



株洲宏达电子股份有限公司

2021 年年度报告

2022-032

2022 年 04 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。

公司负责人钟若农、主管会计工作负责人曾垒及会计机构负责人(会计主管人员)邹再红声明：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。

（一）宏观环境变化的风险。公司致力于电子元器件及电路模块的研发、生产和销售，主营业务包括高可靠产品和民用产品两大类，以提供高可靠电子元器件及解决方案为主。高可靠产品领域作为特殊的经济领域，主要受国际环境、国际安全形势、地缘政治以及国防发展水平等多种因素影响。若未来国际形势或国家安全环境出现重大变化，则可能对公司生产经营产生不利影响。若行业管理体制、市场进入条件等发生变化，可能会吸引新的竞争对手进入，导致公司所在行业竞争加剧，将对公司生产经营环境产生重大影响。

（二）公司规模迅速扩张导致的管理风险。随着公司快速发展，公司销售收入快速增长，业务规模不断扩张，涉及业务领域不断增加，在产品研发、资源整合、质量管理、财务管理和内部控制等方面对公司提出更高的要求。虽然公司目前已积累了丰富的管理经验，完善了公司治理结构，形成了有效的内部激励和约束机制，但如果公司管理水平不能在经营规模扩大的同时适时调整和优化管理体系、完善内部控制制度、提升经营管理水平，适应业务、资产及人员规模迅速扩张的

需要，将对公司竞争力的持续提高、未来研发及生产的组织管理产生不利影响。

□（三）应收账款及应收票据余额较大的风险。报告期内，随着公司营业收入的不断增加，应收账款和应收票据规模也不断增长，主要系公司主要客户为大型高可靠集团下属单位，付款周期相对较长所致。报告期末，公司的应收账款为 80,012.43 万元，占总资产的比例为 16.30%；公司的应收票据为 100,348.50 万元，占总资产的比例为 20.45%。虽然高可靠客户信用良好，货款不可收回的可能性较小，但大额应收账款和应收票据影响公司资金回笼速度，给公司带来一定的资金压力。若国际形势、国家安全环境发生变化，导致公司主要客户经营发生困难，进而不能按期付款或无法收回货款，将给公司带来一定的坏账风险。□

（四）存货规模增长的风险。报告期内，公司业务规模持续增长，导致存货增长较快。报告期各期末，公司的存货账面价值为 82,869.80 万元，占流动资产比例为 20.64%。尽管后续经营中存货将持续周转，但较高的存货规模仍可能导致计提较大金额的存货跌价准备，进而影响公司的利润水平。此外，存货规模较大，一定程度上占用了公司资金而影响流动性。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 411,839,845 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 12 |
| 第四节 公司治理.....        | 31 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 54 |
| 第六节 重要事项.....        | 56 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 65 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 75 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 76 |
| 第十节 财务报告.....        | 77 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所签章、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。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

| 释义项     | 指 | 释义内容                                  |
|---------|---|---------------------------------------|
| 宏达电子、公司 | 指 | 株洲宏达电子股份有限公司                          |
| 湘怡中元    | 指 | 湖南湘怡中元科技有限公司，为公司全资子公司                 |
| 湖南冠陶    | 指 | 湖南冠陶电子科技有限公司，原名株洲宏达陶电科技有限公司，为公司控股子公司  |
| 湖南宏微    | 指 | 湖南宏微电子技术有限公司，原名株洲宏达微电子科技有限公司，为公司控股子公司 |
| 宏达磁电    | 指 | 株洲宏达磁电科技有限公司，为公司控股子公司                 |
| 宏达电通    | 指 | 株洲宏达电通科技有限公司，为公司控股子公司                 |
| 宏达膜电    | 指 | 株洲宏达膜电有限公司，为公司控股子公司                   |
| 宏达恒芯    | 指 | 株洲宏达恒芯电子有限公司，为公司控股子公司                 |
| 天微技术    | 指 | 株洲天微技术有限公司，为公司控股子公司                   |
| 华毅微波    | 指 | 株洲华毅微波技术科技有限公司，为公司控股子公司               |
| 展芯半导体   | 指 | 株洲展芯半导体技术有限公司，为公司参股公司                 |
| 成都华镭    | 指 | 成都华镭科技有限公司，为公司控股子公司                   |
| 成都宏电    | 指 | 成都宏电科技有限公司，为公司全资子公司                   |
| 宏达惯性    | 指 | 株洲宏达惯性科技有限公司，为公司控股子公司                 |
| 深圳波而特   | 指 | 深圳波而特电子科技有限公司，为公司控股子公司                |
| 湘鸿电子    | 指 | 株洲湘鸿电子设备有限公司，为公司控股子公司                 |
| 思微特科技   | 指 | 湖南思微特科技有限公司，为公司控股子公司                  |
| 湘君电子    | 指 | 湖南湘君电子科技有限公司，为公司全资子公司                 |
| 容电电子    | 指 | 湖南容电电子科技有限公司，为公司控股子公司                 |
| 卓芯科技    | 指 | 成都卓芯科技有限公司，为公司控股子公司                   |
| 菲尔诺电子   | 指 | 湖南菲尔诺电子科技有限公司，为公司控股子公司                |
| 宏磁电子    | 指 | 湖南宏磁电子科技有限公司，为公司控股子公司                 |
| 湘宏圆     | 指 | 株洲湘宏圆网版科技有限公司，为公司控股子公司                |
| 湘为精密    | 指 | 湘潭市湘为精密制造有限公司，为公司控股子公司                |
| 聚银汇     | 指 | 湖南聚银汇新材料科技有限公司，为公司控股子公司               |
| 株洲特焊    | 指 | 株洲特种电焊条有限公司                           |
| 株洲宏瑞    | 指 | 株洲宏瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）                  |

|            |   |                                 |
|------------|---|---------------------------------|
| 株洲宏明       | 指 | 株洲宏明股权投资管理合伙企业（有限合伙）            |
| 天津宏湘       | 指 | 天津宏湘资产管理合伙企业（有限合伙）              |
| 天津宏津       | 指 | 天津宏津资产管理合伙企业（有限合伙）              |
| 株洲县融兴村镇银行  | 指 | 株洲县融兴村镇银行有限责任公司，为公司参股公司         |
| 宏讯微电子      | 指 | 成都宏讯微电子科技有限公司，为公司参股公司           |
| 一芯一亿       | 指 | 南京一芯一亿企业管理合伙企业(有限合伙)，为公司参股公司    |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 曾继疆、曾琛和钟若农                      |
| 报告期        | 指 | 2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 宏达电子  | 股票代码 | 300726 |
| 公司的中文名称       | 株洲宏达电子股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称       | 宏达电子  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Zhuzhou Hongda Electronics Corp.,Ltd.               |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Hongda Electronics                                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 钟若农   |      |        |
| 注册地址          | 湖南省株洲市荷塘区新华东路 1297 号                                |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 412000  |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 无   |      |        |
| 办公地址          | 湖南省株洲市天元区涠江路 2 号                                    |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 412000  |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://zzhddz.com/">http://zzhddz.com/</a> |      |        |
| 电子信箱          | hongdaelectronics@foxmail.com                       |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 曾垒                      | 郑雁翔                     |
| 联系地址 | 湖南省株洲市天元区涠江路 2 号        | 湖南省株洲市天元区涠江路 2 号        |
| 电话   | 0731-22397170           | 0731-22397170           |
| 传真   | 0731-22397170           | 0731-22397170           |
| 电子信箱 | leonzenglei@foxmail.com | zhengyx1208@foxmail.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 | 《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室   |

#### 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   | 众华会计师事务所（特殊普通合伙）              |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 1088 室 |
| 签字会计师姓名    | 孙立倩、陆尧钦                       |

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                             |
|--------------|-------------------------------------|---------|------------------------------------|
| 中国国际金融股份有限公司 | 北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层 | 方磊、尹伊扬  | 2021 年 12 月 31 日至 2023 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）                   | 2,000,350,142.77 | 1,400,857,588.18 | 42.79%    | 844,041,676.10   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 816,067,640.88   | 483,783,315.98   | 68.68%    | 292,990,202.73   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 731,703,635.99   | 434,002,112.76   | 68.59%    | 242,886,873.58   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 525,502,277.09   | 256,625,395.17   | 104.77%   | 82,567,601.46    |
| 基本每股收益（元/股）               | 2.0397           | 1.2092           | 68.68%    | 0.7323           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 2.0397           | 1.2092           | 68.68%    | 0.7323           |
| 加权平均净资产收益率                | 32.93%           | 25.23%           | 7.70%     | 17.76%           |
|                           | 2021 年末          | 2020 年末          | 本年末比上年末增减 | 2019 年末          |
| 资产总额（元）                   | 4,907,931,960.29 | 2,962,806,047.83 | 65.65%    | 1,973,939,287.78 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 3,862,443,882.16 | 2,113,155,014.85 | 82.78%    | 1,755,520,045.07 |

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 379,437,900.30 | 543,261,627.77 | 612,371,453.51 | 465,279,161.19 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 170,924,995.02 | 228,434,885.17 | 239,321,057.37 | 177,386,703.32 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 150,684,827.55 | 207,637,877.87 | 214,428,366.58 | 158,952,563.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 43,642,633.23  | 197,059,035.52 | -22,748,558.44 | 307,549,166.78 |

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）                                | 69,861.76     | 51,728.82     | -6,814,062.16 | 主要为处置公司的交通工具              |
| 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） | 95,262,049.63 | 59,501,501.43 | 14,773,334.01 | 详见“七、合并财务报表注释之 67、其他收益”   |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       | -3,356,541.88 |               |               | 详见“七、合并财务报表注释之 17、长期股权投资” |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 1,449,059.13  | 2,729,201.89  | 3,433,641.56  | 主要为理财产品利息收益               |

|  |               |               |               |                          |
|--|---------------|---------------|---------------|--------------------------|
| 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 | 2,620,743.81  | 550,000.00    | 41,806,866.72 | 主要为株洲县融兴村镇银行的公允价值变动产生的损益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -1,167,917.29 | -340,323.74   | -634,310.22   | 主要为对外捐赠等                 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 466,919.45    | 338,967.07    |               | 主要为个税手续费返还               |
| 减：所得税影响额   | 10,453,832.11 | 12,219,997.35 | 2,077,793.52  |                          |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 526,337.61    | 829,874.90    | 384,347.24    |                          |
| 合计   | 84,364,004.89 | 49,781,203.22 | 50,103,329.15 | --                       |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

从行业领域来看，公司主要为高可靠电子元器件产品，主要应用于航空、航天、船舶、地面装备、指挥系统及通信系统等领域。相对于民用领域产品，高可靠电子元器件对产品质量等级和可靠性要求非常高。近年来，我国经济总量持续稳定增长，国防投入也稳步增加，我国2021年国防支出预算13,795.44亿元，同比上年执行数增长6.8%。我国国防预算规模虽位逐年上升，但国防支出占比和人均国防支出与西方主要国家相比还存在一定差距，在大国博弈背景下，国际局势不确定性增强，为维护自身核心利益，我国国防支出规模或将保持稳定增长趋势。我国国防支出主要用在加大装备建设投入，淘汰更新部分落后装备，升级改造部分老旧装备，研发采购新式装备，稳步提高装备现代化，作为国防科技工业的重要组成部分，国防支出的增长将带来高可靠电子行业和相关基础元器件的需求增长，预计“十四五”期间我国高可靠电子市场规模将继续保持稳健增长，到2025年或可突破5000亿元。

公司也有部分民用电子元器件产品，而在民品领域，中国作为世界工厂，特别是电子产品在全球占有领先地位，同时由于新能源、新一代通信、高端装备制造等新技术发展，需求越来越旺盛。随着美国对中国高端产业的打压，国外供应链安全成为国内厂商的最大风险之一，为保障供应链安全，下游工厂对电子元器件、电路模块等产品的国产化需求不断加强，国内民用电子信息产业也进入新一轮快速成长时期。国内民用被动元件行业集中度较高，主要聚焦海外龙头放弃的常规产品市场，无论在收入端还是利润端成长空间巨大。

从细分产品来看，公司目前产品主要为以电容器为代表的被动元器件产品和微电路模块。

电子元件主要包含电容器、电感器和电阻器。2019年全球电容、电感、电阻市场规模约占电子元件市场的90%，电容、电感、电阻市场占比分别为65%、15%和9%，其中电容器最常用的电子元器件之一，在高可靠领域和民用领域应用广泛。近年来，随着信息技术和电子设备的快速发展及国际制造业向中国转移，电容器需求呈现出整体上升态势，中国电容器市场规模增速高于全球整体水平，我国电容器产业也快速发展成为世界电容器生产大国和出口大国。

微电路模块是由微电路和分立元件形成的互连组合，能够实现一种或多种电子线路功能。微电路模块具体包括电源微电路模块、惯性微电路模块、微波组件等，根据产品功能能够被广泛应用于通信、航空、航天、导航、船舶、铁路、电力、工控等领域。公司生产及销售的微电路模块主要为电源微电路模块产品，是采用优化的电路和结构设计，利用先进的工艺和封装技术制造，形成一个结构紧凑、体积小、高可靠性的电子稳压电源，是可以直接安装在印刷电路板上的电源变换器。模块电源是一个高度集成化的电源产品，强调封装标准化，产品具有小、薄、轻的特点。我国模块电源市场厂商众多，国内本土企业多为中小型企业，行业集中度较低，市场竞争格局分散，由于我国模块电源企业的发展处于初期阶段，早年间市场主要被国际品牌占据。近年来下游网络通讯及高可靠领域的快速发展，带动了对模块电源的需求，从而也促进了国产品牌的发展，以中小功率模块电源为代表的市场正在快速被国产品牌所替代，国产品牌市场份额逐渐提升。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司的主要业务、主要产品及经营模式

宏达电子是一家以高可靠电子元器件和电路模块为核心进行研发、生产、销售及相关服务的高新技术企业。公司拥有将近30年的电子元件研发生产经验、十多条国内先进的电子元器件和电路模块生产线、完善的质量检测体系和完整的检验试验技术，拥有多项电子元器件和电路模块的核心技术与专利，其中高能钽混合电容器、高分子钽电容器等产品在国内属于领先地位，公司是国内高可靠钽电容器生产领域的龙头企业。

公司业务涵盖钽电容器、多层瓷介电容器、单层瓷介电容器、薄膜电容器、高分子片式铝电容器、超级电容器、电感器、磁珠、变压器、电阻、微波器件组件、环形器与隔离器、电源模块、I/F转换器、电源管理芯片、LTCC滤波器、嵌入式计算机板卡、陶瓷薄膜电路、温度传感器等产品的研发、生产及销售，主要商业模式为“产品+解决方案”，即公司除了销售标准化产品，也为客户提供定制化产品及整体电子元器件和微电路模块的配套方案，致力于打造拥有核心技术和重要影响力的高

可靠电子元器件集团公司。

公司客户覆盖车辆、飞行器、船舶、雷达、电子等系统工程和装备上。近年来，公司在巩固高可靠产品业务的同时，积极进行民品业务的开拓，民品销售收入持续上涨。报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

#### （二）公司业绩驱动因素

2021年，报告期内公司稳健经营，业绩稳步上升，实现营业收入200,035.01万元，较2020年度增长42.79%；实现利润总额104,993.01万元，较2020年度增长70.24%。除了2020年同期经营业绩受疫情影响使业绩相对增幅更加明显之外，公司的业绩增长主要有三个方面的因素：一是随着我国经济的飞速成长，国家大力发展高可靠项目，多年来我国高可靠项目开支实现稳步上升，下游需求旺盛；二是随着公司不断拓展非钽电容产品市场，经过前几年的市场推广铺垫，市场逐渐打开，非钽电容产品销量快速增长；三是由于人工智能、新一代通信、大数据、电动汽车等行业的持续发展，以及受贸易摩擦与疫情影响，电子元器件等电子产品加速国产化，民用电子元器件需求大幅上升，公司对民品持续投入，民品业务大幅提高。

#### （三）研发情况

2021年公司共开展了33项科研项目，其中政府及合作项目31项，自筹项目2项，其中6V紧凑型电感集成同步整流降压芯片、MOS集成过压过流保护芯片、高可靠性电感集成同步整流降压电路等新品项目通过了第三方机构鉴定，推出金属外壳封装高分子铝电容，超薄大片式固态铝电容拓展到75V15000uF，高分子片式钽电容推出100V以上新产品。截止2021年12月底，公司累计获得专利共231项，其中发明专利37项、实用新型专利182项、外观专利12项，获得计算机软件著作权38项，集成电路布图设计3项。

#### （四）公司产品地位

钽电容器是公司发展最早的业务，公司在传统的金属封装钽电容基础上不断拓展，陆续推出高能混合钽电容器和高分子钽电容器等新一代的钽电容器，并率先开拓出该品类市场及实现大规模量产能力，是国内高可靠电子元器件细分领域的龙头企业之一；公司开发的非钽电容业务以立足于解决所涉及领域电子元器件及微电路模块国产化替代难题，为用户提供高可靠高性能电子元器件、微电路模块及集成解决方案，产品均为技术国内首创或国内领先，有的则是完全替代进口。

报告期内，公司钽电解电容器产品获评湖南省制造业单项冠军产品，公司也荣获湖南省工业质量标杆企业称号，并在第34届中国电子元件企业经济指标综合排序中排名第二十六名。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）资质优势

高可靠领域，公司具备行业准入的多种主体资质及业务认证；公司拥有高能混合钽电容器生产线、非固体电解质钽电容器生产线、片式固体电解质钽电容器生产线、固体电解质钽电容器生产线、多层片式瓷介固定电容器生产线、片式电感器生产线、片式膜固定电阻器生产线、射频隔离器和环形器生产线等11条高可靠贯标认证生产线，相关产品已列入电子元器件QPL目录；公司实验中心通过了CNAS和DILAC能力认可，公司高可靠产品全部按相关的要求进行质量一致性检验；公司产品已被纳入多项科研项目的优选目录，公司已成为大部分高可靠钽电容器用户的合格供应商；2020年公司通过了航天客户PCS建设认证。

民用方面，公司已通过AS9100D航空航天质量管理体系及IATF 16949汽车质量管理体系认证，可以为民用大飞机和汽车行业提供配套服务。

#### （二）研发优势

公司产品覆盖钽电容器、多层瓷介电容器、单层瓷介电容器、薄膜电容器、高分子铝电容器、超级电容器、电感器、磁珠、变压器、电阻、微波器件组件、环形器与隔离器、电源模块、I/F转换器、电源管理芯片、LTCC滤波器、嵌入式计算机板卡、陶瓷薄膜电路、温度传感器、射频芯片等产品。公司搭建柔性研发和技术平台，利用各产品线的专家资源及生产技术平台，突破单一产品技术路线单一的局限性，为新产品研发、电子元器件和微电路模块的整体解决方案提供基础。

#### （三）管理及平台优势

公司秉承“宏诚信品格、达可靠品质”的经营理念 and 方针，始终把人放在第一位，在企业内部提供公平、公正的竞争环境和机会，致力于打造越分享越精彩的团队文化，建立以创业者、奋斗者、创造价值者为本的业绩评价、分配体系和用人文化。把宏达打造成一个“想干事、能干事、干成事”平台，逐步形成共同的价值观、共同的思维方式和做事习惯，构建强势正能量

企业文化，为企业的发展提供持续的动力。依托公司成熟的销售平台、产品平台、资金平台、管理平台，业务范围从核心产品钽电容扩展到多层瓷介电容器、单层瓷介电容器、薄膜电容器、高分子铝电容器、超级电容器、电感器、磁珠、变压器、电阻、微波器件组件、环形器与隔离器、电源模块、I/F转换器、电源管理芯片、LTCC滤波器、嵌入式计算机板卡、陶瓷薄膜电路、温度传感器等产品，引进各个细分行业顶尖人才，组建核心技术管理团队。湖南冠陶、宏达恒芯、宏达磁电、宏达电通、宏达膜电、湖南宏微、天微技术、华毅微波、成都华镭、宏达惯性、成都宏电、深圳波而特、展芯半导体、湖南容电、湖南菲尔诺、成都卓芯等控股或参股公司在短短几年时间内从无到有，快速发展，为公司未来发展打下坚实基础。

为进一步发展壮大宏达新业务，公司以建设“创业平台型企业”为战略措施，通过完善创业者激励机制，流程业务进一步规范、标准化、模块化，建设人才培养和输送平台等措施，为子公司和新业务进行赋能，加速新业务的发展。

#### （四）成熟的营销团队

公司根据产品的特征、用户的需求等因素，建立了较为完善的销售网络系统，针对不同地区客户，公司设置了相应的销售专员，对客户一对一服务，经过多年发展，公司客户目前基本覆盖所有高可靠钽电容使用客户。通过钽电容销售，公司完成高可靠市场渠道的建立，利用成熟的营销团队优势，开拓多层瓷介电容器、单层瓷介电容器、薄膜电容器、高分子片式铝电容器、超级电容器、电感器、磁珠、变压器、电阻、微波器件组件、环形器与隔离器、电源模块、I/F转换器、电源管理芯片、LTCC滤波器、嵌入式计算机板卡、陶瓷薄膜电路、温度传感器等产品的市场。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，报告期内公司稳健经营，业绩稳步上升，实现营业收入200,035.01万元，较2020年同期增加59,949.25万元，增长比为42.79%。2021年实现利润总额104,993.01万元，较2020年同期增加43,317.77万元，增长比为70.24%。

#### （一）钽电容产品情况

宏达电子各事业部及湖南湘怡中元科技有限公司经营全系列钽电容器产品的开发、生产和销售。2021年公司钽电容器继续保持行业优势地位并取增长，钽电容器营业收入较上年同期增长36.47%。其中高能混合钽产品全年营业收入接近6亿元再创新高。

#### （二）非钽电容产品情况

公司非钽电容产品经过了几年的市场开拓和技术积累，2021年营业收入83,036.25万元，较上年同期增长52.77%。已占到公司营业总收入的41.51%，逐渐成为公司成长的新动力。其中湖南冠陶、湖南宏微、宏达磁电、宏达恒芯等公司的业绩增幅较为显著。

#### （三）研发情况

2021年公司共开展了33项科研项目，其中政府及合作项目31项，自筹项目2项，其中6V紧凑型电感集成同步整流降压芯片、MOS集成过压过流保护芯片、高可靠性电感集成同步整流降压电路等新品项目通过了第三方机构鉴定，推出金属外壳封装高分子铝电容，超薄大片式固态铝电容拓展到75V15000uF，高分子片式钽电容推出100V以上新产品。截止2021年12月底，公司累计获得专利共231项，其中发明专利37项、实用新型专利182项、外观专利12项，获得计算机软件著作权38项，集成电路布图设计3项。

### 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  | 2,000,350,142.77 | 100%    | 1,400,857,588.18 | 100%    | 42.79%  |
| 分行业     |                  |         |                  |         |         |
| 电子元器件   | 2,000,350,142.77 | 100.00% | 1,400,857,588.18 | 100.00% | 42.79%  |
| 分产品     |                  |         |                  |         |         |
| 元器件     | 1,715,932,031.15 | 85.78%  | 1,181,637,939.37 | 84.35%  | 45.22%  |
| 模块及其他产品 | 284,418,111.62   | 14.22%  | 219,219,648.81   | 15.65%  | 29.74%  |
| 分地区     |                  |         |                  |         |         |
| 境内      | 1,999,237,237.40 | 99.94%  | 1,399,298,573.05 | 99.89%  | 42.87%  |
| 境外及港澳台  | 1,112,905.37     | 0.06%   | 1,559,015.13     | 0.11%   | -28.61% |
| 分销售模式   |                  |         |                  |         |         |
| 直销      | 1,942,407,559.10 | 97.10%  | 1,376,203,424.09 | 98.24%  | 41.14%  |
| 经销      | 57,942,583.67    | 2.90%   | 24,654,164.09    | 1.76%   | 135.02% |

## (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     |                  |                |        |             |             |            |
| 电子元器件   | 2,000,350,142.77 | 625,553,567.21 | 68.73% | 42.79%      | 44.74%      | -0.42%     |
| 分产品     |                  |                |        |             |             |            |
| 元器件     | 1,715,932,031.15 | 513,180,165.35 | 70.09% | 45.22%      | 53.49%      | -1.61%     |
| 模块及其他产品 | 284,418,111.62   | 112,373,401.86 | 60.49% | 29.74%      | 14.86%      | 5.12%      |
| 分地区     |                  |                |        |             |             |            |
| 境内      | 1,999,237,237.40 | 624,736,308.16 | 68.75% | 42.87%      | 44.93%      | -0.44%     |
| 分销售模式   |                  |                |        |             |             |            |
| 直销      | 1,942,407,559.10 | 572,501,333.84 | 70.53% | 41.14%      | 39.68%      | 0.31%      |

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 |
|------|----|----|--------|--------|------|
|------|----|----|--------|--------|------|

|       |     |   |             |             |        |
|-------|-----|---|-------------|-------------|--------|
| 电子元器件 | 销售量 | 只 | 636,179,458 | 472,236,991 | 34.72% |
|       | 生产量 | 只 | 668,774,628 | 518,670,821 | 28.94% |
|       | 库存量 | 只 | 127,729,873 | 110,131,357 | 15.98% |

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，公司产销量同比增长的主要原因为：钽电容器投入持续扩大，销售数量同比有较大幅度的增长；公司部分控股子公司随着市场不断拓展，如宏微电子的微电路模块、宏达电通的电阻器、宏达恒芯的单片电容、宏达磁电的电感器销量同比大幅度增长。同时民用电子元器件需求不断上升，公司民品业务量也有较大幅度提高。

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

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类  | 项目   | 2021 年         |         | 2020 年         |         | 同比增减   |
|-------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|       |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 电子元器件 | 直接材料 | 297,410,475.93 | 47.54%  | 212,019,391.81 | 49.06%  | 40.28% |
| 电子元器件 | 直接人工 | 91,507,672.12  | 14.63%  | 71,775,350.80  | 16.61%  | 27.49% |
| 电子元器件 | 制造费用 | 236,635,419.16 | 37.83%  | 148,384,899.25 | 34.33%  | 59.47% |
| 电子元器件 | 合计   | 625,553,567.21 | 100.00% | 432,179,641.86 | 100.00% | 44.74% |

说明

- 1) 直接材料同比增长40.28%，主要是报告期内公司销售收入增长，材料同步增长所致；
- 2) 制造费用同比增长59.47%，主要是报告期内购置的机器设备、新建的厂房竣工验收转入固定资产计提折旧，燃料及动力、外协检验试验费增加所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

(1) 株洲湘宏圆网版科技有限公司于2021年1月新设成立，截至2021年12月31日湖南湘君电子科技有限公司出资840,000.00元，持股比例为56%。

(2) 湖南宏磁电子科技有限公司于2021年3月新设成立，截至2021年12月31日湖南湘君电子科技有限公司出资3,000,000.00元，持股比例为70%。

(3) 湖南聚银汇新材料科技有限公司于2021年8月成立，公司于2021年12月以700,000.00元的对价收购其70%的股权，截至2021年12月31日湖南湘君电子科技有限公司出资700,000.00元，持股比例为70%。

(4) 湘潭市湘为精密制造有限公司于2021年8月日新设成立，截至2021年12月31日湖南湘君电子科技有限公司出资300,000.00元，持股比例为60%。

以上公司均纳入本报告期合并范围内。

## (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）           | 1,220,458,043.61 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 61.01%           |
| 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  | 第一名  | 502,091,317.29   | 25.10%    |
| 2  | 第二名  | 301,954,843.77   | 15.10%    |
| 3  | 第三名  | 140,664,969.36   | 7.03%     |
| 4  | 第四名  | 137,989,705.06   | 6.90%     |
| 5  | 第五名  | 137,757,208.13   | 6.88%     |
| 合计 | --   | 1,220,458,043.61 | 61.01%    |

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）           | 240,652,589.99 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 35.16%         |
| 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 | 16.75%         |

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  | 第一名   | 114,668,306.08 | 16.75%    |
| 2  | 第二名   | 46,927,823.98  | 6.86%     |
| 3  | 第三名   | 30,257,404.12  | 4.42%     |
| 4  | 第四名   | 26,929,646.01  | 3.93%     |
| 5  | 第五名   | 21,869,409.80  | 3.20%     |
| 合计 | --    | 240,652,589.99 | 35.16%    |

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 | 171,532,231.94 | 179,033,760.47 | -4.19%  |                  |
| 管理费用 | 100,630,016.72 | 108,462,129.94 | -7.22%  |                  |
| 财务费用 | -1,009,420.70  | -2,292,211.55  | -55.96% | 主要是银行利息收入减少所致    |
| 研发费用 | 124,647,420.87 | 82,072,928.66  | 51.87%  | 主要是研发项目及研发投入增加所致 |

## 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 |
|------------------------|------------------------|---------|-------------------------------|--------------|
| 高可靠高能钽混合电容器生产线贯标       | 高可靠高能钽混合电容器产品贯标。       | 已完成产品定型 | 高能钽混合电容器生产线通过高可靠质量认证。         | 提升公司产品质量等级   |
| 射频隔离器和环形器生产线宇高技术攻关     | 射频隔离器和环形器研究            | 技术攻关    | 射频隔离器和环形器生产线通过质量认证            | 提升公司产品质量等级   |
| 有失效率等级的多层片式瓷介电容器宇高技术攻关 | 有失效率等级的多层片式瓷介电容器研究     | 定型阶段    | 有失效率等级的多层片式瓷介电容器生产线通过质量认证     | 提升公司产品质量等级   |
| 大容量 NOR FLASH          | 大容量 NOR FLASH 技术攻关研究   | 技术攻关    | 大容量 NOR FLASH 产品定型            | 拓展公司产品型号类别   |
| 低压并行大容量 NOR FLASH      | 低压并行大容量 NOR FLASH 研究   | 技术攻关    | 低压并行大容量 NOR FLASH 产品定型        | 拓展公司产品型号类别   |
| 600V 抗辐照 MOSFET        | 600V 抗辐照 MOSFET 研究     | 技术攻关    | 600V 抗辐照 MOSFET 产品定型          | 拓展公司产品型号类别   |
| 电池供电系统电源管理芯片           | 电池供电系统电源管理芯片研究         | 技术攻关    | 电池供电系统电源管理芯片产品定型              | 拓展公司产品型号类别   |
| 高性能 ECL 电路及缓冲器         | 高性能 ECL 电路及缓冲器研究       | 技术攻关    | 高性能 ECL 电路及缓冲器产品定型            | 拓展公司产品型号类别   |
| 单路及双向缓冲器               | 单路及双向缓冲器研究             | 技术攻关    | 单路及双向缓冲器产品定型                  | 拓展公司产品型号类别   |
| 高可靠片式高分子固体电解质铝电容器生产线贯标 | 高可靠片式高分子固体电解质铝电容器生产线贯标 | 定型阶段    | 高可靠片式高分子固体电解质铝电容器生产线通过高可靠质量认证 | 提升公司产品质量等级   |
| 内在保险丝导电聚合物片式钽电容器       | 内在保险丝导电聚合物片式钽电容器研究     | 定型阶段    | 内在保险丝导电聚合物片式钽电容器产品定型          | 拓展公司产品型号类别   |
| 表贴式有机薄膜电               | 表贴式有机薄膜电容器             | 定型阶段    | 表贴式有机薄膜电容器产品                  | 拓展公司产品型号类别   |

|            |              |      |                |            |
|------------|--------------|------|----------------|------------|
| 容器         | 研究           |      | 定型             |            |
| 金属化有机薄膜电容器 | 金属化有机薄膜电容器研究 | 定型阶段 | 金属化有机薄膜电容器产品定型 | 拓展公司产品型号类别 |

## 公司研发人员情况

|            | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例    |
|------------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量 (人) | 274    | 240    | 14.17%  |
| 研发人员数量占比   | 16.45% | 15.59% | 0.86%   |
| 研发人员学历     |        |        |         |
| 本科         | 152    | 129    | 17.83%  |
| 硕士         | 19     | 22     | -13.64% |
| 其他         | 103    | 89     | 15.73%  |
| 研发人员年龄构成   |        |        |         |
| 30 岁以下     | 111    | 110    | 0.91%   |
| 30 ~40 岁   | 132    | 106    | 24.53%  |
| 40 岁以上     | 31     | 24     | 29.17%  |

## 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)       | 124,647,420.87 | 83,936,979.24 | 56,924,455.07 |
| 研发投入占营业收入比例      | 6.23%          | 5.99%         | 6.74%         |
| 研发支出资本化的金额 (元)   | 0.00           | 1,864,050.58  | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%          | 2.22%         | 0.00%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%          | 0.35%         | 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 | 1,808,097,906.26 | 1,206,408,344.96 | 49.87% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,282,595,629.17 | 949,782,949.79   | 35.04% |

|               |                  |                 |           |
|---------------|------------------|-----------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 525,502,277.09   | 256,625,395.17  | 104.77%   |
| 投资活动现金流入小计    | 824,455,434.18   | 765,044,357.10  | 7.77%     |
| 投资活动现金流出小计    | 1,230,929,946.51 | 950,431,392.39  | 29.51%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -406,474,512.33  | -185,387,035.29 | -119.26%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,095,636,722.78 | 158,032,000.00  | 593.30%   |
| 筹资活动现金流出小计    | 155,879,606.10   | 277,498,071.77  | -43.83%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 939,757,116.68   | -119,466,071.77 | 886.63%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 1,058,784,881.44 | -48,227,711.89  | 2,295.39% |

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同比增长104.77%，主要是报告期内公司产品销售收入增长较大，应收款项回款及商业汇票到期收款增加；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少119.26%，主要是报告期内公司支付设备款、基建款增加及对外投资增加；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长886.63%，主要是报告期内公司向特定对象发行A股股票收到募集的资金。

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

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为52,550.23万元，净利润为89,079.87万元。经营活动产生的现金流量净额低于净利润36,529.64万元，主要原因：一是报告期内随着公司订单增加，销售量增长，应收款项同步增加，且客户结算以票据为主，导致经营性应收增加，同时材料采购量的增加，导致应付款项增加；三是报告期内公司业务规模扩大，职工人数及薪酬、项目奖金有所增加，营业收入的增长，支付的各项税费同步增长。

## 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     | -1,907,482.75  | -0.18%  | 主要是持有交易性金融资产到期收到的投资收益  | 否        |
| 公允价值变动损益 | 2,620,743.81   | 0.25%   | 主要是投资的村镇银行业业绩增长，公允价值提升 | 是        |
| 资产减值     | -5,315,291.13  | -0.51%  | 主要是计提的存货跌价准备           | 是        |
| 营业外收入    | 4,478.16       | 0.00%   |                        | 否        |
| 营业外支出    | 1,172,395.45   | 0.11%   |                        | 否        |
| 其他收益     | 109,526,871.93 | 10.43%  | 主要是收到的政府补助             | 否        |
| 信用减值损失   | -12,324,555.58 | -1.17%  | 主要是应收票据、应收账款           | 是        |

|        |           |       |               |   |
|--------|-----------|-------|---------------|---|
|        |           |       | 及其他应收款计提的坏账准备 |   |
| 资产处置收益 | 69,861.76 | 0.01% |               | 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   | 1,242,865,637.81 | 25.32% | 187,637,508.64 | 6.33%  | 18.99% |        |
| 应收账款   | 800,124,347.64   | 16.30% | 658,818,031.93 | 22.22% | -5.92% |        |
| 存货     | 828,698,006.25   | 16.88% | 573,185,803.67 | 19.33% | -2.45% |        |
| 投资性房地产 | 112,763.70       | 0.00%  | 518,139.70     | 0.02%  | -0.02% |        |
| 长期股权投资 | 40,723,877.16    | 0.83%  | 7,432,552.88   | 0.25%  | 0.58%  |        |
| 固定资产   | 346,129,270.94   | 7.05%  | 213,784,038.97 | 7.21%  | -0.16% |        |
| 在建工程   | 302,920,762.00   | 6.17%  | 268,569,115.69 | 9.06%  | -2.89% |        |
| 使用权资产  | 3,055,181.66     | 0.06%  | 2,416,600.10   | 0.08%  | -0.02% |        |
| 短期借款   | 15,000,000.00    | 0.31%  | 5,500,000.00   | 0.19%  | 0.12%  |        |
| 合同负债   | 40,527,895.60    | 0.83%  | 39,036,237.37  | 1.32%  | -0.49% |        |
| 租赁负债   | 2,087,623.77     | 0.04%  | 1,055,697.67   | 0.04%  | 0.00%  |        |
| 应收票据   | 1,003,484,951.83 | 20.45% | 769,996,342.84 | 25.97% | -5.52% |        |

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 |
|----|-----|------------|---------------|---------|--------|--------|------|-----|
|    |     |            |               |         |        |        |      |     |

|                     |               |              | 动 |  |                |                |  |               |
|---------------------|---------------|--------------|---|--|----------------|----------------|--|---------------|
| 金融资产                |               |              |   |  |                |                |  |               |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 39,235,325.43 |              |   |  | 821,020,000.00 | 805,937,499.29 |  | 54,317,826.14 |
| 4.其他权益工具投资          | 5,000,000.00  | 2,620,743.81 |   |  |                |                |  | 7,620,743.81  |
| 金融资产小计              | 44,235,325.43 | 2,620,743.81 |   |  | 821,020,000.00 | 805,937,499.29 |  | 61,938,569.95 |
| 上述合计                | 44,235,325.43 | 2,620,743.81 |   |  | 821,020,000.00 | 805,937,499.29 |  | 61,938,569.95 |
| 金融负债                | 0.00          |              |   |  |                |                |  | 0.00          |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 本报告期         | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 货币资金 | 3,518,784.82 | 保证金  |
| 合计   | 3,518,784.82 |      |

## 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   |
|------------------|----------------|--------|
| 1,280,027,259.86 | 942,334,473.16 | 35.84% |

### 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 | 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） |
|---------|------|------|------|------|------|-----|------|------|------------|------|--------|------|----------|----------|
|---------|------|------|------|------|------|-----|------|------|------------|------|--------|------|----------|----------|

|                         |             |    |               |        |      |                       |    |      | 展情况 |      |      |    |    |        |
|-------------------------|-------------|----|---------------|--------|------|-----------------------|----|------|-----|------|------|----|----|--------|
| 南京一芯一亿企业管理服务、财务咨询(有限合伙) | 企业管理服务、财务咨询 | 增资 | 36,000,000.00 | 38.27% | 自有资金 | 温振霖、徐立刚、南京辰芯半导体技术有限公司 | 长期 | 股权投资 | 已完成 | 0.00 | 0.00 | 否  |    | 未达披露标准 |
| 合计                      | --          | -- | 36,000,000.00 | --     | --   | --                    | -- | --   | --  | 0.00 | 0.00 | -- | -- | --     |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

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)           |
|---------------|------|-----------|----------|----------------|----------------|-----------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|--------------------|
| 5G 电子元件生产基地项目 | 其他   | 是         | 电子元件     | 145,925,754.45 | 150,769,108.58 | 自筹资金      | 10.05% | 0.00 | 0.00          | 不适用             | 2020 年 07 月 06 日 | 巨潮资讯网公告编号：2020-040 |
| 电子元件生产基地扩建项目  | 其他   | 是         | 电子元件     | 181,760,833.36 | 244,040,872.51 | 自筹资金      | 48.81% | 0.00 | 0.00          | 不适用             | 2020 年 03 月 06 日 | 巨潮资讯网公告编号：2020-014 |
| 军民电子创新产业基地项目  | 其他   | 是         | 电子元件     | 95,320,672.05  | 124,212,538.56 | 自筹资金、募集资金 | 40.32% | 0.00 | 0.00          | 不适用             | 2018 年 05 月 10 日 | 巨潮资讯网公告编号：2018-038 |
| 合计            | --   | --        | --       | 423,007,259.86 | 519,022,519.65 | --        | --     | 0.00 | 0.00          | --              | --               | --                 |

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本        | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额       | 报告期内售出金额       | 累计投资收益       | 期末金额          | 资金来源 |
|------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------|
| 其他   | 39,235,325.43 | 0.00         | 0.00          | 821,020,000.00 | 804,488,440.16 | 1,449,059.13 | 54,317,826.14 | 自有资金 |
| 其他   | 5,000,000.00  | 2,620,743.81 | 0.00          | 0.00           | 0.00           | 0.00         | 7,620,743.81  | 自有资金 |
| 合计   | 44,235,325.43 | 2,620,743.81 | 0.00          | 821,020,000.00 | 804,488,440.16 | 1,449,059.13 | 61,938,569.95 | --   |

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式          | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|---------------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2021 | 向特定对象发行 A 股股票 | 99,366.25 | 0           | 0           | 0               | 0             | 0.00%           | 99,366.25  | 募集资金专户        | 0            |
| 合计   | --            | 99,366.25 | 0           | 0           | 0               | 0             | 0.00%           | 99,366.25  | --            | 0            |

## 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意株洲宏达电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》证监许可〔2021〕3678 号文核准，公司本次向特定对象发行 A 股股票 11,739,845 股，发行价 85.18 元/股，募集资金总额为人民币 999,999,997.10 元，扣除各项发行费用人民币 6,337,513.96 元，实际募集资金净额人民币 993,662,483.14 元。2021 年 12 月 16 日，保荐机构（主承销商）中国国际金融股份有限公司将扣除承销费（不含税）4,716,981.13 元的 995,283,015.97 元汇入公司募集资金专户，众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并于 2021 年 12 月 16 日出具了《株洲宏达电子股份有限公司验资报告》（众会字(2021)第 08854 号）。募集资金已全部存放于募集资金专户管理。

截止 2021 年 12 月 31 日，本次向特定对象发行股票募集资金累计使用金额为 0.00 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 微电子器件生产基地建设项目             | 否              | 62,000     | 0          | 0        | 0             | 0.00%               | 2023年12月31日   | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 研发中心建设项目                  | 否              | 18,000     | 0          | 0        | 0             | 0.00%               | 2023年06月30日   | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 补充流动资金                    | 否              | 19,366.25  | 0          | 0        | 0             | 0.00%               |               | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 99,366.25  |            | 0        | 0             | --                  | --            | 0         |               | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 无                         |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 合计                        | --             | 99,366.25  | 0          | 0        | 0             | --                  | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 无              |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无              |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 超募资                       | 不适用            |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |

|                    |   |
|--------------------|---|
| 金的金额、用途及使用进展情况     |   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况   | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况   | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | 不适用   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向     | 截至 2021 年 12 月 31 日,公司募集资金按照不同项目分别存放于交通银行股份有限公司株洲分行(余额 80,004.15 万元)、工商银行株洲新华路支行(余额 19,528.30 万元),其中用于研发中心项目的募集资金 18,000.00 万元已于 2022 年 1 月 10 日从交通银行股份有限公司株洲分行转入兴业银行股份有限公司株洲分行的专户进行存放。 |
| 募集资金使用             | 无   |

|                |  |
|----------------|--|
| 及披露中存在的问题或其他情况 |  |
|----------------|--|

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

| 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      |
|--------------|------|--------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 湖南冠陶电子科技有限公司 | 子公司  | 陶瓷电容器的研发、生产和销售                 | 1,000.00 | 17,620.01 | 15,965.18 | 12,934.99 | 8,287.44 | 7,141.68 |
| 株洲宏达磁电科技有限公司 | 子公司  | 电感器等相关磁性材料电子元器件产品的研发、生产和销售     | 330.00   | 7,769.3   | 7,082.91  | 7,638.42  | 4,436.76 | 3,834.37 |
| 湖南宏微电子技术有限公司 | 子公司  | 混合集成电路、微封装器件、电路模块以及其他电子器件和电子产品 | 450.00   | 19,290.87 | 7,187.26  | 16,025.17 | 3,464.63 | 3,232.27 |

|              |     |   |         |           |           |           |           |          |
|--------------|-----|---|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
|              |     | 的开发、生产和销售                               |         |           |           |           |           |          |
| 株洲宏达恒芯电子有限公司 | 子公司 | 单层陶瓷电容、薄膜集成电路的研发、生产和销售                  | 800.00  | 6,620.33  | 4,997.73  | 8,318.66  | 3,462.06  | 3,028.35 |
| 湖南湘君电子科技有限公司 | 子公司 | 电阻电容电感元件制造, 电子产品研发及技术推广服务, 电子产品、电子元器件销售 | 1000.00 | 14,073.37 | -6,973.07 | 21,099.12 | -8,025.61 | -8,023.7 |

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   |
|----------------|----------------|---|
| 株洲湘宏圆网版科技有限公司  | 新设立            | 对整体生产经营和业绩无明显影响, 其中影响合并报表利润中营业利润-31.46万元, 净利润-31.44万元 |
| 湖南宏磁电子科技有限公司   | 新设立            | 对整体生产经营和业绩无明显影响, 其中影响合并报表利润中营业利润-77.21万元, 净利润-76.23万元 |
| 湖南聚银汇新材料科技有限公司 | 收购             | 对整体生产经营和业绩无明显影响, 其中影响合并报表利润中营业利润-3.76万元, 净利润-3.75万元   |
| 湘潭市湘为精密制造有限公司  | 新设立            | 对整体生产经营和业绩无明显影响, 其中影响合并报表利润中营业利润-4.94万元, 净利润-4.94万元   |

主要控股参股公司情况说明

## 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

核心电子产业的自主可控是我国实现“十四五”规划的重要组成部分, 公司将始终围绕以电子元器件和电路模块为核心, 打造拥有核心技术和重要影响力的高可靠电子集团的战略目标, 以打造“创业平台型企业”为战略措施推进公司各项工作。

### 1、研发和技术创新计划

自主研发能力及技术创新是公司赖以生存和发展的基础, 也是核心竞争力最集中的体现。公司始终专注于电子元器件和

电路模块领域相关技术的研究与开发，未来将充分利用公司在高可靠领域的技术经验积累和产业链上下游深度融合的优势，打造完善的研发平台，紧跟下游行业发展趋势和客户产品需求，不断提高技术深度、扩大技术广度，为下游大型高可靠集团和通信、消费电子、汽车电子、工业装备等领域的大型终端厂商提供更全方位的解决方案。

在钽电容方面，公司继续加大对钽电容的科研投入，根据行业的发展需要，对标国际国内先进技术，实现钽电容系列产品技术升级和产品迭代。公司进一步加大对半导体行业人才、装备的投入，在半导体的研发、封装等方向打造设计能力较强、封装测试完整的技术平台。

### 2、产能扩张计划

近年来，随着高可靠领域，以及通信、消费电子、汽车电子和工业装备等下游行业的需求增加，公司主要产品的产销量大幅提升，2021年公司已通过向特定对象发行股票的方式募集了资金用于微波电子元器件项目的产能建设，主要提升包括陶瓷电容及环形器、隔离器等多个产品产能，改善产能饱和的现状，满足现有客户的需求的同时，拓展各领域的新客户，提升公司的盈利能力和综合竞争力。

### 3、人才培养和引进计划

公司始终将人才队伍建设作为企业发展的重要战略之一，建立了良好的人才培养制度。未来公司将继续完善人才培养体系，加快专业人才的培养；与行业内知名企业、科研院所进行技术交流，并聘请领域技术专家对公司员工进行指导，助力公司深化实施横向发展战略。同时，公司将通过内部培训和外部交流等方式，提升员工综合实力，建立更有效的激励机制，积极营造有利于技术创新的工作环境。

### 4、市场拓展计划

公司实施聚焦客户需求与差异化的产品开发策略，坚持以客户需求为导向，以技术创新为支撑，将产品、技术与服务优势作为公司营销渠道建设的基础。同时，公司将进一步完善全国重点区域的营销网络布局，增加业务人员，细化销售管理。公司将实施重点客户销售策略，集中优势资源专注于服务重点客户，通过提供符合重点客户要求和市场发展需求的产品，协助其提升技术创新水平，加快发展步伐，以期建立双赢的战略合作关系。公司将进一步加强与产业链上下游核心合作伙伴的合作，巩固和提升已建立的战略合作伙伴关系，不断整合和优化产业链的资源配置，为更好地专注于自身核心竞争力的提升创造有利条件。公司在巩固拓展高可靠市场的同时，将加强产品的性能与质量一致性，提高公司产品在民用市场的竞争力，加大力度开拓民用市场，努力实现高可靠和民品市场双轮驱动。

公司将抓住国家政策和行业发展的历史机遇，充分发挥公司在高可靠电子元器件和电路模块领域积累的市场网络能力，进一步拓展公司新兴产品的市场规模，实现电子元器件基地的完整化、规模化。

公司在通信、消费电子、汽车电子和工业装备等领域，选择部分产品，根据产品特征和市场现状，采取针对性的方法逐步进入市场。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引                         |
|-------------|------|------|--------|----------------------|---------------|-----------------------------------|
| 2021年01月18日 | 线上   | 电话沟通 | 机构     | 信达证券、兴业证券等参与电话会议的投资者 | 公司基本信息及业绩情况   | 详情见巨潮资讯网披露的《2021年1月18日投资者关系活动记录表》 |
| 2021年01月19日 | 线上   | 电话沟通 | 机构     | 东吴证券等参与电话会议的投资者      | 公司基本信息及业绩情况   | 详情见巨潮资讯网披露的《2021年1月19日投资者关系活动记录表》 |

|             |    |      |    |                      |             |                                   |
|-------------|----|------|----|----------------------|-------------|-----------------------------------|
| 2021年02月19日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 长江证券等参与电话会议的投资者      | 公司基本信息及业绩情况 | 详情见巨潮资讯网披露的《2021年2月19日投资者关系活动记录表》 |
| 2021年03月25日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 中信建投等参与电话会议的投资者      | 公司基本信息及业绩情况 | 详情见巨潮资讯网披露的《2021年3月25日投资者关系活动记录表》 |
| 2021年03月26日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 兴业证券、中信证券等参与电话会议的投资者 | 公司基本信息及业绩情况 | 详情见巨潮资讯网披露的《2021年3月26日投资者关系活动记录表》 |
| 2021年03月31日 | 线上 | 其他   | 其他 | 网络在线投资者              | 公司基本信息及业绩情况 | 详情见巨潮资讯网披露的《2021年3月31日投资者关系活动记录表》 |
| 2021年04月27日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 中信建投等参与电话会议的投资者      | 公司基本信息及业绩情况 | 详情见巨潮资讯网披露的《2021年4月27日投资者关系活动记录表》 |
| 2021年04月28日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 兴业证券等参与电话会议的投资者      | 公司基本信息及业绩情况 | 详情见巨潮资讯网披露的《2021年4月28日投资者关系活动记录表》 |
| 2021年04月29日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 天风证券等参与电话会议的投资者      | 公司基本信息及业绩情况 | 详情见巨潮资讯网披露的《2021年4月29日投资者关系活动记录表》 |
| 2021年08月30日 | 线上 | 电话沟通 | 机构 | 兴业证券、光大证券等参与电话会议的投资者 | 公司基本信息及业绩情况 | 详情见巨潮资讯网披露的《2021年8月30日投资者关系活动记录表》 |
| 2021年09月24日 | 线上 | 其他   | 其他 | 网络在线投资者              | 公司基本信息及业绩情况 | 详情见巨潮资讯网披露的《2021年9月24日投资者关系活动记录表》 |

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及董事会的专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内部控制规定的程序和规则运行。截至本报告期末，上述机构和人员规范运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求。

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

报告期内，公司根据《公司法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规，及《公司章程》等规范性文件的规定和要求规范管理、运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东，具有独立完整性的业务和面向市场自主经营的能力。

#### （一）资产完整方面

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

#### （二）人员独立方面

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任产生，不存在控股股东、实际控制人越权作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司员工独立于各股东及其他关联方，公司建立并独立执行劳动、人事及薪酬管理制度

#### （三）财务独立方面

公司已设置了独立的财务部门，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司依法独立进行纳税申报和税收缴纳。公司及其控股子公司均独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司财务独立，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的担保，或被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金的情况。

#### （四）机构独立方面

公司根据经营发展的需要，已建立符合公司实际情况的独立、健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

#### （五）业务独立方面

公司具有独立完整的研发、采购、生产、销售系统，不依赖股东单位及其关联企业，不存在股东通过保留采购、销售机

构，垄断业务渠道等方式干预公司业务经营的情形；公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，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或者显失公平的关联交易。且控股股东、实际控制人、持股5%以上的主要股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次             | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                |
|------------------|--------|---------|------------------|------------------|---------------------|
| 2020 年度股东大会      | 年度股东大会 | 76.20%  | 2021 年 04 月 16 日 | 2021 年 04 月 16 日 | 巨潮资讯网 公告编号：2021-017 |
| 2021 年度第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 74.83%  | 2021 年 06 月 23 日 | 2021 年 06 月 23 日 | 巨潮资讯网 公告编号：2021-031 |
| 2021 年度第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 66.79%  | 2021 年 10 月 29 日 | 2021 年 10 月 29 日 | 巨潮资讯网 公告编号：2021-060 |

#### 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 |
|-----|-----|------|----|----|------------------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| 钟若农 | 董事长 | 现任   | 女  | 59 | 2015 年 11 月 20 日 |        | 122,401,896 | 0           | 0           | 0         | 122,401,896 |           |

|      |             |    |   |    |                 |                 |             |   |   |   |             |  |
|------|-------------|----|---|----|-----------------|-----------------|-------------|---|---|---|-------------|--|
| 曾琛   | 董事、总经理      | 现任 | 女 | 33 | 2019年<br>05月08日 |                 | 140,800,000 | 0 | 0 | 0 | 140,800,000 |  |
| 毛云武  | 董事、副总经理     | 离任 | 男 | 51 | 2018年<br>02月12日 | 2021年<br>10月29日 | 1,627,500   | 0 | 0 | 0 | 1,627,500   |  |
| 刘畅   | 董事          | 现任 | 男 | 45 | 2018年<br>11月08日 |                 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |  |
| 高成   | 独立董事        | 离任 | 男 | 50 | 2015年<br>11月20日 | 2021年<br>10月29日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |  |
| 欧阳祖友 | 独立董事        | 离任 | 男 | 57 | 2015年<br>11月20日 | 2021年<br>10月29日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |  |
| 徐友龙  | 独立董事        | 离任 | 男 | 56 | 2015年<br>11月20日 | 2021年<br>10月29日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |  |
| 樊平   | 监事          | 离任 | 男 | 52 | 2018年<br>11月08日 | 2021年<br>10月29日 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |  |
| 陈雪梅  | 监事          | 现任 | 女 | 45 | 2019年<br>07月08日 |                 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |  |
| 王大辉  | 监事          | 离任 | 男 | 46 | 2015年<br>11月20日 | 2021年<br>10月29日 | 172,880     | 0 | 0 | 0 | 172,880     |  |
| 钟少卿  | 副总经理        | 现任 | 男 | 55 | 2015年<br>11月20日 |                 | 1,155,000   | 0 | 0 | 0 | 1,155,000   |  |
| 曾垒   | 董事会秘书、财务负责人 | 现任 | 男 | 36 | 2019年<br>01月30日 |                 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |  |
| 胥迁均  | 董事、副总经理     | 现任 | 男 | 40 | 2021年<br>10月29日 |                 | 406,000     | 0 | 0 | 0 | 406,000     |  |
| 王晓明  | 独立董事        | 现任 | 男 | 40 | 2021年<br>10月29日 |                 | 0           | 0 | 0 | 0 | 0           |  |

|     |      |    |    |    |                     |    |                 |   |   |   |                 |    |
|-----|------|----|----|----|---------------------|----|-----------------|---|---|---|-----------------|----|
| 徐建华 | 独立董事 | 现任 | 男  | 56 | 2021年<br>10月29<br>日 |    | 0               | 0 | 0 | 0 | 0               |    |
| 杜晶  | 独立董事 | 现任 | 女  | 47 | 2021年<br>10月29<br>日 |    | 0               | 0 | 0 | 0 | 0               |    |
| 颜艳芳 | 监事   | 现任 | 女  | 42 | 2021年<br>10月29<br>日 |    | 0               | 0 | 0 | 0 | 0               |    |
| 王慧卉 | 监事   | 现任 | 女  | 46 | 2021年<br>10月29<br>日 |    | 0               | 0 | 0 | 0 | 0               |    |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | --                  | -- | 266,563,<br>276 | 0 | 0 | 0 | 266,563,<br>276 | -- |

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

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                    |
|------|---------|-------|-------------|-----------------------|
| 毛云武  | 董事、副总经理 | 任期满离任 | 2021年10月29日 | 任期届满离任                |
| 高成   | 独立董事    | 任期满离任 | 2021年10月29日 | 任期届满离任                |
| 欧阳祖友 | 独立董事    | 任期满离任 | 2021年10月29日 | 任期届满离任                |
| 徐友龙  | 独立董事    | 任期满离任 | 2021年10月29日 | 任期届满离任                |
| 王大辉  | 监事      | 任期满离任 | 2021年10月29日 | 任期届满离任                |
| 樊平   | 监事      | 任期满离任 | 2021年10月29日 | 任期届满离任                |
| 胥迁均  | 董事、副总经理 | 被选举   | 2021年10月29日 | 董事会换届被选举为董事，并被聘任为副总经理 |
| 王晓明  | 独立董事    | 被选举   | 2021年10月29日 | 董事会换届被选举              |
| 徐建华  | 独立董事    | 被选举   | 2021年10月29日 | 董事会换届被选举              |
| 杜晶   | 独立董事    | 被选举   | 2021年10月29日 | 董事会换届被选举              |

|     |    |     |             |          |
|-----|----|-----|-------------|----------|
| 颜艳芳 | 监事 | 被选举 | 2021年10月29日 | 监事会换届被选举 |
| 王慧卉 | 监事 | 被选举 | 2021年10月29日 | 监事会换届被选举 |

## 2、任职情况

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

### （一）董事会成员：

1、**钟若农**，董事长，女，1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，统计学专业，助理统计师职称。1979年12月至1992年4月任株洲市第二汽车运输公司统计员、会计；1992年5月至1997年2月任株洲市金属制品有限公司董事长；1997年3月至2007年2月任株洲特焊副厂长，2007年2月至今任株洲特焊监事；2004年4月至2015年11月任宏达有限执行董事，2015年11月至今任公司董事长。

2、**曾琛**，董事、总经理，女，1989年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京师范大学信息管理与信息系统专业，学士学位。2011年7月至2014年8月担任公司总经理助理，2014年9月至2019年5月8日担任公司副总经理，2015年11月至2019年1月30日担任公司董事会秘书，2019年5月8日至今担任公司总经理，2019年7月8日至今担任公司董事。

3、**胥迁均**，董事、副总经理，男，1982年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，2006年毕业于电子科技大学，本科学历。2006年8月至2006年11月任株洲宏达电子有限公司质量部经理助理，2006年11月至2007年8月任湖南湘怡科技股份有限公司生产部部长，2007年8月至2018年3月任公司销售与经营部区域经理，2018年3月至2021年10月任公司销售与经营部总监，2021年10月至今任公司董事、副总经理。

4、**刘畅**，董事，男，1976年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1998年毕业于湖南财经学院，本科学历。1998年至2007年任恒信证券有限责任公司投资部助理，2007年至2010年任深圳和势投资有限责任公司投资部主管，2010年至2014年任东兴证券股份有限公司长沙分部投资顾问，2014年至2016年任长沙中熙投资有限责任公司投资部投资主管，2016年至今任湖南国晴资产管理有限公司投资总监；2018年11月至今任公司董事。

5、**徐建华**，独立董事，男，1966年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于电子科技大学，博士学位。1983年至1998年历任兵器工业第255厂运输处职工、第二科研所技术员、技术处技术开发工程师，2001年至2003年任电子科技大学微电子与固体电子学院讲师，2003年至2009年任电子科技大学光电学院副教授，2009年至今任电子科技大学光电学院教授、博士生导师；2021年10月至今任公司独立董事。

6、**杜晶**，独立董事，女，1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南大学，会计学博士，副教授，硕士生导师，中国注册会计师。1996年7月至2000年8月任湖南大学数学与计量经济学院讲师，2001年9月至今湖南大学工商管理学院副教授，会计学硕士生导师，2012年9月至2018年10月曾任岳阳林纸股份有限公司独立董事，2014年8月至2018年1月曾任益丰大药房连锁股份有限公司独立董事，2016年9月至今任水羊集团股份有限公司独立董事，2017年6月至2020年7月曾任株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司独立董事，2017年9月至2020年10月曾任道道全粮油股份有限公司独立董事，2020年4月至今任山东新潮能源股份有限公司立董事；2021年10月至今任公司独立董事。

7、**王晓明**，男，1982年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于电子科技大学，博士学位，副教授职称。2009年12月至今任电子科技大学企业研究中心研究人员，2009年12月至2013年06月任电子科技大学经济与管理学院工商管理系讲师，2013年07月至今任电子科技大学经济与管理学院工商管理系副教授，2014年02月至2018年06月任四川天邑康和通信股份有限公司独立董事；2021年10月至今任公司独立董事。

### （二）监事会成员：

1、**陈雪梅**，监事，女，1976年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2000年毕业于山东财经大学，本科学历。2012年毕业于湖南工业大学，研究生学历。2000年至2001年任中国农业银行东营市东城支行行员，2001年至2004年任广州科莱瑞迪医疗有限公司行政人事主管，2004年至2007年任山东金马电器有限公司人力资源部经理，2007年至2016年任株洲江山置业有限公司人力资源部部长，2016年至2020年6月任株洲宏达电子股份有限公司人力资源部副经理，2020年7月至今任株洲宏达电子股份有限公司人力资源部经理，2019年7月至今任公司监事。

2、**颜艳芳**，女，1979年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2000年毕业于湖北地质大学，大专学历。2000年5月至2001年7月在深圳市福永镇奕达电子股份有限公司任职质量部QA班长；2001年8月至2005年12日在深圳市沙进镇奕达电子股份有限公司任职质量部主任；2006年1月至2009年1月在深圳华擎科技有限公司任职质量部经理；2013年12月至2018年至6月在株洲宏达电子股份有限公司任职质量部体系主管；2018年7月至今在株洲宏达电子股份有限公司任职质量部副经理；2021年10月至今任公司监事。

3、**王慧卉**，女，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南华大学工商管理专业，本科学历，现任株洲宏达电子股份有限公司规划部副经理、项目副总监。1993年在湖南湘东化工机械有限公司金加工车间任铣工、1994年任中国银行攸县支行会计、1995后任海南省海口大酒店会计；1995年至2011年曾先后任湖南湘东化工机械有限公司会计、统计、团委宣传委员、组织部干事、董秘、财务处副处长。2012-2021年任株洲宏达电子股份有限公司综合办项目主管。2021年任株洲宏达电子股份有限公司规划部副经理、项目副总监；2021年10月至今任公司监事。

### （三）公司高管

1、**曾琛**，总经理，详见本节之“董事会成员”介绍。

2、**胥迁均**，副总经理，详见本节之“董事会成员”介绍。

3、**钟少卿**，副总经理，男，1966年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于国防科学技术大学，本科学历，工程师职称。1989年9月至2004年5月在株洲市无线电十厂工作，历任供应科科长、科长、分厂厂长；2004年6月至2015年11月任宏达有限副总经理，2015年11月至今任公司副总经理。

4、**曾垒**，董事会秘书、财务负责人，男，1985年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008年7月至2012年7月任深圳市鹏城会计师事务所有限公司项目经理；2012年8月至2018年3月任众华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所高级经理、合伙人助理等；2018年10月至2019年1月任公司投资总监，2019年1月至今任公司董事会秘书、财务负责人。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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 |
|--------|-------------------|------------|--------|--------|---------------|
| 钟若农    | 株洲特种电焊条有限公司       | 监事         |        |        | 是             |
| 刘畅     | 湖南国晴资产管理有限公司      | 投资总监       |        |        | 是             |
| 徐友龙    | 西安交通大学            | 教授         |        |        | 是             |
| 徐友龙    | 惠州龙为科技有限公司        | 董事长        |        |        | 否             |
| 徐友龙    | 西安蓝晓科技新材料股份有限公司   | 独立董事       |        |        | 是             |
| 高成     | 北京航空航天大学          | 教授         |        |        | 是             |
| 高成     | 北京天航长鹰科技有限公司      | 董事         |        |        | 否             |
| 高成     | 太仓市航大长鹰航空科技有限公司   | 执行董事，总经理   |        |        | 否             |
| 欧阳祖友   | 湖南工业大学            | 副教授        |        |        | 是             |
| 欧阳祖友   | 株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司 | 独立董事       |        |        | 是             |
| 欧阳祖友   | 湖南应用技术学院          | 兼职教师       |        |        | 是             |
| 曾琛     | 湖南湘东化工机械有限公司      | 监事         |        |        | 否             |
| 曾琛     | 广东德沁资产管理有限公司      | 监事         |        |        | 否             |

|              |               |      |  |  |   |
|--------------|---------------|------|--|--|---|
| 王大辉          | 株洲湘宏房地产开发有限公司 | 监事   |  |  | 否 |
| 王大辉          | 株洲展芯半导体技术有限公司 | 监事   |  |  | 否 |
| 徐建华          | 电子科技大学        | 教授   |  |  | 是 |
| 杜晶           | 湖南大学          | 副教授  |  |  | 是 |
| 杜晶           | 水羊集团股份有限公司    | 独立董事 |  |  | 是 |
| 杜晶           | 山东新潮能源股份有限公司  | 独立董事 |  |  | 是 |
| 王晓明          | 电子科技大学        | 副教授  |  |  | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无             |      |  |  |   |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员、独立董事报酬由公司支付。

公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

报告期内，在公司任职的董事、监事、高级管理人员领取的报酬合计为570.65万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名   | 职务          | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|------|-------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 钟若农  | 董事长         | 女  | 59 | 现任   | 60.06        | 是            |
| 曾琛   | 董事、总经理      | 女  | 33 | 现任   | 90.06        | 否            |
| 毛云武  | 董事、副总经理     | 男  | 51 | 离任   | 110.06       | 否            |
| 刘畅   | 董事          | 男  | 45 | 现任   | 6            | 否            |
| 高成   | 独立董事        | 男  | 50 | 离任   | 5.5          | 否            |
| 欧阳祖友 | 独立董事        | 男  | 57 | 离任   | 5.5          | 否            |
| 徐友龙  | 独立董事        | 男  | 56 | 离任   | 5.5          | 否            |
| 樊平   | 监事          | 男  | 52 | 离任   | 50.76        | 否            |
| 陈雪梅  | 监事          | 女  | 45 | 现任   | 20.25        | 否            |
| 王大辉  | 监事          | 男  | 46 | 离任   | 20.86        | 否            |
| 钟少卿  | 副总经理        | 男  | 55 | 现任   | 114.06       | 否            |
| 曾垒   | 董事会秘书、财务负责人 | 男  | 36 | 现任   | 50.46        | 否            |
| 胥迁均  | 董事、副总经理     | 男  | 40 | 现任   | 4            | 否            |
| 王晓明  | 独立董事        | 男  | 40 | 现任   | 0.5          | 否            |

|     |      |    |    |    |        |    |
|-----|------|----|----|----|--------|----|
| 徐建华 | 独立董事 | 男  | 56 | 现任 | 0      | 否  |
| 杜晶  | 独立董事 | 女  | 47 | 现任 | 0.5    | 否  |
| 颜艳芳 | 监事   | 女  | 42 | 现任 | 1.93   | 否  |
| 王慧卉 | 监事   | 女  | 46 | 现任 | 24.65  | 否  |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | 570.65 | -- |

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次          | 召开日期        | 披露日期        | 会议决议                                      |
|---------------|-------------|-------------|---|
| 第二届董事会第十八次会议  | 2021年03月24日 | 2021年03月26日 | 详情请参见公司披露的第二届董事会第十八次会议决议公告，公告编号：2021-004  |
| 第二届董事会第十九次会议  | 2021年04月26日 |             | 会议审议通过了《关于<公司2021年第一季度报告>的议案》             |
| 第二届董事会第二十次会议  | 2021年06月04日 | 2021年06月07日 | 详情请参见公司披露的第二届董事会第二十一次会议决议公告，公告编号：2021-023 |
| 第二届董事会第二十一次会议 | 2021年08月18日 | 2021年08月19日 | 详情请参见公司披露的第二届董事会第二十次会议决议公告，公告编号：2021-034  |
| 第二届董事会第二十二次会议 | 2021年08月27日 | 2021年08月30日 | 详情请参见公司披露的第二届董事会第二十二次会议决议公告，公告编号：2021-039 |
| 第二届董事会第二十三次会议 | 2021年10月08日 | 2021年10月09日 | 详情请参见公司披露的第二届董事会第二十三次会议决议公告，公告编号：2021-050 |
| 第二届董事会第二十四次会议 | 2021年10月25日 |             | 会议审议通过了《关于<公司2021年第三季度报告>的议案》             |
| 第三届董事会第一次会议   | 2021年10月29日 | 2021年10月29日 | 详情请参见公司披露的第三届董事会第一次会议决议公告，公告编号：2021-061   |
| 第三届董事会第二次会议   | 2021年12月03日 | 2021年12月03日 | 详情请参见公司披露的第三届董事会第二次会议决议公告，公告编号：2021-066   |

## 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 |
| 钟若农             | 9            | 9         | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 曾琛              | 9            | 9         | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 毛云武             | 7            | 7         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 刘畅              | 9            | 7         | 2            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 欧阳祖友            | 7            | 7         | 0            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 徐友龙             | 7            | 3         | 4            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 高成              | 7            | 3         | 4            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 胥迁均             | 2            | 2         | 0            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 徐建华             | 2            | 0         | 2            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 杜晶              | 2            | 0         | 2            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 王晓明             | 2            | 0         | 2            | 0         | 0       | 否                | 1        |

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，公司董事根据相关法律法规、公司章程及公司各项规章制度的规定和要求忠实、勤勉、尽责、诚信地履行职责，对公司的定期报告、向特定对象发行股票方案、关联交易、续聘审计机构、利润分配、公司治理相关制度、董事会换届选举等事项进行了讨论和审议，为公司的规范运作发挥了积极作用，维护了公司全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况   | 召开会议次数 | 召开日期     | 会议内容    | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|--------|--------|----------|---------|------------|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 第二届：欧阳 | 7      | 2021年03月 | 1.《关于公司 | 审议并通过了     | 定期与公司管    | 无            |

|  |                          |  |                  |  |                     |                                |   |
|--|--------------------------|--|------------------|--|---------------------|--------------------------------|---|
|  | 祖友、高成、钟若农；第三届：杜晶、王晓明、钟若农 |  | 18 日             | <2020 年年度报告及摘要>的议案》2.《关于公司<2020 年度财务决算报告>的议案》3.《关于公司<2020 年度审计报告>的议案》4.《关于公司<2020 年度内部控制自我评价报告>的议案》5.《关于公司 2021 年度预计日常关联交易的议案》6.《关于公司续聘 2021 年度审计机构的议案》7.《关于公司 2020 年度内审报告的议案》 | 定期报告相关内容            | 理层及会计师事务所进行沟通，了解公司经营发展情况       |   |
|  |                          |  | 2021 年 04 月 22 日 | 1.《关于公司<2021 年第一季度报告>的议案》2.《关于公司 2021 年第一季度内审报告的议案》  | 审议并通过了定期报告相关内容      | 定期与公司管理层及会计师事务所进行沟通，了解公司经营发展情况 | 无 |
|  |                          |  | 2021 年 06 月 01 日 | 1、《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》2、《关于公司向特定对象发行 A 股股票方案的议案》3、《关于公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案》4、   | 审议并通过了向特定对象发行股票相关内容 | 定期与公司管理层及会计师事务所进行沟通，了解公司经营发展情况 | 无 |

|  |  |                  |   |                |                                |   |
|--|--|------------------|---|----------------|--------------------------------|---|
|  |  |                  | 《关于公司 2021 年度向特定对象发行股票发行方案的论证分析报告的议案》5、《关于公司向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》6、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》7、《关于 2021 年度向特定对象发行股票摊薄即期回报及填补回报措施和相关主体承诺的议案》8、《关于<公司未来三年（2021 年-2023 年）股东分红回报规划>的议案》 |                |                                |   |
|  |  | 2021 年 08 月 23 日 | 1.《关于公司<2021 年半年度报告及摘要>的议案》2.《关于公司 2021 年半年度内审报告的议案》3.《关于增加公司及子公司 2021 年度预计日常关联交易的议案》   | 审议并通过了定期报告相关内容 | 定期与公司管理层及会计师事务所进行沟通，了解公司经营发展情况 | 无 |
|  |  | 2021 年 09 月 30 日 | 1、《关于收购控股子公司少数股东权益暨关联交易的议   | 审议并通过了关联交易相关内容 | 定期与公司管理层及会计师事务所进行沟通，了解公司       | 无 |

|       |                                |   |             |   |                     |                                |   |
|-------|--------------------------------|---|-------------|---|---------------------|--------------------------------|---|
|       |                                |   |             | 案》2、《关于全资子公司收购股权暨关联交易的议案》   |                     | 经营发展情况                         |   |
|       |                                |   | 2021年10月21日 | 1.《关于公司<2021年第三季度报告>的议案》2.《关于公司2021年第三季度内审报告的议案》  | 审议并通过了定期报告相关内容      | 定期与公司管理层及会计师事务所进行沟通,了解公司经营发展情况 | 无 |
|       |                                |   | 2021年12月31日 | 1、《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》2、《关于使用募集资金向全资子公司提供借款实施募投项目的议案》3、《关于使用部分闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》 | 审议并通过了募集资金使用与管理相关内容 | 定期与公司管理层及会计师事务所进行沟通,了解公司经营发展情况 | 无 |
| 战略委员会 | 第二届:钟若农、曾琛、毛云武;第三届:钟若农、曾琛、胥迁均  | 1 | 2021年05月24日 | 《关于公司向特定对象发行A股股票方案的议案》  | 审议并通过了向特定对象发行股票预案   | 根据公司目前业务布局制定相关发展战略             | 无 |
| 提名委员会 | 第二届:欧阳祖友、高成、钟若农;第三届:杜晶、王晓明、钟若农 | 1 | 2021年09月27日 | 《关于提名公司第三届董事会董事候选人的议案》  | 对董事会换届候选人资格进行了审查    | 核实并了解相关候选人的资料及履职情况             | 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）         | 433       |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 1,606     |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 2,039     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 2,039     |
| 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                      | 1,398     |
| 销售人员                      | 143       |
| 技术人员                      | 336       |
| 财务人员                      | 29        |
| 行政人员                      | 133       |
| 合计                        | 2,039     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士研究生及以上                  | 33        |
| 大学本科                      | 366       |
| 大专及以下                     | 1,640     |
| 合计                        | 2,039     |

### 2、薪酬政策

公司根据岗位性质和工作特点，对不同岗位人员实行不同的工资制度来构成公司的薪酬体系，其中包括年薪制、签订目标管理责任制、岗位绩效工资制，销售提成工资制，生产计件工资制等。

### 3、培训计划

公司每年年初根据各部门提出来的培训需求制订公司的年度培训计划，并有针对性地开展培训工作，全年公司培训内容涵盖了安全、管理、质量、生产、技术、法规、公司规章制度、程序文件、管理文件等各个方面，注重于提升公司员工的整体素养及岗位技能。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定的时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

| 现金分红政策的专项说明                         |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

| 每 10 股送红股数（股）   | 0                |
|---|------------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税）  | 6.00             |
| 每 10 股转增数（股）  | 0                |
| 分配预案的股本基数（股）  | 411,839,845      |
| 现金分红金额（元）（含税）   | 247,103,907.00   |
| 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）  | 247,103,907.00   |
| 可分配利润（元）  | 1,573,678,411.25 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例   | 100.00%          |
| 本次现金分红情况  |                  |
| 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%   |                  |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |                  |
| 经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《2021 年度合并财务报表及审计报告》（众会字(2022)第 03490 号）确认，公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 816,067,640.88 元，母公司实现净利润 825,400,808.10 元，截止 2021 年 12 月 31 日，累计可供上市公司股东分配的利润为 1,584,510,898.27 元。鉴于公司当期的经营情况，为了合理回报全体投资者，与所有股东分享公司发展的经营成果，公司以截止到 2021 年 12 月 31 日的总股本 411,839,845 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），共分配现金红利 247,103,907.00 元，结余部分结转至以后年度分配。 |                  |

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

##### (1) 内部控制环境

###### 1) 公司的治理结构

按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》和《株洲宏达电子股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的规定，设立了董事会、监事会及董事会各专业委员会。

根据《中华人民共和国公司法》（2018年修订）、《中华人民共和国证券法》（2019年修订）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）等法律法规和规范性文件的有关规定，结合公司实际情况，经2021年6月1日召开的第二届董事会第二十次会议以及2021年6月23日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，对《公司章程》进行了修订完善。

根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，公司内部建立了职权清晰的分工与报告机制，形成了互相牵制、相互制约和监督的运作流程，建立了公司规范运作的内部控制环境。

股东大会是公司最高的权力机构，通过董事会对公司进行日常管理和监督。按照《公司章程》的规定，股东大会将行使相应职权，年度股东大会每年召开一次，于上一个会计年度结束后六个月内举行，在《公司章程》规定的情况下可召开临时股东大会。公司已制定《股东大会议事规则》，并严格按照规定运作，股东大会的召集和召开程序、表决程序均符合法律、法规及《公司章程》的规定，会议记录保存完整。根据《中华人民共和国公司法》（2018年修订）、《中华人民共和国证券法》（2019年修订）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）等法律法规和规范性文件的有关规定，结合公司实际情况，经2021年6月1日召开的第二届董事会第二十次会议以及2021年6月23日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<股东大会议事规则>的议案》，对该制度进行了修订完善。

董事会是公司的常设决策机构，由股东大会选举产生，由股东大会授权全面负责公司的经营和管理。董事会设了战略、审计、薪酬与考核、提名四个委员会，提高董事会的运作效率。涉及专业的事项首先要经过专门委员会审议通过再提交董事会审议，以利于独立董事更好地发挥作用。公司已制定了《董事会议事规则》、《独立董事制度》，并严格按照规定运作。

监事会是公司的监督机构，由股东大会授权，具有检查公司财务，监督公司董事、高级管理人员的行为，向股东大会提出议案等职权。监事会对股东大会负责并报告工作。公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，由职工代表大会民主选举产生。公司已制定了《监事会议事规则》，并严格按照规定运作。

###### 2) 公司的组织机构

公司设立的管理框架体系包括事业部、生产部、信息部、财务部、销售与经营部、技术开发与工程中心、技术部、质量部、综合办公室、规划与管理部、设备动力部、内部审计部、董事会办公室等职能部门。

公司各部门责任权限划分明确，相互配合和相互制约，信息沟通渠道畅通，形成了有效的互相制衡机制，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

公司修订完善了各项规章制度，确定了公司的机构和岗位设置、职务任免、薪酬管理、竞聘上岗、员工培训、考核与奖惩等内容，明确公司机构和岗位工作职责及业务操作规范流程。

### 3) 内部审计

公司在董事会下设立审计委员会，内部审计部直接对审计委员会负责，在审计委员会的直接领导下，依法独立开展内部审计、监督和核查工作，行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内部审计部配备了专职审计人员，对公司及下属子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况负责进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。各相关部门及下属子公司对内部审计部的工作均必须进行支持和配合。公司内部审计部的工作，进一步完善了公司的内部控制和治理结构，促进和保证了内部控制的有效运行。内部审计部对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及审计委员会、监事会报告。

### 4) 人力资源政策

公司秉承人才战略，注重人才的选择、培训、激励。公司人力资源部门负责每年根据公司发展及各部门的人才需求计划，拟定公司的人才需求计划，注明所需人员的职位、数量、能力、时间及特别说明，以保证公司战略目标及经营计划的实现。通过岗位职责说明书明确每个岗位的职责和考核要求。在人员选聘和提拔时，不仅重视专业能力，而且关注品德修养。对于技术和业务人员，组织定期培训，加强技术和业务人员的专业水平。制订了一套科学合理的考核制度，对员工的职责履行情况、工作能力、对企业文化的认可等方面进行全面、分级考核制度。

### 5) 企业文化建设

为顺应公司发展战略的需要，重塑企业价值导向，公司对企业文化做了新的定义：

企业愿景：致力于打造拥有核心技术和重要影响力的军工电子集团公司。

企业使命：为用户提供高可靠电子元器件、电路模块及其集成解决方案。

客户理念：全心全意为用户创造价值和服務

质量文化：产品质量、可靠性、性能行业第一

用人理念：以创业者和创造价值者为本

服务理念：对内对外提供高质量和高效服务

经营理念：宏诚信品格、达可靠品质，为想干事、能干事的人提供成长和创业机会，打造共担、共享、共赢的合作平台，持续为股东提供高于行业水平的投资回报。

团队文化：继承“比谁都更努力，不达目标，誓不罢休”的狼性传统；坚持“永远在创业的路上”奋斗理念；学习“红杉树一样的团队”精神；构建“越分享、越精彩，胜则举杯相庆，败者拼死相救”的团队文化。

企业文化定义强调用户意识和质量意识，为公司的发展树立了明确的目标和方向。

公司紧紧围绕以“质量、奋斗、效率”为核心的企业文化体系，通过培训、开展各类企业文化活动、将企业文化的认可纳入考核体系等多种方式，使公司的企业文化深入人心，为公司的长远发展、强化核心竞争力奠定思想基础。

#### (2) 内部控制活动

##### 1) 资金管理

公司对资金的使用进行严格的管理，资金的使用遵循规范、安全、高效、透明的原则，严格按照规定的审批程序收支资金。

①为了有效的实施资金的内部控制，保证资金安全，提高资金使用效益，依据公司自身特点，制定了《资金管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《关联方资金往来管理制度》。特别是为规范公司募集资金的使用和管理，保护投资者的权益，严格执行募集资金专户存储、专人审批、专款专用。

根据《中华人民共和国公司法》（2018年修订）、《中华人民共和国证券法》（2019年修订）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）等法律法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，经2021年6月1日召开的第二届董事会第二十次会议以及2021年6月23日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈募集资金使用管理制度〉的议案》，对该制度进行了修订完善。

②建立了货币资金相关业务的岗位操作规程及管理制度，确保办理货币资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督，不存在职务混岗现象。

③对货币资金业务授权批准方式、权限、程序、责任等进行了详细的规定，在执行过程中严格按照审批权限执行批准手续，不存在越权审批的行为。在办理资金收付业务中，严格遵守现金和银行存款管理的有关规定，坚持并严格贯彻“不得由

一人办理货币资金全过程业务”的原则。

④对公司财务印章的保管、使用、销毁等进行了明确的规定，并严格按照规定执行。

⑤对电子银行支付系统和网银系统的使用权限进行了严格的限定，电子支付的相关网络和单机都安装了防病毒软件，电子的支付程序安装在相对安全的计算机上。所有的电子支付指令在发出前必须审核及恰当的授权审批。目前，公司的资金活动是高效节约、合法有序的。

## 2) 资产管理

为了较好地保护资产的安全和完整，公司建立了较为完整的资产购入、保管、使用、维护和处置的规章制度。严格限制未经授权的人员对财产的直接接触；对设备、存货、现金及其他资产实物采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以保证各种财产的安全完整。

## 3) 交易授权

交易授权程序的主要目的在于保证各级职能部门必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《职工借支、报销管理暂行办法》等制度规定，采取不同的交易授权，明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容；公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

## 4) 采购与付款

公司制定了《采购及付款管理制度》等有关管理制度，各事业部根据生产计划需求及材料库存量编制“采购计划”，下发给生产部采购组。采购组将审批后的采购合同发送给相应的供应商。材料入厂后，质量部负责材料的入厂检验，经检验合格的材料，保管员根据“材料检验单”办理入库相关手续，财务部根据采购的有关凭证入账，并根据公司资金计划及合同约定信用期编制付款申请，在经有效权限审批后付款。

## 5) 销售与收款

根据《服务控制程序》、《顾客满意度控制程序》等有关销售制度，经营部在销售合同签订前，业务员就销售价格、信用政策和收款方式等内容与客户进行商务谈判。经营部接受客户订单后，由内勤人员下达销售订单给各事业部，事业部根据销售订单编制生产计划，组织安排领料及生产。产品生产入库后，经营部根据客户交期下达发货通知单给生产部发货，经营部负责联系快递公司安排运输。业务员根据合同付款约定及公司有关规定负责催收货款，公司根据销售订单及回款情况考核业务员的销售业绩。财务部根据客户银行回款情况，每月与经营部核对回款进度，并编制下月销售收款计划。

## 6) 研发与开发

公司制定了《武器装备科研生产专项资金管理制度》，确保整个新产品研究、开发过程资金充裕，研究、生产节奏有章可循，规范、有效的保障了公司各项研发成果的质量，有效提高了产品竞争力。

## 7) 财务报告

公司编制了《会计核算规程》、《财务管理制度》、《财务报告编制与披露制度》，对会计科目的维护、会计系统权限设置、日常会计核算、财务结账、财务报告编制及对外提供、财务分析及资料存档等工作进行了规范说明。在财务核算方面，公司总部和子公司均设置了独立的会计机构，在岗位职能设置上作到会计与出纳分离、制单与审核分离，各岗位能够起到相互牵制的作用。公司严格按照国家会计准则和会计制度建立规范的会计工作秩序，并且在实际工作中不断加强会计工作质量和水平，完善会计工作流程。

## 8) 信息管理

结合公司未来规划和战略布局，本年度公司致力于信息化管理项目建设，2020年度，公司已圆满完成信息化项目建设，在本年度，并持续优化信息化管理工作，此信息化项目建设实现了公司及控股子公司的财务管理系统、业务运营系统等系统合并，由宏达电子公司集中管理，为全公司范围内单位提供信息系统共享服务。

公司不断优化信息流程、整合信息系统，不断提高管理决策及运营效力，从而提高生产和管理效率，并最终为公司决策提供重要依据。同时，公司重视信息系统在内部控制中的作用，确定了专门部门进行公司信息信息管理，通过建立健全信息管理制度和机制，对IT系统相关账户ID、密码认证机制、系统日志审核、系统开发与变更、数据备份等实行有效的管理，通过对各系统的定期巡检确保信息系统的正常运行，增强信息系统的安全性、可靠性。

## 9) 合同管理

为加强合同管理，防范和降低合同风险，公司根据自身业务特点，制定了《合同管理制度》，明确了合同的拟定、审批、

执行等环节的程序和要求，制订了合同管理的检查方法，对合同的履行进行跟踪，促进合同有效使用，切实维护了公司的合法权益。公司对合同管理的内部控制严格、充分、有效，不存在违反相关规定及公司内部控制要求的情形。

#### 10) 对子公司管理

公司各子公司部分执行董事、监事、管理人员由公司委派，2018年11月29日召开的第二届董事会第二次会议以及2019年2月21日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<子公司管理制度>的议案》，对《子公司管理制度》进行了修订完善，该制度对子公司的经营、财务、资金、投资变动及股权管理制度等做出明确规定，各子公司能严格按照公司的规章制度定期向公司报送财务状况、人员状况和业务扩展情况，公司能及时了解子公司的经营动态，控制经营风险。

#### 11) 关联交易

公司根据《中华人民共和国公司法》（2018年修订）、《中华人民共和国证券法》（2019年修订）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）等法律法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，经2021年6月1日召开的第二届董事会第二十次会议以及2021年6月23日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<关联交易管理制度>的议案》，对该制度进行了修订完善，该制度明确规定了公司股东大会、董事会、总经理对关联交易事项的审批权限，并要求关联董事和关联股东回避表决。公司发生的关联交易不存在损害公司及中小股东利益的情形，亦不存在关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的情形。公司在审议关联交易事项时严格按照相关规定履行了相应的决策程序。

#### 12) 对外担保

公司根据《中华人民共和国公司法》（2018年修订）、《中华人民共和国证券法》（2019年修订）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）、《中华人民共和国民法典》等法律法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，经2021年6月1日召开的第二届董事会第二十次会议以及2021年6月23日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<对外担保管理制度>的议案》，对该制度进行了修订完善。该制度加强了公司对外担保业务的管理，有效防范担保风险，并在《公司章程》中明确规定了董事会、股东大会对于对外担保的审批权限及对外担保的决策程序，明确规定对外担保必须经董事会或股东大会审议。

#### 13) 对外投资

为确保重大投资的安全和增值，有效控制投资风险，公司根据《中华人民共和国公司法》（2018年修订）、《中华人民共和国证券法》（2019年修订）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）和《公司章程》的有关规定，经2021年6月1日召开的第二届董事会第二十次会议以及2021年6月23日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订<对外投资管理制度>的议案》，再次对该制度进行了修订完善。该制度对公司投资的基本原则、投资的审批权限及审议程序、投资事项研究评估、投资计划的进展跟踪及责任追究等，都做了明确规定，并对公司与合作方共同设立的子公司，合作方的知识产权、商业秘密或潜在危险等方面进行了约定。报告期内，公司发生的投资行为均按相关法规和公司制度履行了相应的审批程序。重大投资项目的运作均有严格的决策和审议程序，一般由相关部门提交报告，再根据项目大小，依据权责进行审议后由总经理、董事会或股东大会审议并履行相应的信息披露义务。对于各事项的后期实施，各相关部门都会定期关注并做出反馈。

#### 14) 信息披露

公司根据《中华人民共和国证券法》（2019年修订）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）、《关于上市公司内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《上市公司信息披露管理办法》（2021年修订）和《公司章程》等有关规定，经2021年8月18日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于修订<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》，对相关制度进行了修订完善。制度通过分级审批控制保证各类信息以适当的方式及时准确完整地向外部信息使用者传递。公司董事会办公室负责及时跟踪法律法规和监管机构的披露要求以及公司须披露的信息。

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》（2020修正）的有关规定，结合公司实际情况，经2021年8月18日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于修订<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，对该制度进行了修订完善。

公司选择证监会指定披露的媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网作为信息披露的渠道，所披露的任何信息均首先在上述指定媒体披露。公司能够，保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平。

### （3）内部监督

公司内部的检查和监督是在多个层面进行的，包括监事会对董事会和管理层的检查和监督、董事会对管理层的检查和监督、管理层对各职能部门的检查和监督等方面。在检查和监督的手段方面，公司建立了独立董事制度和审计体系。总体来看，公司内部的检查和监督活动是及时而有效的。

#### 1) 监事会对董事会和管理层的监督

公司根据《中华人民共和国公司法》（2018年修订）、《中华人民共和国证券法》（2019年修订）、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）及《公司章程》等法律、法规，结合公司实际情况，经2021年6月4日召开的第二届监事会第十六次会议以及2021年6月23日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》，对该制度进行了修订完善。《监事会议事规则》规定监事会每六个月至少召开1次会议，监事可以提议召开临时监事会会议，并详细规定了监事会的召集和议事规则，有效行使了对董事会和管理层的监督权。

#### 2) 董事会对管理层的检查与监督

公司根据《中华人民共和国公司法》（2018年修订）、《中华人民共和国证券法》（2019年修订）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）及《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况，经2021年6月1日召开的第二届董事会第二十次会议以及2021年6月23日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》，对该制度进行了修订完善。《董事会议事规则》详细规定了董事会召开和议事的规则，就议案的提出、议案的审议、形成决议、执行决议、会议记录和保密进行了明确的规定。公司的董事工作会议、董事和管理层沟通会的制度化，是董事会了解管理层工作并进行检查和监督的重要机制，在内部控制中发挥了重要的作用。通过该机制，董事可及时掌握公司的经营动态，提高决策效率，控制和降低决策风险。

#### 3) 管理层对各级职能部门的检查和监督

公司管理层在对各部门进行授权的同时，制定了各种规章制度保障权力的有效使用；利用完善的考核机制，保证各规章制度得到有力执行。在日常工作中，公司管理层与各职能部门通过各种形式保持密切的沟通，及时跟踪、检查和监督工作的开展情况。

#### 4) 独立董事制度

为了提高董事会运作机制的有效性，公司建立了独立董事制度，并将独立董事制度写入了《公司章程》，制定《独立董事制度》，从根本上确保独立董事作用的发挥，公司独立董事按时参加公司董事会议，对公司重大事项积极参与讨论并发表独立意见。在董事会的领导下，公司将进一步加强内部控制体系，对公司及子公司的内部控制情况进行检查与评价，评价内控建设和运行现状，分析内控设计及执行有效性，明确内控差距，进一步优化和完善企业的内部控制体系。

根据《中华人民共和国公司法》（2018年修订）、《中华人民共和国证券法》（2019年修订）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）、《上市公司独立董事履职指引（2020年修订）》等法律法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，经2021年6月1日召开的第二届董事会第二十次会议以及2021年6月23日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈独立董事制度〉的议案》，对该制度进行了修订完善。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称    | 整合计划     | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|---------|----------|------|----------|----------|------|--------|
| 湖南宏磁电子科 | 二季度，对资产、 | 已完成  | 不适用      | 不适用      | 不适用  | 不适用    |

|                |   |     |     |     |     |     |
|----------------|---|-----|-----|-----|-----|-----|
| 技有限公司          | 人员、财务、业务等方面情况进行详细调研，经双方沟通达成整合意向。2021.10月份决议由全资子公司湘君公司受让部份股东股份，控股占比90%。报告期末，已完成整合工作。公司资产、人员、财务、业务等方面均纳入母公司统一管理。            |     |     |     |     |     |
| 湘潭市湘为精密制造有限公司  | 新设成立  | 已完成 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 湖南聚银汇新材料科技有限公司 | 二季度，对资产、人员、财务、业务等方面情况进行详细调研，经双方沟通达成整合意向。2021.10月份由全资子公司湘君公司受让部份股东股份，控股占比为70%。报告期末，已完成整合完成整合工作，公司资产、人员、财务、业务等方面均纳入母公司统一管理。 | 已完成 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 湖南君民电子科技有限公司   | 新设成立  | 已完成 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 22 日 |
|----------------|------------------|

| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网《2021 年度内部控制自我评价报告》   |  |
|------------------------------|--|--|
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |  | 100.00%  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |  | 100.00%  |
| 缺陷认定标准                       |  |  |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告  |
| 定性标准                         | <p>1.重大缺陷：公司董、监、高人员存在舞弊情况；注册会计师审计过程中，发现财务报告存在重大错报；公司违反国家法律法规并受到处罚；公司重要业务完全缺乏控制制度或系统体系失效；公司或员工行为导致公司声誉及公司形象严重受损，很难甚至无法恢复；公司重大决策事项未按照相关规定执行并造成重大损失。</p> <p>2.重要缺陷：公司关键岗位人员流失严重；注册会计师审计过程中，发现财务报告存在重要错报；公司违反行业规则或企业制度，形成较大负面影响和较大损失；公司主要业务控制制度和系统体系存在缺陷；公司或员工行为导致公司声誉及公司形象受到局部的负面影响，这种影响能消除，但可能持续时间较长，且比较难。</p> <p>3.一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>  | <p>1.重大缺陷：公司董、监、高人员存在舞弊情况；公司违反国家法律法规并受到处罚；公司重要业务完全缺乏控制制度或系统体系失效；公司或员工行为导致公司声誉及公司形象严重受损，很难、甚至无法恢复；公司重大决策事项未按照相关规定执行并造成重大损失。</p> <p>2.重要缺陷：公司关键岗位人员流失严重；公司违反行业规则或企业制度，形成较大负面影响和较大损失；公司主要业务控制制度和系统体系存在缺陷；公司或员工行为导致公司声誉及公司形象受到局部的负面影响，这种影响能消除，但可能持续时间较长，且比较难。</p> <p>3.一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>1.重大缺陷：财务报告的错报金额：1) <math>\geq</math> 税前利润总额的 5%； 2) <math>\geq</math> 资产总额的 3%； 3) <math>\geq</math> 营业收入总额的 1%； 4) <math>\geq</math> 所有者权益总额的 1%。</p> <p>2.重要缺陷： 财务报告的错报金额：1) <math>3\% \leq</math> 税前利润总额 <math>&lt; 5\%</math>； 2) <math>0.5\% \leq</math> 资产总额 <math>&lt; 3\%</math>； 3) <math>0.5\% \leq</math> 营业收入总额 <math>&lt; 1\%</math>； 4) <math>0.5\% \leq</math> 所有者权益总额 <math>&lt; 1\%</math>。</p> <p>3.一般缺陷： 财务报告的错报金额：1) <math>&lt;</math> 税前利润总额的 3%； 2) <math>&lt;</math> 资产总额的 0.5%； 3) <math>&lt;</math> 营业收入总额的 0.5%； 4) <math>&lt;</math> 所有者权益总额的 0.5%。</p> | <p>重大缺陷：直接或间接经济损失超过 1000 万元人民币。</p> <p>重要缺陷：直接或间接经济损失在 500 万元至 1000 万元人民币之间（含 500 万元和 1000 万元）。</p> <p>一般缺陷：直接或间接经济损失低于 500 万元人民币。</p>   |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                |  | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               |  | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量（个）                |  | 0  |

|                |   |
|----------------|---|
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |
|----------------|---|

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据相关文件监管要求，结合公司内部控制制度和自查办法，在内部控制日常监督和专项检查的基础上，公司成立了以董事长为组长，各部门、子公司负责人等为成员的内部控制专项自查工作小组，结合“上市公司治理专项自查清单”梳理2018-2019三个年度执行情况，有效地自查和进行了整改，具体如下：

### （一）公司治理进一步提升

根据公司所处行业的业务特点，公司已制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等各项规章制度，这些制度的制订，为建立、健全公司内部审计、内部控制体系和保证公司的正常运作提供良好的基础，公司已严格按照规定运作，三会的召集和召开程序、表决程序均符合法律、法规及《公司章程》的规定，不存在无法举办“三会一层”会议的情形，不曾有重大事项绕过股东大会的情况，会议记录保存完整。但由于内、外部环境的变化，公司在自查过程中，发现部分制度条款尚未与新修订的《证券法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规进行同步更新。

#### 整改措施：

为进一步健全制度体系、强化制度执行，不断提高会议科学决策水平。公司对照相关法规，补充修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《募资金使用管理制度》等10项公司管理制度，并于2021年6月4日第二届董事会第二十次会议、2021年6月23日公司2021年度第一次临时股东大会审议通过了各项制度的修订内容（审议通过了各项议案修订有关事宜（详见《公司治理相关制度修订对照表》）。在公司治理方面，始终秉承以合法合规为原则，高质量完成“三会”议事规则和《公司章程》的修订，让职责更加明确、权力边界更清晰，切实杜绝重复决策、制度空转、“真空地带”等问题，防止出现重大决策风险和隐患。

### （二）加强募集资金信息披露义务

2020年度，由于公司信息化建设项目受到疫情影响进度延迟，为提高资金使用效率，合理利用募集资金，在不影响公司募集资金正常使用的前提下，公司滚动利用闲置募集资金进行了现金管理，购买保本保固定收益型的银行理财产品，以增加公司资金收益，未及时履行披露义务。2021年3月24日，公司召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于追认使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，对本次使用募集资金进行现金管理的事项进行了追认，内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于追认使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》（公告编号：2021-013），独立董事、保荐机构发表意见。

#### 整改措施：

公司内部进行了对财务人员及相关经办人员有关上市公司相关信息披露知识、募集资金使用管理相关制度内容的培训，进一步加强对募集资金使用与存放的日常检查和监督管理，符合中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的监管要求。

### （三）增强内部控制体系建设

公司自上市以来，公司着重各项业务制度建设，制定了《资金管理制度》《票据管理制度》《内部控制制度》《员工上班管理制度》《设备使用管理办法》《信息化管理办法》等制度，有效地增强了公司内部控制和防范公司的经营风险和财务风险，它保证了公司正常经营活动以及实现可持续发展的重要力量。在自查过程中，发现个别制度虽然建立了，但却没有随着业务发展而及时更新，可能存在部份职责权限受限，监管缺乏力度。

#### 整改措施：

公司内部控制是一个授权制度的建设，授权各个部门各个岗位办理业务范围和业务权限的事宜。随着业务发展的变化，在自查过程中，公司责令责任部门根据实际情况出发，更新完善内控制度，现已修订完善的有《员工劳动保护管理办法》《职能部门岗位职责管理办法》《产品复检管理办法》《材料库管理办法》《有机薄膜电容器SPC统计技术过程控制程序》《科

研管理办法补充规定》等。

公司不断地改进和更新内部控制制度，更好地实现了内部控制手段的严密性和高效性，增强了公司内部控制制度反馈、激励、控制和调节的功能，满足了公司长远发展的需要。

#### **（四）完善资产管理**

为了较好地保护资产的安全和完整，公司建立了较为完整的资产购入、保管、使用、维护和处置的规章制度。严格限制未经授权的人员对财产的直接接触；对设备、存货、现金及其他资产实物采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以保证各种财产的安全完整。

自公司股份改制以来，公司的资产的权属明确，不存在资产未过户、公司在控股股东、实际控制人及其关联方办公场所办公或存在其他共用办公场所的情形；在自查过程中，发现公司固定资产车辆管理方面，缺失车辆资产购入的申请和车辆管理部门的台账管理清单，不利于资产清查与校对。

##### **整改措施：**

资产管理是一个系统的工程，涉及到各个部门，尤其是车辆管理，如何提高车辆使用效率，确保业务工作正常运转，公司责令综合办公室负责车辆的分配、车辆的保险、档案手续的保存、车辆日常监督等、严格按《固定资产管理制度》执行购入的申请、交验等手续办理，为更好配合财务部门等资产的核实与校验、完成车辆台账管理的工作。

严格执行规范的固定资产管理流程，使固定资产管理制度体系建设和管理流程进一步规范、完善和优化，从根本上真正做到有章可循，有矩可依，切实做好固定资产管理的资产与管资产的相结合，做到资产全寿命、全过程的管理和监督管理。

通过本次自查，使公司全体董事、监事、高级管理人员和其他相关人员对《公司法》《证券法》《上市公司规范运作指引》等法律法规认识进一步加深，使公司规范运作意识进一步加强。对于自查发现的问题，公司切实落实整改措施，积极加以整改，并通过完善公司治理、强化信息披露、规范财务核算，不断提高规范运作水平，确保公司持续、稳定、健康发展。

## 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        | -    | -    | -    | -            | -       |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司的环保工作以预防和控制污染、减少污染物的排放为宗旨，保证公司可持续发展，给员工提供一个清洁、舒适的工作和生活环境。近三年无任何违规行政处罚，也不属于环境保护部门公布的重点排污单位范围。公司环保工作主要从以下几个方面进行了管控。

#### 1.环境保护管理方面：

在国家和地方政府部门高度重视环保并加大环保监管的大环境下，公司对环境保护工作也更加关注，内部加强环境保护的宣传引导，安排部署全年的环保工作。公司不断完善各项管理制度，同时加强环境保护工作的内部自查，确保各项环保措施执行到位。在环保绩效评定方面聘请专业第三方环评检测机构对公司生产污水、噪音、废气进行检测，确认各项污染源都达标排放。

#### 2.废水处置方面：

公司废水污染源有生产废水和员工生活污水，公司生产废水通过污水处理设备的多级絮凝、过滤及生化处理，对废水中的化学物质及金属离子进行有效分离，从而达到国家的排放标准。处理后可达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准，生活污水经化粪池处理后达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准；经处理后的生产、生活废水分别汇入附近城市污水管网，进所在区域城市污水处理厂进一步集中处理。由于公司废水及污染物排放量均较小，对建宁港和湘江纳污江段水环境不会产生不利影响。

#### 3.废气处置方面：

公司部分工序的废气中含甲苯及非甲烷总烃，为减少其对环境的影响，公司在该工序设立了集气罩收集装置及光解和活性炭吸附处理装置。同时委托专业第三方检测机构依据《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996对我公司生产事业部排放尾气中非甲烷总烃及甲苯进行了检测，检测结果均符合国家排放标准。通过对环境的检测及时掌握和了解污染物排放情况，有力的保障了公司工作任务和目标的推进，以及处理与周边企业和居民的关系。

#### 4.废物处置方面：

公司在经营活动中会产生少量的危险废物和一定的生活垃圾。结合国家和地方环保部门有关危险废物的相关法规，公司与具备相关资质专业的环保公司签订《危险废物收集管理合同》，由环保公司按国家有关规定和标准对公司的废物进行安全收集处置；同时建立、健全内部管理制度，配置专门的储存间用于集中存放危险废物，避免对周边环境造成破坏。2021年全年共处理各类危险废物83,885千克。

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

无

## 二、社会责任情况

### （一）概述

宏达电子秉承“高标准，零缺陷；造精品，铸辉煌”的经营理念，打造“宏诚信品格，达可靠品质”的核心价值观，以“在电子元器件及电路模块领域，成为一家值得信赖和尊敬的公司”为愿景，以“立足于解决所涉及领域电子元器件及电路模块国产化替代难题。为用户提供高可靠高性能电子元器件、电路模块及集成解决方案”为使命。宏达电子有着自己独特的经营理念、客户理念、服务理念、用人理念。宏达人继承“我们比谁都更努力”做事理念，坚持“不达目标誓不罢休”狼性传统，发扬“永远在创业路上”的奋斗精神，培养和打造“红杉树一样”团队组织，构建“越分享，越精彩”的团队文化。公司管理逐步迈上新台阶，平台化战略稳步推进，经营成本明显降低，产品质量更加稳定，子公司不断壮大，新产品持续推出，市场不断拓展，各项工作都取得了可喜的成就。

公司始终以建立现代企业制度、打造规范的上市公司为目标，积极探索，不断完善公司治理，致力于与投资者建立长期信任与共赢关系，注重保护投资者，尤其是中小投资者的合法权益。公司在追求财富的同时，还要积极创造社会价值，在经营治理上守法经营、诚信经营，为社会提供就业岗位，为客户提供优质的产品和服务，为投资者创造价值，为员工提供平台，注重环境的可持续发展，支持社会公益事业。

### （二）职工权益保护

公司始终坚持“以创业者和创造价值者为本”，不断完善员工薪资福利体系，为员工提供餐费补贴、交通补贴、物价津贴、旅游津贴、节日物资、超产物资、困难和生病住院慰问金或物资，为员工购买补充性职工医疗互助保险、意外保险；通过改善食堂就餐环境、工作环境、定期发放劳保用品，积极为员工创造良好工作条件，关心和重视员工的合理需求。在总经理的牵头带领下，公司成立了“宏爱基金”，为公司员工及家属开展救孤、恤病、助残、助医和助困多种慈善救助活动，让每一位困难员工感受公司的关怀，报告期内共帮助困难、重病员工共9人次。

### （三）社会公益活动

公司在自我发展壮大的同时，不忘热心参加社会公益事业。2021年3月份，公司参加株洲市文明办组织的“点燃希望·爱心前行”图书捐赠活动，为贫困小学捐赠图书，4月份向炎陵县捐款50万，用于炎陵县贫困山区的教育基础设施建设。在建党100周年之际，公司党支部发动党员、职工参加株洲市荷塘区组织的“献一份热血 庆百年华诞”义务鲜血活动。2021年7月20日河南遭受特大洪灾，公司第一时间响应，向河南省慈善总会捐款23.0261万元（其中职工自发捐赠3.0261万元），用于河南灾区的抗洪抢险物资采购。积极参加抗击疫情的公益活动，2021年7月29日株洲再次受到疫情冲击，全市医务工作人员、机关干部、社区工作人员、广大志愿者坚守一线，抗击疫情，公司向株洲市荷塘区慈善会和株洲市天元区慈善会各捐款10万元，职工自发捐赠2.1883万元。2021年12月23日，千年古都西安因为疫情沦陷，按下了“暂停键”，公司积极响应并第一时间捐赠人民币20万元，用于防疫物资采购，起到了良好的社会效果。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 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  |
|-----------------|------------|--------|--|-------------|-------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 曾琛;曾继疆;钟若农 | 股份减持承诺 | (一)若本人持有宏达电子股票的锁定期届满后,本人拟减持宏达电子股票的,将通过合法方式进行减持,并通过公司在减持前3个交易日予以公告。本人持有的宏达电子股票锁定期届满后两年内合计减持不超过本人持有宏达电子首次公开发行时的股份总数的10%,且减持价格不低于宏达电子首次公开发行价格;(二)自宏达电子股票上市至本人减持期间,公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项,减持底价下限和股份数将相应进行调整;(三)宏达电子股票上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格,或者上市后6个月期末收盘价低于首次公开发行价格,本人持有宏达电子股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长6个月。(四)为保护公司及其投资者的权益、促进证券市场长远健康发展,现根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(证监会公告[2017]9号)、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》(5月27日深交所官网)相关监管要求,就所持股份减持事宜,本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》,深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。 | 2020年11月20日 | 2022年11月19日 | 正常履行中 |
|                 | 陈庚兰;王大     | 股份减持承  | (一)若本人持有宏达电子股票的锁定期   | 2018年11     | 长期          | 正常履行  |

|  |   |        |  |                  |    |       |
|--|---|--------|--|------------------|----|-------|
|  | 辉;袁坤阳;钟少卿   | 诺      | <p>届满后，本人拟减持宏达电子股票的，将通过合法方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。若本人持有宏达电子股票的锁定期届满后两年内减持的，减持价格将不低于宏达电子首次公开发行价格；(二)自宏达电子股票上市至本人减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整；(三)宏达电子股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行价格，本人持有宏达电子股票的锁定期在原有锁定期基础上自动延长 6 个月；本人的上述承诺不因本人的职务变换或离职而改变或导致无效。</p> <p>(四)为保护公司及其投资者的权益、促进证券市场长远健康发展，现根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9 号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》（5 月 27 日深交所官网）相关监管要求，就所持股份减持事宜，本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p> | 月 20 日           |    | 中     |
|  | 天津宏津资产管理合伙企业（有限合伙）；天津宏湘资产管理合伙企业（有限合伙）；株洲宏明股权投资管理合伙企业（有限合伙）；株洲宏瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 股份减持承诺 | <p>（一）自宏达电子本次发行并在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的宏达电子本次发行前已发行的股份；也不由宏达电子回购本人持有的宏达电子本次发行前已发行的股份；（二）为保护公司及其投资者的权益，促进证券市场长远健康发展，现根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9 号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》（5 月 27 日深交所官网）相关监管要求，就所持股份减持事宜，本人/本企业将遵守中国证监会《上市公</p>   | 2017 年 11 月 21 日 | 长期 | 正常履行中 |

|  |   |                       |   |             |            |       |
|--|---|-----------------------|---|-------------|------------|-------|
|  |   |                       | 司股东、董监高减持股份的若干规定》，深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定；（三）本人/本企业将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。   |             |            |       |
|  | 曾琛;曾继疆;<br>钟若农  | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | （一）本人确认及保证目前不存在与发行人及其子公司进行同业竞争的情况。<br>（二）本人不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、合资经营、租赁经营、承包经营、委托经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益等方式）从事与发行人及其子公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动。（三）如果将来有从事与发行人及其子公司构成同业竞争的业务之商业机会，本人所控制的企业将无偿将该商业机会让给发行人及其子公司。（四）如发行人及其子公司进一步拓展其产品及其业务范围，本人所控制的企业将不与拓展的产品、业务相竞争。违反以上承诺导致发行人及其子公司遭受直接或者间接经济损失，本人将向发行人及其子公司予以充分赔偿或补偿；本人因违反上述承诺所取得全部利益归发行人所有。本人在该承诺函中所作出的保证和承诺均代表本人及本人控制的其他企业而作出。 | 2017年11月21日 | 长期         | 正常履行中 |
|  | 财通基金管理有限公司;<br>大家资产管理有限责任公司;<br>冯桂忠;<br>郭伟松;国家军民融合产业投资基金有限责任公司;<br>湖南华菱迪策鸿钢投资合伙企业(有限合伙);<br>华夏基金管 | 股份限售承诺                | 自株洲宏达电子股份有限公司本次向特定对象发行股票发行结束之日（即新增股份上市首日）起6个月内，不转让或者委托他人管理本企业本次认购的宏达电子股票，也不由宏达电子回购该部分股份。  | 2021年12月31日 | 2022年6月30日 | 正常履行中 |

|          |   |  |  |  |  |  |
|----------|---|--|--|--|--|--|
|          | 理有限公司;<br>济南瑞和投<br>资合伙企业<br>(有限合伙);<br>南方天辰(北<br>京)投资管理<br>有限公司;潘<br>旭虹;叙永金<br>舵股权投资<br>基金管理有<br>限公司;中信<br>证券股份有<br>限公司 |  |  |  |  |  |
| 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

## 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

单位：万元

| 股东或关联人名称      | 关联关系类型   | 占用时间 | 发生原因     | 期初数 | 报告期新增占用金额 | 占最近一期经审计净资产的比例 | 报告期偿还总金额 | 期末数      | 占最近一期经审计净资产的比例 | 截至年报披露日余额 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额   | 预计偿还时间(月份) |
|---------------|--|------|----------|-----|-----------|----------------|----------|----------|----------------|-----------|--------|----------|------------|
| 成都宏讯微电子科技有限公司 | 其他   | 2年   | 满足经营发展需求 | 0   | 1,000     | 0.25%          | 0        | 1,019.62 | 0.25%          | 1,043.63  | 现金清偿   | 1,082.62 | 2023年1月    |
| 合计            |  |      |          | 0   | 1,000     | 0.25%          | 0        | 1,019.62 | 0.25%          | 1,043.63  | --     | 1,082.62 | --         |
| 相关决策程序        | 公司于2020年8月26日召开的第二届董事会第十六次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于向参股公司提供财务资助的议案》，具体内容详见公司于2020年8月28日 |      |          |     |           |                |          |          |                |           |        |          |            |

|  |   |
|--|---|
|  | 披露在巨潮资讯网上的《关于为参股公司提供财务资助的公告》（公告编号：2020-052）。  |
| 当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | 无   |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明           | 无   |
| 会计师事务所对资金占用的专项审核意见                               | 《株洲宏达电子股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明》 |
| 公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因        | 无   |

### 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

### 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

（1）株洲湘宏圆网版科技有限公司于2021年1月新设成立，截至2021年12月31日湖南湘君电子科技有限公司出资840,000.00元，持股比例为56%。

（2）湖南宏磁电子科技有限公司于2021年3月新设成立，截至2021年12月31日湖南湘君电子科技有限公司出资3,000,000.00元，持股比例为70%。

（3）湖南聚银汇新材料科技有限公司于2021年8月成立，公司于2021年12月以700,000.00元的对价收购其70%的股权，截至2021年12月31日湖南湘君电子科技有限公司出资700,000.00元，持股比例为70%。

（4）湘潭市湘为精密制造有限公司于2021年8月日新设成立，截至2021年12月31日湖南湘君电子科技有限公司出资

300,000.00元，持股比例为60%。

截止2021年12月31日，以上公司均纳入本报告期合并范围内。

## 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             | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 100              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 8                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 孙立倩、陆尧钦          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 孙立倩 1 年，陆尧钦 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

## 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

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额   | 未到期余额    | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|-----------|----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 15,223.53 | 5,431.78 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 15,223.53 | 5,431.78 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (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

- 1、2021年4月30日，公司控股股东、实际控制人之一曾继疆先生披露了减持计划，并于2021年7月9日完成减持计划。2021年9月7日，曾继疆先生再次披露了减持计划，并于2021年10月29日完成，具体内容详见公司分别于2021年4月30日、2021年7月9日、2021年9月7日、2021年10月29日刊登于巨潮资讯网上的相关公告。（公告编号：2021-021、2021-032、2021-045、2021-064）
- 2、2021年4月30日，公司控股股东、实际控制人之一曾琛女士办理了股权质押解除手续。具体内容详见公司于2021年5月6日刊登于巨潮资讯网上的相关公告。（公告编号：2021-022）
- 3、2021年6月7日，公司披露2021年度向特定对象发行A股股票预案，并于2021年11月18日获得中国证券监督管理委员会出具的《关于同意株洲宏达电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3678号），本次向特定对象共发行人民币普通股（A股）股票 11,739,845股，每股发行价格 85.18 元，本次发行股票的上市时间为2021年12月31日。具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网上的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、2021年1月由公司全资子公司湘君电子出资设立株洲湘宏圆网版科技有限公司，持股比例为56.00%。
- 2、2021年3月由公司全资子公司湘君电子出资设立湖南宏磁电子科技有限公司，持股比例为90.00%。
- 3、2021年8月由公司全资子公司湘君电子出资设立湘潭市湘为精密制造有限公司，持股比例为60.00%。
- 4、2021年10月由公司全资子公司湘君电子收购湖南聚银汇新材料科技有限公司股权，持股比例为70%。

## 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  | 216,867,094 | 54.20%  | 11,739,845  |    |       |    | 11,739,845 | 228,606,939 | 55.52%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |    |            |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         | 3,874,148   |    |       |    | 3,874,148  | 3,874,148   | 0.94%   |
| 3、其他内资持股   | 216,867,094 | 54.20%  | 7,865,697   |    |       |    | 7,865,697  | 224,732,791 | 54.57%  |
| 其中：境内法人持股  |             |         | 7,043,903   |    |       |    | 7,043,903  | 7,043,903   | 1.71%   |
| 境内自然人持股    | 216,867,094 | 54.20%  | 821,794     |    |       |    | 821,794    | 217,688,888 | 52.86%  |
| 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  | 183,232,906 | 45.80%  |             |    |       |    |            | 183,232,906 | 44.48%  |
| 1、人民币普通股   | 183,232,906 | 45.80%  |             |    |       |    |            | 183,232,906 | 44.48%  |
| 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     | 400,100,000 | 100.00% | 11,739,845  |    |       |    | 11,739,845 | 411,839,845 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年11月18日获得中国证券监督管理委员会出具的《关于同意株洲宏达电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3678号），向特定对象共发行人民币普通股（A股）股票11,739,845股，每股发行价格85.18元，本次发行股票的上市时间为2021年12月31日。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2021年11月18日获得中国证券监督管理委员会出具的《关于同意株洲宏达电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3678号），向特定对象共发行人民币普通股（A股）股票 11,739,845股，每股发行价格 85.18元，本次发行股票的上市时间为2021年12月31日。

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

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等财务指标的影响，详见第二节五、主要会计数据和财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称                               | 期初限售股数 | 本期增加限售股数  | 本期解除限售股数 | 期末限售股数    | 限售原因        | 拟解除限售日期   |
|------------------------------------|--------|-----------|----------|-----------|-------------|-----------|
| 潘旭虹                                | 0      | 352,195   | 0        | 352,195   | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 郭伟松                                | 0      | 352,195   | 0        | 352,195   | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 冯桂忠                                | 0      | 117,404   | 0        | 117,404   | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 中信证券股份有限公司                         | 0      | 469,593   | 0        | 469,593   | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 大家人寿保险股份有限公司一分红产品                  | 0      | 363,935   | 0        | 363,935   | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 大家资产—民生银行—大家资产—盛世精选2号集合资产管理产品（第二期） | 0      | 704,390   | 0        | 704,390   | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 大家资产—工商银行—大家资产—蓝筹精                 | 0      | 1,173,984 | 0        | 1,173,984 | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |

|  |   |           |   |           |             |           |
|--|---|-----------|---|-----------|-------------|-----------|
| 选 5 号集合资产管理产品                            |   |           |   |           |             |           |
| 国家军民融合产业投资基金有限责任公司                       | 0 | 3,404,555 | 0 | 3,404,555 | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 财通基金—赵想章—财通基金红星 1 号单一资产管理计划              | 0 | 29,349    | 0 | 29,349    | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 财通基金—华鑫证券有限责任公司—财通基金鑫量 4 号单一资产管理计划       | 0 | 5,870     | 0 | 5,870     | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 中国工商银行股份有限公司—财通内需增长 12 个月定期开放混合型证券投资基金   | 0 | 108,006   | 0 | 108,006   | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 叙永金舵股权投资基金管理有限公司—金舵增强二号私募股权投资基金          | 0 | 1,408,781 | 0 | 1,408,781 | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 财通基金—上海爱建信托有限责任公司—财通基金安吉 53 号单一资产管理计划    | 0 | 11,740    | 0 | 11,740    | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 财通基金—慧创昝祥裕子私募证券投资基金—财通基金慧创裕子 3 号单一资产管理计划 | 0 | 70,439    | 0 | 70,439    | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 财通基金—西                                   | 0 | 58,699    | 0 | 58,699    | 向特定对象发      | 2022.6.30 |

|  |   |           |   |           |             |           |
|--|---|-----------|---|-----------|-------------|-----------|
| 部证券股份有限公司—财通基金西部定增1号单一资产管理计划           |   |           |   |           | 行股票限售       |           |
| 南方天辰（北京）投资管理有限公司—南方天辰景晟8期私募证券投资基金      | 0 | 352,195   | 0 | 352,195   | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 财通基金—云南国际信托有限公司—财通基金逐鹿1号单一资产管理计划       | 0 | 117,398   | 0 | 117,398   | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 长沙华菱琨树投资管理有限公司—湖南华菱迪策鸿钢投资合伙企业（有限合伙）    | 0 | 586,992   | 0 | 586,992   | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 平安银行股份有限公司—华夏创新视野一年持有期混合型证券投资基金        | 0 | 352,195   | 0 | 352,195   | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 济南瑞和投资合伙企业（有限合伙）                       | 0 | 1,408,781 | 0 | 1,408,781 | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 财通基金—源益秦源一号私募股权投资基金—财通基金源益秦源1号单一资产管理计划 | 0 | 27,002    | 0 | 27,002    | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |
| 财通基金—横琴人寿保险有限公司—分红                     | 0 | 11,740    | 0 | 11,740    | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |

|   |   |            |   |            |             |           |  |
|---|---|------------|---|------------|-------------|-----------|--|
| 险一财通基金玉泉 1158 号单一资产管理计划                                   |   |            |   |            |             |           |  |
| 财通基金一天津汇登房地产开发有限公司一财通基金玉泉合富 66 号单一资产管理计划                  | 0 | 5,870      | 0 | 5,870      | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |  |
| 财通基金一上海渊流价值成长一号私募证券投资基金一财通基金玉泉合富 31 号单一资产管理计划             | 0 | 11,740     | 0 | 11,740     | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |  |
| 财通基金一华宝 R2007ZX046 (宝晟 1 期) 证券投资基金信托计划一财通基金澎盈 6 号单一资产管理计划 | 0 | 234,797    | 0 | 234,797    | 向特定对象发行股票限售 | 2022.6.30 |  |
| 合计  | 0 | 11,739,845 | 0 | 11,739,845 | --          | --        |  |

## 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

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期             | 发行价格(或利率) | 发行数量       | 上市日期             | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 | 披露索引                           | 披露日期             |
|------------|------------------|-----------|------------|------------------|------------|--------|--------------------------------|------------------|
| 股票类        |                  |           |            |                  |            |        |                                |                  |
| 宏达电子       | 2021 年 12 月 10 日 | 85.18     | 11,739,845 | 2021 年 12 月 31 日 | 11,739,845 |        | 巨潮资讯网《2021 年度向特定对象发行 A 股股票发行情况 | 2021 年 12 月 28 日 |

|                           |  |  |  |  |  |  |      |  |
|---------------------------|--|--|--|--|--|--|------|--|
|                           |  |  |  |  |  |  | 报告书》 |  |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |  |  |  |  |  |  |      |  |
| 其他衍生证券类                   |  |  |  |  |  |  |      |  |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2021 年度向特定对象发行A股股票申请于2021年11月18日获得中国证券监督管理委员会出具的《关于同意株洲宏达电子股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3678 号），公司本次向特定对象共发行人民币普通股（A 股）股票 11,739,845股，每股发行价格 85.18 元，募集资金总额为人民币 999,999,997.10 元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 6,337,513.96 元，实际募集资金净额人民币993,662,483.14 元，本次发行股票上市时间为2021年12月31日。详细情况请参考公司2021年12月17日在巨潮资讯网披露的《2021年度向特定对象发行A股股票发行情况报告书》。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司2021年度向特定对象共发行人民币普通股（A 股）股票 11,739,845股，每股发行价格 85.18 元，募集资金总额为人民币 999,999,997.10 元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 6,337,513.96 元，实际募集资金净额人民币993,662,483.14 元，其中新增注册资本人民币 11,739,845元，资本公积人民币981,922,638.14元。

## 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             | 14,205 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 14,814      | 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                 |   |
| 曾琛                      | 境内自然人  | 34.19%              | 140,800,000 | 0                           | 105,600,000  | 35,200,000                          |            |                    |   |
| 钟若农                     | 境内自然人  | 29.72%              | 122,401,896 | 0                           | 91,801,422   | 30,600,474                          |            |                    |   |

|   |   |       |            |            |            |           |  |  |
|---|---|-------|------------|------------|------------|-----------|--|--|
| 曾继疆                                     | 境内自然人   | 5.05% | 20,798,104 | -4,000,000 | 18,598,578 | 2,199,526 |  |  |
| 香港中央结算有限公司                              | 境外法人  | 1.08% | 4,468,114  | 1,122,004  | 0          | 4,468,114 |  |  |
| 兴业银行股份有限公司—博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金     | 其他  | 0.96% | 3,944,909  | 3,944,909  | 0          | 3,944,909 |  |  |
| 天津宏湘资产管理合伙企业（有限合伙）                      | 境内非国有法人   | 0.93% | 3,836,800  | -1,020,000 | 0          | 3,836,800 |  |  |
| 陈寅元                                     | 境内自然人   | 0.86% | 3,550,083  | 360,000    | 0          | 3,550,083 |  |  |
| 国家军民融合产业投资基金有限责任公司                      | 国有法人  | 0.83% | 3,404,555  | 3,404,555  | 3,404,555  | 0         |  |  |
| 株洲宏明股权投资管理合伙企业（有限合伙）                    | 境内非国有法人   | 0.58% | 2,373,999  | -557,000   | 0          | 2,373,999 |  |  |
| 中国建设银行股份有限公司—博时军工主题股票型证券投资基金            | 其他  | 0.54% | 2,212,925  | 71,207     | 0          | 2,212,925 |  |  |
| 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                        | 上述股东中，钟若农和曾继疆为夫妻关系，曾琛为其二人之女，三人为一致行动人。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否一致行动人。 |       |            |            |            |           |  |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 无   |       |            |            |            |           |  |  |

| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）                         | 无  |        |            |
|--|--|--------|------------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |            |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |            |
|  |  | 股份种类   | 数量         |
| 曾琛   | 35,200,000   | 人民币普通股 | 35,200,000 |
| 钟若农  | 30,600,474   | 人民币普通股 | 30,600,474 |
| 香港中央结算有限公司   | 4,468,114  | 人民币普通股 | 4,468,114  |
| 兴业银行股份有限公司—博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金                      | 3,944,909  | 人民币普通股 | 3,944,909  |
| 天津宏湘资产管理合伙企业（有限合伙）                                       | 3,836,800  | 人民币普通股 | 3,836,800  |
| 陈寅元  | 3,550,083  | 人民币普通股 | 3,550,083  |
| 株洲宏明股权投资管理合伙企业（有限合伙）                                     | 2,373,999  | 人民币普通股 | 2,373,999  |
| 中国建设银行股份有限公司—博时军工主题股票型证券投资基金                             | 2,212,925  | 人民币普通股 | 2,212,925  |
| 曾继疆  | 2,199,526  | 人民币普通股 | 2,199,526  |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—华夏创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金                 | 2,148,519  | 人民币普通股 | 2,148,519  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，钟若农和曾继疆为夫妻关系，曾琛为其二人之女，三人为一致行动人。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否一致行动人。          |        |            |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 公司股东陈寅元通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 3,550,083 股，实际合计持有公司股票 3,550,083 股 |        |            |

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍                               | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|----------------------------------|----------------|
| 钟若农                      | 中国                               | 否              |
| 曾继疆                      | 中国                               | 否              |
| 曾琛                       | 中国                               | 否              |
| 主要职业及职务                  | 报告期内，钟若农女士担任公司董事长；曾琛女士担任公司董事、总经理 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                                |                |

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

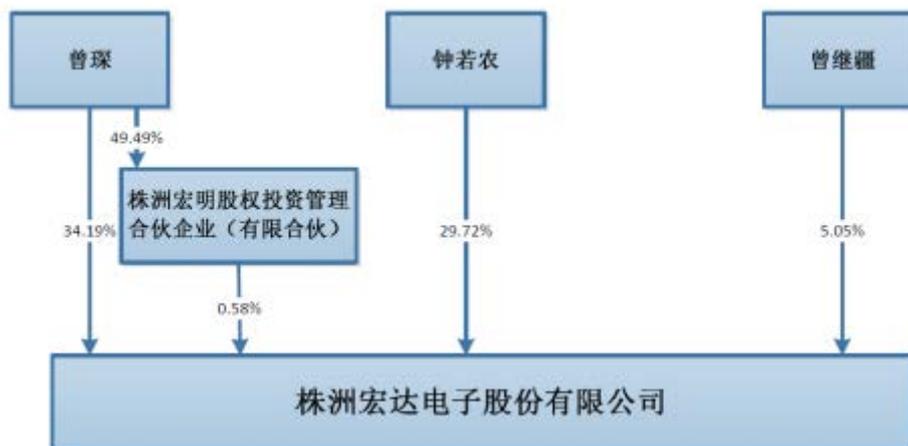
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系                         | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------------------------------|----|----------------|
| 钟若农                  | 本人                               | 中国 | 否              |
| 曾继疆                  | 本人                               | 中国 | 否              |
| 曾琛                   | 本人                               | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 报告期内，钟若农女士担任公司董事长；曾琛女士担任公司董事、总经理 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见           |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 04 月 21 日   |
| 审计机构名称   | 众华会计师事务所（特殊普通合伙）   |
| 审计报告文号   | 众会字（2022）第 03490 号 |
| 注册会计师姓名  | 孙立倩、陆尧钦            |

审计报告正文

株洲宏达电子股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了株洲宏达电子股份有限公司(以下简称“宏达电子”)财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 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，我们独立于宏达电子，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）应收票据和应收账款的减值

###### 1、事项描述

如财务报告附注五、重要会计政策和会计估计之11、应收票据，12、应收账款；财务报告附注七、合并财务报表项目注释之4、应收票据，5、应收账款所述。

截止2021年12月31日，公司合并财务报表中应收账款及应收票据的账面原值合计为1,886,318,239.79元，坏账准备合计为82,708,940.32元，账面价值占期末资产总额的36.75%，占比较高。

由于应收账款、应收票据金额重大，在估计应收账款、应收票据是否存在减值时，管理层需要结合历史款项损失情况及市场情况进行会计估计，这将涉及大量的假设和主观判断。基于应收账款、应收票据账面价值重大及有关估计的固有不确定性，因此将应收账款、应收票据坏账准备确认识别为关键审计事项。

###### 2、审计中的应对

我们针对应收账款、应收票据坏账准备确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序：

了解、评估并测试了公司自审批客户信用期至定期审阅客户应收账款、应收票据损失准备的流程以及管理层关键内部控制；检查管理层制定的相关会计政策是否符合新金融工具准则的相关规定，会计政策是否存在变更，是否经过董事会审议。

通过审阅销售合同及对管理层的访谈，了解和评估了公司的应收账款、应收票据损失准备政策；获取了管理层评估应收账款、应收票据是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；通过比较前期损失准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款、应收票据损失准备计提的充分性；抽样检查了应收账款、应收票据损失准备评估所依据资料的相关性和准确性，对重要应收账款、应收票据与管理层讨论其可收回性，并执行独立函证程序；检查与应收账款、应收票据减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## （二）收入确认

### 1、事项描述

如财务报告附注五、重要会计政策和会计估计之39、收入，与财务报告附注七、合并财务报表项目注释之61、营业收入与及营业成本所述，宏达电子2021年度营业收入为2,000,350,142.77元，同比增长42.79%。宏达电子销售收入确认政策为公司根据与客户签订的订单合同生产完成后，发货并经客户验收合格后确认收入实现。由于收入是宏达电子的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将宏达电子收入确认识别为关键审计事项。

### 2、审计中的应对

我们针对收入确认所实施的主要审计程序包括但不限于：

我们了解并测试了有关收入循环的内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性。

我们执行了分析性复核程序，对比分析了收入不同月份、不同年度、分产品、分客户的变化情况，分析了主要产品的售价、成本及毛利变动；我们对本年记录的收入选取了测试样本，核对销售合同、销售订单、发货单、出库单、物流单、发票以及发货验收确认函等资料，评价相关收入确认是否符合宏达电子收入确认的政策；我们对本年记录的客户选取样本，对其交易金额和往来款进行了函证，以评价收入确认的准确性；我们执行了销售收入的截止性测试，确认宏达电子的收入确认是否记录在正确的会计期间。

## 四、其他信息

宏达电子管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括宏达电子2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

宏达电子管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估宏达电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宏达电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宏达电子的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞

弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

(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，就可能对宏达电子持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宏达电子不能持续经营。

(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) 就宏达电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

在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。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人） 孙立倩

中国注册会计师

陆尧钦

中国，上海

2022年4月21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：株洲宏达电子股份有限公司

2022 年 04 月 21 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        | 1,242,865,637.81 | 187,637,508.64   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 54,317,826.14    | 39,235,325.43    |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 1,003,484,951.83 | 769,996,342.84   |
| 应收账款        | 800,124,347.64   | 658,818,031.93   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 31,145,137.31    | 32,224,056.77    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 23,729,460.86    | 32,726,861.64    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 828,698,006.25   | 573,185,803.67   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 30,637,368.66    | 36,064,616.11    |
| 流动资产合计      | 4,015,002,736.50 | 2,329,888,547.03 |
| 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      | 40,723,877.16    | 7,432,552.88     |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 7,620,743.81     | 5,000,000.00     |
| 投资性房地产      | 112,763.70       | 518,139.70       |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 固定资产      | 346,129,270.94   | 213,784,038.97   |
| 在建工程      | 302,920,762.00   | 268,569,115.69   |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 3,055,181.66     |                  |
| 无形资产      | 34,289,870.10    | 33,133,483.16    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 28,483,768.48    | 6,949,488.38     |
| 递延所得税资产   | 34,766,463.08    | 27,770,645.13    |
| 其他非流动资产   | 94,826,522.86    | 69,760,036.89    |
| 非流动资产合计   | 892,929,223.79   | 632,917,500.80   |
| 资产总计      | 4,907,931,960.29 | 2,962,806,047.83 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 15,000,000.00    | 5,500,000.00     |
| 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      | 64,498,818.25    | 7,621,250.87     |
| 应付账款      | 321,085,138.28   | 341,462,183.53   |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 40,527,895.60    | 39,036,237.37    |
| 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    | 99,730,072.39    | 128,005,137.11   |
| 应交税费      | 63,080,636.96    | 35,798,970.15    |
| 其他应付款     | 2,311,136.56     | 1,607,788.38     |
| 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   | 983,580.47       |                  |
| 其他流动负债        | 5,268,626.39     | 5,074,710.87     |
| 流动负债合计        | 612,485,904.90   | 564,106,278.28   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 2,087,623.77     |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 272,092,847.36   | 194,386,349.05   |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 274,180,471.13   | 194,386,349.05   |
| 负债合计          | 886,666,376.03   | 758,492,627.33   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 411,839,845.00   | 400,100,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,650,148,552.48 | 664,651,171.05   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 215,944,586.41   | 133,404,505.60   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,584,510,898.27 | 914,999,338.20   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,862,443,882.16 | 2,113,155,014.85 |
| 少数股东权益        | 158,821,702.10   | 91,158,405.65    |
| 所有者权益合计       | 4,021,265,584.26 | 2,204,313,420.50 |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 负债和所有者权益总计 | 4,907,931,960.29 | 2,962,806,047.83 |
|------------|------------------|------------------|

法定代表人：钟若农

主管会计工作负责人：曾垒

会计机构负责人：邹再红

## 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        | 1,197,014,355.50 | 130,048,691.13   |
| 交易性金融资产     | 53,317,605.66    | 39,235,325.43    |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 964,849,541.07   | 728,451,760.56   |
| 应收账款        | 833,851,571.93   | 647,033,843.67   |
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 6,623,261.13     | 8,305,795.63     |
| 其他应收款       | 395,254,829.17   | 259,830,267.09   |
| 其中：应收利息     |                  | 46,554.47        |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 617,677,681.07   | 464,218,524.36   |
| 合同资产        |                  |                  |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 33,559.84        | 20,340,254.08    |
| 流动资产合计      | 4,068,622,405.37 | 2,297,464,461.95 |
| 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      | 175,763,088.58   | 137,501,930.62   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 7,620,743.81     | 5,000,000.00     |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 193,966,390.74   | 115,799,824.33   |
| 在建工程        | 176,088,053.94   | 190,829,833.74   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 6,644.03         |                  |
| 无形资产        | 7,999,277.96     | 5,976,257.54     |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 3,096,886.20     | 2,791,742.25     |
| 递延所得税资产     | 15,713,392.34    | 14,548,846.72    |
| 其他非流动资产     | 61,953,486.74    | 33,332,418.70    |
| 非流动资产合计     | 642,207,964.34   | 505,780,853.90   |
| 资产总计        | 4,710,830,369.71 | 2,803,245,315.85 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        | 64,498,818.25    | 13,121,250.87    |
| 应付账款        | 454,460,200.93   | 365,084,378.13   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 36,743,303.43    | 16,772,418.43    |
| 应付职工薪酬      | 25,149,673.39    | 85,854,447.68    |
| 应交税费        | 45,540,735.21    | 17,417,344.61    |
| 其他应付款       | 1,313,419.64     | 29,439,763.55    |
| 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      | 4,776,629.44     | 2,180,414.40     |
| 流动负债合计      | 632,482,780.29   | 529,870,017.67   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 244,311,349.05   | 194,386,349.05   |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 244,311,349.05   | 194,386,349.05   |
| 负债合计       | 876,794,129.34   | 724,256,366.72   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 411,839,845.00   | 400,100,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,632,573,397.71 | 650,650,759.57   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 215,944,586.41   | 133,404,505.60   |
| 未分配利润      | 1,573,678,411.25 | 894,833,683.96   |
| 所有者权益合计    | 3,834,036,240.37 | 2,078,988,949.13 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,710,830,369.71 | 2,803,245,315.85 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2021 年度          | 2020 年度          |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 2,000,350,142.77 | 1,400,857,588.18 |
| 其中：营业收入  | 2,000,350,142.77 | 1,400,857,588.18 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 1,041,922,235.03 | 817,083,212.80   |
| 其中：营业成本  | 625,553,567.19   | 432,179,641.86   |
| 利息支出     |                  |                  |
| 手续费及佣金支出 |                  |                  |
| 退保金      |                  |                  |

|                         |                  |                |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 赔付支出净额                  |                  |                |
| 提取保险责任合同准备金<br>净额       |                  |                |
| 保单红利支出                  |                  |                |
| 分保费用                    |                  |                |
| 税金及附加                   | 20,568,419.01    | 17,626,963.42  |
| 销售费用                    | 171,532,231.94   | 179,033,760.47 |
| 管理费用                    | 100,630,016.72   | 108,462,129.94 |
| 研发费用                    | 124,647,420.87   | 82,072,928.66  |
| 财务费用                    | -1,009,420.70    | -2,292,211.55  |
| 其中：利息费用                 | 708,686.63       | 663,408.81     |
| 利息收入                    | 1,949,324.80     | 3,348,821.33   |
| 加：其他收益                  | 109,526,871.93   | 60,208,132.81  |
| 投资收益（损失以“-”号填<br>列）     | -1,907,482.75    | 1,890,688.41   |
| 其中：对联营企业和合营企业的<br>投资收益  | -3,356,541.88    | -1,388,513.48  |
| 以摊余成本计量的金融<br>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“-”<br>号填列）  |                  |                |
| 公允价值变动收益（损失以<br>“-”号填列） | 2,620,743.81     |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填<br>列）   | -12,324,555.58   | -19,259,952.86 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填<br>列）   | -5,315,291.13    | -9,572,291.60  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填<br>列）   | 69,861.76        | 51,728.82      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）       | 1,051,098,055.78 | 617,092,680.96 |
| 加：营业外收入                 | 4,478.16         | 38,325.31      |
| 减：营业外支出                 | 1,172,395.45     | 378,649.05     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | 1,049,930,138.49 | 616,752,357.22 |
| 减：所得税费用                 | 159,131,471.16   | 87,565,694.64  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）       | 890,798,667.33   | 529,186,662.58 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 890,798,667.33 | 529,186,662.58 |
| 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        | 816,067,640.88 | 483,783,315.98 |
| 2.少数股东损益              | 74,731,026.45  | 45,403,346.60  |
| 六、其他综合收益的税后净额         |                |                |
| 归属母公司所有者的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                  |                |                |
| 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         | 890,798,667.33 | 529,186,662.58 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 816,067,640.88 | 483,783,315.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | 74,731,026.45  | 45,403,346.60  |
| 八、每股收益：          |                |                |
| （一）基本每股收益        | 2.0397         | 1.2092         |
| （二）稀释每股收益        | 2.0397         | 1.2092         |

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：钟若农

主管会计工作负责人：曾垒

会计机构负责人：邹再红

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2021 年度          | 2020 年度          |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 1,839,578,396.01 | 1,234,757,397.76 |
| 减：营业成本                        | 836,911,841.65   | 488,130,534.67   |
| 税金及附加                         | 11,904,823.80    | 11,280,650.61    |
| 销售费用                          | 5,698,834.45     | 131,807,337.12   |
| 管理费用                          | 45,159,199.37    | 60,310,539.18    |
| 研发费用                          | 58,740,908.38    | 45,531,882.06    |
| 财务费用                          | -195,414.92      | -717,307.75      |
| 其中：利息费用                       | 326,523.47       | 444,197.91       |
| 利息收入                          | 656,576.22       | 1,511,902.09     |
| 加：其他收益                        | 83,612,979.70    | 26,524,540.52    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 4,969,905.66     | 1,890,688.41     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -3,050,937.00    | -1,388,513.48    |
| 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）           | 2,620,743.81     |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号                | -10,482,592.17   | -19,613,259.94   |

|                          |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 填列)                      |                |                |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)       | 936,024.37     | -6,160,701.41  |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)       | 246,472.25     | 68,522.88      |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)       | 963,261,736.90 | 501,123,552.33 |
| 加: 营业外收入                 | 614.83         | 37,909.00      |
| 减: 营业外支出                 | 1,155,322.49   | 350,935.55     |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)     | 962,107,029.24 | 500,810,525.78 |
| 减: 所得税费用                 | 136,706,221.14 | 73,955,950.21  |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)       | 825,400,808.10 | 426,854,575.57 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | 825,400,808.10 | 426,854,575.57 |
| (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     | 825,400,808.10 | 426,854,575.57 |
| 七、每股收益：      |                |                |
| （一）基本每股收益    |                |                |
| （二）稀释每股收益    |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2021 年度          | 2020 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,582,190,728.83 | 943,885,471.96   |
| 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         | 23,535,204.35    | 3,078,078.30     |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 202,371,973.08   | 259,444,794.70   |
| 经营活动现金流入小计      | 1,808,097,906.26 | 1,206,408,344.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 493,059,077.53   | 410,511,504.46   |
| 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           | 325,576,767.55   | 198,557,187.90  |
| 支付的各项税费                   | 321,616,225.52   | 213,261,862.22  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 142,343,558.57   | 127,452,395.21  |
| 经营活动现金流出小计                | 1,282,595,629.17 | 949,782,949.79  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 525,502,277.09   | 256,625,395.17  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 1,145,771.20     | 183,600.00      |
| 取得投资收益收到的现金               | 765,509.80       | 1,866,307.10    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 111,250.00       | 59,450.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 822,432,903.18   | 762,935,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                | 824,455,434.18   | 765,044,357.10  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 355,198,183.78   | 208,875,915.79  |
| 投资支付的现金                   | 44,084,408.31    | 11,546,911.40   |
| 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       | 516,483.80       |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 831,130,870.62   | 730,008,565.20  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,230,929,946.51 | 950,431,392.39  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -406,474,512.33  | -185,387,035.29 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 999,143,576.12   | 2,532,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 8,662,300.00     | 2,532,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 | 75,000,000.00    | 155,500,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 21,493,146.66    |                 |
| 筹资活动现金流入小计                | 1,095,636,722.78 | 158,032,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 65,500,000.00    | 150,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 72,443,211.71    | 120,422,534.68  |
| 其中：子公司支付给少数股东的            | 6,541,200.00     |                 |

|                    |                  |                 |
|--------------------|------------------|-----------------|
| 股利、利润              |                  |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 17,936,394.39    | 7,075,537.09    |
| 筹资活动现金流出小计         | 155,879,606.10   | 277,498,071.77  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 939,757,116.68   | -119,466,071.77 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                  |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 1,058,784,881.44 | -48,227,711.89  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 180,561,971.55   | 228,789,683.44  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,239,346,852.99 | 180,561,971.55  |

## 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            | 1,442,317,081.41 | 785,087,039.38   |
| 收到的税费返还                   | 14,845,721.85    | 377,335.52       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 179,624,193.72   | 410,907,009.67   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,636,786,996.98 | 1,196,371,384.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 812,995,149.79   | 451,134,357.63   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 101,367,740.65   | 100,643,331.20   |
| 支付的各项税费                   | 228,217,864.91   | 164,287,087.09   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 118,648,468.66   | 326,473,093.73   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,261,229,224.01 | 1,042,537,869.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 375,557,772.97   | 153,833,514.92   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,145,771.20     | 183,600.00       |
| 取得投资收益收到的现金               | 7,377,513.81     | 1,866,307.10     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 111,250.00       | 43,650.00        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 815,792,903.18   | 760,635,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 824,427,438.19   | 762,728,557.10   |
| 购建固定资产、无形资产和其他            | 193,603,016.68   | 84,176,661.81    |

|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 长期资产支付的现金           |                  |                |
| 投资支付的现金             | 44,160,000.00    | 37,391,911.40  |
| 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      | 823,530,870.62   | 730,008,565.20 |
| 投资活动现金流出小计          | 1,061,293,887.30 | 851,577,138.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -236,866,449.11  | -88,848,581.31 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                |
| 吸收投资收到的现金           | 995,271,276.12   |                |
| 取得借款收到的现金           | 60,000,000.00    | 150,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 112,219,718.05   | 89,293,508.03  |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,167,490,994.17 | 239,293,508.03 |
| 偿还债务支付的现金           | 65,500,000.00    | 150,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 64,342,055.57    | 120,344,758.57 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 105,817,845.82   | 54,425,537.09  |
| 筹资活动现金流出小计          | 235,659,901.39   | 324,770,295.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 931,831,092.78   | -85,476,787.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                  |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 1,070,522,416.64 | -20,491,854.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 122,973,154.04   | 143,465,008.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,193,495,570.68 | 122,973,154.04 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2021 年度        |         |    |  |                |           |                |          |                |                |                |    |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |
|----------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----|------------------|----------------|---------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |           |                |          |                |                |                | 小计 |                  |                |                     |
|          | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  |    | 其他               |                |                     |
|          | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |                |          |                |                |                |    |                  |                |                     |
| 一、上年期末余额 | 400,100,000.00 |         |    |  | 664,651,171.05 |           |                |          | 133,404,505.60 |                | 914,999,338.20 |    | 2,113,155,014.85 | 91,158,405.65  | 2,204,313,420.50    |
| 加：会计政    |                |         |    |  |                |           |                |          |                |                |                |    |                  |                |                     |



|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 股东)的分配             |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  | 6,000.00         |  | 6,000.00         |                | 6,000.00         |
| 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           | 411,839,845.00 |  |  |  | 1,650,148,552.48 |  |  |  | 215,944,586.41 |  | 1,584,510,898.27 |  | 3,862,443,882.16 | 158,821,702.10 | 4,021,265,584.26 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2020 年年度       |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |               | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|---------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |         |
|          | 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 | 400,100,000.00 |        |    |  | 670,769,517.25 |       |        |      | 90,719,048.04 |        | 593,931,479.78 |    | 1,755,520,045.07 | 41,468,024.25 | 1,796,988,069.32 |         |
| 加：会计     |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |               |                  |         |



|                    |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                |     |                  |     |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|----------------|--|----------------|-----|------------------|-----|---------------|------------------|
| 分配                 |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                | .00 |                  | .00 |               | 0                |
| 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           | 400,100,000.00 |  |  |  | 664,651,171.05 |  |  | 133,404,505.60 |  | 914,999,338.20 |     | 2,113,155,014.85 |     | 91,158,405.65 | 2,204,313,420.50 |

### 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 | 400,100,000.00 |        |     |    | 650,650,759.57 |       |        |      | 133,404,505.60 | 894,833,683.96 |    | 2,078,988,949.13 |
| 加：会计政    |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                |    |                  |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|-----------------|--|------------------|
| 策变更                   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 前期<br>差错更正            |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 400,100,000.00 |  |  |  | 650,650,759.57 |  |  |  | 133,404,505.60 | 894,833,683.96  |  | 2,078,988,949.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 11,739,845.00  |  |  |  | 981,922,638.14 |  |  |  | 82,540,080.81  | 678,844,727.29  |  | 1,755,047,291.24 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |                | 825,400,808.10  |  | 825,400,808.10   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 11,739,845.00  |  |  |  | 981,922,638.14 |  |  |  |                |                 |  | 993,662,483.14   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 11,739,845.00  |  |  |  | 981,922,638.14 |  |  |  |                |                 |  | 993,662,483.14   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  | 82,540,080.81  | -146,556,080.81 |  | -64,016,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  | 82,540,080.81  | -82,540,080.81  |  |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -64,016,000.00  |  | -64,016,000.00   |
| 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           | 411,839,845.00 |  |  |  | 1,632,573,397.71 |  |  |  | 215,944,586.41 | 1,573,678,411.25 |  | 3,834,036,240.37 |

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              | 400,100,000.00 |        |     |    | 650,650,759.57 |       |        |      | 90,719,048.04 | 630,694,565.95 |    | 1,772,164,373.56 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 400,100,000.00 |        |     |    | 650,650,759.57 |       |        |      | 90,719,048.04 | 630,694,565.95 |    | 1,772,164,373.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      | 42,685,457.56 | 264,139,118.01 |    | 306,824,575.57   |
| (一)综合收益               |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 426,854,575.57 |    | 426,854,575.57   |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |       |  |                 |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|-----------------|-------|--|-----------------|
| 总额                 |  |  |  |  |  |  |  |               |                 | 75.57 |  | 5.57            |
| (二)所有者投入和减少资本      |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |       |  |                 |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |       |  |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |       |  |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |       |  |                 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |               |                 |       |  |                 |
| (三)利润分配            |  |  |  |  |  |  |  | 42,685,457.56 | -162,715,457.56 |       |  | -120,030,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  | 42,685,457.56 | -42,685,457.56  |       |  |                 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |  |  |               | -120,030,000.00 |       |  | -120,030,000.00 |
| 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 | 400,100,000.00 |  |  |  | 650,650,759.57 |  |  |  | 133,404,505.60 | 894,833,683.96 |  | 2,078,988,949.13 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 概况

株洲宏达电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2015年11月27日由株洲宏达电子有限公司以发起设立的方式整体改制设立，并于2017年11月21日在深圳证券交易所挂牌。取得由株州市工商行政管理局核发的注册号为91430200616610317F号的《企业法人营业执照》。

注册地址：湖南省株州市荷塘区新华东路1297号

注册资本：41,183.98万元 经营期限：1993年11月18日 -- 长期 法定代表人：钟若农

#### (二) 公司的业务性质及主要经营活动

业务性质：属于电子元器件行业；

主要经营活动：电容器、电子模块及其他电子元器件、零配件研发、制造、销售。公司主要产品为元器件及模块产品。

#### (三) 财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于2022年4月21日批准报出。

#### 合并财务报表范围的变化情况

- 1、报告期内合并财务报表范围的子公司详见本附注九、1、在子公司中的权益（1）企业集团的构成；
- 2、合并范围变动：并详见本附注八、合并范围的变更。

### 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—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 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：

本公司主要专注于钽电容器等电子元器件的研发、生产、销售及相关服务的高新技术企业。本公司根据实际生产经营特点，针对应收账款坏账准备计提、存货核算、固定资产、收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（12）应收账款”、“五、（15）存货”、“五、（24）固定资产”、“五、（39）收入”等章节的描述。

## 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、完整地反映了本公司的财务状况、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

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为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。

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。

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。

### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### （3）因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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应当转为购买日所属当期收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### （2）控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### （3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

### （4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者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。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

### （5）合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，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，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。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；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；编制现金流量表时，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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；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；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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；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；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。

#### (6) 特殊交易会计处理

##### 1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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，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。

##### 2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，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，调整留存收益。

##### 3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

##### 4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 共同经营参与方的会计处理

合营方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。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确

认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

#### （2）金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 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。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 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，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- （1）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。
- （2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- （1）本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- （2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将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（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

#### （3）金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

#### （4）嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于

金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同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。

#### (5) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

#### (6) 金融工具的计量

##### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

##### 2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (7) 金融工具的减值

##### 1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和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。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

##### 2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预

期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 4) 应收票据及应收账款减值

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

当单项应收票据及应收账款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及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

| 组合名称    | 确定组合依据            |
|---------|-------------------|
| 应收票据组合1 | 银行承兑汇票            |
| 应收票据组合2 | 评估为正常的、低风险的商业承兑汇票 |
| 应收账款组合1 | 账龄组合              |

|         |              |
|---------|--------------|
| 应收账款组合2 | 应收合并范围内关联方款项 |
| 应收账款组合3 | 其他计提组合       |

#### 5) 其他应收款减值

按照五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具（2）金融资产的分类的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称     | 确定组合依据     |
|----------|------------|
| 其他应收款组合1 | 账龄组合       |
| 其他应收款组合2 | 合并范围内关联方款项 |
| 其他应收款组合3 | 其他计提组合     |

#### 6) 合同资产减值

对于合同资产，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。

#### 7) 长期应收款减值

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的长期应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。其他情形形成的长期应收款，则按照五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具（2）金融资产的分类的描述确认和计量减值。

#### （8）利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司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；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。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或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将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的, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失(债务工具投资), 除减值损失或利得和汇兑损益之外, 均计入其他综合收益, 直至该金融资产终止确认或被重分类。但是, 采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的, 对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出, 调整该金融资产在重分类日的公允价值, 并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### (9) 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产, 在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资, 在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资, 在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资, 在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债, 以及本公司持有的直接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, 在“交易性金融负债”科目列示。

#### (10) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理, 与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理, 发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具。

## 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时, 本公司将其划分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, 相关确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具, 在报表中列示为应收款项融资:

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付;
- 2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具。

## 15、存货

(1) 存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品和发出商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；为备货持有的材料，结合行业实际和经验，公司制定了合理的跌价准备计提原则。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

## 16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

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五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具。

## 17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

1) 该成本与一份当期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。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

## 18、持有待售资产

（1）划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。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，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照“五、重要会计政策及会计估计之5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；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，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法后续计量

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，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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投资方不一致的，按照投资方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。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3) 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处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

### 4) 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。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作相应调整。

### 6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

| 类别     | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧(摊销)率（%） |
|--------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20        | 0.00      | 5.00        |
| 土地使用权  | 50        | 0.00      | 2.00        |

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：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。

### （2）折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率  | 年折旧率  |
|--------|-------|------|------|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20   | 0.00 | 5.00  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5    | 0.00 | 20.00 |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3    | 0.00 | 33.33 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4    | 0.00 | 25.00 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5    | 0.00 | 20.00 |

无

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

详见本附注“五、（10）金融工具”

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、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所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）使用权资产的后续计量

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

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，应相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期 届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按国家规定使用年限进行平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权及非专利技术按10年平均摊销。软件按1-10年平均摊销。采矿权按预计储量平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 31、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。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，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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。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。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 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；
- 2) 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

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，公司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

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 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。公司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。

2) 设定受益计划存在资产的，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，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。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义

务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，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：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 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，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 35、租赁负债

### (1) 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- a) 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；
- b) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该金额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- c) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- d) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- e) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是

指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- a) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- b) “借款”的期限，即租赁期；
- c) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- d) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- e) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率

#### (2) 租赁负债的后续计量

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

#### (3) 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- a) 实质固定付款额发生变动；
- b) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- c) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- d) 购买选择权的评估结果发生变化；
- e) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

## 36、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取激励对象提供服务的，以授予激励对象权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定确定；对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取激励对象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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象

### （2）收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，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，但包含可变对价的交易价格，

不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

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

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

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，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认。

### （3）收入确认的具体方法

#### 1) 销售商品

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

①境内销售：按销售合同或订单生产完成后发货，并经客户确认验收合格时，视同客户取得了相关商品的控制权，确认收入。

②境外销售：产品装运出库，报关手续办理完毕，取得海关报关单时，视同客户取得了相关商品的控制权确认收入。

#### 2) 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

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

本公司不存在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。

## 40、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，应当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判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### (3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### (4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (5) 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

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。

### (6) 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。

本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序     | 备注  |
|---|----------|---|
| 财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2021 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。 | 法定变更无需审批 | 详见本附注五、44、(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 |

根据新租赁准则规定，对于首次执行日（即2021年1月1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。

本公司按照新租赁准则相关规定，于准则施行日进行以下调整：

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本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按照假设首次执行采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日本公司的增量借款利率作为折现率）计量使用权资产。

本公司因执行新租赁准则对2021年1月1日合并及公司资产负债表各项目的影响详见本附注五、44、（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。

## （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        | 187,637,508.64 | 187,637,508.64 |     |
| 结算备付金       |                |                |     |
| 拆出资金        |                |                |     |
| 交易性金融资产     | 39,235,325.43  | 39,235,325.43  |     |
| 衍生金融资产      |                |                |     |
| 应收票据        | 769,996,342.84 | 769,996,342.84 |     |
| 应收账款        | 658,818,031.93 | 658,818,031.93 |     |
| 应收款项融资      |                |                |     |
| 预付款项        | 32,224,056.77  | 32,224,056.77  |     |
| 应收保费        |                |                |     |
| 应收分保账款      |                |                |     |
| 应收分保合同准备金   |                |                |     |
| 其他应收款       | 32,726,861.64  | 32,726,861.64  |     |
| 其中：应收利息     |                |                |     |
| 应收股利        |                |                |     |
| 买入返售金融资产    |                |                |     |
| 存货          | 573,185,803.67 | 573,185,803.67 |     |
| 合同资产        |                |                |     |
| 持有待售资产      |                |                |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |     |

|           |                  |                  |              |
|-----------|------------------|------------------|--------------|
| 其他流动资产    | 36,064,616.11    | 36,064,616.11    |              |
| 流动资产合计    | 2,329,888,547.03 | 2,329,888,547.03 |              |
| 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    | 7,432,552.88     | 7,432,552.88     |              |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |              |
| 其他非流动金融资产 | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |              |
| 投资性房地产    | 518,139.70       | 518,139.70       |              |
| 固定资产      | 213,784,038.97   | 213,784,038.97   |              |
| 在建工程      | 268,569,115.69   | 268,569,115.69   |              |
| 生产性生物资产   |                  |                  |              |
| 油气资产      |                  |                  |              |
| 使用权资产     |                  | 2,416,600.10     | 2,416,600.10 |
| 无形资产      | 33,133,483.16    | 33,133,483.16    |              |
| 开发支出      |                  |                  |              |
| 商誉        |                  |                  |              |
| 长期待摊费用    | 6,949,488.38     | 6,949,488.38     |              |
| 递延所得税资产   | 27,770,645.13    | 27,770,645.13    |              |
| 其他非流动资产   | 69,760,036.89    | 69,760,036.89    |              |
| 非流动资产合计   | 632,917,500.80   | 632,917,500.80   | 2,416,600.10 |
| 资产总计      | 2,962,806,047.83 | 2,962,806,047.83 | 2,416,600.10 |
| 流动负债：     |                  |                  |              |
| 短期借款      | 5,500,000.00     | 5,500,000.00     |              |
| 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      | 7,621,250.87     | 7,621,250.87     |              |
| 应付账款      | 341,462,183.53   | 341,462,183.53   |              |
| 预收款项      |                  |                  |              |
| 合同负债      | 39,036,237.37    | 39,036,237.37    |              |

|                 |                |                |              |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 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          | 128,005,137.11 | 128,005,137.11 |              |
| 应交税费            | 35,798,970.15  | 35,798,970.15  |              |
| 其他应付款           | 1,607,788.38   | 1,607,788.38   |              |
| 其中：应付利息         |                |                |              |
| 应付股利            |                |                |              |
| 应付手续费及佣金        |                |                |              |
| 应付分保账款          |                |                |              |
| 持有待售负债          |                |                |              |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                | 1,360,902.43   | 1,360,902.43 |
| 其他流动负债          | 5,074,710.87   | 5,074,710.87   |              |
| 流动负债合计          | 564,106,278.28 | 564,106,278.28 | 1,360,902.43 |
| 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            |                | 1,055,697.67   | 1,055,697.67 |
| 长期应付款           |                |                |              |
| 长期应付职工薪酬        |                |                |              |
| 预计负债            |                |                |              |
| 递延收益            | 194,386,349.05 | 194,386,349.05 |              |
| 递延所得税负债         |                |                |              |
| 其他非流动负债         |                |                |              |
| 非流动负债合计         | 194,386,349.05 | 194,386,349.05 | 1,055,697.67 |
| 负债合计            | 758,492,627.33 | 758,492,627.33 | 2,416,600.10 |
| 所有者权益：          |                |                |              |
| 股本              | 400,100,000.00 | 400,100,000.00 |              |
| 其他权益工具          |                |                |              |

|               |                  |                  |              |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 其中：优先股        |                  |                  |              |
| 永续债           |                  |                  |              |
| 资本公积          | 664,651,171.05   | 664,651,171.05   |              |
| 减：库存股         |                  |                  |              |
| 其他综合收益        |                  |                  |              |
| 专项储备          |                  |                  |              |
| 盈余公积          | 133,404,505.60   | 133,404,505.60   |              |
| 一般风险准备        |                  |                  |              |
| 未分配利润         | 914,999,338.20   | 914,999,338.20   |              |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,113,155,014.85 | 2,113,155,014.85 |              |
| 少数股东权益        | 91,158,405.65    | 91,158,405.65    |              |
| 所有者权益合计       | 2,204,313,420.50 | 2,204,313,420.50 |              |
| 负债和所有者权益总计    | 2,962,806,047.83 | 2,962,806,047.83 | 2,416,600.10 |

## 调整情况说明

详见五、44、（1）重要会计政策变更。

## 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        | 130,048,691.13 | 130,048,691.13 |     |
| 交易性金融资产     | 39,235,325.43  | 39,235,325.43  |     |
| 衍生金融资产      |                |                |     |
| 应收票据        | 728,451,760.56 | 728,451,760.56 |     |
| 应收账款        | 647,033,843.67 | 647,033,843.67 |     |
| 应收款项融资      |                |                |     |
| 预付款项        | 8,305,795.63   | 8,305,795.63   |     |
| 其他应收款       | 259,830,267.09 | 259,830,267.09 |     |
| 其中：应收利息     | 46,554.47      | 46,554.47      |     |
| 应收股利        |                |                |     |
| 存货          | 464,218,524.36 | 464,218,524.36 |     |
| 合同资产        |                |                |     |
| 持有待售资产      |                |                |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |     |

|           |                  |                  |           |
|-----------|------------------|------------------|-----------|
| 其他流动资产    | 20,340,254.08    | 20,340,254.08    |           |
| 流动资产合计    | 2,297,464,461.95 | 2,297,464,461.95 |           |
| 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    | 137,501,930.62   | 137,501,930.62   |           |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |           |
| 其他非流动金融资产 | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |           |
| 投资性房地产    |                  |                  |           |
| 固定资产      | 115,799,824.33   | 115,799,824.33   |           |
| 在建工程      | 190,829,833.74   | 190,829,833.74   |           |
| 生产性生物资产   |                  |                  |           |
| 油气资产      |                  |                  |           |
| 使用权资产     |                  | 19,932.10        | 19,932.10 |
| 无形资产      | 5,976,257.54     | 5,976,257.54     |           |
| 开发支出      |                  |                  |           |
| 商誉        |                  |                  |           |
| 长期待摊费用    | 2,791,742.25     | 2,791,742.25     |           |
| 递延所得税资产   | 14,548,846.72    | 14,548,846.72    |           |
| 其他非流动资产   | 33,332,418.70    | 33,332,418.70    |           |
| 非流动资产合计   | 505,780,853.90   | 505,800,786.00   | 19,932.10 |
| 资产总计      | 2,803,245,315.85 | 2,803,265,247.95 | 19,932.10 |
| 流动负债：     |                  |                  |           |
| 短期借款      |                  |                  |           |
| 交易性金融负债   |                  |                  |           |
| 衍生金融负债    |                  |                  |           |
| 应付票据      | 13,121,250.87    | 13,121,250.87    |           |
| 应付账款      | 365,084,378.13   | 365,084,378.13   |           |
| 预收款项      |                  |                  |           |
| 合同负债      | 16,772,418.43    | 16,772,418.43    |           |
| 应付职工薪酬    | 85,854,447.68    | 85,854,447.68    |           |
| 应交税费      | 17,417,344.61    | 17,417,344.61    |           |
| 其他应付款     | 29,439,763.55    | 29,439,763.55    |           |

|                 |                  |                  |           |
|-----------------|------------------|------------------|-----------|
| 其中：应付利息         |                  |                  |           |
| 应付股利            |                  |                  |           |
| 持有待售负债          |                  |                  |           |
| 一年内到期的非流动<br>负债 |                  | 19,932.10        | 19,932.10 |
| 其他流动负债          | 2,180,414.40     | 2,180,414.40     |           |
| 流动负债合计          | 529,870,017.67   | 529,889,949.77   | 19,932.10 |
| 非流动负债：          |                  |                  |           |
| 长期借款            |                  |                  |           |
| 应付债券            |                  |                  |           |
| 其中：优先股          |                  |                  |           |
| 永续债             |                  |                  |           |
| 租赁负债            |                  |                  |           |
| 长期应付款           |                  |                  |           |
| 长期应付职工薪酬        |                  |                  |           |
| 预计负债            |                  |                  |           |
| 递延收益            | 194,386,349.05   | 194,386,349.05   |           |
| 递延所得税负债         |                  |                  |           |
| 其他非流动负债         |                  |                  |           |
| 非流动负债合计         | 194,386,349.05   | 194,386,349.05   |           |
| 负债合计            | 724,256,366.72   | 724,276,298.82   | 19,932.10 |
| 所有者权益：          |                  |                  |           |
| 股本              | 400,100,000.00   | 400,100,000.00   |           |
| 其他权益工具          |                  |                  |           |
| 其中：优先股          |                  |                  |           |
| 永续债             |                  |                  |           |
| 资本公积            | 650,650,759.57   | 650,650,759.57   |           |
| 减：库存股           |                  |                  |           |
| 其他综合收益          |                  |                  |           |
| 专项储备            |                  |                  |           |
| 盈余公积            | 133,404,505.60   | 133,404,505.60   |           |
| 未分配利润           | 894,833,683.96   | 894,833,683.96   |           |
| 所有者权益合计         | 2,078,988,949.13 | 2,078,988,949.13 |           |
| 负债和所有者权益总计      | 2,803,245,315.85 | 2,803,265,247.95 | 19,932.10 |

调整情况说明

详见五、44、（1）重要会计政策变更。

#### （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

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.75%）来对租赁付款额进行折现。

|  |              |
|--|--------------|
| 2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额 | 2,608,399.44 |
| 按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值                 | 2,416,600.10 |
| 2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债                     | 2,416,600.10 |
| 上述折现的现值与租赁负债之间的差额                        | -            |

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

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率                     |
|---------|---|------------------------|
| 增值税     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 16%、13%、9%、6%、5%、4%再减半 |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、消费税额                                  | 7%                     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 15%、20%、25%            |
| 教育费附加   | 应纳增值税、消费税额                                  | 教育费附加 3%、地方教育费附加 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 |
|--------------|-------|
| 株洲宏达电子股份有限公司 | 15%   |
| 湖南湘怡中元科技有限公司 | 15%   |
| 湖南冠陶电子科技有限公司 | 15%   |
| 株洲宏达磁电科技有限公司 | 15%   |
| 株洲宏达电通科技有限公司 | 15%   |
| 湖南宏微电子科技有限公司 | 15%   |
| 株洲宏达膜电有限公司   | 15%   |
| 株洲宏达恒芯电子有限公司 | 15%   |
| 株洲天微技术有限公司   | 20%   |

|                |     |
|----------------|-----|
| 株洲华毅微波技术科技有限公司 | 15% |
| 成都华镭科技有限公司     | 15% |
| 成都宏电科技有限公司     | 25% |
| 株洲宏达惯性科技有限公司   | 15% |
| 深圳波而特电子科技有限公司  | 15% |
| 株洲湘鸿电子设备有限公司   | 20% |
| 湖南思微特科技有限公司    | 20% |
| 湖南湘君电子科技有限公司   | 25% |
| 湖南容电电子科技有限公司   | 20% |
| 成都卓芯科技有限公司     | 20% |
| 湖南菲尔诺电子科技有限公司  | 20% |
| 株洲湘宏圆网版科技有限公司  | 20% |
| 湖南宏磁电子科技有限公司   | 20% |
| 湖南聚银汇新材料科技有限公司 | 20% |
| 湘潭市湘为精密制造有限公司  | 20% |

## 2、税收优惠

公司于2020年9月11日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202043000475，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2020年1月1日至2022年12月31日。

本公司子公司湖南湘怡中元科技有限公司于2020年9月11日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202043001156，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2020年1月1日至2022年12月31日。

本公司子公司湖南冠陶电子科技有限公司于2019年9月5日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201943000003，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

本公司子公司株洲宏达磁电科技有限公司于2020年9月11日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202043000269，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2020年1月1日至2022年12月31日。

本公司子公司株洲宏达电通科技有限公司于2021年12月15日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202143002924，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2021年1月1日至2023年12月31日。

本公司子公司湖南宏微电子技术有限公司于2019年12月2日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号:GR201943001799,有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

本公司子公司株洲宏达膜电有限公司于2020年12月3日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202043003400，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2020年1月1日至2022年12月31日。

本公司子公司株洲宏达恒芯电子有限公司于2021年12月15日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202143003522，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期

限为2021年1月1日至2023年12月31日。

本公司子公司株洲华毅微波技术科技有限公司于2020年12月3日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202043002734，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2020年1月1日至2022年12月31日。

本公司子公司成都华镭科技有限公司于2020年9月11日获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202051001621，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2020年1月1日至2022年12月31日。

本公司子公司株洲宏达惯性科技有限公司于2021年12月15日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202143003252，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2021年1月1日至2023年12月31日。

本公司子公司深圳波而特电子科技有限公司于2020年12月11日获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联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202044204520，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2020年1月1日至2022年12月31日。

本公司子公司株洲天微技术有限公司、株洲湘鸿电子设备有限公司、湖南思微特科技有限公司、湖南容电电子科技有限公司、成都卓芯科技有限公司、湖南菲尔诺电子科技有限公司、株洲湘宏圆网版科技有限公司、湖南宏磁电子科技有限公司、湖南聚银汇新材料科技有限公司及湘潭市湘为精密制造有限公司，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）等规定，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《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所得税减免政策的通知》（财税〔2019〕2号）等规定，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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他

根据相关规定，本公司部分产品享受税收优惠政策。

## 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                  | 48,277.23        | 108,972.63     |
| 银行存款                  | 1,239,298,575.76 | 180,452,998.92 |
| 其他货币资金                | 3,518,784.82     | 7,075,537.09   |
| 合计                    | 1,242,865,637.81 | 187,637,508.64 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 3,518,784.82     | 7,075,537.09   |

其他说明

主要是公司向特定对象发行A股股票收到募集的资金。

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 54,317,826.14 | 39,235,325.43 |
| 其中：                    |               |               |
| 债务工具投资                 | 54,317,826.14 | 39,235,325.43 |
| 其中：                    |               |               |
| 合计                     | 54,317,826.14 | 39,235,325.43 |

其他说明：

公司将无固定期限的银行理财产品划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 45,463,814.46    | 63,719,634.54  |
| 商业承兑票据 | 958,021,137.37   | 706,276,708.30 |
| 合计     | 1,003,484,951.83 | 769,996,342.84 |

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 | 1,043,402,499.21 | 100.00% | 39,917,547.38 | 3.83% | 1,003,484,951.83 | 799,424,539.01 | 100.00% | 29,428,196.17 | 3.68% | 769,996,342.84 |
| 其中：            |                  |         |               |       |                  |                |         |               |       |                |

|        |                  |         |               |       |                  |                |         |               |       |                |
|--------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 银行承兑票据 | 45,463,814.46    | 4.36%   |               |       | 45,463,814.46    | 63,719,634.54  | 7.97%   |               |       | 63,719,634.54  |
| 商业承兑票据 | 997,938,684.75   | 95.64%  | 39,917,547.38 | 4.00% | 958,021,137.37   | 735,704,904.47 | 92.03%  | 29,428,196.17 | 4.00% | 706,276,708.30 |
| 合计     | 1,043,402,499.21 | 100.00% | 39,917,547.38 | 3.83% | 1,003,484,951.83 | 799,424,539.01 | 100.00% | 29,428,196.17 | 3.68% | 769,996,342.84 |

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:

单位: 元

| 名称     | 期末余额             |               |       |
|--------|------------------|---------------|-------|
|        | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例  |
| 银行承兑票据 | 45,463,814.46    |               |       |
| 商业承兑票据 | 997,938,684.75   | 39,917,547.38 | 4.00% |
| 合计     | 1,043,402,499.21 | 39,917,547.38 | --    |

确定该组合依据的说明:

银行承兑汇票组合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, 预期不会产生信用损失; 商业承兑汇票组合参照应收账款账龄组合预期信用损失率确认预期信用损失金额, 预期信用损失率为4.00%。

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 | 29,428,196.17 | 39,917,547.38 | 29,428,196.17 |    |    | 39,917,547.38 |
| 合计     | 29,428,196.17 | 39,917,547.38 | 29,428,196.17 |    |    | 39,917,547.38 |

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 | 117,930,405.95 |               |
| 商业承兑票据 | 2,889,961.37   | 71,859,885.97 |
| 合计     | 120,820,367.32 | 71,859,885.97 |

(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     |
|--------|---------------|
| 商业承兑票据 | 14,158,020.72 |
| 合计     | 14,158,020.72 |

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

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

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |      |      | 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 | 483,357.95     | 0.06%   | 483,357.95    | 100.00% |                | 7,615,000.00   | 1.08%   | 7,615,000.00  | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 单项金额重大         |                |         |               |         |                | 7,615,000.00   | 1.08%   | 7,615,000.00  | 100.00% |                |
| 单项金额不重大        | 483,357.95     | 100.00% | 483,357.95    | 100.00% |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 842,432,382.63 | 99.94%  | 42,308,034.99 | 5.02%   | 800,124,347.64 | 699,774,647.62 | 98.92%  | 40,956,615.69 | 5.85%   | 658,818,031.93 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 账龄组合           | 842,432,382.63 | 99.94%  | 42,308,034.99 | 5.02%   | 800,124,347.64 | 699,774,647.62 | 98.92%  | 40,956,615.69 | 5.85%   | 658,818,031.93 |
| 合计             | 842,915,740.58 | 100.00% | 42,791,392.94 | 5.08%   | 800,124,347.64 | 707,389,647.62 | 100.00% | 48,571,615.69 | 6.87%   | 658,818,031.93 |

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   |
| 成都艾特信科技有限责任公司 | 483,357.95 | 483,357.95 | 100.00% | 预期无法收回 |
| 合计            | 483,357.95 | 483,357.95 | --      | --     |

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：

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   | 792,024,632.38 | 31,680,985.29 | 4.00%  |
| 1 至 2 年 | 34,078,734.65  | 3,407,873.47  | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 10,715,892.96  | 3,214,767.89  | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 1,904,285.90   | 952,142.96    | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,641,428.40   | 984,857.04    | 60.00% |

|       |                |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
| 5 年以上 | 2,067,408.34   | 2,067,408.34  | 100.00% |
| 合计    | 842,432,382.63 | 42,308,034.99 | --      |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

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

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

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

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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） | 792,024,632.38 |
| 1 至 2 年      | 34,078,734.65  |
| 2 至 3 年      | 11,199,250.91  |
| 3 年以上        | 5,613,122.64   |
| 3 至 4 年      | 1,904,285.90   |
| 4 至 5 年      | 1,641,428.40   |
| 5 年以上        | 2,067,408.34   |
| 合计           | 842,915,740.58 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别         | 期初余额         | 本期变动金额     |       |              |    | 期末余额       |
|------------|--------------|------------|-------|--------------|----|------------|
|            |              | 计提         | 收回或转回 | 核销           | 其他 |            |
| 其他组合计提坏账准备 | 7,615,000.00 | 483,357.95 |       | 7,615,000.00 |    | 483,357.95 |

|             |               |               |              |              |  |               |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 按账龄组合计提坏账准备 | 40,956,615.69 | 10,574,870.20 | 9,142,654.40 | 80,796.50    |  | 42,308,034.99 |
| 合计          | 48,571,615.69 | 11,058,228.15 | 9,142,654.40 | 7,695,796.50 |  | 42,791,392.94 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

### (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 | 7,695,796.50 |

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 |
|-----------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 上海榕祎新材料科技发展有限公司 | 货款     | 7,615,000.00 | 无法收回 | 内部审批    | 否           |
| 合计              | --     | 7,615,000.00 | --   | --      | --          |

应收账款核销说明：

主要是客户经营情况发生异常，预计已无法收回，按照公司内部审批流程进行了核销。

### (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 1 | 40,112,878.17  | 4.76%           | 1,604,515.13  |
| 客户 2 | 34,053,075.90  | 4.04%           | 1,362,123.04  |
| 客户 3 | 29,428,571.80  | 3.49%           | 1,177,142.87  |
| 客户 4 | 29,273,455.40  | 3.47%           | 1,170,938.22  |
| 客户 5 | 12,924,062.29  | 1.53%           | 12,924,062.29 |
| 合计   | 145,792,043.56 | 17.29%          |               |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

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

应收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：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 29,900,511.04 | 96.00% | 31,730,515.59 | 98.46% |
| 1 至 2 年 | 855,110.26    | 2.75%  | 236,956.55    | 0.74%  |
| 2 至 3 年 | 166,781.38    | 0.54%  | 125,853.99    | 0.39%  |
| 3 年以上   | 222,734.63    | 0.71%  | 130,730.64    | 0.41%  |
| 合计      | 31,145,137.31 | --     | 32,224,056.77 | --     |

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：

本报告期公司无账龄超过1年的重要预付款项。

## (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 | 与本公司关系 | 金额           | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) | 账龄   | 未结算原因 |
|------|--------|--------------|---------------------|------|-------|
| 供应商1 | 非关联方   | 3,670,649.96 | 10.19               | 1年以内 | 业务未完结 |
| 供应商2 | 非关联方   | 2,093,796.97 | 5.81                | 1年以内 | 业务未完结 |
| 供应商3 | 非关联方   | 1,850,000.00 | 5.13                | 1年以内 | 业务未完结 |

|      |      |               |       |      |       |
|------|------|---------------|-------|------|-------|
| 供应商4 | 非关联方 | 1,440,079.03  | 4.00  | 1年以内 | 业务未完结 |
| 供应商5 | 非关联方 | 1,194,301.33  | 3.31  | 1年以内 | 业务未完结 |
| 合计   |      | 10,248,827.29 | 28.44 |      |       |

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 23,729,460.86 | 32,726,861.64 |
| 合计    | 23,729,460.86 | 32,726,861.64 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

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

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

报告期内无重要逾期利息。

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 项目补助  |               | 21,040,000.00 |
| 往来款   | 11,457,325.96 | 1,240,630.27  |
| 备用金   | 7,520,139.79  | 7,849,247.70  |
| 押金    | 5,196,611.60  | 3,682,061.23  |
| 代扣代缴款 | 1,293,743.51  | 733,651.82    |
| 合计    | 25,467,820.86 | 34,545,591.02 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2021 年 1 月 1 日余额        | 1,806,150.78   |                          | 12,578.60                | 1,818,729.38 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期计提                    | 693,786.56     |                          |                          | 693,786.56   |
| 本期转回                    | 761,577.34     |                          |                          | 761,577.34   |
| 本期核销                    |                |                          | 12,578.60                | 12,578.60    |
| 2021 年 12 月 31 日余额      | 1,738,360.00   |                          |                          | 1,738,360.00 |

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） | 20,322,975.25 |
| 1 至 2 年      | 4,668,044.63  |
| 2 至 3 年      | 309,400.98    |
| 3 年以上        | 167,400.00    |
| 3 至 4 年      | 75,200.00     |
| 4 至 5 年      | 8,000.00      |
| 5 年以上        | 84,200.00     |
| 合计           | 25,467,820.86 |

### 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 | 1,806,150.78 | 693,786.56 | 761,577.34 |           |    | 1,738,360.00 |
| 单项计提 | 12,578.60    |            |            | 12,578.60 |    |              |
| 合计   | 1,818,729.38 | 693,786.56 | 761,577.34 | 12,578.60 |    | 1,738,360.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 12,578.60 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期不存在重要的其他应收款的核销。

## 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     |
|---------------------|-----------|----------------------------|-------|------------------|--------------|
| 成都宏讯微电子科技有限公司       | 借款及利息、往来款 | 12,503,868.25 <sup>1</sup> | 注 1   | 3.01%            | 812,154.73   |
| 成都市双流区财政局           | 保证金       | 2,208,092.48               | 1-2 年 | 0.53%            | 220,809.25   |
| 贵州盐业(集团)有限责任公司      | 保证金       | 200,000.00                 | 1 年以内 | 0.05%            | 8,000.00     |
| 裕廊腾飞科技企业孵化器(西安)有限公司 | 押金        | 160,752.81 <sup>2</sup>    | 注 2   | 0.04%            | 32,176.70    |
| 北京我爱我家房地产经纪有限公司     | 押金        | 96,300.00                  | 1 年以内 | 0.02%            | 3,852.00     |
| 合计                  | --        | 15,169,013.54              | --    | 3.65%            | 1,076,992.68 |

注：1、 1 年以内 11,303,868.25， 2-3 年 1,200,000.00

2、 1-2 年 80,245.74， 2-3 年 80,507.07

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减<br>值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 274,848,648.49 | 10,360,409.50             | 264,488,238.99 | 173,456,421.98 | 7,928,886.67              | 165,527,535.31 |
| 在产品  | 98,745,726.18  |                           | 98,745,726.18  | 77,134,918.52  |                           | 77,134,918.52  |
| 库存商品 | 205,080,052.57 | 32,145,291.35             | 172,934,761.22 | 101,743,624.89 | 31,970,030.52             | 69,773,594.37  |
| 发出商品 | 295,573,341.97 | 3,044,062.11              | 292,529,279.86 | 263,513,608.95 | 2,763,853.48              | 260,749,755.47 |
| 合计   | 874,247,769.21 | 45,549,762.96             | 828,698,006.25 | 615,848,574.34 | 42,662,770.67             | 573,185,803.67 |

## (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  | 7,928,886.67  | 2,460,351.87 |    | 28,829.04    |    | 10,360,409.50 |
| 库存商品 | 31,970,030.52 | 3,965,341.12 |    | 3,790,080.29 |    | 32,145,291.35 |
| 发出商品 | 2,763,853.48  | 280,208.63   |    |              |    | 3,044,062.11  |
| 合计   | 42,662,770.67 | 6,705,901.62 |    | 3,818,909.33 |    | 45,549,762.96 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

无

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 26,630,777.83 | 18,348,171.59 |
| 可抵扣企业所得税  | 3,932,311.26  | 17,712,315.52 |
| 其他        | 74,279.57     | 4,129.00      |
| 合计        | 30,637,368.66 | 36,064,616.11 |

其他说明：

无

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备              | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计 |
|-------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
|                   | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 | —              | —                        | —                        | —  |

|    |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|
| 本期 |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |    |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

无

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 17、长期股权投资

单位：元

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

|                                      |                  |                   |  | 资损益               |  |  | 或利润 |                  |  |                   |                  |
|--------------------------------------|------------------|-------------------|--|-------------------|--|--|-----|------------------|--|-------------------|------------------|
| 一、合营企业                               |                  |                   |  |                   |  |  |     |                  |  |                   |                  |
| 二、联营企业                               |                  |                   |  |                   |  |  |     |                  |  |                   |                  |
| 株洲展芯<br>半导体技<br>术有限公<br>司            | 1,743,327<br>.50 |                   |  | -41,193.6<br>6    |  |  |     | 1,702,133<br>.84 |  |                   | 1,702,133<br>.84 |
| 成都宏讯<br>微电子科<br>技有限公<br>司            | 5,689,225<br>.38 |                   |  | -3,009,74<br>3.34 |  |  |     |                  |  | 2,679,482<br>.04  |                  |
| 南京一芯<br>一亿企业<br>管理合伙<br>企业(有<br>限合伙) |                  | 36,000,00<br>0.00 |  |                   |  |  |     |                  |  | 36,000,00<br>0.00 |                  |
| 株洲市芯<br>瓷电子陶<br>瓷有限公<br>司            |                  | 2,000,000<br>.00  |  | -317,571.<br>67   |  |  |     |                  |  | 1,682,428<br>.33  |                  |
| 湖南君民<br>电子科技<br>有限公司                 |                  | 350,000.0<br>0    |  | 11,966.79         |  |  |     |                  |  | 361,966.7<br>9    |                  |
| 小计                                   | 7,432,552<br>.88 | 38,350,00<br>0.00 |  | -3,356,54<br>1.88 |  |  |     | 1,702,133<br>.84 |  | 40,723,87<br>7.16 | 1,702,133<br>.84 |
| 合计                                   | 7,432,552<br>.88 | 38,350,00<br>0.00 |  | -3,356,54<br>1.88 |  |  |     | 1,702,133<br>.84 |  | 40,723,87<br>7.16 | 1,702,133<br>.84 |

其他说明

本报告期公司新增了对南京一芯一亿企业管理合伙企业(有限合伙)、株洲市芯瓷电子陶瓷有限公司、湖南君民电子科技有限公司的投资。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转<br>入留存收益的金<br>额 | 指定为以公允价<br>值计量且其变动<br>计入其他综合收 | 其他综合收益转<br>入留存收益的原<br>因 |
|------|---------|------|------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|
|------|---------|------|------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------|

|  |  |  |  |  |      |  |
|--|--|--|--|--|------|--|
|  |  |  |  |  | 益的原因 |  |
|--|--|--|--|--|------|--|

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 权益性投资 | 7,620,743.81 | 5,000,000.00 |
| 合计    | 7,620,743.81 | 5,000,000.00 |

其他说明：

公司将预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非上市公司股权划分为其他非流动金融资产，主要是因为投资单位业绩增长公允价值提升。

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

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                 | 690,853.30 |       |      | 690,853.30 |
| 2.本期增加金额               | 246,030.38 |       |      | 246,030.38 |
| (1) 外购                 |            |       |      |            |
| (2) 存货\固定资产<br>\在建工程转入 | 246,030.38 |       |      | 246,030.38 |
| (3) 企业合并增加             |            |       |      |            |
| 3.本期减少金额               | 690,853.30 |       |      | 690,853.30 |
| (1) 处置                 |            |       |      |            |
| (2) 其他转出               | 690,853.30 |       |      | 690,853.30 |
| 4.期末余额                 | 246,030.38 |       |      | 246,030.38 |
| 二、累计折旧和累计摊销            |            |       |      |            |
| 1.期初余额                 | 172,713.60 |       |      | 172,713.60 |
| 2.本期增加金额               | 144,780.92 |       |      | 144,780.92 |

|           |            |  |  |            |
|-----------|------------|--|--|------------|
| (1) 计提或摊销 | 79,172.71  |  |  | 79,172.71  |
| (2) 其他转入  | 65,608.21  |  |  | 65,608.21  |
| 3.本期减少金额  | 184,227.84 |  |  | 184,227.84 |
| (1) 处置    |            |  |  |            |
| (2) 其他转出  | 184,227.84 |  |  | 184,227.84 |
|           |            |  |  |            |
| 4.期末余额    | 133,266.68 |  |  | 133,266.68 |
| 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  | 112,763.70 |  |  | 112,763.70 |
| 2.期初账面价值  | 518,139.70 |  |  | 518,139.70 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

公司无未办妥产权证书的投资性房地产的情况。

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 346,129,270.94 | 213,784,038.97 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 346,129,270.94 | 213,784,038.97 |
|----|----------------|----------------|

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子设备          | 办公及其他设备      | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |              |                |
| 1.期初余额     | 100,882,942.50 | 227,876,207.59 | 37,366,077.50 | 30,316,895.11 | 684,578.55   | 397,126,701.25 |
| 2.本期增加金额   | 62,182,293.66  | 106,145,755.31 | 13,192,272.38 | 10,870,968.14 | 5,037,609.48 | 197,428,898.97 |
| (1) 购置     |                | 69,269,696.47  | 13,192,272.38 | 9,113,506.80  | 2,068,702.12 | 93,644,177.77  |
| (2) 在建工程转入 | 61,491,440.36  | 36,876,058.84  |               | 1,757,461.34  | 2,968,907.36 | 103,093,867.90 |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |              |                |
| (4) 其他转入   | 690,853.30     |                |               |               |              | 690,853.30     |
| 3.本期减少金额   | 246,030.38     | 4,396,481.80   | 2,741,853.00  | 2,405,461.02  | 45,769.91    | 9,835,596.11   |
| (1) 处置或报废  |                | 4,396,481.80   | 2,741,853.00  | 2,405,461.02  | 45,769.91    | 9,589,565.73   |
| (2) 其他转出   | 246,030.38     |                |               |               |              | 246,030.38     |
| 4.期末余额     | 162,819,205.78 | 329,625,481.10 | 47,816,496.88 | 38,782,402.23 | 5,676,418.12 | 584,720,004.11 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |              |                |
| 1.期初余额     | 28,765,752.30  | 112,135,715.43 | 22,064,589.26 | 20,049,503.12 | 327,102.18   | 183,342,662.29 |
| 2.本期增加金额   | 5,491,581.83   | 40,882,192.64  | 7,146,458.45  | 6,936,622.63  | 210,231.06   | 60,667,086.61  |
| (1) 计提     | 5,307,353.99   | 40,882,192.64  | 7,146,458.45  | 6,936,622.63  | 210,231.06   | 60,482,858.77  |
| (2) 其他转入   | 184,227.84     |                |               |               |              | 184,227.84     |
| 3.本期减少金额   | 65,608.21      | 1,596,462.53   | 2,741,853.00  | 992,206.95    | 22,885.04    | 5,419,015.73   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,596,462.53   | 2,741,853.00  | 992,206.95    | 22,885.04    | 5,353,407.52   |
| (2) 其他转出   | 65,608.21      |                |               |               |              | 65,608.21      |
| 4.期末余额     | 34,191,725.92  | 151,421,445.54 | 26,469,194.71 | 25,993,918.80 | 514,448.20   | 238,590,733.17 |

|           |                |                |               |               |              |                |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 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  | 128,627,479.86 | 178,204,035.56 | 21,347,302.17 | 12,788,483.43 | 5,161,969.92 | 346,129,270.94 |
| 2.期初账面价值  | 72,117,190.20  | 115,740,492.16 | 15,301,488.24 | 10,267,392.00 | 357,476.37   | 213,784,038.97 |

(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 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

无

**22、在建工程**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 302,920,762.00 | 268,569,115.69 |
| 合计   | 302,920,762.00 | 268,569,115.69 |

**(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           |
| 天易科技城厂房项目                | 148,940,313.48 |              | 148,940,313.48 | 150,769,108.58 |              | 150,769,108.58 |
| 军民电子创新产业基地项目             | 123,996,919.99 |              | 123,996,919.99 | 54,752,060.04  |              | 54,752,060.04  |
| 调试中的机器设备                 | 31,214,632.29  | 2,992,679.61 | 28,221,952.68  | 31,431,907.88  | 2,266,514.61 | 29,165,393.27  |
| 湘乡厂区一期                   | 1,761,575.85   |              | 1,761,575.85   | 2,000,000.00   |              | 2,000,000.00   |
| 用友 NC 企业管理软件             |                |              |                | 2,097,230.05   |              | 2,097,230.05   |
| 新型电子元器件扩能（一期）精加工车间一及辅助用房 |                |              |                | 29,785,323.75  |              | 29,785,323.75  |
| 合计                       | 305,913,441.61 | 2,992,679.61 | 302,920,762.00 | 270,835,630.30 | 2,266,514.61 | 268,569,115.69 |

**(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 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 新型电子元器件扩能（一 | 46,479,345.01 | 29,785,323.75 | 5,845,923.08 | 35,631,246.83 |          |      | 76.66%      | 100% |           |              |          | 其他   |

|               |                |                |                |               |               |                |        |        |  |  |  |    |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--------|--------|--|--|--|----|
| 期)精加工车间一及辅助用房 |                |                |                |               |               |                |        |        |  |  |  |    |
| 天易科技城厂房项目     | 200,000,000.00 | 150,769,108.58 | 10,519,671.90  |               | 12,348,467.00 | 148,940,313.48 | 80.64% | 80.64% |  |  |  | 其他 |
| 军民电子创新产业基地项目  | 308,098,475.80 | 54,752,060.04  | 95,105,053.48  | 25,860,193.53 |               | 123,996,919.99 | 48.64% | 48.64% |  |  |  | 其他 |
| 合计            | 554,577,820.81 | 235,306,492.37 | 111,470,648.46 | 61,491,440.36 | 12,348,467.00 | 272,937,233.47 | --     | --     |  |  |  | -- |

### (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     |
|----------|------------|----------|
| 调试中的机器设备 | 726,165.00 | 机器无法正常使用 |
| 合计       | 726,165.00 | --       |

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

| 项目       | 租赁房屋、建筑物     | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值：  |              |              |
| 1.期初余额   | 2,416,600.10 | 2,416,600.10 |
| 2.本期增加金额 | 1,641,939.00 | 1,641,939.00 |
| (1) 新增租赁 | 1,641,939.00 | 1,641,939.00 |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   | 4,058,539.10 | 4,058,539.10 |
| 二、累计折旧   |              |              |
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 | 1,003,357.44 | 1,003,357.44 |
| (1) 计提   | 1,003,357.44 | 1,003,357.44 |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| 4.期末余额   | 1,003,357.44 | 1,003,357.44 |
| 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 | 3,055,181.66 | 3,055,181.66 |
| 2.期初账面价值 | 2,416,600.10 | 2,416,600.10 |

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术        |  | 合计            |
|------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 一、账面原值     |               |              |              |  |               |
| 1.期初余额     | 33,975,646.38 | 1,864,050.58 | 580,000.00   |  | 36,419,696.96 |
| 2.本期增加金额   | 673,468.24    |              | 2,443,692.31 |  | 3,117,160.55  |
| (1) 购置     | 673,468.24    |              | 2,443,692.31 |  | 3,117,160.55  |
| (2) 内部研发   |               |              |              |  |               |
| (3) 企业合并增加 |               |              |              |  |               |
| 3.本期减少金额   |               |              |              |  |               |
| (1) 处置     |               |              |              |  |               |
| 4.期末余额     | 34,649,114.62 | 1,864,050.58 | 3,023,692.31 |  | 39,536,857.51 |
| 二、累计摊销     |               |              |              |  |               |
| 1.期初余额     | 3,154,680.03  | 15,533.76    | 116,000.01   |  | 3,286,213.80  |
| 2.本期增加金额   | 1,413,999.22  | 186,405.12   | 360,369.27   |  | 1,960,773.61  |
| (1) 计提     | 1,413,999.22  | 186,405.12   | 360,369.27   |  | 1,960,773.61  |
| 3.本期减少金额   |               |              |              |  |               |
| (1) 处置     |               |              |              |  |               |
| 4.期末余额     | 4,568,679.25  | 201,938.88   | 476,369.28   |  | 5,246,987.41  |
| 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 | 30,080,435.37 | 1,662,111.70 | 2,547,323.03 |  | 34,289,870.10 |
| 2.期初账面价值 | 30,820,966.35 | 1,848,516.82 | 463,999.99   |  | 33,133,483.16 |

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 4.85%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
|                 |      | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |      |
|                 |      |         |  |      |  |      |

|    |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|
| 合计 |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
|                         |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                         |      |      |  |      |  |      |
| 合计                      |      |      |  |      |  |      |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

无

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加金额        | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-------|--------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 厂房装修费 | 6,609,338.90 | 25,778,268.08 | 3,988,229.45 |        | 28,399,377.53 |
| 模具    | 340,149.48   | 65,887.72     | 321,646.25   |        | 84,390.95     |
| 合计    | 6,949,488.38 | 25,844,155.80 | 4,309,875.70 |        | 28,483,768.48 |

其他说明

厂房装修费：主要是报告期内湘乡电子元器件基地项目厂房装修产生。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 132,989,742.90 | 20,075,110.94 | 124,747,826.52 | 18,340,993.94 |
| 内部交易未实现利润 | 97,942,347.60  | 14,691,352.14 | 63,871,621.20  | 9,429,651.19  |
| 合计        | 230,932,090.50 | 34,766,463.08 | 188,619,447.72 | 27,770,645.13 |

## (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 |
|    |          |         |          |         |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 34,766,463.08         |                      | 27,770,645.13         |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 155,805,882.88 | 64,211,503.34 |
| 合计    | 155,805,882.88 | 64,211,503.34 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额           | 期初金额          | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2022 年 | 4,903,831.16   | 4,903,831.16  |    |
| 2023 年 | 8,777,173.52   | 8,777,173.52  |    |
| 2024 年 | 1,584,570.51   | 1,584,570.51  |    |
| 2025 年 | 4,195,973.54   | 4,195,973.54  |    |
| 2026 年 | 83,228,658.63  | 593,271.28    |    |
| 2027 年 | 4,937,011.92   | 4,937,011.92  |    |
| 2028 年 | 13,857,498.07  | 13,857,498.07 |    |
| 2029 年 | 16,587,848.43  | 16,587,848.43 |    |
| 2030 年 | 8,774,324.91   | 8,774,324.91  |    |
| 2031 年 | 8,958,992.19   |               |    |
| 合计     | 155,805,882.88 | 64,211,503.34 | -- |

其他说明：

无

### 31、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付设备款 | 88,941,700.76 |      | 88,941,700.76 | 48,484,042.36 |      | 48,484,042.36 |
| 预付工程款 | 5,846,591.10  |      | 5,846,591.10  | 20,911,303.53 |      | 20,911,303.53 |
| 预付软件款 | 38,231.00     |      | 38,231.00     | 364,691.00    |      | 364,691.00    |
| 合计    | 94,826,522.86 |      | 94,826,522.86 | 69,760,036.89 |      | 69,760,036.89 |

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 信用借款 | 15,000,000.00 | 5,500,000.00 |
| 合计   | 15,000,000.00 | 5,500,000.00 |

短期借款分类的说明：

主要是报告期内子公司因经营所需向银行借款。

#### (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：

无

### 33、交易性金融负债

单位：元

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

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

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

无

### 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 64,498,818.25 | 7,621,250.87 |
| 合计     | 64,498,818.25 | 7,621,250.87 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 207,227,361.54 | 335,882,776.09 |
| 1 至 2 年 | 112,514,434.13 | 3,984,661.84   |
| 2 至 3 年 | 480,802.60     | 827,580.59     |
| 3 年以上   | 862,540.01     | 767,165.01     |
| 合计      | 321,085,138.28 | 341,462,183.53 |

#### (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    |
|---------------|---------------|--------------|
| 株洲天易建设发展有限公司  | 67,205,189.00 | 业务未完结，未达结算条件 |
| 江苏展芯半导体技术有限公司 | 27,781,728.23 | 业务未完结，未达结算条件 |
| 合计            | 94,986,917.23 | --           |

其他说明：

无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

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

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 40,527,895.60 | 39,036,237.37 |
| 合计   | 40,527,895.60 | 39,036,237.37 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 128,005,137.11 | 286,878,977.15 | 315,154,041.87 | 99,730,072.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |                | 11,610,491.14  | 11,610,491.14  |               |
| 三、辞退福利         |                | 247,293.47     | 247,293.47     |               |
| 合计             | 128,005,137.11 | 298,736,761.76 | 327,011,826.48 | 99,730,072.39 |

#### (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 | 128,002,412.44 | 262,468,910.31 | 291,326,172.34 | 99,145,150.41 |
| 2、职工福利费       |                | 11,891,929.30  | 11,891,929.30  |               |
| 3、社会保险费       |                | 7,293,684.24   | 7,293,684.24   |               |
| 其中：医疗保险费      |                | 6,196,961.36   | 6,196,961.36   |               |
| 工伤保险费         |                | 647,694.96     | 647,694.96     |               |
| 生育保险费         |                | 445,173.40     | 445,173.40     |               |
| 职工<br>意外险     |                | 3,854.52       | 3,854.52       |               |
| 4、住房公积金       |                | 3,345,846.92   | 3,317,796.92   | 28,050.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,724.67       | 1,878,606.38   | 1,324,459.07   | 556,871.98    |
| 合计            | 128,005,137.11 | 286,878,977.15 | 315,154,041.87 | 99,730,072.39 |

### (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 |      | 11,152,721.88 | 11,152,721.88 |      |
| 2、失业保险费  |      | 457,769.26    | 457,769.26    |      |
| 合计       |      | 11,610,491.14 | 11,610,491.14 |      |

其他说明：

无

### 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 8,881,407.94  | 7,894,437.84  |
| 企业所得税   | 50,791,527.12 | 24,041,279.31 |
| 个人所得税   | 1,183,877.68  | 1,284,677.25  |
| 城市维护建设税 | 1,019,409.29  | 1,385,338.31  |
| 教育费附加   | 728,149.54    | 989,527.37    |
| 房产税     | 80,827.17     | 76,136.00     |
| 印花税     | 333,111.00    | 73,470.50     |
| 其他税费    | 62,327.22     | 54,103.57     |
| 合计      | 63,080,636.96 | 35,798,970.15 |

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 2,311,136.56 | 1,607,788.38 |
| 合计    | 2,311,136.56 | 1,607,788.38 |

##### (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         |
|--------|--------------|--------------|
| 非关联往来  | 1,269,911.27 | 578,683.90   |
| 关联方往来  | 43,440.00    | 73,000.00    |
| 质保金、押金 | 712,376.08   | 902,309.46   |
| 代扣款项   | 285,409.21   | 53,795.02    |
| 合计     | 2,311,136.56 | 1,607,788.38 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

## 42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额       | 期初余额         |
|------------|------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 983,580.47 | 1,360,902.43 |
| 合计         | 983,580.47 | 1,360,902.43 |

其他说明：

公司于2021年起执行新租赁准则。

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 待转增值税销项 | 5,268,626.39 | 5,074,710.87 |
| 合计      | 5,268,626.39 | 5,074,710.87 |

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：

无

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 房屋租赁款 | 2,087,623.77 | 1,055,697.67 |
| 合计    | 2,087,623.77 | 1,055,697.67 |

其他说明

公司于2021年起执行新租赁准则。

#### 48、长期应付款

单位：元

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

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

无

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 194,386,349.05 | 108,711,498.31 | 31,005,000.00 | 272,092,847.36 | 政府拨付 |
| 合计   | 194,386,349.05 | 108,711,498.31 | 31,005,000.00 | 272,092,847.36 | --   |

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 |
|------------|--------------|--------------|-------------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| DC 变换器     | 2,000,000.00 |              |             |              |            |      | 2,000,000.00 | 与收益相关       |
| 1607UA1262 | 1,665,000.00 | 1,665,000.00 |             | 3,330,000.00 |            |      |              | 与收益相关       |
| 1607UI1268 | 620,000.00   | 620,000.00   |             | 1,240,000.00 |            |      |              | 与收益相关       |
| 1607UI1265 | 730,000.00   | 720,000.00   |             | 730,000.00   |            |      | 720,000.00   | 与收益相关       |
| 1707IU1250 | 2,170,000.00 |              |             |              |            |      | 2,170,000.00 | 与收益相关       |

|                            |                |              |  |              |  |  |                |       |
|----------------------------|----------------|--------------|--|--------------|--|--|----------------|-------|
| 1707IU1251                 | 2,125,000.00   |              |  |              |  |  | 2,125,000.00   | 与收益相关 |
| 1807UI1291                 | 630,000.00     | 630,000.00   |  | 1,260,000.00 |  |  |                | 与收益相关 |
| 1707UA1247                 | 1,430,000.00   |              |  |              |  |  | 1,430,000.00   | 与收益相关 |
| 1807UI1278                 | 610,000.00     | 480,000.00   |  |              |  |  | 1,090,000.00   | 与收益相关 |
| 1807UI1277                 | 630,000.00     | 315,000.00   |  |              |  |  | 945,000.00     | 与收益相关 |
| 1807IU1237                 | 1,570,000.00   | 780,000.00   |  |              |  |  | 2,350,000.00   | 与收益相关 |
| 2018II1814                 | 175,943.40     |              |  |              |  |  | 175,943.40     | 与收益相关 |
| 1807UI1279                 | 660,000.00     | 325,000.00   |  |              |  |  | 985,000.00     | 与收益相关 |
| 2018II1756                 | 403,867.92     |              |  |              |  |  | 403,867.92     | 与收益相关 |
| 2018II1759                 | 688,113.20     |              |  |              |  |  | 688,113.20     | 与收益相关 |
| 2018II1796                 | 387,924.53     |              |  |              |  |  | 387,924.53     | 与收益相关 |
| 1807IU1241                 | 1,630,000.00   | 1,630,000.00 |  | 2,445,000.00 |  |  | 815,000.00     | 与收益相关 |
| 1905IU1247                 | 970,000.00     | 1,700,000.00 |  |              |  |  | 2,670,000.00   | 与收益相关 |
| 2019II1240                 | 574,000.00     | 164,000.00   |  |              |  |  | 738,000.00     | 与收益相关 |
| 2019II1236                 | 454,500.00     | 95,000.00    |  |              |  |  | 549,500.00     | 与收益相关 |
| 1807IU1241                 | 616,000.00     |              |  |              |  |  | 616,000.00     | 与收益相关 |
| 2019XH0002                 | 416,000.00     |              |  |              |  |  | 416,000.00     | 与收益相关 |
| 2019XY0002                 | 190,000.00     |              |  |              |  |  | 190,000.00     | 与收益相关 |
| 2006ZYYTY0024              | 230,000.00     |              |  |              |  |  | 230,000.00     | 与收益相关 |
| 2006YY0003                 | 500,000.00     |              |  |              |  |  | 500,000.00     | 与收益相关 |
| 2006ZYTJ0062               | 5,670,000.00   |              |  |              |  |  | 5,670,000.00   | 与收益相关 |
| 2019XP0086<br>(2019XH0007) |                | 176,000.00   |  |              |  |  | 176,000.00     | 与收益相关 |
| 2006ZYTJ0063               | 4,500,000.00   |              |  |              |  |  | 4,500,000.00   | 与收益相关 |
| 2006ZYYTY0005              | 160,000.00     | 120,000.00   |  |              |  |  | 280,000.00     | 与收益相关 |
| 2006ZYYTY0023              | 220,000.00     | 170,000.00   |  |              |  |  | 390,000.00     | 与收益相关 |
| 5G 电子元                     | 100,000,000.00 | 20,000,000.0 |  | 20,000,000.0 |  |  | 100,000,000.00 | 与资产相关 |

|                |                |                |  |               |  |  |                            |       |
|----------------|----------------|----------------|--|---------------|--|--|----------------------------|-------|
| 器件生产基地项目       |                | 0              |  | 0             |  |  |                            |       |
| HY2022         | 50,000,000.00  |                |  |               |  |  | 50,000,000.00 <sup>1</sup> |       |
| 2009ZYTJ0042   | 1,440,000.00   |                |  |               |  |  | 1,440,000.00               | 与收益相关 |
| 2009ZYTJ0174   | 4,800,000.00   |                |  |               |  |  | 4,800,000.00               | 与收益相关 |
| 2009ZYG0101    | 260,000.00     | 190,000.00     |  |               |  |  | 450,000.00                 | 与收益相关 |
| 2009ZYG0104    | 480,000.00     | 370,000.00     |  |               |  |  | 850,000.00                 | 与收益相关 |
| 2009ZYTQ0012-2 | 1,200,000.00   |                |  |               |  |  | 1,200,000.00               | 与收益相关 |
| 2009ZYTJ0084   | 900,000.00     |                |  |               |  |  | 900,000.00                 | 与收益相关 |
| 2006WY0002     | 680,000.00     | 290,000.00     |  |               |  |  | 970,000.00                 | 与收益相关 |
| 2019XJ0031     |                | 440,000.00     |  |               |  |  | 440,000.00                 | 与收益相关 |
| NLJS2021项目     |                | 50,050,000.00  |  |               |  |  | 50,050,000.00 <sup>2</sup> |       |
| 湘乡开发项目         |                | 27,781,498.31  |  |               |  |  | 27,781,498.31              | 与资产相关 |
| 合计             | 194,386,349.05 | 108,711,498.31 |  | 31,005,000.00 |  |  | 272,092,847.36             |       |

注：1、与收益相关且与资产相关

2、与收益相关且与资产相关

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-)   |    |       |    |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 400,100,000.00 | 11,739,845.00 |    |       |    | 11,739,845.00 | 411,839,845.00 |

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|               |    |      |      |      |      |      |    |      |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少       | 期末余额             |
|------------|----------------|----------------|------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 643,140,753.17 | 981,922,638.14 |            | 1,625,063,391.31 |
| 其他资本公积     | 21,510,417.88  | 4,210,142.09   | 635,398.80 | 25,085,161.17    |
| 合计         | 664,651,171.05 | 986,132,780.23 | 635,398.80 | 1,650,148,552.48 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价的增加是因为本期发行新股产生；其他资本公积的增加是子公司实行股权激励产生；其他变动则是由于本期购买/出售子公司少数股权产生。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |                      |         |          | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 |      |
|    |      |           |                    |                      |         |          |      |

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

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 133,404,505.60 | 82,540,080.81 |      | 215,944,586.41 |
| 合计     | 133,404,505.60 | 82,540,080.81 |      | 215,944,586.41 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期公司业绩大幅增长，利润同比增长，年末按利润总额10%计提了法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期             |
|-------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 914,999,338.20   | 593,931,479.78 |
| 调整后期初未分配利润        | 914,999,338.20   | 593,931,479.78 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 816,067,640.88   | 483,783,315.98 |
| 减：提取法定盈余公积        | 82,540,080.81    | 42,685,457.56  |
| 应付普通股股利           | 64,016,000.00    | 120,030,000.00 |
| 期末未分配利润           | 1,584,510,898.27 | 914,999,338.20 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,996,599,553.83 | 623,263,055.86 | 1,396,584,938.54 | 430,426,264.31 |
| 其他业务 | 3,750,588.94     | 2,290,511.33   | 4,272,649.64     | 1,753,377.55   |
| 合计   | 2,000,350,142.77 | 625,553,567.19 | 1,400,857,588.18 | 432,179,641.86 |

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 | 本期发生额            | 合计               |
|------------|------|------|------------------|------------------|
| 商品类型       |      |      | 2,000,350,142.77 | 2,000,350,142.77 |
| 其中：        |      |      |                  |                  |
| 元器件        |      |      | 1,715,932,031.15 | 1,715,932,031.15 |
| 模块及其他产品    |      |      | 284,418,111.62   | 284,418,111.62   |
|            |      |      |                  |                  |
| 按经营地区分类    |      |      | 2,000,350,142.77 | 2,000,350,142.77 |
| 其中：        |      |      |                  |                  |
| 内销         |      |      | 1,999,237,237.40 | 1,999,237,237.40 |
| 外销         |      |      | 1,112,905.37     | 1,112,905.37     |
| 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：

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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 9,505,335.40  | 8,260,981.99  |
| 教育费附加   | 6,789,524.57  | 5,900,692.90  |
| 房产税     | 1,014,783.38  | 1,023,318.43  |
| 土地使用税   | 1,227,802.32  | 1,029,767.16  |
| 印花税     | 1,111,775.38  | 754,053.37    |
| 残保金     | 702,550.66    | 583,734.08    |
| 资源税     | 149,040.00    |               |
| 其他税种    | 67,607.30     | 74,415.49     |
| 合计      | 20,568,419.01 | 17,626,963.42 |

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 82,050,110.08 | 97,594,262.11 |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 招待费 | 32,080,802.15  | 25,976,707.01  |
| 宣传费 | 24,785,906.92  | 22,953,879.84  |
| 差旅费 | 17,637,557.74  | 21,336,198.45  |
| 办公费 | 9,013,536.02   | 7,346,180.98   |
| 折旧费 | 4,085,141.15   | 1,687,719.43   |
| 其他  | 1,879,177.88   | 2,138,812.65   |
| 合计  | 171,532,231.94 | 179,033,760.47 |

其他说明：

无

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 工资薪酬   | 41,715,925.55  | 67,831,190.18  |
| 招待费    | 12,548,536.22  | 5,584,890.50   |
| 办公费    | 11,721,079.33  | 9,659,254.81   |
| 折旧费    | 8,821,559.52   | 4,173,757.70   |
| 中介服务费  | 6,252,461.77   | 9,173,823.61   |
| 装修维修费  | 5,095,020.60   | 5,987,018.53   |
| 股权激励费用 | 4,210,142.09   |                |
| 差旅费    | 3,261,065.80   | 2,120,592.57   |
| 其他     | 7,004,225.84   | 3,931,602.04   |
| 合计     | 100,630,016.72 | 108,462,129.94 |

其他说明：

无

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 工资薪金    | 49,998,977.35 | 26,221,167.16 |
| 材料费     | 43,119,451.39 | 29,584,931.29 |
| 外协费     | 10,900,511.15 | 5,533,609.70  |
| 固定资产使用费 | 9,298,077.59  | 9,558,081.42  |
| 试验费     | 5,970,270.91  | 2,409,542.04  |

|        |                |               |
|--------|----------------|---------------|
| 设计费    | 2,372,305.11   | 3,927,808.90  |
| 差费、咨询费 | 1,699,382.70   | 2,450,251.82  |
| 专项设备费  | 1,288,444.67   | 2,387,536.33  |
| 合计     | 124,647,420.87 | 82,072,928.66 |

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   | 708,686.63    | 663,408.81    |
| 减：利息收入 | 1,949,324.80  | 3,348,821.33  |
| 利息净支出  | -1,240,638.17 | -2,685,412.52 |
| 汇兑损益   | -182.43       | 244,562.26    |
| 银行手续费  | 231,399.90    | 148,638.71    |
| 合计     | -1,009,420.70 | -2,292,211.55 |

其他说明：

无

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------|----------------|---------------|
| 本期直接收到政府补助 | 64,257,049.63  | 57,151,501.43 |
| 产品财政补贴     | 13,797,902.85  | 367,664.31    |
| 递延收益摊销转入金额 | 31,005,000.00  | 2,350,000.00  |
| 其他         | 466,919.45     | 338,967.07    |
| 合计         | 109,526,871.93 | 60,208,132.81 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | -3,356,541.88 | -1,388,513.48 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |               | 735,325.43    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | 1,449,059.13  | 1,283,706.51  |

|                   |               |              |
|-------------------|---------------|--------------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 |               | 1,260,169.95 |
| 合计                | -1,907,482.75 | 1,890,688.41 |

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明：

无

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|---------------|--------------|-------|
| 其他非流动金融资产     | 2,620,743.81 |       |
| 合计            | 2,620,743.81 |       |

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失     | 80,369.38      | -1,238,057.78  |
| 应收票据及应收账款坏账损失 | -12,404,924.96 | -18,021,895.08 |
| 合计            | -12,324,555.58 | -19,259,952.86 |

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,886,992.29 | -7,947,912.91 |
| 三、长期股权投资减值损失        | -1,702,133.84 |               |
| 七、在建工程减值损失          | -726,165.00   | -1,624,378.69 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | -5,315,291.13 | -9,572,291.60 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源             | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-----------------------|-----------|-----------|
| 划分为持有待售的非流动资产或处置组处置损益 |           |           |
| 非流动资产处置损益             | 69,861.76 | 51,728.82 |
| 债务重组中因处置非流动资产损益       |           |           |
| 非货币性资产交换损益            |           |           |
| 合计                    | 69,861.76 | 51,728.82 |

### 74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额    | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|----------|-----------|-------------------|
| 其他 | 4,478.16 | 38,325.31 | 4,478.16          |
| 合计 | 4,478.16 | 38,325.31 | 4,478.16          |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

### 75、营业外支出

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|--------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 1,052,580.00 | 232,580.00 | 1,052,580.00      |
| 其他   | 119,815.45   | 146,069.05 | 119,815.45        |
| 合计   | 1,172,395.45 | 378,649.05 | 1,172,395.45      |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 166,127,289.11 | 98,998,682.37  |
| 递延所得税费用 | -6,995,817.95  | -11,432,987.73 |
| 合计      | 159,131,471.16 | 87,565,694.64  |

### (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                           | 1,049,930,138.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 157,489,520.80   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -8,106,187.82    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 6,100,517.93     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -952,300.87      |
| 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 | 22,489,674.58    |
| 归属于合营企业和联营企业的损益                | 457,640.55       |
| 税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响           | 444,456.20       |
| 研发加计扣除的影响                      | -18,438,772.60   |
| 视同销售所得的影响                      | 49,147.99        |
| 公允价值变动损益的影响                    | -393,111.57      |
| 其他                             | -9,114.03        |
| 所得税费用                          | 159,131,471.16   |

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注无。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 补贴收入      | 193,860,649.18 | 209,987,501.43 |
| 利息收入      | 1,953,789.54   | 4,941,053.55   |
| 员工还款      | 2,618,519.53   | 1,830,480.76   |
| 保险赔款、生育津贴 | 535,723.60     | 465,719.46     |
| 收回保证金     | 76,066.00      | 102,000.00     |
| 收到其他往来款   | 3,327,225.23   | 42,118,039.50  |
| 合计        | 202,371,973.08 | 259,444,794.70 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 管理及研发费用 | 52,026,587.60  | 36,449,379.18  |
| 销售费用    | 83,367,426.27  | 77,148,566.76  |
| 银行手续费   | 231,399.90     | 148,638.71     |
| 员工备用金   | 5,023,037.39   | 4,975,008.87   |
| 保证金     | 198,282.74     | 2,529,109.99   |
| 支付其他往来款 | 1,496,824.67   | 6,201,691.70   |
| 合计      | 142,343,558.57 | 127,452,395.21 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 赎回理财产品 | 806,604,664.86 | 762,935,000.00 |
| 赎回协议存款 | 15,828,238.32  |                |
| 合计     | 822,432,903.18 | 762,935,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 购买理财产品 | 821,020,000.00 | 730,008,565.20 |
| 参股公司借款 | 10,000,000.00  |                |
| 其他     | 110,870.62     |                |
| 合计     | 831,130,870.62 | 730,008,565.20 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-------------|---------------|-------|
| 信用证及商业汇票保证金 | 21,493,146.66 |       |
| 合计          | 21,493,146.66 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------------|---------------|--------------|
| 信用证及商业汇票保证金 | 17,936,394.39 | 7,075,537.09 |
| 合计          | 17,936,394.39 | 7,075,537.09 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | --             | --             |
| 净利润                 | 890,798,667.33 | 529,186,662.58 |

|                                  |                  |                 |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| 加：资产减值准备                         | 17,639,846.71    | 28,832,244.46   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 60,482,858.77    | 51,760,186.36   |
| 使用权资产折旧                          | 1,003,357.44     |                 |
| 无形资产摊销                           | 1,960,773.61     | 957,232.59      |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,309,875.70     | 3,076,583.31    |
| 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） | -69,861.76       | -51,728.82      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                  |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -2,620,743.81    |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 708,686.63       | 663,408.81      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 1,907,482.75     | -1,890,688.41   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -6,995,817.95    | -11,432,987.73  |
| 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）                 | -258,399,194.87  | -232,938,516.18 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -366,190,918.84  | -341,532,961.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 176,757,123.29   | 229,995,960.08  |
| 其他                               | 4,210,142.09     |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 525,502,277.09   | 256,625,395.17  |
| 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                          | 1,239,346,852.99 | 180,561,971.55  |
| 减：现金的期初余额                        | 180,561,971.55   | 228,789,683.44  |
| 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                     | 1,058,784,881.44 | -48,227,711.89  |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额           |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金           | 1,239,346,852.99 | 180,561,971.55 |
| 其中：库存现金        | 48,277.23        | 108,972.63     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,239,298,575.76 | 180,452,998.92 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,239,346,852.99 | 180,561,971.55 |

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 货币资金 | 3,518,784.82 | 保证金  |
| 合计   | 3,518,784.82 | --   |

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|------|-----------|
| 货币资金  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 应收账款  | --     | --   |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                     | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------|--------------|------|-----------|
| 碳管/导电聚合物复合阴极膜层的组装与改性   | 2,000,000.00 | 递延收益 |           |
| DC 变换器                 | 2,000,000.00 | 递延收益 |           |
| 1607UI1265             | 720,000.00   | 递延收益 |           |
| 1707IU1250             | 2,170,000.00 | 递延收益 |           |
| 1707IU1251             | 2,125,000.00 | 递延收益 |           |
| 1707UA1247             | 1,430,000.00 | 递延收益 |           |
| 1807UI1278             | 1,090,000.00 | 递延收益 |           |
| 1807UI1277             | 945,000.00   | 递延收益 |           |
| 1807IU1237             | 2,350,000.00 | 递延收益 |           |
| 2018II1814             | 175,943.40   | 递延收益 |           |
| 1807UI1279             | 985,000.00   | 递延收益 |           |
| 2018II1756             | 403,867.92   | 递延收益 |           |
| 2018II1759             | 688,113.20   | 递延收益 |           |
| 2018II1796             | 387,924.53   | 递延收益 |           |
| 1807IU1241             | 815,000.00   | 递延收益 |           |
| 1905IU1247             | 2,670,000.00 | 递延收益 |           |
| 2019II1240             | 738,000.00   | 递延收益 |           |
| 2019II1236             | 549,500.00   | 递延收益 |           |
| 1807IU1241             | 616,000.00   | 递延收益 |           |
| 2019XH0002             | 416,000.00   | 递延收益 |           |
| 2019XY0002             | 190,000.00   | 递延收益 |           |
| 2006ZTYT0024           | 230,000.00   | 递延收益 |           |
| 2006YY0003             | 500,000.00   | 递延收益 |           |
| 2006ZYTJ0062           | 5,670,000.00 | 递延收益 |           |
| 2019XP0086(2019XH0007) | 176,000.00   | 递延收益 |           |
| 2006ZYTJ0063           | 4,500,000.00 | 递延收益 |           |
| 2006ZTYT0005           | 280,000.00   | 递延收益 |           |

|   |                |      |               |
|---|----------------|------|---------------|
| 2006Zyty0023                              | 390,000.00     | 递延收益 |               |
| 5G 电子元器件生产基地项目                            | 100,000,000.00 | 递延收益 |               |
| HY2022                                    | 50,000,000.00  | 递延收益 |               |
| 2009ZYTJ0042                              | 1,440,000.00   | 递延收益 |               |
| 2009ZYTJ0174                              | 4,800,000.00   | 递延收益 |               |
| 2009ZYGy0101                              | 450,000.00     | 递延收益 |               |
| 2009ZYGy0104                              | 850,000.00     | 递延收益 |               |
| 2009ZYTQ0012-2                            | 1,200,000.00   | 递延收益 |               |
| 2009ZYTJ0084                              | 900,000.00     | 递延收益 |               |
| 2006WY0002                                | 970,000.00     | 递延收益 |               |
| 2019XJ0031                                | 440,000.00     | 递延收益 |               |
| NLJS2021 项目                               | 50,050,000.00  | 递延收益 |               |
| 湘乡经开发管理委员会关于<br>下达补助资金                    | 27,781,498.31  | 递延收益 |               |
| 稳岗补贴                                      | 212,280.91     | 其他收益 | 212,280.91    |
| 湖南省科学技术厅关于下达<br>2020 年企业高校及科研院所<br>研发奖补资金 | 930,800.00     | 其他收益 | 930,800.00    |
| 2020 年株洲市工信局拨经济<br>信息产业发展专项资金             | 80,000.00      | 其他收益 | 80,000.00     |
| 株洲市财政局政府补助（2021<br>年湖南省第三批制造强省专<br>项资金）   | 900,000.00     | 其他收益 | 900,000.00    |
| 株洲市财政局政府补助(军民<br>融合发展产业资金)                | 2,000,000.00   | 其他收益 | 2,000,000.00  |
| 株洲市财政局拨 2021 年知识<br>产权战略推进专项资金            | 100,000.00     | 其他收益 | 100,000.00    |
| 株洲市市场监督管理局拨<br>2021 年知识产权战略推进专<br>项资金     | 36,000.00      | 其他收益 | 36,000.00     |
| 株洲市荷塘区科技和工业信<br>息化局拨科技平台奖                 | 10,000.00      | 其他收益 | 10,000.00     |
| 株洲市荷塘区科技和工业信<br>息化局拨税收贡献奖                 | 910,000.00     | 其他收益 | 910,000.00    |
| 产业局扶持资金                                   | 30,000,000.00  | 其他收益 | 30,000,000.00 |
| 株洲市财政局拨 2020 税收增<br>量奖                    | 4,385,600.00   | 其他收益 | 4,385,600.00  |

|   |                |      |                |
|---|----------------|------|----------------|
| 装备发展部拨款项目完成验收                                     | 31,005,000.00  | 其他收益 | 31,005,000.00  |
| 产品财政补贴  | 13,797,902.85  | 其他收益 | 13,797,902.85  |
| 个人所得税手续费  | 466,919.45     | 其他收益 | 466,919.45     |
| 株洲高新区产业开发区产业发展局（产业高质量发展政府补助款）                     | 237,300.00     | 其他收益 | 237,300.00     |
| 株洲市工业和信息化局付工业互联网应用示范专项资金补助                        | 50,000.00      | 其他收益 | 50,000.00      |
| 株洲市天元区财政局（产业高质量发展政府补助款）                           | 432,800.00     | 其他收益 | 432,800.00     |
| 株洲高新技术产业开发区产业发展局下达 2021 年度株洲市天元区科技型中小企业成果转化项目补助资金 | 100,000.00     | 其他收益 | 100,000.00     |
| 株洲高新技术产业开发区产业发展局下达株洲市 2021 年度长株潭国家自主创新示范区建设专项资金   | 124,200.00     | 其他收益 | 124,200.00     |
| 株洲市荷塘区财政局社保基金专户补贴                                 | 6,139.44       | 其他收益 | 6,139.44       |
| 深圳市宝安区科技创新局高企补贴款                                  | 50,000.00      | 其他收益 | 50,000.00      |
| 深圳市宝安区职业训练中心拨职工适岗培训补贴                             | 46,050.00      | 其他收益 | 46,050.00      |
| 成都生产力促进中心拨高新技术企业认定奖补                              | 150,000.00     | 其他收益 | 150,000.00     |
| 成都市双流区新经济和科技局支持电子信息产业高质量发展补贴                      | 200,000.00     | 其他收益 | 200,000.00     |
| 成都市双流区财政局房租补贴                                     | 399,492.00     | 其他收益 | 399,492.00     |
| 湖南湘乡经济开发区管理委员会下达研发补助专项资金                          | 22,846,387.28  | 其他收益 | 22,846,387.28  |
| 湘乡财政局拨 2020 年重点项目奖金                               | 50,000.00      | 其他收益 | 50,000.00      |
| 合计  | 381,619,719.29 |      | 109,526,871.93 |

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

报告期内公司无政府补助退回情况。

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称         | 股权取得时点      | 股权取得成本     | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据  | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|-------------|------------|--------|--------|-------------|-----------|---------------|----------------|
| 湖南聚银汇新材料科技有限公司 | 2021年11月22日 | 700,000.00 | 70.00% | 收购     | 2021年11月22日 | 转让协议及付款凭证 | 102,477.88    | -37,503.07     |

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | 聚银汇        |
|-----------------------------|------------|
| --现金                        | 700,000.00 |
| --非现金资产的公允价值                |            |
| --发行或承担的债务的公允价值             |            |
| --发行的权益性证券的公允价值             |            |
| --或有对价的公允价值                 |            |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |            |
| --其他                        |            |
| 合并成本合计                      | 700,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 700,000.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |            |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司的本期收购未产生商誉。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

## (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|     | 合并日 | 上期期末 |
|-----|-----|------|
| 资产： |     |      |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 货币资金     |  |  |
| 应收款项     |  |  |
| 存货       |  |  |
| 固定资产     |  |  |
| 无形资产     |  |  |
|          |  |  |
| 负债：      |  |  |
| 借款       |  |  |
| 应付款项     |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

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

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

- （1）子公司湘君电子于2021年1月新设成立株洲湘宏圆网版科技有限公司本年纳入合并范围；
- （2）子公司湘君电子于2021年3月新设成立湖南宏磁电子科技有限公司本年纳入合并范围；
- （3）子公司湘君电子于2021年8月新设成立湘潭市湘为精密制造有限公司本年纳入合并范围。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|----------------|-------|-------|------|---------|----|------|
|                |       |       |      | 直接      | 间接 |      |
| 湖南湘怡中元科技有限公司   | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业  | 100.00% |    | 收购   |
| 湖南冠陶电子科技有限公司   | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业  | 71.00%  |    | 设立   |
| 株洲宏达磁电科技有限公司   | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业  | 50.45%  |    | 设立   |
| 株洲宏达电通科技有限公司   | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业  | 75.00%  |    | 设立   |
| 湖南宏微电子科技有限公司   | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业  | 58.00%  |    | 设立   |
| 株洲宏达膜电有限公司     | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业  | 55.00%  |    | 设立   |
| 株洲宏达恒芯电子有限公司   | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业  | 51.00%  |    | 设立   |
| 株洲天微技术有限公司     | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业  | 51.00%  |    | 收购   |
| 株洲华毅微波技术科技有限公司 | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业  | 57.33%  |    | 设立   |
| 株洲宏达惯性科技有限公司   | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业  | 80.50%  |    | 设立   |
| 成都宏电科技有限公司     | 四川·成都 | 四川·成都 | 制造业  | 100.00% |    | 设立   |
| 成都华镭科技有限公司     | 四川·成都 | 四川·成都 | 制造业  | 51.00%  |    | 设立   |
| 深圳波而特电子科技有限公司  | 广东·深圳 | 广东·深圳 | 制造业  | 66.67%  |    | 收购   |
| 株洲湘鸿电子设备有限公司   | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业  | 51.00%  |    | 设立   |

|                |       |       |     |         |  |    |
|----------------|-------|-------|-----|---------|--|----|
| 湖南思微特科技有限公司    | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业 | 51.00%  |  | 设立 |
| 湖南湘君电子科技有限公司   | 湖南·湘乡 | 湖南·湘乡 | 制造业 | 100.00% |  | 设立 |
| 湖南容电电子科技有限公司   | 湖南·湘乡 | 湖南·湘乡 | 制造业 | 51.00%  |  | 设立 |
| 成都卓芯科技有限公司     | 四川·成都 | 四川·成都 | 制造业 | 67.00%  |  | 收购 |
| 湖南菲尔诺电子科技有限公司  | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业 | 67.00%  |  | 设立 |
| 株洲湘宏圆网版科技有限公司  | 湖南·株洲 | 湖南·株洲 | 制造业 | 56.00%  |  | 设立 |
| 湖南宏磁电子科技有限公司   | 湖南·湘乡 | 湖南·湘乡 | 制造业 | 70.00%  |  | 设立 |
| 湖南聚银汇新材料科技有限公司 | 湖南·湘乡 | 湖南·湘乡 | 制造业 | 70.00%  |  | 收购 |
| 湘潭市湘为精密制造有限公司  | 湖南·湘乡 | 湖南·湘乡 | 制造业 | 60.00%  |  | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司无在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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    |
|--------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 湖南冠陶电子科技有限公司 | 29.00%   | 20,710,864.45 |                | 46,299,024.10 |
| 株洲宏达磁电科技有限公司 | 49.55%   | 18,285,714.12 | 6,541,200.00   | 30,371,644.59 |
| 株洲宏达电通科技有限   | 25.00%   | 2,039,250.85  |                | 7,051,188.41  |

|                |        |               |  |               |
|----------------|--------|---------------|--|---------------|
| 公司             |        |               |  |               |
| 湖南宏微电子技术有限公司   | 42.00% | 13,086,778.31 |  | 28,708,962.34 |
| 株洲宏达膜电有限公司     | 45.00% | 3,923,225.08  |  | 9,316,610.61  |
| 株洲宏达恒芯电子有限公司   | 49.00% | 14,838,936.18 |  | 24,488,894.82 |
| 株洲天微技术有限公司     | 49.00% | -303,202.41   |  | -3,896,680.46 |
| 株洲华毅微波技术科技有限公司 | 42.67% | 781,111.30    |  | 2,345,033.77  |
| 株洲宏达惯性科技有限公司   | 19.50% | 1,252,963.21  |  | 5,139,712.19  |
| 成都华镭科技有限公司     | 49.00% | 1,086,065.93  |  | -2,384,982.57 |
| 深圳波而特电子科技有限公司  | 33.33% | -1,228,721.06 |  | 5,166,928.90  |
| 株洲湘鸿电子设备有限公司   | 49.00% | 1,086,446.43  |  | 3,617,476.99  |
| 湖南思微特科技有限公司    | 49.00% | 618,510.97    |  | 1,358,267.62  |
| 湖南容电电子科技有限公司   | 49.00% | -631,698.79   |  | -57,996.50    |
| 成都卓芯科技有限公司     | 33.00% | -1,284,881.63 |  | -1,079,059.78 |
| 湖南菲尔诺电子科技有限公司  | 33.00% | 867,677.93    |  | 1,362,391.49  |
| 株洲湘宏圆网版科技有限公司  | 44.00% | -138,315.77   |  | 521,684.23    |
| 湖南宏磁电子科技有限公司   | 30.00% | -228,683.27   |  | 104,616.73    |
| 湖南聚银汇新材料科技有限公司 | 30.00% | -11,250.92    |  | 188,749.08    |
| 湘潭市湘为精密制造有限公司  | 40.00% | -19,764.46    |  | 199,235.54    |

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          |
| 湖南冠陶电子科技有限公司   | 150,921,243.31 | 25,278,855.94 | 176,200,099.25 | 16,548,292.02  |              | 16,548,292.02  | 92,064,771.37 | 15,319,974.79 | 107,384,746.16 | 19,149,712.87 |       | 19,149,712.87 |
| 株洲宏达磁电科技有限公司   | 75,412,749.51  | 2,280,261.05  | 77,693,010.56  | 6,863,875.04   |              | 6,863,875.04   | 44,757,937.58 | 497,209.53    | 45,255,147.11  | 4,079,837.14  |       | 4,079,837.14  |
| 株洲宏达电通科技有限公司   | 28,359,545.35  | 1,415,419.16  | 29,774,964.51  | 1,570,210.89   |              | 1,570,210.89   | 20,070,716.84 | 2,043,231.59  | 22,113,948.43  | 2,066,198.21  |       | 2,066,198.21  |
| 湖南宏微电子有限公司     | 184,223,890.47 | 8,684,770.13  | 192,908,660.60 | 119,322,825.89 | 1,713,271.30 | 121,036,097.19 | 83,303,759.98 | 2,734,102.20  | 86,037,862.18  | 46,488,029.20 |       | 46,488,029.20 |
| 株洲宏达膜电有限公司     | 24,182,434.96  | 354,883.11    | 24,537,318.07  | 3,363,203.04   |              | 3,363,203.04   | 13,818,968.52 | 417,816.20    | 14,236,784.72  | 1,979,090.33  |       | 1,979,090.33  |
| 株洲宏达恒芯电子有限公司   | 59,835,462.36  | 6,367,825.17  | 66,203,287.53  | 16,225,951.17  |              | 16,225,951.17  | 31,852,514.85 | 6,643,171.52  | 38,495,686.37  | 18,801,893.23 |       | 18,801,893.23 |
| 株洲天微技术有限公司     | 2,462,735.61   | 9,014.42      | 2,471,750.03   | 10,424,159.13  |              | 10,424,159.13  | 2,703,712.43  | 386,818.02    | 3,090,530.45   | 10,424,159.13 |       | 10,424,159.13 |
| 株洲华毅微波技术科技有限公司 | 11,330,214.77  | 635,805.51    | 11,966,020.28  | 6,470,276.74   |              | 6,470,276.74   | 8,157,758.55  | 1,644,765.18  | 9,802,523.73   | 6,137,366.79  |       | 6,137,366.79  |
| 株洲宏达惯性科技有限公司   | 26,118,124.68  | 4,676,350.44  | 30,794,475.12  | 10,045,399.75  |              | 10,045,399.75  | 13,526,109.54 | 3,275,690.64  | 16,801,800.18  | 5,342,371.12  |       | 5,342,371.12  |
| 成都华            | 21,008,0       | 2,116,57      | 23,124,6       | 27,991,9       |              | 27,991,9       | 8,956,24      | 2,083,34      | 11,039,5       | 18,123,3      |       | 18,123,3      |

|                               |                   |                  |                   |                   |                |                   |                   |                  |                   |                  |  |                  |
|-------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|--|------------------|
| 镭科技<br>有限公司                   | 90.92             | 1.45             | 62.37             | 73.74             |                | 73.74             | 7.65              | 3.34             | 90.99             | 63.44            |  | 63.44            |
| 深圳波<br>而特电<br>子科技<br>有限公司     | 14,225,3<br>31.54 | 1,778,73<br>2.44 | 16,004,0<br>63.98 | 6,579,51<br>3.47  |                | 6,579,51<br>3.47  | 12,835,8<br>26.96 | 2,475,85<br>3.60 | 15,311,6<br>80.56 | 2,200,59<br>8.20 |  | 2,200,59<br>8.20 |
| 株洲湘<br>鸿电子<br>设备有<br>限公司      | 10,082,1<br>43.84 | 130,100.<br>92   | 10,212,2<br>44.76 | 2,829,63<br>8.66  |                | 2,829,63<br>8.66  | 7,661,92<br>6.98  | 70,314.2<br>8    | 7,732,24<br>1.26  | 2,566,87<br>2.76 |  | 2,566,87<br>2.76 |
| 湖南思<br>微特科<br>技有限<br>公司       | 5,024,43<br>6.47  | 327,845.<br>46   | 5,352,28<br>1.93  | 1,539,49<br>0.86  |                | 1,539,49<br>0.86  | 2,654,35<br>5.07  | 274,921.<br>11   | 2,929,27<br>6.18  | 428,752.<br>40   |  | 428,752.<br>40   |
| 湖南容<br>电电子<br>科技有<br>限公司      | 2,984,90<br>2.12  | 5,578,26<br>1.12 | 8,563,16<br>3.24  | 5,122,07<br>5.94  | 907,447.<br>49 | 6,029,52<br>3.43  | 2,325,42<br>5.47  | 4,809,42<br>9.43 | 7,134,85<br>4.90  | 3,312,03<br>3.89 |  | 3,312,03<br>3.89 |
| 成都卓<br>芯科技<br>有限公<br>司        | 12,709,5<br>99.12 | 856,880.<br>10   | 13,566,4<br>79.22 | 14,704,5<br>39.14 |                | 14,704,5<br>39.14 | 2,221,30<br>0.84  | 391,195.<br>62   | 2,612,49<br>6.46  | 456,975.<br>69   |  | 456,975.<br>69   |
| 湖南菲<br>尔诺电<br>子科技<br>有限公<br>司 | 5,101,92<br>8.84  | 168,000.<br>00   | 5,269,92<br>8.84  | 1,146,46<br>9.79  |                | 1,146,46<br>9.79  | 2,162,92<br>3.07  |                  | 2,162,92<br>3.07  | 668,791.<br>07   |  | 668,791.<br>07   |
| 株洲湘<br>宏圆网<br>版科技<br>有限公<br>司 | 1,220,65<br>2.04  | 52,229.3<br>7    | 1,272,88<br>1.41  | 87,235.4<br>3     |                | 87,235.4<br>3     |                   |                  |                   |                  |  |                  |
| 湖南宏<br>磁电子<br>科技有<br>限公司      | 8,558,79<br>1.33  | 4,187,88<br>4.74 | 12,746,6<br>76.07 | 10,175,6<br>53.63 |                | 10,175,6<br>53.63 |                   |                  |                   |                  |  |                  |
| 湖南聚<br>银汇新<br>材料科<br>技有限      | 800,797.<br>43    | 57,100.9<br>9    | 857,898.<br>42    | 35,316.0<br>0     |                | 35,316.0<br>0     |                   |                  |                   |                  |  |                  |

|               |            |  |            |            |  |            |  |  |  |  |  |  |
|---------------|------------|--|------------|------------|--|------------|--|--|--|--|--|--|
| 公司            |            |  |            |            |  |            |  |  |  |  |  |  |
| 湘潭市湘为精密制造有限公司 | 901,777.76 |  | 901,777.76 | 432,188.92 |  | 432,188.92 |  |  |  |  |  |  |

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      |
| 湖南冠陶电子科技有限公司   | 129,349,909.63 | 71,416,773.94 | 71,416,773.94 | 12,174,901.37 | 90,972,348.48 | 47,380,178.61 | 47,380,178.61 | 4,696,440.37  |
| 株洲宏达磁电科技有限公司   | 76,384,221.01  | 38,343,683.46 | 38,343,683.46 | 15,565,683.51 | 42,147,697.97 | 22,358,544.92 | 22,358,544.92 | 436,027.04    |
| 株洲宏达电通科技有限公司   | 21,841,223.58  | 8,157,003.40  | 8,157,003.40  | -1,016,378.91 | 14,957,956.00 | 6,079,707.17  | 6,079,707.17  | 895,013.15    |
| 湖南宏微电子技术有限公司   | 160,251,722.38 | 32,322,730.43 | 32,322,730.43 | -2,244,870.03 | 75,335,952.17 | 21,178,182.34 | 21,178,182.34 | -183,612.06   |
| 株洲宏达膜电有限公司     | 18,416,724.65  | 8,916,420.64  | 8,916,420.64  | 247,739.05    | 9,177,055.86  | 3,178,309.93  | 3,178,309.93  | 537,760.93    |
| 株洲宏达恒芯电子有限公司   | 83,186,590.61  | 30,283,543.22 | 30,283,543.22 | -2,256,139.72 | 39,285,990.66 | 11,126,889.25 | 11,126,889.25 | -7,221,354.67 |
| 株洲天微技术有限公司     |                | -618,780.42   | -618,780.42   | -1,765.34     |               | 2,226,807.99  | 2,226,807.99  | -6,987.57     |
| 株洲华毅微波技术科技有限公司 | 23,009,142.53  | 1,830,586.60  | 1,830,586.60  | 924,052.24    | 20,330,488.93 | 7,516,785.98  | 7,516,785.98  | 7,969,365.53  |
| 株洲宏达惯性科技有限公司   | 25,735,615.54  | 5,799,646.31  | 5,799,646.31  | 2,246,492.89  | 14,679,221.25 | 3,094,983.01  | 3,094,983.01  | 832,844.79    |
| 成都华镭科技有限公司     | 22,533,289.63  | 2,216,461.08  | 2,216,461.08  | 234,141.19    | 12,579,205.97 | 77,824.15     | 77,824.15     | 252,917.43    |
| 深圳波而特电子科技有限公司  | 2,429,420.42   | -3,686,531.85 | -3,686,531.85 | -5,048,463.29 | 3,269,045.25  | -2,082,849.28 | -2,082,849.28 | -3,977,766.90 |

|                |               |               |               |               |               |               |               |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 株洲湘鸿电子设备有限公司   | 13,687,562.40 | 2,217,237.60  | 2,217,237.60  | -678,578.46   | 13,085,081.72 | 2,723,192.09  | 2,723,192.09  | 229,737.92    |
| 湖南思微特科技有限公司    | 2,950,784.91  | 1,262,267.29  | 1,262,267.29  | -1,398,370.09 | 206,324.16    | -1,449,476.22 | -1,449,476.22 | -2,032,125.96 |
| 湖南容电电子科技有限公司   | 2,695,316.62  | -1,289,181.20 | -1,289,181.20 | -242,612.08   | 583,869.05    | -129,178.99   | -129,178.99   | -1,886,981.77 |
| 成都卓芯科技有限公司     | 5,809,934.30  | -3,893,580.69 | -3,893,580.69 | -8,321,768.76 | 345,658.46    | -1,194,479.23 | -1,194,479.23 | -1,401,036.70 |
| 湖南菲尔诺电子科技有限公司  | 5,793,378.24  | 2,629,327.05  | 2,629,327.05  | -1,079,989.95 |               | -868.00       | -868.00       | -1.00         |
| 株洲湘宏圆网版科技有限公司  |               | -314,354.02   | -314,354.02   | -777,368.76   |               |               |               |               |
| 湖南宏磁电子科技有限公司   | 2,650,270.18  | -762,277.56   | -762,277.56   | -6,896,795.79 |               |               |               |               |
| 湖南聚银汇新材料科技有限公司 | 102,477.88    | -37,503.07    | -37,503.07    | 172,978.05    |               |               |               |               |
| 湘潭市湘为精密制造有限公司  |               | -49,411.16    | -49,411.16    | 189,248.60    |               |               |               |               |

其他说明：

无

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

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

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(1) 2021年4月7日通过了股权转让协议，宏达电子将所持控股子公司湖南宏微电子技术有限公司2.50%的股权转让给少数股东，本次交易完成后，宏达电子持有宏微公司股权比例为58.00%。

(2) 2021年10月8日通过了股权转让协议，宏达电子向控股子公司株洲宏达惯性科技有限公司少数股东购买了29.50%的股权，本次交易完成后，宏达电子持有惯性公司股权比例为80.55%。

(3) 2021年12月20日通过了股权转让协议，宏达电子将所持控股子公司株洲宏达膜电有限公司1.00%的股权转让给少数股东，本次交易完成后，宏达电子持有膜电公司股权比例为55.00%。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          | 宏微公司         | 惯性公司         | 膜电公司       |
|--------------------------|--------------|--------------|------------|
| 购买成本/处置对价                | 989,171.20   | 7,080,000.00 | 156,600.00 |
| --现金                     | 989,171.20   | 7,080,000.00 | 156,600.00 |
| --非现金资产的公允价值             |              |              |            |
| 购买成本/处置对价合计              | 989,171.20   | 7,080,000.00 | 156,600.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 1,477,769.53 | 6,080,181.09 | 210,721.04 |
| 差额                       | 488,598.33   | 999,818.91   | 54,121.04  |
| 其中：调整资本公积                | -488,598.33  | -999,818.91  | -54,121.04 |
| 调整盈余公积                   |              |              |            |
| 调整未分配利润                  |              |              |            |

其他说明

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称          | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------------|-------|-------|------|--------|----|---------------------|
|                      |       |       |      | 直接     | 间接 |                     |
| 南京一芯一亿企业管理合伙企业(有限合伙) | 江苏·南京 | 江苏·南京 | 股权投资 | 38.27% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产                 |            |            |
| 其中：现金和现金等价物          |            |            |
| 非流动资产                |            |            |
| 资产合计                 |            |            |
| 流动负债                 |            |            |
| 非流动负债                |            |            |
| 负债合计                 |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 调整事项                 |            |            |
| --商誉                 |            |            |
| --内部交易未实现利润          |            |            |
| --其他                 |            |            |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |            |            |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 财务费用                 |            |            |
| 所得税费用                |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |
| 其他综合收益               |            |            |
| 综合收益总额               |            |            |
|                      |            |            |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |            |            |

其他说明

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|----------------------|---------------|---------------|
|                      | 一芯一亿          | 一芯一亿          |
| 流动资产                 | 36,001,371.56 | 200,540.81    |
| 非流动资产                | 61,285,318.90 | 33,421,168.24 |
| 资产合计                 | 97,286,690.46 | 33,621,709.05 |
| 流动负债                 | 500.00        | 500.00        |
| 非流动负债                |               |               |
| 负债合计                 | 500.00        | 500.00        |
|                      |               |               |
| 少数股东权益               |               |               |
| 归属于母公司股东权益           | 97,286,190.46 |               |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 37,226,852.64 |               |
| 调整事项                 |               |               |
| --商誉                 |               |               |
| --内部交易未实现利润          |               |               |
| --其他                 | -1,226,852.64 |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 36,000,000.00 |               |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |               |
| 营业收入                 |               |               |
| 净利润                  | 27,964,981.41 | 28,421,320.20 |
| 终止经营的净利润             |               |               |
| 其他综合收益               |               |               |
| 综合收益总额               | 27,964,981.41 | 28,421,320.20 |
|                      |               |               |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |               |

其他说明

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           | --            | --            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| 联营企业：           | --            | --            |
| 投资账面价值合计        | 4,723,877.16  | 7,432,552.88  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| --净利润           | -9,355,586.19 | -5,036,497.00 |
| --综合收益总额        | -9,355,586.19 | -5,036,497.00 |

其他说明

不重要的联营企业包含株洲展芯半导体技术有限公司、成都宏讯微电子科技有限公司、株洲市芯瓷电子陶瓷有限公司和湖南君民电子科技有限公司。

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款（以下合成应收款项）及银行存款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

#### （1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### （2）应收款项

本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备或核销。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险，应收账款前五名金额合计145,792,043.56元，占应收账款总额比例为17.29%。

#### 1) 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

本公司无已逾期未减值的金融资产。

#### 2) 已发生单项减值的金融资产的分析

| 会计科目 | 期末余额       | 减值金额       | 发生减值考虑的因素 |
|------|------------|------------|-----------|
| 应收账款 | 483,357.95 | 483,357.95 | 预计无法收回    |

## （二）流动性风险

流动性风险，是指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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。截止2020年12月31日，本公司流动性充足，流动性风险较低。

## （三）市场风险

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

### 1、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司无以记账本位币之外的外币计价的资产。

### 2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

### 3、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

公司本期间无其他价格风险。

## 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）交易性金融资产               |            | 54,317,826.14 | 7,620,743.81 | 61,938,569.95 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 54,317,826.14 | 7,620,743.81 | 61,938,569.95 |
| （1）债务工具投资                |            | 54,317,826.14 |              | 54,317,826.14 |
| （2）权益工具投资                |            |               | 7,620,743.81 | 7,620,743.81  |

|                |    |               |              |               |
|----------------|----|---------------|--------------|---------------|
| 持续以公允价值计量的资产总额 |    | 54,317,826.14 | 7,620,743.81 | 61,938,569.95 |
| 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

不适用

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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其中以第二层次公允价值计量系公司购买的银行无固定期限的理财产品，公司采用预期收益率预测未来现金流，判断2021年12月31日交易性金融资产-债务工具投资的投资成本和预期收回成本时可获得的收益能代表其公允价值。

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

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其中以第三层次公允价值计量系持有的非上市公司10%股权，根据企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年3月修订）第44条规定，公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，公司采用估值技术判断2021年12月31日交易性金融资产-权益工具投资的公允价值。

## 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

不适用

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

不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款等。

## 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

公司股东主要为自然人股东，无上级母公司，公司自然人持股为曾继疆、钟若农、曾琛。曾琛持有公司34.15%的股份，钟若农持有公司29.72%的股份，曾继疆持有公司5.05%的股份。

本企业最终控制方是曾琛、钟若农、曾继疆。

其他说明：

曾继疆和钟若农为夫妻关系，曾琛为曾继疆、钟若农之女。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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 |
|---------------|--------|
| 成都宏讯微电子科技有限公司 | 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 |
|----------------|-------------|
| 湖南湘瓷科艺有限公司     | 实控人控制的公司    |
| 宁夏艾森达新材料科技有限公司 | 实控人控制的公司    |
| 株洲湘瓷科艺封接陶瓷有限公司 | 实控人控制的公司    |
| 株洲湘瓷科艺特种陶瓷有限公司 | 实控人控制的公司    |
| 株洲旭森科技有限公司     | 实控人控制的公司    |
| 株洲顺芯电子陶瓷有限公司   | 实控人控制的公司    |

|                |             |
|----------------|-------------|
| 株洲艾森达新材料科技有限公司 | 实控人控制的公司    |
| 银川艾森达新材料发展有限公司 | 实控人控制的公司    |
| 株洲特种电焊条有限公司    | 实控人控制的公司    |
| 湖南湘东化工机械有限公司   | 实控人控制的公司    |
| 湖南湘化机汽轮机有限公司   | 实控人控制的公司    |
| 株洲湘宏房地产开发有限公司  | 实控人控制的公司    |
| 青岛艾森达新材料科技有限公司 | 实控人控制的公司    |
| 深圳市同达鑫电路科技有限公司 | 实控人控制的公司    |
| 株洲湘旭电子科技有限公司   | 实控人控制的公司    |
| 湖南兴湘氟化工有限公司    | 实控人控制的公司    |
| 湖南中锐新材料技术有限公司  | 实控人控制的公司    |
| 湖南湘宸建材有限公司     | 实控人控制的公司    |
| 湖南湘锂新材料有限责任公司  | 实控人控制的公司    |
| 湖南兴湘氟商务服务有限公司  | 实控人控制的公司    |
| 东莞安智芯半导体科技有限公司 | 实控人控制的公司    |
| 湖南同达鑫电子科技有限公司  | 实控人控制的公司    |
| 湖南安智芯电子科技有限公司  | 实控人控制的公司    |
| 毛云武            | 原董事、原副总经理   |
| 胥迁均            | 董事、副总经理     |
| 刘畅             | 董事          |
| 钟少卿            | 副总经理、自然人股东  |
| 曾垒             | 财务负责人、董事会秘书 |
| 高成             | 原独立董事       |
| 欧阳祖友           | 原独立董事       |
| 徐友龙            | 原独立董事       |
| 王晓明            | 独立董事        |
| 徐建华            | 独立董事        |
| 杜晶             | 独立董事        |
| 樊平             | 原监事         |
| 王大辉            | 原监事         |
| 陈雪梅            | 监事          |
| 颜艳芳            | 监事          |
| 王慧卉            | 监事          |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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         |
|----------------|--------|----------------|---------------|----------|---------------|
| 江苏展芯半导体技术有限公司  | 材料     | 114,668,306.01 |               |          | 1,279,592.95  |
| 宁夏艾森达新材料发展有限公司 | 材料     | 71,920.36      | 1,000,000.00  | 否        | 1,140,309.72  |
| 银川艾森达新材料发展有限公司 | 材料     | 781,004.44     |               | 否        | 461,207.08    |
| 株洲艾森达新材料科技有限公司 | 材料     | 43,619.47      |               | 否        |               |
| 成都宏讯微电子科技有限公司  | 材料     | 2,804,320.37   | 10,000,000.00 | 否        | 4,663,219.46  |
| 湖南湘东化工机械有限公司   | 材料     | 322,866.34     | 8,000,000.00  | 否        |               |
| 湖南湘东化工机械有限公司   | 设备     | 20,513.27      |               |          | 1,646,017.70  |
| 湖南湘瓷科艺有限公司     | 材料     | 13,262,297.94  |               |          | 102,057.53    |
| 株洲市芯瓷电子陶瓷有限公司  | 材料     | 946,216.98     | 3,000,000.00  | 否        |               |
| 深圳市同达鑫电路科技有限公司 | 材料     | 4,424.78       | 100,000.00    | 否        |               |
| 株洲旭森科技有限公司     | 材料     | 18,378,805.52  |               |          | 12,664,394.92 |
| 株洲旭森科技有限公司     | 设备     | 8,606.19       |               |          |               |
| 湖南君民电子科技有限公司   | 加工     | 207,404.34     |               |          |               |

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         |
|----------------|--------|--------------|---------------|
| 银川艾森达新材料发展有限公司 | 产品     | 4,115,610.76 | 16,757,238.83 |
| 宁夏艾森达新材料发展有限公司 | 产品     | 691,070.80   | 3,987,522.13  |

|                |    |               |               |
|----------------|----|---------------|---------------|
| 司              |    |               |               |
| 成都宏讯微电子科技有限公司  | 产品 | 289,383.55    | 56,342.03     |
| 湖南湘东化工机械有限公司   | 产品 | 14,977,478.31 | 21,496,368.14 |
| 江苏展芯半导体技术有限公司  | 产品 | 1,092,992.95  | 3,517,695.16  |
| 江苏展芯半导体技术有限公司  | 加工 | 28,877.88     | 2,942.48      |
| 株洲湘瓷科艺封接制造有限公司 | 产品 | 20,876.11     |               |
| 株洲艾森达新材料科技有限公司 | 产品 | 235,115.04    |               |
| 东莞安智芯半导体科技有限公司 | 产品 | 86,722.14     |               |
| 湖南同达鑫电子科技有限公司  | 水电 | 193,363.57    |               |
| 湖南安智芯电子科技有限公司  | 水电 | 6,378.05      |               |
| 湖南君民电子科技有限公司   | 水电 | 7,454.87      |               |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司于2021年3月26日召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司2021年度预计日常关联交易的议案》，于2021年8月30日召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于增加公司及子公司2021年预计日常关联交易的议案》。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

|               |    |              |            |
|---------------|----|--------------|------------|
| 株洲县融兴村镇银行     | 厂房 | 187,019.90   | 387,096.00 |
| 湖南同达鑫电子科技有限公司 | 设备 | 1,291,788.99 |            |
| 成都宏讯微电子科技有限公司 | 设备 | 980,276.71   |            |

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 |
|------------|--------|-----------|----------|
| 湖南湘瓷科艺有限公司 | 厂房     | 55,714.29 |          |

关联租赁情况说明

无

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|      |      |       |       |            |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|     |      |       |       |            |

关联担保情况说明

无

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

#### (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 | 570.65 | 507.49 |
|----------|--------|--------|

(8) 其他关联交易

| 关联方       | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------|--------------|--------------|
| 株洲县融兴村镇银行 | 利息收入   | 1,911,600.02 | 3,792,809.68 |
| 株洲县融兴村镇银行 | 手续费    | 105.00       | 459.20       |

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  | 成都宏讯微电子科技有限公司  | 885.74        | 35.43      | 248,908.40   | 21,070.85  |
| 应收账款  | 银川艾森达新材料发展有限公司 |               |            | 555,100.00   | 22,204.00  |
| 应收账款  | 湖南湘东化工机械有限公司   | 4,302,450.25  | 172,098.01 | 222,736.08   | 8,909.44   |
| 应收账款  | 湖南湘瓷科艺有限公司     | 330,000.00    | 33,000.00  |              |            |
| 应收账款  | 江苏展芯半导体技术有限公司  | 635,960.00    | 25,438.40  |              |            |
| 应收账款  | 株洲艾森达新材料科技有限公司 | 265,680.00    | 10,627.20  |              |            |
| 应收账款  | 湖南同达鑫电子科技有限公司  | 1,459,721.56  | 58,388.86  |              |            |
| 合同负债  | 湖南湘瓷科艺有限公司     | 20,504,609.04 |            |              |            |
| 合同负债  | 湖南湘化机汽轮机有限公司   | 10,683.00     |            |              |            |
| 其他应收款 | 成都宏讯微电子科技有限公司  | 12,503,868.25 | 812,154.73 | 1,200,000.00 | 120,000.00 |
| 其他应收款 | 江苏展芯半导体技术有限公司  | 24,250.00     | 970.00     |              |            |

## (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  | 成都宏讯微电子科技有限公司  | 745,170.44    | 501,948.74    |
| 应付账款  | 银川艾森达新材料发展有限公司 | 175,843.44    | 41,530.98     |
| 应付账款  | 湖南湘瓷科艺有限公司     | 109,301.46    | 405.00        |
| 应付账款  | 株洲市芯瓷电子陶瓷有限公司  | 671,837.58    |               |
| 应付账款  | 江苏展芯半导体技术有限公司  | 36,880,426.81 | 35,042,625.85 |
| 应付账款  | 株洲艾森达新材料科技有限公司 | 43,619.47     |               |
| 应付账款  | 株洲湘瓷科艺特种陶瓷有限公司 | 32,905.00     |               |
| 应付账款  | 深圳市同达鑫电路科技有限公司 | 4,424.78      |               |
| 应付账款  | 湖南湘东化工机械有限公司   | 3,799.12      |               |
| 应付账款  | 株洲旭森科技有限公司     | 177,571.67    |               |
| 合同负债  | 株洲艾森达新材料科技有限公司 | 150,000.00    |               |
| 合同负债  | 宁夏艾森达新材料科技有限公司 | 75,854.87     | 350,642.29    |
| 其他应付款 | 株洲展芯半导体技术有限公司  | 43,000.00     | 73,000.00     |

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 300,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 300,000.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00       |

其他说明

公司本期授予的权益工具是子公司的股权。

#### 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      | 以每股净资产为依据    |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 增资扩股协议       |
| 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 | 4,210,142.09 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 4,210,142.09 |

其他说明

子公司株洲宏达磁电科技有限公司于2021年4月29日召开股东会，同意吸收由公司骨干徐勇、姚林杰和宋玛俐成立的共青城伊可思投资中心（有限合伙）（以下简称伊可思）为公司股东，并且伊可思投资30万元至磁电公司，获得磁电公司9.09%的股权。

基于股权在持有期间员工仅享有分红权以及经营积累利得，不构成完整的股东权利，且未来股权转让时，也是按照转让时点的每股净资产作为转让价格，故公司以每股净资产作为本次转让股权的公允价值。

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、利润分配情况

单位：元

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利       | 247,103,907.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 247,103,907.00 |

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

### 2、债务重组

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 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|    |    |    |      |       |     |                  |

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定将湖南湘怡中元科技有限公司作为一个经营分部（简称湘怡分部），宏达电子和其他子公司作为一个经营分部（简称宏达分部）。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目      | 宏达分部             | 湘怡分部           | 分部间抵销             | 合计               |
|---------|------------------|----------------|-------------------|------------------|
| 本期发生额   |                  |                |                   |                  |
| 营业收入    | 2,647,991,053.24 | 139,599,385.58 | -787,240,296.05   | 2,000,350,142.77 |
| 其中：对外交易 | 1,906,374,328.39 | 93,975,814.38  |                   | 2,000,350,142.77 |
| 分部间交易   | 741,616,724.85   | 45,623,571.20  | -787,240,296.05   |                  |
| 营业成本    | 1,250,722,960.58 | 109,766,340.41 | -734,935,733.80   | 625,553,567.19   |
| 信用减值损失  | -12,585,644.66   | 261,089.08     |                   | -12,324,555.58   |
| 资产减值损失  | -4,241,149.42    | -1,074,141.71  |                   | -5,315,291.13    |
| 折旧和摊销   | 62,547,390.31    | 6,569,527.33   | -1,278,298.85     | 67,838,618.79    |
| 利润总额    | 1,100,570,202.64 | 6,913,190.04   | -57,553,254.19    | 1,049,930,138.49 |
| 所得税费用   | 164,515,130.00   | -121,957.89    | -5,261,700.95     | 159,131,471.16   |
| 净利润     | 936,055,072.64   | 7,035,147.93   | -52,291,553.24    | 890,798,667.33   |
| 资产总额    | 5,741,475,263.96 | 215,176,079.77 | -1,048,719,383.44 | 4,907,931,960.29 |
| 负债总额    | 1,516,923,722.73 | 164,951,991.59 | -795,209,338.29   | 886,666,376.03   |
| 上期发生额   |                  |                |                   |                  |
| 营业收入    | 1,714,842,080.18 | 133,366,603.08 | -447,351,095.08   | 1,400,857,588.18 |
| 其中：对外交易 | 1,316,217,709.75 | 84,639,878.43  |                   | 1,400,857,588.18 |
| 分部间交易   | 398,624,370.43   | 48,726,724.65  | -447,351,095.08   |                  |
| 营业成本    | 732,528,049.19   | 99,790,000.86  | -400,138,408.19   | 432,179,641.86   |
| 信用减值损失  | -19,305,254.79   | 45,301.93      |                   | -19,259,952.86   |
| 资产减值损失  | -9,178,534.65    | -393,756.95    |                   | -9,572,291.60    |
| 折旧和摊销   | 43,634,229.10    | 12,344,046.98  | -184,273.82       | 55,794,002.26    |
| 利润总额    | 642,096,173.72   | 30,680,344.13  | -56,024,160.63    | 616,752,357.22   |
| 所得税费用   | 94,239,027.93    | -52,268.26     | -6,621,065.03     | 87,565,694.64    |
| 净利润     | 547,857,145.79   | 30,732,612.39  | -49,403,095.60    | 529,186,662.58   |
| 资产总额    | 3,436,936,624.03 | 182,315,073.07 | -656,445,649.27   | 2,962,806,047.83 |

|      |                  |                |                 |                |
|------|------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 负债总额 | 1,079,749,166.16 | 139,126,132.82 | -460,382,671.65 | 758,492,627.33 |
|------|------------------|----------------|-----------------|----------------|

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

无

(4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 873,607,134.74 | 100.00% | 39,755,562.81 | 4.55% | 833,851,571.93 | 686,324,548.78 | 100.00% | 39,290,705.11 | 5.72% | 647,033,843.67 |
| 其中：            |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 合并范围内关联方组合     | 78,688,837.16  | 9.01%   |               |       | 78,688,837.16  | 17,838,086.05  | 2.60%   |               |       | 17,838,086.05  |
| 账龄组合           | 794,918,297.58 | 90.99%  | 39,755,562.81 | 5.00% | 755,162,734.77 | 668,486,462.73 | 97.40%  | 39,290,705.11 | 5.88% | 629,195,757.62 |
| 合计             | 873,607,134.74 | 100.00% | 39,755,562.81 | 4.55% | 833,851,571.93 | 686,324,548.78 | 100.00% | 39,290,705.11 | 5.72% | 647,033,843.67 |

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:

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   | 748,138,530.30 | 29,925,541.21 | 4.00%   |
| 1 至 2 年 | 31,827,456.40  | 3,182,745.64  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 9,960,428.29   | 2,988,128.49  | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 1,464,655.45   | 732,327.73    | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 1,501,018.50   | 900,611.10    | 60.00%  |
| 5 年以上   | 2,026,208.64   | 2,026,208.64  | 100.00% |
| 合计      | 794,918,297.58 | 39,755,562.81 | --      |

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

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

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

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

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

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

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 826,827,367.46 |
| 1 至 2 年      | 31,827,456.40  |
| 2 至 3 年      | 9,960,428.29   |
| 3 年以上        | 4,991,882.59   |
| 3 至 4 年      | 1,464,655.45   |
| 4 至 5 年      | 1,501,018.50   |
| 5 年以上        | 2,026,208.64   |
| 合计           | 873,607,134.74 |

## （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 |               |
| 账龄组合 | 39,290,705.11 | 9,244,436.83 | 8,779,579.13 | 80,796.50 |    | 39,674,766.31 |
| 合计   | 39,290,705.11 | 9,244,436.83 | 8,779,579.13 | 80,796.50 |    | 39,674,766.31 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目      | 核销金额      |
|---------|-----------|
| 非关联方往来款 | 80,796.50 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

## （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     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 子公司  | 67,487,247.91  | 7.73%           |              |
| 客户 1 | 40,112,878.17  | 4.59%           | 1,604,515.13 |
| 客户 2 | 34,053,075.90  | 3.90%           | 1,362,123.04 |
| 客户 3 | 29,428,571.80  | 3.37%           | 1,177,142.87 |
| 客户 4 | 29,273,455.40  | 3.35%           | 1,170,938.22 |
| 合计   | 200,355,229.18 | 22.94%          |              |

(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           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                | 46,554.47      |
| 其他应收款 | 395,254,829.17 | 259,783,712.62 |
| 合计    | 395,254,829.17 | 259,830,267.09 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额      |
|------|------|-----------|
| 内部借款 |      | 46,554.47 |
| 合计   |      | 46,554.47 |

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

无

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 往来款   | 393,870,580.58 | 232,531,493.31 |
| 押金    | 1,121,034.41   | 891,454.84     |
| 备用金   | 495,168.95     | 6,354,349.26   |
| 代收款项  | 420,280.39     | 263,056.14     |
| 项目补助款 |                | 21,040,000.00  |
| 合计    | 395,907,064.33 | 261,080,353.55 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2021 年 1 月 1 日余额        | 1,284,062.33   |                          | 12,578.60                | 1,296,640.93 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | —              | —                        | —                        | —            |
| 本期转回                    | 631,827.17     |                          |                          | 631,827.17   |
| 本期核销                    |                |                          | 12,578.60                | 12,578.60    |
| 2021 年 12 月 31 日余额      | 652,235.16     |                          |                          | 652,235.16   |

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） | 395,099,924.61 |
| 1 至 2 年      | 599,576.22     |
| 2 至 3 年      | 148,663.50     |
| 3 年以上        | 58,900.00      |
| 3 至 4 年      | 37,200.00      |
| 4 至 5 年      | 3,000.00       |
| 5 年以上        | 18,700.00      |
| 合计           | 395,907,064.33 |

## 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 | 1,284,062.33 |        | 631,827.17 |           |    | 652,235.16 |
| 单项计提 | 12,578.60    |        |            | 12,578.60 |    |            |
| 合计   | 1,296,640.93 |        | 631,827.17 | 12,578.60 |    | 652,235.16 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

## 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 | 12,578.60 |

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   |
|-----------------|-------|---------------|-------|------------------|------------|
| 成都宏讯微电子科技有限公司   | 借款及利息 | 11,303,868.25 | 1 年以内 | 2.86%            | 452,154.73 |
| 贵州盐业（集团）有限责任公司  | 保证金   | 200,000.00    | 1 年以内 | 0.05%            | 8,000.00   |
| 袁坤阳             | 备用金   | 100,000.00    | 1 年以内 | 0.03%            | 4,000.00   |
| 北京我爱我家房地产经纪有限公司 | 房租    | 96,300.00     | 1 年以内 | 0.02%            | 3,852.00   |
| 陈梓翔             | 备用金   | 95,000.00     | 1 年以内 | 0.02%            | 3,800.00   |
| 合计              | --    | 11,795,168.25 | --    | 2.98%            | 471,806.73 |

## 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     | 137,083,606.54 |              | 137,083,606.54 | 130,069,377.74 |      | 130,069,377.74 |
| 对联营、合营企业投资 | 40,381,615.88  | 1,702,133.84 | 38,679,482.04  | 7,432,552.88   |      | 7,432,552.88   |
| 合计         | 177,465,222.42 | 1,702,133.84 | 175,763,088.58 | 137,501,930.62 |      | 137,501,930.62 |

## (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 |               |          |
| 湖南湘怡中元科技有限公司 | 29,907,101.74 |        |            |        |    | 29,907,101.74 |          |
| 株洲宏达磁电科技有限公司 | 2,269,618.90  |        |            |        |    | 2,269,618.90  |          |
| 株洲宏达电通科技有限公司 | 7,824,382.10  |        |            |        |    | 7,824,382.10  |          |
| 株洲宏达恒芯电子有限公司 | 4,080,000.00  |        |            |        |    | 4,080,000.00  |          |
| 株洲宏达膜电有限公司   | 1,854,821.60  |        | 156,600.00 |        |    | 1,698,221.60  |          |
| 湖南冠陶电子科技有限公司 | 12,069,689.90 |        |            |        |    | 12,069,689.90 |          |
| 湖南宏微电子技术有限公司 | 2,643,614.60  |        | 989,171.20 |        |    | 1,654,443.40  |          |
| 株洲华毅微波       | 1,720,142.50  |        |            |        |    | 1,720,142.50  |          |

|               |                |              |              |  |  |                |  |
|---------------|----------------|--------------|--------------|--|--|----------------|--|
| 技术科技有限公司      |                |              |              |  |  |                |  |
| 株洲天微技术有限公司    | 7,510,006.40   |              |              |  |  | 7,510,006.40   |  |
| 成都华镭科技有限公司    | 3,570,000.00   |              |              |  |  | 3,570,000.00   |  |
| 株洲宏达惯性科技有限公司  | 3,000,000.00   | 8,160,000.00 |              |  |  | 11,160,000.00  |  |
| 成都宏电科技有限公司    | 20,000,000.00  |              |              |  |  | 20,000,000.00  |  |
| 株洲湘鸿电子设备有限公司  | 1,275,000.00   |              |              |  |  | 1,275,000.00   |  |
| 深圳波而特电子科技有限公司 | 12,130,000.00  |              |              |  |  | 12,130,000.00  |  |
| 湖南思微特科技有限公司   | 2,550,000.00   |              |              |  |  | 2,550,000.00   |  |
| 湖南湘君电子科技有限公司  | 10,000,000.00  |              |              |  |  | 10,000,000.00  |  |
| 湖南容电电子科技有限公司  | 3,315,000.00   |              |              |  |  | 3,315,000.00   |  |
| 成都卓芯科技有限公司    | 3,350,000.00   |              |              |  |  | 3,350,000.00   |  |
| 湖南菲尔诺电子科技有限公司 | 1,000,000.00   |              |              |  |  | 1,000,000.00   |  |
| 合计            | 130,069,377.74 | 8,160,000.00 | 1,145,771.20 |  |  | 137,083,606.54 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----------------|--------------|
|        |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |                |              |
| 一、合营企业 |                |        |      |                     |              |            |                     |            |                |              |
| 二、联营企业 |                |        |      |                     |              |            |                     |            |                |              |
| 株洲展芯   | 1,743,327      |        |      | -41,193.6           |              |            |                     | 1,702,133  |                | 1,702,133    |

|                      |              |               |  |               |  |  |              |  |               |              |
|----------------------|--------------|---------------|--|---------------|--|--|--------------|--|---------------|--------------|
| 半导体技术有限公司            | .50          |               |  | 6             |  |  | .84          |  |               | .84          |
| 成都宏讯微电子科技有限公司        | 5,689,225.38 |               |  | -3,009,743.34 |  |  |              |  | 2,679,482.04  |              |
| 南京一芯一亿企业管理合伙企业(有限合伙) |              | 36,000,000.00 |  |               |  |  |              |  | 36,000,000.00 |              |
| 小计                   | 7,432,552.88 | 36,000,000.00 |  | -3,050,940.00 |  |  | 1,702,133.84 |  | 38,679,482.04 | 1,702,133.84 |
| 合计                   | 7,432,552.88 | 36,000,000.00 |  | -3,050,937.00 |  |  | 1,702,133.84 |  | 38,679,482.04 | 1,702,133.84 |

### (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 | 1,813,030,188.66 | 816,067,996.04 | 1,221,231,868.53 | 478,009,814.92 |
| 其他业务 | 26,548,207.35    | 20,843,845.61  | 13,525,529.23    | 10,120,719.75  |
| 合计   | 1,839,578,396.01 | 836,911,841.65 | 1,234,757,397.76 | 488,130,534.67 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1 | 分部 2 | 本期发生额            | 合计               |
|---------|------|------|------------------|------------------|
| 商品类型    |      |      | 1,839,578,396.01 | 1,839,578,396.01 |
| 其中：     |      |      |                  |                  |
| 元器件     |      |      | 1,544,237,860.34 | 1,544,237,860.34 |
| 模块及其他产品 |      |      | 295,340,535.67   | 295,340,535.67   |
|         |      |      |                  |                  |
| 按经营地区分类 |      |      | 1,839,578,396.01 | 1,839,578,396.01 |
| 其中：     |      |      |                  |                  |

|            |  |  |                  |                  |
|------------|--|--|------------------|------------------|
| 内销         |  |  | 1,839,578,396.01 | 1,839,578,396.01 |
|            |  |  |                  |                  |
| 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：

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       | 6,658,800.00  |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -3,050,937.00 | -1,388,513.48 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               | 185,325.43    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 1,362,042.66  | 1,283,706.51  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               | 550,000.00    |

|                   |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 |              | 1,260,169.95 |
| 合计                | 4,969,905.66 | 1,890,688.41 |

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目   | 金额            | 说明                        |
|--|---------------|---------------------------|
| 非流动资产处置损益  | 69,861.76     | 主要为处置公司的交通工具              |
| 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）                             | 95,262,049.63 | 详见“七、合并财务报表注释之 67、其他收益”   |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                   | -3,356,541.88 | 详见“七、合并财务报表注释之 17、长期股权投资” |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 1,449,059.13  | 主要为理财产品利息收益               |
| 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 | 2,620,743.81  | 主要为株洲县融兴村镇银行的公允价值变动产生的损益  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -1,167,917.29 | 主要为对外捐赠等                  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 466,919.45    | 主要为个税手续费返还                |
| 减：所得税影响额   | 10,453,832.11 |                           |
| 少数股东权益影响额  | 526,337.61    |                           |
| 合计   | 84,364,004.89 | --                        |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 32.93%     | 2.0397      | 2.0397      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 29.52%     | 1.8288      | 1.8288      |

## 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