承诺	"公司承诺： 1、本次分拆上市完成后，本公司将尽可能地避免和减少与本公司控股股东及其控制的公司、企业或其他经济组织（本公司及本公司控股子公司除外；以下统称“关联企业”）发生关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循公平合理、价格公允的原则，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司章程和中国证监会的有关规定履行相关的审议、批准、授权等程序，与本公司控股股东、关联企业依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且保证不通过关联交易损害本公司及其他股东的合法权益。 2、本公司将严格和善意地履行与本公司控股股东、关联企业签订的各项关联交易协议；本公司将不会向控股股东、关联企业谋求或输送任何超出该等协议约定以外的利益或者收益。 3、本公司将不以任何违法违规方式为本公司控股股东及关联企业进行违规担保。 上述承诺自本函出具之日起对本公司具有法律约束力。 "	2021年05月11日	长期	正常履行中	
深圳市大族数控科技股份有限公司、大族激光科技产业集团股份有限公司、大族控股集团有限公司、高云峰、杨朝辉、张建群、周辉强、杜永刚、周小东、翟学涛、黎勇军、寇炼、余蓉	稳定股价的预案及承诺	"1、启动和停止股价稳定措施的条件 (1) 启动条件 如果公司首次公开发行人民币普通股（A股）并在深圳证券交易所创业板上市后三年内股价出现连续 20 个交易日收盘价均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数/年末公司股份总数，如果公司股票发生权益分派、公积金转增股本、配股等除权、除息事项或者因其他原因导致公司净资产或股份总数发生变化的，则相关的计算对比方法按照证券交易所的有关规定或者其他适用的规定做调整处理，下同）。在符合中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所关于股份回购、股份增持、信息披露等有关法律、法规规定的前提下，	2022年02月28日	2025年2月27日	正常履行中	

		<p>公司及相关主体应按顺序采取以下措施中的一项或多项方式稳定公司股价：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 公司回购股份；</li> <li>2) 控股股东、大族激光控股股东、实际控制人增持股份；</li> <li>3) 董事、高级管理人员增持公司股份；</li> <li>4) 其他法律、法规以及中国证监会、深交所规定允许的措施。</li> </ol> <p>(2) 停止条件</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 在上述启动条件规定的稳定股价具体方案尚未正式实施前，如公司股票连续 5 个交易日收盘价均高于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时，将停止实施稳定股价措施。</li> <li>2) 在实施期间内，如公司股票连续 5 个交易日收盘价均高于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时，将停止实施稳定股价措施。</li> <li>3) 相关增持或者回购资金使用完毕，或继续增持/回购/买入公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件，将停止实施股价稳定措施。</li> </ol> <p>2、稳定股价的措施</p> <p>(1) 公司稳定股价的措施</p> <p>当触发上述股价稳定措施的启动条件时，在确保公司股权分布符合上市条件以及不影响公司正常生产经营的前提下，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后，向社会公众股东回购股份。</p> <p>公司应在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内召开董事会审议公司回购股份的议案，须经公司董事会全体董事三分之二以上表决通过，并在董事会做出决议后的 2 个交易日内公告董事会决议。回购股份的议案应包括回购股份的价格或价格区间、定价原则，拟回购股份的种类、数量及占总股本的比例，回购股份的期限以及届时有效的法律、法规、规范性文件规定应包含的其他信息。公司董事应对回购股份的议案投赞成票。公司应在董事会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。</p> <p>公司为稳定股价之目的通过回购股份议案的，除应符合相关法律、法规、规范性文件之要求之外，还应符合下列各项：</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>1) 公司应通过二级市场以集中竞价方式或者要约的方式回购股票;</p> <p>2) 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司本次发行所募集资金的总额;</p> <p>3) 公司单次用于回购股份的资金原则上不得低于上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 5%, 但不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%。经公司董事会审议批准, 可以对上述比例进行提高; 公司单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属母公司股东净利润的 20%, 超过上述标准的, 有关稳定股价措施在当年度不再继续实施, 但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案;</p> <p>4) 公司可以使用自有资金、发行优先股、债券募集的资金、发行普通股取得的超募资金、募投项目结余资金和已依法变更为永久补充流动资金的募集资金、金融机构借款以及其他合法资金回购股份。</p> <p>(2) 控股股东、大族激光控股股东、实际控制人增持公司股份</p> <p>触发启动条件, 当公司根据上述第(1)项稳定股价措施完成公司回购股份后, 公司股票连续 20 个交易日收盘价仍均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时, 或公司无法实施上述第(1)项稳定股价措施时, 控股股东、大族激光控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律、法规及规范性文件的条件和要求, 且不会导致公司股权分布不符合上市条件前提下, 对公司股票进行增持。</p> <p>在符合上述情形时, 公司控股股东、大族激光控股股东、实际控制人应在启动条件触发 10 个交易日内, 将其拟增持股票的具体计划(包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格上限、完成时效等)以书面方式通知公司, 并由公司在增持开始前 3 个交易日内予以公告。控股股东、大族激光控股股东、实际控制人可以通过二级市场以集中竞价方式或其他合法方式增持公司股票。</p> <p>控股股东、大族激光控股股东、实际控制人实施稳定股价预案时, 除应符合相关法律、法规、规范性文件之要求之外, 还应符合下列各项:</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>1) 控股股东、大族激光控股股东、实际控制人单次用于增持股份的资金不得低于自公司上市后累计从公司所获得税后现金分红金额的 20%；</p> <p>2) 控股股东、大族激光控股股东、实际控制人单次或连续十二个月内累计用于增持公司股份的资金不超过自公司上市后累计从公司所获得税后现金分红金额的 50%；</p> <p>3) 控股股东、大族激光控股股东、实际控制人单次增持股份的数量不超过公司发行后总股本的 1%，单一会计年度累计增持股份的数量不超过公司发行后总股本的 2%；</p> <p>4) 控股股东、大族激光控股股东、实际控制人增持价格不高于公司最近一年经审计的每股净资产的 100%。</p> <p>当上述第 1 项、3 项条件产生冲突时，优先满足第 3 项条件的规定</p> <p>5) 控股股东、大族激光控股股东、实际控制人对该等增持义务的履行承担连带责任。</p> <p>(3) 董事（不含独立董事）、高级管理人员稳定股价的措施</p> <p>触发启动条件，当公司根据上述第（2）项稳定股价措施完成对公司的股份增持后，公司股票连续 20 个交易日收盘价仍均低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施上述第（2）项稳定股价措施时，则公司董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员应启动通过二级市场以竞价交易方式增持公司股份的方案：</p> <p>1) 在公司任职并领取薪酬的董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持，并承诺就公司稳定股价方案以其董事身份（如有）在董事会上投赞成票，并在股东大会上以所拥有的全部表决票数（如有）投赞成票。</p> <p>2) 上述负有增持义务的董事、高级管理人员应在触发稳定股价措施日起 10 个工作日内，就其是否有增持公司股份的具体计划书面通知公司并由公司公告。如有具体计划，应包括增持股份的价格或价格区间、定价原则，拟增持股份的种类、数量及占总股本的比例，增持股份的</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>期限以及届时有效的法律、法规、规范性文件规定应包含的其他信息。该等董事、高级管理人员应在稳定股价方案公告后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。</p> <p>3) 上述负有增持义务的董事、高级管理人员为稳定股价之目的增持公司股份的, 增持公司股份的数量或金额应当符合以下条件:</p> <p>①自上述股价稳定措施启动条件成就之日起一个会计年度内, 在公司任职并领取薪酬的董事、高级管理人员增持公司股票金额不低于其上年度从发行人处领取的现金分红(如有)、薪酬和津贴合计金额的 30%, 增持股份数量不超过发行人股份总数的 1%。</p> <p>②公司董事、高级管理人员增持价格不高于公司最近一年经审计的每股净资产的 100%。</p> <p>超过上述标准的, 有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时, 其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>4) 在预案有效期内, 新聘任的符合上述条件的董事和高级管理人员应当遵守预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定。公司及公司控股股东、大族激光控股股东、现有董事、高级管理人员应当促成新聘任的该等董事、高级管理人员遵守预案, 并在其获得书面提名前签署相关承诺。</p> <p>(4) 其他稳定股价的措施</p> <p>根据届时有效的法律、法规、规范性文件和公司章程的规定, 在履行相关法定程序后, 公司及有关方可以采用法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他稳定股价的措施。</p> <p>(5) 稳定股价措施的其他相关事项</p> <p>1) 除因继承、被强制执行或公司重组等情形必须转股或触发上述股价稳定措施的启动条件外, 在股东大会/董事会审议稳定股价具体方案及方案实施期间, 上述有增持义务的人员不转让其持有的公司股份。</p> <p>2) 触发上述股价稳定措施的启动条件时, 上述负有增持义务的董事、高级管理人员, 不因在稳定股价具体方案实施期间内职务变更、离职等情形(因任期届满未连选连任或被调职等非主观原因除外)而拒绝实施上述稳定股价的措</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>施。</p> <p>3、约束措施</p> <p>(1) 公司未履行稳定股价承诺的约束措施</p> <p>如公司未能履行或未按期履行稳定股价承诺，需在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。</p> <p>(2) 控股股东、大族激光控股股东、实际控制人未履行稳定股价承诺的约束措施</p> <p>如控股股东、大族激光控股股东、实际控制人未能履行或未按期履行稳定股价承诺，需在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。</p> <p>(3) 董事、高级管理人员未履行稳定股价承诺的约束措施</p> <p>如上述负有增持义务的董事、高级管理人员未能履行或未按期履行稳定股价承诺，需在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，应调减或停发薪酬或津贴，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护投资者利益。”</p>			
	<p>深圳市大族数控科技股份有限公司、大族激光科技产业集团股份有限公司、大族控股集团有限公司、杨</p>	<p>关于回购股份的承诺</p>	<p>2021 年 05 月 11 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>朝辉、张建群、周辉强、杜永刚、陈长生、吴燕妮、丘运良、胡志雄、胡志毅、黄麟婷、周小东、翟学涛、黎勇军、寇炼、余蓉</p>		<p>公司控股股东大族激光及大族激光控股股东大族控股承诺： 若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在前述行为被证券监督管理部门或其他有权部门认定后，本公司将督促发行人依法启动回购首次公开发行的全部股票的工作，本公司亦将依法回购已转让的原限售股份。 公司全体董事、监事及高级管理人员承诺： 若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在前述行为被证券监督管理部门或其他有权部门认定后，本人将督促发行人依法启动回购首次公开发行的全部股票的工作，本人亦将依法回购已转让的原限售股份。"</p>			
	<p>深圳市大族数控科技股份有限公司、大族激光科技产业集团股份有限公司、大族控股集团有限公司、高云峰、杨朝辉、张建群、周辉强、杜永刚、陈长生、吴燕妮、丘运良、胡志雄、胡志毅、黄麟婷、周小东、翟学涛、黎勇军、寇炼、余蓉</p>	<p>欺诈发行上市时相关措施的承诺</p>	<p>"公司承诺： 1、保证公司本次发行不存在任何欺诈发行的情形。 2、如公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购公司本次发行的全部新股。 公司控股股东大族激光、大族激光控股股东大族控股承诺： 1、保证公司本次发行不存在任何欺诈发行的情形。 2、如公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购公司本次发行的全部新股。 公司实际控制人高云峰承诺： 1、保证公司本次发行不存在任何欺诈发行的情形。 2、如公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将通过大族激光科技产业集团股份有限公司、大族控股集团有限公司督促公司在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购公司本次发行的全部新股。 公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：</p>	<p>2021 年 05 月 11 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>1、保证公司本次发行不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、如公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后督促公司启动股份回购程序，回购公司本次发行的全部新股。</p> <p>"</p>			
	<p>深圳市大族数控科技股份有限公司、大族激光科技产业集团股份有限公司、大族控股集团有限公司、高云峰、杨朝辉、张建群、周辉强、杜永刚、陈长生、吴燕妮、丘运良、周小东、翟学涛、黎勇军、寇炼、余蓉</p>	<p>摊薄即期回报的填补措施及承诺</p> <p>"1、本次公开发行股票被摊薄即期回报的填补措施</p> <p>为贯彻执行《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]7号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）等相关规定和文件精神，为保护中小投资者的合法权益，公司将采取如下措施填补本次发行后被摊薄的股东回报：</p> <p>（1）大力开拓市场、扩大业务规模，提高公司竞争力和持续盈利能力</p> <p>公司将持续改善和优化公司的技术研发体系、服务支撑体系和管理流程，稳步提升公司的市场份额、品牌形象，同时积极开拓市场，努力实现销售规模的持续、快速增长。公司将依托研发团队和管理层丰富的行业经验，紧紧把握时代脉搏和市场需求，不断提升核心竞争力和持续盈利能力，为股东创造更大的价值。</p> <p>（2）加快募投项目投资建设，争取早日实现预期效益</p> <p>公司董事会已对本次上市募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，本次募投项目均围绕公司主营业务展开，有利于公司扩大品牌知名度、提高市场占有率和公司整体竞争实力。本次上市的募集资金到位后，公司将加快募投项目的投资进度，推进募投项目的完成进度，尽快产生效益回报股东。</p> <p>（3）加强募集资金管理，防范募集资金使用风险</p> <p>为规范募集资金的管理和使用，确保本次上市募集资金专款专用，公司已经根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金</p>	<p>2021年 05月11日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>管理和使用的监管要求》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，明确规定公司对募集资金采用专户存储制度，以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督，保证专款专用，由保荐机构、存管银行、公司共同监管募集资金按照承诺用途和金额使用。本次上市募集资金到位后，公司、保荐机构将持续监督公司的募集资金使用，以保证募集资金合理规范使用。</p> <p>(4) 不断完善利润分配政策，强化投资者回报机制</p> <p>根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》，公司制定了《深圳市大族数控科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后股东分红回报三年规划》。公司将严格执行相关规定，切实维护投资者合法权益，强化中小投资者权益保障机制，结合公司经营情况与发展规划，在符合条件的情况下积极推动对广大股东的利润分配以及现金分红，努力提升股东回报水平。</p> <p>(5) 不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障</p> <p>公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权、作出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。</p> <p>2、公司控股股东大族激光及大族激光控股股东大族控股承诺：</p> <p>(1) 本公司承诺，不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，前述承诺是无条件且不可撤销的；</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>(2) 本公司不会无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不会采取其他方式损害发行人利益。</p> <p>(3) 本公司将尽最大努力促使发行人填补即期回报措施的实现。</p> <p>(4) 若本公司违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和深圳证券交易所对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施；对发行人或其股东造成损失的，本公司将依法给予补偿。</p> <p>3、公司实际控制人高云峰承诺：</p> <p>(1) 本人承诺，不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，前述承诺是无条件且不可撤销的；</p> <p>(2) 本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不会采取其他方式损害发行人利益。</p> <p>(3) 本人将尽最大努力促使发行人填补即期回报措施的实现。</p> <p>(4) 若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和深圳证券交易所对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对发行人或其股东造成损失的，本人将依法给予补偿。</p> <p>4、公司全体董事及高级管理人员承诺：</p> <p>(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(2) 本人承诺约束并控制本人的职务消费行为；</p> <p>(3) 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 本人同意由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 本人同意如公司未来拟对本人实施股权激励，公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6) 本人承诺在中国证监会、深圳证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司做出新的规定，以符合中国证监会及深圳证券交易所要求；</p> <p>(7)本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和深圳证券交易所对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对发行人或股东造成损失的，本人将依法给予补偿。</p> <p>(8)若上述承诺适用的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。”</p>			
深圳市大族数控科技股份有限公司	利润分配的承诺	<p>"公司承诺：</p> <p>一、根据《公司法》、《证券法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等相关法律法规的规定，发行人已制定适用于公司实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后届时适用的《公司章程（草案）》及《关于首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市后三年股东分红回报的规划》中予以体现。</p> <p>二、发行人在上市后将严格遵守并执行《公司章程（草案）》及《关于首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市后三年股东分红回报的规划》规定的利润分配政策；确有必要对公司章程确定的利润分配政策进行调整或变更的，应该满足该章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序。</p> <p>三、倘若届时发行人未按照《公司章程（草案）》及《关于首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市后三年股东分红回报的规划》之规定执行相关利润分配政策，则发行人应遵照签署的《未履行承诺时的约束措施》之要求承担相应的责任并采取相关后续措施。</p> <p>"</p>	2022年02月28日	长期	正常履行中
深圳市大族数控科技股份有限公司	依法承担赔偿责任	"公司承诺：	2021年05月11	长期	正常履

	<p>限公司、大族激光科技产业集团股份有限公司、大族控股集团有限公司、高云峰、深圳市族鑫聚贤投资企业（有限合伙）、深圳市族芯聚贤投资企业（有限合伙）、杨朝辉、张建群、周辉强、杜永刚、何军伟、陈长生、吴燕妮、丘运良、胡志雄、胡志毅、黄麟婷、周小东、翟学涛、黎勇军、寇炼、余蓉</p>	<p>责任的承诺</p>	<p>1、包括《招股说明书》在内的上市申请文件所载之内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，亦不存在本公司不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。</p> <p>2、若包括《招股说明书》在内的上市申请文件所载之内容被证券监督管理部门或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，而致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p> <p>公司控股股东大族激光、大族激光控股股东大族控股及实际控制人高云峰承诺：</p> <p>1、包括《招股说明书》在内的上市申请文件所载之内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，亦不存在公司不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。</p> <p>2、若包括《招股说明书》在内的上市申请文件所载之内容被证券监督管理部门或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，而致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司/本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p> <p>公司其他股东族鑫聚贤和族芯聚贤、杨朝辉、张建群、周辉强、杜永刚、胡志雄和何军伟承诺：</p> <p>1、包括《招股说明书》在内的本次发行的申请文件所载之内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，亦不存在发行人不符合发行上市条件而以欺骗手段</p>	<p>日</p>		<p>行中</p>
--	--	--------------	---	----------	--	-----------



		<p>骗取发行注册的情形。</p> <p>2、若包括《招股说明书》在内的上市申请文件所载之内容被证券监督管理部门或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，而致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本人/本企业将依照相关法律、法规规定承担个别和连带的民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p> <p>公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：</p> <p>1、包括《招股说明书》在内的本次发行的申请文件所载之内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，亦不存在发行人不符合发行上市条件而以欺骗手段骗取发行注册的情形。</p> <p>2、若包括《招股说明书》在内的上市申请文件所载之内容被证券监督管理部门或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或存在以欺骗手段骗取发行注册的情形，而致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本人将依照相关法律、法规规定承担个别和连带的民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。</p> <p>"</p>			
	<p>深圳市大族数控科技股份有限公司、大族激光科技产业集团股份有限公司、大族控股集团有限公司、高云峰、杨朝辉、张建群、周辉强、杜永刚、陈</p>	<p>未能履行承诺的约束措施</p> <p>"一、公司承诺：</p> <p>1、公司将严格履行首次公开发行 A 股股票并上市中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任，积极接受社会监督。</p> <p>2、如承诺事项未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观因素导致的除外），公司自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并将采取以下措施：</p> <p>（1）在公司股东大会及证券监管机构指定的披</p>	<p>2021 年 05 月 11 日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>长生、吴燕妮、丘运良、胡志雄、胡志毅、黄麟婷、周小东、翟学涛、黎勇军、寇炼、余蓉</p>	<p>露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；</p> <p>(2) 在有关证券监管机构要求的期限内予以纠正；</p> <p>(3) 如违反的承诺事项属可以继续履行的，公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如违反的承诺事项确已无法履行的，公司将向股东和投资者提出补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；</p> <p>(4) 对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；</p> <p>(5) 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；</p> <p>(6) 给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致承诺事项未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：</p> <p>(1) 在公司股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。</p> <p>二、公司控股股东大族激光及大族激光控股股东大族控股：</p> <p>1、本公司将严格履行首次公开发行 A 股股票并上市中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任，积极接受社会监督。</p> <p>2、如承诺事项未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观因素导致的除外），本公司自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并将采取以下措施：</p> <p>(1) 在公司股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；</p>			
--	---	--	--	--	--

		<p>(2) 在有关证券监管机构要求的期限内予以纠正;</p> <p>(3) 如违反的承诺事项属可以继续履行的, 本公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项; 如违反的承诺事项确已无法履行的, 本公司将向股东和投资者提出补充承诺或替代性承诺, 以尽可能保护公司及股东、投资者的权益, 并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议;</p> <p>(4) 给投资者造成损失的, 本公司将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致承诺事项未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 本公司将采取以下措施:</p> <p>(1) 在公司股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;</p> <p>(2) 向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。</p> <p>三、公司实际控制人高云峰:</p> <p>1、本人将严格履行首次公开发行 A 股股票并上市中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任, 积极接受社会监督。</p> <p>2、如承诺事项未能履行、确已无法履行或无法按期履行的 (相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观因素导致的除外), 本人自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任, 并将采取以下措施:</p> <p>(1) 在公司股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因, 并向股东和投资者道歉;</p> <p>(2) 在有关证券监管机构要求的期限内予以纠正;</p> <p>(3) 如违反的承诺事项属可以继续履行的, 本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项; 如违反的承诺事项确已无法履行的, 本人将向股东和投资者提出补充承诺或替代性承诺, 以尽可能保护公司及股东、投资者的权益, 并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议;</p> <p>(4) 给投资者造成损失的, 本人将向投资者依</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>法承担赔偿责任。</p> <p>3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致承诺事项未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>（1）在公司股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。</p> <p>四、公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：</p> <p>1、本人将严格履行首次公开发行 A 股股票并上市中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任，积极接受社会监督。</p> <p>2、如承诺事项未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观因素导致的除外），本人自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并将采取以下措施：</p> <p>（1）在公司股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；</p> <p>（2）在有关证券监管机构要求的期限内予以纠正；</p> <p>（3）如违反的承诺事项属可以继续履行的，本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如违反的承诺事项确已无法履行的，本人将向股东和投资者提出补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；</p> <p>（4）给投资者造成损失的，本人将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>3、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致承诺事项未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>（1）在公司股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上及时、充分、公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承</p>			
--	--	--	--	--	--

			诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。 "			
	深圳市大族数控科技股份有限公司	关于公司股东信息披露专项承诺	发行人股东不存在以下情形：（一）法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份；（二）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员直接或间接持有发行人股份；（三）以发行人股权进行不当利益输送。	2021年05月11日	长期	正常履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					

## 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

## 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

### （1）重要会计政策变更

#### 执行新租赁准则

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见第十节财务报告附注五、28。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

## ①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）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：

A.对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产；

B.在首次执行日，本公司按照第十节财务报告附注五、20，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，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；
- 存在续租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。

## ②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产1,881,004.08元、租赁负债1,881,004.08元，其中将于一年内到期的金额562,206.98元重分类至一年内到期的非流动负债。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为0元。

于2021年1月1日，本公司及母公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

项 目	本公司	母公司
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	37,516,206.75	
减：采用简化处理的最低租赁付款额	5,403,015.07	
其中：短期租赁	5,403,015.07	
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁		
其他（注）	30,091,601.74	
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	2,021,589.94	
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	4.75%	
2021年1月1日租赁负债	1,881,004.08	
列示为：		
一年内到期的非流动负债	1,318,797.10	
租赁负债	562,206.98	

注：其他主要为于2020年12月31日已签订但尚未执行的租赁合同的经营性租赁承诺。

## (2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## (3) 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

项 目	单位:元		币种:人民币
	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		1,881,004.08	1,881,004.08
租赁负债		1,318,797.10	1,318,797.10
一年内到期的非流动负债		562,206.98	562,206.98

## 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

报告期内本公司通过收购增加全资子公司1个：亚洲创建（深圳）木业有限公司；通过新设增加全资子公司2个：深圳市大族微电子科技有限公司、香港麦逊电子有限公司。详见第十节财务报告八、合并范围的变更。

## 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	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔永强、吴亚亚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	崔永强 1 年、吴亚亚 2 年

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

## 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。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
大族激光科技产业集团股份有限公司	母子公司	采购及销售产品、承租房屋	采购及销售产品、承租房屋	参考市场价格	参考市场价格	27,108.76 <sup>1</sup>	3.86%	27,108.76	否	银行结算	不适用		
合计				--	--	27,108.76	--	27,108.76	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

注：1 上表中公司与大族激光的关联交易金额包含大族激光及其控股的其他主体的关联交易，本公司与关联方的交易情况详见第十节财务报告附注十二、关联方及关联交易



## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
大族激光科技产业集团股份有限公司	母子公司	股权投资	收购股权	市场定价	2,230.60	43,100.28	43,100.28	银行结算	0		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无形资产土地使用权评估增值较大							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无重大影响							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

## 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	378,000,000	100.00%						378,000,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	378,000,000	100.00%						378,000,000	100.00%
其中：境内法人持股	374,323,716	99.03%						374,323,716	99.03%
境内自然人持股	3,676,284	0.97%						3,676,284	0.97%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	378,000,000	100.00%						378,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份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

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

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市大族数控科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕4134号）同意注册，经深圳证券交易所《关于深圳市大族数控科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2022〕190号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）42,000,000股，发行价格为每股人民币76.56元，于2022年2月28日在深圳证券交易所上市。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 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

### 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	10	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	58,791	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	
大族激光科	境内非国有	94.15%	355,868,100		355,868,100	0			

技产业集团 股份有限公司	法人							
深圳市族鑫 聚贤投资企业（有限合 伙）	境内非国有 法人	2.27%	8,571,167		8,571,167	0		
深圳市族芯 聚贤投资企业（有限合 伙）	境内非国有 法人	1.76%	6,652,549		6,652,549	0		
大族控股集 团有限公司	境内非国有 法人	0.86%	3,231,900		3,231,900	0		
杨朝辉	境内自然人	0.68%	2,586,217		2,586,217	0		
张建群	境内自然人	0.08%	284,225		284,225	0		
周辉强	境内自然人	0.08%	284,225		284,225	0		
胡志雄	境内自然人	0.06%	237,538		237,538	0		
杜永刚	境内自然人	0.05%	174,597		174,597	0		
何军伟	境内自然人	0.03%	109,482		109,482	0		
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	大族控股集团有限公司是大族激光科技产业集团股份有限公司的控股股东。							
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					
不适用	0		0					
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	不适用							

一致行动的说明	
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：外商控股

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
大族激光科技产业集团股份有限公司	高云峰	1999 年 03 月 04 日	91440300708485648T	主要业务为工业激光加工设备与自动化设备及其关键器件的研发、生产和销售。

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：境外自然人

实际控制人类型：自然人

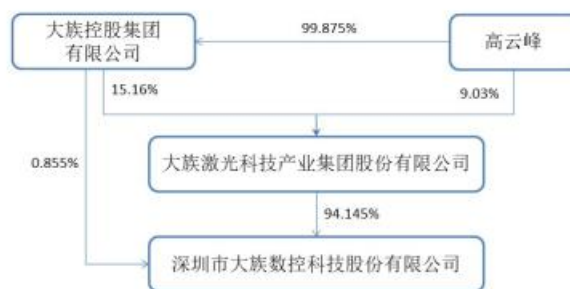
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高云峰	本人	中国香港	是
主要职业及职务	担任大族激光科技产业集团股份有限公司董事长兼总经理，大族控股集团有限公司董事长、深圳市工商联副主席、北京航空航天大学客座教授、深圳大学客座教授、中山大学兼职教授、哈尔滨工业大学兼职教授。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	持有大族激光科技产业集团股份有限公司 9.03% 股份。		

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 03 月 29 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2022]518Z0111 号
注册会计师姓名	崔永强、吴亚亚

审计报告正文

**审计报告**

容诚审字[2022]518Z0111号

深圳市大族数控科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市大族数控科技股份有限公司（以下简称大族数控）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大族数控2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报告附注五、26及附注七、38

大族数控的营业收入主要来自于PCB专用设备销售。2021年度主营业务收入金额为3,899,251,708.66元，占营业收入的比例为95.56%。

由于营业收入是大族数控关键业绩指标之一，可能存在大族数控管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达

到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将主营业务收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，结合产品特性，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入实施相关的分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、安装调试报告等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；结合资金流水核查，验证客户回款的真实性；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证报告期销售额；

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

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报告附注五、11及附注七、7。

截至2021年12月31日，大族数控存货账面余额为人民币1,230,509,179.45元，跌价准备为人民币17,709,794.38元，账面价值为人民币1,212,799,385.07元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，分类按照单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的运费等合同履约成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对存货可变现净值实施的相关程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、运费等合同履约成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 复核存货周转率，了解新增存货的订单覆盖情况；

(7) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、生产成本或售价波动等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(8) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括大族数控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。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估大族数控的持续经营能力，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大族数控、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大族数控的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对大族数控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大族数控不能持续经营。

(5) 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。

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

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

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

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

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：崔永强(项目合伙人)

中国 北京

中国注册会计师：吴亚亚

2022年3月29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：深圳市大族数控科技股份有限公司

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	219,259,490.22	554,146,200.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	373,827,079.56	171,432,282.07
应收账款	2,026,383,950.31	1,097,429,831.97
应收款项融资	42,287,187.18	76,612,087.65
预付款项	15,988,264.86	39,326,647.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,463,899.96	3,991,028.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,212,799,385.07	799,093,440.22
合同资产	35,756,115.37	16,259,363.76
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,715,235.96	26,620,766.21
流动资产合计	3,986,480,608.49	2,784,911,648.73
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	99,457,466.36	106,208,029.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,034,442.07	2,111,699.39
固定资产	52,685,314.93	44,531,995.65
在建工程	832,580.67	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	129,656,727.95	
无形资产	420,220,976.19	3,492,618.46
开发支出		
商誉	12,924,354.06	12,924,354.06
长期待摊费用	86,290,593.52	14,868,554.40
递延所得税资产	50,841,798.73	27,868,586.66
其他非流动资产	3,653,680.27	455,595.80
非流动资产合计	858,597,934.75	212,461,433.42
资产总计	4,845,078,543.24	2,997,373,082.15
流动负债：		
短期借款	641,369,962.81	26,011,767.95
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	294,504,465.07	180,907,807.32
应付账款	609,849,117.70	495,550,329.92
预收款项	470,160.88	483,985.08
合同负债	61,099,697.10	97,602,660.55
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	289,283,525.25	138,011,382.25



应交税费	118,721,016.40	49,006,528.02
其他应付款	10,477,953.26	6,723,598.15
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	34,372,129.55	
其他流动负债	241,768,695.05	134,971,816.96
流动负债合计	2,301,916,723.07	1,129,269,876.20
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	98,261,591.38	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	35,559,883.40	18,432,050.30
递延收益	4,463,349.70	3,690,611.59
递延所得税负债	11,114,796.90	11,114,796.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	149,399,621.38	33,237,458.79
负债合计	2,451,316,344.45	1,162,507,334.99
所有者权益：		
股本	378,000,000.00	378,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,040,629,617.25	1,029,655,261.93
减：库存股		
其他综合收益	-894,257.83	-429,804.97
专项储备		

盈余公积	100,110,635.26	19,550,611.58
一般风险准备		
未分配利润	870,389,835.15	402,057,625.30
归属于母公司所有者权益合计	2,388,235,829.83	1,828,833,693.84
少数股东权益	5,526,368.96	6,032,053.32
所有者权益合计	2,393,762,198.79	1,834,865,747.16
负债和所有者权益总计	4,845,078,543.24	2,997,373,082.15

法定代表人：杨朝辉

主管会计工作负责人：周小东

会计机构负责人：王锋

## 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	130,367,096.40	466,361,878.01
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	329,234,798.68	154,324,452.02
应收账款	1,807,040,080.52	934,647,906.47
应收款项融资	31,559,800.29	73,638,724.68
预付款项	14,340,291.38	38,909,461.21
其他应收款	176,070,698.14	4,932,197.62
其中：应收利息		
应收股利	150,000,000.00	
存货	1,078,917,301.48	692,970,704.81
合同资产	26,138,672.33	8,693,795.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,618,533.19	26,297,292.49
流动资产合计	3,640,287,272.41	2,400,776,412.65
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	570,017,720.97	139,014,920.97

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	30,323,255.12	29,742,073.15
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	97,547,423.31	
无形资产	6,701,630.32	2,576,527.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	71,254,469.93	14,868,554.40
递延所得税资产	44,523,762.36	21,833,062.91
其他非流动资产	3,586,180.27	455,595.80
非流动资产合计	823,954,442.28	208,490,734.86
资产总计	4,464,241,714.69	2,609,267,147.51
流动负债：		
短期借款	641,369,962.81	26,011,767.95
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	294,504,465.07	180,907,807.32
应付账款	496,941,456.37	420,725,258.73
预收款项		
合同负债	47,230,996.27	91,839,787.37
应付职工薪酬	243,737,931.56	105,058,731.08
应交税费	107,590,394.45	41,065,493.38
其他应付款	10,910,384.18	4,440,025.08
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	27,118,164.87	
其他流动负债	217,763,904.48	117,968,334.26
流动负债合计	2,087,167,660.06	988,017,205.17
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	73,120,524.32	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	35,286,041.65	18,194,816.60
递延收益	3,603,349.70	2,710,611.59
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,009,915.67	20,905,428.19
负债合计	2,199,177,575.73	1,008,922,633.36
所有者权益：		
股本	378,000,000.00	378,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,035,957,786.37	1,026,838,398.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	100,110,635.26	19,550,611.58
未分配利润	750,995,717.33	175,955,504.20
所有者权益合计	2,265,064,138.96	1,600,344,514.15
负债和所有者权益总计	4,464,241,714.69	2,609,267,147.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	4,080,562,430.11	2,210,303,706.27
其中：营业收入	4,080,562,430.11	2,210,303,706.27
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,325,149,104.87	1,879,809,577.41
其中：营业成本	2,597,482,366.29	1,438,457,402.84
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 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,676,245.59	11,390,354.29
销售费用	277,388,793.49	182,981,679.96
管理费用	172,782,499.37	79,122,967.04
研发费用	264,583,954.29	166,292,112.02
财务费用	-7,764,754.16	1,565,061.26
其中：利息费用	13,256,351.46	271,026.57
利息收入	6,939,461.39	3,375,801.37
加：其他收益	95,171,163.32	35,550,703.48
投资收益（损失以“-”号填 列）	-7,783,284.19	4,175,996.39
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益	-6,732,766.56	7,996,518.08
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以 “-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	-31,758,838.47	-255,809.78
资产减值损失（损失以“-”号 填列）	-16,107,704.36	-24,385,929.34
资产处置收益（损失以“-”号 填列）	111,844.63	6,283.02

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	795,046,506.17	345,585,372.63
加：营业外收入	1,901,287.54	1,164,014.91
减：营业外支出	3,129,141.73	772,750.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	793,818,651.98	345,976,637.02
减：所得税费用	95,436,499.49	41,962,082.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	698,382,152.49	304,014,554.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	698,382,152.49	304,014,554.96
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	698,892,233.53	303,594,610.81
2.少数股东损益	-510,081.04	419,944.15
六、其他综合收益的税后净额	-464,452.86	-755,342.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-464,452.86	-755,342.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-464,452.86	-755,342.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-17,796.08	
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	-446,656.78	-755,342.31
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	697,917,699.63	303,259,212.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	698,427,780.67	302,839,268.50
归属于少数股东的综合收益总额	-510,081.04	419,944.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.85	0.85
（二）稀释每股收益	1.85	0.85

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：杨朝辉

主管会计工作负责人：周小东

会计机构负责人：王锋

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	3,667,433,812.46	1,851,161,633.87
减：营业成本	2,379,298,839.22	1,252,023,675.88
税金及附加	17,354,348.36	8,882,695.49
销售费用	210,968,604.06	134,897,182.30
管理费用	138,647,017.23	50,644,463.61
研发费用	223,385,347.04	137,943,638.89
财务费用	-8,774,360.44	867,021.37
其中：利息费用	12,129,141.12	271,026.57
利息收入	6,496,708.48	3,104,838.19
加：其他收益	80,776,955.37	27,342,935.44
投资收益（损失以“－”号填列）	148,949,482.37	35,731,811.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-447,666.79
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,099,843.37	780,089.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,645,411.17	-16,747,636.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39,646.02	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	896,574,846.21	313,010,156.25
加：营业外收入	1,417,039.46	1,042,087.10
减：营业外支出	2,875,657.95	556,683.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	895,116,227.72	313,495,559.46
减：所得税费用	89,515,990.91	34,520,604.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	805,600,236.81	278,974,954.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	805,600,236.81	278,974,954.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		



他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	805,600,236.81	278,974,954.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.13	0.78
（二）稀释每股收益	2.13	0.78

## 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	2,911,278,073.56	1,653,701,662.02
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	73,905,718.62	31,350,726.75
收到其他与经营活动有关的现金	36,993,834.55	18,572,611.59
经营活动现金流入小计	3,022,177,626.73	1,703,625,000.36

购买商品、接受劳务支付的现金	2,462,737,538.86	1,232,931,238.26
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	370,313,410.24	232,925,332.86
支付的各项税费	216,930,678.67	126,472,454.76
支付其他与经营活动有关的现金	215,951,806.48	162,267,405.93
经营活动现金流出小计	3,265,933,434.25	1,754,596,431.81
经营活动产生的现金流量净额	-243,755,807.52	-50,971,431.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		48,074,104.14
取得投资收益收到的现金		6,145,575.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,330.00	131,283.02
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	25,507,700.00	220,000,000.00
投资活动现金流入小计	25,611,030.00	274,350,962.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	104,623,451.28	16,774,926.09
投资支付的现金	63,988.06	786,408.99
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	429,120,433.11	
支付其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	220,000,000.00
投资活动现金流出小计	548,807,872.45	237,561,335.08
投资活动产生的现金流量净额	-523,196,842.45	36,789,627.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		130,905,179.87
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	906,646,716.25	119,502,704.84
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	906,646,716.25	250,407,884.71
偿还债务支付的现金	279,994,118.62	94,080,071.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	157,734,824.34	271,026.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	38,670,860.89	567,094.94
筹资活动现金流出小计	476,399,803.85	94,918,193.38
筹资活动产生的现金流量净额	430,246,912.40	155,489,691.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,819,026.94	-1,930,793.51
五、现金及现金等价物净增加额	-334,886,710.63	139,377,093.80
加：期初现金及现金等价物余额	554,146,200.85	414,769,107.05
六、期末现金及现金等价物余额	219,259,490.22	554,146,200.85

## 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	2,600,114,738.69	1,364,079,542.81
收到的税费返还	63,641,537.00	21,827,332.57
收到其他与经营活动有关的现金	28,957,471.56	17,156,395.09
经营活动现金流入小计	2,692,713,747.25	1,403,063,270.47
购买商品、接受劳务支付的现金	2,290,944,672.30	1,096,592,005.00
支付给职工以及为职工支付的现金	272,164,567.23	162,684,524.64
支付的各项税费	187,209,463.13	98,537,894.31
支付其他与经营活动有关的现金	199,256,487.78	130,530,985.59
经营活动现金流出小计	2,949,575,190.44	1,488,345,409.54
经营活动产生的现金流量净额	-256,861,443.19	-85,282,139.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		33,674,104.14
取得投资收益收到的现金		40,761,575.35

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		220,000,000.00
投资活动现金流入小计		294,435,679.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,149,494.04	13,563,048.85
投资支付的现金	431,066,788.06	1,353,503.93
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		220,000,000.00
投资活动现金流出小计	519,216,282.10	234,916,552.78
投资活动产生的现金流量净额	-519,216,282.10	59,519,126.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		130,905,179.87
取得借款收到的现金	906,646,716.25	119,502,704.84
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	906,646,716.25	250,407,884.71
偿还债务支付的现金	279,994,118.62	94,080,071.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	157,734,824.34	271,026.57
支付其他与筹资活动有关的现金	31,044,314.84	
筹资活动现金流出小计	468,773,257.80	94,351,098.44
筹资活动产生的现金流量净额	437,873,458.45	156,056,786.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,209,485.23	-973,376.86
五、现金及现金等价物净增加额	-335,994,781.61	129,320,397.05
加：期初现金及现金等价物余额	466,361,878.01	337,041,480.96
六、期末现金及现金等价物余额	130,367,096.40	466,361,878.01

## 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 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计	
		优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	378,000,000.00				1,029,655,261.93			-429,804.97		19,550,611.58		402,057,625.30		1,828,833,693.84	6,032,053.32	1,834,865,747.16
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	378,000,000.00				1,029,655,261.93			-429,804.97		19,550,611.58		402,057,625.30		1,828,833,693.84	6,032,053.32	1,834,865,747.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					10,974,355.32			-464,452.86		80,560,023.68		468,332,209.85		559,402,135.99	-505,684.36	558,896,451.63
(一)综合收益总额								-464,452.86				698,892,233.53		698,427,780.67	-510,081.04	697,917,699.63
(二)所有者投入和减少资本					10,974,355.32									10,974,355.32	4,396.68	10,978,752.00
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额					10,974,355.32									10,974,355.32	4,396.68	10,978,752.00
4.其他																
(三)利润分配										80,560,023.68		-230,560,023.68		-150,000,000.00		-150,000,000.00

1. 提取盈余公积								80,560,023.68			-80,560,023.68			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-150,000,000.00		-150,000,000.00	-150,000,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
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	378,000,000.00			1,040,629,617.25		-894,257.83		100,110,635.26			870,389,835.15		2,388,235,829.83	2,393,762,198.79

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度												少数股东权益	所有者权益合
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计			

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	100,000,000.00				19,341,412.96		325,537.34		59,843,823.47		1,207,419.97		1,386,930.74	6,226,294.48	1,393,157,039.74
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	100,000,000.00				19,341,412.96		325,537.34		59,843,823.47		1,207,419.97		1,386,930.74	6,226,294.48	1,393,157,039.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	278,000,000.00				1,010,313,848.97		-755,342.31		-40,293,211.89		-805,362,346.19		441,902,948.58	-194,241.16	441,708,707.42
（一）综合收益总额							-755,342.31				303,594,610.81		302,839,268.50	419,944.15	303,259,212.65
（二）所有者投入和减少资本	18,900,000.00				120,619,608.43								139,519,608.43	-614,185.31	138,905,423.12
1．所有者投入的普通股	18,900,000.00				112,005,179.87								130,905,179.87		130,905,179.87
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					7,930,173.04								7,930,173.04		7,930,173.04
4．其他					684,255.52								684,255.52	-614,185.31	70,070.21
（三）利润分配									19,550,611.58		-19,550,611.58				

1. 提取盈余公积								19,550,611.58		-19,550,611.58				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	259,100,000.00			890,150,168.89				-59,843,823.47		-1,089,406,345.42				
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	259,100,000.00			890,150,168.89				-59,843,823.47		-1,089,406,345.42				
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他				-455,928.35								-455,928.35		-455,928.35
四、本期期末余额	378,000,000.00			1,029,655,261.93		-429,804.97		19,550,611.58		402,057,625.30		1,828,833,693.84	6,032,053.32	1,834,865,747.16



## 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 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	378,000,000.00				1,026,838,398.37				19,550,611.58	175,955,504.20		1,600,344,514.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	378,000,000.00				1,026,838,398.37				19,550,611.58	175,955,504.20		1,600,344,514.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,119,388.00				80,560,023.68	575,040,213.13		664,719,624.81
（一）综合收益总额										805,600,236.81		805,600,236.81
（二）所有者投入和减少资本					9,119,388.00							9,119,388.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					9,119,388.00							9,119,388.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配									80,560,023.68	-230,560,023.68		-150,000,000.00
1. 提取盈余公									80,560,000.00	-80,560,000.00		0.00

积									23.68	,023.68		
2. 对所有者（或股东）的分配										-150,000.00		-150,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
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	378,000.00				1,035,957.78				100,110,635.26	750,995,717.33		2,265,064,138.96

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	100,000.00				17,654,443.33				59,843,823.47	1,005,937,506.59		1,183,435,773.39

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				17,654,443.33				59,843,823.47	1,005,937,506.59		1,183,435,773.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	278,000,000.00				1,009,183,955.04				-40,293,211.89	-829,982,002.39		416,908,740.76
(一)综合收益总额										278,974,954.61		278,974,954.61
(二)所有者投入和减少资本	18,900,000.00				118,932,843.96							137,832,843.96
1. 所有者投入的普通股	18,900,000.00				112,005,179.87							130,905,179.87
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					6,537,366.00							6,537,366.00
4. 其他					390,298.09							390,298.09
(三)利润分配									19,550,611.58	-19,550,611.58		
1. 提取盈余公积									19,550,611.58	-19,550,611.58		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	259,100,000.00				890,150,168.89				-59,843,823.47	-1,089,406,345.42		
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	259,100,000.00				890,150,168.89				-59,843,823.47	-1,089,406,345.42		
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					100,942.19							100,942.19
四、本期期末余额	378,000,000.00				1,026,838,398.37				19,550,611.58	175,955,504.20		1,600,344,514.15

### 三、公司基本情况

#### 公司概况

深圳市大族数控科技股份有限公司(以下简称本公司或公司),系由深圳市大族数控科技有限公司(以下简称数控有限)整体变更设立,并于2020年11月11日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更登记,取得统一社会信用代码为914403007362935988的营业执照,注册资本为人民币37,800.00万元。

本公司的前身数控有限系大族激光科技产业集团股份有限公司(以下简称大族激光)、韩金龙及罗会才共同出资组建的有限责任公司,于2002年4月22日在深圳市工商行政管理局办理了工商登记。公司设立时注册资本为人民币300万元,其中大族激光认缴注册资本240万元、韩金龙及罗会才分别认缴注册资本30万元。

数控有限设立时股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
大族激光	240.00	80.00
韩金龙	30.00	10.00
罗会才	30.00	10.00
合计	300.00	100.00

2018年初，数控有限的注册资本为10,000万元，其股东及股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
大族激光	9,910.00	99.10
大族控股集团有限公司	90.00	0.90
合计	10,000.00	100.00

2020年10月22日，数控有限召开股东会并通过决议，同意按照《公司法》的规定将数控有限整体变更为股份有限公司，并以2020年4月30日作为基准日，数控有限名称变更为“深圳市大族数控科技股份有限公司”。同日，原数控有限股东作为拟变更设立的股份有限公司发起人签署了《发起人协议》。

2020年11月6日，公司召开创立大会，决定以数控有限2020年4月30日经审计的净资产1,272,119,232.50元按照1:0.2823的比例折合股本35,910万股，剩余913,019,232.50元计入资本公积。上述出资已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的容诚验字[2020]518Z0057号《验资报告》验证。

2020年11月11日，公司在深圳市市场监督管理局注册登记，并领取了统一社会信用代码为914403007362935988的《营业执照》，数控有限变更为股份有限公司，法定代表人为杨朝辉，注册资本35,910万元。

公司整体变更后股本情况如下：

股东名称	持股数量	持股比例（%）
大族激光	355,868,100	99.10
大族控股集团有限公司	3,231,900	0.90
合计	359,100,000	100.00

2020年12月1日，公司召开股东大会，会议决议公司注册资本由35,910万元增加至37,800万元，股份总数增加至37,800万股，新增股份由杨朝辉、张建群、周辉强、杜永刚、胡志雄、何军伟、深圳市族鑫聚贤投资企业（有限合伙）（以下简称族鑫聚贤）和深圳市族芯聚贤投资企业（有限合伙）（以下简称族芯聚贤）认缴。2020年12月7日，公司就本次增资完成工商变更登记。变更后的股权结构如下：

股东名称	持股数量	持股比例（%）
大族激光	355,868,100	94.145
大族控股集团有限公司	3,231,900	0.855
杨朝辉	2,586,217	0.684
张建群	284,225	0.075
周辉强	284,225	0.075
杜永刚	174,597	0.046
胡志雄	237,538	0.063
何军伟	109,482	0.029
族鑫聚贤	8,571,167	2.268
族芯聚贤	6,652,549	1.760
合计	378,000,000	100.00

本公司总部的经营地址为深圳市宝安区沙井街道新沙路安托山高科技工业园。法定代表人杨朝辉。

公司经营范围：一般经营项目是：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；销售PCB设备；PCB设备控制软件的开发与销售；PCB设备领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让及相关设备维修保养；设备零配件及耗材销售；经营进出口业务；物业管理；自有物业租赁；自有设备租赁。许可经营项目是：开发、生产、销售PCB专用数控设备及其相关产品、光机电一体化设备及高新技术产品；PCB数控设备产品代加工、PCB激光设备产品代加工。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2022年3月29日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司本期纳入合并范围的子公司合计7家，其中本年新增3家，具体请参阅“本附注八、合并范围的变动”和“本附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

## （2）非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

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

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

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

### (5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接



计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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

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

## **(6) 特殊交易的会计处理**

### **①购买少数股东股权**

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

### **②通过多次交易分步取得子公司控制权的**

#### **A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

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

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

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

#### **B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并**

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

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

### **③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权**

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

### **④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权**

### A.一次交易处置

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

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

### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### (3) 外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

## （2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

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

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经

济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (5) 金融工具减值

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

#### ① 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、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。

#### A. 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票及财务公司开具的银行承兑汇票

应收票据组合2 其他银行承兑汇票

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

组 合	应收票据预期信用损失率(%)
应收票据组合1	参考应收账款

应收票据组合2	
---------	--

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

应收账款组合2 合并范围内关联方组合

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

本公司对应收合并范围内关联方组合不计提坏账准备，对账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	3.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-5年	50.00
5年以上	100.00

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 账龄组合

其他应收款组合2 本公司合并范围内关联方组合

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

本公司对应收合并范围内关联方组合不计提坏账准备，对账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	3.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-5年	50.00
5年以上	100.00

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合：由信用等级较高的银行承兑的银行承兑汇票组合。对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合依据如下：

合同资产组合：未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，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预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

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

## ②具有较低的信用风险

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

## ③信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

## ④已发生信用减值的金融资产

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

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

## ⑤预期信用损失准备的列报

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



### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

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

#### ①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

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

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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

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

#### ③继续确认所转移的金融资产

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

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

得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### (8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法:

##### 公允价值计量

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

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

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

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

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

##### ① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值,使用多种估值技术计量公允价值的,考虑各估值结果的合理性,选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中,优先使用相关可观察输入值,只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。可观察输入值,是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值,是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### ② 公允价值层次

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

## (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

## (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

## (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

## (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 12、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

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

## 13、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

## 14、长期股权投资

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

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### （2）初始投资成本确定

1、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成

本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

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

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

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

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

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

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

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

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

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

#### **① 成本法**

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

#### **② 权益法**

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值

加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

#### (4) 持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、20。

## 15、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

### (1) 投资性房地产的分类

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。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、20。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	40	4.00	2.40

注：房屋及建筑物的折旧年限不高于所依附土地使用权剩余年限。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出,符合固定资产确认条件的计入固定资产成本;不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	4.00	2.40
机器设备	年限平均法	5-10	4.00	19.20-9.60
运输工具	年限平均法	5	4.00	19.20
电子设备	年限平均法	5	4.00	19.20
其他设备	年限平均法	5	4.00	19.20

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧,按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如上。

对于已经计提减值准备的固定资产,在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 17、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

- ①资产支出已经发生;
- ②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

## (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
软件著作权	3-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

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

#### ③无形资产的摊销

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准



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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

## 20、长期资产减值

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

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

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

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

#### ②职工福利费

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

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

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

#### ④短期带薪缺勤

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

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

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

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

#### ②设定受益计划

##### A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

##### B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为

一项设定受益计划净负债或净资产。

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

#### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

#### ①符合设定提存计划条件的

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

#### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

## 24、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

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

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

以权益结算的股份支付

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

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

### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确

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

#### （6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

## 25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

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

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

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

#### 质保义务

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

#### 主要责任人与代理人

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

### (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

#### ①商品销售合同

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

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户，对于合同约定需要公司承担安装调试义务的，设备安装调试完成、可交付生产，客户签署设备安装调试报告后确认收入；对于合同未约定需公司承担安装调试义务的，经客户签收后确认收入；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据订单发货，完成报关手续，公司取得报关单、货运提单后确认收入。对于出口至保税区、出口加工区，合同约定需要公司承担安装调试义务的，设备安装调试完成，可交付生产，客户签署设备安装调试报告后确认收入。

#### ②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要包含提供加工服务及维修服务的履约义务，由于本公司只有在履约完成后客户才能取得服务成果，本公司将其作为在某一时点履行的履约义务。

本公司按照订单约定内容提供服务，在服务完成并经客户确认后，确认收入。

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

无

## 26、政府补助

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

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

### (3) 政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

延所得税资产：

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

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

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

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

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

## （2）递延所得税负债的确认

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

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

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

- ② 直接计入所有者权益的项目

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

- ③ 可弥补亏损和税款抵减

- A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期



间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

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

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、23。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

## ②租赁负债

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

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

## （4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ②融资租赁

在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本，收入和销售成本的差额作为销售损益。

## （5）租赁变更的会计处理

### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

## ②租赁变更未作为一项单独租赁

### A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

### B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于2020年度及以前

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

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

详见本附注 28、租赁（1）。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

## 30、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
执行新租赁准则		

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、28。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### ①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）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：

A.对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产；

B.在首次执行日，本公司按照附注五、20，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，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；
- 存在续租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。

#### ②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产1,881,004.08元、租赁负债1,881,004.08元，其中将于一年内到期的金额562,206.98元重分类至一年内到期的非流动负债。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为0元。

于2021年1月1日，本公司及母公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

项 目	本公司	母公司
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	37,516,206.75	
减：采用简化处理的最低租赁付款额	5,403,015.07	
其中：短期租赁	5,403,015.07	
剩余租赁期超过12个月的低价值资产租赁		
其他（注）	30,091,601.74	
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	2,021,589.94	

2021年1月1日增量借款利率加权平均值	4.75%	
2021年1月1日租赁负债	1,881,004.08	
列示为：		
一年内到期的非流动负债	1,318,797.10	
租赁负债	562,206.98	

注：其他主要为于2020年12月31日已签订但尚未执行的租赁合同的经营性租赁承诺。

## (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	554,146,200.85	554,146,200.85	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	171,432,282.07	171,432,282.07	
应收账款	1,097,429,831.97	1,097,429,831.97	
应收款项融资	76,612,087.65	76,612,087.65	
预付款项	39,326,647.06	39,326,647.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,991,028.94	3,991,028.94	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	799,093,440.22	799,093,440.22	

合同资产	16,259,363.76	16,259,363.76	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,620,766.21	26,620,766.21	
流动资产合计	2,784,911,648.73	2,784,911,648.73	
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	106,208,029.00	106,208,029.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,111,699.39	2,111,699.39	
固定资产	44,531,995.65	44,531,995.65	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,881,004.08	1,881,004.08
无形资产	3,492,618.46	3,492,618.46	
开发支出			
商誉	12,924,354.06	12,924,354.06	
长期待摊费用	14,868,554.40	14,868,554.40	
递延所得税资产	27,868,586.66	27,868,586.66	
其他非流动资产	455,595.80	455,595.80	
非流动资产合计	212,461,433.42	214,342,437.50	1,881,004.08
资产总计	2,997,373,082.15	2,999,254,086.23	1,881,004.08
流动负债：			
短期借款	26,011,767.95	26,011,767.95	
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	180,907,807.32	180,907,807.32	
应付账款	495,550,329.92	495,550,329.92	
预收款项	483,985.08	483,985.08	
合同负债	97,602,660.55	97,602,660.55	
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	138,011,382.25	138,011,382.25	
应交税费	49,006,528.02	49,006,528.02	
其他应付款	6,723,598.15	6,723,598.15	
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		562,206.98	562,206.98
其他流动负债	134,971,816.96	134,971,816.96	
流动负债合计	1,129,269,876.20	1,129,832,083.18	562,206.98
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		1,318,797.10	1,318,797.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	18,432,050.30	18,432,050.30	
递延收益	3,690,611.59	3,690,611.59	
递延所得税负债	11,114,796.90	11,114,796.90	
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,237,458.79	34,556,255.89	1,318,797.10



负债合计	1,162,507,334.99	1,164,388,339.07	1,318,797.10
所有者权益：			
股本	378,000,000.00	378,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,029,655,261.93	1,029,655,261.93	
减：库存股			
其他综合收益	-429,804.97	-429,804.97	
专项储备			
盈余公积	19,550,611.58	19,550,611.58	
一般风险准备			
未分配利润	402,057,625.30	402,057,625.30	
归属于母公司所有者权益合计	1,828,833,693.84	1,828,833,693.84	
少数股东权益	6,032,053.32	6,032,053.32	
所有者权益合计	1,834,865,747.16	1,834,865,747.16	
负债和所有者权益总计	2,997,373,082.15	2,997,373,082.15	

调整情况说明

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	466,361,878.01	466,361,878.01	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	154,324,452.02	154,324,452.02	
应收账款	934,647,906.47	934,647,906.47	
应收款项融资	73,638,724.68	73,638,724.68	
预付款项	38,909,461.21	38,909,461.21	
其他应收款	4,932,197.62	4,932,197.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	692,970,704.81	692,970,704.81	
合同资产	8,693,795.34	8,693,795.34	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,297,292.49	26,297,292.49	
流动资产合计	2,400,776,412.65	2,400,776,412.65	
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	139,014,920.97	139,014,920.97	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	29,742,073.15	29,742,073.15	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,576,527.63	2,576,527.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,868,554.40	14,868,554.40	
递延所得税资产	21,833,062.91	21,833,062.91	
其他非流动资产	455,595.80	455,595.80	
非流动资产合计	208,490,734.86	208,490,734.86	
资产总计	2,609,267,147.51	2,609,267,147.51	
流动负债：			
短期借款	26,011,767.95	26,011,767.95	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	180,907,807.32	180,907,807.32	
应付账款	420,725,258.73	420,725,258.73	
预收款项			
合同负债	91,839,787.37	91,839,787.37	

应付职工薪酬	105,058,731.08	105,058,731.08	
应交税费	41,065,493.38	41,065,493.38	
其他应付款	4,440,025.08	4,440,025.08	
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	117,968,334.26	117,968,334.26	
流动负债合计	988,017,205.17	988,017,205.17	
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	18,194,816.60	18,194,816.60	
递延收益	2,710,611.59	2,710,611.59	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,905,428.19	20,905,428.19	
负债合计	1,008,922,633.36	1,008,922,633.36	
所有者权益：			
股本	378,000,000.00	378,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,026,838,398.37	1,026,838,398.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	19,550,611.58	19,550,611.58	

未分配利润	175,955,504.20	175,955,504.20	
所有者权益合计	1,600,344,514.15	1,600,344,514.15	
负债和所有者权益总计	2,609,267,147.51	2,609,267,147.51	

调整情况说明

#### (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

### 31、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	按房屋计税余值或按房屋租金收入额	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州明信电子测试有限公司	20%
大族明信电子(香港)有限公司	16.5%
亚洲创建(深圳)木业有限公司	20%
深圳市大族微电子科技有限公司	20%
香港麦逊电子有限公司	16.5%

### 2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条第2款的规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。

本公司于2020年12月11日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为GR202044205441的高新技术企业证书，有效期三年（2020年至2022年），故2021年度按15%税率计缴企业所得税。

本公司子公司麦逊电子于2020年12月11日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为GR202044205086的高新技术企业证书，有效期三年（2020年至2022年），故2021年度按15%税率计缴企业所得税。

本公司子公司升宇智能于2019年12月9日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局颁发的编号为GR201944202513的高新技术企业证书，有效期三年（2019年至2021年），故2021年度按15%税率计缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），本公司子公司苏州明信、深圳亚创、大族微电子符合小型微利企业条件，减按20%的税率征收企业所得税。对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；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。根据财政部、税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）以及财政部、国家税务总局联合下发的《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，公司及子公司麦逊电子、升宇智能销售自行开发生产的软件产品，按13%的法定税率征收增值税后，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退的优惠政策。

根据财政部、国家税务总局2021年3月31日发布的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第13号），为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。本公司及子公司麦逊电子、升宇智能自2021年1月1日起享受加计扣除100%的税收优惠。

### 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		14,379.96
银行存款	219,259,490.22	554,131,820.89
合计	219,259,490.22	554,146,200.85
其中：存放在境外的款项总额	15,465,042.68	15,812,209.01

其他说明

期末货币资金较期初下降60.43%，主要原因系公司收购子公司深圳亚创资产所致。

### 2、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	212,265,957.06	120,887,698.22
商业承兑票据	161,561,122.50	50,544,583.85
合计	373,827,079.56	171,432,282.07

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	379,240,302.40	100.00%	5,413,222.84	1.43%	373,827,079.56	173,936,336.42	100.00%	2,504,054.35	1.44%	171,432,282.07
其中：										
商业承兑汇票	166,974,345.34	44.03%	5,413,222.84	3.24%	161,561,122.50	53,048,638.20	30.50%	2,504,054.35	4.72%	50,544,583.85
银行承兑汇票	212,265,957.06	55.97%			212,265,957.06	120,887,698.22	69.50%			120,887,698.22
合计	379,240,302.40	100.00%	5,413,222.84	1.43%	373,827,079.56	173,936,336.42	100.00%	2,504,054.35	1.44%	171,432,282.07

按单项计提坏账准备：0

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：5,413,222.84

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	161,203,024.18	4,836,090.72	3.00%
1-2年	5,771,321.16	577,132.12	10.00%
2-3年			
合计	166,974,345.34	5,413,222.84	--

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	2,504,054.35	2,909,168.49				5,413,222.84
合计	2,504,054.35	2,909,168.49				5,413,222.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		191,998,307.64
商业承兑票据		71,169,030.04
合计		263,167,337.68

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	800,000.00	0.04%	800,000.00	100.00%		13,418,963.29	1.17%	13,418,963.29	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,097,339,393.81	99.96%	70,955,443.50	3.38%	2,026,383,950.31	1,134,073,565.06	98.83%	36,643,733.09	3.23%	1,097,429,831.97
其中：										
账龄组合	2,097,339,393.81	99.96%	70,955,443.50	3.38%	2,026,383,950.31	1,134,073,565.06	98.83%	36,643,733.09	3.23%	1,097,429,831.97
合计	2,098,139,393.81	100.00%	71,755,443.50	3.42%	2,026,383,950.31	1,147,492,528.35	100.00%	50,062,696.38	4.36%	1,097,429,831.97

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
同健（惠阳）电子有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	800,000.00	800,000.00	--	--

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：70,955,443.50

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,990,932,836.87	59,727,985.11	3.00%
1-2年	103,803,614.54	10,380,361.46	10.00%
2-3年	2,416,819.87	725,045.96	30.00%
3-5年	128,143.13	64,071.57	50.00%
5年以上	57,979.40	57,979.40	100.00%
合计	2,097,339,393.81	70,955,443.50	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

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）	1,990,932,836.87
1至2年	103,803,614.54
2至3年	2,416,819.87
3年以上	986,122.53
3至4年	93,123.13
4至5年	35,020.00
5年以上	857,979.40
合计	2,098,139,393.81

## （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	
按单项计提坏账准备	13,418,963.29		4,728,212.00	7,890,751.29		800,000.00
按组合计提坏账准备	36,643,733.09	34,539,034.99		221,419.53	5,905.05 <sup>1</sup>	70,955,443.50
合计	50,062,696.38	34,539,034.99	4,728,212.00	8,112,170.82	5,905.05	71,755,443.50

注：1 其他系外币报表折算差异所致

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
同健（惠阳）电子有限公司	4,728,212.00	银行转账
合计	4,728,212.00	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,112,170.82

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
同健（惠阳）电子有限公司	货款	7,690,751.29	无法收回	管理层审批	否
合计	--	7,690,751.29	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	247,561,233.30	11.80%	7,426,837.00
客户 B	198,900,000.00	9.48%	5,967,000.00
客户 C	84,345,534.13	4.02%	2,556,213.04
客户 D	82,405,958.00	3.93%	2,472,178.74

客户 E	78,690,678.98	3.75%	2,360,720.37
合计	691,903,404.41	32.98%	

#### (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：

期末应收账款较期初增加84.65%，主要原因系收入规模增加。

### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	42,287,187.18	76,612,087.65
合计	42,287,187.18	76,612,087.65

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

#### ① 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	216,459,065.21	
合计	216,459,065.21	

### 5、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,988,264.86	100.00%	39,260,691.64	99.83%
1 至 2 年			65,955.42	0.17%
合计	15,988,264.86	--	39,326,647.06	--

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：

截至2021年12月31日，本公司账龄无超过1年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2021年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商A	6,760,535.48	42.28
供应商B	2,195,171.92	13.73
供应商C	1,536,492.31	9.61
供应商D	1,000,000.00	6.25
供应商E	959,190.66	6.00
合计	12,451,390.37	77.87

其他说明：

无

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,463,899.96	3,991,028.94
合计	11,463,899.96	3,991,028.94

### (1) 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	9,184,356.51	3,861,084.45
已付未结算费用	298,907.21	190,276.26
代垫个人社保及住房公积金	1,139,348.64	744,619.72
应收退税款		203,800.49
外部往来		104,140.00
备用金	1,258,741.04	369,848.86
合计	11,881,353.40	5,473,769.78

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,378,600.84		104,140.00	1,482,740.84
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-961,153.01			-961,153.01
本期核销			104,140.00	104,140.00
其他变动	-5.61			-5.61
2021 年 12 月 31 日余额	417,453.44			417,453.44

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）	11,318,134.51
1 至 2 年	508,625.87
2 至 3 年	1,248.50
3 年以上	53,344.52
3 至 4 年	47,544.52
4 至 5 年	5,800.00
合计	11,881,353.40

### 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	
按组合计提坏账准备	1,378,600.84	-961,153.01			-5.61	417,453.44
单项计提坏账准备	104,140.00			104,140.00		
合计	1,482,740.84	-961,153.01		104,140.00	-5.61	417,453.44

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	104,140.00

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：

无

## 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
大族激光	房屋押金	4,090,349.32	1 年以内	34.43%	122,710.48
深圳市安托山混凝土管桩有限公司	房屋押金	3,475,050.60	1 年以内	29.25%	104,251.52
深圳市安居泊寓租赁服务有限公司	房屋押金	352,383.36	1 年以内	2.97%	10,571.50
中航技国际经贸发展有限公司深圳分公司	投标保证金	324,960.00	1 年以内	2.74%	9,748.80
深圳市清华彩虹纳米材料高科技有限公司	房屋押金	244,325.00	1-2 年	2.06%	24,432.50
合计	--	8,487,068.28	--	71.45%	271,714.80

## 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

## 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：

期末其他应收款较期初增加187.24%，主要原因系2021年新增租赁押金所致。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	379,416,933.05	6,758,006.23	372,658,926.82	140,439,748.69	16,389,337.90	124,050,410.79
在产品	231,030,429.51	1,275,524.26	229,754,905.25	136,718,154.81	4,675,413.71	132,042,741.10
库存商品	55,333,035.09	1,565,293.66	53,767,741.43	160,050,034.26	1,754,388.35	158,295,645.91
发出商品	472,435,108.10	3,511,577.59	468,923,530.51	338,629,627.89	598,636.87	338,030,991.02
半成品	73,443,501.18	3,215,733.17	70,227,768.01	35,329,292.58	3,617,967.96	31,711,324.62
委托加工物资	18,850,172.52	1,383,659.47	17,466,513.05	15,288,530.60	326,203.82	14,962,326.78
合计	1,230,509,179.45	17,709,794.38	1,212,799,385.07	826,455,388.83	27,361,948.61	799,093,440.22

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,389,337.90	6,090,674.18		15,722,005.85		6,758,006.23
在产品	4,675,413.71	1,108,151.96		4,508,041.41		1,275,524.26
库存商品	1,754,388.35	1,586,127.76		1,775,222.45		1,565,293.66

半成品	3,617,967.96	1,666,827.17		2,069,061.96		3,215,733.17
委托加工物资	326,203.82	1,341,316.69		283,861.04		1,383,659.47
发出商品	598,636.87	3,450,991.00		538,050.28		3,511,577.59
合计	27,361,948.61	15,244,088.76		24,896,242.99		17,709,794.38

确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因如下:

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的运费等合同履行成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货领用或售出
在产品		
半成品		
委托加工物资		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的运费等合同履行成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	
发出商品		

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

无

## 8、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
未到期的质保金	37,168,184.56	1,412,069.19	35,756,115.37	16,807,817.35	548,453.59	16,259,363.76
合计	37,168,184.56	1,412,069.19	35,756,115.37	16,807,817.35	548,453.59	16,259,363.76

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
合同资产减值准备	863,615.60			



合计	863,615.60			--
----	------------	--	--	----

其他说明：

期末合同资产较期初增加119.91%，主要原因系随着收入规模增加，未到期质保金增加所致。

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	43,706,312.18	26,488,390.54
待认证进项税	527,428.58	132,375.67
预交企业所得税	565,457.46	
中介服务费	3,916,037.74	
合计	48,715,235.96	26,620,766.21

其他说明：

期末其他流动资产较期初增加83.00%，主要原因系公司在手订单大幅增加带来的材料采购额增加导致留抵税额增加所致。

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市明信测试设备股份有限公司	106,208,029.00			-6,732,766.56	-17,796.08					99,457,466.36	
小计	106,208,029.00			-6,732,766.56	-17,796.08					99,457,466.36	
合计	106,208,029.00			-6,732,766.56	-17,796.08					99,457,466.36	

其他说明

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,219,054.31			3,219,054.31
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,219,054.31			3,219,054.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,107,354.92			1,107,354.92
2.本期增加金额	77,257.32			77,257.32
(1) 计提或摊销	77,257.32			77,257.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,184,612.24			1,184,612.24
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,034,442.07			2,034,442.07
2.期初账面价值	2,111,699.39			2,111,699.39

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	52,685,314.93	44,531,995.65
合计	52,685,314.93	44,531,995.65

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	61,425,068.13	2,420,053.08	6,228,531.00	33,903,283.61	103,976,935.82
2.本期增加金额	11,276,549.97	825,165.80	4,988,983.99	10,134,236.47	27,224,936.23
（1）购置	4,520,735.51	825,165.80	4,927,313.48	9,879,805.09	20,153,019.88
（2）在建工程转入					
（3）企业合并					

增加					
(4)存货转入	6,755,814.46		61,670.51	254,431.38	7,071,916.35
3.本期减少金额	19,614,780.26		1,065,813.80	9,196,401.55	29,876,995.61
(1) 处置或报废	10,131,728.00		1,064,470.12	7,586,756.18	18,782,954.30
(2)转入存货	9,483,052.26		628.28	1,609,478.12	11,093,158.66
(3) 其他			715.40	167.25	882.65
4.期末余额	53,086,837.84	3,245,218.88	10,151,701.19	34,841,118.53	101,324,876.44
二、累计折旧					
1.期初余额	30,787,291.43	1,371,475.33	3,735,126.68	23,551,046.73	59,444,940.17
2.本期增加金额	5,667,207.10	437,917.98	984,380.21	4,500,658.35	11,590,163.64
(1) 计提	5,667,207.10	437,917.98	984,380.21	4,500,658.35	11,590,163.64
3.本期减少金额	13,087,671.63		992,918.70	8,314,951.97	22,395,542.30
(1) 处置或报废	7,689,393.69		991,829.19	7,034,633.69	15,715,856.57
(2)转入存货	5,398,277.94		522.60	1,280,151.03	6,678,951.57
(3) 其他			566.91	167.25	734.16
4.期末余额	23,366,826.90	1,809,393.31	3,726,588.19	19,736,753.11	48,639,561.51
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	29,720,010.94	1,435,825.57	6,425,113.00	15,104,365.42	52,685,314.93
2.期初账面价值	30,637,776.70	1,048,577.75	2,493,404.32	10,352,236.88	44,531,995.65

## (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
无		

其他说明

无

## (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

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	832,580.67	
合计	832,580.67	

## (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
亚创工业园更新项目	832,580.67		832,580.67			
合计	832,580.67		832,580.67			

### (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
亚创工业园更新项目	900,000,000.00		832,580.67			832,580.67	0.09%	0.09%				募股资金
合计	900,000,000.00		832,580.67			832,580.67	--	--				--

### (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

无

### (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

## 14、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	1,881,004.08	1,881,004.08
2.本期增加金额	151,977,285.30	151,977,285.30
3.本期减少金额		
4.期末余额	153,858,289.38	153,858,289.38
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	24,201,561.43	24,201,561.43
(1) 计提	24,201,561.43	24,201,561.43
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	24,201,561.43	24,201,561.43
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	129,656,727.95	129,656,727.95
2.期初账面价值	1,881,004.08	1,881,004.08

其他说明：

2021年度使用权资产计提的折旧金额为24,201,561.43元。

## 15、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	软件著作权	合计
----	-------	-----	-------	-------	----

一、账面原值					
1.期初余额				6,510,377.02	6,510,377.02
2.本期增加金额	418,325,356.63			6,373,393.16	424,698,749.79
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	418,325,356.63			6,373,393.16	424,698,749.79
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	418,325,356.63			12,883,770.18	431,209,126.81
二、累计摊销					
1.期初余额				3,017,758.56	3,017,758.56
2.本期增加金额	6,274,880.35			1,695,511.71	7,970,392.06
(1) 计提	6,274,880.35			1,695,511.71	7,970,392.06
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,274,880.35			4,713,270.27	10,988,150.62
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	412,050,476.28			8,170,499.91	420,220,976.19
2.期初账面价值				3,492,618.46	3,492,618.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

无

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳麦逊电子有 限公司	12,924,354.06					12,924,354.06
深圳市升宇智能 科技有限公司	9,378,254.76					9,378,254.76
合计	22,302,608.82					22,302,608.82

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
深圳麦逊电子有 限公司						
深圳市升宇智能 科技有限公司	9,378,254.76					9,378,254.76
合计	9,378,254.76					9,378,254.76

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组组成是按照财务报表口径账面价值剔除溢余资产、非经营性资产负债、有息负债账面价值后确定。

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：

商誉的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值来确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。计算现值的折现率为12.52%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期。

根据测试，收购麦逊电子确认的商誉期末无需计提减值准备。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 17、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	2,390,010.52	57,917,175.93	9,353,555.74		50,953,630.71
延保服务费	12,478,543.88	24,202,805.32	1,344,386.39		35,336,962.81
合计	14,868,554.40	82,119,981.25	10,697,942.13		86,290,593.52

其他说明

期末长期待摊费用较期初增加480.36%，主要系本期新增办公及厂房装修费、购买延保服务费增加所致。

## 18、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	96,707,947.45	14,530,242.86	81,923,998.77	12,331,607.78
可抵扣亏损	8,110,971.69	1,216,645.75	8,110,971.69	1,216,645.75
股权激励费用	25,002,106.00	3,750,315.90	14,023,354.00	2,103,503.10
产品质量保证金	35,559,883.40	5,333,982.51	18,432,050.30	2,764,807.55
预提费用	1,301,760.20	195,264.03	591,390.03	88,708.50
递延收益	4,463,349.70	669,502.45	3,690,611.59	553,591.74
资产折旧与摊销	1,080,317.66	162,047.65	658,065.06	98,709.76

未支付职工薪酬	163,148,952.62	24,472,342.89	57,777,986.71	8,666,698.01
内部交易未实现利润	626,229.07	93,934.35	295,429.81	44,314.47
直线法核算经营租赁未付租金	2,783,468.94	417,520.34		
合计	338,784,986.73	50,841,798.73	185,503,857.96	27,868,586.66

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
处置子公司丧失控制权 剩余投资的公允价值与 计税基础差异	74,098,646.00	11,114,796.90	74,098,646.00	11,114,796.90
合计	74,098,646.00	11,114,796.90	74,098,646.00	11,114,796.90

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		50,841,798.73		27,868,586.66
递延所得税负债		11,114,796.90		11,114,796.90

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35.90	
可抵扣亏损	10,337,584.94	
合计	10,337,620.84	

## (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
2026 年	1,915,811.75		
2031 年	8,421,773.19		

合计	10,337,584.94		--
----	---------------	--	----

其他说明：

期末递延所得税资产比期初增加82.43%，主要原因系计提奖金、质量保证金增加等导致可抵扣的暂时性差异增加所致。

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款项	3,653,680.27		3,653,680.27	455,595.80		455,595.80
合计	3,653,680.27		3,653,680.27	455,595.80		455,595.80

其他说明：

期末其他非流动资产较期初增加701.96%，主要原因系未达到可使用状态的固定资产等长期资产采购增加所致。

## 20、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	500,996,537.82	
进口押汇	110,954,593.48	26,011,767.95
票据贴现	29,418,831.51	
合计	641,369,962.81	26,011,767.95

短期借款分类的说明：

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

期末短期借款较期初增加2365.69%，主要原因系因流动性需要借款增加所致。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

商业承兑汇票	261,686,701.54	163,607,133.72
银行承兑汇票	32,817,763.53	17,300,673.60
合计	294,504,465.07	180,907,807.32

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	590,423,133.01	489,766,148.24
应付长期资产款	11,112,724.36	143,888.05
应付运费	8,313,260.33	5,640,293.63
合计	609,849,117.70	495,550,329.92

### (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
无		

其他说明：

无

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	470,160.88	483,985.08
合计	470,160.88	483,985.08

### (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		

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	61,099,697.10	97,602,660.55
合计	61,099,697.10	97,602,660.55

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		

## 25、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	138,011,382.25	511,898,203.56	360,626,060.56	289,283,525.25
二、离职后福利-设定提存计划		11,822,213.70	11,822,213.70	
合计	138,011,382.25	523,720,417.26	372,448,274.26	289,283,525.25

## (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	138,011,382.25	493,139,796.30	342,015,668.78	289,135,509.77
2、职工福利费		8,383,484.40	8,383,484.40	
3、社会保险费		5,325,884.63	5,319,356.09	6,528.54
其中：医疗保险费		4,806,863.99	4,800,335.45	6,528.54
工伤保险费		155,697.94	155,697.94	
生育保险费		363,322.70	363,322.70	
4、住房公积金		4,377,370.52	4,377,370.52	
5、工会经费和职工教育经费		671,667.71	530,180.77	141,486.94
合计	138,011,382.25	511,898,203.56	360,626,060.56	289,283,525.25

**(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		11,532,453.46	11,532,453.46	
2、失业保险费		289,760.24	289,760.24	
合计		11,822,213.70	11,822,213.70	

其他说明：

期末应付职工薪酬比期初增加109.61%，主要原因系公司业绩大幅增长，员工绩效考核奖金计提增加所致。

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,400,255.48	11,633,851.17
企业所得税	96,106,132.13	34,251,763.29
个人所得税	3,493,164.06	970,784.99
城市维护建设税	1,148,212.61	814,505.98
教育费附加	820,151.89	581,789.97
印花税	737,349.93	723,100.88
房产税及土地使用税	15,750.30	30,731.74
合计	118,721,016.40	49,006,528.02

其他说明：

期末应交税费比期初增加142.26%，主要原因系公司业绩大幅增长，应交所得税增加所致。

**27、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,477,953.26	6,723,598.15
合计	10,477,953.26	6,723,598.15

**(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
预提费用	9,759,335.89	6,166,938.16
应付保证金及押金	718,617.37	492,671.93
应付股权转让款		63,988.06
合计	10,477,953.26	6,723,598.15

**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
无		

其他说明

期末其他应付款较期初增加55.84%，主要原因系已发生未结算的费用增加所致。

**28、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	34,372,129.55	
一年内到期的非流动负债		562,206.98
合计	34,372,129.55	562,206.98

其他说明：



无

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不满足终止确认条件的票据背书	233,748,506.17	121,023,797.30
待转销项税额	8,020,188.88	13,948,019.66
合计	241,768,695.05	134,971,816.96

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

期末其他流动负债较期初增加79.13%，主要原因系随着公司销售收入增长、采购规模增长，背书的票据用于支付货款增加所致。

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	98,261,591.38	1,318,797.10
合计	98,261,591.38	1,318,797.10

其他说明

无

## 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	35,559,883.40	18,432,050.30	质保期内免费保修
合计	35,559,883.40	18,432,050.30	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末预计负债较期初增加92.92%，主要原因系公司销售收入增长相应计提的产品质量保证金增加所致。

## 32、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	3,690,611.59	1,500,000.00	727,261.89	4,463,349.70	与资产相关的政府补助
合计	3,690,611.59	1,500,000.00	727,261.89	4,463,349.70	--

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
面向 PCB 高端制检装备的可编程自动化控制器研发与应用	315,948.22			104,386.13			211,562.09	与资产相关
技术中心建设资助项目	894,663.37			431,075.76			463,587.61	与资产相关
大台面高精度线路板测试机研发	980,000.00			120,000.00			860,000.00	与资产相关
重 20200015 5G 通讯高频 PCB 用激光自动化切割成型机研发	1,500,000.00	1,500,000.00		71,800.00			2,928,200.00	与资产相关
合计	3,690,611.59	1,500,000.00		727,261.89			4,463,349.70	

其他说明：

无

## 33、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	378,000,000.00						378,000,000.00

其他说明：

无

## 34、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）	1,012,586,039.90			1,012,586,039.90
其他资本公积	17,069,222.03	10,974,355.32		28,043,577.35
合计	1,029,655,261.93	10,974,355.32		1,040,629,617.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的资本公积系股份支付形成。

## 35、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-429,804.97	-464,452.86				-464,452.86	-894,257.83
外币财务报表折算差额	-429,804.97	-464,452.86				-464,452.86	-894,257.83
其他综合收益合计	-429,804.97	-464,452.86				-464,452.86	-894,257.83

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

## 36、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	19,550,611.58	80,560,023.68		100,110,635.26
合计	19,550,611.58	80,560,023.68		100,110,635.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

## 37、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	402,057,625.30	1,207,419,971.49
调整后期初未分配利润	402,057,625.30	1,207,419,971.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	698,892,233.53	303,594,610.81
减：提取法定盈余公积	80,560,023.68	19,550,611.58
应付普通股股利	150,000,000.00	
净资产折股		1,089,406,345.42
期末未分配利润	870,389,835.15	402,057,625.30

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。

## 38、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	3,899,251,708.66	2,543,501,966.64	2,089,005,146.59	1,392,730,606.91
其他业务	181,310,721.45	53,980,399.65	121,298,559.68	45,726,795.93
合计	4,080,562,430.11	2,597,482,366.29	2,210,303,706.27	1,438,457,402.84

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：				
按经营地区分类				
其中：				

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				

与履约义务相关的信息：

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让钻孔类设备、检测类设备等PCB专用生产设备的履约义务。不同客户和不同产品的付款条件也有所不同，销售钻孔类设备、检测类设备等PCB专用生产设备的国内销售一般在交付给客户且设备安装调试完成、可交付生产，客户签署设备安装调试报告后履约义务完成，对于合同未约定需公司承担安装调试义务的，经客户签收后履约义务完成；销售钻孔类设备、检测类设备等PCB专用生产设备的国外销售公司根据合同约定将产品报关，取得提单后履约义务完成。

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，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

### 39、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	10,156,359.26	5,626,241.20
教育费附加	4,352,725.42	3,699,111.95
房产税	285,390.87	44,944.32
土地使用税	75,677.02	4,356.87
车船使用税	660.00	

印花税	2,903,616.08	1,696,068.18
地方教育费附加	2,901,816.94	319,631.77
合计	20,676,245.59	11,390,354.29

其他说明：

本期税金及附加较上期增加81.52%，主要原因系收入大幅增加所致。

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	133,759,598.55	87,502,955.24
三包费用	56,806,589.99	24,540,396.12
业务招待费	22,743,438.93	17,604,364.30
销售服务及代理费	28,605,232.62	17,858,863.05
差旅费及汽车费	18,420,644.86	16,330,098.40
业务宣传费	7,100,349.64	8,967,038.71
短期及低价值资产租赁费用	3,287,359.53	
租赁费		3,319,240.08
股权激励费用	2,033,792.00	1,554,520.00
使用权资产摊销	289,237.58	
其他	4,342,549.79	5,304,204.06
合计	277,388,793.49	182,981,679.96

其他说明：

本期销售费用较上期增加51.59%，主要原因系收入增加职工薪酬、三包费用等费用增加所致。

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产摊销	11,149,136.17	
职工薪酬	119,654,761.66	55,819,387.00
折旧摊销	12,672,306.45	3,030,207.77
短期及低价值资产租赁费用	6,075,439.24	
安保环卫费	3,970,191.95	1,957,704.07
股权激励费用	3,545,692.00	2,263,396.00
办公费	3,002,097.85	1,658,314.28

业务招待费	2,400,417.34	3,033,963.09
中介机构费	1,361,783.63	2,380,472.82
差旅费	827,715.56	1,551,875.58
租赁费		3,785,347.52
其他费用	8,122,957.52	3,642,298.91
合计	172,782,499.37	79,122,967.04

其他说明：

本期管理费用较上期增加118.37%，主要原因系管理人员增加以及办公地址搬迁及厂房面积增加，对应职工薪酬、折旧摊销等各项费用增加所致。

## 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	187,725,389.36	114,773,900.57
材料费用	44,066,700.14	26,920,914.94
折旧与摊销	7,056,871.70	4,646,889.06
使用权资产摊销	4,757,189.04	
短期及低价值资产租赁费用	4,646,990.69	
股权激励费用	4,520,952.00	3,451,830.00
租赁费		5,423,198.57
其他费用	11,809,861.36	11,075,378.88
合计	264,583,954.29	166,292,112.02

其他说明：

本期研发费用较上期增加59.11%，主要系公司为了持续提升产品竞争力及加速新产品研发，加大研发投入所致。

## 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,256,351.46	271,026.57
其中：租赁负债利息支出	4,572,582.67	
减：利息收入	6,939,461.39	3,375,801.37
利息净支出	6,316,890.07	-3,104,774.80
汇兑损失	272,511.75	8,537,027.16
减：汇兑收益	15,746,202.23	4,584,346.07

汇兑净损失	-15,473,690.48	3,952,681.09
银行手续费及其他	1,392,046.25	717,154.97
合计	-7,764,754.16	1,565,061.26

其他说明：

本期财务费用较上期大幅波动，主要原因系人民币对欧元、美元升值产生汇兑收益增加，流动性需要借款增加以及执行新租赁准则租赁负债导致利息支出增加所致。

#### 44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	94,953,178.06	35,363,952.06
其中：与递延收益相关的政府补助	727,261.89	592,168.35
直接计入当期损益的政府补助	94,225,916.17	34,771,783.71
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	217,985.26	186,751.42
其中：三代手续费返还	217,985.26	186,751.42
合计	95,171,163.32	35,550,703.48

#### 45、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	-6,732,766.56	7,996,518.08
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,467,090.82
理财收益		761,575.35
处置其他非流动金融资产产生的投资收益		-2,768,508.27
满足终止确认条件票据贴现利息	-1,050,517.63	-346,497.95
合计	-7,783,284.19	4,175,996.39

其他说明：

本期投资收益较上期变动-286.38%，主要原因系联营企业深圳市明信测试设备股份有限公司（以下简称明信测试）2021年度亏损所致。

#### 46、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	961,153.01	589,150.69
应收票据坏账损失	-2,909,168.49	1,711,435.79
应收账款坏账损失	-29,810,822.99	-2,556,396.26
合计	-31,758,838.47	-255,809.78

其他说明：

本期计提信用减值损失较上期大幅增加，主要因为收入增加，应收票据及应收账款增加所致。

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,244,088.76	-24,182,471.99
十二、合同资产减值损失	-863,615.60	-203,457.35
合计	-16,107,704.36	-24,385,929.34

其他说明：

无

#### 48、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	111,844.63	6,283.02
其中：固定资产	111,844.63	6,283.02
合计	111,844.63	6,283.02

#### 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
供应商罚扣款及赔款	974,867.52	452,689.77	974,867.52
无需支付的款项	58,749.16	475,797.31	58,749.16
其他	867,670.86	235,527.83	867,670.86
合计	1,901,287.54	1,164,014.91	1,901,287.54

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

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

其他说明:

无

## 50、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,046,898.99	726,966.66	3,046,898.99
行政处罚	27,281.69	1,000.00	27,281.69
其他	54,961.05	44,783.86	54,961.05
合计	3,129,141.73	772,750.52	3,129,141.73

其他说明:

无

## 51、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	118,410,690.90	51,781,435.62
递延所得税费用	-22,974,191.41	-9,819,353.56
合计	95,436,499.49	41,962,082.06

### (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	793,818,651.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	119,072,797.80
子公司适用不同税率的影响	-154,475.21
调整以前期间所得税的影响	61,654.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,837,716.13

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	1,646,428.33
研发费用加计扣除	-29,045,567.54
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	17,945.80
所得税费用	95,436,499.49

其他说明

无

## 52、其他综合收益

详见附注 35、其他综合收益。

## 53、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	6,939,461.39	3,375,801.37
政府补助	22,885,034.85	11,071,369.29
收到押金及保证金	5,108,814.67	2,674,172.90
员工借款		500,000.00
三代手续费返还	217,985.26	186,751.42
其他	1,842,538.38	764,516.61
合计	36,993,834.55	18,572,611.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	1,392,046.25	727,856.50
管理费用	23,962,708.56	18,075,280.84
销售费用	125,626,704.88	97,672,374.46
研发费用	62,116,134.44	44,062,585.41
支付押金及保证金	2,693,885.61	1,545,724.85
退回政府补助		137,800.00
其他	160,326.74	45,783.87

合计	215,951,806.48	162,267,405.93
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		220,000,000.00
保函保证金	25,507,700.00	
合计	25,507,700.00	220,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品		220,000,000.00
保函保证金	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	220,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	26,954,460.97	
支付使用权资产押金	7,565,399.92	
中介服务费	4,151,000.00	
支付少数股东股权收购款		567,094.94
合计	38,670,860.89	567,094.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 54、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	698,382,152.49	304,014,554.96
加：资产减值准备	47,866,542.83	24,641,739.12
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	11,667,420.96	12,419,908.13
使用权资产折旧	24,201,561.43	
无形资产摊销	7,970,392.06	417,342.17
长期待摊费用摊销	10,697,942.13	2,763,611.93
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）	-111,844.63	-6,283.02
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	3,046,898.99	726,966.66
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,085,617.98	1,659,431.65
投资损失（收益以“-”号填列）	6,732,766.56	-4,522,494.34
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-22,973,212.07	-9,819,353.56
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-431,508,903.56	-556,809,613.47
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-1,110,731,148.79	-407,474,028.43
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	496,166,515.99	571,615,428.85
其他	11,751,490.11 <sup>1</sup>	9,401,357.90
经营活动产生的现金流量净额	-243,755,807.52	-50,971,431.45
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	219,259,490.22	554,146,200.85
减：现金的期初余额	554,146,200.85	414,769,107.05
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	-334,886,710.63	139,377,093.80

注：1 其他系确认的股权激励费用、集团代付薪酬及递延收益变动。

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	431,002,800.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,882,366.89
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	429,120,433.11

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：

## (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	219,259,490.22	554,146,200.85
其中：库存现金		14,379.96

可随时用于支付的银行存款	219,259,490.22	554,131,820.89
三、期末现金及现金等价物余额	219,259,490.22	554,146,200.85

其他说明：

无

## 55、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	93,309.94	6.3757	594,916.19
欧元			
港币	18,506,525.37	0.8176	15,130,935.15
应收账款	--	--	
其中：美元	1,777,601.39	6.3757	11,333,453.18
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	42,000.00	0.8176	34,339.20
应付账款			
其中：美元	31,466.00	6.3757	200,617.78
港币	13,249,487.37	0.8176	10,832,780.87
欧元	1,180,808.86	7.2197	8,525,085.73
短期借款			
其中：欧元	15,368,310.80	7.2197	110,954,593.48
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

√ 适用 □ 不适用

境外公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
大族明信电子（香港）有限公司	香港	HKD	经营所处的主要经济环境中的货币
香港麦逊电子有限公司	香港	HKD	经营所处的主要经济环境中的货币

## 56、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
与资产相关的政府补助	16,032,000.00	资产负债表列报项目：递延收益；计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目：其他收益	727,261.89
与收益相关的政府补助	94,225,916.17	其他收益	94,225,916.17

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

#### (1) 与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的列报项目
			2021年度	2020年度	
大台面高精度线路板测试机研发	4,000,000.00	递延收益	120,000.00	120,000.00	其他收益
技术中心建设资助项目	3,000,000.00	递延收益	431,075.76	431,075.76	其他收益
面向PCB高端制检装备的可编程自动化控制器研发与应用	6,032,000.00	递延收益	104,386.13	41,092.59	其他收益
重20200015 5G通讯高频PCB用激光自动化切割成型机研发	3,000,000.00	递延收益	71,800.00		其他收益
	16,032,000.00		727,261.89	592,168.35	



## (2) 与收益相关的政府补助

项 目	金 额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益的 列报项目
		2021年度	2020年度	
软件增值税退税	72,840,881.32	72,840,881.32	25,200,414.42	其他收益
企业扩产增效扶持计划资助款	14,467,000.00	14,467,000.00	3,359,000.00	其他收益
高精软板测试研发项目补助	2,866,400.00	2,866,400.00		其他收益
研究开发资助计划补助款	2,833,000.00	2,833,000.00	2,978,000.00	其他收益
工业企业稳增长奖励资助	300,000.00	300,000.00		其他收益
企业职工适岗培训补贴	183,265.00	183,265.00		其他收益
工会经费返还	157,807.06	157,807.06	62,438.09	其他收益
以工代训	133,500.00	133,500.00		其他收益
吸纳建档立卡人员补贴	115,000.00	115,000.00		其他收益
国家高新技术企业认定奖	100,000.00	100,000.00	421,600.00	其他收益
稳岗补贴	80,854.53	80,854.53	2,336,329.36	其他收益
专利资助款	55,000.00	55,000.00	78,600.00	其他收益
市民营及中小企业创新发展培育扶持 计划拨款	45,018.00	45,018.00		其他收益
生育津贴	39,190.26	39,190.26	42,772.91	其他收益
计算机软件认定奖励	9,000.00	9,000.00		其他收益
防疫补贴			258,647.88	其他收益
进口美国货物关税退税			33,981.05	其他收益
合 计	94,225,916.17	94,225,916.17	34,771,783.71	

## 57、其他

## 1. 租赁

## (1) 本公司作为承租人

项 目	2021年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	18,264,209.99
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
租赁负债的利息费用	4,572,582.67
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	53,697,281.38
售后租回交易产生的相关损益	

(2) 本公司作为出租人

①经营租赁

A. 租赁收入

项 目	2021年度金额
租赁收入	4,063,814.77
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	

B. 资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额，以及剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额

年 度	金 额
2022年	518,881.39
2023年	524,309.28
2024年	114,164.12
合 计	1,157,354.79

## 八、合并范围的变更

### 1、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

### 2、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：

(1) 本公司于2021年3月1日与亚洲创建(中国)有限公司签订了关于购买其持有的亚洲创建(深圳)木业有限公司100%股权的协议，交易定价43,100.28万元，2021年3月16日，双方完成了股权交割的相关手续，自该日起亚洲创建(深圳)木业有限公司成为本公司子公司并纳入合并报表范围。

(2) 本公司于2021年6月7日新设全资子公司深圳市大族微电子科技有限公司，注册资本1000万元人民币，自设立之日起纳入合并报表范围。

(3) 本公司子公司麦逊电子于2021年6月4日新设全资子公司香港麦逊电子有限公司，注册资本港币1万元，自设立之日起纳入合并报表范围。

## 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	
麦逊电子	深圳	深圳	研发、生产与销售	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州明信	苏州	苏州	加工服务		100.00%	非同一控制下企业合并
香港明信	香港	香港	销售		100.00%	非同一控制下企业合并
升宇智能	深圳	深圳	研发、生产与销售	73.00%		非同一控制下企业合并
深圳亚创	深圳	深圳	研发、生产	100.00%		收购
大族微电子	深圳	深圳	研发、生产与销售	100.00%		新设
香港麦逊	香港	香港	销售		100.00%	新设

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
升宇智能	27.00%	-510,081.04		5,526,368.96

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
升宇智能	52,198,707.85	11,220,708.49	63,419,416.34	37,776,252.08	5,175,131.08	42,951,383.16	47,303,325.31	2,039,280.14	49,342,605.45	26,764,433.53	237,233.70	27,001,667.23

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
升宇智能	54,764,007.15	-1,889,189.04	-1,889,189.04	3,169,167.54	50,671,564.68	1,522,815.68	1,522,815.68	4,672,779.03

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	
深圳市明信测试设备股份有限公司	深圳	深圳	研发、生产与销售		26.92%	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	279,320,649.09	280,055,188.10
非流动资产	31,823,986.06	22,626,120.80
资产合计	311,144,635.15	302,681,308.90
流动负债	152,155,863.17	118,551,460.81
非流动负债		
负债合计	152,155,863.17	118,551,460.81
少数股东权益	-291,706.15	-227,014.28
归属于母公司股东权益	159,280,478.13	184,356,862.37
按持股比例计算的净资产份额	42,878,304.71	49,628,867.35
调整事项		
--商誉	56,579,161.65	56,579,161.65
--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	99,457,466.36	106,208,029.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	255,220,411.51	370,639,220.79
净利润	-25,010,276.95	31,367,700.10
终止经营的净利润		
其他综合收益	-66,107.29	
综合收益总额	-25,076,384.24	31,367,700.10
本年度收到的来自联营企业的股利		5,384,000.00

其他说明

无

**(3) 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

**(4) 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			

**(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**十、与金融工具相关的风险**

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

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

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

**1、信用风险**

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

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

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

**(1) 信用风险显著增加判断标准**

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

发生违约风险的变化情况。

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

### (2) 已发生信用减值资产的定义

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

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

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

### (3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的32.98%（比较期：37.72%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的71.45%（比较期：69.16%）。

## 2、流动性风险

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

截止2021年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	641,369,962.81			
应付票据	294,504,465.07			
应付账款	609,849,117.70			
其他应付款	10,477,953.26			

租赁负债		35,955,354.22	27,700,043.22	34,606,193.94
1年内到期的非流动负债	34,372,129.55			
合计	1,590,573,628.39	35,955,354.22	27,700,043.22	34,606,193.94

(续上表)

项目名称	2020年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	26,011,767.95			
应付票据	180,907,807.32			
应付账款	495,550,329.92			
其他应付款	6,723,598.15			
合计	709,193,503.34			

### 3、市场风险

#### (1) 外汇风险

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

①截止2021年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2021年12月31日					
	美元		港币		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	93,309.94	594,916.19	18,506,525.37	15,130,935.15		
应收账款	1,777,601.39	11,333,453.18				
其他应收款			42,000.00	34,339.20		
应付账款	31,466.00	200,617.78	13,249,487.37	10,832,780.87	1,180,808.86	8,525,085.73
短期借款					15,368,310.80	110,954,593.48

(续上表)

项目名称	2020年12月31日					
	美元		港币		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	1,389,199.42	9,064,384.96	8,377,208.88	7,050,594.09		
应收账款	3,063,669.47	19,990,136.93				
应付账款			10,669,438.76	8,979,826.44	2,622,434.86	21,045,039.75
短期借款					3,241,341.80	26,011,767.95

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

#### ②敏感性分析

于2021年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司2021年度的利润总额将减少或增加117.28万元；如果当日人民币对于港币升值或贬值10%，那么本公司当年的利润总额将减少或增加43.32万元；如果当日人民币对于欧元升值或贬值10%，那么本公司当年的利润总额将减少或增加1,194.80万元。



## (2) 利率风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）应收账款融资			42,287,187.18	42,287,187.18
持续以公允价值计量的资产总额			42,287,187.18	42,287,187.18
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 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

无

### 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

对于持有的应收票据，采用票面金额确认其公允价值。

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

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
大族激光科技产业集团股份有限公司	深圳	研发、生产与销售	106,707.27 万元	94.15%	94.15%

本企业的母公司情况的说明

母公司大族激光是一家提供激光、机器人及自动化技术在智能制造领域的系统解决方案的高端装备制造企业，业务包括研发、生产、销售激光标记、激光切割、激光焊接设备、PCB专用设备、机器人、自动化设备及为上述业务配套的系统解决方案。公司产品主要应用于消费电子、显示面板、动力电池、PCB、机械五金、汽车船舶、航天航空、轨道交通、厨具电气等行业的金属或非金属加工。

本企业最终控制方是高云峰。

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、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市明信测试设备股份有限公司	联营企业

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
高云峰	本公司实际控制人
杨朝辉	董事长、总经理
余蓉	副总经理
深圳市大族电机科技有限公司	同一控股股东
北京大族天成半导体技术有限公司	母公司之联营企业
深圳国冶星光电科技股份有限公司	同一控股股东
大族激光智能装备集团有限公司	同一控股股东
深圳市大族超能激光科技有限公司	同一控股股东
广东大族粤铭智能装备股份有限公司	同一控股股东
深圳市大族思特科技有限公司	同一控股股东
深圳市大族物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
大族控股集团有限公司	大族激光之母公司
深圳市清华彩虹纳米材料高科技有限公司	2021年8月前受同一实际控制人控制
大族激光科技股份有限公司	同一控股股东
苏州市大族激光科技有限公司	同一控股股东
深圳市大族云成科技有限公司	同一控股股东
亚洲创建（中国）有限公司	同一控股股东

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
大族激光	产品及配件	28,050,310.27		否	20,026,476.17
深圳市大族电机科技有限公司	产品及配件	80,188,667.81		否	67,652,070.19
北京大族天成半导体技术有限公司	产品及配件	57,192,126.47		否	24,451,461.00
深圳国冶星光电科技股份有限公司	产品及配件	4,514,120.84		否	2,910,333.98

深圳市大族超能激光科技有限公司	产品及配件			否	1,694,070.81
深圳市明信测试设备股份有限公司	产品及配件			否	561,195.19
深圳市大族思特科技有限公司	产品及配件	905,928.91		否	141,946.94
广东大族粤铭智能装备股份有限公司	产品及配件	435,398.23		否	39,380.53
大族激光智能装备集团有限公司	原材料	14,143.35		否	10,182.29
苏州市大族激光科技有限公司	维修费等			否	87,715.77
深圳市大族物业管理有限公司	物业费	5,008,484.03		否	196,472.57
大族控股集团有限公司	物业费	349,399.28		否	451,740.85
大族激光	水电费	3,214,273.19		否	127,235.32
大族激光	服务、维修等	45,961.41		否	517,824.26
深圳市大族电机科技有限公司	劳保用品			否	134,159.30
深圳市大族云成科技有限公司	产品及配件	89,823.01		否	

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
大族激光	产品销售	75,395,519.00	19,959,588.48
深圳市明信测试设备股份有限公司	产品销售、维修费等	51,816.85	2,147,416.55
大族激光智能装备集团有限公司	水电费	281,746.32	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

无						
---	--	--	--	--	--	--

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
无						

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大族激光智能装备集团有限公司	生产	1,985,065.71	

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
大族激光	生产、研发、办公楼	18,726,530.15	1,662,388.18
深圳市清华彩虹纳米材料高科技有限公司	研发办公	1,133,714.32	1,465,940.46
大族激光科技股份有限公司	办公楼	48,035.57	51,189.12

关联租赁情况说明

主要系公司生产规模迅速扩大，设备的生产过程对车间要求较高，集团建设的新基地能够满足公司扩产的场地需求。

### (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

**(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
深圳市明信测试设备股份有限公司	转让商标		6,283.02
大族激光	购买固定资产		5,740.73

**(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	11,815,280.24	8,847,272.76

**(8) 其他关联交易**

## 1) 收购股权

2021年3月1日，公司与亚洲创建（中国）有限公司签订了关于购买其持有的亚洲创建（深圳）木业有限公司100%股权的协议，交易定价43,100.28万元，相关股权转让手续于2021年3月16日完成。

## 2) 股权转让

2020年6月，公司与大族激光签署《股权转让协议》，将其持有江西大族能源科技股份有限公司11.84%的股权以人民币11,010,204.14元转让给大族激光。相关股权转让登记手续于2020年6月10日完成。

2020年6月，公司与大族激光签署《股权转让协议》，将其持有深圳市大族创业投资有限公司1%的股权以166.39万元转让给大族激光。相关工商变更手续于2020年6月17日完成。

2020年6月8日，公司与大族激光签署《股权转让协议》，将其持有深圳市大族光电设备有限公司26.9228%的股权以2,100.00万元转让给大族激光。相关工商变更手续于2020年6月17日完成。

## 3) 代付薪酬

2020年度本公司股份制改造前财务人员薪酬由大族激光代付，金额为699,316.25元。

## 4) 代收代付租赁、水电及维修费

2021年度、2020年度，公司和明信测试存在同向安托山工业园区租赁场地的情形，因部分水电等费用需统一结算，公司代收代付明信测试相关费用金额依次为1,648,361.22元、1,231,518.33元；明信测试代收代付公司相关费用金额依次为

783,325.85元、903,118.43元。

5) 公司存在使用大族激光商标的情况, 许可使用期限为该等注册商标有效期满前且公司为大族激光合并报表范围内的公司期间, 公司就该项关联交易未支付大族激光费用。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大族激光	19,822,680.00	594,680.40	3,450,000.00	103,500.00
应收账款	明信测试	41,889.98	1,256.70	55,996.52	1,679.90
其他应收款	大族激光	4,090,349.32	122,710.48		
其他应收款	深圳市清华彩虹纳米材料高科技有 限公司	244,325.00	83,608.75	244,325.00	7,329.75
其他应收款	深圳市大族物业管理 有限公司	21,092.28	3,575.24	21,092.28	632.77

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市大族电机科技有 限公司	36,462,325.57	33,632,538.25
应付账款	大族激光	3,118,525.80	8,050,015.13
应付账款	明信测试		489,920.23
应付账款	北京大族天成半导体技术有 限公司	21,249,903.60	5,435,747.81
应付账款	深圳国冶星光电科技股份有 限公司	1,097,619.91	1,119,445.09
应付账款	广东大族粤铭智能装备股份 有限公司	21,000.00	
应付账款	深圳市大族思特科技有限公 司	825,587.16	115,667.26
其他应付款	大族激光	209,205.00	
应付票据	深圳市大族电机科技有限公	34,736,310.00	

	司		
一年内到期的其他非流动负债	大族激光	22,405,967.01	
租赁负债	大族激光	82,661,531.62	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	9,245.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价每股 30.57 元，合同期限为自股票期权授权日（2019 年 9 月 11 日）起 44 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

2019年8月16日，本公司母公司大族激光第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司2019年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2019年股票期权激励计划实施考核管理办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年股票期权激励计划有关事项的议案》。

2019年9月5日，大族激光2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2019年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》，2019年9月11日，大族激光第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于调整公司2019年股票期权激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》及《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定大族激光股票期权激励计划的授予日为2019年9月11日，向符合条件的1,331名激励对象授予4,996.6103万份股票期权。授予的股票期权自授予登记完成之日起20个月、32个月、44个月后分批次开始行权，激励对象必须在期权行权有效期内行权完毕。若未达到行权条件，则当期股票期权不得行权并由公司注销；若符合行权条件，但未在上述行权期内行权的该部分股票期权由公司注销。本激励计划有效期为股票期权授予登记完成之日起至所有股票期权行权或注销完毕之日止，最长不超过56个月，股票期权的行权价格为每股30.57元。

#### 公司实施股权激励情况

2020年12月1日，大族激光召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于在控股子公司深圳市大族数控科技有限公司实施员工持股计划的议案》《关于部分董事、高级管理人员及核心员工拟在分拆所属子公司持股暨关联交易的议案》等议案。

2020年12月1日，大族数控召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于大族激光科技产业集团股份有限公司员工持股平台、深圳市大族数控科技股份有限公司员工持股平台、大族激光科技产业集团股份有限公司/深圳市大族数控科技



股份有限公司部分董事、高级管理人员及监事对公司进行增资暨关联交易的议案》等议案。

本次股权激励以国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《深圳市大族数控科技股份有限公司拟员工持股所涉及的深圳市大族数控科技股份有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（国众联评报字（2020）第2-0655号）截至2019年12月31日公司全部权益价值248,719.81万元作为入股价格，定价公允，公司无需就上述股权激励确认股份支付费用。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均会行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	25,002,106.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,978,752.00

其他说明

## 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

经营租赁承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021年12月31日	2020年12月31日
资产负债表日后第1年		13,364,903.67
资产负债表日后第2年		10,804,438.32
资产负债表日后第3年		10,804,438.32
以后年度		2,542,426.44
合计		37,516,206.75

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 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
股票和债券的发行	2021年12月28日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市大族数控科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]4134号）的批准，同意核准本公司公开发行不超过4,200万股新股。2022年2月16日，本公司采用网下向符合条件的投资者询价配售及网上向持有深圳市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股（A股）4,200万股，首次公开发行后注册资本变更为420,000,000.00元。公司股票代码为301200，于2022年2月28日在深交所正式挂牌交易。	3,081,778,296.74 <sup>1</sup>	

注：1 大族数控本次发行普通股股票 4,200 万股，每股发行价格 76.56 元，扣除发行费用后募集资金净额人民币 3,081,778,296.74 元，其中增加大族数控股本 42,000,000.00 元，资本公积 3,039,778,296.74 元。

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	168,000,000.00 <sup>1</sup>
-----------	-----------------------------

注：1 公司 2021 年度利润分配预案：以未来公司实施 2021 年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，以现金方式向全体股东每 10 股派发 4 元（含税）现金股利。

## 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

**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

**(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**

除PCB专用设备销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务，且本公司未实施分部管理，故本公司无需披露分部数据。

**(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	
按单项计提坏账准备的应收账款						12,418,963.29	1.27%	12,418,963.29	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,868,991,018.28	100.00%	61,950,937.76	3.31%	1,807,040,080.52	965,497,467.01	98.73%	30,849,560.54	3.20%	934,647,906.47
其中：										
账龄组合	1,868,991,018.28	100.00%	61,950,937.76	3.31%	1,807,040,080.52	965,497,467.01	98.73%	30,849,560.54	3.20%	934,647,906.47
合计	1,868,991,018.28	100.00%	61,950,937.76	3.31%	1,807,040,080.52	977,916,430.30	100.00%	43,268,523.83	4.42%	934,647,906.47

按单项计提坏账准备：0

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：61,950,937.76

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,790,642,084.66	53,719,262.54	3.00%

1至2年	76,365,024.36	7,636,502.44	10.00%
2至3年	1,983,909.26	595,172.78	30.00%
3至5年			
5年以上			
合计	1,868,991,018.28	61,950,937.76	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

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）	1,790,642,084.66
1至2年	76,365,024.36
2至3年	1,983,909.26
合计	1,868,991,018.28

## （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	
按单项计提坏账准备	12,418,963.29		4,728,212.00	7,690,751.29		
按组合计提坏账准备	30,849,560.54	31,322,796.75		221,419.53		61,950,937.76
合计	43,268,523.83	31,322,796.75	4,728,212.00	7,912,170.82		61,950,937.76

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
------	---------	------

同健（惠阳）电子有限公司	4,728,212.00	银行转账
合计	4,728,212.00	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,912,170.82

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
同健（惠阳）电子有限公司	货款	7,690,751.29	无法收回	管理层审批	否
合计	--	7,690,751.29	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	222,886,000.00	11.93%	6,686,580.00
客户 B	198,900,000.00	10.64%	5,967,000.00
客户 D	69,953,158.00	3.74%	2,098,594.74
客户 C	66,764,829.98	3.57%	2,002,944.90
客户 E	61,863,479.10	3.31%	1,855,904.37
合计	620,367,467.08	33.19%	

**(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
应收股利	150,000,000.00	
其他应收款	26,070,698.14	4,932,197.62
合计	176,070,698.14	4,932,197.62

### (1) 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
麦逊电子	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

#### 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
麦逊电子	150,000,000.00	1-2 年		无
合计	150,000,000.00	--	--	--

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

### (2) 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
保证金及押金	7,506,541.97	2,844,319.92
代垫个人社保及住房公积金	853,984.76	541,044.85
已付未结算费用	44,800.00	



内部往来	16,942,878.94	2,156,755.80
备用金	1,039,423.24	247,296.94
合计	26,387,628.91	5,789,417.51

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	857,219.89			857,219.89
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-540,289.12			-540,289.12
2021 年 12 月 31 日余额	316,930.77			316,930.77

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）	25,926,675.04
1 至 2 年	457,025.87
2 至 3 年	1,248.50
3 年以上	2,679.50
3 至 4 年	2,679.50
合计	26,387,628.91

## 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	
账龄组合	857,219.89	-540,289.12				316,930.77
合计	857,219.89	-540,289.12				316,930.77

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

#### 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：

无

#### 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
亚洲创建（深圳）木业有限公司	内部往来	14,700,000.00	1 年以内	55.71%	
深圳市安托山混凝土管桩有限公司	租赁押金	3,475,050.60	1 年以内	13.17%	104,251.52
大族激光	租赁押金	2,774,615.40	1 年以内	10.51%	83,238.46
深圳市升宇智能科技有限公司	内部往来	2,242,878.94	1 年以内	8.50%	
深圳市安居泊寓租赁服务有限公司	租赁押金	352,383.36	1 年以内	1.34%	10,571.50
合计	--	23,544,928.30	--	89.23%	198,061.48

#### 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

#### 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	572,249,520.97	2,231,800.00	570,017,720.97	141,246,720.97	2,231,800.00	139,014,920.97
合计	572,249,520.97	2,231,800.00	570,017,720.97	141,246,720.97	2,231,800.00	139,014,920.97

## (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		
麦逊电子	124,615,637.97					124,615,637.97	
升宇智能	14,399,283.00					14,399,283.00	2,231,800.00
深圳亚创		431,002,800.00				431,002,800.00	
合计	139,014,920.97	431,002,800.00				570,017,720.97	2,231,800.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (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	3,531,812,684.89	2,331,350,288.49	1,766,225,381.06	1,214,323,867.94
其他业务	135,621,127.57	47,948,550.73	84,936,252.81	37,699,807.94
合计	3,667,433,812.46	2,379,298,839.22	1,851,161,633.87	1,252,023,675.88

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，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
成本法核算的长期股权投资收益	150,000,000.00	40,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-447,666.79
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,467,090.82
满足终止确认条件票据贴现利息	-1,050,517.63	-346,497.95
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		-2,768,508.27
理财收益		761,575.35
合计	148,949,482.37	35,731,811.52

### 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	-2,935,054.36	
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	22,112,296.74	

助除外)		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,728,212.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,819,044.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	217,985.26	
减：所得税影响额	3,891,366.64	
少数股东权益影响额	43,905.54	
合计	22,007,212.26	--

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

主要系个税扣缴税款手续费返还。

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	33.75%	1.85	1.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.69%	1.79	1.79

## 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

董事长（签署）：

深圳市大族数控科技股份有限公司

2022年3月31日