



金龙机电股份有限公司

2021 年年度报告

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。

公司负责人黄磊、主管会计工作负责人何晓嫩及会计机构负责人(会计主管人员)何晓嫩声明：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。

公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-101,590,880.06 元。(一) 业绩亏损的主要原因见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“四、主营业务分析”部分的描述；(二) 除公司实现归属于上市公司股东的净利润因本段落第(一)点提及的原因发生亏损，及本报告第三节内容中提及到的财务指标的变动外，公司主营业务、核心竞争力未发生重大不利变化，与行业趋势基本一致；(三) 关于公司所处行业的情况详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“一、报告期内公司所处行业情况”部分的描述；(四) 根据 2021 年度审计机构中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《2021 年年度审计报告》，公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况；(五) 公司为改善盈利能力采取的措施详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”中“2022 年度经营计划”及“公司可能面对的风险及应对措施”部分的描述。

本公司请投资者认真阅读本年报报告全文，并特别注意下列风险因素：经营风险、客户流失风险、汇率波动风险、公司控制权发生变更的风险等，具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析-十一、公司未来发展的展望的第(三)点‘公司可能面临的风险和应对措施’”。敬请广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理 .....	34
第五节 环境和社会责任 .....	50
第六节 重要事项 .....	51
第七节 股份变动及股东情况 .....	76
第八节 优先股相关情况 .....	83
第九节 债券相关情况 .....	84
第十节 财务报告 .....	85

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

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
公司、本公司、金龙机电	指	金龙机电股份有限公司
东莞金龙	指	金龙机电（东莞）有限公司，公司全资子公司
淮北金龙	指	金龙机电（淮北）有限公司，公司全资子公司
甲艾马达	指	深圳甲艾马达有限公司，公司全资子公司
杭州金龙	指	金龙机电（杭州）有限公司，公司全资孙公司
广东金龙	指	广东金龙机电有限公司，公司全资子公司
联合东创	指	深圳市联合东创科技有限公司，公司参股公司
兴科电子	指	兴科电子（东莞）有限公司，公司全资子公司
香港兴科	指	兴科电子（香港）有限公司，公司全资孙公司
金龙集团	指	金龙控股集团有限公司，公司控股股东
微特电机	指	全称为微型特种电机，指体积、容量较小，输出功率一般在数百瓦以下，用途、性能及环境条件要求特殊的电机。
马达	指	电动机的俗称，是将电能转化为机械能的机器，主要作用是产生驱动力矩，作为电器或小型机械的动力源。
圆柱型微特电机	指	外型为圆柱型的微型特种电机。
扁平型微特电机	指	外型像纽扣的微型特种电机。
微特电机应用组件	指	以微特电机为主体、加以附属部件构成的组合产品，用于执行某种振动功能。
触摸屏	指	"触控屏"、"触控面板"，是一种可接收触头等输入讯号的感应式液晶显示装置。触摸屏作为一种最新的电脑输入设备，它是目前最简单、自然的一种人机交互方式。
盖板玻璃	指	英文名为 Cover Glass，又称强化光学玻璃、玻璃视窗、强化手机镜片等，应用于电容式触摸屏最外层。
线性马达	指	为一种新型振动马达，通过以共振频率工作的方式快速线性移动弹簧质量块而造成振动，尤其适用于触觉反馈振动技术。
结构件	指	具有一定形状结构，并能够承受载荷的作用的构件，如机壳、支架、框架、内部的骨架及支撑定位架等。
硅橡胶结构件	指	以硅胶和橡胶为主要原材料生产的各种硅橡胶制品，可通过模压成型、硅胶射出成型等方法制作出各种制品，具有良好的加工性能、易成型等优点，广泛应用于生活中各个领域。
金属结构件	指	以铁、钢或铝等金属为主要材料，制造、加工出的金属构件、金属零

		件、精密金属结构件。
显示模组/LCM	指	LCD Module 的缩写，即 LCD 显示模组、液晶模块，是指将液晶显示器件、连接件、控制与驱动等外围电路、PCB 电路板、背光源、结构件等装配在一起的组件。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金龙机电	股票代码	300032
公司的中文名称	金龙机电股份有限公司		
公司的中文简称	金龙机电		
公司的外文名称（如有）	Jinlong Machinery & Electronic Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JINLONG INC		
公司的法定代表人	黄磊		
注册地址	浙江省温州市乐清市北白象镇进港大道边金龙科技园		
注册地址的邮政编码	325603		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	广东省东莞市寮步镇横坑村百业工业城百业大道7号		
办公地址的邮政编码	523411		
公司国际互联网网址	www.kotl.com.cn		
电子信箱	ir@kotl.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄磊（代）	黄美燕
联系地址	广东省东莞市寮步镇横坑村百业工业城百业大道7号	广东省东莞市寮步镇横坑村百业工业城百业大道7号
电话	0769-81008096	0769-81008096
传真	0769-83000763	0769-83000763
电子信箱	ir@kotl.com.cn	ir@kotl.com.cn

### 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	《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	广东省东莞市寮步镇横坑村百业工业城百业大道7号

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	汤家俊、张奇程

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,888,426,736.57	1,742,206,672.72	8.39%	1,731,784,239.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	-101,590,880.06	-241,389,727.63	57.91%	47,003,448.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-64,292,549.27	-197,613,279.08	67.47%	-96,813,450.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	-77,366,843.57	-36,238,650.26	-113.49%	140,150,112.97
基本每股收益（元/股）	-0.1265	-0.3005	57.90%	0.0585
稀释每股收益（元/股）	-0.1265	-0.3005	57.90%	0.0585
加权平均净资产收益率	-8.52%	-17.61%	9.09%	3.26%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,878,415,385.15	2,270,870,520.57	26.75%	2,356,038,897.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,141,683,771.55	1,244,149,623.12	-8.24%	1,479,413,046.11

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

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	1,888,426,736.57	1,742,206,672.72	收入总额
营业收入扣除金额（元）	31,280,987.57	25,492,644.37	其他业务收入

营业收入扣除后金额（元）	1,857,145,749.00	1,716,714,028.35	营业收入扣除后的金额
--------------	------------------	------------------	------------

## 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	413,638,252.54	424,343,297.16	488,258,769.83	562,186,417.04
归属于上市公司股东的净利润	8,447,315.77	174,505,957.96	23,825,035.98	-308,369,189.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,086,662.33	-3,820,804.08	7,449,609.59	-74,008,017.11
经营活动产生的现金流量净额	13,820,690.92	40,680,724.81	-34,588,555.01	-97,279,704.29

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）	-49,210,645.68	-25,007,854.24	37,363,462.81	主要系本报告期对处置中的淮北厂房所有权和土地使用权计提资产减值准备所致。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		8,552.36		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,355,142.23	7,745,339.59	23,624,423.05	主要系本报告期内收到的政府补助所致。

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			2,113,727.79	
债务重组损益	380,144.28	1,777,814.17	4,913,785.50	主要系本报告期冲销无需支付的长期挂账应付款项所致。
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-17,385,989.79			主要系本报告期甲艾马达厂区搬迁产生的员工补偿和资产搬运等费用所致。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-162,875,653.15		61,191,513.25	主要系本报告期对兴科电子在美国涉诉案件和解事宜按需支付的和解金额计提预计负债所致。
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	1,376,455.25	11,126,457.04	11,956,812.03	主要系本报告期内的银行理财收益所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,295,919.00			主要系本报告期转回的前期单项计提的应收款项信用减值准备所致。
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			4,236,045.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	150,338,213.55	-42,076,257.54	-2,610,609.15	主要系本报告期收到林黎明支付的兴科电子业绩承诺补偿款项所致。
其他符合非经常性损益定义的损益项目			1,027,738.55	
减：所得税影响额	-25,428,104.52	-1,044,127.92		
少数股东权益影响额（税后）	21.00	-1,605,372.15		
合计	-37,298,330.79	-43,776,448.55	143,816,899.38	--

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

公司所处的行业是消费电子零部件行业。近年来，由于智能手机行业增速放缓，手机零部件行业经过高速发展产能过剩、技术普及导致进入门槛降低，行业“内卷”严重，预计未来三年将面临规模及盈利的双重挑战。

公司主营的马达、结构件业务，主要面向国内外主要智能手机厂商，由于芯片等高门槛核心元器件近年来价格大幅上涨，导致智能手机厂商将成本压力逐步向门槛较低的零部件供应商传导，公司马达和结构件业务在原材料大幅上涨的情况下还面临降价的压力。

公司目前面临的严峻行业形势，对于公司既是困难也是机遇，公司将进一步加强内部风险管理和成本管理，提升核心业务的整体竞争力。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事马达、硅胶塑胶结构件及触控显示产品的研发、生产及销售，目前在东莞、淮北、杭州和温州均拥有生产基地。公司产品主要包括微特驱动电机、振动马达、硅胶塑胶结构件、盖板玻璃、触摸屏、显示模组等，产品广泛用于可穿戴设备、智能手机、智能家居、汽车等领域。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）生产及研发优势

公司是国内最早从事马达研发、生产及销售的厂商之一，也是国内少数以马达为主业的上市公司。2017年，公司通过收购兴科电子，进入了硅胶及塑胶结构件制造领域。经过多年的发展，公司逐步建立了一支具备一定竞争力的马达、结构件产品的研发和销售团队，积累了丰富的研发、制造经验。

#### （二）优质的客户资源

公司手机马达业务覆盖了国内主要手机品牌商，结构件业务拥有一批优质的国际客户。随着客户对产品和服务要求的不断提升，公司自身的管理水平、研发实力和生产自动化水平也不断增强，优质的客户是公司发展的核心推动力。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

##### （一）报告期内，公司的经营情况如下：

##### （1）业绩情况

报告期内，公司实现营业总收入1,888,426,736.57元，较上年同期增长8.39%；实现利润总额-138,883,622.13元，较上年同期亏损减少44.84%；实现归属于上市公司股东的净利润-101,590,880.06元，较上年同期亏损减少57.91%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润-64,292,549.27元，较上年同期亏损减少67.47%；实现综合毛利率17.75%，较上年同期增长1.07个百分点。业绩变动的具体原因如下：

①报告期内，公司营业总收入较上年同期增长8.39%，主要原因是：结构件业务订单增加，营业收入同比增长12.76%，马达和触控显示业务营业收入同比也有所增长所致。

②报告期内，利润总额、归属于上市公司股东的净利润、扣除非经常性损益后的净利润均为亏损，但亏损较上年同期减

少，主要原因是：1）子公司兴科电子被SinCo Technologies Pte Ltd在美国提起的两起诉讼和解，公司根据和解协议，基于谨慎性原则，就兴科电子需支付的和解款项计提预计负债；此外，为应对该诉讼，公司律师费用支出同比增长，导致管理费用较上年同期增长；2）计提子公司淮北金龙处置的部分闲置房屋建筑物所有权和土地使用权减值准备；3）子公司甲艾马达厂区搬迁产生员工补偿金额、搬迁费用、装修费用等；4）收到林黎明支付的兴科电子业绩承诺补偿款175,000,000元，计入营业外收入。

③报告期内，公司实现综合毛利率17.75%，较上年同期增长1.07个百分点，主要原因是：毛利率相对较高的结构件业务占公司业务比重上升且毛利率与去年同期相比基本持平，以及触控显示业务的毛利率同比实现增长所致。

#### （2）经营管理情况

- ①围绕核心客户，从客户需求出发，进一步优化产品结构、业务流程体系。
- ②继续加强研发、自动化投入，提升产品竞争力和成本优势；加强市场开拓，提升产品市场占有率。
- ③进一步处置和清理闲置、低效资产，优化资产结构的同时，提高公司流动性。
- ④整合广东地区马达生产基地，提高经营管理效率，降低整体生产成本。
- ⑤继续加强财务体系和信息化建设，优化绩效考核体系和运营体系。

#### （二）主要财务数据变动情况

报告期内，公司营业总成本为1,986,301,140.59元，较上年同期增长9.00%，主要原因是销售费用、管理费用较上年同期均增长所致。其他主要财务数据营业收入、费用、研发投入、现金流项目的变化情况见下文对应章节的说明。

#### （三）利润构成或利润来源情况的说明

报告期内，公司营业收入较上年同期增长8.39%，营业成本、销售费用、管理费用、研发费用较上年同期分别增长7.00%、10.43%、20.85%、20.55%，收到林黎明支付的兴科电子业绩承诺补偿款175,000,000元，计入营业外收入，对兴科电子在美国涉诉案件和解事宜按需支付的和解金额计提预计负债，计入营业外支出等因素的综合影响，公司实现归属于上市公司股东的净利润-101,590,880.06元，较上年同期亏损减少57.91%。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,888,426,736.57	100%	1,742,206,672.72	100%	8.39%
分行业					
电子元器件	841,058,618.71	44.54%	815,600,569.84	46.82%	3.12%
结构件	1,016,087,130.29	53.81%	901,113,458.51	51.72%	12.76%
其他业务	31,280,987.57	1.65%	25,492,644.37	1.46%	22.71%
分产品					
马达	481,857,535.40	25.52%	477,737,094.43	27.42%	0.86%
触控显示模组	359,201,083.31	19.02%	337,863,475.41	19.40%	6.32%
结构件	1,016,087,130.29	53.81%	901,113,458.51	51.72%	12.76%
其他业务	31,280,987.57	1.65%	25,492,644.37	1.46%	22.71%

分地区					
国内	687,721,561.18	36.42%	584,675,533.54	33.56%	17.62%
国外	1,169,424,187.82	61.93%	1,132,038,494.81	64.98%	3.30%
其他业务	31,280,987.57	1.65%	25,492,644.37	1.46%	22.71%
分销售模式					
直销	1,888,426,736.57	100.00%	1,742,206,672.72	100.00%	8.39%

## (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	841,058,618.71	756,038,089.88	10.11%	3.12%	1.72%	1.24%
结构件	1,016,087,130.29	786,681,044.53	22.58%	12.76%	13.94%	-0.80%
分产品						
马达	481,857,535.40	427,645,484.58	11.25%	0.86%	1.17%	-0.27%
触控显示模组	359,201,083.31	328,392,605.30	8.58%	6.32%	2.44%	3.46%
结构件	1,016,087,130.29	786,681,044.53	22.58%	12.76%	13.94%	-0.80%
分地区						
国内	687,721,561.18	582,183,511.12	15.35%	17.62%	10.49%	5.47%
国外	1,169,424,187.82	960,535,623.29	17.86%	3.30%	5.92%	-2.04%
分销售模式						
直销	1,857,145,749.00	1,542,719,134.41	16.93%	8.18%	7.60%	0.45%

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	万只	20,058.62	19,454.43	3.11%
	生产量	万只	20,922.69	17,035.44	22.82%
	库存量	万只	2,265.45	1,401.38	61.66%
结构件	销售量	万只	21,619.95	12,739.27	69.71%

	生产量	万只	23,548.81	12,667.39	85.90%
	库存量	万只	2,648.08	719.22	268.19%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、电子元器件库存量较上年同期增加61.66%，主要系报告期客户订单量增加，备货量增加所致。
- 2、结构件销售量、生产量、库存量分别较上年同期增加69.71%、85.90%、268.19%，主要系报告期小件类结构件订单增加所致。

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

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

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	420,512,449.03	27.07%	402,169,201.39	27.70%	4.56%
电子元器件	直接人工	169,894,131.86	10.94%	166,789,426.41	11.49%	1.86%
电子元器件	制造费用	165,631,508.99	10.66%	174,307,321.85	12.01%	-4.98%
结构件	直接材料	363,596,572.23	23.41%	299,796,759.47	20.65%	21.28%
结构件	直接人工	182,678,639.14	11.76%	153,212,576.98	10.55%	19.23%
结构件	制造费用	240,405,833.16	15.48%	237,448,423.72	16.36%	1.25%
其他	直接材料	3,718,139.84	0.24%	12,292,093.56	0.85%	-69.75%
其他	直接人工		0.00%		0.00%	0.00%
其他	制造费用	6,792,438.64	0.44%	5,616,778.72	0.39%	20.93%
营业成本	合计	1,553,229,712.89	100.00%	1,451,632,582.10	100.00%	7.00%

说明

不适用

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

新增合并单位	原因	本公司持股比例
东莞市环音电子科技有限公司	设立	100.00%
东莞市利永精密电子科技有限公司	设立	100.00%
东莞市豪利泰电子科技有限公司	设立	100.00%
溧阳豪泰达电子合伙企业（有限合伙）	设立	49.60%

常州联辉光电科技有限公司	设立	25.30%
兴科电子（澳门）一人有限公司	设立	100.00%
东莞信达制造有限公司	设立	100.00%
东莞市百瑞佳科技有限公司	设立	100.00%
东莞兴瑞电子科技有限公司	设立	100.00%
凯隆盟科技（东莞市）有限公司	设立	40.00%
北京金兴创诺瓦泰科科技中心（有限合伙）	设立	98.04%
东莞市启利业电子有限公司	设立	100.00%
珠海市金龙鑫鑫电子科技有限公司	设立	40.00%
金龙兴科技（东莞）有限公司	设立	70.00%
<b>减少合并单位</b>	<b>原因</b>	<b>本公司持股比例</b>
深圳市德维视科技有限公司	破产清算	51.00%
深圳市森邦半导体有限公司	因其控股股东深圳市德维视科技有限公司破产清算，不再纳入合并报表范围	30.60%
深圳市影美捷科技有限公司	因其控股股东深圳市德维视科技有限公司破产清算，不再纳入合并报表范围	45.90%
深圳市华德森电子科技有限公司	因其控股股东深圳市德维视科技有限公司破产清算，不再纳入合并报表范围	51.00%
金龙机电（无锡）有限公司	注销	100.00%
JINLONG MACHINERY & ELECTRONICS (SINGAPORE) PTE LTD	注销	100.00%
石浚科技（杭州）有限公司	注销	40.00%
浙江翱翔通信科技有限公司	注销	60.00%
温州金优贸易有限公司	注销	100.00%
北京金兴创诺瓦泰科科技中心（有限合伙）	转让	98.04%
珠海市金龙鑫鑫电子科技有限公司	转让	40.00%

#### （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）	708,081,668.53
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.50%
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	347,476,460.15	18.40%
2	第二名	105,236,056.82	5.57%
3	第三名	93,058,237.93	4.93%
4	第四名	86,948,666.08	4.60%
5	第五名	75,362,247.54	3.99%
合计	--	708,081,668.53	37.50%

## 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）	152,254,748.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	38,779,079.60	3.75%
2	第二名	30,935,263.99	2.99%
3	第三名	30,197,312.87	2.92%
4	第四名	27,769,270.84	2.68%
5	第五名	24,573,820.96	2.37%
合计	--	152,254,748.26	14.71%

## 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	32,634,892.79	29,552,092.47	10.43%	未发生重大变动。
管理费用	275,499,800.12	227,971,457.31	20.85%	未发生重大变动。
财务费用	35,569,022.47	37,498,165.58	-5.14%	未发生重大变动。

研发费用	75,303,745.62	62,465,415.70	20.55%	未发生重大变动。
------	---------------	---------------	--------	----------

#### 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
拼色款氟橡胶表带及其工艺的研发	针对客户需要开发的一种磁吸双色橡胶表带。	结案	优化现有表带结构，提高用户对手表穿戴和脱卸的使用体验。	在满足客户需求的同时，提高产品的市场竞争力。
高透气型多色氟橡胶表带及其工艺的研发	研发一种硅胶、橡胶制品表面保护领域，以提高硅胶、橡胶制品表面耐化性、抗紫外线、耐酒精、耐酸碱、具有强的附着力、高耐磨的特性，保持传统硅胶手感油良好的手感同时提高产品的耐磨质量系数。	结案	对比公司现有的硅橡胶表面保护油的特性，赋予了其高耐磨以及哑光的特性，拓展公司已有的保护油选择的方向；该项目研发表面保护油应用在公司主要硅橡胶产品上面需达到均匀、表面颗粒少且小的效果。	本项目的研发主要是针对公司硅橡胶产品的需要，此类产品基本都要通过表面喷涂以实现良好的触感。同时，项目的研发可以对公司部分项目后续可选择方向提供技术储备。
X 轴小体积高性能 080935 Pro 线性马达开发	在 080935 马达基础上重新进行内部结构设计，开发外形一致但性能更好的马达，满足客户小体积马达堆叠需求的同时，提升终端用户触控反馈体验。	结案	体积同 080935 马达，但性能优于 080935 马达。	丰富公司马达品类，提升公司在线性马达市场上的竞争力。
X 轴高振感 101635 线性马达开发	开发一款具有高振感的 X 轴线性马达，以满足市场需求。	结案	性能达设计目标，可以满足客户要求。	丰富公司马达品类，提升公司在线性马达市场上的竞争力。
X 轴小体积高振感 061230 线性马达开发	开发一款具有高振感的 X 轴线性马达，以满足市场需求。	结案	拟替代 Z 轴马达用于智能穿戴，性能优于 451230 马达。	丰富公司马达品类，提升公司在线性马达市场尤其是穿戴上的竞争力。
一种手机用线性马达关键技术研究开发	开发一款区别于传统转子马达的线性振动马达，可以在触觉体验上大幅提升，而且在电子游戏、VR 影视等领域里，通过调节输入的信号，可以发出不同大小和不同频率的振动触感，传递出虚拟的位置和方向，给用户提供更好的体验效果。	进行中	提高公司产品市场竞争力	丰富公司马达品类，提升公司在线性马达市场尤其是穿戴上的竞争力。
车载 In-Cell 触控显示模组的研究开发	在目前互联网时代下，对汽车人机交互的车机屏幕的设计要求越来越高，对产品工艺要求也越来越严，尤其是对汽车中控屏产品设计要求，屏幕窄边框，高屏占比，色差一体化，	结案	产品实现表面一体黑效果、轻薄轻量化、高分辨率，满足越来越高的车机屏幕要求。	进一步增加公司产品类型，提高公司竞争力。

	厚度轻薄，分辨率高等。为满足越来越高的车机屏幕要求，需要专门研究开发针对以上特性的车载触控显示屏幕。			
车载仪表显示屏	随着市面上各类显示的崛起，人们对视觉的效果越来越丰富，传统的指针式仪表盘正在慢慢的被液晶显示类替代，此项目主要为仪表显示开发，替代传统老式仪表类型。	进行中	替代传统的数字显示屏，使其显示内容更加的丰富多彩。	新产品可应用于汽车行业领域，提高仪表显示内容，更加人性化，丰富化。

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	400	357	12.04%
研发人员数量占比	8.16%	6.34%	1.82%
研发人员学历			
本科	75	65	15.38%
硕士	5	5	0.00%
本科以下	320	287	11.50%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	135	108	25.00%
30~40 岁	195	173	12.72%
40 岁以上	70	76	-7.89%

## 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）	75,303,745.62	62,465,415.70	60,528,670.99
研发投入占营业收入比例	3.99%	3.59%	3.50%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,873,833,877.42	1,671,606,537.78	12.10%
经营活动现金流出小计	1,951,200,720.99	1,707,845,188.04	14.25%
经营活动产生的现金流量净额	-77,366,843.57	-36,238,650.26	-113.49%
投资活动现金流入小计	926,235,864.76	165,833,364.82	458.53%
投资活动现金流出小计	913,530,500.62	160,071,651.03	470.70%
投资活动产生的现金流量净额	12,705,364.14	5,761,713.79	120.51%
筹资活动现金流入小计	321,089,511.31	593,556,792.37	-45.90%
筹资活动现金流出小计	177,115,239.59	634,112,537.04	-72.07%
筹资活动产生的现金流量净额	143,974,271.72	-40,555,744.67	455.00%
现金及现金等价物净增加额	71,387,907.97	-68,424,441.09	204.33%

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、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少113.49%，主要系本报告期内兴科电子为应对美国涉诉案件向第三方机构申请开具保函，作为开具保函的条件提供保证金质押担保，同时为应对诉讼律师费用支出同比增加；以及甲艾马达厂区搬迁产生的员工补偿和资产搬运费用等款项支出所致。

2、报告期内，投资活动现金流入小计较上年同期增加458.53%，主要系本报告期收到林黎明支付的兴科电子业绩承诺补偿款项及购买银行理财所致。

3、报告期内，投资活动现金流出小计较上年同期增加470.70%，主要系本报告期新增对联营公司的投资支出及赎回银行理财所致。

4、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加120.51%，主要系本报告期投资活动产生的现金流入增加额高于投资活动产生的现金流出增加额所致。

5、报告期内，筹资活动现金流入小计较上年同期减少45.90%，主要系本报告期内取得的银行借款较上年同期减少所致。

6、报告期内，筹资活动现金流出小计较上年同期减少72.07%，主要系本报告期内归还银行借款的资金较上年同期减少所致。

7、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加455.00%，主要系本报告期内筹资活动现金流入和现金流出的净额大于上年同期所致。

8、报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加204.33%，主要系本报告期投资活动和筹资活动产生的现金流量增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-77,366,843.57元，实现归属于上市公司股东的净利润-101,590,880.06元，两者差异主要是由于报告期计提资产减值准备、固定资产折旧、使用权资产折旧，以及经营性应收项目和经营性应付项目增加所致。

## 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	21,577,224.71	15.54%	主要系本报告期确认享有参股公司联合东创的投资收益所致。	否
公允价值变动损益	474,309.13	0.34%	主要系本报告期远期外汇合约收益所致。	否
资产减值	-54,252,925.42	-39.06%	主要系本报告期计提存货跌价准备、持有待售资产减值准备所致。	否
营业外收入	187,432,112.15	134.96%	主要系本报告期收到林黎明支付的兴科电子业绩承诺补偿款项所致所致。	否
营业外支出	205,804,544.54	148.18%	主要系本报告期对兴科电子在美国涉诉案件和解事宜需支付和解款项计提的预计负债所致。	否
资产处置收益	-1,124,489.68	-0.81%	主要系本报告期处置闲置资产产生的损益所致。	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	209,771,233.01	7.29%	125,496,428.54	4.97%	2.32%	主要系本报告期收到林黎明支付的兴科电子业绩承诺补偿款项以及筹资活动产生的现金流量净额增加所致。
应收账款	518,430,524.56	18.01%	502,111,304.52	19.90%	-1.89%	无重大变动。
合同资产		0.00%	16,440,852.71	0.65%	-0.65%	主要系本报告期合同资产确认为应收账款所致。
存货	203,145,290.6	7.06%	145,779,390.10	5.78%	1.28%	主要系本报告期末因客户订单量增

	3					加及春节等因素增加备货所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	213,421,286.55	7.41%	87,469,831.84	3.47%	3.94%	主要系本报告期增加对联营公司的投资所致。
固定资产	524,836,987.95	18.23%	651,165,032.66	25.81%	-7.58%	无重大变动。
在建工程	28,243,269.18	0.98%	18,089,137.60	0.72%	0.26%	主要系本报告期新增自动化生产线及设备建设工程所致。
使用权资产	263,157,610.24	9.14%	253,924,348.86	10.06%	-0.92%	无重大变动。
短期借款	193,927,713.35	6.74%	23,556,792.37	0.93%	5.81%	主要系本报告期增加银行借款且未到归还期所致。
合同负债	15,091,999.28	0.52%	19,131,115.87	0.76%	-0.24%	无重大变动。
长期借款		0.00%	350,000,000.00	13.87%	-13.87%	主要系本报告期兴科电子长期借款将于一年内到期，从“长期借款”转为“一年内到期的非流动负债”列报所致。
租赁负债	242,117,179.04	8.41%	231,070,143.39	9.16%	-0.75%	无重大变动。
交易性金融资产	20,779,130.32	0.72%	34,413,092.22	1.36%	-0.64%	主要系本报告期末结存的银行理财减少所致。
应收票据	60,130,195.97	2.09%	42,357,962.41	1.68%	0.41%	主要系本报告期末结存的未到期银行承兑汇票增加所致。
应收款项融资	2,518,391.58	0.09%	16,494,521.00	0.65%	-0.56%	主要系本报告期末结存的已贴现未到期应收票据减少所致。
其他应收款	111,322,270.39	3.87%	33,487,863.29	1.33%	2.54%	主要系本报告期内兴科电子为应对美国涉诉案件向第三方机构申请开具保函，作为开具保函的条件提供保证金质押担保所致。
一年内到期的非流动资产	398,754,075.34	13.85%		0.00%	13.85%	主要系本报告期兴科电子定期存单将于一年内到期转为本科目列报所致。
持有待售资产	64,659,436.54	2.25%		0.00%	2.25%	主要系子公司淮北金龙拟处置房屋建筑物转入本科目列报所致。
长期应收款	6,583,480.54	0.23%	2,128,973.99	0.08%	0.15%	主要系本报告期执行新租赁准则将房屋及建筑物押金转入本科目核算所致。
无形资产	67,376,250.60	2.34%	101,917,164.25	4.04%	-1.70%	主要系本报告期拟处置的土地使用权从本科目转入“持有待售资产”科

						目列报所致。
长期待摊费用	37,351,404.91	1.30%	10,301,742.06	0.41%	0.89%	主要系本报告期内车间及办公楼更新改造产生的装修费用增加所致。
递延所得税资产	28,429,665.71	0.99%	8,016,759.66	0.32%	0.67%	主要系本报告期诉讼案件产生的递延所得税资产增加所致。
其他非流动资产	40,961,883.68	1.42%	394,046,992.36	15.62%	-14.20%	主要系本报告期兴科电子定期存单将于一年内到期从本科目转为“一年内到期的非流动资产”列报所致。
应付票据	38,526,304.79	1.34%	15,296,807.34	0.61%	0.73%	主要系本报告期采用应付票据结算供应商货款增加所致。
应付职工薪酬	80,467,605.28	2.80%	61,864,341.59	2.45%	0.35%	主要系本报告期末生产量高于上年同期，应付人工成本较上年同期增长所致。
其他应付款	103,866,748.25	3.61%	75,672,757.27	3.00%	0.61%	主要系本报告期兴科电子在美国涉诉案件产生的律师服务费，以及公司销售佣金和返利等增加所致。
其他流动负债	15,406,875.47	0.54%	11,801,852.79	0.47%	0.07%	主要系本报告期末已背书未到期的应收票据增加所致。
预计负债	210,409,530.73	7.31%	47,321,639.37	1.88%	5.43%	主要系本报告期对兴科电子因在美国涉诉案件和解事宜需支付和解款项计提的预计负债所致。
递延所得税负债	21,716,118.21	0.75%	33,693,151.93	1.34%	-0.59%	主要系本报告期符合递延所得税负债确认条件的事项减少所致。
一年内到期的非流动负债	374,610,496.79	13.01%	21,283,179.46	0.84%	12.17%	主要系本报告期兴科电子长期借款将于一年内到期，从“长期借款”转为本科目列报所致。

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
金龙机电(香港)有限公司	投资设立	23,612,179.11	香港	自营		-2,285,373.54	2.07%	否
兴科电子(香港)有限公司	投资设立	361,624,808.16	香港	自营		-64,676,805.97	31.67%	否
其他情况说明	表中所列“资产规模”为境外公司单体报表 2021 年 12 月 31 日总资产，“收益状况”为境外公司单体报表 2021 年度净利润，单位均为人民币元，“境外资产占公司净资产的比重”为境外公司单体报表 2021 年 12 月 31 日总资产占公司合并报表“归属于母公司的所有者权益”比重。							

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	34,413,092.22				680,089,433.28	694,502,525.50		20,000,000.00
2.衍生金融资产		287,748.27						287,748.27
4.其他权益工具投资		-16,250.43			507,632.48			491,382.05
金融资产小计	34,413,092.22	271,497.84			680,597,065.76	694,502,525.50		20,779,130.32
上述合计	34,413,092.22	271,497.84			680,597,065.76	694,502,525.50		20,779,130.32
金融负债	0.00							0.00

注：报告期内，公司购入及售出的“交易性金融资产”主要是滚动购买及赎回的银行理财产品，具体见本报告“第六节 重要事项”中“委托理财情况”内容。

其他变动的内容

不适用

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	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	85,252,773.69	结售汇及票据保证金、典当纠纷案冻结的资金等
应收票据	29,378,560.43	票据质押
一年内到期的非流动资产	398,754,075.34	质押的银行定存及其利息
合计	513,385,409.46	

## 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
101,974,246.64	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京金兴创诺瓦泰科科技中心（有限合伙）	技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发；基础软件服务等	新设	100,000,000.00	98.04%	自有资金	诺瓦泰科（北京）投资管理有限公司	5	合伙企业份额	报告期内，公司未实缴出资，根据公司自身业务和资金的实际情况，已将公司持有标的企业全部份额对外转	不适用	1.00	否	2021年08月09日	巨潮资讯网，公告编号：2021-069、2021-070、2021-104

										让。截至本报告出具日，已完成工商登记变更手续。					
合计	--	--	100,000,000.00	--	--	--	--	--	--	--	不适用	1.00	--	--	--

### 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

### 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	34,413,092.22			680,089,433.28	694,502,525.50	1,376,455.25	20,000,000.00	自有资金
金融衍生工具		287,748.27				474,309.13	287,748.27	自有资金
股票		-16,250.43		507,632.48			491,382.05	不适用，主要系某结欠公司款项的客户破产，其用部分现金和股票抵偿债务所致。
合计	34,413,092.22	271,497.84	0.00	680,597,065.76	694,502,525.50	1,850,764.38	20,779,130.32	--

注：报告期内，公司购入及售出的“以公允价值计量的金融资产”主要是滚动购买及赎回的银行理财产品，具体见本报告“第六节 重要事项”中“委托理财情况”内容。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起 至出售日 该资产为 上市公司 贡献的净 利润(万 元)	出售对公 司的影响 (注3)	资产出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例	资产出售 定价原则	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形)	所涉及的 资产产权 是否已全 部过户	所涉及的 债权债务 是否已全 部转移	是否按计 划如期实 施,如未按 计划实施, 应当说明 原因及公 司已采取 的措施	披露日期	披露索引
淮北盛大 建设投资 有限公司	淮北金龙 部分闲置 房屋建筑 物所有权 和土地使 用权	2021年11 月22日	扣除淮北 金龙取得 的企业扶 持发展资 金2,514.90 万元后,淮 北盛大建 设投资有 限公司以 4,800万元 的价格购 买标的资	-371.58	有利于优 化公司资 产结构,出 售所得款 项将用于 补充公司 流动资金, 有利于提 高公司流 动性。本 次交易为 公司带来	48.13%	在政府协 调下,双方 多次谈判 并协商	否	不适用	是	是	已按计划 如期实施	2021年11 月22日	巨潮资讯 网,公告编 号: 2021-095

			产		-5,215.72 万元（税 前）的处置 亏损。									
--	--	--	---	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该股 权为上市公 司贡献的净 利润(万元)	出售对公 司的影 响	股权出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例	股权出售定 价原则	是否为关联 交易	与交易对方 的关联关系	所涉及的股 权是否已全 部过户	是否按计划 如期实施， 如未按计划 实施，应当 说明原因及 公司已采取 的措施	披露日期	披露索引
南京矗立建 筑工程有限 公司	北京金兴创 诺瓦泰科科 技中心（有 限合伙） 98.04%份额	2021 年 12 月 28 日	0.0001	0	截至出售日， 公司尚未对 合伙企业实 缴出资，份 额转让事项 不会对公司 生产经营和 财务状况产 生重大不利 影响。本次 转让份额事 项给公司带 来 1 元的处 置收益（税 前）	0.00%	交易双方协 商一致	否	不适用	是	已按计划如 期实施	2021 年 12 月 28 日	巨潮资讯 网，公告编 号： 2021-104

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金龙机电（淮北）有限公司	子公司	生产销售微电机和微电机组件、新型电子元器件及消费类电子产品，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	120,000,000.00	392,278,431.40	-13,277,546.08	258,438,752.55	-30,716,565.88	-55,731,897.00
深圳甲艾马达有限公司	子公司	生产、销售马达。	50,000,000.00	242,877,218.96	175,154,360.38	148,012,661.95	-50,378,158.40	-51,464,721.58
广东金龙机电有限公司	子公司	生产、销售：微电机和微电机组件、新型电子元器件及消费类电子；货物进出口、技术进出口。	50,000,000.00	461,060,115.34	-352,302,429.31	185,133,084.73	-32,497,671.15	-33,725,145.73
金龙机电（杭州）有限公司	子公司	生产：电阻式手机触摸屏镜片、电容式手机触摸屏镜片、电容式全贴合触摸屏；技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；机电设备、微电机及组件、电子元器件、汽车内	120,000,000.00	119,025,104.13	20,368,127.39	206,411,845.38	7,469,026.77	8,557,256.88

		装饰用品、电子产品；批发、零售：微电机及组件、电子元器件、汽车内装饰用品、电子产品；货物及技术进出口。						
兴科电子(东莞)有限公司	子公司	电子专用材料研发；其他电子器件制造；电力电子元器件销售；电子元器件制造；橡胶制品制造；橡胶制品销售；塑料制品销售；塑料制品制造等。	419,100,000.00	1,351,048,128.58	457,545,545.44	1,021,272,151.70	19,670,769.51	-125,337,326.81
金龙机电(东莞)有限公司	子公司	产销：微电机和微电机组件、新型电子元器件及电子产品；货物进出口、技术进出口。	200,000,000.00	380,629,158.81	-69,991,853.12	53,671,170.74	-62,685,814.38	-62,324,008.13
深圳市联合东创科技有限公司	参股公司	电子产品、精密模具的维修及测试；测试治具、非标自动化设备、自动化生产流水线装配用非标设备（汽车行业用）、半导体封测设备的生产等。	76,923,100.00	669,234,658.68	334,269,877.16	787,046,529.17	103,438,258.52	85,081,254.67

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
东莞市环音电子科技有限公司	设立	无重大影响
东莞市利永精密电子科技有限公司	设立	无重大影响
东莞市豪利泰电子科技有限公司	设立	无重大影响
溧阳豪泰达电子合伙企业（有限合伙）	设立	无重大影响
常州联辉光电科技有限公司	设立	无重大影响
兴科电子（澳门）一人有限公司	设立	无重大影响
东莞信达制造有限公司	设立	无重大影响
东莞市百瑞佳科技有限公司	设立	无重大影响
东莞兴瑞电子科技有限公司	设立	无重大影响
凯隆盟科技（东莞市）有限公司	设立	无重大影响
北京金兴创诺瓦泰科科技中心（有限合伙）	设立、转让	无重大影响
东莞市启利业电子有限公司	设立	无重大影响
珠海市金龙鑫鑫电子科技有限公司	设立、转让	无重大影响
金龙兴科技（东莞）有限公司	设立	无重大影响
深圳市德维视科技有限公司	破产清算	影响 2021 年度净利润-1,528.02 万元
深圳市森邦半导体有限公司	因其控股股东深圳市德维视科技有限公司破产清算，不再纳入合并报表范围	无重大影响
深圳市影美捷科技有限公司	因其控股股东深圳市德维视科技有限公司破产清算，不再纳入合并报表范围	无重大影响
深圳市华德森电子科技有限公司	因其控股股东深圳市德维视科技有限公司破产清算，不再纳入合并报表范围	无重大影响
金龙机电（无锡）有限公司	注销	无重大影响
JINLONG MACHINERY & ELECTRONICS (SINGAPORE) PTE LTD	注销	无重大影响
石浚科技（杭州）有限公司	注销	无重大影响
浙江翱翔通信科技有限公司	注销	无重大影响
温州金优贸易有限公司	注销	无重大影响

#### 主要控股参股公司情况说明

1、淮北金龙，营业收入较上年同期增长34.66%，毛利率较上年同期增加4.42%，净利润较上年同期减少99.27%。净利润减少的主要原因为：对处置中的闲置所有权和土地使用权计提资产减值准备所致。

2、甲艾马达，营业收入较上年同期下降5.47%，毛利率较上年同期下降2.04%，净利润较上年同期减少44.72%。净利润减少的主要原因为：大宗材料价格上涨导致部分原材料采购成本上升，且高毛利客户订单比重下降，导致整体毛利率下降；报告期内进行厂区搬迁产生补偿支出导致管理费用增加，综合导致净利润较上年同期减少。

3、广东金龙，营业收入较上年同期下降7.84%，毛利率较上年同期增加0.97%，净利润较上年同期亏损减少39.84%。净

利润亏损减少的主要原因为：加强生产成本控制，提高资产利用效率，减少资产闲置，产生的资产减值减少，因此亏损金额较上年同期减少。

4、杭州金龙，营业收入较上年同期增长18.16%，毛利率较上年同期增加8.09%，净利润较上年同期增加152.41%。净利润增加的主要原因为：客户订单增加，且海外高毛利订单比重增加，整体毛利率水平提升，资产减值损失减少所致。

5、兴科电子，营业收入较上年同期增长12.99%，毛利率较上年同期下降1.15%，净利润较上年同期下降264.78%。净利润减少的主要原因为：本报告期对兴科电子因美国涉诉案件和解事宜需支付和解款项计提的预计负债，计入营业外支出，因该项诉讼产生的律师服务费及诉讼费增加管理费用，导致整体的净利润减少。

6、东莞金龙，营业收入较上年同期下降61.12%，毛利率较上年同期下降27.15%，净利润较上年同期减少597.74%。净利润减少的主要原因为：受客户需求变化，部分订单减少或者延后，导致营业收入下降，且高毛利率客户收入比重下降，导致整体盈利能力下降，同时受到下属的子公司德维视破产清算影响确认投资损失，导致净利润较上年同期减少。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

继续围绕大客户需求，持续优化和完善生产、研发、供应链、销售、项目管理体系；在风险可控的情况下，发展非手机零部件业务，例如电子烟相关代工业务。

### （二）2022年度经营计划

- 1、在行业面临洗牌的情况下，进一步加强马达及结构件业务的研发投入和资本支出，优化组织结构，加强核心竞争力。
- 2、调整触控显示业务，逐步关闭显示模组加工业务，集中精力发展盖板玻璃业务。
- 3、在风险可控的情况下，发展非手机业务零部件业务，例如电子烟相关代工业务。

### （三）公司可能面对的风险和应对措施

#### 1、经营风险

（1）公司主营业务主要面向国内外智能手机厂商，由于芯片等高门槛核心元器件近年来价格大幅上涨，导致智能手机厂商将成本压力逐步向门槛较低的零部件供应商传导，公司主营业务在原材料大幅上涨的情况下还需要持续降价，面临规模及盈利的双重压力。

（2）公司收入及利润主要来自欧美客户，随着海外新冠疫情防控措施的逐步取消，公司将再次面临生产基地向海外转移的需求。海外建厂短期内将对公司的资本开支、管理资源和盈利能力造成压力。

（3）目前行业竞争趋于白热化、“内卷”严重，公司的营销、研发、项目管理、供应链、生产体系面临全方位的组织再造及软硬件升级需求，短期内有可能会增加公司的期间费用。

针对上述风险：公司将：（1）将资源集中到优质客户和有潜力的客户，主动淘汰一批亏损或盈利较低的客户；（2）精简组织架构，降低运营成本；（3）研发新产品、发展新业务和新客户；（4）加强经管体系、内控体系、财务体系建设，降低不必要的资本开支和固定资产投入，保持现金流的稳健。

#### 2、客户流失风险

国内市场面临激烈的价格战，公司或将主动或将被迫降低部分马达的市场份额、减少不确定的资本开支，以保持稳健现金流去支持有潜力的新项目和业务，为未来争取时间和空间。

国内外重要客户和金融机构特别关注公司的治理结构，如果大股东破产清算久拖不决，将严重影响公司新项目和业务拓展及投融资，部分头部客户可能将存量订单和新项目转向其他供应商。

针对上述风险，公司将：（1）加强供应链管理和运营管理，进一步提升生产效率降低生产成本；（2）保持战略定力，优化内部组织结构，练好内功；（3）在风险可控的情况下，发展非手机业务，例如电子烟相关代工业务。

#### 3、汇率波动风险

公司产品出口销售比例较大，由于公司出口收入主要以美元结算，如果人民币出现升值将使公司外币资产换算为人民币

时的数额变小，产生汇兑损失，导致公司以人民币币种反映的资产和收入出现减少，对经营业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司将密切关注汇率变动，合理利用金融工具减少或规避汇率变动可能产生的风险；加强对国内市场的开发力度，降低人民币升值对公司的不利影响。

#### 4、公司控制权发生变更的风险

浙江省乐清市人民法院于2020年3月31日出具(2020)浙0382 破申5号《民事裁定书》，裁定受理金龙集团的破产清算申请；于2020年4月1日作出（2020）浙0382破6号《决定书》，指定浙江嘉瑞成律师事务所、上海市方达律师事务所、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（联合管理人）担任金龙集团的破产管理人。依据《中华人民共和国企业破产法》，金龙集团破产管理人将接管金龙集团的财产、印章和账簿、文书等资料、管理和处分金龙集团的财产。截至本报告出具日，金龙集团破产管理人已对金龙集团持有的公司股票进行两次公开拍卖，但均已流拍。若金龙集团破产管理人后续继续处置金龙集团所持有的公司股票，则可能会导致公司控制权发生变更。

针对上述风险，公司的现有董事、监事、高级管理人员将切实履行职责，采取必要、合理措施保证公司正常、可持续生产经营。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》以及《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：截至报告期末，公司董事会由9名董事构成，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求。各位董事能够依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等的规定开展工作，按时出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。

董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，便于董事会有针对性地开展专门工作。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1人，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开与决策程序，严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定执行。公司监事能够按照相关法律法规的要求，认真履行自己的职责，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，回答投资者咨询，在公司网站开设投资者关系专栏，并指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息，提高公司运作的透明度。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高管进行绩效考核，且已逐步完善和建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是  否

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

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司具有独立的研发、生产、销售和运营管理业务体系，与控股股东之间无同业竞争，不存在控股股东及其控制的企业利用控股地位干涉公司决策和生产经营活动的情况；

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东，财务人员不存在在控股股东及其控制的企业中兼职的情况，高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，不存在在公司控股股东及控制的企业领取报酬的情况；

3、资产方面：公司资产独立完整、产权属清晰。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，拥有与主营业务相关的知识产权、非专利技术；

4、机构方面：公司具有健全的组织机构，建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司董事会、监事会、管理层及部门均独立运作，与控股股东及其控制的企业之间不存在从属关系，不存在与控股股东及其控制的企业混合经营的情况；

5、公司拥有独立的财务核算部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，具有独立的银行账户并依法独立纳税，不存在资金被控股股东及其控制的企业占用的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.37%	2021 年 01 月 25 日	2021 年 01 月 25 日	刊登在巨潮资讯网上的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-006）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	51.61%	2021 年 05 月 06 日	2021 年 05 月 06 日	刊登在巨潮资讯网上的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-041）
2020 年度股东大会	年度股东大会	51.15%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 13 日	刊登在巨潮资讯网上的《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-050）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	25.05%	2021 年 05 月 14 日	2021 年 05 月 14 日	刊登在巨潮资讯网上的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-051）

#### 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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
黄磊	董事长、 总经理、 董秘 (代)	现任	男	33	2018年 05月14 日							
戴铭锋	董事	现任	男	57	2018年 05月14 日							
陈高森	董事	现任	男	51	2021年 05月06 日							
朱一楠	董事	现任	男	38	2021年 05月06 日							
郭定鸿	董事	现任	男	50	2021年 05月06 日		2,000				2,000	
刘梅	董事	现任	女	49	2021年 05月06 日							
戴辉	独立董事	现任	男	34	2018年 05月14 日							
肖攀	独立董事	现任	男	34	2018年 05月14 日							
罗瑶	独立董事	现任	男	32	2019年 05月17 日							
邓宇成	监事	现任	男	42	2020年							

					05月28日							
金为珉	监事	现任	男	31	2021年05月06日							
钟磊	职工代表监事	现任	男	38	2021年02月09日							
何晓嫩	财务总监	现任	女	35	2020年08月23日							
金大魁	职工代表监事	离任	男	39	2018年05月14日	2021年02月09日						
卢润江	监事会主席	离任	男	59	2019年05月17日	2021年05月06日						
合计	--	--	--	--	--	--	2,000	0	0	0	2,000	--

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

报告期内，公司第四届监事会职工代表监事金大魁先生在原定任期届满前，因工作变动原因，辞去职工代表监事职务，辞职后不在公司担任任何职务，具体详见公司于2021年2月10日在巨潮资讯网发布的《关于职工代表监事辞职暨补选职工代表监事的公告》（公告编号：2021-010）。

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
金大魁	职工代表监事	离任	2021年02月09日	工作变动原因辞职
钟磊	职工代表监事	被选举	2021年02月09日	被选举
卢润江	监事会主席	任期满离任	2021年05月06日	任期满离任
陈高森	董事	被选举	2021年05月06日	被选举
朱一楠	董事	被选举	2021年05月06日	被选举
郭定鸿	董事	被选举	2021年05月06日	被选举
刘梅	董事	被选举	2021年05月06日	被选举

			日	
金为珉	监事	被选举	2021年05月06日	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

### 1、董事

黄磊先生，1988年出生，中国国籍，汉族，硕士学历。曾先后任职于招商证券股份有限公司研究所、浙江永强集团股份有限公司、车音智能科技有限公司，现任本公司董事长、总经理、董事会秘书（代）。

戴铭锋先生，1965年出生，中国国籍，汉族，大专学历。曾任温岭市公安局城东派出所所长，现任本公司董事。

陈高森先生，1970年出生，中国国籍，汉族，高中学历。曾任职于浙江欧特隆实业有限公司，任董事长职务；杭州欧联实业投资有限公司，任部门经理；现任浙江欧特隆科技有限公司总经理。

朱一楠先生，1983年出生，中国国籍，汉族，本科学历。曾先后任职北京首都开发控股（集团）有限公司、北京京宏源科技发展有限公司，现任北京滔焱盛洪科技有限公司副总，本公司董事。

郭定鸿先生，1971年出生，中国国籍，汉族，本科学历，高级会计师，曾先后任职于浙江爱仕达电器有限公司、浙江苏泊尔房地产开发有限公司，现任中龙房地产有限公司财务总监，本公司董事。

刘梅女士，1972年出生，中国国籍，汉族，研究生学历学位，会计师、金融经济师。曾先后任职于北京苏伯格林贸易有限公司、海南蓝海化工有限公司副总经理、财务总监。现任北京钧越网秀体育发展有限责任公司、北京思阔新媒文化产业发展有限公司副总经理、财务总监，本公司董事。

戴辉先生，1987年出生，中国国籍，汉族，本科学历。2010年08月至2018年12月任上海徕木电子股份有限公司总经办副主任，现任本公司独立董事。

肖攀先生，1987年出生，中国国籍，汉族，法律硕士，曾任汉武投资有限公司投资经理、北京市康达律师事务所律师、北京市京师律师事务所律师、北京市盈科律师事务所律师，现任北京市君泽君律师事务所律师，本公司独立董事。

罗瑶先生，1989年出生，中国国籍，汉族，本科学历，中国注册会计师。曾先后任职于瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所、北京和君集团有限公司、天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所、爱尔眼科医院集团股份有限公司、北京中立诚会计师事务所高级经理、湖南响箭重工科技有限公司董秘兼财务总监，现任岳阳南湖城市建设投资有限公司董事会秘书，本公司独立董事。

### 2、监事

钟磊先生，1983年生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，日本东北大学情报科学研究科硕士学位，武汉大学物理学科学本科学位。2007年7月至2013年12月任职于三洋科技中心（深圳）有限公司，历任项目经理、产品经理；2013年12月至2020年4月任职于华为技术有限公司，任内部&商用会议室整体解决方案架构师；2020年4月进入公司，现任公司信息中心总监、公司监事。

邓宇成先生，1979年4月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历。2013年至2015年任金龙机电（东莞）有限公司市场部总监，2015年至今就职于广东金龙机电有限公司，现任公司子公司广东金龙机电有限公司市场部总监、公司监事。

金为珉先生，1990年3月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师。曾就职于毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所，2020年至今就职于公司，现任公司审计部总监、公司监事。

### 3、高级管理人员

黄磊先生，总经理（简历见前述董事介绍）。

何晓嫩女士，1986年出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。曾任职于顺丰速运有限公司、伟创力信息技术（深圳）有限公司、中联重科股份有限公司等上市公司财务部。现任公司财务总监。

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
陈高森	浙江欧特隆科技有限公司	总经理	2022年01月01日		是
陈高森	温岭市飞龙汽车用品有限公司	执行董事、经理	2016年11月11日		否
陈高森	台州市黄岩怀力新能源科技有限公司	监事	2016年08月29日		否
陈高森	杭州萧山怀力新能源科技有限公司	监事	2016年08月26日		否
陈高森	杭州美车驿站科技有限公司	监事	2018年11月20日		否
陈高森	杭州世瑞实业有限公司	监事	2021年09月28日		否
陈高森	杭州欧联实业投资有限公司	部门经理	2021年03月01日	2021年12月31日	是
朱一楠	北京滔炽盛洪科技有限公司	副总经理	2019年10月15日		否
郭定鸿	中龙房地产有限公司	财务总监	2013年07月01日		是
刘梅	北京钧越网秀体育发展有限责任公司	副总经理、财务总监	2017年10月16日		否
刘梅	北京思阔新媒文化产业发展有限公司	副总经理、财务总监	2017年10月16日		是
黄磊	广东金兴创精密技术有限公司	执行董事、经理	2020年10月19日		否
黄磊	深圳市弈方资本投资管理有限公司	董事、总经理	2016年02月01日		否
黄磊	深圳市千番投资咨询有限公司	执行董事、总经理	2016年07月18日		否
戴辉	阁宇商贸（上海）有限公司	执行董事	2015年04月13日	2021年04月12日	否
肖攀	北京市君泽君律师事务所	律师	2021年07月07日		是
肖攀	北京市盈科律师事务	律师	2019年11月21日	2021年07月06日	是

			日	日	
罗瑶	岳阳南湖城市建设投资有限公司	董事会秘书	2020年07月16日		是
邓宇成	广东金龙机电有限公司	市场部总监	2013年10月08日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序：公司董事、监事的津贴按照股东大会审议通过的津贴标准执行，高级管理人员、在公司担任具体行政职务的非独立董事、监事，其薪酬依据其所处岗位、分工、绩效考核结果确定。

2、确定依据：报告期内，公司第四届董事会、监事会进行了换届选举，并选举出第五届董事会、监事会。经公司2019年度股东大会、2021年第二次临时股东大会审议通过，确定公司非独立董事的津贴标准均为24万元/年，独立董事的津贴标准为12万元/年，监事的津贴标准为5,000元/月；在公司担任具体职务的非独立董事不再领取非独立董事津贴；在公司担任具体行政职务的监事按其行政职务领取报酬，不再领取监事津贴。

3、实际支付情况：2021年度实际支付的董事、监事、高级管理人员报酬金额为691.21万元，具体情况见以下董监高报酬情况表。

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
黄磊	董事长、总经理、董秘（代）	男	33	现任	300.36	否
戴铭锋	董事	男	57	现任	24	否
陈高森	董事	男	51	现任	15.71	否
朱一楠	董事	男	38	现任	15.71	否
郭定鸿	董事	男	50	现任	15.71	否
刘梅	董事	女	49	现任	15.71	否
戴辉	独立董事	男	34	现任	12	否
肖攀	独立董事	男	34	现任	12	否
罗瑶	独立董事	男	32	现任	12	否
邓宇成	监事	男	42	现任	51.36	否
金为珉	监事	男	31	现任	28.38	否
钟磊	职工代表监事	男	38	现任	78.1	否
何晓嫩	财务总监	女	35	现任	95.37	否
金大魁	职工代表监事	男	39	离任	1.24	否

卢润江	监事会主席	男	59	离任	13.56	否
合计	--	--	--	--	691.21	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十九次会议	2021年01月07日	2021年01月09日	刊登在巨潮资讯网上的《第四届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号:2021-001)
第四届董事会第二十次会议	2021年02月10日	2021年02月10日	刊登在巨潮资讯网上的《第四届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号:2021-008)
第四届董事会第二十一次会议	2021年04月20日	2021年04月21日	刊登在巨潮资讯网上的《第四届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号:2021-011)
第四届董事会第二十二次会议	2021年04月22日	2021年04月23日	刊登在巨潮资讯网上的《第四届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号:2021-015)
第四届董事会第二十三次会议	2021年04月26日	2021年04月26日	刊登在巨潮资讯网上的《第四届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号:2021-031)
第四届董事会第二十四次会议	2021年04月28日	2021年04月29日	刊登在巨潮资讯网上的《第四届董事会第二十四次会议决议公告》(公告编号:2021-034)
第四届董事会第二十五次会议	2021年04月30日	2021年04月30日	刊登在巨潮资讯网上的《第四届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号:2021-039)
第五届董事会第一次会议	2021年05月06日	2021年05月06日	刊登在巨潮资讯网上的《第五届董事会第一次会议决议公告》(公告编号:2021-042)
第五届董事会第二次会议	2021年08月06日	2021年08月09日	刊登在巨潮资讯网上的《第五届董事会第二次会议决议公告》(公告编号:2021-068)
第五届董事会第三次会议	2021年08月26日	2021年08月30日	刊登在巨潮资讯网上的《第五届董事会第三次会议决议公告》(公告编号:2021-075)
第五届董事会第四次会议	2021年10月18日	2021年10月18日	刊登在巨潮资讯网上的《第五届董事会第四次会议决议公

			告》(公告编号: 2021-085)
第五届董事会第五次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 29 日	刊登在巨潮资讯网上的《第五届董事会第五次会议决议公告》(公告编号: 2021-088)
第五届董事会第六次会议	2021 年 11 月 21 日	2021 年 11 月 22 日	刊登在巨潮资讯网上的《第五届董事会第六次会议决议公告》(公告编号: 2021-094)
第五届董事会第七次会议	2021 年 12 月 22 日	2021 年 12 月 23 日	刊登在巨潮资讯网上的《第五届董事会第七次会议决议公告》(公告编号: 2021-098)
第五届董事会第八次会议	2021 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 28 日	刊登在巨潮资讯网上的《第五届董事会第八次会议决议公告》(公告编号: 2021-103)

## 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
黄磊	15	4	11	0	0	否	4
戴铭锋	15	3	12	0	0	否	4
陈高森	8	1	7	0	0	否	3
郭定鸿	8	1	7	0	0	否	3
朱一楠	8	1	7	0	0	否	3
刘梅	8	1	7	0	0	否	3
戴辉	15	4	11	0	0	否	4
肖攀	15	4	11	0	0	否	4
罗瑶	15	3	12	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 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

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
黄磊	关于公司股东提请增加公司 2021 年第二次临时股东大会临时提案的议案	股东提交的股东大会临时提案资料不完全符合相关法律法规的具体要求。

黄磊	关于股东提议召开临时股东大会的议案	公司收到金龙集团、金龙集团管理人以邮件形式发来的《关于提请金龙机电股份有限公司董事会召开 2021 年第二次临时股东大会的通知》的时间为 2021 年 4 月 21 日，其提请董事会作为召集人，召集召开 2021 年第二次临时股东大会的时间为 2021 年 4 月 23 日，间隔时间不足 15 天，不符合相关法律法规规定的临时股东大会需提前 15 天发出通知的要求。
戴铭锋	关于公司股东提请增加公司 2021 年第二次临时股东大会临时提案的议案	经审阅股东提交的股东大会临时提案资料，发现该等资料不完全符合相关法律法规的具体要求。
戴铭锋	关于股东提议召开临时股东大会的议案	经查阅公司证券部转来的相关资料，金龙集团、金龙集团管理人发来提请召开临时股东大会资料的时间，与其提请董事会召集召开临时股东大会的时间间隔，不符合相关法律法规的具体要求。
戴辉	关于公司股东提请增加公司 2021 年第二次临时股东大会临时提案的议案	经查阅股东提交的股东大会文件资料，结合相关法律法规的规定，认为该股东的临时提案资料不完全符合相关法律法规的具体要求。
戴辉	关于股东提议召开临时股东大会的议案	经审阅公司证券部转来的相关资料，结合相关法律法规的规定，金龙集团、金龙集团管理人发来提请召开临时股东大会资料的时间，与其提请董事会召集召开临时股东大会的时间间隔，不符合相关法律法规的具体要求。
肖攀	关于公司股东提请增加公司 2021 年第二次临时股东大会临时提案的议案	经审阅公司证券部转来的股东提案的文件资料，根据相关法律法规，发现股东提交的股东大会临时提案资料不完全符合相关法律法规的具体要求。
肖攀	关于股东提议召开临时股东大会的议案	经审阅公司证券部转来的股东提议召开临时股东大会的文件资料，结合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，金龙集团、金龙集团管理人发来提请召开临时股东大会资料的时间，与其提请公司董事会作为召集人召集召开临时股东大会的时间间隔不足 15 天，不符合上述相关法律法规规定的“临时股东大会应于会议召开 15 日前通知各普通股股东”的要求。
罗瑶	关于公司股东提请增加公司 2021 年第二次临时股东大会临时提案的议案	经查阅公司证券部转来的股东提案文件，本人认为股东提交的股东大会临时提案资料不完全符合相关法律法规的具体要求。
罗瑶	关于股东提议召开临时股东大会的议案	经审阅公司证券部转来的相关资料，本人认为金龙集团、金龙集团管理人发来提请召开临时股东大会资料的时间，与其提请董事会召集召开临时股东大会的时间间隔，不符合相关法律法规的具体要求。
董事对公司有关事项提出异议的说明	详见公司分别于 2021 年 4 月 26 日、2021 年 4 月 30 日在巨潮资讯网披露的《第四届董事会第二十三次会议决议公告》(公告编号: 2021-031)、《第四届董事会第二十五次会议决议公告》(公告编号: 2021-039)。	

#### 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，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等的规定和要求，关注公司运作和履行职责，积极出席董事会和股东大会，合法合规行使表决权。公司对董事提出的合理建议均积极听取并采纳。

#### 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）
第四届董事审计委员会	罗瑶、戴辉	2	2021年04月21日	《2020年度报告及摘要》、《2020年度财务决算报告》、《2020年度利润分配预案》、《关于2020年度内部控制自我评价报告》、《关于公司、子公司及孙公司2021年度向银行等机构申请综合融资额度》、《关于为子公司提供担保额度预计》、《关于2020年度计提资产减值准备及部分资产报废、核销的议案》、《续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构》、《内审部2020年度工作汇报》	审议通过全部会议议案		不适用
			2021年04月28日	《2021年第一季度报告》、《内审部2021年第一季度工作汇报》	审议通过全部会议议案		不适用
第五届董事会审计委员会	罗瑶、戴辉、黄磊	2	2021年08月26日	《公司2021年半年度报告》、《审计部2021年半年度工作汇报》	审议通过全部会议议案		不适用
			2021年10月27日	《公司2021年第三季度报告》、《审计部2021年第三季度工作汇报》	审议通过全部会议议案		不适用
第四届董事会薪酬与考核委员会	肖攀、黄磊、罗瑶					对公司第五届董事会董事津贴、第五届监事会监事津贴方案出具审核	不适用

						意见；对公司 2020 年度董事、监事及高级管理人员薪酬情况出具审核意见	
第五届董事会薪酬与考核委员会	肖攀、戴辉、黄磊					对公司 2021 年度董事、监事及高级管理人员薪酬情况出具审核意见	不适用
第四届董事会提名委员会	戴辉、戴铭锋、肖攀	1	2021 年 04 月 20 日	提名公司第五届董事会非独立董事、独立董事候选人	同意提名		不适用
第五届董事会提名委员会	戴辉、肖攀、戴铭锋					对公司总经理、财务总监提名事项出具审核意见	不适用
第四届董事会战略委员会	黄磊、肖攀、戴辉				对公司投资、发展等事项提供建议		不适用
第五届董事会战略委员会	黄磊、肖攀、戴辉				对公司投资、发展等事项提供建议		不适用

## 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）	64
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,838
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,902
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,902
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,107
销售人员	63
技术人员	400
财务人员	50
行政人员	282
合计	4,902
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	274
大专	421
其他	4,207
合计	4,902

## 2、薪酬政策

报告期内，公司在兼顾市场竞争力和内部公平性的基础上，为员工提供全面的、富有竞争力的薪资福利待遇。

在整体人工成本可控的前提下，根据职位、能力、业绩表现，对于员工的薪资福利予以调整；同时，公司给广大员工提供了较为优越的福利政策，如开工利是、节日大礼包、年度体检、带薪年假以及各种运动娱乐设施设备等等。

## 3、培训计划

报告期内，根据公司业务发展目标，在成本优化的基础上，以内部培训为主，针对研发、生产管理、品质、一线操作工等不同岗位的员工，制定了不同的培训计划，如入职培训、岗位技能培训、安全培训等，帮助公司安全生产、促进生产工艺与品质水平的提高。

未来将继续配合公司业务发展目标对各级人才的需求，组建内部培训讲师团队，赋予奖励机制，以建立持续、系统的人才培养体系和学习型组织，贯彻公司战略导向，推动管理进步，培养适应业务与组织发展需要的各级技术、管理和领导人才，同时提升全员职业技能与专业素质。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	8,013,837.08
劳务外包支付的报酬总额（元）	180,101,058.70

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司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

分配预案的股本基数（股）	803,169,608
现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021 年实现归属于上市公司股东的净利润-101,590,880.06 元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司合并资产负债表未分配利润为-2,791,058,323.21 元，母公司资产负债表未分配利润为-2,066,933,301.24 元。因此，公司 2021 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。	

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

报告期内，公司严格依照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定、《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管的要求，在遵循内部控制基本原则的基础上，结合行业特征及公司实际经营情况，已基本建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。公司《2021年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

#### 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

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 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《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总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现下列情形之一的,认定为财务报告内部控制重大缺陷,其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷:</p> <p>① 控制环境无效;</p> <p>② 发现董事、监事和高级管理人员舞弊;</p> <p>③ 外部审计发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;</p> <p>④ 公司审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效;</p> <p>⑤ 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改;</p> <p>⑥ 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p>	<p>出现以下情形之一的,认定为非财务报告内部控制重大缺陷,其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>① 违反国家法律、法规或规范性文件;</p> <p>② 违反决策程序,导致重大决策失误;</p> <p>③ 重要业务缺乏制度性控制,或制度系统性失效;</p> <p>④ 媒体频频曝光重大负面新闻,难以恢复声誉;</p> <p>⑤ 公司未对安全生产实施管理,造成重大人员伤亡的安全责任事故;</p> <p>⑥ 其他对公司负面影响重大的情形。</p>
定量标准	<p>公司层面缺陷认定时,以公司税前利润绝对值为基数进行定量判断,重要性水平为公司税前利润绝对值的 10%,具体缺陷定量标准如下:</p> <p>重大缺陷:税前利润绝对值的 10%≤错报</p> <p>重要缺陷:税前利润绝对值的 5%≤错报&lt;税前利润绝对值的 10%</p> <p>一般缺陷:错报&lt;税前利润绝对值的 5%</p>	<p>以公司税前利润绝对值为基数,对缺陷可能导致的直接财产损失金额进行定量判断,具体标准如下:</p> <p>重大缺陷:税前利润绝对值的 10%≤直接财产损失金额</p> <p>重要缺陷:税前利润绝对值的 5%≤直接财产损失金额&lt;税前利润绝对值的 10%</p> <p>一般缺陷:直接财产损失金额&lt;税前利润绝对值的 5%</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

报告期内，公司根据中国证监会〔2020〕69号《关于开展上市公司治理专项行动的公告》、浙江证监局《关于开展辖区上市公司治理专项行动的通知》【浙证监公司字（2020）141号】，对照自查公司2018、2019、2020三个年度的公司治理情况，查找存在的问题，总结公司治理经验。对照自查表查找的主要问题及整改情况如下：

### 1、董事会到期未及时换届

公司第三届董事会于2018年4月20日届满，因相关原因，公司董事会、监事会换届选举工作延期进行。第三届董事会、监事会全体人员及公司高级管理人员在换届选举工作完成前，继续依照法律、法规和《公司章程》的相关规定履行了相应的职责。具体详见公司于2018年4月20日发布的《关于公司董事会、监事会延期换届的公告》。

整改情况：经公司于2018年5月14日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过，公司完成了董事会换届选举，选举出第四届董事会，并于当日发布了《关于董事会完成换届选举的公告》。

2、董事人数不足《公司法》规定人数或者公司章程所定人数的三分之二或公司未弥补的亏损达实收股本总额三分之一，未在两个月内召开临时股东大会

整改情况：（1）经公司于2021年5月6日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过，公司已完成董事会换届选举，选举出第五届董事会，新的董事会成员为9人，符合《公司章程》规定的9人；（2）公司已于2021年5月13日召开的2020年度股东大会审议通过《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。详见公司分别于2021年5月6日、2021年5月13日在巨潮资讯网发布的公告。

### 3、违规担保

（1）原董事长金绍平的妹妹金松英等人私自使用公章，导致公司东莞分公司违规为陈建龙、黄永贤个人借款提供担保。

整改情况：2020年内，主债务人已清偿贷款，该违规担保已解除。详见公司分别于2020年3月4日、2020年4月24日在巨潮资讯网发布的公告。

（2）公司原董事长金绍平利用职务之便，使用公司公章，导致公司违规为天津乐宝乐尔旅游科技发展有限公司最高额为3.4亿元人民币的借款提供担保。天津乐宝乐尔在该保证合同下的借款发生额为6,500万元人民币，并导致公司涉诉。

整改情况：①案件发生后公司积极应诉，2020年11月，法院已终审判决，判决担保合同对上市公司无效，上市公司担保责任已解除，但需对主债务人不能清偿的部分向债权人承担二分之一的赔偿责任。2021年11月19日，公司收到浙江省杭州市中级人民法院出具的执行裁定书杭州中院终结（2021）浙01执362号一案的本次执行程序，且本案暂不对公司采取处置措施。详见公司分别于2018年9月6日、2019年1月2日、2019年11月27日、2019年12月2日、2020年1月3日、2020年1月23日、2020年11月17日、2020年12月3日、2021年11月22日在巨潮资讯网上披露的公告。②公司内部进一步加强印章审批流程，严格执行《公司印章管理制度》，避免再次发生违规使用公章的情形。同时，公司不断建立健全、完善相关控制活动的内部控制制度。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的社会责任，在不断为股东创造价值的同时，积极承担对员工、客户、供应商及社会其他利益相关者的责任，持续关注社会价值的创造，依法诚信经营，提升公司可持续发展能力及综合竞争力。公司长期以来努力提升业务及管理水平，强化创新能力，增强公司核心竞争力，致力于为股东带来良好回报。与此同时，重视员工的未来职业发展规划，提供有竞争力的薪酬福利待遇，注重对员工安全生产、劳动保护和身心健康的保护，制定了相关的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定并逐渐建立完善绩效考核体系，着力改善工作环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的共同发展。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持国家与地方的经济发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	蒋蕴珍	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次交易完成后，为避免与上市公司及博一光电产生同业竞争，博一光电的实际控制人蒋蕴珍出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺如下：1、承诺人目前与金龙机电、博一光电间不存在同业竞争，承诺人也不存在控制的与金龙机电、博一光电间具有竞争关系的其他企业的情形；2、承诺人今后为金龙机电直接或间接股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与金龙机电、博一光电构成竞争的任何业务或活动；3、承诺人今后为金龙机电直接或间接股东期间，不会利用对金龙机电股东地位损害金龙机电及其他股东（特别是中小股东）的合法权益，不会损害金龙机电及其子公司博一光电的合法权益；4、承诺人保证在作为金龙机电直接或间接股东期间上述承诺持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给金龙机电、博一光电造成的一切损失（含直接损失和间接损失），承诺人因违反本承诺所取得的利益归金龙机电所有。	2014年02月18日	长期有效	正常履行中
	陈佩珍;钱大明;钱源	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	本次交易完成后，为避免与上市公司及甲艾马达产生同业竞争，甲艾马达的实际控制人钱大明、徐蓉及其一致行动人钱源源、陈佩珍、王香娃出具了《关	2014年02	长期有效	正常履行中

	源;王香娃;徐蓉	诺	于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺如下： 1、徐蓉现时持有 BEST MOTOR(HK) CO.,LTD（中文全称倍思得马达（香港）有限公司）100%的股权，钱大明与徐蓉承诺，BEST MOTOR(HK) CO.,LTD 于 2014 年 6 月 30 日前注销完毕。除上述说明外，承诺人目前与金龙机电、甲艾马达间不存在同业竞争，承诺人也不存在控制的与金龙机电、甲艾马达间具有竞争关系的其他企业的情形；2、承诺人今后为金龙机电直接或间接股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与金龙机电、甲艾马达构成竞争的任何业务或活动； 3、承诺人今后为金龙机电直接或间接股东期间，不会利用对金龙机电股东地位损害金龙机电及其他股东（特别是中小股东）的合法权益,不会损害金龙机电及其子公司甲艾马达的合法权益；4、承诺人保证在作为金龙机电直接股东或间接股东期间上述承诺持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给金龙机电、甲艾马达造成的一切损失（含直接损失和间接损失），承诺人因违反本承诺所取得的利益归金龙机电所有。	月 18 日		
	蒋蕴珍	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	博一光电的实际控制人蒋蕴珍出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》。承诺如下：1、本人及本人直接或间接控制或影响的企业与重组后的公司及其控股企业之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；2、本人及本人直接或间接控制或影响的企业将严格避免向公司及其控股和参股公司拆借、占用公司及其控股和参股公司资金或采取由公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金；3、本次交易完成后本人将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利；在公司股东大会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；4、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占公司或其控股和参股公司利益的，公司及其控股和参股公司的损失由本	2014 年 02 月 18 日	长期有效	正常履行中

			人承担。			
陈佩珍;钱大明;钱源源;王香娃;徐蓉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	甲艾马达的实际控制人钱大明、徐蓉及其一致行动人钱源源、陈佩珍、王香娃出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》。承诺如下：1、本人及本人直接或间接控制或影响的企业与重组后的公司及其控股企业之间将规范并尽可能减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则进行，并按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定依法签订协议，履行合法程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；2、本人及本人直接或间接控制或影响的企业将严格避免向公司及其控股和参股公司拆借、占用公司及其控股和参股公司资金或采取由公司及其控股和参股公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金；3、本次交易完成后本人将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及公司章程的有关规定行使股东权利；在公司股东大会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；4、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其控股和参股公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致公司或其控股和参股公司损失或利用关联交易侵占公司或其控股和参股公司利益的，公司及其控股和参股公司的损失由本人承担。	2014年02月18日	长期有效	正常履行中	
陈森;成小定;韩军;黄炜;蒋蕴珍;乔伟雄;施齐;张志辉	其他承诺	交易对方蒋蕴珍、成小定、陈森、黄炜、张志辉、韩军、乔伟雄、施齐出具了《交易对方关于所提供信息的真实性、准确性和完整性的声明与承诺函》，主要内容如下：1、承诺为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；2、承诺向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；3、承诺为本次交易所作出的声明、承诺及说明等均为真实、准确、完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；4、承诺愿对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2014年02月18日	长期有效	正常履行中	
卜勇;陈佩珍;单辉荣;何双林;黄辉强;刘洋;	其他承诺	交易对方钱大明、钱源源、陈佩珍、徐蓉、王香娃、宁卫东、万福标、单辉荣、卜勇、罗昊、王辉、罗朝礼、周永健、钱丹青、唐兴友、夏恒民、周如	2014年02	长期有效	正常履行中	

	罗朝礼;罗昊;宁卫东;钱大明;钱丹青;钱源源;全永河;唐兴友;万福标;王辉;王培;王香娃;夏恒民;徐蓉;杨端辉;杨海峰;张傲;张亮;张祥;周健光;周如龙;周永健		龙、张傲、张祥、黄辉强、王培、周健光、杨端辉、何双林、刘洋、张亮、全永河、杨海峰出具了《交易对方关于所提供信息的真实性、准确性和完整性的声明与承诺函》，主要内容如下： 1、承诺为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏； 2、承诺向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、印章均是真实的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏； 3、承诺为本次交易所作出的声明、承诺及说明等均为真实、准确、完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏； 4、承诺愿对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	月 18 日		
	陈森;成小定;韩军;黄炜;蒋蕴珍;乔伟雄;施齐;张志辉	其他承诺	根据公司与蒋蕴珍、成小定、陈森、黄炜、张志辉、韩军、乔伟雄、施齐签订的《购买博一光电 100%股权协议》的约定，关于持续任职及竞业禁止的承诺如下： 1、为保证博一光电持续发展和保持持续竞争优势，管理层股东承诺自标的资产交割日起，仍需至少在博一光电任职 60 个月，并承诺在博一光电任职期间及任职期限届满后 24 个月内，不从事液晶显示模组类产品的生产、经营业务，不在从事液晶显示模组相关业务的、与博一光电存在直接竞争关系的其他用人单位工作或提供劳务，或者自己开业生产、经营液晶显示模组产品、从事液晶显示模组生产、经营业务。 2、如违反任职期限承诺，则该违约方应按照如下约定向金龙机电支付补偿：（1）自标的资产交割日起任职期限不满 12 个月的，违约方应将其于本次交易中已获股份对价的 100% 作为赔偿，其中，违约方本次交易取得的金龙机电股份由金龙机电以 1 元价格回购或按照股权登记日金龙机电其他股东所持金龙机电股份占金龙机电股份总数（扣除违约方所持金龙机电股份数）的比例赠与违约方之外的金龙机电其他股东；（2）自标的资产交割日起任职期限已满 12 个月不满 24 个月的，违约方应将其于本次交易所获股份对价的 50% 作为赔偿，违约方从本次交易中取得的股份的 50% 由金龙机电以 1 元价格回购或按照股权登记日金龙机电其他股东所持金龙机电股份占金龙机电股份总数（扣除违约方所持金龙机电股份数）的比例赠与违约方之外的金龙机电其他股东；（3）自标的资产交割日起任职期限已满 24 个月不满 60 个月的，违约方应将其于本次交易所获股份对价的 25% 作为赔偿，违约方从本次交易中取得的股份的 25% 由金龙	2014 年 02 月 18 日	2021-10-31	已履行完毕

			<p>机电以 1 元价格回购或按照股权登记日金龙机电其他股东所持金龙机电股份占金龙机电股份总数（扣除违约方所持金龙机电股份数）的比例赠与违约方之外的金龙机电其他股东。（4）存在以下情形的，不视为管理层股东违反任职期限承诺：A、丧失或部分丧失民事行为能力、被宣告失踪、死亡或被宣告死亡而当然与金龙机电或博一光电终止劳动关系的； B、金龙机电、博一光电或其子公司解聘或调整工作岗位导致其离职，或因身体健康原因离职的； C、其他非因自身过失或故意导致离职的。</p>			
	<p>卜勇;陈佩珍;单辉荣;何双林;黄辉强;刘洋;罗朝礼;罗昊;宁卫东;钱大明;钱丹青;钱源源;全永河;唐兴友;万福标;王辉;王培;王香娃;夏恒民;徐蓉;杨端辉;杨海峰;张傲;张亮;张祥;周健光;周如龙;周永健</p>	<p>其他承诺</p>	<p>根据公司与钱大明、钱源源、陈佩珍、徐蓉、王香娃、宁卫东、万福标、单辉荣、卜勇、罗昊、王辉、罗朝礼、周永健、钱丹青、唐兴友、夏恒民、周如龙、张傲、张祥、黄辉强、王培、周健光、杨端辉、何双林、刘洋、张亮、全永河、杨海峰签订的《购买甲艾马达 100%股权协议》的约定，关于持续任职及竞业禁止的承诺如下： 1、为保证甲艾马达持续发展和保持持续竞争优势，钱大明、宁卫东、万福标、单辉荣、卜勇、罗昊、王辉、罗朝礼、周永健、钱丹青、唐兴友、夏恒民、周如龙、张傲、张祥、黄辉强、王培、周健光、杨端辉、何双林、刘洋、张亮、全永河、杨海峰承诺自标的资产交割日起，仍需至少在甲艾马达任职 60 个月，并承诺在甲艾马达任职期间及任职期限届满后 60 个月内，不从事与甲艾马达生产或者经营同类产品或从事同类业务的、有竞争关系的其他用人单位工作或提供劳务，或者自己开业生产或者经营同类产品、从事同类业务。 2、如违反任职期限承诺，则该违约方应按照如下约定向甲方支付补偿：（1）自标的资产交割日起任职期限不满 12 个月的，违约方应将其于本次交易中已获对价的 100%作为赔偿金返还给甲方，甲方尚未支付的对价无需支付，其中，违约方因本次交易取得的甲方股份由甲方以 1 元回购或按照股权登记日甲方其他股东所持甲方股份占甲方股份总数（扣除违约方所持甲方股份数）的比例赠与违约方之外的甲方其他股东；（2）自标的资产交割日起任职期限已满 12 个月不满 24 个月的，违约方应将其于本次交易所获对价的 50%作为赔偿金支付给甲方，甲方可首先从尚未支付的违约方的现金对价中冲抵，不足部分以违约方从本次交易中取得的股份对价赔偿，仍有不足的，违约方以现金赔偿；（3）自标的资产交割日起任职期限已满 24 个月不满 60 个月的，违约方应将其于本次交易所获对价的 25%作为赔偿金支付给甲方，补偿原则与前款项约定相同。（4）存在以</p>	<p>2014 年 02 月 18 日</p>	<p>2024-10-31</p>	<p>正常履行中</p>

			下情形的，不视为钱大明、宁卫东违反任职期限承诺：A. 丧失或部分丧失民事行为能力、被宣告失踪、死亡或被宣告死亡而当然与甲方或甲艾马达终止劳动关系的；B. 甲方或甲艾马达及其子公司违反本协议第八条规定解聘或调整工作岗位导致其离职的。			
	陈森;成小定;韩军;黄炜;蒋蕴珍;乔伟雄;施齐;张志辉	其他承诺	交易对方博一光电股东均已做出承诺：“一、本人已经依法履行对博一光电的出资义务，出资均系自有资金，出资真实且已足额到位，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响博一光电合法存续的情况；二、本人合法持有博一光电的股权，对该等股权拥有完整、有效的所有权，该等股权权属清晰，不存在权属纠纷或者潜在纠纷，不存在任何形式的委托持股、信托持股或代他人持有的情形亦不存在其他利益安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排；三、本人持有博一光电的股权未设置抵押、质押、留置等任何担保权益，也不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或者潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或者司法程序。”	2014年02月18日	长期有效	正常履行中
	卜勇;陈佩珍;单辉荣;何双林;黄辉强;刘洋;罗朝礼;罗昊;宁卫东;钱大明;钱丹青;钱源源;全永河;唐兴友;万福标;王辉;王培;王香娃;夏恒民;徐蓉;杨端辉;杨海峰;张傲;张亮;张祥;周健光;周如龙;周永健	其他承诺	交易对方甲艾马达股东均已做出承诺：“一、本人已经依法履行对甲艾马达的出资义务，出资均系自有资金，出资真实且已足额到位，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响甲艾马达合法存续的情况；二、梁孝峰于 2013 年 5 月 7 日与徐蓉签订了《股权转让协议书》，梁孝峰受让了徐蓉持有的深圳甲艾马达有限公司 4.5 万元出资（0.5%的股权），受让价款为 40.5 万元，上述股权受让已经深圳市公证处公证。梁孝峰因其个人原因于 2013 年 6 月 5 日从深圳甲艾马达有限公司离职，上述股权受让价款一直未向徐蓉支付。依据梁孝峰签署的承诺、声明书，鉴于其离职且未支付受让价款，上述股权实际为徐蓉持有。2013 年 9 月 10 日，深圳甲艾马达有限公司以 2013 年 5 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，甲艾马达设立后，梁孝峰名义持有深圳甲艾马达有限公司 25 万股股份（0.5%的股权），上述股份实际为徐蓉拥有。除上述说明外，本人合法持有甲艾马达的股权，对该等股权拥有完整、有效的所有权，该等股权权属清晰，不存在权属纠纷或者潜在纠纷，不存在任何形式的委托持股、信托持股或代他人持有的情形亦不存在其他利益安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排；三、本人持有甲艾马达的股权未设置抵押、质	2014年02月18日	长期有效	正常履行中

			<p>押、留置等任何担保权益，也不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或者潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或者司法程序。梁孝峰针对其名下的股份出具《声明书》：“本人声明如下：一、鉴于本人离职且未支付受让价款，本人名义持有的深圳甲艾马达有限公司 25 万股股份实际为徐蓉拥有；二、本人除名义持有深圳甲艾马达有限公司 25 万股股份外，在深圳甲艾马达有限公司不存在任何权益或利益，亦不实际持有深圳甲艾马达有限公司任何股份；三、就本人名义持有深圳甲艾马达有限公司 25 万股股份，本人与徐蓉间不存在任何法律纠纷或潜在法律纠纷，本人与深圳甲艾马达有限公司亦不存在任何法律纠纷或潜在法律纠纷；四、鉴于深圳甲艾马达有限公司成立不满一年，根据《公司法》规定，本人持有深圳甲艾马达有限公司 25 万股股份目前过户至徐蓉名下存在法律障碍。但本人承诺在深圳甲艾马达有限公司变更为有限责任公司后至中国证监会审核通过金龙机电股份有限公司本次重大资产重组前或者在符合法律法规规定的允许转让的条件时，本人将积极配合将本人名义持有深圳甲艾马达有限公司 25 万股股份过户至徐蓉名下。本人保证本人名义持有深圳甲艾马达有限公司 25 万股股份将通过合法方式过户至徐蓉名下，不会影响中国证监会审核金龙机电股份有限公司本次重大资产重组的进程。”鉴于甲艾马达设立股份公司不满一年，甲艾马达为顺利重组进入金龙机电，甲艾马达全体股东出具《甲艾马达历史沿革事宜的确认函》：“同意以合法方式最迟于本次交易获得中国证监会审核通过前将甲艾马达变更为有限责任公司，但在本次重组获得中国证监会审核通过前甲艾马达股份公司设立已满 1 年则无需办理变更。”2014 年 7 月 18 日，甲艾马达的组织形式变更为有限责任公司。2014 年 7 月 30 日，梁孝峰与徐蓉签订了《股权转让协议》，梁孝峰同意将其名义持有的甲艾马达 0.5% 股权无偿转让予徐蓉。该股权转让事项已于 2014 年 7 月 31 日经深圳市公证处公证（公证书编号：（2014）深证字第 103712 号），并已于 2014 年 8 月 27 日完成工商变更程序。</p>			
	<p>陈森;成小定;韩军;黄炜;蒋蕴珍;乔伟雄;施齐;张志辉</p>	<p>其他承诺</p>	<p>若出现主管部门向博一光电及其下属分公司、子公司追缴所得税，并需要采取补缴、罚款等措施，博一光电全体股东对此事项作如下承诺：“若政府主管部门追缴博一光电及其下属分公司、全资子公司在博一光电 100% 股权交割日（博一光电 100% 股权办理完毕过户至金龙机电股份有限公司名下的工商</p>	<p>2014 年 02 月 18 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			变更登记手续之日)前发生的应缴税款,博一光电及其下属分公司、全资子公司缴纳上述税款及相应滞纳金、罚金后,由博一光电现有全体股东按照各自股权比例给予博一光电及其下属分公司、全资子公司足额补偿。”			
	卜勇;陈佩珍;单辉荣;何双林;黄辉强;刘洋;罗朝礼;罗昊;宁卫东;钱大明;钱丹青;钱源源;全永河;唐兴友;万福标;王辉;王培;王香娃;夏恒民;徐蓉;杨端辉;杨海峰;张傲;张亮;张祥;周健光;周如龙;周永健	其他承诺	若出现主管部门向甲艾马达及其下属控股、全资子公司追缴所得税,并需要采取补缴、罚款等措施,甲艾马达全体股东对此事项作如下承诺:“若政府主管部门追缴甲艾马达及其下属控股、全资子公司在甲艾马达 100%股权交割日(甲艾马达 100%股权办理完毕过户至金龙机电股份有限公司名下的工商变更登记手续之日)前发生的应缴税款,甲艾马达及其下属全资、控股子公司缴纳上述税款及相应滞纳金、罚金后,由甲艾马达现有全体股东按照各自股权比例给予甲艾马达及其下属全资、控股子公司足额补偿。”	2014年02月18日	长期有效	正常履行中
	陈森;成小定;韩军;黄炜;蒋蕴珍;乔伟雄;施齐;张志辉	其他承诺	博一光电全体股东对出现相关部门追缴社保及住房公积金未缴纳金额并进行相应罚款事项作如下承诺:“如博一光电及其下属分公司、全资子公司因职工社保及住房公积金缴纳事宜[被追缴或被处罚的事实发生在博一光电 100%股权交割日(博一光电 100%股权办理完毕过户至金龙机电股份有限公司名下的工商变更登记手续之日)前]而受到主管部门追缴、处罚从而给博一光电及其下属分公司、全资子公司造成损失,博一光电现有全体股东承诺负责以自有资金按照各自股权比例补足博一光电及其下属分公司、全资子公司上述社保及住房公积金未缴纳金额及相应罚金。”	2014年02月18日	长期有效	正常履行中
	卜勇;陈佩珍;单辉荣;何双林;黄辉强;刘洋;罗朝礼;罗昊;宁卫东;钱大明;钱丹青;钱源源;全永河;唐兴友;万福标;王辉;王培;王香娃;夏恒民;徐蓉;杨端辉;杨海峰;张傲;张	其他承诺	甲艾马达全体股东对出现相关部门追缴社保及住房公积金未缴纳金额并进行相应罚款事项作如下承诺:“如甲艾马达及其下属全资、控股子公司因职工社保及住房公积金缴纳事宜[被追缴或被处罚的事实发生在甲艾马达 100%股权交割日(甲艾马达 100%股权办理完毕过户至金龙机电股份有限公司名下的工商变更登记手续之日)前]而受到主管部门追缴、处罚从而给甲艾马达及其下属全资、控股子公司造成损失,甲艾马达现有全体股东承诺负责以自有资金按照各自股权比例补足甲艾马达及其下属全资、控股子公司上述社保及住房公积金未缴纳金额及相应罚金。”	2014年02月18日	长期有效	正常履行中

	亮;张祥;周健光;周如龙;周永健					
	陈森;成小定;韩军;黄炜;蒋蕴珍;乔伟雄;施齐;张志辉	其他承诺	<p>博一光电全体股东关于重大诉讼、仲裁、行政处罚、对外担保、资产权属等事项的相关承诺如下：“一、博一光电及其下属分公司、全资子公司目前不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚事项，亦不存在潜在或未披露的重大诉讼、仲裁、行政处罚事项，无论何时，如因本次交易完成前博一光电及其下属分公司、全资子公司存在的潜在的或未披露的重大诉讼、仲裁、行政处罚事项而使得博一光电及其下属分公司、全资子公司、金龙机电股份有限公司遭受损失，概由博一光电现有股东按照各自股权比例给予博一光电及其下属分公司、全资子公司、金龙机电股份有限公司全额经济补偿，博一光电现有股东间承担连带责任。二、博一光电及其下属分公司、全资子公司目前不存在未披露的对外担保等或有事项，无论何时，如因本次交易完成前博一光电及其下属分公司、全资子公司存在的未披露的对外担保等或有事项而使得博一光电及其下属分公司、全资子公司、金龙机电股份有限公司遭受损失，概由博一光电现有股东按照各自股权比例给予博一光电及其下属分公司、全资子公司、金龙机电股份有限公司全额经济补偿，博一光电现有股东间承担连带责任。三、博一光电及其下属分公司、全资子公司现时切实拥有的房产、国有土地使用权、商标、专利等资产，上述资产不存在法律纠纷或潜在法律纠纷或遭受第三方追索利益的情形，亦不存在未披露的权属瑕疵事项，无论何时，如因本次交易完成前上述资产存在的潜在法律纠纷、权属瑕疵等事项而使得博一光电及其下属分公司、全资子公司、金龙机电股份有限公司遭受损失，概由博一光电现有股东按照各自股权比例给予博一光电及其下属分公司、全资子公司、金龙机电股份有限公司全额经济补偿，博一光电现有股东间承担连带责任。”</p>	2014年02月18日	长期有效	正常履行中
	卜勇;陈佩珍;单辉荣;何双林;黄辉强;刘洋;罗朝礼;罗昊;宁卫东;钱大明;钱丹青;钱源源;全永河;唐兴友;万福标;王辉;王培;王香	其他承诺	<p>甲艾马达全体股东关于重大诉讼、仲裁、行政处罚、对外担保、资产权属等事项的相关承诺如下：“一、甲艾马达及其下属全资、控股子公司目前不存在重大诉讼、仲裁、行政处罚事项，亦不存在潜在或未披露的重大诉讼、仲裁、行政处罚事项，无论何时，如因本次交易完成前甲艾马达及其下属全资、控股子公司存在的潜在的或未披露的重大诉讼、仲裁、行政处罚事项而使得甲艾马达及其下属全资、控股子公司、金龙机电股份有限公司遭受损失，概由</p>	2014年02月18日	长期有效	正常履行中

	娃;夏恒民;徐蓉;杨端辉;杨海峰;张傲;张亮;张祥;周健光;周如龙;周永健		甲艾马达现有股东按照各自股权比例给予甲艾马达及其下属全资、控股子公司、金龙机电股份有限公司全额经济补偿，甲艾马达现有股东间承担连带责任。二、甲艾马达及其下属全资、控股子公司目前不存在未披露的对外担保等或有事项，无论何时，如因本次交易完成前甲艾马达及其下属全资、控股子公司存在的未披露的对外担保等或有事项而使得甲艾马达及其下属全资、控股子公司、金龙机电股份有限公司遭受损失，概由甲艾马达现有股东按照各自股权比例给予甲艾马达及其下属全资、控股子公司、金龙机电股份有限公司全额经济补偿，甲艾马达现有股东间承担连带责任。三、甲艾马达及其下属全资、控股子公司现时切实拥有的房产、国有土地使用权、商标、专利等资产，上述资产不存在法律纠纷或潜在法律纠纷或遭受第三方追索利益的情形，亦不存在未披露的权属瑕疵事项，无论何时，如因本次交易完成前上述资产存在的潜在法律纠纷、权属瑕疵等事项而使得甲艾马达及其下属全资、控股子公司、金龙机电股份有限公司遭受损失，概由甲艾马达现有股东按照各自股权比例给予甲艾马达及其下属全资、控股子公司、金龙机电股份有限公司全额经济补偿，甲艾马达现有股东间承担连带责任。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄永贤;金龙控股集团有限公司;金美欧;金绍平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 目前，承诺人及承诺人控制的其他企业与公司间不存在同业竞争。(2) 承诺人在作为公司控股股东和实际控制人及一致行动人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与公司构成竞争的业务或活动。(3) 承诺人作为公司控股股东和实际控制人及一致行动人期间，不会损害公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。(4) 承诺人保证上述承诺在公司股票于国内证券交易所上市且承诺人作为公司控股股东和实际控制人及一致行动人期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给公司造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。	2009年12月25日	长期有效	其他违反承诺
	金龙控股集团有限公司;金绍平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	今后不以任何方式占用股份公司资金及要求股份公司违法违规提供担保；今后不通过非公允性关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害股份公司和其他股东的合法权益。	2009年12月25日	长期有效	其他违反承诺
	金龙控股集团有限公司	其他承诺	公司控股股东金龙控股集团承诺：金龙机电及其控股子公司重庆电子自设立	2009	长期有效	正常履行中

	司		以来严格按照国家相关税法 and 行政法规要求缴纳各项税款，若将来金龙机电及其控股子公司重庆电子因相关税务主管部门进行税收核查或其它原因需要补缴税款，对于在金龙机电上市前的部分，本公司自愿无偿代替金龙机电及其控股子公司重庆电子缴纳。	2009年12月25日		
	金龙控股集团有限公司;金绍平	其他承诺	控股股东和实际控制人关于保证公司独立性的承诺：2009年7月，控股股东金龙控股集团及实际控制人金绍平出具《关于控股股东及实际控制人不占用金龙机电股份有限公司资源的承诺函》，承诺：今后不以任何方式占用股份公司资金及要求股份公司违法违规提供担保；今后不通过非公允性关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害股份公司和其他股东的合法权益；今后不利用股份公司未公开重大信息谋取利益，不以任何方式泄露有关股份公司的未公开重大信息，不从事内幕交易、短线交易、操纵市场等违法违规行为；保证股份公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立，不以任何方式影响股份公司的独立性。2009年10月，控股股东金龙控股集团及实际控制人金绍平出具《承诺函》，承诺支持和保证公司的资产、业务、人员、机构、财务各方面的独立性，客观、公正、独立履行控股股东和实际控制人行为职责，维护公司和其他股东利益，确保公司经营业务的独立性。2009年10月，控股股东金龙控股集团承诺：金龙控股集团及其控制的其它企业今后不在其生产的产品或服务上非法使用或侵占发行人拥有的 "KOTL"及"KOTL（欧特雷）"注册商标，不利用上述两项注册商标侵犯发行人利益，若造成对发行人的损失，概由金龙控股集团承担。若金龙控股集团及其控制的其它企业今后向发行人采购产品，金龙控股集团保证采购产品的价格的公允、合理，并严格履行相关关联交易决策程序，保证不损害发行人及其他股东利益。	2009年12月25日	长期有效	金绍平于2017年利用职务之便，进行违规担保，违规有关承诺；其他承诺正常履行中
	金龙控股集团有限公司;金绍平	其他承诺	金龙控股集团和金绍平关于金龙控股集团历史出资事宜的承诺：2009年9月，控股股东金龙控股集团、实际控制人金绍平出具承诺，承诺若因金龙控股集团历史出资事宜造成公司损失，概由金龙控股集团、金绍平承担，且为连带责任。	2009年12月25日	长期有效	正常履行中
	金龙控股集团有限公司;金绍平	其他承诺	金龙控股集团和金绍平关于员工社保和住房公积金的承诺：2009年11月，公司控股股东金龙控股集团、实际控制人金绍平出具承诺，承诺若相关主管	2009年12月	长期有效	正常履行中

			部门向公司追缴社会保险费等社保费用，被追缴的社保费用概由金龙控股集团、金绍平承担，且金龙控股集团、金绍平承担连带责任。2009 年 11 月，公司控股股东金龙控股集团、实际控制人金绍平出具承诺，承诺若相关主管部门向公司追缴 2009 年 11 月前的住房公积金，被追缴的住房公积金概由金龙控股集团、金绍平承担，且金龙控股集团、金绍平承担连带责任。	月 25 日		
	金龙控股集团有限公司	其他承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在前述承诺期限届满后，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%。	2009 年 12 月 25 日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### 1、会计政策变更情况

公司于2021年4月22日召开的第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（以下统称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

### 2、本次会计政策变更对公司的影响

#### （1）公司作为承租人

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

对首次执行日前的经营租赁，公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

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

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

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

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

首次执行日之前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

#### （2）公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁

和融资租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

(3) 执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

公司原承租的房屋建筑物、土地，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产。

3、执行新租赁准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影 响列示如下：

列报项目	2020年12月31日列报变更 前金额（元）	影响金额（元）	2021年1月1日列表变更后 金额（元）
其他应收款	37,187,863.29	-3,700,000.00	33,487,863.29
长期应收款		2,128,973.99	2,128,973.99
使用权资产		253,924,348.86	253,924,348.86
一年内到期的非流动负债		21,283,179.46	21,283,179.46
租赁负债		231,070,143.39	231,070,143.39

## 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

新增合并单位	原因	本公司持股比例
东莞市环音电子科技有限公司	设立	100.00%
东莞市利永精密电子科技有限公司	设立	100.00%
东莞市豪利泰电子科技有限公司	设立	100.00%
溧阳豪泰达电子合伙企业（有限合伙）	设立	49.60%
常州联辉光电科技有限公司	设立	25.30%
兴科电子（澳门）一人有限公司	设立	100.00%
东莞信达制造有限公司	设立	100.00%
东莞市百瑞佳科技有限公司	设立	100.00%
东莞兴瑞电子科技有限公司	设立	100.00%
凯隆盟科技（东莞市）有限公司	设立	40.00%
北京金兴创诺瓦泰科科技中心（有限合伙）	设立	98.04%
东莞市启利业电子有限公司	设立	100.00%
珠海市金龙鑫鑫电子科技有限公司	设立	40.00%
金龙兴科技（东莞）有限公司	设立	70.00%
减少合并单位	原因	本公司持股比例
深圳市德维视科技有限公司	破产清算	51.00%
深圳市森邦半导体有限公司	因其控股股东深圳市德维视科技有限公司破产清算，不再纳入合并报表范围	30.60%
深圳市影美捷科技有限公司	因其控股股东深圳市德维视科技有限公司破产清算，不再纳入合并报表范围	45.90%
深圳市华德森电子科技有限公司	因其控股股东深圳	51.00%

	市德维视科技有限公司破产清算，不再纳入合并报表范围	
金龙机电（无锡）有限公司	注销	100.00%
JINLONG MACHINERY & ELECTRONICS (SINGAPORE) PTE LTD	注销	100.00%
石浚科技（杭州）有限公司	注销	40.00%
浙江翱翔通信科技有限公司	注销	60.00%
温州金优贸易有限公司	注销	100.00%
北京金兴创诺瓦泰科科技中心（有限合伙）	转让	98.04%
珠海市金龙鑫鑫电子科技有限公司	转让	40.00%

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	131
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	汤家俊、张奇程
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	汤家俊 2 年，张奇程 1 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

1、公司子公司东莞金龙持股51%的子公司深圳市德维视科技有限公司（以下简称“德维视”）被深圳市富腾博森科技有限公司以德维视不能清偿对其的到期债务并且明显缺乏偿债能力为由申请破产清算，深圳市中级人民法院于2021年1月依法受理，并指定广东诚公律师事务所担任破产管理人。截至目前，破产程序尚在进行中。东莞金龙对德维视的投资认缴款已全部缴清。德维视已停止经营，截至报告期末，公司及子公司与德维视无往来情况，其破产清算事项对公司整理生产经营无重大影响，对业绩的影响情况见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“九 主要控股参股公司分析”中“报告期内取得和处置子公司的情况”里的内容。

2、公司子公司金龙机电（淮北）光电有限公司持股51%的子公司全鸿精研（淮北）有限公司因装饰装修合同纠纷案被申请破产清算，淮北市烈山区人民法院于2021年7月裁定受理，后因债权债务达成和解，该破产清算事项终止。债权债务达成和解事项涉及的和解金额对公司整体生产经营和业绩无中影响，具体见本报告本节“十三 公司及其控股股东、实际控

制人的诚信状况“中”公司的诚信状况”部分的内容。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司向广东省东莞市中级人民法院对林黎明提起诉讼,要求其支付兴科电子业绩未达标的利润补偿款	32,351	否	已审结	2021年4月,公司收到林黎明提交的《调解协议》。2021年5月,根据股东大会的审议结果,公司与林黎明签订《调解协议》,浙江省温州市中级人民法院出具《民事调解书》予以确认,林黎明结欠公司的兴科电子业绩承诺补偿款总额由人民币32,351万元,调整为人民币17,500万元。	报告期内,公司已全部收到林黎明支付的《调解协议》约定的业绩承诺补偿款人民币17,500万元。	2019年08月01日	巨潮资讯网,公告编号:2019-048、2020-032、2020-054、2020-073、2020-081、2021-037、2021-053、2021-054、2021-056、2021-058、2021-061
兴科电子被 SinCo Technologies Pte Ltd 以兴科电子等主体通过侵犯 sinco 公司的注册商标专用权从而对 sinco 公司造成了损害为由,在美国加利福尼亚北区联邦地区法院提起诉讼(简称“联邦法院案”)	9,251.44	是	双方和解	2021年11月,美国加州联邦法院陪审团对联邦法院案作出了裁决。2022年,在和解法官的主持和协调下,双方就本案及 sinco 公司在美国加利福尼亚州圣克拉拉县高级法院对兴科电子等主体提起的诉讼案件,开展谈判和沟通并形成和解方案和协议。2022年4月19日,双方已签署和解协议。根据和解协议,兴科电子需向 sinco 公司支付和解款项2,800万美元。	不适用	2021年06月15日	巨潮资讯网,公告编号:2021-060、2021-093、2021-101、2022-006、2022-009
截至目前,公司(含合并报表内的子公司)作为原告的未达到重大诉讼披露标准的其他未结诉讼(仲裁)	710.13	不适用	不适用	不适用	不适用		不适用
截至目前,公司(含合并报表内的子公司)作为被告的未达到重大诉讼披露标准的其他未结诉讼(仲裁)汇总(未涉及计提预计负债部分)	112.08	不适用	不适用	不适用	不适用		不适用

截至目前,未达到重大诉讼披露标准的已计提预计负债的未结诉讼(仲裁)汇总	171.53	是	不适用	不适用	不适用	不适用
报告期内,公司(含合并报表内的子公司)作为原告的未达到重大诉讼标准的其他已结案诉讼汇总	3,822.42	不适用	不适用	不适用	部分债权因抵销而消灭,部分已执行,部分未执行,部分不涉及执行	不适用
报告期内,公司(含合并报表内的子公司)作为被告的未达到重大诉讼标准的其他已结案诉讼汇总	855.52	不适用	不适用	不适用	部分债务因抵销而消灭,部分已执行,部分未执行,部分不涉及执行	
广东超力电机股份有限公司诉深圳市东鑫电动汽车技术有限合伙企业(有限合伙)、深圳市正宇电动汽车技术有限公司、傅震东、张鹏股权转让纠纷	300	是	二审已审结,原审被告深圳市正宇电动汽车技术有限公司已向广东省高级人民法院申请再审。2022年3月,其再审申请已被驳回。	一审判决被告深圳市东鑫电动汽车技术有限合伙企业(有限合伙)向原告支付股权转让款及违约金;判决其他被告承担保证责任,二审维持原判。	已执行完毕	不适用

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
金龙控股集团有限公司及其一致行动人	控股股东	金龙集团及其一致行动人金美欧合计持股比例累计变动达到5%后未及时履行报告、公	中国证监会采取行政监管措施	警示函	2021年01月14日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于公司控股股东及其一致行动人被浙江证监局采取出具警示函措施的

		告义务				决定的公告》(公告编号: 2021-005)
金龙控股集团有 限公司及其一致 行动人	控股股东	金龙集团及其一致行 动人金美欧超比例减 持未及时报告、公告	被中国证监会立 案调查或行政处 罚	责令改正,给 予警告,并处 以 70 万元罚 款。其中,对 金龙集团处 以 40 万元罚 款,对金美欧 处以 30 万元 罚款。	2021 年 10 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《关于控股股东及其一 致行动人收到浙江证监局 <行政处罚决定书>的公 告》(公告编号: 2021-087)

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

### 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

#### 1、控股股东诚信的状况

浙江省乐清市人民法院在执行过程中发现金龙集团不能清偿到期债务,经金龙集团同意,依法将执行案件移送破产审查,在破产审查过程中,浙江省乐清市人民法院认为金龙集团资产明显不足以清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务,符合破产清算的受理条件,于2020年3月31日作出(2020)浙0382破申5号《民事裁定书》,受理金龙控股集团有限公司的破产清算申请,于2020年4月1日作出(2020)浙0382破6号《决定书》,指定浙江嘉瑞成律师事务所、上海市方达律师事务所、毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)(联合管理人)为金龙集团管理人。公司于2020年10月19日在全国企业破产重整案件信息网站(<http://pccz.court.gov.cn>)查询获悉金龙集团管理人发布了《金龙控股集团有限公司意向投资人预招募公告》。具体内容详见公司于2020年4月1日披露的《关于法院受理控股股东破产清算申请的公告》(公告编号: 2020-031)、于2020年4月13日披露的《关于控股股东破产清算的进展公告》(公告编号: 2020-036)、于2020年10月19日披露的《关于控股股东破产清算的进展公告》(公告编号: 2020-075)。

金龙集团管理人分别于2022年1月24日9时至2022年1月25日9时止(延时除外)、2022年3月14日9时至2022年3月15日9时止(延时除外)在淘宝网络司法拍卖平台上对金龙集团所持有的金龙机电132,426,713股股票进行公开拍卖。根据淘宝网络司法拍卖平台显示的拍卖结果,两次拍卖均已流拍。具体内容详见公司分别于2021年12月23日披露的《关于控股股东所持公司股份将被公开拍卖的提示性公告》(公告编号: 2021-100)、2022年1月25日披露的《关于控股股东所持公司股份被公开拍卖的进展公告》(公告编号: 2022-001)、2022年2月21日披露的《关于控股股东所持公司股份将被第二次公开拍卖的提示性公告》(公告编号: 2022-003)、2022年3月15日披露的《关于控股股东所持公司股份被第二次公开拍卖的进展公告》(公告编号: 2022-004)。

#### 2、公司的诚信状况

报告期内,除本报告第六节“十六、其他重大事项的说明”中提及的典当纠纷案法院已二审判决,2021年内法院终结该案本次执行程序,且该案暂不对公司采取处置措施外;公司及子公司存在其他尚未履行完毕的法院生效判决5项,案涉金额160.91万元,具体情况如下:

原告/申 请人	被告/被申请人	诉讼或仲 裁类型	诉讼标的额 或仲裁金额 (万元)	管辖法院或 仲裁委员会	基本案情	诉讼(仲 裁)进展	审理结果	执行进展
深圳市	全鸿精研(淮	装饰装修	105.21	淮北市烈山	原告请求被	已审结	判决被告向原	原被告双方已和解,和

中洁净化工程有限公司	北)有限公司、金龙机电(淮北)光电有限公司、金龙机电股份有限公司	合同纠纷		区人民法院	告支付货款及逾期利息。		告支付工程款及利息。	解金额共计23.71万元。截至本报告出具日,和解款项均已支付完毕。
蚌埠市清泉环保有限责任公司	全鸿精研(淮北)有限公司	装饰装修合同纠纷	4.65	淮北市烈山区人民法院	原告就被告欠付其工程款的问题,将被告诉至法院。	已审结	一审支持原告诉请。	
蚌埠市清泉环保有限责任公司	全鸿精研(淮北)有限公司	装饰装修合同纠纷	12.70	淮北市烈山区人民法院	原告就被告欠付其工程款的问题,将被告诉至法院。	已审结	一审支持原告诉请。	
蚌埠市清泉环保有限责任公司	全鸿精研(淮北)有限公司	装饰装修合同纠纷	30.00	淮北市烈山区人民法院	原告就被告欠付其工程款的问题,将被告诉至法院。	已审结	一审支持原告诉请。	
安徽中天制冷空调工程有限公司	淮北甲艾马达有限公司	买卖合同纠纷	8.35	淮北市烈山区人民法院	原告就被告未付货款事宜,将被告诉至法院。	已审结	一审支持了原告的诉讼请求。	未执行

除上述情况外,截至报告期末,公司不存在其他未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
金龙机电 （淮北）有 限公司	2019年04 月24日	10,000		0	一般保证			2年	是	否
兴科电子 （东莞）有 限公司	2019年04 月24日	20,000		0	一般保证			2年	是	否
广东金龙 机电有限 公司	2019年04 月24日	10,000		0	一般保证			2年	是	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 （B3）			0	报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）						0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况 （如有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
兴科电子 （东莞）有 限公司	2021年12 月23日	9,244.77		9,244.77	质押	现金		自开具之 日起至 sinco 公 司在美国 加州联邦 法院对兴 科电子提 起的诉讼 案件二审 结案或和 解结案时 止。	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	9,244.77	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	9,244.77
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	9,244.77	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	9,244.77
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	9,244.77	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	9,244.77
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	9,244.77	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	9,244.77
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	8.10%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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	14,100	2,000	0	0
合计		14,100	2,000	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、控股股东破产清算事项

浙江省乐清市人民法院在执行过程中发现金龙集团不能清偿到期债务，经金龙集团同意，依法将执行案件移送破产审查，在破产审查过程中，浙江省乐清市人民法院认为金龙集团资产明显不足以清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务，符合破产清算的受理条件，于2020年3月31日作出(2020)浙0382破申5号《民事裁定书》，受理金龙控股集团有限公司的破产清算申请，于2020年4月1日作出(2020)浙0382破6号《决定书》，指定浙江嘉瑞成律师事务所、上海市方达律师事务所、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）（联合管理人）为金龙集团管理人。公司于2020年10月19日在全国企业破产重整案件信息网站（<http://pccz.court.gov.cn>）查询获悉金龙集团管理人发布了《金龙控股集团有限公司意向投资人预招募公告》。具体情况详见公司分别于2020年4月1日、2020年4月13日、2020年10月19日在巨潮资讯网上披露的公告。

2021年9月13日，金龙集团召开了第二次债权人会议，会议表决通过了《金龙控股集团有限公司持有的金龙机电132,426,713股股票变价方案》。金龙集团管理人分别于2022年1月24日9时至2022年1月25日9时止（延时除外）、2022年3月14日9时至2022年3月15日9时止（延时除外）在淘宝网络司法拍卖平台上对金龙集团所持有的金龙机电132,426,713股股票进行公开拍卖。根据淘宝网络司法拍卖平台显示的拍卖结果，两次拍卖均已流拍。具体情况详见公司分别于2021年8月23日、2021年9月6日、2021年9月22日、2021年12月23日、2022年1月25日、2022年2月21日、2022年3月15日在巨潮资讯网上披露的公告。

### 2、对外投资事项

经公司分别于2020年11月26日、2020年12月14日召开的第四届董事会第十八次会议、2020年第一次临时股东大会审议通过，公司拟通过招标、拍卖或挂牌出让方式取得东莞市塘厦镇约81亩土地使用权，用于投资建设生产基地，从事微型马达、硅塑胶结构件、触控显示模组等业务的研究、生产和销售。本次项目投资、实施是以竞买目标土地为前提，土地使用权最终能否竞得、成交价格及取得时间具有不确定性。详见公司分别于2020年11月18日、2020年11月28日、2020年12月14日在巨潮资讯网上披露的公告。

截至目前，上述土地的招标、拍卖或挂牌工作尚未开始。

### 3、典当纠纷案

因金绍平利用职务之便，导致公司违规为天津乐宝乐尔旅游科技发展有限公司（以下简称“天津乐宝乐尔”）最高额为3.4亿元人民币的借款提供担保，本案涉及的天津乐宝乐尔在该借款合同下的借款发生额为6,500万元人民币。2020年11月，浙江省高级人民法院对本案作出终审判决，并出具(2020)浙民终817号《民事判决书》。根据判决书的内容，上市公司担保责任已解除，但需对主债务人不能清偿的部分向债权人承担二分之一的赔偿责任。案件具体情况详见公司分别于2018年9月6日、2019年1月2日、2019年11月27日、2019年12月2日、2020年1月3日、2020年1月23日、2020年11月17日、2020年12月3日在巨潮资讯网上披露的公告。

报告期内，金美欧所持公司482万股股份因杭州中院出具的(2021)浙01执362号执行裁定书且发生法律效力被动减持，

杭州中院已将上述被动减持所得款项扣除案件执行费等费用后的款项及账户产生的利息转至物产元通典当；该等款项优先用于偿还天津乐宝乐尔对物产元通典当的当金产生的逾期利息；天津乐宝乐尔对物产元通典当的当金尚未归还。具体情况详见公司分别于2021年7月21日、2021年8月11日、2021年8月26日、2021年9月13日、2021年9月27日在巨潮资讯网上披露的公告。

2021年11月19日，公司收到杭州中院出具的执行裁定书[(2021)浙01执362号之一]，根据执行裁定书的内容，杭州中院终结该案的本次执行程序，且本案暂不对公司采取处置措施。具体情况详见公司于2021年11月22日在巨潮资讯网上披露的公告。

截至目前，案件暂未涉及对公司的执行。

#### 4、兴科电子（东莞）有限公司业绩承诺补偿纠纷案件

公司于2017年6月收购温州润泽股权投资基金合伙企业（有限合伙）、林黎明持有的兴科电子100%股权（以下简称“本次交易”），并签订《金龙机电股份有限公司与温州润泽股权投资基金合伙企业（有限合伙）及林黎明关于兴科电子（东莞）有限公司之股权收购协议》。林黎明同意作为利润补偿责任人，承诺兴科电子2017年度、2018年度、2019年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别不低于人民币7,500万元，10,000万元和13,000万元。兴科电子基于本次交易的2018年度及2019年度业绩承诺未实现，且兴科电子在业绩承诺期届满时发生了减值迹象。公司采取法律诉讼方式要求林黎明履行补偿义务。案件具体情况详见公司分别于2019年8月1日、2020年4月7日、2020年5月25日、2020年9月23日、2020年11月17日在巨潮资讯网上披露的公告。

2021年4月，公司收到林黎明提交的《调解协议》。2021年5月，根据股东大会的审议结果，公司与林黎明签订《调解协议》，浙江省温州市中级人民法院出具《民事调解书》予以确认，林黎明结欠公司的兴科电子业绩承诺补偿款总额由人民币32,351万元，调整为人民币17,500万元。报告期内，公司已全部收到林黎明支付的上述《调解协议》约定的业绩承诺补偿款17,500万元人民币。案件调解及进展的具体情况详见公司分别于2021年4月29日、2021年5月14日、2021年5月19日、2021年5月24日、2021年6月2日、2021年6月7日在巨潮资讯网上披露的公告。

#### 5、公司控股股东及其一致行动人被浙江证监局采取出具警示函措施的决定

2018年8月15日至2020年3月10日，金龙控股集团有限公司及一致行动人合计持有金龙机电股份有限公司股份的比例由29.08%下降至20.08%，累计变动比例为9%。金龙控股集团有限公司及一致行动人在合计持股比例累计变动达到5%后未及时履行报告、公告义务，直至2020年8月19日才补充披露权益变动报告书。上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第四十六条的规定。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，浙江证监局决定对其分别采取出具警示函的监督管理措施，记入证券期货市场诚信档案。详见公司于2021年1月14日在巨潮资讯网上披露的公告。

#### 6、公司控股股东及其一致行动人被中国证监会立案调查、被浙江证监局行政处罚事项

2021年5月10日，金龙集团及其一致行动人金美欧收到中国证监会出具的《调查通知书》，通知就信息披露事项对金龙集团及金美欧进行立案调查。2021年9月8日，金龙集团及金美欧收到浙江证监局出具的《行政处罚事先告知书》（浙处罚字[2021]17号），并于2021年10月20日收到浙江证监局出具的[2021]20号《行政处罚决定书》。具体情况详见公司分别于2021年5月10日、2021年9月8日、2021年10月20日在巨潮资讯网上披露的公告。

#### 7、长城证券股份有限公司诉讼事项

因金融衍生产品交易纠纷，长城证券股份有限公司向福田区人民法院对金龙机电、金绍平、金龙集团提起诉讼。在广东省深圳市中级人民法院的主持下，公司已于2020年8月与长城证券、金龙集团达成调解协议，主要内容为：公司需向长城证券支付2,724万元，二审案件受理费由金龙机电承担。根据调解协议的要求，公司需向长城证券股份有限公司支付2,724万元。2021年1月，公司已履行完毕资金支付义务。案件具体情况详见公司分别于2018年11月28日、2019年8月28日、2020年4月13日、2020年8月12日、2021年1月12日在巨潮资讯网上披露的公告。

#### 8、董事会、监事会换届选举及聘任高级管理人员

公司于2021年5月6日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过了关于董事会及监事会换届选举的相关议案，选举出了公司第五届董事会及监事会成员；2021年第二次临时股东大会选举产生的2名监事与公司2021年4月30日召开的职工代表大会选举的职工代表监事，共同组成公司第五届监事会。

2021年5月6日，公司召开了第五届董事会第一次会议，审议通过了聘任公司总经理、财务总监、证券事务代表等相关议案，该等人员的任期与第五届董事会相同。

上述事项详见公司于2021年5月6日在巨潮资讯网上披露的公告。

## 9、兴科电子商标诉讼

SinCo Technologies Pte.,Ltd. (以下简称“sinco公司”)以被告通过侵犯sinco公司的注册商标专用权从而对sinco公司造成了损害,以及为防止损害继续扩大为由,在美国加利福尼亚北区联邦地区法院起诉兴科电子等(以下简称“联邦法院案”)。美国当地时间2021年11月17日(北京时间2021年11月18日),美国加州联邦法院陪审团对联邦法院案作出了裁决。为进一步应对上述诉讼,兴科电子向第三方机构申请开具了保函,并将该保函提交至美国加州联邦法院,以中止本案后续执行程序。美国当地时间2021年12月23日(北京时间2021年12月24日),美国加州联邦法院下发了案件中止执行令,本案后续上诉期间,案件的执行程序中止。

2022年,在和解法官的主持和协调下,双方就联邦法院案及sinco公司在美国加利福尼亚州圣克拉拉县高级法院对兴科电子等主体提起的诉讼案件,开展谈判和沟通并形成和解方案和协议。2022年4月19日,双方已签署和解协议。根据和解协议,兴科电子需向sinco公司支付和解款项2,800万美元。

具体情况详见公司分别于2021年6月15日、2021年11月22日、2021年12月24日、2022年4月19日在巨潮资讯网上披露的公告。

## 10、子公司参与投资设立合伙企业(有限合伙)

2021年8月,公司间接持股100%的子公司东莞市利永精密电子科技有限公司作为有限合伙人、东莞市豪利泰电子科技有限公司作为普通合伙人参与投资设立溧阳豪泰达电子合伙企业(有限合伙)。2021年8月,上述有限合伙企业已办理完成工商注册登记手续并取得营业执照。2021年12月,该合伙企业部分合伙人变更。具体情况详见公司分别于2021年8月9日、2021年8月12日、2021年12月16日在巨潮资讯网上披露的公告。

## 11、子公司对外投资设立有限合伙企业

2021年8月,公司持股100%的子公司广东金兴创精密技术有限公司作为有限合伙人,参与投资设立北京金兴创诺瓦泰科科技中心(有限合伙)。2021年8月,上述有限合伙企业已办理完成工商注册登记手续并取得营业执照。2021年12月,公司根据自身业务和资金的实际安排情况,将持有该合伙企业的全部份额对外转让暨退伙。具体情况详见公司分别于2021年8月9日、2021年8月11日、2021年12月28日在巨潮资讯网上披露的公告。2022年1月,相关工商登记变更手续已完成。

## 12、子公司厂区搬迁事项

为提高经营管理效率、降低生产成本,公司将全资子公司甲艾马达厂区搬迁至东莞寮步厂区,董事会授权公司管理层具体办理搬迁相关事宜。具体情况详见公司于2021年10月18日在巨潮资讯网上披露的公告。报告期内,厂区搬迁工作已全部完成。

## 13、出售闲置资产事项

经公司于2021年11月21日召开的第五届董事会第六次会议审议通过,公司全资子公司淮北金龙将位于安徽省淮北市烈山区青谷路22号的部分闲置房屋建筑物所有权和土地使用权(以下简称“转让标的”)出售给淮北盛大建设投资有限公司。具体情况详见公司于2021年11月22日在巨潮资讯网上披露的公告。2022年1月,相关过户手续已办理完成。截至目前,公司已收到出售款项960万元,剩余出售款项3840万元尚未收到(按照合同约定,尚未到对方付款期)。

## 14、董事会办公室办公地址及联系方式变更

公司董事会办公室因工作需要,自2021年12月27日起搬迁至新的办公地址,除投资者关系邮箱不变外,投资者联系电话、传真等联系方式相应变更。具体情况详见公司于2021年12月27日在巨潮资讯网上披露的公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份						1,500	1,500	1,500	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股						1,500	1,500	1,500	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股						1,500	1,500	1,500	0.00%
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	803,169,608	100.00%				-1,500	-1,500	803,168,108	100.00%
1、人民币普通股	803,169,608	100.00%				-1,500	-1,500	803,168,108	100.00%
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	803,169,608	100.00%				0	0	803,169,608	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经公司于2021年5月6日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过，陈高森先生当选公司第五届董事会董事。陈高森持有公司股份2,000股，按照有关规定，陈高森先生所持公司股份的75%将锁定，从而增加有限售条件股份（高管锁定股）1,500股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 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
陈高森	0	1,500	0	1,500	高管锁定	按照证监会、深交所相关规则解除限售
郑雯雯	0	525	525	0	高管锁定	已解除限售
合计	0	2,025	525	1,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,786	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	36,107	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	报告期末持	报告期内	持有有限	持有无限售	质押、标记或冻结情况		

		例	股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	条件的股份 数量	股份状态	数量
金龙控股集团 有限公司	境内非国有 法人	16.49%	132,426,713		0	132,426,713	质押	132,185,112
							冻结	132,425,997
孙捷宇	境内自然人	4.90%	39,378,463	3,234,563	0	39,378,463		
李玲燕	境内自然人	4.75%	38,141,600	34,091,600	0	38,141,600		
杨海兵	境内自然人	4.55%	36,513,800	9,373,400	0	36,513,800		
叶海华	境内自然人	4.02%	32,252,510		0	32,252,510		
前海开源基 金—广发银 行—方正东 亚信托有限 责任公司	其他	3.44%	27,624,309		0	27,624,309		
中国长城资 产管理股份 有限公司	国有法人	3.06%	24,585,636		0	24,585,636		
金美欧	境内自然人	2.99%	24,005,000	-4,820,000	0	24,005,000	质押	24,000,000
上海迎水投 资管理有限 公司—迎水 安枕飞天 5 号私募证券 投资基金	其他	2.08%	16,680,000	16,680,000	0	16,680,000		
龙荣春	境内自然人	1.44%	11,559,200	11,559,200	0	11,559,200		
上述股东关联关系或一 致行动的说明	公司控股股东金龙控股集团有限公司同公司股东金美欧为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	浙江省乐清市人民法院于 2020 年 3 月 31 日出具的(2020)浙 0382 破申 5 号《民事裁定书》，裁定受理金龙集团的破产清算申请，于 2020 年 4 月 1 日作出 (2020) 浙 0382 破 6 号《决定书》，指定浙江嘉瑞成律师事务所、上海市方达律师事务所、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为金龙集团管理人。依据《中华人民共和国企业破产法》，由金龙集团管理人接管金龙集团的财产、印章和账簿、文书等资料、管理和处分金龙集团的财产。金龙集团的财产由管理人接管、管理和处分，金龙集团所持公司的全部股票的管理权和处分权亦转移至管理人。							
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				
金龙控股集团有限公司			132,426,713	人民币普通股	132,426,713			
孙捷宇			39,378,463	人民币普通股	39,378,463			
李玲燕			38,141,600	人民币普通股	38,141,600			

杨海兵	36,513,800	人民币普通股	36,513,800
叶海华	32,252,510	人民币普通股	32,252,510
前海开源基金—广发银行—方正东亚信托有限责任公司	27,624,309	人民币普通股	27,624,309
中国长城资产管理股份有限公司	24,585,636	人民币普通股	24,585,636
金美欧	24,005,000	人民币普通股	24,005,000
上海迎水投资管理有限公司—迎水安枕飞天 5 号私募证券投资基金	16,680,000	人民币普通股	16,680,000
龙荣春	11,559,200	人民币普通股	11,559,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东金龙控股集团有限公司同公司股东金美欧为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东上海迎水投资管理有限公司—迎水安枕飞天 5 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司股份 0 股，通过招商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份 16,680,000 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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
金龙控股集团有限公司	金绍平	2001 年 01 月 18 日	913303821455519629	电子元器件、电气、汽车配件、船舶、信息通讯设备、电动玩具及其电子产品销售；对实业投资；对房地产投资、对酒店投资；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
------------------------------	-----

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

1、公司不存在持股50%以上的控股股东，亦不存在可实际支配公司股份表决权超过30%的投资者。

2、浙江省乐清市人民法院于2020年3月31日出具的(2020)浙0382 破申5号《民事裁定书》，裁定受理金龙集团的破产清算申请。2020年4月1日，浙江省乐清市人民法院作出（2020）浙0382破6号《决定书》，浙江省乐清市人民法院指定浙江嘉瑞成律师事务所、上海市方达律师事务所、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）担任金龙集团的联合破产管理人。依据《中华人民共和国企业破产法》，由金龙集团破产管理人接管金龙集团的财产、印章和账簿、文书等资料、管理和处分金龙集团的财产。金龙集团的财产由管理人接管、管理和处分，金龙集团所持公司的全部股票的管理权和处分权亦转移至管理人。

3、金龙集团虽依据其所持公司的股权比例能够对公司股东大会产生重大影响并依据其所持公司的股权能够界定为公司的控股股东，但基于金龙集团、金绍平目前不能对公司董事会进行有效控制、金龙集团已进入破产程序的事实，并依据《公司法》、《上市公司收购管理办法》、《创业板股票上市规则》、《〈首次公开发行股票并上市管理办法〉第十二条“实际控制人没有发生变更”的理解和适用-证券期货法律适用意见第1号》的规定，目前阶段，公司控制权的归属仍难以判断，因此，截至目前，公司无法对公司实际控制人进行判断和认定，公司将根据相关事项的进展和变化情况及时履行相应的信息披露义务。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是  否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
金龙控股集团有限公司	金绍平	2001 年 01 月 18 日	913303821455519629	电子元器件、电气、汽车配件、船舶、信息通讯设备、电动玩具及其电子产品销售；对实业投资；对房地产投资、对酒店投资；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市	不适用			

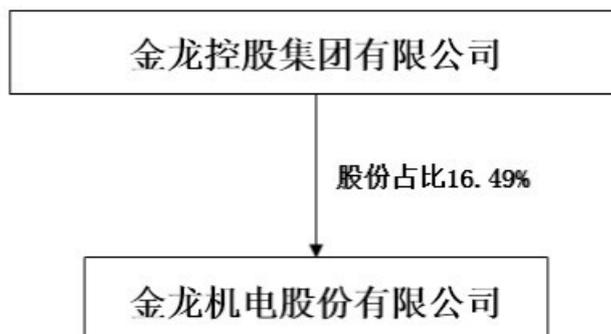
公司的股权情况

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

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
金龙控股集团有限公司	控股股东	154,841.02（不含利息及非质押融资金额）	融资	已逾期，具体还款日期视破产清算程序进程而定	破产财产处置	是	是
金美欧	第一大股东一致行动人	19,600	为金龙控股集团有限公司融资提供担保	2018 年	股票处理	是	否

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 27 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字(2022)0610053 号
注册会计师姓名	汤家俊、张奇程

审计报告正文

### 审计报告

众环审字(2022)0610053号

金龙机电股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了金龙机电股份有限公司（以下简称“金龙机电公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、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，公允反映了金龙机电公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要与在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>相关信息披露详见财务报表附注六、42。</p> <p>金龙机电公司2021年营业收入 1,888,426,736.57元，收入主要来源于主营业务收入。由于收入为金龙机电公司重要财务指标，收入确认对财务报表影响较大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>（2）检查销售合同，查看合同条款，判断控制权转移时点，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>（3）采取抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括但不限于合同订单、货物签收单、验收单、结算单、出口报关单、装船单、发票、客户回款银行回单等；</p> <p>（4）检查复核主要客户合同交易金额、应收账款余额，并对其独立执行函证程序，以核实收入的真实性及准确性；</p>

	<p>(5) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至出库单及签收单、报关单及装船单等支持性文件, 评价营业收入是否在恰当期间确认;</p> <p>(6) 网络查询重要客户的工商信息, 核实客户与金龙机电公司是否存在关联关系;</p> <p>(7) 对新增或本期收入变动较大的客户抽样进行访谈, 核实交易的真实性, 客户的采购金额与其规模是否匹配;</p> <p>(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
--	--

## (二) 应收账款的可收回性

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>相关信息披露详见财务报表附注六、4。</p> <p>2021 年期末金龙机电公司应收账款原值为 654,013,932.94 元。由于金龙机电公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况并运用重大会计估计和判断, 且影响金额重大, 为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。</p>	<p>(1) 获取应收账款账龄明细表, 复核应收账款账龄划分是否正确;</p> <p>(2) 获取金龙机电公司最近五个年度应收账款明细, 根据各期间应收账款不同账龄的历史实际回款率, 并考虑当前及未来经济状况的预测等前瞻性信息进行迁徙率及损失率的计算。将其与按金龙机电公司坏账计提政策计算的信用减值损失进行比较, 分析是否存在异常, 判断金龙机电公司当期的坏账计提是否充分、合理;</p> <p>(3) 获取重要客户的销售合同, 检查合同约定的账期与当前账龄是否存在重大异常;</p> <p>(4) 对主要客户和逾期客户的期后回款进行检查;</p> <p>(5) 对主要客户本期销售金额和期末余额实施函证, 核实应收账款余额是否准确;</p> <p>(6) 网络查询主要客户的工商信息是否异常, 判断客户的真实性以及是否存在偿债风险;</p> <p>(7) 对新增的主要客户抽样进行访谈, 了解其经营状况;</p> <p>(8) 对逾期的应收账款进行专项检查, 了解并核实逾期的原因, 判断是否存在回收风险, 确认是否需要单项计提坏账准备。</p>

## (三) 预计负债的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>相关信息披露详见财务报表附注六、35。</p> <p>金龙机电公司子公司兴科电子(东莞)有限公司本期存在商标侵权赔偿等涉诉事项, 涉诉事项的赔偿金额较大, 相关会计估计和判断对财务报表存在重大影响, 为此确定预计负债的确认作为关键审计事项。</p>	<p>1、获取与涉诉事项相关的文件资料和法院判决书, 检查文件内容与金龙机电公司公告披露信息是否一致;</p> <p>2、网络核查金龙机电公司及其各子公司的涉诉情况, 检查金龙机电公司对已披露的相关诉讼是否已充分计提预计负债;</p> <p>3、向律师发送沟通确认函, 了解诉讼情况及最新进展;</p> <p>4、持续关注诉讼事项进展, 判断预计负债的确认、或有事项的处理是否正确;</p> <p>5、检查金龙机电公司本期和期后账面确认的诉讼服务费相对应的诉讼事项, 判断是否存在其他可能对财务报表产生重要影响的未披露诉讼事项, 以核实诉讼事项披露是否充分。</p>

#### 四、其他信息

金龙机电公司管理层对其他信息负责。其他信息包括金龙机电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

金龙机电公司管理层（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，管理层负责评估金龙机电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金龙机电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金龙机电公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：： \_\_\_\_\_

（项目合伙人）：

汤家俊

中国注册会计师： \_\_\_\_\_

张奇程

中国·武汉

2022年4月27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：金龙机电股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	209,771,233.01	125,496,428.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,779,130.32	34,413,092.22
衍生金融资产		
应收票据	60,130,195.97	42,357,962.41
应收账款	518,430,524.56	502,111,304.52
应收款项融资	2,518,391.58	16,494,521.00
预付款项	19,012,162.52	17,215,588.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	111,322,270.39	37,187,863.29
其中：应收利息		
应收股利		4,465,000.00
买入返售金融资产		
存货	203,145,290.63	145,779,390.10
合同资产		16,440,852.71
持有待售资产	64,659,436.54	
一年内到期的非流动资产	398,754,075.34	
其他流动资产	56,436,896.13	59,272,917.72
流动资产合计	1,664,959,606.99	996,769,921.34
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	6,583,480.54	
长期股权投资	213,421,286.55	87,469,831.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	524,836,987.95	651,165,032.66
在建工程	28,243,269.18	18,089,137.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	263,157,610.24	
无形资产	67,376,250.60	101,917,164.25
开发支出		
商誉	3,093,938.80	3,093,938.80
长期待摊费用	37,351,404.91	10,301,742.06
递延所得税资产	28,429,665.71	8,016,759.66
其他非流动资产	40,961,883.68	394,046,992.36
非流动资产合计	1,213,455,778.16	1,274,100,599.23
资产总计	2,878,415,385.15	2,270,870,520.57
流动负债：		
短期借款	193,927,713.35	23,556,792.37
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	38,526,304.79	15,296,807.34
应付账款	448,004,059.89	412,759,903.35
预收款项	4,840,524.07	
合同负债	15,091,999.28	19,131,115.87
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	80,467,605.28	61,864,341.59
应交税费	9,401,398.01	12,253,400.74
其他应付款	103,866,748.25	75,672,757.27
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	374,610,496.79	
其他流动负债	15,406,875.47	11,801,852.79
流动负债合计	1,284,143,725.18	632,336,971.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		350,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	242,117,179.04	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	210,409,530.73	47,321,639.37
递延收益	8,109,339.17	9,377,330.49
递延所得税负债	21,716,118.21	33,693,151.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	482,352,167.15	440,392,121.79
负债合计	1,766,495,892.33	1,072,729,093.11
所有者权益：		
股本	803,169,608.00	803,169,608.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,989,957,973.78	2,989,957,973.78
减：库存股		
其他综合收益	-1,899,024.78	-1,024,053.27

专项储备		
盈余公积	141,513,537.76	141,513,537.76
一般风险准备		
未分配利润	-2,791,058,323.21	-2,689,467,443.15
归属于母公司所有者权益合计	1,141,683,771.55	1,244,149,623.12
少数股东权益	-29,764,278.73	-46,008,195.66
所有者权益合计	1,111,919,492.82	1,198,141,427.46
负债和所有者权益总计	2,878,415,385.15	2,270,870,520.57

法定代表人：黄磊

主管会计工作负责人：何晓嫩

会计机构负责人：何晓嫩

## 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	136,889,297.04	93,162,232.88
交易性金融资产	20,287,748.27	34,033,092.22
衍生金融资产		
应收票据	28,245,603.68	5,535.36
应收账款	154,239,428.45	164,838,468.84
应收款项融资	2,598.08	
预付款项	780,254.77	754,699.19
其他应收款	1,060,773,142.12	883,809,174.39
其中：应收利息		
应收股利		4,465,000.00
存货	12,499,297.46	13,896,187.20
合同资产		12,549,485.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	242,458.25	1,855,174.81
流动资产合计	1,413,959,828.12	1,204,904,050.44
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	1,314,692,865.64	1,351,423,858.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	16,300,585.83	20,932,586.75
在建工程		8,160,773.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,320,315.41	
无形资产	10,978,141.23	11,849,175.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,556,047.66	1,090,451.83
递延所得税资产		
其他非流动资产		165,683.11
非流动资产合计	1,371,847,955.77	1,393,622,528.73
资产总计	2,785,807,783.89	2,598,526,579.17
流动负债：		
短期借款	193,927,713.35	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,685,195.09	
应付账款	64,059,993.52	139,666,548.01
预收款项	26,290.80	
合同负债	128,940.41	117,442.31
应付职工薪酬	4,696,993.14	10,689,645.17
应交税费	984,687.59	963,357.64
其他应付款	358,669,972.00	540,115,906.52
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	2,480,655.95	
其他流动负债	13,617.72	8,663,716.48
流动负债合计	650,674,059.57	700,216,616.13

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	7,481,716.45	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	36,868,176.06	46,074,440.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,349,892.51	46,074,440.00
负债合计	695,023,952.08	746,291,056.13
所有者权益：		
股本	803,169,608.00	803,169,608.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,213,005,301.97	3,213,005,301.97
减：库存股		
其他综合收益	28,685.32	28,685.32
专项储备		
盈余公积	141,513,537.76	141,513,537.76
未分配利润	-2,066,933,301.24	-2,305,481,610.01
所有者权益合计	2,090,783,831.81	1,852,235,523.04
负债和所有者权益总计	2,785,807,783.89	2,598,526,579.17

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,888,426,736.57	1,742,206,672.72
其中：营业收入	1,888,426,736.57	1,742,206,672.72
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,986,301,140.59	1,822,320,951.47
其中：营业成本	1,553,229,712.89	1,451,632,582.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,063,966.70	13,201,238.31
销售费用	32,634,892.79	29,552,092.47
管理费用	275,499,800.12	227,971,457.31
研发费用	75,303,745.62	62,465,415.70
财务费用	35,569,022.47	37,498,165.58
其中：利息费用	26,684,616.10	18,171,510.02
利息收入	1,554,892.05	531,179.88
加：其他收益	7,360,418.82	9,523,153.76
投资收益（损失以“-”号填 列）	21,577,224.71	24,515,571.58
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	23,402,827.59	13,422,206.76
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填 列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	474,309.13	33,092.22
信用减值损失（损失以“-” 号填列）	3,328,676.72	-27,739,939.30
资产减值损失（损失以“-” 号填列）	-54,252,925.42	-110,917,935.65

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,124,489.68	-15,770,820.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-120,511,189.74	-200,471,156.96
加：营业外收入	187,432,112.15	19,796,743.72
减：营业外支出	205,804,544.54	71,101,482.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-138,883,622.13	-251,775,895.56
减：所得税费用	-30,522,111.95	-1,159,711.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-108,361,510.18	-250,616,183.93
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-108,361,510.18	-250,616,183.93
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	-101,590,880.06	-241,389,727.63
2.少数股东损益	-6,770,630.12	-9,226,456.30
六、其他综合收益的税后净额	-874,971.51	-4,477,554.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-874,971.51	-4,477,554.70
（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	-874,971.51	-4,477,554.70
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	-874,971.51	-4,477,554.70
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	-109,236,481.69	-255,093,738.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-102,465,851.57	-245,867,282.33
归属于少数股东的综合收益总额	-6,770,630.12	-9,226,456.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1265	-0.3005
（二）稀释每股收益	-0.1265	-0.3005

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

法定代表人：黄磊

主管会计工作负责人：何晓嫩

会计机构负责人：何晓嫩

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	510,008,527.51	409,395,946.45
减：营业成本	399,043,348.91	391,595,079.84
税金及附加	847,975.16	1,274,915.47
销售费用	13,356,387.66	7,099,053.27
管理费用	72,174,080.89	85,384,947.86
研发费用		
财务费用	1,414,528.24	3,022,830.00
其中：利息费用	509,122.21	2,027,921.66
利息收入	945,560.84	309,080.66
加：其他收益	260,867.35	1,022,656.87
投资收益（损失以“-”号填列）	25,998,093.79	11,667,476.03
其中：对联营企业和合营企	24,673,563.85	14,454,572.13

业的投资收益		
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）	460,248.27	33,092.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,729,038.33	-8,159,562.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	56,888.63	-141,248,117.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-225.71	14,485,228.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,677,117.31	-201,180,106.86
加：营业外收入	184,412,248.90	17,679,921.72
减：营业外支出	2,541,057.44	47,303,580.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	238,548,308.77	-230,803,765.71
减：所得税费用		-4,876,979.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	238,548,308.77	-225,926,786.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	238,548,308.77	-225,926,786.20
（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	238,548,308.77	-225,926,786.20
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	1,796,860,056.49	1,606,568,805.93
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	58,836,316.86	53,810,608.02

收到其他与经营活动有关的现金	18,137,504.07	11,227,123.83
经营活动现金流入小计	1,873,833,877.42	1,671,606,537.78
购买商品、接受劳务支付的现金	1,013,187,563.68	1,046,356,815.06
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	665,138,165.05	532,692,327.15
支付的各项税费	35,000,020.52	25,667,718.76
支付其他与经营活动有关的现金	237,874,971.74	103,128,327.07
经营活动现金流出小计	1,951,200,720.99	1,707,845,188.04
经营活动产生的现金流量净额	-77,366,843.57	-36,238,650.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	694,469,433.28	53,030,000.00
取得投资收益收到的现金	1,424,494.17	4,018,364.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,945,673.14	93,600,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,396,264.17	15,185,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	175,000,000.00	
投资活动现金流入小计	926,235,864.76	165,833,364.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,226,820.70	84,661,651.03
投资支付的现金	782,063,679.92	75,410,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	25,240,000.00	
投资活动现金流出小计	913,530,500.62	160,071,651.03
投资活动产生的现金流量净额	12,705,364.14	5,761,713.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,688,900.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,688,900.00	
取得借款收到的现金	208,000,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	107,400,611.31	243,556,792.37
筹资活动现金流入小计	321,089,511.31	593,556,792.37
偿还债务支付的现金	24,004,888.88	395,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,814,460.06	18,112,537.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	982,455.17	
支付其他与筹资活动有关的现金	137,295,890.65	221,000,000.00
筹资活动现金流出小计	177,115,239.59	634,112,537.04
筹资活动产生的现金流量净额	143,974,271.72	-40,555,744.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,924,884.32	2,608,240.05
五、现金及现金等价物净增加额	71,387,907.97	-68,424,441.09
加：期初现金及现金等价物余额	53,130,551.35	121,554,992.44
六、期末现金及现金等价物余额	124,518,459.32	53,130,551.35

## 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	455,046,183.72	323,029,653.25
收到的税费返还	26,445,303.47	24,004,508.04
收到其他与经营活动有关的现金	72,173,060.65	1,883,245.26
经营活动现金流入小计	553,664,547.84	348,917,406.55
购买商品、接受劳务支付的现金	420,361,586.97	127,860,984.36
支付给职工以及为职工支付的现金	61,034,766.74	46,425,780.66
支付的各项税费	2,623,061.00	3,335,775.29
支付其他与经营活动有关的现金	384,125,284.97	172,939,999.02
经营活动现金流出小计	868,144,699.68	350,562,539.33
经营活动产生的现金流量净额	-314,480,151.84	-1,645,132.78
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	574,900,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,664,776.99	1,447,903.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500,000.00	60,100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,396,264.17	
收到其他与投资活动有关的现金	175,000,000.00	
投资活动现金流入小计	765,461,041.16	111,547,903.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,085,786.91	6,799,550.72
投资支付的现金	561,490,000.00	60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	25,240,000.00	
投资活动现金流出小计	598,815,786.91	66,799,550.72
投资活动产生的现金流量净额	166,645,254.25	44,748,353.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	188,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	5,834,980.02	
筹资活动现金流入小计	193,834,980.02	
偿还债务支付的现金		45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,688.89	2,027,921.66
支付其他与筹资活动有关的现金	3,902,128.59	
筹资活动现金流出小计	4,055,817.48	47,027,921.66
筹资活动产生的现金流量净额	189,779,162.54	-47,027,921.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,206,066.33	-1,226,220.74
五、现金及现金等价物净增加额	40,738,198.62	-5,150,922.00
加：期初现金及现金等价物余额	23,863,996.10	29,014,918.10
六、期末现金及现金等价物余额	64,602,194.72	23,863,996.10

## 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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	803,169,608.00				2,989,957,973.78		-1,024,053.27	141,513,537.76		-2,689,467,443.15		1,244,149,623.12	-46,008,195.66	1,198,141,427.46
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本 年期初 余额	803,169,608.00			2,989,957,973.78		-1,024,053.27	141,513,537.76		-2,689,467,443.15	1,244,149,623.12	-46,008,195.66	1,198,141,427.46	
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）						-874,971.51			-101,590,880.06	-102,465,851.57	16,243,916.93	-86,221,934.64	
（一） 综合收 益总额						-874,971.51			-101,590,880.06	-102,465,851.57	-6,770,630.12	-109,236,481.69	
（二） 所有者 投入和 减少资 本											5,688,900.00	5,688,900.00	
1.所有 者投入 的普通 股											5,688,900.00	5,688,900.00	
2.其他 权益工 具持有													

者投入 资本													
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额													
4. 其他													
(三) 利润分 配													
1. 提取 盈余公 积													
2. 提取 一般风 险准备													
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配													
4. 其他													
(四) 所有者 权益内 部结转													

1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)													
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)													
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												17,325,647.05	17,325,647.05
四、本期末余额	803,169,608.00				2,989,957,973.78	-1,899,024.78	141,513,537.76	-2,791,058,323.21	1,141,683,771.55	-29,764,278.73			1,111,919,492.82

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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	803,169,608.00				2,977,656,986.05		3,480,378.99	141,513,537.76		-2,446,407,464.69		1,479,413,046.11	-35,781,739.36	1,443,631,306.75
加：会计政策变更							-26,877.56			-1,670,250.83		-1,697,128.39		-1,697,128.39
前期差														

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	803,169,608.00			2,977,656,986.05	3,453,501.43	141,513,537.76		-2,448,077,715.52	1,477,715,917.72	-35,781,739.36	1,441,934,178.36		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				12,300,987.73	-4,477,554.70			-241,389,727.63	-233,566,294.60	-10,226,456.30	-243,792,750.90		
（一）综合收益总额					-4,477,554.70			-241,389,727.63	-245,867,282.33	-9,226,456.30	-255,093,738.63		
（二）所有者投入和减少资本				12,300,987.73					12,300,987.73	-1,000,000.00	11,300,987.73		
1. 所有者投入的普通股										-1,000,000.00	-1,000,000.00		
2. 其他													

权益工 具持有 者投入 资本													
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额													
4. 其他				12,300,987.73						12,300,987.73			12,300,987.73
(三)利 润分配													
1. 提取 盈余公 积													
2. 提取 一般风 险准备													
3. 对所 有者(或 股东)的 分配													
4. 其他													
(四)所 有者权 益内部 结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
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	803,169,608.00				2,989,957,973.78	-1,024,053.27	141,513,537.76	-2,689,467,443.15	1,244,149,623.12	-46,008,195.66		1,198,141,427.46	

## 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	803,169,608.00				3,213,005,301.97		28,685.32		141,513,537.76	-2,305,481,610.01		1,852,235,523.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	803,169,608.00				3,213,005,301.97		28,685.32		141,513,537.76	-2,305,481,610.01		1,852,235,523.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										238,548,308.77		238,548,308.77
（一）综合收益总额										238,548,308.77		238,548,308.77
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	803,169,608.00				3,213,005,301.97		28,685.32		141,513,537.76	-2,066,933,301.24		2,090,783,831.81

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	803,169,608.00				3,200,704,314.24		28,685.32		141,513,537.76	-2,080,270,864.78		2,065,145,280.54
加：会计政策变更										716,040.97		716,040.97
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	803,169,608.00				3,200,704,314.24		28,685.32		141,513,537.76	-2,079,554,823.81		2,065,861,321.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,300,987.73					-225,926,786.20		-213,625,798.47
（一）综合收益总额										-225,926,786.20		-225,926,786.20
（二）所有者投入和减少资本					12,300,987.73							12,300,987.73
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					12,300,987.73							12,300,987.73
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	803,169,608.00				3,213,005,301.97		28,685.32		141,513,537.76	-2,305,481,610.01		1,852,235,523.04

### 三、公司基本情况

金龙机电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身温州金龙思考机电有限公司于1993年11月11日在温州市注册成立，现总部位于东莞市寮步镇下岭贝百业工业区百业路7号。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事微电机和微电机组件、新型电子元器件及消费类电子产品的生产及销售；货物进出口和技术进出口。

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月27日决议批准报出。

截至2021年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共37户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加14户，减少11户，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

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

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

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、29“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、35“重大会计判断和估计”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本集团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。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会[2012]19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、17“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的

初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、17“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、17“长期股权投资”（2）、4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、17“长期股权投资”（2）、1）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

外币现金流量，采用报表期间的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

## 10、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### 2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

### （4）金融负债的终止确认

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

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

### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（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。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

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

## 11、金融资产减值

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

### (1) 减值准备的确认方法

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来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，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

### (4) 金融资产减值的会计处理方法

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

### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

#### 1) 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

#### 2) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

并表关联方组合	本组合为集团合并报表范围内公司的应收款项
---------	----------------------

### 3) 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### 4) 其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
并表关联方组合	本组合为集团合并报表范围内公司的其他应收款
应收押金保证金组合	本组合为日常经营活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项
应收出口退税款组合	本组合为公司应收的出口退税
往来款及其他	本组合为日常经营活动中与其他单位或个人的往来款项

## 12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”及本附注五、11“金融资产减值”。

## 13、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 14、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11、金融资产减值。

## 15、合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

## 16、持有待售资产和处置组

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

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

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

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

## 17、长期股权投资

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

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

### （1）投资成本的确定

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

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### 1）成本法核算的长期股权投资

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

### 2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失

的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### 3) 收购少数股权

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

### 4) 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5-10	4.5-4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5-10	9-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5-10	18-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5-10	9-31.67

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

## 19、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

## 20、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本

化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 21、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、32“租赁”。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命（年）	摊销方法
商标、专利、非专利技术等	10	直线法
软件	3-10	直线法

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 23、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 24、长期待摊费用

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

## 25、合同负债

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

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 27、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、32“租赁”。

## 28、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

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

## 29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

户对价等因素的影响。

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

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

本集团销售微电机和微电机组件、新型电子元器件及消费类电子产品等商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本集团根据合同约定将产品交付给购货方，并获取对方签收确认，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

外销产品收入确认需满足以下条件：本集团根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。

### 30、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 31、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 32、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

#### ①初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ②后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、18“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### 2) 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团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。

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、16“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 34、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
自 2021 年 1 月 1 日起执行财务部	第四届董事会第二十二次会议审议通过	参考下列说明

2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》		
------------------------------------	--	--

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第四届董事会第二十二次会议于2021年4月22日决议通过，本集团于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

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

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

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

#### A、本集团作为承租人

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

对首次执行日前的经营租赁，本集团按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

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

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

#### B、本集团作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本集团作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

#### C、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

本集团原承租的房屋建筑物、土地，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
其他应收款	37,187,863.29	883,809,174.39	33,487,863.29	883,809,174.39
长期应收款			2,128,973.99	
使用权资产			253,924,348.86	5,263,962.74
一年内到期的非流动负债			21,283,179.46	3,649,606.83
租赁负债			231,070,143.39	1,614,355.91

本集团2020年度财务报表中披露的2020年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与2021年1月1日计入租赁负债的差异调整过程如下：

项 目	合并报表	公司报表
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	338,258,250.52	5,429,576.63
减：采用简化处理的租赁付款额		
其中：短期租赁		

低价值资产租赁		
调整后2021年1月1日重大经营租赁最低付款额	338,258,250.52	5,429,576.63
增量借款利率加权平均值	4.86%	4.75%
2021年1月1日租赁负债中由原准则下经营租赁形成的部分	252,353,322.85	5,263,962.74
加：原准则下“长期应付款——应付融资租赁款”账面价值（已扣减未确认融资费用，含一年内到期部分）		
2021年1月1日租赁负债余额	252,353,322.85	5,263,962.74
其中：一年内到期的租赁负债	21,283,179.46	3,649,606.83

## (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	125,496,428.54	125,496,428.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	34,413,092.22	34,413,092.22	
衍生金融资产			
应收票据	42,357,962.41	42,357,962.41	
应收账款	502,111,304.52	502,111,304.52	
应收款项融资	16,494,521.00	16,494,521.00	
预付款项	17,215,588.83	17,215,588.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	37,187,863.29	33,487,863.29	-3,700,000.00
其中：应收利息			
应收股利	4,465,000.00	4,465,000.00	
买入返售金融资产			

存货	145,779,390.10	145,779,390.10	
合同资产	16,440,852.71	16,440,852.71	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	59,272,917.72	59,272,917.72	
流动资产合计	996,769,921.34	993,069,921.34	-3,700,000.00
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		2,128,973.99	2,128,973.99
长期股权投资	87,469,831.84	87,469,831.84	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	651,165,032.66	651,165,032.66	
在建工程	18,089,137.60	18,089,137.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		253,924,348.86	253,924,348.86
无形资产	101,917,164.25	101,917,164.25	
开发支出			
商誉	3,093,938.80	3,093,938.80	
长期待摊费用	10,301,742.06	10,301,742.06	
递延所得税资产	8,016,759.66	8,016,759.66	
其他非流动资产	394,046,992.36	394,046,992.36	
非流动资产合计	1,274,100,599.23	1,530,153,922.08	256,053,322.85
资产总计	2,270,870,520.57	2,523,223,843.42	252,353,322.85
流动负债：			
短期借款	23,556,792.37	23,556,792.37	
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	15,296,807.34	15,296,807.34	
应付账款	412,759,903.35	412,759,903.35	
预收款项			
合同负债	19,131,115.87	19,131,115.87	
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	61,864,341.59	61,864,341.59	
应交税费	12,253,400.74	12,253,400.74	
其他应付款	75,672,757.27	75,672,757.27	
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		21,283,179.46	21,283,179.46
其他流动负债	11,801,852.79	11,801,852.79	
流动负债合计	632,336,971.32	653,620,150.78	21,283,179.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	350,000,000.00	350,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		231,070,143.39	231,070,143.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	47,321,639.37	47,321,639.37	
递延收益	9,377,330.49	9,377,330.49	
递延所得税负债	33,693,151.93	33,693,151.93	
其他非流动负债			

非流动负债合计	440,392,121.79	671,462,265.18	231,070,143.39
负债合计	1,072,729,093.11	1,325,082,415.96	252,353,322.85
所有者权益：			
股本	803,169,608.00	803,169,608.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,989,957,973.78	2,989,957,973.78	
减：库存股			
其他综合收益	-1,024,053.27	-1,024,053.27	
专项储备			
盈余公积	141,513,537.76	141,513,537.76	
一般风险准备			
未分配利润	-2,689,467,443.15	-2,689,467,443.15	
归属于母公司所有者权益合计	1,244,149,623.12		
少数股东权益	-46,008,195.66	-46,008,195.66	
所有者权益合计	1,198,141,427.46	1,198,141,427.46	
负债和所有者权益总计	2,270,870,520.57	2,523,223,843.42	252,353,322.85

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	93,162,232.88	93,162,232.88	
交易性金融资产	34,033,092.22	34,033,092.22	
衍生金融资产			
应收票据	5,535.36	5,535.36	
应收账款	164,838,468.84	164,838,468.84	
应收款项融资			
预付款项	754,699.19	754,699.19	
其他应收款	883,809,174.39	883,809,174.39	
其中：应收利息			
应收股利	4,465,000.00	4,465,000.00	
存货	13,896,187.20	13,896,187.20	
合同资产	12,549,485.55	12,549,485.55	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,855,174.81	1,855,174.81	
流动资产合计	1,204,904,050.44	1,204,904,050.44	
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	1,351,423,858.80	1,351,423,858.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20,932,586.75	20,932,586.75	
在建工程	8,160,773.02	8,160,773.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,263,962.74	5,263,962.74
无形资产	11,849,175.22	11,849,175.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,090,451.83	1,090,451.83	
递延所得税资产			
其他非流动资产	165,683.11	165,683.11	
非流动资产合计	1,393,622,528.73	1,398,886,491.47	5,263,962.74
资产总计	2,598,526,579.17	2,603,790,541.91	5,263,962.74
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			
应付账款	139,666,548.01	139,666,548.01	
预收款项			
合同负债	117,442.31	117,442.31	

应付职工薪酬	10,689,645.17	10,689,645.17	
应交税费	963,357.64	963,357.64	
其他应付款	540,115,906.52	540,115,906.52	
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		3,649,606.83	3,649,606.83
其他流动负债	8,663,716.48	8,663,716.48	
流动负债合计	700,216,616.13	703,866,222.96	3,649,606.83
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		1,614,355.91	1,614,355.91
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	46,074,440.00	46,074,440.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,074,440.00	47,688,795.91	1,614,355.91
负债合计	746,291,056.13	751,555,018.87	5,263,962.74
所有者权益：			
股本	803,169,608.00	803,169,608.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,213,005,301.97	3,213,005,301.97	
减：库存股			
其他综合收益	28,685.32	28,685.32	
专项储备			
盈余公积	141,513,537.76	141,513,537.76	

未分配利润	-2,305,481,610.01	-2,305,481,610.01	
所有者权益合计	1,852,235,523.04	1,852,235,523.04	
负债和所有者权益总计	2,598,526,579.17	2,603,790,541.91	5,263,962.74

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 35、重大会计判断和估计

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

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

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

#### (1) 收入确认

如本附注五、29、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

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

#### (2) 租赁

##### 1) 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### 2) 租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### 3) 租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### (3) 金融资产减值

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

#### (4) 存货跌价准备

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

#### (5) 金融工具公允价值

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

#### (6) 长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### (7) 折旧和摊销

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

#### (8) 递延所得税资产

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

#### (9) 所得税

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

#### (10) 预计负债

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

## 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）	13%、9%、6%、5%的税率或征收率计缴
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.50%、15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
金龙机电（杭州）有限公司	15%
金龙机电（淮北）有限公司	15%
兴科电子（东莞）有限公司	15%
广东金龙机电有限公司	15%
浙江东之尼电子有限公司	20%
深圳索甲电子有限公司	20%
金龙机电（香港）有限公司	16.50%
甲艾马达（香港）有限公司	16.50%
兴科电子（香港）有限公司	16.50%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

（1）2020年8月17日，本公司之子公司金龙机电（淮北）有限公司通过高新技术企业复审并取得编号为GR202034000260的高新技术企业证书，金龙机电（淮北）有限公司被认定为高新技术企业。自2020年1月1日至2022年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。

（2）2020年12月1日，本公司之子公司兴科电子（东莞）有限公司通过高新技术企业复审并取得编号为GR202044000098的高新技术企业证书，兴科电子（东莞）有限公司被认定为高新技术企业。自2020年1月1日至2022年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。

（3）2021年12月16日，本公司之孙公司金龙机电（杭州）有限公司通过高新技术企业复审并取得编号为GR202133002043的高新技术企业证书，金龙机电（杭州）有限公司被认定为高新技术企业。自2021年1月1日至2023年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。

（4）2021年12月20日，本公司之子公司广东金龙机电有限公司通过高新技术企业审核并取得编号为GR202144008719的高新技术企业证书，广东金龙机电有限公司被认定为高新技术企业。自2021年1月1日至2023年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。

(5) 本公司之孙公司浙江东之尼电子有限公司、深圳索甲电子有限公司根据《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)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2021年第12号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

### 3、其他

(1) 本公司之子公司金龙机电(香港)有限公司，孙公司甲艾马达(香港)有限公司、兴科电子(香港)有限公司设立在香港，自2018年开始，香港地区的应纳税所得额在200万以内利得税税率为8.25%，超过200万部分的利得税税率为16.50%。

(2) 本公司之子公司兴科电子(香港)有限公司发生的离岸贸易业务，不在香港申报征缴利得税。

## 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	1,063,501.85	478,582.59
银行存款	123,454,957.47	124,416,043.68
其他货币资金	85,252,773.69	601,802.27
合计	209,771,233.01	125,496,428.54
其中：存放在境外的款项总额	11,849,622.80	3,061,169.34
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	85,252,773.69	72,365,877.19

其他说明：截止 2021 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币 85,252,773.69 元。其中：结售汇业务保证金 6,337,610.57 元，票据保证金 12,488,269.19 元，法院冻结资金 66,372,157.56 元，银行法人印章未变更冻结账户资金 32,682.40 元，其他保证金 22,053.97 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,779,130.32	34,413,092.22
其中：		
理财产品	20,000,000.00	34,413,092.22
权益工具投资	491,382.05	
衍生金融资产	287,748.27	
合计	20,779,130.32	34,413,092.22

其他说明：

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,972,389.29	13,472,759.72
商业承兑票据	157,806.68	28,885,202.69
合计	60,130,195.97	42,357,962.41

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：										
按组合合计 计提坏账准备的 应收票据	60,138,501.58	100.00%	8,305.61	0.01%	60,130,195.97	43,878,236.24	100.00%	1,520,273.83	3.46%	42,357,962.41
其中：										
银行承兑 汇票	59,972,389.29	99.72%	0.00	0.00%	59,972,389.29	13,472,759.72	30.70%	0.00	0.00%	13,472,759.72
商业承兑 汇票	166,112.29	0.28%	8,305.61	5.00%	157,806.68	30,405,476.52	69.30%	1,520,273.83	5.00%	28,885,202.69
合计	60,138,501.58	100.00%	8,305.61	0.01%	60,130,195.97	43,878,236.24	100.00%	1,520,273.83	3.46%	42,357,962.41

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：8,305.61

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	166,112.29	8,305.61	5.00%
合计	166,112.29	8,305.61	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,520,273.83	-1,511,968.22				8,305.61
合计	1,520,273.83	-1,511,968.22				8,305.61

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
商业承兑票据	29,378,560.43
合计	29,378,560.43

**(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	39,301,616.41	20,495,652.23
合计	39,301,616.41	20,495,652.23

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	81,684,067.18	12.49%	81,684,067.18	100.00%		102,934,666.42	15.38%	102,934,666.42	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	572,329,865.76	87.51%	53,899,341.20	9.42%	518,430,524.56	566,168,990.51	84.62%	64,057,685.99	11.31%	502,111,304.52
其中：										
账龄组合	572,329,865.76	87.51%	53,899,341.20	9.42%	518,430,524.56	566,168,990.51	84.62%	64,057,685.99	11.31%	502,111,304.52
合计	654,013,932.94	100.00%	135,583,408.38	20.73%	518,430,524.56	669,103,656.93	100.00%	166,992,352.41	24.96%	502,111,304.52

按单项计提坏账准备：81,684,067.18 元

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
SINCO GROUP HOLDINGS PTE. LTD.	51,922,792.07	51,922,792.07	100.00%	根据律师意见书，收回可能性低
深圳市中兴供应链有限公司	6,129,449.29	6,129,449.29	100.00%	已诉讼收回可能性低
EVOWAVE TECHNOLOGY CO., LTD.	3,518,153.46	3,518,153.46	100.00%	客户以公司产品质量问题为由拒绝付款，诉讼中，收回可能性低
上海万得凯实业有限公司	3,202,869.74	3,202,869.74	100.00%	经诉讼，无可执行的资产，收回可能性低
UNISILK LIMITED	2,545,949.88	2,545,949.88	100.00%	与客户失去联系，多年未发生交易
深圳市联合盛电子有限公司	1,588,969.90	1,588,969.90	100.00%	破产清算中
东峡大通（北京）管理咨询有限公司	1,349,000.00	1,349,000.00	100.00%	经调解，无可执行的资产，收回可能性低
河南欧唯通信设备有限公司	1,340,750.00	1,340,750.00	100.00%	经诉讼，无可执行的资产，收回可能性低
芜湖辉灿电子科技有限公司	1,046,765.75	1,046,765.75	100.00%	经诉讼，无可执行的资产，收回可能性低
BRISTRIP METAL INDUSTRIAL LIMITED	1,025,723.26	1,025,723.26	100.00%	根据律师意见书，收回可能性低
NOKIA (VIETNAM) LIMITED LIABILITY COMPANY	1,004,900.92	1,004,900.92	100.00%	账龄较长，收回可能性低
冠益亚太有限公司	937,430.07	937,430.07	100.00%	账龄较长，收回可能性低
深圳市聚成兴科技有限公司	814,788.07	814,788.07	100.00%	账龄较长，收回可能性低
HITEC RCD PHILIPPINES. INC	519,386.84	519,386.84	100.00%	账龄较长，收回可能性低
其他非重要应收账款累计	4,737,137.93	4,737,137.93	100.00%	收回可能性低
合计	81,684,067.18	81,684,067.18	--	--

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：53,899,341.20 元

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（含 1 年）	542,050,657.33	27,102,532.81	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	1,854,627.22	185,462.73	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	2,590,336.50	777,100.95	30.00%
3 年以上	25,834,244.71	25,834,244.71	100.00%
合计	572,329,865.76	53,899,341.20	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	542,268,695.70
1 至 2 年	5,446,074.95
2 至 3 年	2,697,069.31
3 年以上	103,602,092.98
3 至 4 年	103,602,092.98
合计	654,013,932.94

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	102,934,666.42	3,792,004.64	3,582,704.65	20,220,329.87	-1,239,569.36	81,684,067.18

账龄组合	64,057,685.99	3,714,687.46		10,556,734.22	-3,316,298.03	53,899,341.20
合计	166,992,352.41	7,506,692.10	3,582,704.65	30,777,064.09	-4,555,867.39	135,583,408.38

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
深圳市优利麦克科技开发有限公司	1,836,971.80	银行存款
合计	1,836,971.80	--

### (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	30,777,064.09

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
河南欧唯通信设备有限公司	货款	8,702,424.40	经诉讼无可执行的财产	经管理层审批	否
深圳市兴飞科技有限公司	货款	5,434,078.43	经诉讼无可执行的财产	经管理层审批	否
共青城赛龙通信技术有限责任公司	货款	4,341,071.43	该公司列入失信被执行人，多次跟催无果，预计无法收回	经管理层审批	否
深圳市普莱达通讯有限公司	货款	3,723,675.10	该公司列入失信被执行人，多次跟催无果，预计无法收回	经管理层审批	否
苏州一合光学有限公司	货款	2,034,098.92	因多起生效判决未履行而被列入失信被执行人，预计无法收回	经管理层审批	是
安徽莱科新能源科技有限公司	货款	1,570,151.00	经诉讼无可执行的财产	经管理层审批	否
厦门厦新电子股份有限公司	货款	686,511.22	经诉讼无可执行的财产	经管理层审批	否
张家港康得新光电材料有限公司	货款	634,567.50	经诉讼无可执行的财产	经管理层审批	否
深圳市龙派实业有	货款	411,600.07	该公司处于营业执照吊销状态，且有未	经管理层审批	否

限公司			执行的诉讼,多次跟催无法收回		
合计	--	27,538,178.07	--	--	--

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	171,428,424.62	26.21%	8,571,421.23
第二名	51,922,792.07	7.94%	51,922,792.07
第三名	34,047,347.23	5.21%	1,702,367.36
第四名	26,023,569.17	3.98%	1,358,977.96
第五名	22,146,751.69	3.39%	1,107,337.58
合计	305,568,884.78	46.73%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无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

报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的应收账款。

其他说明：

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,518,391.58	16,494,521.00
合计	2,518,391.58	16,494,521.00

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

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	16,494,521.00		-13,976,129.42		2,518,391.58	
应收账款						
合计	16,494,521.00		-13,976,129.42		2,518,391.58	

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：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,120,396.63	95.31%	16,720,990.71	97.13%
1 至 2 年	768,782.96	4.04%	475,470.82	2.76%
2 至 3 年	103,855.63	0.55%	19,127.30	0.11%
3 年以上	19,127.30	0.10%	0.00	0.00%
合计	19,012,162.52	--	17,215,588.83	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	账面余额	坏账准备	未结算原因
浙江高晓磁业科技有限公司	2,107,624.79	2,107,624.79	经诉讼，无可执行资产
合计	2,107,624.79	2,107,624.79	

### (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	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例
第一名	5,516,808.88	20.36%
第二名	3,825,420.00	14.12%
第三名	3,122,678.68	11.52%
第四名	2,310,000.00	8.52%
第五名	2,107,624.79	7.78%
合计	16,882,532.35	62.30%

其他说明：

年末单项计提坏账准备的预付款项

预付款项（按单位）	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏拓迪电子科技有限公司	5,516,808.88	5,516,808.88	100.00%	多次催促交货无果，已起诉
浙江高晓磁业科技有限公司	2,107,624.79	2,107,624.79	100.00%	经诉讼，无可执行资产
其他无法收回款项	463,588.15	463,588.15	100.00%	多次催收，无法收回
合计	8,088,021.82	8,088,021.82	---	---

本集团预付江苏拓迪电子科技有限公司材料款5,516,808.88元，经多次催促交货无果，已提起诉讼，预计款项回收可能性小，故全额计提减值。

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		4,465,000.00
其他应收款	111,322,270.39	29,022,863.29
合计	111,322,270.39	33,487,863.29

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市联合东创科技有限公司		4,465,000.00
合计		4,465,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	235,000.00			235,000.00
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期转回	235,000.00			235,000.00

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

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
关联方往来款	32,812,058.85	48,405,294.64
应收暂付款	7,637,771.80	44,862,769.88
应收股权款		12,303,780.82
出口退税	5,632,545.70	7,825,326.85
押金保证金	97,862,105.61	3,595,248.00
备用金	600,000.00	
合计	144,544,481.96	116,992,420.19

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,865,784.18		85,103,772.72	87,969,556.90
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

本期计提	-802,664.81		10,183.21	-792,481.60
本期转回			4,713,214.35	4,713,214.35
本期核销			47,502,268.84	47,502,268.84
其他变动	-1,291,780.54		-447,600.00	-1,739,380.54
2021 年 12 月 31 日余额	771,338.83		32,450,872.74	33,222,211.57

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）	106,258,252.93
1 至 2 年	2,719,518.28
2 至 3 年	1,381,911.23
3 年以上	34,184,799.52
3 至 4 年	34,184,799.52
合计	144,544,481.96

### 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	
单项计提	85,103,772.72	10,183.21	4,713,214.35	47,502,268.84	-447,600.00	32,450,872.74
账龄组合	2,865,784.18	-802,664.81			-1,291,780.54	771,338.83
合计	87,969,556.90	-792,481.60	4,713,214.35	47,502,268.84	-1,739,380.54	33,222,211.57

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
苏州一合光学有限公司	2,920,758.28	债权债务抵消
东莞市中级人民法院林黎明诉讼费	1,087,976.97	现金收回
合计	4,008,735.25	--

### 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	47,502,268.84

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
东莞市宇睿电子科技有限公司	应收暂付款	31,213,557.00	已经停业,且公司已经通过法律手段追收但无果,收回的可能性极低	管理层审批	否
苏州一合光学有限公司	关联方往来款	14,639,194.75	因多起生效判决未履行而被列入失信被执行人,预计无法收回	管理层审批	是
深圳市优利麦克科技开发有限公司	应收暂付款	1,045,917.81	已起诉,预计收回可能性低	管理层审批	否
合计	--	46,898,669.56	--	--	--

其他应收款核销说明：

#### 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
第一名	应收押金保证金	92,447,650.00	1年以内	63.96%	
第二名	应收暂付款	19,127,100.00	3年以上	13.23%	19,127,100.00
第三名	关联方往来款	7,204,958.85	1年以内、1至2年	4.98%	366,612.18
第四名	关联方往来款	6,480,000.00	3年以上	4.48%	6,480,000.00
第五名	应收暂付款	4,524,000.00	3年以上	3.13%	4,524,000.00
合计	--	129,783,708.85	--	89.78%	30,497,712.18

其他说明：子公司兴科电子（东莞）有限公司（以下简称“兴科电子”）因商标侵权，被SinCo Technologies Pte Ltd（以下简称“sinco公司”）以兴科电子等主体通过侵犯sinco公司的注册商标专用权从而对sinco公司造成了损害为由，在美国加利福尼亚北区联邦地区法院提起诉讼。在美国加州联邦法院陪审团作出裁决之后，兴科电子提交了庭后动议。为进一步应对上述诉讼，兴科电子向U.S. Specialty Insurance Company申请开具了保函，保函金额为1,450万美元，并将该保函提交至美国加州联邦法院，以中止本案后续执行程序。作为开具保函的条件，兴科电子需提供100%保证金（即1,450万美元）质押担保，该笔保证金按期末汇率折算人民币为92,447,650.00元。

#### 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

## 8) 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：

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	61,498,372.67	11,661,832.32	49,836,540.35	46,172,025.00	21,298,880.57	24,873,144.43
库存商品	58,044,135.20	9,615,697.73	48,428,437.47	55,794,337.34	22,938,904.32	32,855,433.02
发出商品	90,421,968.47	7,074,900.85	83,347,067.62	66,384,633.13	5,935,386.27	60,449,246.86
自制半成品	21,653,368.12	135,694.64	21,517,673.48	37,465,497.31	9,863,931.52	27,601,565.79
委托加工物资	15,571.71		15,571.71			
合计	231,633,416.17	28,488,125.54	203,145,290.63	205,816,492.78	60,037,102.68	145,779,390.10

## (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	21,298,880.57	6,892,837.61		16,529,885.86		11,661,832.32
库存商品	22,938,904.32	4,622,511.78		17,945,718.37		9,615,697.73
自制半成品	9,863,931.52	434,675.57		10,162,912.45		135,694.64
委托加工物资						
发出商品	5,935,386.27	5,779,995.68	-59,460.89	4,581,020.21		7,074,900.85
合计	60,037,102.68	17,730,020.64	-59,460.89	49,219,536.89		28,488,125.54

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未达结算条件的货款				17,306,160.75	865,308.04	16,440,852.71
合计				17,306,160.75	865,308.04	16,440,852.71

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
未达结算条件的货款		865,308.04		收款条件满足后收回货款
合计		865,308.04		--

## 10、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
淮北厂房	62,752,093.56	18,631,166.96	44,120,926.60	50,387,078.36	6,266,151.76	2022年01月14日
淮北土地	28,308,280.00	8,377,037.57	19,931,242.43	22,761,921.64	2,830,679.21	2022年01月14日
中央空调系统	1,652,133.25	1,044,865.74	607,267.51	607,267.51		2022年02月28日
合计	92,712,506.81	28,053,070.27	64,659,436.54	73,756,267.51	9,096,830.97	--

其他说明：

注1：持有待售资产主要系本公司之子公司金龙机电（淮北）有限公司（以下简称“淮北金龙”）拟处置的闲置厂房及土地，账面价值91,060,373.56元，其中：厂房62,752,093.56元，土地使用权28,308,280.00元。湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字[2021]第1332号资产评估报告中，厂房的评估价值为67,884,800.00元，土地使用权的评估价值为30,522,700.00元。

注2：本公司2021年11月21日召开的第五届董事会第六次会议审议通过了《关于出售闲置资产的议案》，2021年11月22日，淮北金龙与淮北盛大建设投资有限公司签定厂房转让合同。厂房及土地使用权的交易价格为73,149,000.00元，扣除淮北市烈山区人民政府前期拨付给公司的25,149,000.00元的企业扶持发展资金后最终支付金额为48,000,000.00元。淮北金龙于2021年12月6日收到合同约定的首付款4,800,000.00元。公司根据交易价格和税费计算的可变现净值为64,052,169.03元，

持有待售资产账面价值91,060,373.56元大于可变现净值的部分计提减值准备27,008,204.53元。

上述厂房及土地使用权已于2022年1月14日办理过户手续。

注3：年末本集团与上述持有待售非流动资产相关的其他综合收益累计金额为0元。

## 11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的质押存单	398,754,075.34	
合计	398,754,075.34	

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：

详见本附注七、22

## 12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	48,288,246.95	53,863,137.23
待摊销模具	6,716,330.42	5,409,780.49
预缴企业所得税	1,021,680.39	
其他	410,638.37	
合计	56,436,896.13	59,272,917.72

其他说明：

## 13、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	
房屋及建筑物租赁押金	6,583,480.54		6,583,480.54	2,128,973.99		2,128,973.99	4.70%-4.90%
合计	6,583,480.54		6,583,480.54	2,128,973.99		2,128,973.99	--

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 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 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

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市联合东创科技有限公司	87,469,831.84			24,099,183.37						574,380.48	112,143,395.69	
东莞市联合东创光电科技有限公司		100,000,000.00									100,000,000.00	
温州润林股权投资基金合伙企业(有限合伙)	41,815,873.05										41,815,873.05	41,815,873.05
兴科科技有限公司		1,770,000.00		-676,443.28							1,093,556.72	
东莞鸿纬达五金电子有限公司		204,246.64		-19,912.50							184,334.14	
小计	129,285,704.89	101,974,246.64		23,402,827.59						574,380.48	255,237,159.60	41,815,873.05
合计	129,285,704.89	101,974,246.64		23,402,827.59						574,380.48	255,237,159.60	41,815,873.05

## 其他说明：

注 1：东莞市联合东创光电科技有限公司成立于2021年8月17日，注册资本25,000.00万元。本公司之子公司东莞市启利业电子有限公司（以下简称“东莞启利业”）认缴比例为40%。截至2021年12月31日，被投资单位实收资本为10,000.00万元，东莞启利业实际出资10,000.00万元。

注2：兴科科技有限公司成立于2021年4月12日，注册资本5,000.00万元，本公司之子公司东莞市百科瑞科技有限公司（以下简称“东莞百科瑞”）认缴比例为25.00%。截至2021年12月31日，被投资单位实收资本为597.00万元，东莞百科瑞实际出资177.00万元。

注3：东莞鸿纬达五金电子有限公司成立于2020年1月15日，注册资本1,000.00万元，实收资本150.00万元。本公司之子公司兴科电子（东莞）有限公司于2021年2月以204,246.64元收购原股东持有的31%股权。

注4：深圳市联合东创科技有限公司本期增减变动其他574,380.48元，系权益法下合并抵消逆流交易所致。

## 15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	524,836,987.95	651,165,032.66
合计	524,836,987.95	651,165,032.66

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	605,085,297.14	1,269,444,415.32	23,969,548.25	90,731,361.81	1,989,230,622.52
2. 本期增加金额		42,052,554.94		3,472,275.52	45,524,830.46
(1) 购置		35,432,016.30		3,472,275.52	38,904,291.82
(2) 在建工程转入		6,620,538.64			6,620,538.64
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	73,309,540.85	307,963,969.55	195,947.06	21,036,209.42	402,505,666.88
(1) 处置或报废	391,288.99	305,885,613.02	195,947.06	21,036,209.42	327,509,058.49
(2) 转入持有待售资产	72,918,251.86	2,078,356.53			74,996,608.39
4. 期末余额	531,775,756.29	1,003,533,000.71	23,773,601.19	73,167,427.91	1,632,249,786.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	217,431,693.66	605,107,087.62	19,717,688.02	72,991,650.53	915,248,119.83
2. 本期增加金额	31,974,716.30	42,294,081.53	2,028,359.10	3,531,486.85	79,828,643.78
(1) 计提	31,974,716.30	42,294,081.53	2,028,359.10	3,531,486.85	79,828,643.78

3. 本期减少金额	10,200,107.65	162,518,157.77	162,304.72	16,084,317.95	188,964,888.09
(1) 处置或报废	33,949.35	162,091,934.49	162,304.72	16,084,317.95	178,372,506.51
(2) 转入持有待售资产	10,166,158.30	426,223.28			10,592,381.58
4. 期末余额	239,206,302.31	484,883,011.38	21,583,742.40	60,438,819.43	806,111,875.52
三、减值准备					
1. 期初余额	32,708,780.18	387,708,552.28	438,948.65	1,961,188.92	422,817,470.03
2. 本期增加金额		3,654,382.89		665,864.52	4,320,247.41
(1) 计提		3,654,382.89		665,864.52	4,320,247.41
3. 本期减少金额	26,321.79	124,309,232.24		1,501,240.78	125,836,794.81
(1) 处置或报废	26,321.79	123,264,366.50		1,501,240.78	124,791,929.07
(2) 转入持有待售资产		1,044,865.74			1,044,865.74
4. 期末余额	32,682,458.39	267,053,702.93	438,948.65	1,125,812.66	301,300,922.63
四、账面价值					
1. 期末账面价值	259,886,995.59	251,596,286.40	1,750,910.14	11,602,795.82	524,836,987.95
2. 期初账面价值	354,944,823.30	276,628,775.42	3,812,911.58	15,778,522.36	651,165,032.66

## (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
房屋及建筑物	130,056,571.27	45,245,575.08	34,984,098.62	49,826,897.57	
机器设备	103,883,154.50	29,712,639.01	54,291,737.85	19,878,777.64	
运输设备	89,743.59	48,595.47	32,934.19	8,213.93	
合计	234,029,469.36	75,006,809.56	89,308,770.66	69,713,889.14	

## (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
房屋及建筑物	6,718,786.48

## (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
兴科工业园-房屋	75,270,768.91	尚在办理中
天津金进厂房	14,122,231.11	尚在办理中

其他说明

### (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	28,243,269.18	18,089,137.60
合计	28,243,269.18	18,089,137.60

### (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
子公司线性马达自动化产线 A	3,140,150.44		3,140,150.44			
子公司线性马达自动化产线 B	11,780,787.28		11,780,787.28			
子公司工厂设备 C	8,556,006.19		8,556,006.19			
子公司线性马达自动化产线 D	3,711,496.48		3,711,496.48			
子公司展厅装饰装修工程 E	919,800.00		919,800.00			
其他零星工程	135,028.79		135,028.79			
母公司装修工程 F				8,160,773.02		8,160,773.02
子公司设备工程 G				5,724,963.42		5,724,963.42
子公司 ERP 系统工程 H				2,428,387.28		2,428,387.28
子公司生产软件工程 I				1,061,946.90		1,061,946.90
子公司消防改造工程 J				713,066.98		713,066.98
合计	28,243,269.18		28,243,269.18	18,089,137.60		18,089,137.60

## (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
子公司线性马达自动化产线 A	6,643,928.00		3,140,150.44			3,140,150.44	47.26%	在建				其他
子公司工厂设备 C	8,699,734.51		8,556,006.19			8,556,006.19	98.35%	在建				其他
子公司线性马达自动化产线 B	13,884,955.75		11,780,787.28			11,780,787.28	84.85%	在建				其他
子公司线性马达自动化产线 D	14,159,292.04		4,607,071.70	895,575.22		3,711,496.48	32.54%	在建				其他
金龙机电新建厂房办公区改造项目（增补工程）	6,970,546.64		6,970,546.64		6,970,546.64		100.00%	已完工				其他
母公司装修工程 F	11,299,668.57	8,160,773.02	3,138,895.55		11,299,668.57		100.00%	已完工				其他
子公司设备工程 G	6,790,534.98	5,724,963.42		5,724,963.42			84.31%	已完工				其他
子公司 ERP 系统工程 H	2,938,053.10	1,928,387.28	505,574.98		2,433,962.26		82.84%	已完工				其他

用友数字化转型战略工程	1,469,026.55	500,000.00	471,698.10		971,698.10		66.15%	在建				其他
子公司生产软件工程 I	1,132,075.47	1,061,946.90			1,061,946.90		93.81%	已完工				其他
子公司消防改造工程 J	850,000.00	713,066.98			713,066.98		83.89%	已完工				其他
合计	74,837,815.61	18,089,137.60	39,170,730.88	6,620,538.64	23,450,889.45	27,188,440.39	--	--				--

## (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
----	--------	------

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：

## 17、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	253,924,348.86		253,924,348.86
2. 本期增加金额	29,774,226.42	10,199,450.91	39,973,677.33
(1) 新增	29,774,226.42	10,199,450.91	39,973,677.33
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	283,698,575.28	10,199,450.91	293,898,026.19
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	29,587,372.34	1,153,043.61	30,740,415.95
(1) 计提	29,587,372.34	1,153,043.61	30,740,415.95
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	29,587,372.34	1,153,043.61	30,740,415.95
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	254,111,202.94	9,046,407.30	263,157,610.24
2. 期初账面价值	253,924,348.86		253,924,348.86

其他说明：

## 18、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	商标、专利、非 专利技术等	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	76,720,956.20			158,355,492.90	17,046,675.34	252,123,124.44
2. 本期增加 金额					3,300,968.44	3,300,968.44
(1) 购置					3,300,968.44	3,300,968.44
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3. 本期减少金 额	31,512,000.00					31,512,000.00
(1) 处置						
(1) 转入持有待 售资产	31,512,000.00					31,512,000.00
4. 期末余额	45,208,956.20			158,355,492.90	20,347,643.78	223,912,092.88
二、累计摊销						
1. 期初余额	16,001,285.62			57,920,278.66	11,117,208.02	85,038,772.30
2. 本期增加 金额	1,565,102.40			5,676,785.35	1,273,526.69	8,515,414.44

(1) 计提	1,565,102.40			5,676,785.35	1,273,526.69	8,515,414.44
3. 本期减少金额	3,203,720.00					3,203,720.00
(1) 处置						
(1) 转入持有待售资产	3,203,720.00					3,203,720.00
(2) 失效且终止确认的部分						
4. 期末余额	14,362,668.02			63,597,064.01	12,390,734.71	90,350,466.74
三、减值准备						
1. 期初余额				65,167,187.89		65,167,187.89
2. 本期增加金额				1,018,187.65		1,018,187.65
(1) 计提				1,018,187.65		1,018,187.65
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				66,185,375.54		66,185,375.54
四、账面价值						
1. 期末账面价值	30,846,288.18			28,573,053.35	7,956,909.07	67,376,250.60
2. 期初账面价值	60,719,670.58			35,268,026.35	5,929,467.32	101,917,164.25

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。

## (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：

## 19、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		
无锡博一光电科技有限公司	355,031,367.66					355,031,367.66
深圳甲艾马达有限公司	281,935,267.24					281,935,267.24
浙江东之尼电子有限公司	3,093,938.80					3,093,938.80
深圳市德维视科技有限公司	4,879,218.06			4,879,218.06		
兴科电子（东莞）有限公司	223,791,422.82					223,791,422.82
深圳市正宇电动汽车技术有限公司	28,821,753.39					28,821,753.39
合计	897,552,967.97			4,879,218.06		892,673,749.91

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
无锡博一光电科技有限公司	355,031,367.66					355,031,367.66
深圳甲艾马达有限公司	281,935,267.24					281,935,267.24
深圳市德维视科技有限公司	4,879,218.06			4,879,218.06		
兴科电子（东莞）有限公司	223,791,422.82					223,791,422.82
深圳市正宇电动汽车技术有限公司	28,821,753.39					28,821,753.39
合计	894,459,029.17			4,879,218.06		889,579,811.11

其他说明：本期减少系深圳市中级人民法院于2021年1月18日依法受理（2021）粤03破70号深圳市德维视科技有限公司（以下简称“德维视”）破产清算一案，并指定广东诚公律师事务所担任管理人，管理人接管德维视后，本公司不再控制德维视，账面终止确认对深圳市德维视科技有限公司的长期股权投资和商誉减值准备。

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊后的情况如下：

项目	资产组或资产组合账面价值	分摊至本资产组或本资产组合的商誉账面价值	包含商誉的资产组或资产组合的账面价值	资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致
浙江东之尼电子有限公司	13,078,071.01	3,093,938.80	16,172,009.81	是

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：

本公司期末将浙江东之尼有限公司（以下简称“浙江东之尼”）整体认定为一个资产组，采取预计未来现金流现值的方法测算其可收回金额。浙江东之尼主要资产为厂房和土地使用权，含有商誉的资产组账面价值为16,172,009.81元，目前主要为金龙机电（杭州）有限公司生产经营提供租赁服务，根据杭州厂房市场公允价值情况，浙江东之尼厂房和土地使用权未来可收回金额高于资产组账面价值，不存在减值风险。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	6,983,605.92	34,225,380.70	3,885,974.04		37,323,012.58
模具摊销	3,318,136.14	149,911.50	3,439,655.31		28,392.33
合计	10,301,742.06	34,375,292.20	7,325,629.35		37,351,404.91

其他说明

## 21、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
预计负债	173,193,932.75	25,979,089.91		
资产减值准备	11,942,555.71	1,791,383.36	45,927,984.79	6,889,197.72
内部交易未实现利润	2,390,531.67	358,579.75	4,009,954.80	786,843.42
递延收益	1,988,655.52	298,298.33	2,271,456.78	340,718.52
租赁负债	15,429.07	2,314.36		
合计	189,531,104.72	28,429,665.71	52,209,396.37	8,016,759.66

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	115,790,999.37	17,368,649.91	130,961,084.87	19,644,162.73
境外公司未分回利润	28,983,122.03	4,347,468.30	93,659,928.00	14,048,989.20
合计	144,774,121.40	21,716,118.21	224,621,012.87	33,693,151.93

## (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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		28,429,665.71		8,016,759.66
递延所得税负债		21,716,118.21		33,693,151.93

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	689,956,944.01	320,742,606.22
可抵扣亏损	1,403,401,936.01	1,318,322,200.27
合计	2,093,358,880.02	1,639,064,806.49

## (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
2021 年		99,156,122.43	
2022 年	152,813,447.08	43,620,149.38	
2023 年	472,247,138.27	245,984,650.84	
2024 年	44,468,235.78	48,183,327.43	
2025 年	151,287,834.92	73,762,576.31	
2026 年	238,602,026.29	66,135,616.96	
2027 年	31,170,809.07	141,093,566.43	
2028 年	57,566,257.86	353,161,862.43	

2029 年	60,617,747.76	145,280,727.77	
2030 年	59,189,354.80	73,216,619.19	
2031 年	102,547,009.85		
合计	1,370,509,861.68	1,289,595,219.17	--

其他说明：

注：本公司之子公司金龙机电（香港）有限公司、甲艾马达（香港）有限公司注册地在香港，其可弥补亏损无时间限制。截至期末，金龙机电（香港）有限公司的可弥补亏损为31,983,502.32元，甲艾马达（香港）有限公司的可弥补亏损为908,572.01元。

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款项	42,991,983.68	2,030,100.00	40,961,883.68	11,807,675.02	2,639,758.00	9,167,917.02
质押银行存单本金及利息	398,754,075.34		398,754,075.34	384,879,075.34		384,879,075.34
减：一年内到期部分（见附注七、11）	-398,754,075.34		-398,754,075.34			
合计	42,991,983.68	2,030,100.00	40,961,883.68	396,686,750.36	2,639,758.00	394,046,992.36

其他说明：

## 23、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	188,092,733.33	
未终止确认的银行票据	5,834,980.02	23,556,792.37
合计	193,927,713.35	23,556,792.37

其他说明：

注1：保证借款

2021年11月23日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订《流动资金借款合同》，从2021年11月23日至2022年11月23日，兴业银行深圳分行向公司提供3,800.00万的贷款，贷款利率为壹年期的贷款市场报价利率（LPR）上浮1.35%。

2021年12月29日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订《流动资金借款合同》，从2021年12月29日至2022年12月28日，兴业银行深圳分行向公司提供15,000.00万的贷款，贷款利率为壹年期的贷款市场报价利率（LPR）上浮1.4%。

上述借款合同下债务由黄磊及其配偶、深圳甲艾马达有限公司、兴科电子（东莞）有限公司、广东金龙机电有限公司、金龙机电（淮北）有限公司、金龙机电（东莞）有限公司为本公司提供保证担保。

注2：未终止确认的银行票据

本公司以应收票据贴现，上述票据系本公司以持有票面金额为5,939,985.77元的银行承兑汇票向银行贴现，获得扣除

利息后的现金5,834,980.02元。由于该票据尚未到期，票据上的风险尚未完全转移给贴现银行，账务处理视同向银行进行短期质押借款。

## (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：

本集团报告期内无已逾期未偿还的短期借款情况。

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,526,304.79	15,296,807.34
合计	38,526,304.79	15,296,807.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购货款	390,439,393.71	342,666,518.83
设备工程款	47,512,874.49	34,228,992.73
劳务费	1,434,024.90	23,895,030.82
加工费	8,617,766.79	11,969,360.97
合计	448,004,059.89	412,759,903.35

### (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
深圳市宏申工业智能有限公司	5,056,942.48	存在争议未结算
浙江天诚中央空调工程有限公司	3,012,000.00	存在争议未结算
江苏矿业工程集团有限公司	2,693,805.80	存在争议未结算
SAMWON PCB CO., LTD	2,255,333.02	长期挂账，双方已不再合作
深圳市联合盛电子有限公司	2,229,998.93	存在争议未结算

振曜科技股份有限公司	1,853,218.74	待对方开票后支付
温州港城发展有限公司	1,476,068.56	存在争议未结算
合计	18,577,367.53	--

其他说明：

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	40,524.07	
预收厂房出售款	4,800,000.00	
合计	4,840,524.07	

### (2) 本期无账龄超过 1 年的重要预收款项

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售预收货款	15,091,999.28	19,131,115.87
合计	15,091,999.28	19,131,115.87

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
期初销售预收货款	-19,131,115.87	期初负有交货义务的预收货款已于本期履行交货义务
期末销售预收货款	15,091,999.28	截止期末还未履行交货义务的预收货款
合计	-4,039,116.59	---

## 28、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,997,728.99	633,082,806.09	613,688,548.98	77,391,986.10
二、离职后福利-设定提存计划	216,884.37	32,574,262.73	32,693,312.73	97,834.37

三、辞退福利	3,649,728.23	20,124,857.30	20,796,800.72	2,977,784.81
合计	61,864,341.59	685,781,926.12	667,178,662.43	80,467,605.28

## (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	57,707,601.00	605,545,408.03	589,246,161.27	74,006,847.76
2、职工福利费	57,899.02	12,557,105.75	9,372,041.41	3,242,963.36
3、社会保险费	116,483.59	10,360,221.28	10,410,098.75	66,606.12
其中：医疗保险费	108,952.21	8,632,530.57	8,676,226.11	65,256.67
工伤保险费	2,744.11	596,986.23	598,380.89	1,349.45
生育保险费	4,787.27	1,130,704.48	1,135,491.75	
4、住房公积金	596.00	3,604,849.70	3,604,291.70	1,154.00
5、工会经费和职工教育经费	115,149.38	1,015,221.33	1,055,955.85	74,414.86
合计	57,997,728.99	633,082,806.09	613,688,548.98	77,391,986.10

## (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	208,255.95	31,657,961.07	31,771,756.97	94,460.05
2、失业保险费	8,628.42	916,301.66	921,555.76	3,374.32
合计	216,884.37	32,574,262.73	32,693,312.73	97,834.37

其他说明：

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,721,804.71	2,701,350.60
企业所得税	228,931.28	5,170,156.02
个人所得税	1,607,475.21	1,562,001.30
城市维护建设税	1,252,736.81	442,503.14
教育费附加及地方教育费附加	1,188,279.73	423,031.22

房产税	1,898,794.57	1,504,489.18
土地使用税	324,503.83	312,743.25
印花税	131,613.09	111,834.00
其他	47,258.78	25,292.03
合计	9,401,398.01	12,253,400.74

其他说明：

### 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	103,866,748.25	75,672,757.27
合计	103,866,748.25	75,672,757.27

#### (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：

#### (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：

#### (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
应付投资款	12,050,000.00	12,050,000.00
预收补助款	31,181,053.68	6,032,053.68
应付暂收款	684,116.36	8,608,666.78

非关联方往来	1,200,000.00	1,300,000.00
押金保证金	6,344,682.00	3,840,178.90
诉讼赔款		25,240,000.00
房产证补办支出	7,885,648.33	7,885,648.33
律师费		985,051.10
预提费用	40,294,037.49	3,102,517.26
装修工程款	2,928,211.79	
其他	1,298,998.60	6,628,641.22
合计	103,866,748.25	75,672,757.27

## 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
温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,050,000.00	基金公司运营亏损，公司拟不再继续认缴资本
待退回的政府补助款	6,032,053.68	待收到通知后退还
深圳市高美装饰设计工程有限公司	1,200,000.00	诉讼中
房产证补办支出	7,885,648.33	尚在办理
渤海华美瑞拉（上海）股权投资基金管理有限公司	2,800,000.00	双方存在纠纷，暂未支付
合计	29,967,702.01	--

其他说明：

注1：预提费用主要系兴科电子美国诉讼案件律师费、销售佣金和返利。

注2：诉讼赔款减少系根据协议赔偿长城证券股份有限公司融资本金差额、固定收益等，详见本附注十三、2、（1）。

## 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	346,422,888.89	
一年内到期的租赁负债	28,187,607.90	21,283,179.46
合计	374,610,496.79	21,283,179.46

其他说明：

一年内到期的长期借款详见附注七、33；一年内到期的租赁负债附注七、34。

## 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	851,209.01	2,378,491.30
未终止确认的应收票据	14,555,666.46	8,995,583.72
长期借款利息		427,777.77
合计	15,406,875.47	11,801,852.79

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：

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	346,000,000.00	350,000,000.00
借款利息	422,888.89	
减：一年内到期的长期借款（附注七、31）	346,422,888.89	
合计		350,000,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额参见本附注七、22。

其他说明，包括利率区间：

### 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	348,232,063.80	338,258,250.52
减：未确认融资费用	77,927,276.86	85,904,927.67
减：1年内到期的租赁负债	28,187,607.90	21,283,179.46
合计	242,117,179.04	231,070,143.39

其他说明

本集团对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注十、3“流动性风险”。

## 35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	210,409,530.73	47,321,639.37	
合计	210,409,530.73	47,321,639.37	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：关于未决诉讼详见本附注十三、“承诺及或有事项”。

## 36、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	9,377,330.49	141,300.00	1,409,291.32	8,109,339.17	与资产相关的政府补助尚需在相关资产的使用寿命内分期计入当期损益
合计	9,377,330.49	141,300.00	1,409,291.32	8,109,339.17	--

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
公租房建设资金补助	4,970,673.33			342,805.08			4,627,868.25	与资产相关
高振感小体积手机马达自动化改造项目补贴	717,206.00			96,820.00			620,386.00	与资产相关
年产 1.2 亿只 SMT 微特电机生产线建设项目	608,407.82	141,300.00		98,192.18			651,515.64	与资产相关
深圳市高新政府技改	809,586.56			588,672.80			220,913.76	与资产相关
2018 年度自动化改造项目（倍增扶持）	858,036.29			131,471.26			726,565.03	与资产相关
技术改造设备项目	1,413,420.49			151,330.00			1,262,090.49	与资产相关

合计	9,377,330.49	141,300.00		1,409,291.32			8,109,339.17	与资产相关
----	--------------	------------	--	--------------	--	--	--------------	-------

其他说明：

### 37、股本

单位：元

项目	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	803,169,608.00						803,169,608.00

其他说明：

### 38、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）	2,962,995,719.44			2,962,995,719.44
其他资本公积	26,962,254.34			26,962,254.34
合计	2,989,957,973.78			2,989,957,973.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,024,053.27	-874,971.51				-874,971.51		-1,899,024.78
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	28,685.32							28,685.32
外币财务报表折算差额	-1,052,738.59	-874,971.51				-874,971.51		-1,927,710.10
其他综合收益合计	-1,024,053.27	-874,971.51				-874,971.51		-1,899,024.78

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：

#### 40、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	94,342,358.51			94,342,358.51
任意盈余公积	47,171,179.25			47,171,179.25
合计	141,513,537.76			141,513,537.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 41、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	-2,689,467,443.15	-2,446,407,464.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,670,250.83
调整后期初未分配利润	-2,689,467,443.15	-2,448,077,715.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-101,590,880.06	-241,389,727.63
期末未分配利润	-2,791,058,323.21	-2,689,467,443.15

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。

#### 42、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	1,857,145,749.00	1,542,719,134.41	1,716,714,028.35	1,433,723,709.82
其他业务	31,280,987.57	10,510,578.48	25,492,644.37	17,908,872.28
合计	1,888,426,736.57	1,553,229,712.89	1,742,206,672.72	1,451,632,582.10

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	1,888,426,736.57	收入总额	1,742,206,672.72	收入总额

营业收入扣除项目合计金额	31,280,987.57	其他业务收入	25,492,644.37	其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.66%		1.46%	
一、与主营业务无关的业务收入	——	——	——	——
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	31,280,987.57		25,492,644.37	材料及废品销售
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	0		0	
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0		0	
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0		0	
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0			
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0		0	

与主营业务无关的业务收入小计	31,280,987.57	其他业务收入	25,492,644.37	其他业务收入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0		0	
营业收入扣除后金额	1,857,145,749.00	营业收入扣除后的金额	1,716,714,028.35	营业收入扣除后的金额

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

#### 43、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	4,309,034.76	2,819,849.99
房产税	3,579,496.58	4,311,020.06
土地使用税	992,530.55	1,259,058.27
车船使用税	13,181.40	5,240.24
印花税	983,056.44	907,069.83
教育费附加及地方教育费附加	3,944,450.23	2,549,814.06
土地增值税	0.00	1,174,209.68
其他	242,216.74	174,976.18
合计	14,063,966.70	13,201,238.31

其他说明：

注：主要税金及附加的计缴标准详见本附注六、税项。

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
报关检测及出口、业务代理费	12,651,258.64	12,803,748.96
职工薪酬	10,408,618.48	7,468,746.74
运输费用	0.00	1,531,275.00
材料耗用	162,364.66	761,757.69
业务招待费	7,194,770.48	5,035,570.85
交通差旅费	1,277,460.95	829,001.87
广告宣传费	56,000.00	313,537.00
其他费用	884,419.58	808,454.36
合计	32,634,892.79	29,552,092.47

其他说明：

## 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	107,087,124.78	115,278,584.84
中介服务费	82,035,777.64	27,653,727.24
折旧及摊销费	43,007,979.92	38,025,382.73
租赁费物业水电	18,131,587.05	20,639,998.16
业务招待费	7,203,973.44	5,775,505.30
办公费及差旅费	5,371,912.81	9,157,862.92
车辆管理费及修理费	3,607,585.02	2,105,149.24
残疾人保障金	429,664.89	231,836.98
其他费用	8,624,194.57	9,103,409.90
合计	275,499,800.12	227,971,457.31

其他说明：

“中介服务费”主要为本报告期发生的律师及诉讼服务费。

## 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,842,971.11	33,428,050.88
研发领料	20,350,144.70	20,067,815.95
折旧摊销费	6,406,066.98	6,303,999.69
办公费及出差费	220,186.90	355,704.24
咨询服务费	114,776.08	198,962.26
其他	5,369,599.85	2,110,882.68
合计	75,303,745.62	62,465,415.70

其他说明：

## 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,684,616.10	18,171,510.02
减：利息收入	1,554,892.05	531,179.88
利息净支出	25,129,724.05	17,640,330.14

汇兑损益	9,923,010.45	19,589,569.59
银行手续费及其他	516,287.97	268,265.85
合计	35,569,022.47	37,498,165.58

其他说明：

#### 48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,409,291.32	953,595.69
与收益相关的政府补助	4,945,850.91	4,937,210.38
债务重组收益	814,243.73	1,777,814.17
社保返还	117.60	1,844,719.60
代扣个人所得税手续费返还	190,810.26	9,813.92
其他	105.00	0.00
合计	7,360,418.82	9,523,153.76

#### 49、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	23,402,827.59	13,422,206.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,242,958.68	0.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,376,455.25	0.00
债务重组收益	-434,099.45	0.00
银行定存及银行理财的投资收益	13,875,000.00	13,875,000.00
其他	-1,400,000.00	-2,781,635.18
合计	21,577,224.71	24,515,571.58

其他说明：

#### 50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	474,309.13	33,092.22
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	474,309.13	0.00

合计	474,309.13	33,092.22
----	------------	-----------

其他说明：

## 51、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	5,505,695.95	-2,789,486.11
应收票据减值损失	1,511,968.22	-1,425,543.19
应收账款减值损失	-3,923,987.45	-23,289,910.00
应收股利减值损失	235,000.00	-235,000.00
合计	3,328,676.72	-27,739,939.30

其他说明：上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

## 52、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	-17,730,020.64	-42,489,317.93
五、固定资产减值损失	-4,320,247.41	-52,882,606.20
十、无形资产减值损失	-1,018,187.65	-4,277,657.64
十二、合同资产减值损失	865,308.04	-90,906.14
十三、其他	-32,049,777.76	-11,177,447.74
合计	-54,252,925.42	-110,917,935.65

其他说明：

(1) 本期“其他”主要为计提持有待售资产减值损失27,008,204.53元。

(2) 上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

## 53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得或损失	-1,124,489.68	-15,770,820.82
合计	-1,124,489.68	-15,770,820.82

## 54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	212,245.85		212,245.85
其中：固定资产	212,245.85		212,245.85
赔偿金收入	176,275,757.90	581,461.07	176,275,757.90
无法支付的款项	279,992.96		279,992.96
未决诉讼预计负债转回	9,287,877.94	17,288,413.99	9,287,877.94
其他	1,376,237.50	1,926,868.66	1,376,237.50
合计	187,432,112.15	19,796,743.72	187,432,112.15

其他说明：

赔偿金收入主要系林黎明业绩承诺补偿款。公司于2017年6月收购温州润泽股权投资基金合伙企业（有限合伙）、林黎明持有的兴科电子（东莞）有限公司100%股权，林黎明作为利润补偿责任人，承诺兴科电子2017年度、2018年度、2019年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于7,500.00万元、10,000.00万元、13,000.00万元，基于2018年度-2019年度业绩承诺均未实现，林黎明需向公司支付业绩承诺补偿款28,696.85万元。根据股权收购协议业绩承诺期满后如果兴科电子期满减值额大于利润承诺期内业绩承诺补偿责任人已经支付的补偿额，则业绩承诺补偿人还需另行补偿，业绩承诺期满后根据兴科电子资产评估结果林黎明还需要另向公司支付3,654.15万元，根据股权收购协议林黎明合计应向公司支付32,351.00万元。公司就该事项提起民事诉讼，由温州市中级人民法院受理。公司于2021年5月14日经临时股东大会审议通过了《关于林黎明提交的〈调解协议〉的议案》，2021年5月18日公司与林黎明签订了《调解协议》，按照《调解协议》林黎明结欠公司的补偿款由人民币32,351.00万元调整为17,500.00万元。公司于2021年收到了林黎明业绩补偿款17,500.00万元。

## 55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	6,237,092.43	9,237,033.42	6,237,092.43
客户违约赔偿成本	249,434.80	2,274,369.79	249,434.80
补交房产证费用		8,039,320.08	
对外捐赠	122,446.00	78,000.00	122,446.00
未决诉讼支出	173,439,288.99	44,914,200.00	173,439,288.99
资产处置款抵扣款	25,149,000.00		25,149,000.00
其他	607,282.32	6,558,559.03	607,282.32
合计	205,804,544.54	71,101,482.32	205,804,544.54

其他说明：

注1：未决诉讼支出主要系子公司兴科电子的诉讼案件和解，按和解协议需要支付的和解款项。详见本附注十三、2。

注2：资产处置款抵扣款，详见本附注七、10、注2。

## 56、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	1,867,827.82	-1,358,787.28
递延所得税费用	-32,389,939.77	199,075.65
合计	-30,522,111.95	-1,159,711.63

## (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	-138,883,622.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-34,720,905.53
子公司适用不同税率的影响	11,664,742.08
调整以前期间所得税的影响	-253,532.46
非应税收入的影响	-6,518,004.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,381,041.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-42,586,049.34
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	52,946,949.69
税法规定的加计扣除费用	-13,436,352.85
所得税费用	-30,522,111.95

其他说明

## 57、其他综合收益

详见附注七、39。

## 58、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
存款利息收入	1,400,806.33	531,179.88
政府补助	5,087,150.91	10,695,943.95

收到的往来款	7,761,681.49	
其他	3,887,865.34	
合计	18,137,504.07	11,227,123.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项期间费用	122,020,787.91	95,403,386.66
支付银行手续费及其他	516,287.97	446,387.60
支付各项保证金	94,462,667.19	2,806,412.90
支付的赔偿及罚款	3,183,365.32	154,000.00
支付的冻结受限资金	12,886,896.50	
其他	4,804,966.85	4,318,139.91
合计	237,874,971.74	103,128,327.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩承诺补偿款	175,000,000.00	
合计	175,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
长城证券赔偿款	25,240,000.00	
合计	25,240,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他非关联方借款	100,000,000.00	220,000,000.00
票据贴现借款	7,400,611.31	23,556,792.37
合计	107,400,611.31	243,556,792.37

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还非关联方借款	100,000,000.00	220,000,000.00
收回子公司少数股东股权		1,000,000.00
支付的租金	37,295,890.65	
合计	137,295,890.65	221,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 59、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	-108,361,510.18	-250,616,183.93
加：资产减值准备	50,924,248.70	138,657,874.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,828,643.78	96,717,443.95
使用权资产折旧	30,740,415.95	
无形资产摊销	8,515,414.44	10,364,001.40
长期待摊费用摊销	7,325,629.35	6,732,230.10
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）	1,124,489.68	15,770,820.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,834,992.79	9,237,033.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-474,309.13	-33,092.22
财务费用（收益以“-”号填列）	34,609,500.42	10,592,760.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,577,224.71	-24,515,571.58

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-20,412,906.05	-5,571,972.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-11,977,033.72	5,771,047.94
存货的减少（增加以“－”号填列）	-74,655,230.35	-1,771,301.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-429,011,360.98	-216,276,989.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	383,086,292.94	165,902,887.04
其他	-12,886,896.50	2,800,360.82
经营活动产生的现金流量净额	-77,366,843.57	-36,238,650.26
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	124,518,459.32	53,130,551.35
减：现金的期初余额	53,130,551.35	121,554,992.44
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	71,387,907.97	-68,424,441.09

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	12,396,264.17
其中：	--
浙江翱翔通信科技有限公司	55,038.55
金龙机电（无锡）有限公司	37,444.80
其中：	--
其中：	--
深圳市兆纪光电有限公司	12,303,780.82
处置子公司收到的现金净额	12,396,264.17

其他说明：

## (3) 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	124,518,459.32	53,130,551.35
其中：库存现金	1,063,501.85	478,582.59
可随时用于支付的银行存款	123,454,957.47	52,651,968.76
三、期末现金及现金等价物余额	124,518,459.32	53,130,551.35

其他说明：

## 60、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	85,252,773.69	结售汇及票据保证金、典当纠纷案冻结资金等
应收票据	29,378,560.43	票据质押
一年内到期的非流动资产	398,754,075.34	质押的定期存单及利息
合计	513,385,409.46	--

其他说明：

## 61、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	35,314,761.22
其中：美元	5,513,007.14	6.3757	35,149,279.62
欧元	100.25	7.2197	723.77
港币	201,513.98	0.8176	164,757.83
应收账款	--	--	638,606,057.80
其中：美元	99,563,713.97	6.3757	634,788,371.16
欧元	429,759.16	7.2197	3,102,732.21
港币	874,455.03	0.8176	714,954.43
其他应收款			92,475,448.40

其中：美元	14,500,000.00	6.3757	92,447,650.00
港元	34,000.00	0.8176	27,798.40
应付账款			4,479,270.16
其中：美元	702,553.47	6.3757	4,479,270.16
其他应付款			5,316,345.82
其中：美元	833,845.04	6.3757	5,316,345.82
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外子公司金龙机电（香港）有限公司、兴科电子（香港）有限公司注册所在地位于中国香港，日常结算货币为美元，因此记账本位币为美元。

## 62、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市高新政府技改补助	1,400,000.00	递延收益、其他收益	588,672.80
公租房建设资金补助	6,770,400.00	递延收益、其他收益	342,805.08
技术改造设备项目	1,513,300.00	递延收益、其他收益	151,330.00
2018 年度自动化改造项目（倍增扶持）	1,267,300.00	递延收益、其他收益	131,471.26
年产 1.2 亿只 SMT 微特电机生产线建设项目	847,900.00	递延收益、其他收益	98,192.18
高振感小体积手机马达自动化改造项目补贴	968,200.00	递延收益、其他收益	96,820.00
东莞市人力资源和社会保障局以工代训培训补贴	1,999,000.00	其他收益	1,999,000.00
“一镇一品”产业人才培养补贴	504,040.00	其他收益	504,040.00
安徽省创新创业领军人才特殊支持计划专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2021 年度省级工程技术研究中心和重点实验	400,000.00	其他收益	400,000.00

室奖励项目			
新员工培训补贴	255,200.00	其他收益	255,200.00
2020 年企业研究开发资助	195,000.00	其他收益	195,000.00
“以工代训”职业培训补贴	168,000.00	其他收益	168,000.00
科创型企业贷款贴息	119,606.67	其他收益	119,606.67
2021 年技改倍增专项技术改造投资项目	110,000.00	其他收益	110,000.00
东莞市技能人才培养五年行动计划	100,000.00	其他收益	100,000.00
纳税奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
支持民营经济高质量发展资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
淮北市市场监督管理局知识产权奖补资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
贫困劳动力就业创业补贴	87,800.00	其他收益	87,800.00
发明专利授权奖励	57,000.00	其他收益	57,000.00
优势示范企业培育项目省级资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	30,753.65	其他收益	30,753.65
高校毕业生社保补贴	20,572.46	其他收益	20,572.46
湖北籍劳动者就业补贴	19,000.00	其他收益	19,000.00
社会保障失业保险失业补助	16,878.13	其他收益	16,878.13
招用补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
吸纳脱贫人口就业补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
中小微企业一次性吸纳就业补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
合计	17,712,950.91	其他收益	6,355,142.23

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

本报告期无非同一控制下企业合并事项。

## 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：

本报告期无同一控制下企业合并事项。

## 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：

本报告期无反向购买事项。

## 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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京金兴创诺瓦泰科技中心(有限合伙)	1.00	98.04%	转让	2021年12月31日	收到股权转让款	1.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00
珠海市金龙鑫	1.00	40.00%	转让	2021年12月30日	完成工	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

鑫电子 科技有 限公司				日	商变更							
-------------------	--	--	--	---	-----	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

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）新设公司

名称	新纳入合并范围的时间
东莞市环音电子科技有限公司	2021-07-19
东莞市利永精密电子科技有限公司	2021-07-15
东莞市豪利泰电子科技有限公司	2021-07-14
溧阳豪泰达电子合伙企业（有限合伙）	2021-08-12
常州联辉光电科技有限公司	2021-08-26
兴科电子（澳门）一人有限公司	2021-01-14
东莞信达制造有限公司	2021-08-18
东莞市百瑞佳科技有限公司	2021-07-12
东莞兴瑞电子科技有限公司	2021-08-20
凯隆盟科技（东莞市）有限公司	2021-09-02
北京金兴创诺瓦泰科科技中心（有限合伙）	2021-08-09
东莞市启利业电子有限公司	2021-08-26
珠海市金龙鑫鑫电子科技有限公司	2021-10-12
金龙兴科技（东莞）有限公司	2021-08-30

### （2）不再纳入合并范围的主体

名称	不再纳入合并范围的时间
深圳市德维视科技有限公司	2021-01-18
深圳市森邦半导体有限公司	2021-01-18
深圳市影美捷科技有限公司	2021-01-18
深圳市华德森电子科技有限公司	2021-01-18
金龙机电（无锡）有限公司	2021-04-02
JINLONG MACHINERY & ELECTRONICS (SINGAPORE) PTE LTD	2021-04-08
石浚科技（杭州）有限公司	2021-06-17
浙江翱翔通信科技有限公司	2021-06-23
北京金兴创诺瓦泰科科技中心（有限合伙）	2021-12-31
温州金优贸易有限公司	2021-12-21
珠海市金龙鑫鑫电子科技有限公司	2021-12-30

注1：深圳市中级人民法院于2021年1月18日依法受理（2021）粤03破70号深圳市德维视科技有限公司破产清算一案，并指定广东诚公律师事务所担任破产管理人。深圳市森邦半导体有限公司、深圳市影美捷科技有限公司、深圳市华德森电子

科技有限公司，是深圳市德维视科技有限公司控股子公司，因其控股股东深圳市德维视科技有限公司破产清算，不再纳入合并报表范围。

注2：2021年12月28日，本公司之子公司广东金兴创精密技术有限公司（以下简称“广东金兴创”）与南京矗立建筑工程有限公司（以下简称“南京矗立”）签订《合伙企业财产份额转让协议》，广东金兴创以1元对价转让其持有的北京金兴创诺瓦泰科科技中心（有限合伙）企业（以下简称“诺瓦泰科”）98.0392%财产份额（对应实缴出资额为0元）。根据协议约定，在受让方向公司结付全部转让价款后，公司移交持有的印章和证照，上述事项全部完成之日即财产份额转让的交割日，受让方有权按照《中华人民共和国合伙企业法》的相关规定或其与各合伙人之间签署的入伙协议/合伙协议的约定分享合伙企业的利润，分担相应的风险及亏损。2021年12月31日，公司收到诺瓦泰科股权转让款，并完成证照和印章交割，公司据此不再将其纳入合并范围。

注3：2021年12月20日，本公司之子公司东莞市启利业电子有限公司（以下简称“东莞启利业”）与珠海市藏好科技有限公司签订《股权转让协议书》，东莞启利业将其持有的珠海市金龙鑫鑫电子科技有限公司40%的股权（对应实缴出资额0元）进行转让。双方于2021年12月30日完成工商变更登记手续，公司据此不再将其纳入合并范围。珠海市金龙鑫鑫电子科技有限公司的注册资本为1000.00万元，截至股权转让日的实收资本为0元。

注4：金龙机电（无锡）有限公司、JINLONG MACHINERY & ELECTRONICS (SINGAPORE) PTE LTD、石浚科技（杭州）有限公司、浙江翱翔通信科技有限公司、温州金优贸易有限公司于2021年完成工商注销手续。

## 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	
重庆金龙电子有限公司	重庆	重庆	制造加工	100.00%		设立
金龙机电（东莞）有限公司	广东东莞	广东东莞	制造加工	100.00%		设立
金龙机电（杭州）有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造加工		100.00%	设立
浙江东之尼电子有限公司	浙江杭州	浙江杭州	批发业		100.00%	非同一控制下企业合并
金龙光电温州有限公司	浙江温州	浙江温州	批发业		100.00%	设立
温州真爽科技有限公司	浙江温州	浙江温州	制造加工		80.00%	设立
金进光电（天津）有限公司	天津	天津	制造加工	100.00%		设立
金龙机电（淮北）有限公司	安徽淮北	安徽淮北	制造加工	100.00%		设立
温州金龙机电制造有限公司	浙江温州	浙江温州	制造加工	100.00%		设立
深圳甲艾马达有限公司	广东深圳	广东深圳	制造加工	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳索甲电子有限公司	广东深圳	广东深圳	制造加工		100.00%	非同一控制下企业合并
甲艾马达（香港）有限公司	香港	香港	销售		100.00%	非同一控制下企业合并

淮北甲艾马达有限公司	安徽淮北	安徽淮北	制造加工		100.00%	设立
无锡博一光电科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	制造加工	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳博一光电科技有限公司	广东深圳	广东深圳	制造加工		100.00%	非同一控制下企业合并
广东金龙机电有限公司	广东东莞	广东东莞	制造加工	100.00%		设立
东莞市环音电子科技有限公司	广东东莞	广东东莞	制造加工		100.00%	设立
东莞市利永精密电子科技有限公司	广东东莞	广东东莞	制造加工		100.00%	设立
东莞市豪利泰电子科技有限公司	广东东莞	广东东莞	制造加工		100.00%	设立
溧阳豪泰达电子合伙企业（有限合伙）	江苏溧阳	江苏溧阳	制造加工		49.60%	设立
常州联辉光电科技有限公司	江苏常州	江苏常州	制造加工		25.30%	设立
金龙机电（香港）有限公司	香港	香港	销售	100.00%		设立
兴科电子（东莞）有限公司	广东东莞	广东东莞	制造加工	100.00%		非同一控制下企业合并
兴科电子（香港）有限公司	香港	香港	销售		100.00%	非同一控制下企业合并
兴科电子（澳门）一人有限公司	澳门	澳门	销售		100.00%	设立
东莞市百科瑞科技有限公司	广东东莞	广东东莞	制造加工		100.00%	设立
东莞信达制造有限公司	广东东莞	广东东莞	制造加工		100.00%	设立
东莞市百瑞佳科技有限公司	广东东莞	广东东莞	制造加工		100.00%	设立
东莞兴瑞电子科技有限公司	广东东莞	广东东莞	制造加工		100.00%	设立
凯隆盟科技（东莞市）有限公司	广东东莞	广东东莞	制造加工		40.00%	设立
深圳市正宇电动汽车技术有限公司	广东深圳	广东深圳	制造加工	90.00%		非同一控制下企业合并
金龙机电（淮北）光电有限公司	安徽淮北	安徽淮北	制造加工	100.00%		设立
全鸿精研（淮北）有限公司	安徽淮北	安徽淮北	制造加工		51.00%	设立
金龙机电（上海）有限公司	上海	上海	批发业	100.00%		设立
广东金兴创精密技术有限公司	广东东莞	广东东莞	制造加工	100.00%		设立
东莞市启利业电子有限公司	广东东莞	广东东莞	批发业	100.00%		设立
金龙兴科技（东莞）有限公司	广东东莞	广东东莞	技术服务		70.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：溧阳豪泰达电子合伙企业（有限合伙）（以下简称“溧阳豪泰达”）由公司之孙公司东莞市利永精密电子科技有限公司（以下简称“东莞利永”）、东莞市豪利泰电子科技有限公司（以下简称“东莞豪利泰”）与余达金、溧阳市南山产业投资合伙企业（有限合伙）共同投资设立，注册资本1,275.00万元。其中：东莞利永认缴619.65万元，东莞豪利泰认缴12.75万元，余达金认缴504.90万元，溧阳市南山产业投资合伙企业（有限合伙）认缴137.7万元，持股比例分别为48.60%、1.00%、39.60%、10.80%。截至2021年12月31日，东莞利永和东莞豪利泰共计出资632.40万元，其余股东实际出资137.70万元。

根据《有限合伙企业设立协议》约定：东莞豪利泰为普通合伙人，合伙企业由普通合伙人执行合伙事务；合伙企业税

后净利润按全体合伙人的实缴出资比例分配，合伙企业发生的亏损，由各合伙人按照认缴出资比例分担；合伙企业采用的会计制度和程序应经执行事务合伙人批准，企业财务负责人由执行事务合伙人按照协议第七条约定聘任。

根据上述约定，公司之孙公司东莞豪利泰有能力主导被投资方的相关活动并任命关键管理人员，故将溧阳豪泰达电子合伙企业（有限合伙）纳入公司合并范围。

注2：常州联辉光电科技有限公司（以下简称“常州联辉”）由公司之孙公司溧阳豪泰达与溧阳市立启产业投资合伙企业（有限合伙）、溧阳市浩梦产业投资合伙企业（有限合伙）、广东重剑股权投资合伙企业（有限合伙）共同投资设立，注册资本2,500.00万元。其中：溧阳豪泰达认缴1,275.00万元，溧阳市立启产业投资合伙企业（有限合伙）认缴500.00万元，溧阳市浩梦产业投资合伙企业（有限合伙）认缴625.00万元，广东重剑股权投资合伙企业（有限合伙）认缴100.00万元。持股比例分别为51.00%、20.00%、25.00%、4.00%。截至2021年12月31日，溧阳豪泰达实际出资768.70万元，其余股东合计出资431.19万元。

根据《常州联辉光电科技有限公司章程》的相关规定：股东会会议按认缴出资比例行使表决权；股东会做出普通决议，应当由代表二分之一以上表决权的股东（包括股东代理人）通过，股东会做出特别决议，应当由代表三分之二以上表决权的股东通过；董事会由5名董事组成，公司董事由溧阳豪泰达委派3名，溧阳市立启产业投资合伙企业（有限合伙）、溧阳市浩梦产业投资合伙企业（有限合伙）各委派1名，董事长由代表公司二分之一以上表决权的股东指定及更换。

上述约定表明，公司之孙公司溧阳豪泰达享有现时权利使其目前有能力主导常州联辉的相关活动，故将其纳入合并范围。

注3：凯隆盟科技（东莞市）有限公司（以下简称“东莞凯隆盟”）由公司之孙公司东莞兴瑞电子科技有限公司（以下简称“东莞兴瑞”）与上海鑫博隆晟管理咨询合伙企业（有限合伙）、上海锦隆博盛管理咨询合伙企业（有限合伙）、上海佑邦顺管理咨询合伙企业（有限合伙）共同投资设立，注册资本5,000.00万元。其中：东莞兴瑞认缴2,000.00万元，上海鑫博隆晟管理咨询合伙企业（有限合伙）认缴1,100.00万元，上海锦隆博盛管理咨询合伙企业（有限合伙）认缴890.00万元，上海佑邦顺管理咨询合伙企业（有限合伙）认缴1,000.00万元。持股比例分别为40.00%、22.20%、17.80%、20.00%。截至2021年12月31日，各股东尚未实际出资。

根据《股东出资协议》、《凯隆盟科技（东莞市）有限公司章程》的相关规定：公司不设董事会，设执行董事1人，执行董事由东莞兴瑞委派的人员担任，公司全体股东同意授权执行董事负责公司经营管理的全部事务并决定公司的财务、经营政策和投资决策；公司的法定代表人由东莞兴瑞委派的人员担任；公司经理由执行董事任命，由东莞兴瑞推荐的人员担任；公司财务负责人由经理提名，执行董事任命，由东莞兴瑞推荐的人员担任；

上述约定表明，公司之孙公司东莞兴瑞享有现时权利使其目前有能力主导东莞凯隆盟的相关活动，故将其纳入合并范围。

## （2）重要的非全资子公司

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配的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

报告期内，本公司无重要的非全资子公司。

## 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

报告期内，本公司无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。

### 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	
深圳市联合东创科技有限公司	深圳市	深圳市	制造业	29.00%		权益法核算

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：

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：

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	645,941,583.87	471,000,311.32
非流动资产	23,293,074.81	35,768,522.21
资产合计	669,234,658.68	506,768,833.53
流动负债	334,964,781.52	258,621,518.09
非流动负债		
负债合计	334,964,781.52	258,621,518.09
少数股东权益	1,550,203.55	508,896.50
归属于母公司股东权益	332,719,673.61	247,638,418.94
按持股比例计算的净资产份额	108,275,881.98	83,144,333.24
调整事项		
--商誉	3,293,133.23	3,293,133.23
--内部交易未实现利润	1,980,622.33	3,559,880.57
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	111,569,015.21	86,437,466.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	787,046,529.17	547,520,731.61
净利润	86,122,561.72	47,700,719.01
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额	86,122,561.72	47,700,719.01
本年度收到的来自联营企业的股利	4,700,000.00	8,700,000.00

其他说明：

注1：按持股比例计算的净资产份额与长期股权投资-联营企业的余额差异是初始投资高于按持股比例计算的净资产份额的部分。

注2：对联合东创初始投资时未经评估，无法合理确定在取得投资时联合东创各项可辨认资产的公允价值，本公司以联合东创的账面净利润为基准，计算确认投资损益。

注3：对联合东创的逆流交易未实现利润1,980,622.33元，按29%持股比例计算为574,380.48元。

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,277,890.86	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-696,355.78	
--综合收益总额	-696,355.78	

其他说明：

### (4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

报告期内，本公司的合营企业或联营企业未发生超额亏损。

## 十、与金融工具相关的风险

### (一)、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

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。本集团承受外汇风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结

算。于2021年12月31日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、61“外币货币性项目”。

### (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。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于2021年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为534,000,000.00元（上年末：350,000,000.00元）。

### (3) 其他价格风险

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

报告期，本集团无相关价格风险。

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于2021年12月31日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、11“金融资产减值”。

本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见本附注七、4，本附注七、7和本附注七、9的披露。

由于本集团的客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本集团没有重大的信用集中风险。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团的融资方式主要系银行借款。2021年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为11,200.00万元。

于2021年12月31日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内（含1年）	1至2年（含2年）	2至3年（含3年）	3年以上	合计
短期借款（含利息）	193,927,713.35				193,927,713.35
应付票据	38,526,304.79				38,526,304.79
应付账款	448,004,059.89				448,004,059.89
其他应付款	103,866,748.25				103,866,748.25
一年内到期的非流动负债（含利息）	346,422,888.89				346,422,888.89

### (二)、金融资产转移

#### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

于2021年度，本集团累计向银行贴现银行承兑汇票7,516,078.37元，取得现金对价7,400,611.31元。如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本集团付清未结算的余额。由于本集团仍承担了与这些银行承兑汇票相关的信用风险等主要风险，本集团继续全额确认应收票据的账面金额，并将因转让而收到的款项确认为质押借款。于2021年12月31日，已贴现未

到期的银行承兑汇票为5,939,985.77元，相关质押借款的余额为5,834,980.02元（参见本附注七、23）。

## 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

2021年度，本集团向银行贴现银行承兑汇票871,046.80元。由于与这些银行承兑汇票相关的信用风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本集团终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本集团付清未结算的余额。因此本集团继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于2021年12月31日，已贴现未到期的银行承兑汇票为871,046.80元。

## 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	--	--	--	--
（3）衍生金融资产	287,748.27			287,748.27
（2）权益工具投资	491,382.05			491,382.05
（二）应收款项融资				
（1）应收票据			2,518,391.58	2,518,391.58
（1）理财产品		20,000,000.00		20,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	779,130.32	20,000,000.00	2,518,391.58	23,297,521.90
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

权益工具投资以资产负债表日公开股票交易市场上的收盘价计算公允价值。

衍生金融资产以期末银行远期结售汇合约报价为基础计算公允价值。

### 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

第二层次公允价值计量项目主要为非保本浮动收益理财产品，以预期收益率为基础计算公允价值。

### 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

对于持有的应收款项融资之应收票据，因为发生损失的可能性很小，可回收金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。

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

不适用。

## 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
金龙控股集团有限公司	浙江乐清	投资	18,000 万元	16.49%	16.49%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

截至本报告日，金龙控股集团有限公司（以下简称“金龙集团”）持有本公司的132,426,713股股份，占本公司股份总数的16.49%，由于金龙集团处于破产清算阶段，浙江省乐清市人民法院已指定其破产管理人，现阶段无法判断和认定本公司的实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
深圳市联合东创科技有限公司	联营企业
东莞鸿纬达五金电子有限公司	联营企业
苏州一合光学有限公司	温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资控股的公司
广东金龙东创智能装备有限公司	深圳市联合东创科技有限公司全资子公司
东创智造（浙江）有限公司	深圳市联合东创科技有限公司控制的子公司
兴科科技有限公司	联营企业

其他说明：

## 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
黄磊	本公司法人代表、董事长

林捷	黄磊配偶
----	------

其他说明：

## 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
广东金龙东创智能装备有限公司	固定资产				9,182,745.81
兴科科技有限公司	固定资产	1,456,968.40			
东创智造(浙江)有限公司	固定资产	8,440,070.44			
东创智造(浙江)有限公司	原材料	23,893.81			

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
广东金龙东创智能装备有限公司	水电费	2,220,247.17	1,583,889.99
兴科科技有限公司	产品销售	931,063.83	
兴科科技有限公司	原材料	983,599.49	
兴科科技有限公司	水电费	30,772.74	
东莞鸿纬达五金电子有限公司	结构件	119,063.47	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广东金龙东创智能装备有限公司	房屋及建筑物	4,194,649.33	3,431,719.55
兴科科技有限公司	房屋及建筑物	37,798.16	

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(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
黄磊及其配偶	300,000,000.00	2021年05月19日	2022年03月14日	否
黄磊	20,000,000.00	2021年01月19日	2021年07月19日	是

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
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	6,912,092.11	9,369,828.12

## (8) 其他关联交易

## 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	苏州一合光学有限公司			2,034,098.92	2,034,098.92
应收账款	兴科科技有限公司	1,551,413.13	77,570.66		
应收账款	东莞鸿纬达五金电子有限公司	113,412.86	5,670.64		
应收账款	东创智造(浙江)有限公司			34,910.00	
预付款项	东创智造(浙江)有限公司	450,000.00		450,000.00	
其他应收款	温州润林股权投资基金合伙企业(有限合伙)	6,480,000.00	6,480,000.00	6,480,000.00	6,480,000.00
其他应收款	苏州一合光学有限公司			17,559,953.03	17,559,953.03
其他应收款	广东金龙东创智能装备有限公司	7,204,958.85	366,612.18	4,790,641.61	239,532.08

## (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	苏州一合光学有限公司		1,583,258.28
应付账款	广东金龙东创智能装备有限公司		2,379,326.08
应付账款	深圳市联合东创科技有限公司		2,218,960.38
应付账款	东创智造(浙江)有限公司	8,391,507.96	5,548,613.82
应付账款	兴科科技有限公司	1,462,944.72	
其他应付款	温州润林股权投资基金合伙企业(有限合伙)	12,050,000.00	12,050,000.00
合同负债	兴科科技有限公司	231,000.00	

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至报告日，本集团无资本承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 浙江物产元通典当有限责任公司（以下简称“物产元通典当”）诉讼事项于2018年度确认了预计负债6,633.60万元，2019年11月物产元通典当下调了对公司的诉讼请求金额，2019年12月25日杭州市中级人民法院（以下简称“杭州中院”）出具（〔2018〕浙01民初2226号）《民事判决书》（以下简称民事判决书）进行一审判决，判决结果：驳回元通典当对公司的全部诉讼请求，即公司无需对物产元通典当承担民事责任。杭州中院作出的民事判决书为一审判决，尚未生效，物产元通典当不服一审判决，已于2020年1月向浙江省高级人民法院提起上诉，经审理，2020年11月，浙江省高级人民法院对本案作出终审判决，并出具（2020）浙民终817号《民事判决书》。根据判决书的内容，法院认定：担保合同对金龙控股集团有限公司有效，金龙控股集团有限公司承担担保责任；上市公司签约代表越权，担保合同对上市公司无效；担保人存在内部管理不当，应对主债务人不能清偿的部分向债权人承担二分之一的赔偿责任。公司已经根据判决书，在资产负债表日按最高可能赔偿金额全额计提预计负债4,491.42万元并计提利息。

2021年杭州中院对金美欧持有的公司482万股股份予以司法处置，处置所得款项扣除案件执行费等费用后的剩余款项25,576,018.22元及账户产生的利息6,029.65元已划转至物产元通典当。公司相应冲减上述确认的预计负债1,279.10万元。

2) 子公司兴科电子（东莞）有限公司（以下简称“兴科电子”）曾与SinCo Technologies Pte Ltd（以下简称“Sinco公司”）合作，由兴科电子使用SinCo商标，共同为美国客户提供结构件产品。后根据美国客户需要，美国客户新产品的结构件由兴科电子直接提供。

后Sinco公司以兴科电子通过侵犯Sinco公司的注册商标专用权从而对Sinco公司造成了损害，以及为防止损害继续扩大为由，在美国加利福尼亚北区联邦地区法院（以下简称“美国加州联邦法院”）起诉兴科电子等（以下简称“联邦法院案”）。美国当地时间2021年11月17日，美国加州联邦法院陪审团对联邦法院案作出裁决：因商标侵权，兴科电子、MUI LIANG TJOA、NG CHER YONG、LIEW YEW SOON需向Sinco公司分别支付损害赔偿1,100.00万美元、200.00万美元、75.00万美元、75.00万美元，合计1,450.00万美元。此外，公司于2021年11月22日披露的《关于子公司涉诉案件进展及公司累计诉讼、仲裁事项的公告》（公告编号：2021-093）中《其他尚未披露的累计诉讼、仲裁情况表》提及的sinco公司在美国加利福尼亚州圣克拉拉县高级法院（以下简称“州法院”）以窃取商业秘密等为由起诉兴科电子等主体的诉讼（以下简称“州法院案”），系sinco公司基于上述联邦法院案同一背景提起的相关诉讼。

美国加州联邦法院陪审团对联邦法院案作出裁决后，兴科电子提交了庭后动议。在庭后动议阶段，美国加州联邦法院负责和解工作的法官（以下简称“和解法官”）仍在协调原被告双方就该案进行和解的相关工作。和解法官协调联邦法院案和解工作期间，州法院案件已完成证据开示，待陪审团开庭审理。

鉴于上述情况，和解法官受美国加州联邦法院和州法院的共同委托，就sinco公司提起的上述两起诉讼提议并希望原告双方和解。

根据案件代理律师的综合评估，上述两起案件若继续走诉讼程序，兴科电子总潜在风险敞口预计在3,800.00万美元至6,400.00万美元之间。

在和解法官的主持和协调下，双方开展多次谈判和沟通并形成和解方案及协议，和解方案及协议的主要内容如下：

A、兴科电子需向sinco公司支付和解款项2,800.00万美元。

B、和解款项的支付安排如下：①和解协议生效后的两个工作日内，兴科电子向为其开具1,450.00万美元保函的第三方担保机构发出释放保证金的指示；②和解协议生效后的三个月内，兴科电子支付200.00万美元和解款项；③和解协议生效后的十二个月内，兴科电子支付剩余1,150.00万美元和解款项。

C、双方同意并在此永久且不可撤回地撤销对对方的所有与联邦诉讼案件、州诉讼案件和从一开始到本协议生效日期间

产生事实的所有诉讼，且承诺不再就相关事项提起诉讼，并承诺不要求对方就诉讼产生的费用（包括律师费等）进行赔偿。

D、双方同意所有联邦诉讼案件、州诉讼案件项下的初步禁令将被视为已失效，并且在本协议生效日之后不再具有效力。双方同意该等不诉范围扩大到和解协议生效后的双方之间任何种类的商业秘密、保密信息的滥用等诉讼。双方相互承认在和解协议列明的属于对方的商标权利。

上述和解方案已于2022年4月15日经公司股东大会审议通过。根据一年内到期贷款基准利率4.35%计算未来应付和解款项的美元现值为27,164,692.94元，公司据此确认折算为人民币的预计负债173,193,932.75元。

3)截至本报告日，公司作为被告的未达到重大诉讼披露标准的其他未结诉讼（仲裁）283.61万元，公司按照诉讼进度或诉讼代理律师判断，已在财务报表作相应的会计处理。

## (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。

## 十四、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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

截至本报告日日，本公司不存在重要销售退回情况。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、债务重组

报告期内，本集团无重要的债务重组事项。

## 2、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为4个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了4个报告分部，分别为结构件、马达、触控显示模组及其他。这些报告分部是以业务的性质以及所提供的产品和服务为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为结构件、马达、触控显示模组及其他。

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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	结构件	马达	触控显示模组	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,126,154,001.62	784,965,252.65	467,584,404.60	3,561,658.64	-493,838,580.94	1,888,426,736.57
主营业务成本	894,424,440.75	728,204,287.21	421,829,276.00	4,238,091.90	-495,466,382.97	1,553,229,712.89
资产总额	1,564,891,973.00	1,387,809,218.47	833,467,462.95	308,938,707.60	-1,216,691,976.87	2,878,415,385.15
负债总额	992,654,981.16	1,199,633,517.71	1,017,077,378.43	806,227,196.52	-2,249,097,181.49	1,766,495,892.33

### (3) 其他说明

对外交易收入信息

A、每一类产品的对外交易收入详见本附注七、42“营业收入和营业成本”

B、地理信息

对外交易收入的分布：

项 目	本年发生额
中国大陆地区	718,699,861.09
中国大陆地区以外的国家和地区	1,169,726,875.48
合 计	1,888,426,736.57

C、主要客户信息

本年有347,460,302.21元的营业收入系来自于结构件分部对单一客户（包括已知受客户控制下的所有主体）的收入，占结构件分部收入的30.85%，占集团收入的18.40%。

## 3、租赁

### (1) 租赁

#### 1) 本集团作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、17及本附注七、34。

## ②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	11,799,723.84
转租使用权资产取得的收入	其他业务收入	4,194,649.33

## ③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	37,295,890.65
合 计	—	37,295,890.65

## ④其他信息

## A、租赁活动的性质

报告期公司主要租赁资产情况如下：

资产类别	地址	租赁期	用途	是否有续约选择权
房屋	东莞市寮步镇横坑百业工业城	2015.01.01-2034.12.31	生产经营	是
房屋	溧阳市康安路8号厂房	2021.11.01-2024.12.31	生产经营	是
房屋	东莞市寮步镇百业路7号（原足球场）厂房	2019.11.01-2029.12.31	生产经营	是
房屋	深圳市塘头第三工业区2栋	2018.01.01-2022.02.01	生产经营	否
机器设备	溧阳市康安路8号厂房	2021.11.01-2024.10.31	生产经营	是
房屋	华润置地大厦D座第25层01-05单元	2018.10.15-2022.4.14	办公	否

## 2) 本集团作为出租人

## ①与融资租赁有关的信息

报告期内本公司无融资租赁业务。

## ②与经营租赁有关的信息

## A、计入本年损益的情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	4,232,447.49
合 计		4,232,447.49

## B、租赁收款额的收款情况

期 间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第1年	4,138,260.00
资产负债表日后第2年	3,448,550.00
合 计	7,586,810.00

## 4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 经金龙机电股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年11月26日召开的第四届董事会第十八次会议审议通过，公司拟通过招标、拍卖或挂牌出让方式取得东莞市塘厦镇约 81 亩土地使用权，用于投资建设生产基地，从事微型马达、硅

塑胶结构件、触控显示模组等业务的研发、生产和销售。公司于2020年11月16日与广东省东莞市塘厦镇人民政府签订了《金龙机电生产基地项目投资意向协议书》（以下简称“《投资意向协议书》”）。协议具体内容详见公司于2020年11月18日披露的《关于签订项目投资意向协议书的公告》（公告编号：2020-082）。

本次公司拟在塘厦投资建设生产基地，总投资额为24亿元。其中13.25亿元的投资额是通过公司现有存量资产搬迁来投入：现有厂区搬迁至新厂区将带入约6.25亿元的流动资产投入；设备投入7亿元主要是现有的生产设备搬迁，少部分来自新增设备购置。公司通过处置现有的土地和厂房，预计获得约3至4亿元资金，其余项目投入资金公司将根据项目进度安排通过银行融资的方式来筹措。

截至报告日，上述土地的招标、拍卖或挂牌工作尚未开始。

(2) 经公司第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十二次会议以及2015年第一次临时股东大会审议通过，同意公司成立“成长1号”员工持股计划(以下简称“成长1号”)。在形式上，公司作为合同签订主体与长城证券股份有限公司(以下简称长城证券)开展了本次金融产品交易。在交易过程中，由于平仓处置所得金额尚不足以支付长城证券向成长1号提供的融资本金以及固定收益，故长城证券向深圳市福田区人民法院提起诉讼，要求公司支付相关融资本金差额、固定收益等，合计金额42,240,287.24元，并要求金绍平、金龙集团承担连带清偿责任。本案于2020年5月27日进行二审开庭审理。在深圳中院主持下，公司已与长城证券、金龙集团达成调解协议，公司于2020年10月31日前向长城证券公司支付27,240,000.00元，则长城证券公司与公司、金龙集团公司以及金绍平之间就本案项下的权利义务全部结清，长城证券公司无权再根据涉案合同向任何第三方主张与合同有关的权利。公司已于2020年支付2,000,000.00元，2021年支付剩余款项25,240,000.00元，长城证券公司已于2021年3月申请解除了对公司资产的查封。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,009,759.65	5.16%	9,009,759.65	100.00%		22,566,026.46	11.67%	22,566,026.46	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	165,657,191.69	94.84%	11,417,763.24	6.89%	154,239,428.45	170,773,083.98	88.33%	5,934,615.14	3.48%	164,838,468.84
其中：										
并表关联方组合	64,969,958.11	37.20%			64,969,958.11	63,005,517.86	32.59%			63,005,517.86
账龄组合	100,687,233.58	57.64%	11,417,763.24	11.34%	89,269,470.34	107,767,566.12	55.74%	5,934,615.14	5.51%	101,832,950.98
合计	174,666,951.34	100.00%	20,427,522.89	11.70%	154,239,428.45	193,339,110.44	100.00%	28,500,641.60	14.74%	164,838,468.84

按单项计提坏账准备：9,009,759.65 元

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
EVOWAVE TECHNOLOGY CO., LTD.	3,518,153.46	3,518,153.46	100.00%	客户以公司产品质量问题为由拒绝付款，诉讼中
NOKIA (VIETNAM) LIMITED LIABILITY COMPANY	1,004,900.92	1,004,900.92	100.00%	账龄较长，收回可能性低
冠益亚太有限公司	937,430.07	937,430.07	100.00%	账龄较长，收回可能性低
HITEC RCD PHILIPPINES. INC	519,386.84	519,386.84	100.00%	账龄较长，收回可能性低
其他非重要应收账款累计	3,029,888.36	3,029,888.36	100.00%	催收困难
合计	9,009,759.65	9,009,759.65	--	--

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

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）	92,447,338.46
1至2年	68,022,047.65
2至3年	2,911,836.53
3年以上	11,285,728.70
3至4年	11,285,728.70
合计	174,666,951.34

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	22,566,026.46	-10,549,838.81	1,149,625.60	1,856,802.40		9,009,759.65
账龄组合	5,934,615.14	16,039,882.12		10,556,734.02		11,417,763.24
合计	28,500,641.60	5,490,043.31	1,149,625.60	12,413,536.42		20,427,522.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,413,536.42

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
共青城赛龙通信技术有限公司	货款	4,341,071.43	该公司列入失信被执行人，多次跟催无果，预计无法收回	经管理层审批	否
深圳市普莱达通讯有限公司	货款	3,723,675.10	该公司列入失信被执行人，多次跟催无果，预计无法收回	经管理层审批	否
厦门厦新电子股份有限公司	货款	686,511.22	经诉讼无可执行的财产	经管理层审批	否
合计	--	8,751,257.75	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额

		的比例	
第一名	63,281,016.47	36.23%	
第二名	15,396,345.75	8.81%	769,817.29
第三名	14,352,965.08	8.22%	775,447.75
第四名	14,089,978.55	8.07%	704,498.93
第五名	8,248,791.85	4.72%	1,427,251.90
合计	115,369,097.70	66.05%	

## (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：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		4,465,000.00
其他应收款	1,060,773,142.12	879,344,174.39
合计	1,060,773,142.12	883,809,174.39

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市联合东创科技有限公司		4,465,000.00
合计		4,465,000.00

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	235,000.00			235,000.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期转回	235,000.00			235,000.00

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

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
关联方往来款	1,596,251,485.34	1,408,241,499.26
押金保证金	3,335,024.63	5,087,172.52
应收暂付款	5,144,038.47	7,027,069.36

应收股权款		12,303,780.82
出口退税	992,815.87	4,114,957.13
备用金	600,000.00	
合计	1,606,323,364.31	1,436,774,479.09

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,247,385.79		556,182,918.91	557,430,304.70
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	-1,186,383.87		912,057.30	-274,326.57
本期转回			10,559,838.13	10,559,838.13
本期核销			1,045,917.81	1,045,917.81
2021 年 12 月 31 日余额	61,001.92		545,489,220.27	545,550,222.19

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）	365,039,598.21
1 至 2 年	1,225,780,636.88
2 至 3 年	1,056,400.00
3 年以上	14,446,729.22
3 至 4 年	14,446,729.22
合计	1,606,323,364.31

## 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	
单项计提	556,182,918.91	912,057.30	10,559,838.13	1,045,917.81		545,489,220.27

账龄组合	1,247,385.79	-1,186,383.87				61,001.92
合计	557,430,304.70	-274,326.57	10,559,838.13	1,045,917.81		545,550,222.19

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	1,045,917.81

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
深圳市优利麦克科技开发有限公司	应收暂付款	1,045,917.81	已起诉，预计收回的可能性极低	经管理层审批	否
合计	--	1,045,917.81	--	--	--

其他应收款核销说明：

#### 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
金进光电(天津)有限公司	往来款	533,491,023.75	1年以内、1至2年	33.21%	533,491,023.75
广东金龙机电有限公司	往来款	490,742,597.11	1年以内、1至2年	30.55%	
金龙机电(东莞)有限公司	往来款	238,196,077.70	1年以内、1至2年	14.83%	
金龙机电(淮北)有限公司	往来款	175,712,783.86	1年以内、1至2年	10.94%	
东莞启利业电子有限公司	往来款	100,000,000.00	1年以内	6.23%	
合计	--	1,538,142,482.42	--	95.76%	533,491,023.75

#### 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

## 8) 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：

## 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	3,007,108,499.04	1,804,559,029.09	1,202,549,469.95	3,069,518,499.04	1,805,564,472.08	1,263,954,026.96
对联营、合营企业投资	153,959,268.74	41,815,873.05	112,143,395.69	129,285,704.89	41,815,873.05	87,469,831.84
合计	3,161,067,767.78	1,846,374,902.14	1,314,692,865.64	3,198,804,203.93	1,847,380,345.13	1,351,423,858.80

## (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		
广东金龙机电有限公司	0.00					0.00	430,000,000.00
金进光电(天津)有限公司	0.00					0.00	64,223,790.00
金龙机电(东莞)有限公司	0.00					0.00	200,000,000.00
金龙机电(淮北)光电有限公司	0.00					0.00	50,000,000.00
金龙机电(淮北)有限公司	43,226,043.06					43,226,043.06	76,773,956.94
金龙机电(上海)有限公司	0.00					0.00	2,750,000.00
金龙机电(无	31,994,557.01		31,994,557.01			0.00	

锡)有限公司							
金龙机电(香港)有限公司	0.00					0.00	9,938,520.00
深圳甲艾马达有限公司	274,291,619.73					274,291,619.73	200,708,380.27
深圳市正宇电动汽车技术有限公司	4,190,384.46					4,190,384.46	65,709,615.54
温州金龙机电制造有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
无锡博一光电科技有限公司	144,252,231.65					144,252,231.65	472,747,768.35
兴科电子(东莞)有限公司	705,397,493.15					705,397,493.15	223,791,422.82
浙江翱翔通信科技有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			0.00	
重庆金龙电子有限公司	20,601,697.90					20,601,697.90	7,915,575.17
东莞市启利业电子有限公司	0.00	590,000.00				590,000.00	
合计	1,263,954,026.96	590,000.00	61,994,557.01			1,202,549,469.95	1,804,559,029.09

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
温州润林股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0.00									0.00	41,815,873.05
深圳市联合东创科技有限公司	87,469,831.84			24,673,563.85						112,143,395.69	
小计	87,469,831.84			24,673,563.85						112,143,395.69	41,815,873.05
合计	87,469,831.84			24,673,563.85						112,143,395.69	41,815,873.05

## 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	425,063,292.62	395,535,507.39	403,625,426.35	383,987,224.62
其他业务	84,945,234.89	3,507,841.52	5,770,520.10	7,607,855.22
合计	510,008,527.51	399,043,348.91	409,395,946.45	391,595,079.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	24,673,563.85	14,454,572.13
处置长期股权投资产生的投资收益	1,470,935.69	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,253,594.25	
其他	-1,400,000.00	-2,787,096.10
合计	25,998,093.79	11,667,476.03

## 十七、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	-49,210,645.68	主要系本报告期对处置中的淮北厂房所有权和土地使用权计提资产减值准备所致。
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）	6,355,142.23	主要系本报告期内收到的政府补助所致。
债务重组损益	380,144.28	主要系本报告期冲销无需支付的长期挂账应付款项所致。
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-17,385,989.79	主要系本报告期甲艾马达厂区搬迁产生的员工补偿和资产搬运等费用所致。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-162,875,653.15	主要系本报告期对兴科电子在美国涉诉案件和解事宜按需支付的和解金额计提预计负债所致。
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	1,376,455.25	主要系本报告期内的银行理财收益所致。

供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	8,295,919.00	主要系本报告期转回的前期单项计提的应收款项信用减值准备所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	150,338,213.55	主要系本报告期收到林黎明支付的兴科电子业绩承诺补偿款项所致。
减：所得税影响额	-25,428,104.52	
少数股东权益影响额	21.00	
合计	-37,298,330.79	--

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	-8.52%	-0.1265	-0.1265
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.39%	-0.0800	-0.0800

## 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

不适用