



2022年  
半年度报告

潮州三环（集团）股份有限公司

INTERIM REPORT

2022-34

2022年08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、高级管理人员保证半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。

公司负责人刘杰鹏、主管会计工作负责人王洪玉及会计机构负责人(会计主管人员)王洪玉声明：保证本半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。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

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 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理.....         | 19 |
| 第五节 环境和社会责任 .....     | 20 |
| 第六节 重要事项.....         | 22 |
| 第七节 股份变动及股东情况 .....   | 26 |
| 第八节 优先股相关情况 .....     | 31 |
| 第九节 债券相关情况 .....      | 32 |
| 第十节 财务报告.....         | 33 |

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人刘杰鹏先生签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人刘杰鹏先生、主管会计工作负责人王洪玉女士、会计机构负责人王洪玉女士签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                            |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、三环集团 | 指 | 潮州三环（集团）股份有限公司                  |
| 三江公司        | 指 | 潮州市三江投资有限公司                     |
| 南充三环        | 指 | 南充三环电子有限公司                      |
| 德阳三环        | 指 | 德阳三环科技有限公司                      |
| 深圳三环        | 指 | 深圳三环电子有限公司                      |
| 陶瓷基片        | 指 | 氧化铝陶瓷基片                         |
| 陶瓷封装基座      | 指 | 片式电子元器件用陶瓷封装基座                  |
| 5G          | 指 | 第五代移动通信技术                       |
| MLCC        | 指 | 多层片式陶瓷电容器                       |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                         |
| 报告期、本报告期    | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 三环集团                                    | 股票代码 | 300408 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                 |      |        |
| 公司的中文名称       | 潮州三环（集团）股份有限公司                          |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 三环集团                                    |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | CHAOZHOU THREE-CIRCLE (GROUP) CO., LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CCTC                                    |      |        |
| 公司的法定代表人      | 刘杰鹏                                     |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表            |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名   | 徐瑞英               | 吴晓淳               |
| 联系地址 | 广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼 | 广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼 |
| 电话   | 0768-6850192      | 0768-6850192      |
| 传真   | 0768-6850193      | 0768-6850193      |
| 电子信箱 | dsh@cctc.cc       | dsh@cctc.cc       |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

|  | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|--|--------|--------|-------------|--------|--------|
|  |        |        |             |        |        |

|                     |                  |                   |                    |                    |                    |
|---------------------|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册              | 2021 年 03 月 31 日 | 广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼 | 91445100282274017L | 91445100282274017L | 91445100282274017L |
| 报告期末注册              | 2022 年 01 月 11 日 | 广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼 | 91445100282274017L | 91445100282274017L | 91445100282274017L |
| 临时公告披露的指定网站查询日期（如有） | 2022 年 01 月 14 日 |                   |                    |                    |                    |
| 临时公告披露的指定网站查询索引（如有） | 巨潮资讯网            |                   |                    |                    |                    |

#### 四、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

|                            | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元）                    | 2,893,682,301.98  | 2,875,759,089.92  | 0.62%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 939,293,552.28    | 1,078,959,432.31  | -12.94%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 809,246,125.39    | 978,731,355.08    | -17.32%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 755,642,864.75    | 866,676,398.43    | -12.81%      |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.49              | 0.59              | -16.95%      |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.49              | 0.59              | -16.95%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 5.64%             | 9.51%             | -3.87%       |
|                            | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 18,626,327,703.77 | 18,620,049,198.40 | 0.03%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 16,501,436,182.12 | 16,190,296,603.57 | 1.92%        |

#### 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 金额             | 说明                        |
|---|----------------|---------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -2,267,428.57  |                           |
| 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）                              | 100,230,907.46 | 主要是报告期内公司确认的计入当期损益的政府补助。  |
| 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 | 49,081,822.91  | 主要是报告期内利用闲置资金进行理财投资取得的收益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 5,878,747.02   |                           |
| 减：所得税影响额  | 22,647,146.30  |                           |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 229,475.63     |                           |
| 合计  | 130,047,426.89 |                           |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《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、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司经营范围和主要业务

本公司主要从事电子元件及其基础材料的研发、生产和销售，主要包括通信部件、半导体部件、电子元件及材料、新材料等的生产和研发，公司产品主要应用于电子、通信、消费类电子产品、工业用电子设备和新能源等领域。报告期内，公司实现营业收入 289,368.23 万元，比上年同期增长 0.62%。

报告期内公司的主营业务未发生重大变化。

#### （二）公司主要产品情况

公司具有 50 多年电子陶瓷生产经验，主导产品从最初的单一电阻发展成为目前以通信部件、电子元件及材料、半导体部件、陶瓷燃料电池部件等产品为主的多元化产品结构，其中光纤连接器陶瓷插芯、氧化铝陶瓷基板、电阻器用陶瓷基体等产销量均居全球前列。公司被评为国家高新技术企业、国家技术创新示范企业、中国制造业单项冠军示范企业，多年名列中国电子元件百强前十名。

##### 1、电子元件及材料

报告期内，在全球疫情反复、国际形势复杂多变的环境下，电子产品行业整体需求放缓，叠加下游厂商去库存的影响，公司电子元件及材料销售额出现下滑。

##### 2、通信部件

报告期内，国内移动 5G 网络建设继续扩大覆盖面，同时海外移动 5G 网络持续部署、超大规模数据中心建设和光纤入户渗透率提升均有力拉动了通信部件出口增长。面对全球经济增长乏力，国际地缘冲突，国内疫情反复等复杂局面，公司积极采取措施应对变化，保持了生产和销售的稳定。

##### 3、半导体部件

报告期内，得益于全球移动 5G 网络扩大部署、物联网终端设备数量增长、新能源汽车及汽车智能化需求的拉动，半导体行业需求较为旺盛。公司半导体部件产品继续保持了较强的竞争优势，市场占有率进一步提升，实现了半导体部件业务的持续增长。

### 二、核心竞争力分析

#### 1、技术优势

公司深耕电子陶瓷元件领域半个多世纪，在各种先进陶瓷及配套技术的研发方面，具有丰富的经验和深厚的技术沉淀。同时，公司掌握了各类陶瓷材料的制备、成型、烧结技术，以及多种精密模具的设计制作技术，实现了各大主营产品规模化量产，拥有良好的市场竞争力。

#### 2、研发优势

报告期内，公司始终坚持以科技创新为动力，不断加大技术研发投入力度，引进高端技术人才，持续推进创新研发项目。公司已在多地建立研究院，并积极完善以研究院为核心，各事业部技术课相结合的研究开发体系。研究院配备先进测试分析仪器和试验设备，专注于新材料、新产品、模具及夹具的研究与创新，形成了新技术研究-成果转化-再创新的循环机制。公司凭借强大的研发团队，为公司新品研发、工艺升级、技术储备和人才培养提供了充分的保障。

#### 3、管理优势

报告期内，公司进一步健全治理结构和完善内控制度，践行“能自我修正的管理机制”和“有凝聚力的企业文化”的发展理念，推动落实“用制度规范公司，用机制管理人员，用文化凝聚员工”的管理机制，并根据战略发展规划，制定和完善了多项管理制度，确保公司在快速发展的同时，有完善的运营管理机制和优秀的企业文化保驾护航。公司结合信息技术的发展和业务需求的变化，不断完善线上办公系统，推进信息化和数字化办公，提高各相关部门业务的协调性和规范性，提高办公效率。

#### 4、人力资源优势

公司坚持实施“广聚人才、真才实用、培养造就、技术超前、待遇从优、文化认同、五湖四海”的人才战略，持续引进、培育和储备优质科研技术人才，提高公司创新实力。公司拥有完善的内部培训体系，并积极通过项目培养、对外技术协作、学术交流等多种方式，进一步培养、锻炼和造就科技创新型实用人才。同时，公司建立了完善的员工晋升渠道，鼓励优秀员工参与工程师、“三环之星”等评选，通过一系列激励机制对员工的工作表现给予充分的肯定和认可，为全体员工搭建一个实现自我价值、展示抱负的平台。

报告期内，公司坚持深化人才激励机制改革，使公司的管理团队更加专业化、年轻化，为公司业务的持续健康发展提供了强有力的人力资源保障。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减     | 变动原因                                      |
|---------------|------------------|------------------|----------|---|
| 营业收入          | 2,893,682,301.98 | 2,875,759,089.92 | 0.62%    | 无重大变化。                                    |
| 营业成本          | 1,533,563,142.49 | 1,343,229,748.71 | 14.17%   | 无重大变化。                                    |
| 销售费用          | 24,915,919.24    | 21,332,798.96    | 16.80%   | 无重大变化。                                    |
| 管理费用          | 203,481,780.91   | 158,655,075.74   | 28.25%   | 无重大变化。                                    |
| 财务费用          | -74,592,831.68   | -18,895,236.97   | -294.77% | 报告期内公司利息收入及汇兑损益增加。                        |
| 所得税费用         | 140,870,692.72   | 203,993,101.13   | -30.94%  | 报告期内公司利润总额减少，所得税费用相应减少。                   |
| 研发投入          | 236,783,149.78   | 147,443,162.35   | 60.59%   | 报告期内公司为提高产品的核心竞争力，持续加大研发投入。               |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 755,642,864.75   | 866,676,398.43   | -12.81%  | 无重大变化。                                    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -453,633,349.74  | -456,576,175.67  | 0.64%    | 无重大变化。                                    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -618,552,186.02  | -452,606,488.00  | -36.66%  | 报告期内公司分配股利金额增加。                           |
| 现金及现金等价物净增加额  | -313,414,189.85  | -45,437,128.97   | -589.78% | 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少，现金及现金等价物净增加额相应减少。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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 | 营业成本比上 | 毛利率比上年 |
|--|------|------|-----|--------|--------|--------|
|--|------|------|-----|--------|--------|--------|

|         |                  |                  |        | 年同期增减   | 年同期增减   | 同期增减    |
|---------|------------------|------------------|--------|---------|---------|---------|
| 分产品或服务  |                  |                  |        |         |         |         |
| 电子元件及材料 | 827,352,572.79   | 380,458,258.87   | 54.01% | -18.79% | -10.31% | -4.35%  |
| 通信部件    | 825,362,212.40   | 397,177,548.58   | 51.88% | -0.37%  | 4.19%   | -2.11%  |
| 半导体部件   | 621,879,367.38   | 425,352,999.89   | 31.60% | 22.71%  | 43.21%  | -9.80%  |
| 分行业     |                  |                  |        |         |         |         |
| 工业      | 2,893,682,301.98 | 1,533,563,142.49 | 47.00% | 0.62%   | 14.17%  | -6.29%  |
| 分地区     |                  |                  |        |         |         |         |
| 境内      | 2,269,060,723.53 | 1,181,180,017.18 | 47.94% | -2.40%  | 7.69%   | -4.88%  |
| 境外      | 624,621,578.45   | 352,383,125.31   | 43.58% | 13.36%  | 43.01%  | -11.70% |

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|       | 本报告期末            |        | 上年末              |        | 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  | 5,233,238,356.30 | 28.10% | 5,552,411,989.88 | 29.82% | -1.72% | 无重大变化。                       |
| 应收账款  | 1,461,272,358.41 | 7.85%  | 1,528,326,747.57 | 8.21%  | -0.36% | 无重大变化。                       |
| 存货    | 2,202,482,317.41 | 11.82% | 1,796,541,113.41 | 9.65%  | 2.17%  | 受公司产品扩产备货影响，报告期末存货相应增加。      |
| 固定资产  | 4,261,383,587.66 | 22.88% | 4,312,423,272.28 | 23.16% | -0.28% | 无重大变化。                       |
| 在建工程  | 1,190,156,148.01 | 6.39%  | 725,064,155.43   | 3.89%  | 2.50%  | 报告期内公司固定资产投资增加，报告期末在建工程相应增加。 |
| 使用权资产 | 39,724,522.67    | 0.21%  | 9,245,918.61     | 0.05%  | 0.16%  | 无重大变化。                       |
| 短期借款  | 51,361,197.23    | 0.28%  | 42,164,819.82    | 0.23%  | 0.05%  | 无重大变化。                       |
| 合同负债  | 17,956,791.56    | 0.10%  | 25,357,953.62    | 0.14%  | -0.04% | 无重大变化。                       |
| 租赁负债  | 32,487,128.17    | 0.17%  | 1,737,116.96     | 0.01%  | 0.16%  | 无重大变化。                       |

## 2、主要境外资产情况

☑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 |
|-----------------------------|------|--------------------------|-----|-------|--------------|---------------------|---------------|------------|
| 香港三环电子有限公司                  | 投资设立 | 2022年6月30日总资产64,322.43万元 | 香港  | 进出口贸易 | 公司统一管控       | 报告期内实现净利润-212.74万元  | 2.88%         | 否          |
| Vermes Microdispensing GmbH | 股权投资 | 2022年6月30日总资产25,703.77万元 | 德国  | 独立经营  | 财务监督及委托外部审计  | 报告期内实现净利润1,614.63万元 | 1.42%         | 否          |

## 3、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） | 2,693,594,890.31 |            |               |         | 5,308,092,731.69 | 5,575,594,449.90 |      | 2,426,093,172.10 |
| 4. 其他权益工具投资          | 2,580,498.76     |            |               |         |                  |                  |      | 2,580,498.76     |
| 金融资产小计               | 2,696,175,389.07 |            |               |         | 5,308,092,731.69 | 5,575,594,449.90 |      | 2,428,673,670.86 |
| 上述合计                 | 2,696,175,389.07 |            |               |         | 5,308,092,731.69 | 5,575,594,449.90 |      | 2,428,673,670.86 |
| 金融负债                 | 0.00             |            |               |         |                  |                  |      | 0.00             |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目                | 期末余额      | 年初余额      |
|-------------------|-----------|-----------|
| 放在境外且资金汇回受到限制的款项* | 14,717.64 | 15,161.37 |
| 合计                | 14,717.64 | 15,161.37 |

\*：境外租房保证金 14,717.64 元。

## 六、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    |
|----------------|----------------|---------|
| 100,150,000.00 | 215,270,000.00 | -53.48% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本     | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额         | 报告期内售出金额         | 累计投资收益        | 其他变动 | 期末金额             | 资金来源      |
|------|------------|------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------|------------------|-----------|
| 股票   | 500,000.00 |            | 2,080,498.76  |                  |                  |               |      | 2,580,498.76     | 自有资金      |
| 其他   |            |            |               | 5,308,092,731.69 | 5,575,594,449.90 | 49,081,822.91 |      | 2,426,093,172.10 | 自有资金、募集资金 |
| 合计   | 500,000.00 | 0.00       | 2,080,498.76  | 5,308,092,731.69 | 5,575,594,449.90 | 49,081,822.91 | 0.00 | 2,428,673,670.86 | --        |

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

|             |            |
|-------------|------------|
| 募集资金总额      | 603,339.05 |
| 报告期投入募集资金总额 | 42,178.8   |
| 已累计投入募集资金总额 | 182,896.29 |

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 1、2020 年度向特定对象发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于同意潮州三环（集团）股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2266号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A股）79,033,430股，每股发行价格为人民币27.52元，募集资金总额为人民币2,174,999,993.60元，扣除发行费用（不含增值税）人民币21,421,226.36元后的募集资金净额为2,153,578,767.24元。上述募集资金已于2020年10月21日存入公司募集资金专户中。

截至 2022 年 06 月 30 日，公司累计募集资金投资募投项目使用 1,584,219,892.97 元、银行手续费 73,906.74 元、利息收入 11,783,993.71 元、理财收益 43,429,412.63 元。

## 2、2021 年度向特定对象发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于同意潮州三环（集团）股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕3291 号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）99,591,419 股，每股发行价格为人民币 39.16 元，募集资金总额为人民币 3,899,999,968.04 元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 20,188,293.64 元后的募集资金净额为 3,879,811,674.40 元。上述募集资金已于 2021 年 11 月 25 日存入公司募集资金专户中。

截至 2022 年 06 月 30 日，公司累计募集资金投资募投项目使用 244,743,036.22 元、银行手续费 13,342.01 元、利息收入 23,270,517.74 元、理财收益 20,496,130.48 元。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向              | 是否已变更项目(含部分变更)   | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------------|--|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                     |  |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 5G 通信用高品质多层片式陶瓷电容器扩产技术改造项目 | 否  | 189,500    | 187,448.12 | 16,497.16 | 134,345.19    | 71.67%              | 2022 年 12 月 31 日 | 3,076.68  | 39,556.08     | 是        | 否             |
| 半导体芯片封装用陶瓷劈刀产业化项目          | 否  | 28,000     | 27,909.76  | 4,156.45  | 24,076.8      | 86.27%              | 2022 年 12 月 31 日 | 2,794.61  | 11,311.62     | 是        | 否             |
| 高容量系列多层片式陶瓷电容器扩产项目         | 否  | 375,000    | 372,981.17 | 20,991.88 | 23,939.55     | 6.42%               | 2024 年 05 月 10 日 | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 否             |
| 深圳三环研发基地建设项目               | 否  | 15,000     | 15,000     | 533.31    | 534.75        | 3.57%               | 2023 年 05 月 10 日 | 不适用       | 不适用           | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                   | --   | 607,500    | 603,339.05 | 42,178.8  | 182,896.29    | --                  | --               | 5,871.29  | 50,867.7      | --       | --            |
| 超募资金投向                     |  |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 无                          |  |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |
| 合计                         | --   | 607,500    | 603,339.05 | 42,178.8  | 182,896.29    | --                  | --               | 5,871.29  | 50,867.7      | --       | --            |
| 未达到计划进                     | 1、高容量系列多层片式陶瓷电容器扩产项目未达到计划进度的主要原因如下：受疫情及宏观环境等影响，消费电子等下游行业需求不稳定，对项目的实施进度造成一定程度的影响。 |            |            |           |               |                     |                  |           |               |          |               |

|                     |   |
|---------------------|---|
| 度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 2、深圳三环研发基地建设项目未达到计划进度的主要原因如下：受疫情影响，工期等有所延缓，对项目的实施进度造成一定程度的影响。   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明    | 不适用   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况   | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况    | 适用  |
|                     | 以前年度发生<br>公司于 2020 年 11 月 11 日召开第十届董事会第七次会议、第十届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意公司将向特定对象发行股票募集资金投资项目“5G 通信用高品质多层片式陶瓷电容器扩产技术改造项目”的实施主体由三环集团变更为三环集团及其全资子公司南充三环，实施地点相应由广东省潮州市变更为广东省潮州市及四川省南充市。<br>公司于 2021 年 12 月 17 日召开第十届董事会第十七次会议、第十届监事会第十六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意公司将向特定对象发行股票募集资金投资项目“高容量系列多层片式陶瓷电容器扩产项目”的实施主体由南充三环变更为南充三环及三环集团全资子公司德阳三环，实施地点相应由四川省南充市变更为四川省南充市及四川省德阳市。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况    | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况   | 适用  |
|                     | 2020 年 12 月 2 日及 2020 年 12 月 3 日以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 18,565.78 万元。<br>2022 年 5 月 17 日以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 1,316.97 万元。  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况   | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因  | 不适用   |
| 尚未使用的募              | 除经批准使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理外，公司尚未使用的募集资金均存储于公司开立的募集资金专户。   |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 集资金用途及去向             |   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 募集资金使用符合相关法律法规及公司制度规定，信息披露合规，不存在资金使用和信息披露不规范情形。 |

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （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      | 76,581.33  | 37,661.22  | 0        | 0              |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 356,000.00 | 203,000.00 | 0        | 0              |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 35,000.00  | 0          | 0        | 0              |
| 其他类    | 自有资金      | 3,948.10   | 1,948.10   | 0        | 0              |
| 合计     |           | 471,529.43 | 242,609.32 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本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）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。



## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、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            |
|------------|------|-----------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 南充三环电子有限公司 | 子公司  | 研究开发<br>生产销售<br>电子元器件 | 60,000,000.00 | 7,625,354,792.91 | 1,532,412,115.26 | 999,167,107.97 | 376,651,607.31 | 339,063,101.10 |

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   |
|------------|----------------|-----------------|
| 成都三环科技有限公司 | 新设             | 对整体生产经营和业绩无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、技术研发风险

公司所处的相关行业属于技术密集型产业，新材料、新工艺不断涌现，下游产品更新换代速度越来越快，要求公司不断增强自主研发创新能力，敏捷地响应市场的需求变化。如果公司未来在技术研发方面不能跟上新技术、新应用的崛起速度，可能削弱公司产品的竞争优势，进而影响到公司业绩增长。同时，新技术、新工艺、新产品的研发策略需根据市场趋势和客户需求谨慎选择，如果公司的研发方向存在偏差，无法满足下游客户的需求，可能会对公司的经营造成不利的影响。

针对上述风险，公司将科技创新作为公司发展的核心要求，不断加大研发投入，同时设立专业研发团队，聘请行业专家、学者，以国家政策和行业客户需求为导向，深入解读国家规划布局的发展方向，明确研发方向并及时调整创新战略。同时，对已形成产业化的产品进行深度开发，保持技术优势。

### 2、应收账款金额较大的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 146,127.24 万元，应收账款金额较大的原因主要是公司针对不同的客户采用不同的结算方式，给信用较好的客户一定的账期。后续，随着公司规模继续扩张，应收账款可能会进一步增长，如果客户付款能力发生不利变化，应收账款无法足额收回，将给公司带来一定的损失。

针对上述风险，公司不断完善应收账款管理机制，执行信用期管理制度，加强应收账款的催收力度，并纳入相关人员的考核指标，通过事前审核、事中控制、事后催收等措施，确保实时跟踪每笔应收账款情况，从而逐步降低应收账款发生坏账的风险。

### 3、管理能力不能适应公司发展需要导致的风险

随着公司经营规模的逐步扩大，公司人员将同步增加，组织结构、管理体系将日趋复杂化，这对公司在机制建立、组织设计、经营管理和内部控制等诸多方面的管理能力提出了更高要求和挑战。如果公司的管理能力无法适应公司规模迅速扩张的需求，人才培养、组织模式和管理架构不能进一步健全和完善，将会削弱公司的市场竞争力，进而影响公司的经营效益和未来发展潜力。

针对上述风险，公司将根据经营方针、战略规划及未来发展形势，持续完善自身管理体系、提升管理能力，建立规范的法人治理结构以及经营管理制度，学习借鉴先进的管理经验，不断创新管理机制，持续提升员工素质，形成公司特有的、且适合公司的经营管理模式，应对公司扩张带来的管理风险。

### 4、行业竞争进一步加剧的风险

被动元件行业处于产业转移阶段，进口替代空间大，国内市场参与者不断涌入，竞争日趋激烈，鉴于行业广阔的发展前景和国内资本市场的进一步开放，拥有强大竞争力和核心技术优势的企业才能迅速占领市场。如果公司不能紧跟技术发展趋势，及时调整发展战略，提高公司核心竞争力，未来将无法在激烈的市场竞争中占据有利地位。

针对上述风险，公司将会采取更加积极的经营管理措施，加大研发投入，密切跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，并积极关注行业竞争所带来的整合机遇，维持并加强公司在产品性价比、用户粘性及技术方面的核心竞争优势，促进公司持续健康发展。

### 5、疫情风险

当前，全球疫情持续反复，防控形势依旧严峻复杂。疫情对电子行业的影响贯穿生产、销售及运输等环节，也可能导致消费电子需求下降，存在订单减少和价格下跌的风险。

针对上述风险，公司密切关注疫情发展情况，建立对应的疫情防控机制，完善相关预案，降低疫情变化带来的影响，切实保障公司生产经营正常开展。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间        | 接待地点           | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                                | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|----------------|------|--------|-------------------------------------|---------------|-----------|
| 2022年05月17日 | “互动易”网站“云访谈”栏目 | 其他   | 其他     | 通过深圳证券交易所“互动易”平台参与2021年度业绩网上说明会的投资者 | 公司2021年经营情况   | 巨潮资讯网     |

## 第四节 公司治理

### 一、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  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 48.27%  | 2022 年 01 月 04 日 | 2022 年 01 月 04 日 | 巨潮资讯网 |
| 2021 年度股东大会     | 年度股东大会 | 49.46%  | 2022 年 05 月 16 日 | 2022 年 05 月 16 日 | 巨潮资讯网 |

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

| 公司或子公司名称       | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式                             | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度       | 执行的污染物排放标准 | 排放总量     | 核定的排放总量     | 超标排放情况 |
|----------------|----------------|----------------------------------|-------|---------|------------|------------|----------|-------------|--------|
| 潮州三环（集团）股份有限公司 | 总镍             | 处理达标后直接排入枫江                      | 1 个   | 公司污水处理站 | 0.040mg/L  | 0.5mg/L    | 0.00014t | 0.014t/年    | 无      |
| 潮州三环（集团）股份有限公司 | COD            | 处理达标后直接排入枫江                      | 1 个   | 公司污水处理站 | 4.55mg/L   | 30mg/L     | 0.016t   | 0.86t/年     | 无      |
| 潮州三环（集团）股份有限公司 | 氨氮             | 处理达标后直接排入枫江                      | 1 个   | 公司污水处理站 | 0.085mg/L  | 1.5mg/L    | 0.0003t  | 0.043t/年    | 无      |
| 潮州三环（集团）股份有限公司 | COD            | 处理达标后排入市政管网汇入潮州市第二污水处理站集中处理后排入枫江 | 2 个   | 公司污水处理站 | 121.33mg/L | 500mg/L    | 49.902t  | 无           | 无      |
| 潮州三环（集团）股份有限公司 | 氨氮             | 处理达标后排入市政管网汇入潮州市第二污水处理站集中处理后排入枫江 | 2 个   | 公司污水处理站 | 4.96mg/L   | —          | 2.040t   | 无           | 无      |
| 南充三环电子有限公司     | 铜              | 处理达标后排入南充市航空港污水处理厂               | 1 个   | 南充三环厂区内 | 0.994mg/L  | 2mg/L      | 0.1864t  | 无           | 无      |
| 南充三环电子有限公司     | COD            | 处理达标后排入南充市航空港污水处理厂               | 3 个   | 南充三环厂区内 | 56mg/L     | 500mg/L    | 23.594t  | 145.239t/年  | 无      |
| 南充三环电子有限公司     | 氨氮             | 处理达标后排入南充市航空港污水处理厂               | 3 个   | 南充三环厂区内 | 4.49mg/L   | 45mg/L     | 6.368t   | 19.78878t/年 | 无      |

### 防治污染设施的建设和运行情况

公司及南充三环环保处理设施运行稳定，实现稳定达标排放。公司及南充三环均建有废水处理站，配置专业环保管理团队，并针对各类废水水质的不同，采取有效措施进行预处理，随后将预处理后的废水汇入污水处理站进行处理，处理达标后排放；对部分列入危废范畴的废弃物，委托有资质单位处置，确保各类污染物达标排放和合规处置；采用国内先进的焚烧技术，对窑炉产生的有机废气处理达标后排放。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及南充三环严格按照“三同时”的要求，编制建设项目环境影响评价报告，并取得环境保护部门的认可和批复；根据环境影响评价报告及其批复的要求，办理项目竣工环境保护验收，取得验收意见，并按照要求申报获取排污许可证。

### 突发环境事件应急预案

公司及南充三环制定了《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件风险评估报告》、《环境应急资源调查报告》，并成立了义务消防队，包括现场指挥中心、应急抢险组、警戒疏散组、应急监测组等应急救援组织，配备了应急救援物资，配置废水应急收集池、消防沙池等应急设施，且每年组织突发事件应急演练，具备完善的应急经验和处理能力。

### 环境自行监测方案

公司及南充三环按照要求编制、执行环境监测方案，同时委托有资质的监测单位定期对环境指标进行监测，监测结果均达标。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

### 其他应当公开的环境信息

无

### 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

### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

潮州市三环慈善会（以下简称“三环慈善会”）是由公司领导及内部热心公益慈善事业的骨干及员工共同发起设立的，是一家具有独立法人资格的非营利公益社会团体。慈善会不定期组织志愿者参与慈善公益活动，帮扶公司和社会上有困难的人员，向更多需要帮助的困难群体伸出援手，也为更多热衷公益事业的热心人士提供奉献爱心的平台。

报告期内，三环慈善会捐赠善款及物资总计 638.70 万元，分别投入到帮扶社会困难群体、城市基础设施改造建设等工作中，将善款切切实实送到真正需要帮助的群体手中。未来，三环慈善会将进一步完善相关制度，切实落实社会责任，积极履行企业公民义务，着力维护各方利益，吸引更多人参与到公益事业中，更好地与社会共享经济成果和创新成果，为和谐社会建设作出应有的贡献。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由               | 承诺方   | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限           | 履行情况       |
|--------------------|---|--------|---|------------------|----------------|------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | HHLR 管理有限公司；UBS AG；财通基金管理有限公司；德邦证券资产管理有限公司；富荣基金管理有限公司；国泰君安证券股份有限公司；华泰证券股份有限公司；华夏基金管理有限公司；济南江山投资合伙企业（有限合伙）；江阴毅达高新股权投资合伙企业（有限合伙）；诺德基金管理有限公司；三峡资本控股有限责任公司；四川资本市场纾困发展证券投资基金合伙企业（有限合伙）；太平洋资产管理有限责任公司；浙江义乌市檀真投资管理合伙企业（有限合伙）；中国国际金融股份有限公司；中信证券股份有限公司 | 股份限售承诺 | 根据《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》的相关规定，我公司同意本次认购潮州三环（集团）股份有限公司向特定对象发行股票的获配股份自发行结束之日起 6 个月内不进行转让，并申请中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司进行相关股份锁定程序。 | 2021 年 12 月 17 日 | 作出承诺时，至承诺履行完毕。 | 报告期内已履行完毕。 |
| 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 | 不适用   |        |   |                  |                |            |

|                                 |  |
|---------------------------------|--|
| 未完成履行的<br>具体原因及下<br>一步的工作计<br>划 |  |
|---------------------------------|--|

## 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、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。

### 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。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。



**(2) 承包情况**

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

**3、日常经营重大合同**

适用 不适用

**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。

**十三、其他重大事项的说明**

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十四、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  | 165,679,610   | 8.64%  |             |    |       | -99,591,419 | -99,591,419 | 66,088,191    | 3.45%  |
| 1、国家持股     |               |        |             |    |       |             |             |               |        |
| 2、国有法人持股   | 32,968,411    | 1.72%  |             |    |       | -32,968,411 | -32,968,411 | 0             | 0.00%  |
| 3、其他内资持股   | 111,990,347   | 5.84%  |             |    |       | -45,902,156 | -45,902,156 | 66,088,191    | 3.45%  |
| 其中：境内法人持股  | 45,902,156    | 2.40%  |             |    |       | -45,902,156 | -45,902,156 | 0             | 0.00%  |
| 境内自然人持股    | 66,088,191    | 3.45%  |             |    |       | 0           | 0           | 66,088,191    | 3.45%  |
| 4、外资持股     | 20,720,852    | 1.08%  |             |    |       | -20,720,852 | -20,720,852 | 0             | 0.00%  |
| 其中：境外法人持股  | 20,720,852    | 1.08%  |             |    |       | -20,720,852 | -20,720,852 | 0             | 0.00%  |
| 境外自然人持股    |               |        |             |    |       |             |             |               |        |
| 二、无限售条件股份  | 1,750,817,761 | 91.36% |             |    |       | 99,591,419  | 99,591,419  | 1,850,409,180 | 96.55% |
| 1、人民币普通股   | 1,750,817,761 | 91.36% |             |    |       | 99,591,419  | 99,591,419  | 1,850,409,180 | 96.55% |
| 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 | 1,916,497,371 | 100.00% |  |  |  |  |  | 1,916,497,371.00 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

（1）报告期内，完成了向特定对象发行人民币普通股（A股）99,591,419股解锁的相关工作，导致限售股份变动。

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

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     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因   | 拟解除限售日期       |
|------|------------|----------|----------|------------|--------|---------------|
| 张万镇  | 40,194,000 |          |          | 40,194,000 | 高管锁定股  | 按高管锁定股份的规定解锁  |
| 徐瑞英  | 14,757,360 |          |          | 14,757,360 | 高管锁定股  | 按高管锁定股份的规定解锁  |
| 杨绍华  | 4,056,522  |          | 110,880  | 4,167,402  | 类高管锁定股 | 按类高管锁定股份的规定解锁 |
| 刘德信  | 2,600,160  |          |          | 2,600,160  | 高管锁定股  | 按高管锁定股份的规定解锁  |
| 张若香  | 1,782,000  |          |          | 1,782,000  | 类高管锁定股 | 按类高管锁定股份的规定解锁 |
| 张若华  | 1,356,219  |          |          | 1,356,219  | 类高管锁定股 | 按类高管锁定股份的规定解锁 |
| 林子卿  | 198,000    |          |          | 198,000    | 类高管锁定股 | 按类高管锁定股份的规定解锁 |
| 李钢   | 160,125    |          |          | 160,125    | 高管锁定股  | 按高管锁定股份的规定解锁  |
| 黄雪云  | 132,000    |          |          | 132,000    | 高管锁定股  | 按高管锁定股份的规定解锁  |
| 邱基华  | 132,000    |          |          | 132,000    | 高管锁定股  | 按高管锁定股份的规定解锁  |

|      |             |            |         |            |              |                      |
|------|-------------|------------|---------|------------|--------------|----------------------|
| 其他股东 | 100,311,224 | 99,702,299 |         | 608,925    | 高管锁定股及类高管锁定股 | 按高管锁定股份及类高管锁定股份的规定解锁 |
| 合计   | 165,679,610 | 99,702,299 | 110,880 | 66,088,191 | --           | --                   |

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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                |         | 37,283 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0           | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0            |            |    |
|----------------------------|---------|--------|-----------------------------|-------------|--------------------|--------------|------------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 |         |        |                             |             |                    |              |            |    |
| 股东名称                       | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量                    | 报告期内增减变动情况  | 持有有限售条件的股份数量       | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                            |         |        |                             |             |                    |              | 股份状态       | 数量 |
| 潮州市三江投资有限公司                | 境内非国有法人 | 33.67% | 645,357,856                 | 0           | 0                  | 645,357,856  |            |    |
| 香港中央结算有限公司                 | 境外法人    | 4.83%  | 92,654,547                  | -10,850,059 | 0                  | 92,654,547   |            |    |
| 张万镇                        | 境内自然人   | 2.80%  | 53,592,000                  | 0           | 40,194,000         | 13,398,000   |            |    |
| 中国证券金融股份有限公司               | 国有法人    | 1.44%  | 27,502,680                  | 0           | 0                  | 27,502,680   |            |    |
| 中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金        | 其他      | 1.10%  | 21,000,000                  | 0           | 0                  | 21,000,000   |            |    |
| 全国社保基金一一五组合                | 其他      | 1.10%  | 21,000,000                  | 0           | 0                  | 21,000,000   |            |    |
| 徐瑞英                        | 境内自然人   | 1.03%  | 19,676,480                  | 0           | 14,757,360         | 4,919,120    |            |    |
| 全国社保基金                     | 其他      | 0.93%  | 17,770,464                  | 527,900     | 0                  | 17,770,464   |            |    |

| 组合   |  |        |             |            |   |            |  |
|--|--|--------|-------------|------------|---|------------|--|
| 谢灿生  | 境内自然人  | 0.89%  | 17,053,559  | -2,464,700 | 0 | 17,053,559 |  |
| 郑锐斌  | 境内自然人  | 0.78%  | 14,893,824  | 0          | 0 | 14,893,824 |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                  | 无  |        |             |            |   |            |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 三江公司是公司控股股东，张万镇先生是公司实际控制人和三江公司的控股股东；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。 |        |             |            |   |            |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                | 无  |        |             |            |   |            |  |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）                             | 无  |        |             |            |   |            |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |             |            |   |            |  |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |             |            |   |            |  |
|  |  | 股份种类   | 数量          |            |   |            |  |
| 潮州市三江投资有限公司  | 645,357,856  | 人民币普通股 | 645,357,856 |            |   |            |  |
| 香港中央结算有限公司   | 92,654,547   | 人民币普通股 | 92,654,547  |            |   |            |  |
| 中国证券金融股份有限公司   | 27,502,680   | 人民币普通股 | 27,502,680  |            |   |            |  |
| 中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金                                      | 21,000,000   | 人民币普通股 | 21,000,000  |            |   |            |  |
| 全国社保基金一一五组合  | 21,000,000   | 人民币普通股 | 21,000,000  |            |   |            |  |
| 全国社保基金一一一组合  | 17,770,464   | 人民币普通股 | 17,770,464  |            |   |            |  |
| 谢灿生  | 17,053,559   | 人民币普通股 | 17,053,559  |            |   |            |  |
| 郑锐斌  | 14,893,824   | 人民币普通股 | 14,893,824  |            |   |            |  |
| 国泰君安证券股份有限公司   | 13,442,798   | 人民币普通股 | 13,442,798  |            |   |            |  |
| 张万镇  | 13,398,000   | 人民币普通股 | 13,398,000  |            |   |            |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 三江公司是公司控股股东，张万镇先生是公司实际控制人和三江公司的控股股东；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于一致行动人。 |        |             |            |   |            |  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 无  |        |             |            |   |            |  |

公司是否具有表决权差异安排

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。

#### 四、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

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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：潮州三环（集团）股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 2022 年 6 月 30 日   | 2022 年 1 月 1 日    |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 5,233,238,356.30  | 5,552,411,989.88  |
| 结算备付金       |                   |                   |
| 拆出资金        |                   |                   |
| 交易性金融资产     | 2,426,093,172.10  | 2,693,594,890.31  |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 478,438,869.50    | 611,484,261.60    |
| 应收账款        | 1,461,272,358.41  | 1,528,326,747.57  |
| 应收款项融资      | 105,249,985.96    | 137,021,824.65    |
| 预付款项        | 59,136,121.08     | 56,466,502.66     |
| 应收保费        |                   |                   |
| 应收分保账款      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |
| 其他应收款       | 132,100,636.50    | 151,248,978.44    |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 2,202,482,317.41  | 1,796,541,113.41  |
| 合同资产        |                   |                   |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 258,367,024.83    | 259,431,391.84    |
| 流动资产合计      | 12,356,378,842.09 | 12,786,527,700.36 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 发放贷款和垫款     |                   |                   |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 债权投资      |                   |                   |
| 其他债权投资    |                   |                   |
| 长期应收款     |                   |                   |
| 长期股权投资    |                   |                   |
| 其他权益工具投资  | 2,580,498.76      | 2,580,498.76      |
| 其他非流动金融资产 |                   |                   |
| 投资性房地产    |                   |                   |
| 固定资产      | 4,261,383,587.66  | 4,312,423,272.28  |
| 在建工程      | 1,190,156,148.01  | 725,064,155.43    |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 使用权资产     | 39,724,522.67     | 9,245,918.61      |
| 无形资产      | 332,835,409.64    | 299,000,162.85    |
| 开发支出      |                   |                   |
| 商誉        | 211,653,153.11    | 218,034,397.23    |
| 长期待摊费用    | 22,853,128.05     | 19,649,239.13     |
| 递延所得税资产   | 95,437,670.64     | 98,707,151.85     |
| 其他非流动资产   | 113,324,743.14    | 148,816,701.90    |
| 非流动资产合计   | 6,269,948,861.68  | 5,833,521,498.04  |
| 资产总计      | 18,626,327,703.77 | 18,620,049,198.40 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      | 51,361,197.23     | 42,164,819.82     |
| 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      |                   |                   |
| 应付账款      | 539,594,112.48    | 830,195,111.73    |
| 预收款项      |                   |                   |
| 合同负债      | 17,956,791.56     | 25,357,953.62     |
| 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    | 144,996,460.83    | 283,547,950.37    |
| 应交税费      | 112,945,623.39    | 54,998,860.01     |
| 其他应付款     | 44,051,100.89     | 34,022,303.05     |
| 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   | 7,599,943.01      | 7,784,424.21      |
| 其他流动负债        | 239,919,794.35    | 295,929,203.36    |
| 流动负债合计        | 1,158,425,023.74  | 1,574,000,626.17  |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          |                   |                   |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 32,487,128.17     | 1,737,116.96      |
| 长期应付款         | 29,890,115.13     | 29,312,619.51     |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          | 601,733.37        | 641,004.24        |
| 递延收益          | 699,314,809.24    | 609,430,727.03    |
| 递延所得税负债       | 201,187,288.07    | 213,353,613.41    |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 963,481,073.98    | 854,475,081.15    |
| 负债合计          | 2,121,906,097.72  | 2,428,475,707.32  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 1,916,497,371.00  | 1,916,497,371.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 6,218,241,052.57  | 6,218,241,052.57  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | -85,582,353.57    | -70,707,538.56    |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 1,037,306,129.57  | 1,037,306,129.57  |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 7,414,973,982.55  | 7,088,959,588.99  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 16,501,436,182.12 | 16,190,296,603.57 |
| 少数股东权益        | 2,985,423.93      | 1,276,887.51      |
| 所有者权益合计       | 16,504,421,606.05 | 16,191,573,491.08 |
| 负债和所有者权益总计    | 18,626,327,703.77 | 18,620,049,198.40 |

法定代表人：刘杰鹏    主管会计工作负责人：王洪玉    会计机构负责人：王洪玉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2022年6月30日       | 2022年1月1日        |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 2,885,079,031.16 | 2,978,617,213.40 |
| 交易性金融资产 | 243,113,197.60   | 682,831,118.88   |
| 衍生金融资产  |                  |                  |
| 应收票据    | 290,650,499.26   | 386,962,214.07   |
| 应收账款    | 1,379,159,392.62 | 1,534,184,409.96 |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应收款项融资      | 55,632,811.66     | 54,188,074.22     |
| 预付款项        | 1,837,378,042.50  | 1,215,175,867.61  |
| 其他应收款       | 4,223,489,946.08  | 4,610,838,036.05  |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 存货          | 1,086,762,685.10  | 1,059,341,453.44  |
| 合同资产        |                   |                   |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 74,582,340.81     | 49,769,949.97     |
| 流动资产合计      | 12,075,847,946.79 | 12,571,908,337.60 |
| 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      | 915,086,483.12    | 814,936,483.12    |
| 其他权益工具投资    | 2,580,498.76      | 2,580,498.76      |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      |                   |                   |
| 固定资产        | 2,161,137,953.17  | 2,277,028,742.54  |
| 在建工程        | 560,428,194.77    | 480,812,169.25    |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 18,141,100.85     | 2,315,599.39      |
| 无形资产        | 60,149,596.80     | 59,878,628.32     |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 13,946,143.16     | 14,572,659.94     |
| 递延所得税资产     | 52,074,649.68     | 53,582,974.39     |
| 其他非流动资产     | 51,151,422.63     | 17,504,810.87     |
| 非流动资产合计     | 3,834,696,042.94  | 3,723,212,566.58  |
| 资产总计        | 15,910,543,989.73 | 16,295,120,904.18 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 51,361,197.23     | 42,164,819.82     |
| 交易性金融负债     |                   |                   |
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        |                   |                   |
| 应付账款        | 392,574,720.27    | 531,876,303.73    |
| 预收款项        |                   |                   |
| 合同负债        | 109,752,538.68    | 95,399,985.40     |
| 应付职工薪酬      | 59,576,161.05     | 152,808,813.42    |
| 应交税费        | 51,900,930.37     | 35,106,495.47     |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 其他应付款       | 143,329,742.59    | 144,195,666.12    |
| 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 | 2,321,774.62      | 1,157,131.41      |
| 其他流动负债      | 152,255,804.30    | 201,235,774.35    |
| 流动负债合计      | 963,072,869.11    | 1,203,944,989.72  |
| 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        | 16,041,745.50     | 1,206,309.49      |
| 长期应付款       |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        | 228,107,468.13    | 193,425,607.65    |
| 递延所得税负债     | 150,637,140.56    | 159,966,532.58    |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 394,786,354.19    | 354,598,449.72    |
| 负债合计        | 1,357,859,223.30  | 1,558,543,439.44  |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 1,916,497,371.00  | 1,916,497,371.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 6,218,309,436.13  | 6,218,309,436.13  |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      | 2,080,498.76      | 2,080,498.76      |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 1,037,306,129.57  | 1,037,306,129.57  |
| 未分配利润       | 5,378,491,330.97  | 5,562,384,029.28  |
| 所有者权益合计     | 14,552,684,766.43 | 14,736,577,464.74 |
| 负债和所有者权益总计  | 15,910,543,989.73 | 16,295,120,904.18 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2022 年半年度        | 2021 年半年度        |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 2,893,682,301.98 | 2,875,759,089.92 |
| 其中：营业收入  | 2,893,682,301.98 | 2,875,759,089.92 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 1,951,235,364.70 | 1,669,139,933.72 |
| 其中：营业成本  | 1,533,563,142.49 | 1,343,229,748.71 |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 利息支出                  |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |                  |                  |
| 退保金                   |                  |                  |
| 赔付支出净额                |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额           |                  |                  |
| 保单红利支出                |                  |                  |
| 分保费用                  |                  |                  |
| 税金及附加                 | 27,084,203.96    | 17,374,384.93    |
| 销售费用                  | 24,915,919.24    | 21,332,798.96    |
| 管理费用                  | 203,481,780.91   | 158,655,075.74   |
| 研发费用                  | 236,783,149.78   | 147,443,162.35   |
| 财务费用                  | -74,592,831.68   | -18,895,236.97   |
| 其中：利息费用               | 3,443,265.42     | 1,382,427.54     |
| 利息收入                  | 60,526,402.01    | 32,659,442.91    |
| 加：其他收益                | 102,111,114.15   | 78,146,378.87    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 49,081,822.91    | 38,419,087.41    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                  | -154,718.68      |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益    |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）    |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）   |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | 8,136,655.09     | -10,723,366.04   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -24,302,934.52   | -29,517,773.17   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | -316,385.70      | -2,125,892.92    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 1,077,157,209.21 | 1,280,817,590.35 |
| 加：营业外收入               | 13,318,944.49    | 3,915,936.61     |
| 减：营业外支出               | 9,191,976.65     | 256,216.24       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 1,081,284,177.05 | 1,284,477,310.72 |
| 减：所得税费用               | 140,870,692.72   | 203,993,101.13   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 940,413,484.33   | 1,080,484,209.59 |
| （一）按经营持续性分类           |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 940,413,484.33   | 1,080,484,209.59 |
| 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. 归属于母公司所有者的净利润      | 939,293,552.28 | 1,078,959,432.31 |
| 2. 少数股东损益             | 1,119,932.05   | 1,524,777.28     |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -14,874,815.01 | -16,718,535.18   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -14,874,815.01 | -16,718,535.18   |
| （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     | -14,874,815.01 | -16,718,535.18   |
| 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         | -14,874,815.01 | -16,718,535.18   |
| 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              | 925,538,669.32 | 1,063,765,674.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 924,418,737.27 | 1,062,240,897.13 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | 1,119,932.05   | 1,524,777.28     |
| 八、每股收益：               |                |                  |
| （一）基本每股收益             | 0.49           | 0.59             |
| （二）稀释每股收益             | 0.49           | 0.59             |

法定代表人：刘杰鹏 主管会计工作负责人：王洪玉 会计机构负责人：王洪玉

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 2022 年半年度        | 2021 年半年度        |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业收入  | 2,252,362,418.76 | 2,326,884,912.15 |
| 减：营业成本  | 1,676,978,409.35 | 1,351,509,693.36 |
| 税金及附加   | 15,033,443.57    | 11,808,156.94    |
| 销售费用    | 16,686,927.17    | 12,152,029.72    |
| 管理费用    | 96,041,619.30    | 90,598,981.58    |
| 研发费用    | 97,613,777.65    | 80,937,119.12    |
| 财务费用    | -49,839,528.50   | -29,134,212.62   |
| 其中：利息费用 | 3,607,852.41     | 1,374,857.88     |
| 利息收入    | 45,936,896.39    | 31,885,551.96    |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 加：其他收益                 | 50,722,619.31  | 16,747,499.24  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 22,279,963.95  | 44,845,883.66  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                | -154,718.68    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | 28,886,146.90  | 708,918.56     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -19,228,550.91 | -29,501,447.65 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 28,254,266.37  | 66,462,097.13  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 510,762,215.84 | 908,276,094.99 |
| 加：营业外收入                | 3,146,672.36   | 1,970,238.31   |
| 减：营业外支出                | 8,675,155.80   | 208,625.36     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 505,233,732.40 | 910,037,707.94 |
| 减：所得税费用                | 75,847,271.99  | 143,505,860.17 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 429,386,460.41 | 766,531,847.77 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 429,386,460.41 | 766,531,847.77 |
| （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  | 429,386,460.41 | 766,531,847.77 |
| 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                        | 2022 年半年度        | 2021 年半年度        |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 2,967,096,842.98 | 3,023,311,457.61 |
| 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                   | 107,861,215.77   | 7,460,484.21     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 285,996,347.25   | 151,796,424.97   |
| 经营活动现金流入小计                | 3,360,954,406.00 | 3,182,568,366.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,349,162,772.13 | 1,351,172,911.78 |
| 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           | 897,892,375.02   | 667,759,032.20   |
| 支付的各项税费                   | 264,327,651.93   | 209,859,698.18   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 93,928,742.17    | 87,100,326.20    |
| 经营活动现金流出小计                | 2,605,311,541.25 | 2,315,891,968.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 755,642,864.75   | 866,676,398.43   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 5,575,580,000.00 | 7,706,744,633.06 |
| 取得投资收益收到的现金               | 48,535,619.84    | 38,270,982.31    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 33,390,865.09    |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 5,657,506,484.93 | 7,745,015,615.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 803,889,834.67   | 1,061,891,791.04 |
| 投资支付的现金                   | 5,307,250,000.00 | 7,139,700,000.00 |
| 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      |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计          | 6,111,139,834.67 | 8,201,591,791.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -453,633,349.74  | -456,576,175.67  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           |                  | 1,620,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                  | 1,620,000.00     |
| 取得借款收到的现金           |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计          |                  | 1,620,000.00     |
| 偿还债务支付的现金           |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 613,279,158.72   | 454,226,488.00   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 5,273,027.30     |                  |
| 筹资活动现金流出小计          | 618,552,186.02   | 454,226,488.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -618,552,186.02  | -452,606,488.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 3,128,481.16     | -2,930,863.73    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -313,414,189.85  | -45,437,128.97   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 5,543,423,428.51 | 2,945,902,794.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 5,230,009,238.66 | 2,900,465,665.52 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022 年半年度        | 2021 年半年度        |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 2,151,586,327.11 | 2,390,979,994.07 |
| 收到的税费返还                   | 25,197,797.51    |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 560,113,116.00   | 411,337,296.55   |
| 经营活动现金流入小计                | 2,736,897,240.62 | 2,802,317,290.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,770,171,552.08 | 1,382,959,786.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 417,658,643.49   | 356,589,773.79   |
| 支付的各项税费                   | 163,596,819.95   | 124,574,400.71   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 57,124,732.72    | 79,124,788.60    |
| 经营活动现金流出小计                | 2,408,551,748.24 | 1,943,248,749.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 328,345,492.38   | 859,068,541.31   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,570,000,000.00 | 6,819,244,633.06 |
| 取得投资收益收到的现金               | 22,279,963.95    | 32,947,979.35    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 119,299,361.34   | 70,932,744.00    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  | 47,346.39        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                | 1,711,579,325.29 | 6,923,172,702.80 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 284,291,628.87   | 780,412,900.01   |
| 投资支付的现金                   | 1,230,150,000.00 | 6,610,850,000.00 |
| 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            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,514,441,628.87 | 7,391,262,900.01 |

|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额      | 197,137,696.42   | -468,090,197.21  |
| 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          |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计         |                  |                  |
| 偿还债务支付的现金          |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 613,279,158.72   | 454,226,488.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 1,310,866.06     |                  |
| 筹资活动现金流出小计         | 614,590,024.78   | 454,226,488.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -614,590,024.78  | -454,226,488.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,327,653.74     | 332,040.64       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -87,779,182.24   | -62,916,103.26   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 2,969,643,813.40 | 2,760,616,400.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 2,881,864,631.16 | 2,697,700,297.52 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目         | 2022 年半年度        |        |    |  |                  |       |                |      |                  |        |                  |    |                   |              |                   |
|------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|------|------------------|--------|------------------|----|-------------------|--------------|-------------------|
|            | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |       |                |      |                  |        |                  |    | 少数股东权益            | 所有者权益合计      |                   |
|            | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积             | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                   |              | 小计                |
|            | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |       |                |      |                  |        |                  |    |                   |              |                   |
| 一、上年年末余额   | 1,916,497,371.00 |        |    |  | 6,218,241,052.57 |       | -70,707,538.56 |      | 1,037,306,129.57 |        | 7,088,959,588.99 |    | 16,190,296,603.57 | 1,276,887.51 | 16,191,573,491.08 |
| 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   | 1,916,497,371.00 |        |    |  | 6,218,241,052.57 |       | -70,707,538.56 |      | 1,037,306,129.57 |        | 7,088,959,588.99 |    | 16,190,296,603.57 | 1,276,887.51 | 16,191,573,491.08 |
| 三、本期增减变动金额 |                  |        |    |  |                  |       | 14,            |      |                  |        | 326,01           |    | 311,13            | 1,708,       | 312,84            |

|                   |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |                 |  |                 |              |                 |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|----------------|--|--|--|-----------------|--|-----------------|--------------|-----------------|
| (减少以“－”号填列)       |  |  |  |  |  |  | 874,815.01     |  |  |  | 4,393.56        |  | 9,578.55        | 536.42       | 8,114.97        |
| (一) 综合收益总额        |  |  |  |  |  |  | -14,874,815.01 |  |  |  | 939,293,552.28  |  | 924,418,737.27  |              | 924,418,737.27  |
| (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          |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  | -613,279,158.72 |  | -613,279,158.72 | 1,708,536.42 | -611,570,622.30 |
| 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   |  |  |  |  |  |  |                |  |  |  | -613,279,158.72 |  | -613,279,158.72 | 1,708,536.42 | -611,570,622.30 |
| 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、本期末余额         | 1,916,497,371.00 |  |  |  | 6,218,241,052.57 |  | -85,582,353.57 |  | 1,037,306,129.57 |  | 7,414,973,982.55 |  | 16,501,436,182.12 | 2,985,423.93 | 16,504,421,606.05 |

上年金额

单位：元

| 项目        | 2021 年半年度        |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                |            |                   |
|-----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|----------------|------------|-------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                | 少数股东权益     | 所有者权益合计           |
|           | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计             |            |                   |
|           | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                |            |                   |
| 一、上年年末余额  | 1,816,905,952.00 |        |    |  | 2,438,020,797.17 |       | -11,202,740.86 |      | 903,691,587.91 |        | 5,665,989,197.16 |    | 10,813,4793.38 | 180,004.41 | 10,813,584,797.79 |
| 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  | 1,816,905,952.00 |        |    |  | 2,438,020,797.17 |       | -11,202,740.86 |      | 903,691,587.91 |        | 5,665,989,197.16 |    | 10,813,4793.38 | 180,004.41 | 10,813,584,797.79 |

|                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |                  |              |                  |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|------------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 624,732,944.31   |  | 608,014,409.13   | 1,499,905.11 | 609,514,314.24   |
| （一）综合收益总额             |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,078,959,432.31 |  | 1,062,240,897.13 | -120,094.89  | 1,062,120,802.24 |
| （二）所有者投入和减少资本         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |                  | 1,620,000.00 | 1,620,000.00     |
| 1. 所有者投入的普通股          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |                  | 1,620,000.00 | 1,620,000.00     |
| 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                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |                  |              |                  |
| （三）利润分配               |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -454,226,488.00  |  | -454,226,488.00  |              | -454,226,488.00  |
| 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     |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -454,226,488.00  |  | -454,226,488.00  |              | -454,226,488.00  |
| 4. 其他                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |                  |              |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |                  |              |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |                  |              |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                  |  |                  |              |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                  |  |                   |              |  |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|----------------|--|------------------|--|-------------------|--------------|--|-------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                  |  |                   |              |  |                   |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                  |  |                   |              |  |                   |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                  |  |                   |              |  |                   |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                  |  |                   |              |  |                   |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                  |  |                   |              |  |                   |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                  |  |                   |              |  |                   |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                  |  |                   |              |  |                   |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |                |                |  |                  |  |                   |              |  |                   |
| 四、本期期末余额           | 1,816,905,952.00 |  |  |  | 2,438,020,797.17 | -27,921,276.04 | 903,691,587.91 |  | 6,290,722,141.47 |  | 11,421,419,202.51 | 1,679,909.52 |  | 11,423,099,112.03 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                  | 2022 年半年度        |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                  |    | 所有者权益合计 |                   |
|---------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|------------------|------------------|----|---------|-------------------|
|                     | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利润            | 其他 |         |                   |
|                     |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |              |      |                  |                  |    |         |                   |
| 一、上年年末余额            | 1,916,497,371.00 |        |     |    | 6,218,309,436.13 |       | 2,080,498.76 |      | 1,037,306,129.57 | 5,562,384,029.28 |    |         | 14,736,577,464.74 |
| 加：会计政策变更            |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                  |    |         |                   |
| 前期差错更正              |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                  |    |         |                   |
| 其他                  |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  |                  |    |         |                   |
| 二、本年期初余额            | 1,916,497,371.00 |        |     |    | 6,218,309,436.13 |       | 2,080,498.76 |      | 1,037,306,129.57 | 5,562,384,029.28 |    |         | 14,736,577,464.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填 |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                  | -183,892,698.31  |    |         | -183,892,698.31   |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|
| 列)                 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| (一) 综合收益总额         |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 429,386,460.41  |  | 429,386,460.41  |
| (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           |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -613,279,158.72 |  | -613,279,158.72 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -613,279,158.72 |  | -613,279,158.72 |
| 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、本期末余额 | 1,916,497,371.00 |  |  |  | 6,218,309,436.13 |  | 2,080,498.76 |  | 1,037,306,129.57 | 5,378,491,330.97 |  | 14,552,684,766.43 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年半年度        |        |     |    |                  |       |              |      |                |                  |    |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|                       | 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、上年年末余额              | 1,816,905,952.00 |        |     |    | 2,438,089,180.73 |       | 1,978,024.08 |      | 903,691,587.91 | 4,814,079,642.32 |    | 9,974,744,387.04 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                  |    |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                  |    |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                |                  |    |                  |
| 二、本年初余额               | 1,816,905,952.00 |        |     |    | 2,438,089,180.73 |       | 1,978,024.08 |      | 903,691,587.91 | 4,814,079,642.32 |    | 9,974,744,387.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                | 312,305,359.77   |    | 312,305,359.77   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                | 766,531,847.77   |    | 766,531,847.77   |
| （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                 |                  |        |     |    |                  |       |              |      |                | -454,2           |    | -454,2           |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |  |                   |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|----------------|------------------|--|-------------------|
| 分配                 |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                | 26,488.00        |  | 26,488.00         |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                |                  |  |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |  |              |  |                | -454,226.48      |  | -454,226.48       |
| 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           | 1,816,905.952.00 |  |  |  | 2,438,089.180.73 |  | 1,978,024.08 |  | 903,691,587.91 | 5,126,385,002.09 |  | 10,287,049,746.81 |

### 三、公司基本情况

潮州三环（集团）股份有限公司（以下简称本公司、公司或三环集团）是由原地方国营潮州市无线电瓷件厂、中国工商银行广东省信托投资公司和潮州市金信房地产开发实业公司共同发起，于 1992 年 8 月 8 日经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会“粤股审[1992] 25 号”文批准，以定向募集方式设立，首期发行股份 6000 万股。

公司的企业法人统一社会信用代码：91445100282274017L。2014 年 12 月在深圳证券交易所上市。所属行业为电子元器件类。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 1,916,497,371 股，注册资本为 1,916,497,371.00 元，注册地：广东省潮州市，总部地址：广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼。经营范围为：研究、开发、生产、销售各类型电子元

器件；光电子器件及其他电子器件；特种陶瓷制品；电子工业专用设备；电子材料；家用电器；高新技术转让、咨询服务。货物进出口，技术进出口（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后经营）。

本公司的母公司为潮州市三江投资有限公司（原名：潮州市三江电子有限公司），本公司的实际控制人为张万镇。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 27 日批准报出。

**截至 2022 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：**

|                                       |
|---------------------------------------|
| 子公司名称                                 |
| 深圳三环电子有限公司                            |
| 香港三环电子有限公司                            |
| 南充三环电子有限公司                            |
| Frontier Coöperatief U.A.             |
| Singularity Management GmbH           |
| Dynamics Administration GmbH & Co. KG |
| Vermes Microdispensing GmbH           |
| 微密斯点胶科技（厦门）有限公司                       |
| Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.  |
| Vermes Microdispensing America Inc.   |
| Vermes Microdispensing Ltd.           |
| Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.     |
| 潮州微密斯科技有限公司                           |
| 深圳三寰科技有限公司                            |
| 苏州三寰贸易服务有限公司                          |
| 广东省先进陶瓷材料科技有限公司                       |
| 德阳三环科技有限公司                            |
| 武汉三寰贸易有限公司                            |
| 成都三环科技有限公司                            |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

截至报告日，未发现影响公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力的迹象。

## 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：

以下披露内容已涵盖本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次报告期间为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

#### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生

减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日当月月初的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告；
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

**(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

## 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

## 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

## 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

## 1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

按组合计量预期信用损失的应收款项：

| 项目          | 确定组合的依据  |
|-------------|--|
| 组合 1：账龄分析法  | 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合 |
| 组合 2：余额百分比法 | 其他应收款—押金、保证金采用余额百分比法（0.00%）计提坏账准备                    |



对于划分为组合 1 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00        | 5.00         |
| 1—2 年        | 10.00       | 10.00        |
| 2—3 年        | 30.00       | 30.00        |
| 3 年以上        | 90.00       | 80.00        |

其他金融资产参照上述应收款项的预期信用损失率。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为在途物资、原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## （2）初始投资成本的确定

### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

## （3）后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率   | 年折旧率        |
|---------|-------|---------|-------|-------------|
| 房屋及建筑物  |       |         |       |             |
| 其中：生产用房 | 年限平均法 | 20-30 年 | 0-5%  | 3.17-5.00%  |
| 受腐蚀生产用房 | 年限平均法 | 5-10 年  | 0-5%  | 9.50-20.00% |
| 非生产用房   | 年限平均法 | 10-30 年 | 0-5%  | 3.17-10.00% |
| 其他建筑物   | 年限平均法 | 5-20 年  | 0-5%  | 4.75-20.00% |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10 年  | 0-10% | 9.00-20.00% |
| 运输设备    | 年限平均法 | 4-10 年  | 0-10% | 9.00-25.00% |
| 其他设备    | 年限平均法 | 3-10 年  | 0-10% | 9.00-33.33% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### （3） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）使用权资产的初始计量

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

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命  | 摊销方法  | 依据             |
|-------|---------|-------|----------------|
| 土地使用权 | 30-70 年 | 年限平均法 | 合同规定与法律规定孰低的原则 |
| 软件    | 5-10 年  | 年限平均法 | 行业情况及企业历史经验    |
| 专利技术  | 5-20 年  | 年限平均法 | 行业情况及企业历史经验    |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

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

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

## （2）离职后福利的会计处理方法

### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

详见本附注“七、39、应付职工薪酬”。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

### （1）租赁负债的确认

在租赁期开始日，本公司将未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认为租赁负债。

### （2）租赁的计量方法

公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率；按折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

## 36、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

### （2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

本公司的维修准备金计提依据：根据往年质保期内产品返修率和当年产品销售数量，结合单位产品的维修和更换成本，确定资产负债表日需要计提的准备金。



详见本附注“七、50、预计负债”。

### 37、股份支付

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

#### （1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### （2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### (2) 确认时点

实际收到政府补助款时，按照实收金额予以确认和计量，区分为与资产相关或与收益相关。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、本公司作为承租人

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

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

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注“五、31、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

#### ⑤新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、本公司作为出租人

### ①会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### ②新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## 3、售后回租交易

公司按照本附注“五、39、收入”所述原则评估确定售后回租交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后回租交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后回租所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后回租交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

### （2）作为出租人

售后回租交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后回租交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

## （2）融资租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1、本公司作为承租人

会计处理详见本附注“五、42、租赁”（1）经营租赁的会计处理方法。

### 2、本公司作为出租人

#### ①会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### ②新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 3、售后回租

公司按照本附注“五、39、收入”所述原则评估确定售后回租交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后回租交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后回租所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后回租交易中的资产转让

不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2) 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10、金融工具”。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序   | 备注 |
|---|--|----|
| 香港三环电子有限公司主要从事进出口贸易业务，采购、销售等业务主要采用人民币结算。结合公司目前实际情况，为匹配业务发展规模及业务特性，根据《企业会计准则》规定，经审慎考虑，公司认为香港三环电子有限公司变更为使用人民币作为记账本位币，有利于提供更可靠的会计信息，能够更加客观、公允地反映公司经营成果和财务状况。 | 2022年4月22日召开第十届董事会第十八次会议，审议通过了《关于香港子公司变更记账本位币的议案》。 |    |

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种              | 计税依据  | 税率   |
|-----------------|---|--|
| 增值税             | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 5%、6%、7%、9%、10%、13%、16%、19%、21%                        |
| 城市维护建设税         | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 7%   |
| 企业所得税           | 按应纳税所得额计缴   | 15%、8.25%-16.5%、19%、20%、11%-22%、24%、25%、26.325%、29.84% |
| 教育费附加（含地方教育费附加） | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 2%、3%  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 潮州三环（集团）股份有限公司*1 | 15%   |
| 深圳三环电子有限公司*2     | 15%   |

|                                       |             |
|---------------------------------------|-------------|
| 南充三环电子有限公司 * 3                        | 15%         |
| 苏州三寰贸易服务有限公司 * 4                      | 20%         |
| 广东省先进陶瓷材料科技有限公司 * 4                   | 20%         |
| 武汉三寰贸易有限公司 * 4                        | 20%         |
| 德阳三环科技有限公司 * 5                        | 15%         |
| 成都三环科技有限公司 * 5                        | 15%         |
| 潮州微密斯科技有限公司                           | 25%         |
| 深圳三寰科技有限公司                            | 25%         |
| 微密斯点胶科技（厦门）有限公司                       | 25%         |
| 香港三环电子有限公司                            | 8.25%-16.5% |
| Frontier Coöperatief U. A.            | 19%         |
| Singularity Management GmbH           | 26.325%     |
| Dynamics Administration GmbH & Co. KG | 26.325%     |
| Vermes Microdispensing GmbH           | 26.325%     |
| Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.  | 24%         |
| Vermes Microdispensing America Inc.   | 29.84%      |
| Vermes Microdispensing Ltd.           | 11%-22%     |
| Glory Winner (Thailand) Co., Ltd. * 6 | 20%         |

## 2、税收优惠

\*1：根据公司取得的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044001707），公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，公司 2022 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

\*2：根据深圳三环电子有限公司取得的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202144203020），深圳三环电子有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，深圳三环电子有限公司 2022 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

\*3：根据南充三环电子有限公司取得的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202051003478），南充三环电子有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，南充三环电子有限公司 2022 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

\*4：根据（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）关于小型微利企业所得税减半政策有关事项，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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。

\*5：根据（财政部公告 2020 年第 23 号）关于延续西部大开发企业所得税政策的公告，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，德阳三环科技有限公司、成都三环科技有限公司 2022 年按 15% 的税率缴纳企业所得税。

\*6：根据泰国投资促进委员会（BOI）制定的投资鼓励优惠政策，Glory Winner (Thailand) Co., Ltd. 自产品经营之日起 6 年内，对于所促进投资业务产生的利润总额在不超过投资金额（不包括土地成本及流动资金）100% 的部分，免征企业所得税。2022 年度，Glory Winner (Thailand) Co., Ltd. 对免税额度内的应纳税所得额享受免税优惠政策，超过免税额度部分，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 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                  | 150,778.64       | 115,592.14       |
| 银行存款                  | 5,233,071,819.67 | 5,552,280,196.80 |
| 其他货币资金                | 15,757.99        | 16,200.94        |
| 合计                    | 5,233,238,356.30 | 5,552,411,989.88 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 113,902,921.48   | 87,997,678.70    |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 14,717.64        | 15,161.37        |

其他说明

\*：境外租房保证金 14,717.64 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 | 2,426,093,172.10 | 2,693,594,890.31 |
| 其中：                    |                  |                  |
| 其他                     | 2,426,093,172.10 | 2,693,594,890.31 |
| 其中：                    |                  |                  |
| 合计                     | 2,426,093,172.10 | 2,693,594,890.31 |

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 415,191,133.38 | 544,377,511.13 |
| 商业承兑票据 | 63,247,736.12  | 67,106,750.47  |
| 合计     | 478,438,869.50 | 611,484,261.60 |

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： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

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

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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额      |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑票据 |          | 289,480,962.47 |
| 合计     |          | 289,480,962.47 |

## (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：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |               |       |                  | 期初余额             |         |               |       |                  |
|----------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备          |       | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备          |       | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例  |                  | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例  |                  |
| 其中：            |                  |         |               |       |                  |                  |         |               |       |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,538,172,018.00 | 100.00% | 76,899,659.59 | 5.00% | 1,461,272,358.41 | 1,608,794,625.53 | 100.00% | 80,467,877.96 | 5.00% | 1,528,326,747.57 |
| 其中：            |                  |         |               |       |                  |                  |         |               |       |                  |
| 信用风险组合         | 1,538,172,018.00 | 100.00% | 76,899,659.59 | 5.00% | 1,461,272,358.41 | 1,608,794,625.53 | 100.00% | 80,467,877.96 | 5.00% | 1,528,326,747.57 |
| 合计             | 1,538,172,018.00 | 100.00% | 76,899,659.59 |       | 1,461,272,358.41 | 1,608,794,625.53 | 100.00% | 80,467,877.96 |       | 1,528,326,747.57 |

按组合计提坏账准备：76,899,659.59 元

单位：元

| 名称     | 期末余额             |               |       |
|--------|------------------|---------------|-------|
|        | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例  |
| 信用风险组合 | 1,538,172,018.00 | 76,899,659.59 | 5.00% |
| 合计     | 1,538,172,018.00 | 76,899,659.59 |       |

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           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,538,091,155.81 |
| 1 至 2 年      | 49,836.73        |
| 2 至 3 年      | 27,236.16        |
| 3 年以上        | 3,789.30         |
| 3 至 4 年      | 3,789.30         |
| 合计           | 1,538,172,018.00 |

## (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         |               |
| 信用风险组合 | 80,467,877.96 | -<br>3,562,440.37 | 16,845.46 |    | -22,623.46 | 76,899,659.59 |
| 合计     | 80,467,877.96 | -<br>3,562,440.37 | 16,845.46 |    | -22,623.46 | 76,899,659.59 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(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  | 99,359,293.31  | 6.46%           | 4,967,964.67 |
| 第二名  | 91,107,177.65  | 5.92%           | 4,555,358.88 |
| 第三名  | 51,075,937.50  | 3.32%           | 2,553,796.88 |
| 第四名  | 46,146,676.77  | 3.00%           | 2,307,333.84 |
| 第五名  | 38,517,539.85  | 2.50%           | 1,925,876.99 |
| 合计   | 326,206,625.08 | 21.20%          |              |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 105,249,985.96 | 137,021,824.65 |
| 合计   | 105,249,985.96 | 137,021,824.65 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

| 项目   | 期初余额           | 本期新增           | 本期终止确认         | 其他变动 | 期末余额           | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|-------------------|
| 应收票据 | 137,021,824.65 | 770,391,324.82 | 802,163,163.51 |      | 105,249,985.96 |                   |
| 合计   | 137,021,824.65 | 770,391,324.82 | 802,163,163.51 |      | 105,249,985.96 |                   |

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：

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

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 546,420,771.88 |           |
| 合计     | 546,420,771.88 |           |

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 58,681,163.13 | 99.23% | 55,719,230.09 | 98.68% |
| 1 至 2 年 | 218,041.96    | 0.37%  | 396,924.07    | 0.70%  |
| 2 至 3 年 | 173,925.99    | 0.29%  | 350,348.50    | 0.62%  |
| 3 年以上   | 62,990.00     | 0.11%  |               |        |
| 合计      | 59,136,121.08 |        | 56,466,502.66 |        |

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：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额          | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|------|---------------|----------------|
| 第一名  | 29,399,072.54 | 49.71%         |
| 第二名  | 2,872,490.56  | 4.86%          |
| 第三名  | 2,596,271.32  | 4.39%          |
| 第四名  | 2,001,067.21  | 3.38%          |
| 第五名  | 1,945,651.00  | 3.29%          |
| 合计   | 38,814,552.63 | 65.63%         |

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

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

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 132,100,636.50 | 151,248,978.44 |
| 合计    | 132,100,636.50 | 151,248,978.44 |

### （1） 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

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

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

### （2） 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

### （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       |
|------|--------------|--------------|
| 员工借款 | 1,020,090.23 | 1,557,392.72 |
| 备用金  | 3,863,103.52 | 4,758,555.24 |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金、押金 | 22,863,476.41  | 5,398,197.04   |
| 土地转让款  | 112,165,144.99 | 155,007,270.00 |
| 其他     | 4,606,806.66   | 1,535,471.83   |
| 合计     | 144,518,621.81 | 168,256,886.83 |

## 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) |               |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 17,007,908.39  |                      |                      | 17,007,908.39 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |               |
| 本期计提                | -4,583,073.60  |                      |                      | -4,583,073.60 |
| 其他变动                | -6,849.48      |                      |                      | -6,849.48     |
| 2022 年 6 月 30 日余额   | 12,417,985.31  |                      |                      | 12,417,985.31 |

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           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 28,116,375.74  |
| 1 至 2 年      | 114,482,850.93 |
| 2 至 3 年      | 373,154.23     |
| 3 年以上        | 1,546,240.91   |
| 3 至 4 年      | 523,685.05     |
| 4 至 5 年      | 185,950.00     |
| 5 年以上        | 836,605.86     |
| 合计           | 144,518,621.81 |

## 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        |               |
| 信用风险组合 | 17,007,908.39 | -<br>4,583,073.60 |       |    | -6,849.48 | 12,417,985.31 |
| 合计     | 17,007,908.39 | -<br>4,583,073.60 |       |    | -6,849.48 | 12,417,985.31 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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      |
|------|-------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 单位 1 | 土地转让款 | 112,165,144.99 | 1-2 年 | 77.61%           | 11,216,514.50 |
| 单位 2 | 保证金   | 17,000,000.00  | 1 年以内 | 11.76%           |               |
| 单位 3 | 就业培训款 | 1,925,775.00   | 1 年以内 | 1.33%            | 96,288.75     |
| 单位 4 | 保证金   | 965,847.58     | 1 年以内 | 0.67%            |               |
| 单位 5 | 保证金   | 600,000.00     | 1 年以内 | 0.42%            |               |
| 合计   |       | 132,656,767.57 |       | 91.79%           | 11,312,803.25 |

## 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：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元



| 项目   | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料  | 567,892,015.06   | 1,295,356.94              | 566,596,658.12   | 585,069,114.22   | 270,085.69                | 584,799,028.53   |
| 在产品  | 697,542,543.89   | 40,321,446.01             | 657,221,097.88   | 628,272,811.67   | 25,572,436.67             | 602,700,375.00   |
| 库存商品 | 879,673,442.78   | 14,752,715.72             | 864,920,727.06   | 477,205,211.59   | 6,224,061.79              | 470,981,149.80   |
| 发出商品 | 113,743,834.35   |                           | 113,743,834.35   | 138,060,560.08   |                           | 138,060,560.08   |
| 合计   | 2,258,851,836.08 | 56,369,518.67             | 2,202,482,317.41 | 1,828,607,697.56 | 32,066,584.15             | 1,796,541,113.41 |

## (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  | 270,085.69    | 1,025,271.25  |    |        |    | 1,295,356.94  |
| 在产品  | 25,572,436.67 | 14,749,009.34 |    |        |    | 40,321,446.01 |
| 库存商品 | 6,224,061.79  | 8,528,653.93  |    |        |    | 14,752,715.72 |
| 合计   | 32,066,584.15 | 24,302,934.52 |    |        |    | 56,369,518.67 |

## (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

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

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

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 待抵扣税金、待认证抵扣税金 | 250,441,598.73 | 251,487,522.66 |
| 预缴所得税         | 7,925,426.10   | 7,943,869.18   |
| 合计            | 258,367,024.83 | 259,431,391.84 |

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(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) |    |
| 2022 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(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) |    |
| 2022 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(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) |    |
| 2022 年 1 月 1 日余额<br>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：

## 17、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 |            |          |
| 一、合营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |            |          |
| 二、联营企业 |            |        |      |             |          |        |             |        |            |          |

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 广发银行股份有限公司 | 2,580,498.76 | 2,580,498.76 |
| 合计         | 2,580,498.76 | 2,580,498.76 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目         | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 广发银行股份有限公司 |         |      |      |                 | 并非为交易目的而持有的权益工具           |                 |

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

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

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 4,261,383,587.66 | 4,312,423,272.28 |
| 合计   | 4,261,383,587.66 | 4,312,423,272.28 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具          | 其他设备           | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 1,397,303,814.17 | 4,881,764,439.19 | 43,804,020.05 | 115,872,256.16 | 6,438,744,529.57 |
| 2. 本期增加金额  | 96,355,705.47    | 102,454,432.26   | 3,219,726.91  | 22,480,719.51  | 224,510,584.15   |
| (1) 购置     |                  | 53,323,781.16    | 3,219,726.91  | 22,480,719.51  | 79,024,227.58    |
| (2) 在建工程转入 | 96,355,705.47    | 49,130,651.10    |               |                | 145,486,356.57   |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |                |                  |
| 3. 本期减少金额  | 2,883,036.30     | 24,075,182.33    | 18,479.22     | 385,116.79     | 27,361,814.64    |
| (1) 处置或报废  | 790,294.99       | 23,899,788.93    |               | 132,876.47     | 24,822,960.39    |
| (2) 汇率变动   | 2,092,741.31     | 175,393.40       | 18,479.22     | 252,240.32     | 2,538,854.25     |
| 4. 期末余额    | 1,490,776,483.34 | 4,960,143,689.12 | 47,005,267.74 | 137,967,858.88 | 6,635,893,299.08 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |                |                  |
| 1. 期初余额    | 318,108,598.53   | 1,704,439,515.80 | 21,995,414.42 | 59,274,028.82  | 2,103,817,557.57 |
| 2. 本期增加金额  | 35,271,559.51    | 227,786,023.85   | 1,954,238.48  | 5,363,667.29   | 270,375,489.13   |
| (1) 计提     | 35,271,559.51    | 227,786,023.85   | 1,954,238.48  | 5,363,667.29   | 270,375,489.13   |

|           |                  |                  |               |               |                  |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 | 1,076,170.77     | 20,462,988.53    | 11,693.51     | 227,085.09    | 21,777,937.90    |
| (1) 处置或报废 | 359,033.08       | 19,997,943.09    |               | 103,051.08    | 20,460,027.25    |
| (2) 汇率变动  | 717,137.69       | 465,045.44       | 11,693.51     | 124,034.01    | 1,317,910.65     |
| 4. 期末余额   | 352,303,987.27   | 1,911,762,551.12 | 23,937,959.39 | 64,410,611.02 | 2,352,415,108.80 |
| 三、减值准备    |                  |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额   | 134,679.37       | 22,368,046.22    |               | 974.13        | 22,503,699.72    |
| 2. 本期增加金额 |                  |                  |               |               |                  |
| (1) 计提    |                  |                  |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  | 409,097.10       |               |               | 409,097.10       |
| (1) 处置或报废 |                  | 409,097.10       |               |               | 409,097.10       |
| 4. 期末余额   | 134,679.37       | 21,958,949.12    |               | 974.13        | 22,094,602.62    |
| 四、账面价值    |                  |                  |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 1,138,337,816.70 | 3,026,422,188.88 | 23,067,308.35 | 73,556,273.73 | 4,261,383,587.66 |
| 2. 期初账面价值 | 1,079,060,536.27 | 3,154,956,877.17 | 21,808,605.63 | 56,597,253.21 | 4,312,423,272.28 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 30,720,979.17 |
| 合计     | 30,720,979.17 |

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

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

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 在建工程 | 1,190,156,148.01 | 725,064,155.43 |
| 合计   | 1,190,156,148.01 | 725,064,155.43 |

### (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           |
| 机械设备安装工程                    | 715,957,792.91   |      | 715,957,792.91   | 531,529,836.35 |      | 531,529,836.35 |
| 溶剂罐及管道输送系统工程                | 1,029,716.98     |      | 1,029,716.98     | 1,029,716.98   |      | 1,029,716.98   |
| 场地彩钢板隔墙改造(1项)               |                  |      |                  | 98,313.60      |      | 98,313.60      |
| 零碎工程                        | 1,090,677.01     |      | 1,090,677.01     | 208,599.44     |      | 208,599.44     |
| 设备基础工程                      | 917,900.47       |      | 917,900.47       |                |      |                |
| 锡岗宿舍装修工程                    | 1,768,886.52     |      | 1,768,886.52     |                |      |                |
| 管道连接及控制系统工程                 | 475,337.67       |      | 475,337.67       |                |      |                |
| 锡岗新厂区工程                     | 362,529.34       |      | 362,529.34       |                |      |                |
| 南充基片车间装修工程                  |                  |      |                  | 550,458.72     |      | 550,458.72     |
| 南充十三期配套工程                   | 14,675,633.76    |      | 14,675,633.76    | 706,958.61     |      | 706,958.61     |
| 南充厂区装修工程                    | 844,279.50       |      | 844,279.50       |                |      |                |
| 六期项目房屋建筑                    |                  |      |                  | 6,981,481.25   |      | 6,981,481.25   |
| 德阳新厂区工程                     | 381,441,252.18   |      | 381,441,252.18   | 146,009,072.75 |      | 146,009,072.75 |
| 先进功能陶瓷及装备基地工程               | 70,167,726.49    |      | 70,167,726.49    | 37,949,717.73  |      | 37,949,717.73  |
| Annex Building Construction | 1,424,415.18     |      | 1,424,415.18     |                |      |                |
| 合计                          | 1,190,156,148.01 |      | 1,190,156,148.01 | 725,064,155.43 |      | 725,064,155.43 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目 | 预算 | 期初 | 本期 | 本期 | 本期 | 期末 | 工程 | 工程 | 利息 | 其 | 本期 | 资金 |
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|---|----|----|
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|---|----|----|

| 名称                                    | 数                            | 余额                     | 增加<br>金额               | 转入<br>固定<br>资产<br>金额  | 其他<br>减少<br>金额 | 余额                     | 累计<br>投入<br>占预<br>算比<br>例 | 进度          | 资本<br>化累<br>计金<br>额 | 中：<br>本期<br>利息<br>资本<br>化金<br>额 | 利息<br>资本<br>化率 | 来源              |
|---------------------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------|------------------------|---------------------------|-------------|---------------------|---------------------------------|----------------|-----------------|
| 六期<br>项目<br>房屋<br>建筑                  | 322,1<br>76.00<br>3.26       | 6,981<br>,481.<br>25   | 1,100<br>,218.<br>02   | 8,081<br>,699.<br>27  |                |                        | 100.0<br>0%               | 100.0<br>0% |                     |                                 |                | 其他              |
| 先进<br>功能<br>陶瓷<br>及装<br>备基<br>地工<br>程 | 450,0<br>00.00<br>0.00       | 37,94<br>9,717<br>.73  | 32,21<br>8,008<br>.76  |                       |                | 70,16<br>7,726<br>.49  | 15.59<br>%                | 15.59<br>%  |                     |                                 |                | 募股<br>资金、<br>其他 |
| 德阳<br>新厂<br>区工<br>程                   | 693,9<br>75.89<br>1.31       | 146,0<br>09,07<br>2.75 | 301,7<br>28,62<br>6.96 | 66,29<br>6,447<br>.53 |                | 381,4<br>41,25<br>2.18 | 64.52<br>%                | 64.52<br>%  |                     |                                 |                | 其他              |
| 合计                                    | 1,466<br>,151,<br>894.5<br>7 | 190,9<br>40,27<br>1.73 | 335,0<br>46,85<br>3.74 | 74,37<br>8,146<br>.80 |                | 451,6<br>08,97<br>8.67 |                           |             |                     |                                 |                |                 |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

适用 不适用



## 24、油气资产

□适用 □不适用

## 25、使用权资产

单位：元

| 项目        | 土地使用权及地上建筑物   | 其他设备          | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |               |
| 1. 期初余额   | 16,794,629.22 |               | 16,794,629.22 |
| 2. 本期增加金额 | 2,331,985.47  | 32,154,772.38 | 34,486,757.85 |
| (1) 新增租赁  | 2,318,191.98  | 32,154,772.38 | 34,472,964.36 |
| (2) 汇率变动  | 13,793.49     |               | 13,793.49     |
| 3. 本期减少金额 | 18,275.97     |               | 18,275.97     |
| (1) 减少租赁  | 18,275.97     |               | 18,275.97     |
| 4. 期末余额   | 19,108,338.72 | 32,154,772.38 | 51,263,111.10 |
| 二、累计折旧    |               |               |               |
| 1. 期初余额   | 7,548,710.61  |               | 7,548,710.61  |
| 2. 本期增加金额 | 2,940,572.50  | 1,049,305.32  | 3,989,877.82  |
| (1) 计提    | 2,929,773.92  | 1,049,305.32  | 3,979,079.24  |
| (2) 汇率变动  | 10,798.58     |               | 10,798.58     |
| 3. 本期减少金额 |               |               |               |
| (1) 处置    |               |               |               |
| 4. 期末余额   | 10,489,283.11 | 1,049,305.32  | 11,538,588.43 |
| 三、减值准备    |               |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |               |
| 2. 本期增加金额 |               |               |               |
| (1) 计提    |               |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |               |
| (1) 处置    |               |               |               |
| 4. 期末余额   |               |               |               |
| 四、账面价值    |               |               |               |
| 1. 期末账面价值 | 8,619,055.61  | 31,105,467.06 | 39,724,522.67 |
| 2. 期初账面价值 | 9,245,918.61  |               | 9,245,918.61  |

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目     | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 电脑软件 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|------|----|
| 一、账面原值 |       |     |       |      |    |

|            |                |               |  |               |                |
|------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|
| 1. 期初余额    | 322,909,397.18 | 18,086,790.82 |  | 11,706,181.14 | 352,702,369.14 |
| 2. 本期增加金额  | 35,751,851.37  | 2,214,785.68  |  | 920,814.99    | 38,887,452.04  |
| (1) 购置     | 35,751,851.37  | 2,214,785.68  |  | 920,814.99    | 38,887,452.04  |
| (2) 内部研发   |                |               |  |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |  |               |                |
|            |                |               |  |               |                |
| 3. 本期减少金额  | 628,591.02     | 150,400.00    |  | 127,131.83    | 906,122.85     |
| (1) 处置     |                | 150,400.00    |  |               | 150,400.00     |
| (2) 汇率变动   | 628,591.02     |               |  | 127,131.83    | 755,722.85     |
| 4. 期末余额    | 358,032,657.53 | 20,151,176.50 |  | 12,499,864.30 | 390,683,698.33 |
| 二、累计摊销     |                |               |  |               |                |
| 1. 期初余额    | 28,317,427.09  | 17,910,297.29 |  | 7,474,481.91  | 53,702,206.29  |
| 2. 本期增加金额  | 3,332,695.02   | 126,495.47    |  | 806,995.28    | 4,266,185.77   |
| (1) 计提     | 3,332,695.02   | 126,495.47    |  | 806,995.28    | 4,266,185.77   |
|            |                |               |  |               |                |
| 3. 本期减少金额  |                | 2,506.66      |  | 117,596.71    | 120,103.37     |
| (1) 处置     |                | 2,506.66      |  |               | 2,506.66       |
| (2) 汇率变动   |                |               |  | 117,596.71    | 117,596.71     |
| 4. 期末余额    | 31,650,122.11  | 18,034,286.10 |  | 8,163,880.48  | 57,848,288.69  |
| 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  | 326,382,535.42 | 2,116,890.40  |  | 4,335,983.82  | 332,835,409.64 |
| 2. 期初账面价值  | 294,591,970.09 | 176,493.53    |  | 4,231,699.23  | 299,000,162.85 |

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   |
|----------|----------------|--------------|
| 新厂房土地使用权 | 75,589,034.19  | 待剩下地块受让后合宗办理 |
| 四厂区土地使用权 | 35,573,092.11  | 待剩下地块受让后合宗办理 |
| 合计       | 111,162,126.30 |              |

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项             | 期初余额           | 本期增加    |    | 本期减少 |              | 期末余额           |
|-----------------------------|----------------|---------|----|------|--------------|----------------|
|                             |                | 企业合并形成的 | 其他 | 处置   | 其他           | 期末余额           |
| Vermes Microdispensing GmbH | 230,063,661.38 |         |    |      | 6,733,306.32 | 223,330,355.06 |
| 合计                          | 230,063,661.38 |         |    |      | 6,733,306.32 | 223,330,355.06 |

### （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   | 其他 | 处置   | 其他         | 期末余额          |
| Vermes Microdispensing GmbH | 12,029,264.15 |      |    |      | 352,062.20 | 11,677,201.95 |
| 合计                          | 12,029,264.15 |      |    |      | 352,062.20 | 11,677,201.95 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

收购日将 Vermes Microdispensing GmbH 及其子公司合并后的整体净资产作为一个资产组，本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致。

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

公司按照企业会计准则的要求，于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试，故本报告期末对商誉进行减值测试。

商誉减值测试的影响

其他说明

2017 年公司收购 Vermes Microdispensing GmbH 形成商誉 32,472,709.80 欧元，2020 年因收购另外 4% 股权相应调减的商誉金额为 606,612.68 欧元，截至 2022 年 6 月 30 日，商誉原值金额为 31,866,097.12 欧元，按 2022 年 6 月 30 日汇率折合人民币 223,330,355.06 元。

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目                   | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|----------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 芯片事业部生产厂房屋面加盖单层彩钢板工程 | 8,804.60     |        | 8,804.60   |        |              |
| PKG 彩钢板吊顶工程          | 23,636.34    |        | 23,636.34  |        |              |
| 一号楼彩钢板改造工程           | 252,252.33   |        | 189,189.18 |        | 63,063.15    |
| 生产部二期场地装修            | 206,450.26   |        | 154,837.86 |        | 51,612.40    |
| 车间配电工程               | 286,461.68   |        | 122,769.24 |        | 163,692.44   |
| 厂区外围亮灯工程             | 91,945.39    |        | 36,778.14  |        | 55,167.25    |
| 光器件厂彩钢板工程            | 78,989.85    |        | 26,329.92  |        | 52,659.93    |
| 1 号楼配电工程             | 66,311.53    |        | 19,893.54  |        | 46,417.99    |
| 十四号楼装修工程             | 881,653.48   |        | 240,451.02 |        | 641,202.46   |
| 芯片工序补强工程             | 268,334.31   |        | 70,000.32  |        | 198,333.99   |
| 厂区生活污水处理工程           | 1,637,848.74 |        | 288,436.80 |        | 1,349,411.94 |
| 一号楼一楼综合改造工程          | 4,000,631.69 |        | 561,822.84 |        | 3,438,808.85 |
| 一号楼 A 区 2F 窑炉新风改造工程  | 178,218.39   |        | 11,177.46  |        | 167,040.93   |
| 停车场扩建工程              | 61,764.38    |        | 11,954.34  |        | 49,810.04    |
| PKG 成型新场地净化间         | 173,681.22   |        | 29,773.92  |        | 143,907.30   |
| 十四号楼 C 棟三楼新项目场地彩钢板工程 | 121,143.27   |        | 17,728.26  |        | 103,415.01   |
| 研究院仪器场地改造            | 924,074.28   |        | 128,940.60 |        | 795,133.68   |
| 车间工程                 | 2,899,829.20 |        | 362,478.60 |        | 2,537,350.60 |
| 研发区域空调及管道安装费用        | 251,164.71   |        | 125,582.40 |        | 125,582.31   |
| 深圳厂房建设费              | 246,579.82   |        | 123,289.80 |        | 123,290.02   |

|                   |               |              |              |  |               |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|--|---------------|
| 用                 |               |              |              |  |               |
| 六期人防易地建设费         | 264,346.28    |              | 144,188.88   |  | 120,157.40    |
| 高可靠性供电费           | 708,462.10    |              | 187,259.46   |  | 521,202.64    |
| 8#厂房水电气配套工程       | 194,698.62    |              | 43,266.42    |  | 151,432.20    |
| A栋厂房及办公楼亚克力字体亮化工程 | 139,319.84    |              | 28,824.78    |  | 110,495.06    |
| 8#厂房室内装修          | 163,734.05    |              | 32,746.92    |  | 130,987.13    |
| 基板五期彩钢板及空调安装      | 346,187.53    |              | 69,237.48    |  | 276,950.05    |
| 厂房管道线路等安装工程       | 1,405,874.35  |              | 401,797.26   |  | 1,004,077.09  |
| 网络专线替换            | 340,218.57    |              | 37,114.74    |  | 303,103.83    |
| 5G专网服务            | 742,665.28    |              | 75,525.30    |  | 667,139.98    |
| 锡岗展厅设计工程          | 1,327,745.15  |              | 135,024.96   |  | 1,192,720.19  |
| 研究院装修工程           | 1,356,211.89  |              | 147,368.94   |  | 1,208,842.95  |
| 氮气用管道             |               | 583,010.02   | 58,300.98    |  | 524,709.04    |
| 工业城生活污水改造工程       |               | 742,455.73   | 49,497.04    |  | 692,958.69    |
| 研发楼3楼场地改造         |               | 474,685.76   | 31,645.72    |  | 443,040.04    |
| 微波楼3楼场地改造         |               | 284,403.67   | 18,960.24    |  | 265,443.43    |
| 公寓楼装修工程           |               | 5,220,984.45 | 87,016.41    |  | 5,133,968.04  |
| 合计                | 19,649,239.13 | 7,305,539.63 | 4,101,650.71 |  | 22,853,128.05 |

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 167,781,766.19 | 25,602,034.68 | 152,046,070.22 | 23,136,472.34 |
| 内部交易未实现利润 | 386,480,410.81 | 59,693,628.33 | 425,715,957.34 | 65,240,040.32 |
| 可抵扣亏损     | 9,445,409.71   | 1,416,811.46  | 2,814,654.73   | 422,198.21    |
| 递延收益      | 57,970,505.27  | 8,695,575.79  | 65,793,346.20  | 9,869,001.93  |
| 使用权资产折旧   | 184,503.72     | 29,620.38     | 243,857.74     | 39,439.05     |
| 合计        | 621,862,595.70 | 95,437,670.64 | 646,613,886.23 | 98,707,151.85 |

#### (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        |
| 固定资产折旧 | 1,341,144,820.85 | 201,187,288.07 | 1,422,253,616.66 | 213,353,613.41 |
| 合计     | 1,341,144,820.85 | 201,187,288.07 | 1,422,253,616.66 | 213,353,613.41 |

## (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 |                  | 95,437,670.64     |                  | 98,707,151.85     |
| 递延所得税负债 |                  | 201,187,288.07    |                  | 213,353,613.41    |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 84,134,211.64 | 78,217,110.96 |
| 合计    | 84,134,211.64 | 78,217,110.96 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份         | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|------------|---------------|---------------|----|
| 2026       | 8,896,545.89  | 10,648,262.63 |    |
| 2027       | 1,655,304.44  |               |    |
| 境外子公司未弥补亏损 | 73,582,361.31 | 67,568,848.33 |    |
| 合计         | 84,134,211.64 | 78,217,110.96 |    |

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|       | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预付设备款 | 92,760,750.31  |      | 92,760,750.31  | 64,313,497.80  |      | 64,313,497.80  |
| 预付工程款 | 20,563,992.83  |      | 20,563,992.83  | 67,484,996.10  |      | 67,484,996.10  |
| 预付土地款 |                |      |                | 17,018,208.00  |      | 17,018,208.00  |
| 合计    | 113,324,743.14 |      | 113,324,743.14 | 148,816,701.90 |      | 148,816,701.90 |

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目                  | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 未终止确认的已贴现未到期的票据或信用证 | 51,361,197.23 | 42,164,819.82 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 51,361,197.23 | 42,164,819.82 |
|----|---------------|---------------|

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 506,468,465.31 | 811,209,510.49 |
| 1 至 2 年 | 31,364,815.52  | 16,710,850.18  |
| 2 至 3 年 | 255,344.93     | 1,723,293.50   |
| 3 年以上   | 1,505,486.72   | 551,457.56     |
| 合计      | 539,594,112.48 | 830,195,111.73 |

### (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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

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

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 17,956,791.56 | 25,357,953.62 |
| 合计   | 17,956,791.56 | 25,357,953.62 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 283,491,093.45 | 722,566,777.23 | 861,104,563.12 | 144,953,307.56 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 56,856.92      | 55,886,907.56  | 55,900,611.21  | 43,153.27      |
| 合计             | 283,547,950.37 | 778,453,684.79 | 917,005,174.33 | 144,996,460.83 |

#### (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 | 280,070,984.55 | 623,016,665.83 | 761,472,252.15 | 141,615,398.23 |
| 2、职工福利费       |                | 54,169,010.35  | 54,169,010.35  |                |
| 3、社会保险费       | 36,563.65      | 33,056,154.15  | 33,072,006.68  | 20,711.12      |
| 其中：医疗保险       | 31,378.91      | 28,126,115.25  | 28,139,900.85  | 17,593.31      |



|               |                |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 费             |                |                |                |                |
| 工伤保险费         | 4,679.85       | 1,980,491.12   | 1,982,117.20   | 3,053.77       |
| 生育保险费         | 504.89         | 2,949,547.78   | 2,949,988.63   | 64.04          |
| 4、住房公积金       |                | 12,000,200.00  | 12,000,200.00  |                |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,383,545.25   | 204,746.90     | 271,093.94     | 3,317,198.21   |
| 6、其他（董事薪酬）    |                | 120,000.00     | 120,000.00     |                |
| 合计            | 283,491,093.45 | 722,566,777.23 | 861,104,563.12 | 144,953,307.56 |

### （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 | 48,252.25 | 53,824,917.27 | 53,835,928.66 | 37,240.86 |
| 2、失业保险费  | 8,604.67  | 2,061,990.29  | 2,064,682.55  | 5,912.41  |
| 合计       | 56,856.92 | 55,886,907.56 | 55,900,611.21 | 43,153.27 |

其他说明

### 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | 66,365,467.73  | 28,071,576.92 |
| 企业所得税   | 40,494,691.89  | 19,256,357.83 |
| 个人所得税   | 1,946,041.21   | 2,389,825.36  |
| 城市维护建设税 | 1,886,668.86   | 3,041,610.95  |
| 教育费附加   | 862,888.65     | 2,172,579.25  |
| 环保税     | 14,793.84      | 66,909.70     |
| 土地契税    | 1,375,071.21   |               |
| 合计      | 112,945,623.39 | 54,998,860.01 |

其他说明

### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 44,051,100.89 | 34,022,303.05 |
| 合计    | 44,051,100.89 | 34,022,303.05 |

#### （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          |
|--------|---------------|---------------|
| 租金     | 25,800.00     | 327,125.00    |
| 押金     | 1,071,175.80  | 679,624.80    |
| 保证金    | 38,324,925.35 | 24,776,580.41 |
| 收购对赌溢价 | 308,369.60    | 317,666.80    |
| 其他     | 4,320,830.14  | 7,921,306.04  |
| 合计     | 44,051,100.89 | 34,022,303.05 |

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

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

其他说明

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 7,599,943.01 | 7,784,424.21 |
| 合计         | 7,599,943.01 | 7,784,424.21 |

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 待转销项税额          | 1,800,029.11   | 2,920,023.03   |
| 未终止确认的已背书未到期的票据 | 238,119,765.24 | 293,009,180.33 |
| 合计              | 239,919,794.35 | 295,929,203.36 |

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：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|------|----|------|------|----|
|------|----|------|------|----|

| 的金融工具 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
|-------|----|------|----|------|----|------|----|------|
|-------|----|------|----|------|----|------|----|------|

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 租赁付款额   | 39,313,601.03 | 2,028,286.82 |
| 未确认融资费用 | -6,826,472.86 | -291,169.86  |
| 合计      | 32,487,128.17 | 1,737,116.96 |

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 29,890,115.13 | 29,312,619.51 |
| 合计    | 29,890,115.13 | 29,312,619.51 |

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 股权收购款*1 | 29,890,115.13 | 29,312,619.51 |

其他说明：

\*1：公司于 2017 年通过子公司收购 Vermes Microdispensing GmbH 92% 股权，2020 年收购 4% 股权，剩余 4% 股权将于 2023 年收购，此股权收购视为一揽子交易，取得 92% 股权时，视为收购 100% 股权进行会计处理，对 8% 股权的远期收购义务全额确认为负债，不在少数股东权益列报。

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       | 形成原因   |
|--------|------------|------------|--------|
| 维修准备金* | 601,733.37 | 641,004.24 | 预计返修成本 |
| 合计     | 601,733.37 | 641,004.24 |        |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

\* 维修准备金计提依据：根据境外公司 Vermes Microdispensing GmbH 往年质保期内产品返修率和当年产品销售数量，结合单位产品的维修和更换成本，确定资产负债表日需要计提的准备金。

**51、递延收益**

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 609,430,727.03 | 166,388,000.00 | 76,503,917.79 | 699,314,809.24 |      |
| 合计   | 609,430,727.03 | 166,388,000.00 | 76,503,917.79 | 699,314,809.24 |      |

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 |
|---------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
| 电力电子器件用氮化铝陶瓷基板产业化项目 | 37,500.00  |          |             | 37,500.00  |            |      |      | 与资产相关       |
| 大容量BME-MLCC研发及产业化项目 | 333,333.33 |          |             | 333,333.33 |            |      |      | 与资产相关       |
| 超高频铜                | 225,000.00 |          |             | 225,000.00 |            |      |      | 与资产相        |

|                          |              |  |  |            |  |  |              |          |
|--------------------------|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|----------|
| 内电极片式陶瓷电容器制备关键技术         | 0            |  |  | 0          |  |  |              | 关        |
| SMD 频率元件用多层陶瓷基座产业化技术改造项目 | 100,000.00   |  |  | 50,000.00  |  |  | 50,000.00    | 与资产相关    |
| 高性能光纤快速连接器开发及产业化         | 1,416,666.67 |  |  | 425,000.00 |  |  | 991,666.67   | 与资产、收益相关 |
| 光纤到户（FTTX）现场组装接续子产业化技术改造 | 1,100,000.00 |  |  | 275,000.00 |  |  | 825,000.00   | 与资产相关    |
| 品牌产品研发                   | 705,814.59   |  |  | 150,000.00 |  |  | 555,814.59   | 与资产相关    |
| 新型电子元器件用高性能陶瓷部件项目        | 7,395,912.31 |  |  | 691,933.77 |  |  | 6,703,978.54 | 与资产相关    |
| 高性能精密陶瓷部件项目              | 1,575,207.44 |  |  | 594,044.88 |  |  | 981,162.56   | 与资产相关    |
| 潮州三环电子陶瓷检测分析中心平台升级技术改造项目 | 1,149,840.98 |  |  | 428,214.89 |  |  | 721,626.09   | 与资产相关    |
| 氧化锆陶瓷体及瓷块开发项目            | 205,912.32   |  |  | 28,138.52  |  |  | 177,773.80   | 与资产相关    |
| 指纹识别模组用新型微晶锆项目           | 1,763,121.46 |  |  | 393,436.53 |  |  | 1,369,684.93 | 与资产相关    |
| 广东省高端电子陶瓷企业重点实验室项目       | 414,239.96   |  |  | 35,006.22  |  |  | 379,233.74   | 与资产相关    |
| SMD 用陶瓷封装基座二期扩产技术改造项目    | 2,898,720.00 |  |  | 483,120.00 |  |  | 2,415,600.00 | 与资产相关    |
| 半导体封装用陶瓷劈刀项目             | 2,177,010.00 |  |  | 362,835.00 |  |  | 1,814,175.00 | 与资产相关    |

|                          |                |               |  |               |  |  |                |          |
|--------------------------|----------------|---------------|--|---------------|--|--|----------------|----------|
| 5G 智能手机用陶瓷背板项目           | 891,666.67     |               |  | 49,997.26     |  |  | 841,669.41     | 与资产相关    |
| 国家重点研发计划项目               | 12,805,378.69  |               |  | 4,348,571.82  |  |  | 8,456,806.87   | 与资产、收益相关 |
| 5G 通信用新型陶瓷背板、封装基座项目      | 16,582,875.78  | 19,000,000.00 |  | 5,745,638.54  |  |  | 29,837,237.24  | 与资产相关    |
| 5G 通信基站用大容量 MLCC 项目      | 31,661,400.00  |               |  | 13,500,000.00 |  |  | 18,161,400.00  | 与资产相关    |
| 智能终端产品用新型微晶锆产业化技术改造项目    | 4,309,200.00   |               |  | 307,800.00    |  |  | 4,001,400.00   | 与资产相关    |
| 大规模电阻器用氧化铝陶瓷基板及压分瓷体生产项目  | 8,376,370.89   |               |  | 412,739.76    |  |  | 7,963,631.13   | 与资产相关    |
| 企业发展基金-专项应付款             | 67,797,955.19  |               |  | 7,822,840.92  |  |  | 59,975,114.27  | 与资产相关    |
| 工业发展专项资金 1               | 7,026,639.70   |               |  | 342,372.18    |  |  | 6,684,267.52   | 与资产相关    |
| 高性能氮化铝陶瓷基板产业化技术改造项目      | 36,339,944.10  |               |  | 2,758,119.30  |  |  | 33,581,824.80  | 与资产相关    |
| 企业发展资金-高性能电子陶瓷项目         | 39,310,050.00  |               |  | 1,034,475.00  |  |  | 38,275,575.00  | 与资产相关    |
| 小型化片式电阻用氧化铝陶瓷基板的研发及产业化项目 | 1,188,026.00   |               |  | 115,269.18    |  |  | 1,072,756.82   | 与资产相关    |
| 氧化铝陶瓷基板生产项目              | 5,086,744.95   |               |  | 390,585.48    |  |  | 4,696,159.47   | 与资产相关    |
| 光通信陶瓷棒插芯产品扩产项目           | 495,203.25     |               |  | 21,098.22     |  |  | 474,105.03     | 与资产相关    |
| 企业发展资金-研究院项目             | 119,124,960.47 |               |  | 1,607,520.19  |  |  | 117,517,440.28 | 与资产相关    |

|                      |               |              |  |              |  |  |               |          |
|----------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|----------|
| IC 芯片封装用陶瓷劈刀应用研究项目   | 4,290,000.00  |              |  | 4,290,000.00 |  |  |               | 与资产、收益相关 |
| 高精密片式电阻器用电阻功能浆料项目    | 3,560,666.66  |              |  | 3,560,666.66 |  |  |               | 与资产相关    |
| 晶体谐振用陶瓷封装基座技术改造项目    | 15,059,940.00 |              |  | 882,810.00   |  |  | 14,177,130.00 | 与资产相关    |
| 高品质多层片式陶瓷电容器研发及产业化项目 | 74,943,115.45 |              |  | 9,607,481.77 |  |  | 65,335,633.68 | 与资产相关    |
| 高强度氧化铝陶瓷光板产业化项目      | 60,581.93     |              |  | 60,581.93    |  |  |               | 与收益相关    |
| 光通信精密陶瓷部件智能化生产车间建设   | 4,760,000.12  |              |  | 279,999.96   |  |  | 4,480,000.16  | 与资产相关    |
| 电子电力用特种陶瓷元器件研发与应用示范  | 193,825.85    | 1,400,000.00 |  | 769,612.80   |  |  | 824,213.05    | 与收益相关    |
| 2020 年区工业发展资金        | 47,943,961.24 |              |  | 3,463,088.99 |  |  | 44,480,872.25 | 与资产相关    |
| 院士工作站                | 1,266,307.01  |              |  | 104,686.02   |  |  | 1,161,620.99  | 与资产、收益相关 |
| 电子元器件生产项目扶持资金        | 34,707,848.90 |              |  | 1,752,906.60 |  |  | 32,954,942.30 | 与资产相关    |
| 购买资产补贴               | 31,333,333.34 |              |  | 799,999.98   |  |  | 30,533,333.36 | 与资产相关    |
| 广东省先进陶瓷材料创新中心能力建设项目  | 10,000,000.00 |              |  | 499,999.98   |  |  | 9,500,000.02  | 与资产相关    |
| 信息化与工业 5G 互联融合示范项目   | 2,460,000.00  |              |  | 413,794.74   |  |  | 2,046,205.26  | 与资产相关    |
| 固体氧化物燃料电池热电联供关键技术    | 2,483,085.34  |              |  |              |  |  | 2,483,085.34  | 与收益相关    |



|                         |                |                |  |               |  |  |                |          |
|-------------------------|----------------|----------------|--|---------------|--|--|----------------|----------|
| 术研究                     |                |                |  |               |  |  |                |          |
| 智能手机陶瓷背板制备技术            | 900,000.00     |                |  |               |  |  | 900,000.00     | 与收益相关    |
| 固态电池用陶瓷应用研究项目           | 1,650,000.00   |                |  |               |  |  | 1,650,000.00   | 与资产、收益相关 |
| 高性能陶瓷插芯开发               | 330,000.00     |                |  |               |  |  | 330,000.00     | 与资产相关    |
| 高品质多层片式陶瓷电容器产业化项目       | 993,366.44     |                |  | 54,950.34     |  |  | 938,416.10     | 与资产相关    |
| 研发机构培育项目                |                | 500,000.00     |  |               |  |  | 500,000.00     | 与资产相关    |
| 5G 光通信用光器件生产线建设项目       |                | 2,340,000.00   |  | 357,756.06    |  |  | 1,982,243.94   | 与资产相关    |
| 产业扶持基金                  |                | 29,255.00      |  | 5,644,175.38  |  |  | 23,610,824.62  | 与资产相关    |
| 5G 通信关键元器件用氧化铝陶瓷基板项目    |                | 50,000.00      |  |               |  |  | 50,000.00      | 与资产相关    |
| MLCC 研究项目               |                | 2,000,000.00   |  |               |  |  | 2,000,000.00   | 与资产相关    |
| 高端片式多层陶瓷电容器研发及产业化技术改造项目 |                | 7,960,000.00   |  | 227,428.57    |  |  | 7,732,571.43   | 与资产相关    |
| 片式陶瓷电容器扩产技术改造项目         |                | 25,763,000.00  |  | 736,085.71    |  |  | 25,026,914.29  | 与资产相关    |
| 高品质片式电子元器件创新平台          |                | 2,670,000.00   |  |               |  |  | 2,670,000.00   | 与资产相关    |
| 5G 通信用片式厚膜电阻器电阻功能浆料项目   |                | 25,500.00      |  | 28,301.31     |  |  | 25,471,698.69  | 与资产相关    |
| 合计                      | 609,430,727.03 | 166,388,000.00 |  | 76,503,917.79 |  |  | 699,314,809.24 |          |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,916,497,371.00 |             |    |       |    |    | 1,916,497,371.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 6,029,936,062.23 |      |      | 6,029,936,062.23 |
| 其他资本公积     | 188,304,990.34   |      |      | 188,304,990.34   |
| 合计         | 6,218,241,052.57 |      |      | 6,218,241,052.57 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                                | 期初余额                   | 本期发生额                  |                                    |                                      |             |                        |                   | 期末余额                   |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------|------------------------|-------------------|------------------------|
|                                   |                        | 本期所得<br>税前发生<br>额      | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>损益 | 减：前期<br>计入其他<br>综合收益<br>当期转入<br>留存收益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司           | 税后归属<br>于少数股<br>东 |                        |
| 一、不能<br>重分类进<br>损益的其<br>他综合收<br>益 | 2,080,498<br>.76       |                        |                                    |                                      |             |                        |                   | 2,080,498<br>.76       |
| 其他<br>权益工具<br>投资公允<br>价值变动        | 2,080,498<br>.76       |                        |                                    |                                      |             |                        |                   | 2,080,498<br>.76       |
| 二、将重<br>分类进损<br>益的其<br>他综合收<br>益  | -<br>72,788,03<br>7.32 | -<br>14,874,81<br>5.01 |                                    |                                      |             | -<br>14,874,81<br>5.01 |                   | -<br>87,662,85<br>2.33 |
| 外币<br>财务报表<br>折算差额                | -<br>72,788,03<br>7.32 | -<br>14,874,81<br>5.01 |                                    |                                      |             | -<br>14,874,81<br>5.01 |                   | -<br>87,662,85<br>2.33 |
| 其他综合<br>收益合计                      | -<br>70,707,53<br>8.56 | -<br>14,874,81<br>5.01 |                                    |                                      |             | -<br>14,874,81<br>5.01 |                   | -<br>85,582,35<br>3.57 |

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：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,037,306,129.57 |      |      | 1,037,306,129.57 |
| 合计     | 1,037,306,129.57 |      |      | 1,037,306,129.57 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目          | 本期               | 上期               |
|-------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 7,088,959,588.99 | 5,665,989,197.16 |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润        | 7,088,959,588.99 | 5,665,989,197.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 939,293,552.28   | 1,078,959,432.31 |
| 应付普通股股利           | 613,279,158.72   | 454,226,488.00   |
| 期末未分配利润           | 7,414,973,982.55 | 6,290,722,141.47 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,864,613,734.73 | 1,524,117,581.88 | 2,857,426,620.46 | 1,339,437,009.47 |
| 其他业务 | 29,068,567.25    | 9,445,560.61     | 18,332,469.46    | 3,792,739.24     |
| 合计   | 2,893,682,301.98 | 1,533,563,142.49 | 2,875,759,089.92 | 1,343,229,748.71 |

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

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 11,075,965.63 | 6,823,369.54  |
| 教育费附加   | 7,914,600.30  | 4,873,835.41  |
| 房产税     | 2,773,529.91  | 1,961,922.01  |
| 土地使用税   | 2,809,610.45  | 1,544,183.76  |
| 车船使用税   | 27,953.68     | 13,730.69     |
| 印花税     | 2,395,290.38  | 2,031,019.74  |
| 环保税     | 87,253.61     | 126,323.78    |
| 合计      | 27,084,203.96 | 17,374,384.93 |

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 工资、社保、福利 | 20,973,899.12 | 15,876,981.03 |
| 展览费      | 670,191.11    | 641,134.40    |
| 差旅费      | 1,079,272.70  | 1,297,279.40  |
| 业务招待费    | 1,016,610.56  | 755,261.79    |
| 其他       | 1,175,945.75  | 2,762,142.34  |
| 合计       | 24,915,919.24 | 21,332,798.96 |

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------|----------------|---------------|
| 工资、社保、福利 | 125,615,573.58 | 78,030,554.65 |
| 修理费      | 4,292,489.08   | 4,142,094.83  |
| 办公费      | 19,573,614.03  | 16,996,532.52 |
| 固定资产折旧   | 13,479,920.28  | 14,002,435.76 |
| 差旅费      | 1,916,200.42   | 2,949,715.32  |
| 业务招待费    | 1,650,581.34   | 1,573,449.05  |
| 无形资产摊销   | 4,148,227.74   | 2,855,454.18  |
| 咨询费      | 2,437,681.90   | 5,235,296.67  |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 运杂费     | 2,221,393.28   | 3,104,960.67   |
| 排污费     | 2,010,931.51   | 1,534,993.84   |
| 劳保费     | 2,800,724.31   | 2,078,395.72   |
| 中介费     | 4,133,105.71   | 1,231,444.11   |
| 使用权资产折旧 | 2,599,883.08   | 2,199,449.01   |
| 其他      | 16,601,454.65  | 22,720,299.41  |
| 合计      | 203,481,780.91 | 158,655,075.74 |

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 直接投入费用 | 83,458,489.91  | 42,906,838.07  |
| 人员人工费用 | 137,960,505.04 | 96,356,687.30  |
| 折旧费用   | 9,611,766.27   | 7,642,001.51   |
| 其他费用   | 5,752,388.56   | 537,635.47     |
| 合计     | 236,783,149.78 | 147,443,162.35 |

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用   | 3,443,265.42   | 1,382,427.54   |
| 减：利息收入 | 60,526,402.01  | 32,659,442.91  |
| 汇兑损益   | -18,085,612.24 | 11,152,956.43  |
| 其他     | 575,917.15     | 1,228,821.97   |
| 合计     | -74,592,831.68 | -18,895,236.97 |

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源                   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 疫情补贴                        | 70,438.41    |              |
| 大规模电阻器用氧化铝陶瓷基板及压分瓷体生产项目     | 412,739.76   | 412,739.76   |
| 企业发展基金-专项应付款                | 7,822,840.92 | 7,822,840.92 |
| 工业发展专项资金 1                  | 342,372.18   | 981,395.04   |
| 高性能氮化铝陶瓷基板产业化技术改造项目         | 2,758,119.30 | 3,019,130.47 |
| 小型化片式电阻用氧化铝陶瓷基板的研发及产业化项目    | 115,269.18   | 115,269.18   |
| 氧化铝陶瓷基板生产项目                 | 390,585.48   | 390,585.48   |
| 光通信陶瓷棒插芯产品扩产项目              | 21,098.22    | 21,098.22    |
| 高强度氧化铝陶瓷光板产业化项目             | 60,581.93    | 127,729.57   |
| LED 照明用陶瓷封装基座技术改造项目         |              | 100,000.00   |
| 大功率 LED 照明用 AlN 封装基座研究及应用项目 |              | 225,000.00   |

|                              |              |               |
|------------------------------|--------------|---------------|
| 新型电子元器件用陶瓷封装基座产业化项目          |              | 425,000.00    |
| 电力电子器件用氮化铝陶瓷基板产业化项目          | 37,500.00    | 225,000.00    |
| 大容量 BME-MLCC 研发及产业化项目        | 333,333.33   | 500,000.00    |
| 超高频铜内电极片式陶瓷电容器制备关键技术         | 225,000.00   | 225,000.00    |
| SMD 频率元件用多层陶瓷基座产业化技术改造项目     | 50,000.00    | 50,000.00     |
| 光纤到户（FTTX）现场组装接续子产业化技术改造     | 275,000.00   | 275,000.00    |
| 品牌产品研发                       | 150,000.00   | 150,000.00    |
| 新型电子元器件用高性能陶瓷部件项目            | 691,933.77   | 6,446,978.76  |
| 高性能精密陶瓷部件项目                  | 594,044.88   | 1,363,849.21  |
| 中低温固体氧化物燃料电池用陶瓷电解质关键技术开发及产业化 |              | 1,323,183.91  |
| 潮州三环电子陶瓷检测分析中心平台升级技术改造项目     | 428,214.89   | 178,126.00    |
| 氧化锆陶瓷体及瓷块开发项目                | 28,138.52    | 42,001.27     |
| 指纹识别模组用新型微晶锆项目               | 393,436.53   | 120,009.78    |
| 广东省高端电子陶瓷企业重点实验室项目           | 35,006.22    | 35,006.22     |
| SMD 用陶瓷封装基座二期扩产技术改造项目        | 483,120.00   | 483,120.00    |
| 半导体封装用陶瓷劈刀项目                 | 362,835.00   | 362,835.00    |
| 智能终端产品用新型微晶锆产业化技术改造项目        | 307,800.00   | 307,800.00    |
| 高性能光纤快速连接器开发及产业化             | 425,000.00   | 425,000.00    |
| 5G 智能手机用陶瓷背板项目               | 49,997.26    | 75,000.30     |
| 晶体谐振用陶瓷封装基座技术改造项目            | 882,810.00   | 571,150.00    |
| 电子电力用特种陶瓷元器件研发与应用示范          | 769,612.80   | 827,740.54    |
| 个税手续费返还                      | 593,702.08   | 413,282.38    |
| 稳岗补贴                         | 1,272,680.74 |               |
| 退役军人减征税款                     | 110,250.00   | 4,500.00      |
| 企业吸收特殊群体人员减征增值税              | 497,450.00   | 269,600.00    |
| 服务型企业进项税加计扣除                 | 13,654.61    | 1,960.16      |
| 以工代训补贴                       |              | 1,476,720.00  |
| 吸收贫困劳动力补贴                    | 2,619,523.52 | 417,463.75    |
| 培训补贴                         | 376,000.00   | 2,380,000.00  |
| 深圳市人才伯乐奖                     |              | 100,000.00    |
| 2021 年第一批招商引资项目落地奖励          |              | 1,483,000.00  |
| 企业统计员统计通讯补贴                  | 1,200.00     | 600.00        |
| 专利费用补助金                      |              | 58,800.00     |
| 2020 年工业稳步开局奖励资金             |              | 330,000.00    |
| 企业发展资金-研究院项目                 | 1,607,520.19 | 36,652,588.03 |
| 电子陶瓷技艺技能大师工作室                |              | 50,000.00     |
| 2019 年进出口奖励                  |              | 275,050.00    |
| 南充市 2019 年度研发投入补助            |              | 23,000.00     |
| 企业用电补贴                       | 4,834,900.00 | 1,501,400.00  |
| 2018 年出口物流包装费用               |              | 1,246,350.00  |
| 企业发展资金-高性能电子陶瓷项目             | 1,034,475.00 | 1,034,475.00  |
| 光通信精密陶瓷部件智能化生产车间建设           | 279,999.96   | 559,999.92    |
| 企业吸收特殊群体人员减征企业所得             | 865,150.00   |               |

|                         |                |               |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 税                       |                |               |
| 质量奖                     | 200,000.00     |               |
| 光纤快速连接器系列成果转化示范项目       | 300,000.00     |               |
| 政府税收补助                  | 5,910,100.00   |               |
| 见习补贴                    | 244,200.00     |               |
| 电子材料关键技术创新能力提升项目        | 5,280,000.00   |               |
| 院士工作站                   | 104,686.02     |               |
| 5G 光通信用光器件生产线建设项目       | 357,756.06     |               |
| 产业扶持基金                  | 5,644,175.38   |               |
| 国家重点研发计划项目              | 4,348,571.82   |               |
| 5G 通信用新型陶瓷背板、封装基座项目     | 5,745,638.54   |               |
| 5G 通信基站用大容量 MLCC 项目     | 13,500,000.00  |               |
| IC 芯片封装用陶瓷劈刀应用研究项目      | 4,290,000.00   |               |
| 高精密片式电阻器用电阻功能浆料项目       | 3,560,666.66   |               |
| 高品质多层片式陶瓷电容器研发及产业化项目    | 9,607,481.77   |               |
| 信息化与工业 5G 互联融合示范项目      | 413,794.74     |               |
| 高端片式多层陶瓷电容器研发及产业化技术改造项目 | 227,428.57     |               |
| 片式陶瓷电容器扩产技术改造项目         | 736,085.71     |               |
| 5G 通信用片式厚膜电阻器电阻功能浆料项目   | 28,301.31      |               |
| 高企认定补助金                 | 200,000.00     |               |
| 政府补助奖金                  | 50,000.00      |               |
| 招录新员工补贴                 | 538,400.00     |               |
| 支持企业扩大重点商品进口专项资金补贴      | 150,000.00     |               |
| 2021 年入驻科技创新园区企业租金补贴    | 180,000.00     |               |
| 广东省先进陶瓷材料创新中心能力建设项目     | 499,999.98     |               |
| 生产奖励                    | 39,500.00      |               |
| 电子元器件生产项目扶持资金           | 1,752,906.60   |               |
| 购买资产补贴                  | 799,999.98     |               |
| 电子元器件及先进材料生产项目资金        | 1,060,047.00   |               |
| 新入规企业贡献奖励               | 200,000.00     |               |
| 高品质多层片式陶瓷电容器产业化项目       | 54,950.34      |               |
| 2020 年区工业发展资金           | 3,463,088.99   | 2,240,000.00  |
| 合计                      | 102,111,114.15 | 78,146,378.87 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 |               | -154,718.68   |
| 其他             | 49,081,822.91 | 38,573,806.09 |
| 合计             | 49,081,822.91 | 38,419,087.41 |

其他说明



## 69、净敞口套期收益

单位：元

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

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额          |
|-----------|--------------|----------------|
| 其他应收款坏账损失 | 4,583,029.48 | 64,858.31      |
| 应收账款坏账损失  | 3,553,625.61 | -10,788,224.35 |
| 合计        | 8,136,655.09 | -10,723,366.04 |

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -24,302,934.52 | -5,282,036.40  |
| 五、固定资产减值损失          |                | -24,235,736.77 |
| 合计                  | -24,302,934.52 | -29,517,773.17 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源        | 本期发生额       | 上期发生额         |
|------------------|-------------|---------------|
| 处置无形资产的利得（损失“-”） |             |               |
| 处置固定资产的利得（损失“-”） | -316,385.70 | -2,125,892.92 |
| 合计               | -316,385.70 | -2,125,892.92 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------|---------------|--------------|-------------------|
| 政府补助  | 200,000.00    | 40,000.00    | 200,000.00        |
| 赔款及罚款 | 946,430.55    | 538,001.36   | 946,430.55        |
| 其他    | 12,172,513.94 | 3,337,935.25 | 12,172,513.94     |

|    |               |              |               |
|----|---------------|--------------|---------------|
| 合计 | 13,318,944.49 | 3,915,936.61 | 13,318,944.49 |
|----|---------------|--------------|---------------|

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目        | 发放主体     | 发放原因 | 性质类型                      | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额     | 上期发生金额    | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|----------|------|---------------------------|------------|--------|------------|-----------|-------------|
| 双创大赛创新英才奖金  | 南充市科学技术局 | 奖励   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是          | 否      |            | 40,000.00 | 与收益相关       |
| 创业大赛陶瓷专业赛奖金 | 潮州市科学技术局 | 奖励   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是          | 否      | 200,000.00 |           | 与收益相关       |
| 合计          |          |      |                           |            |        | 200,000.00 | 40,000.00 |             |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 对外捐赠        | 6,881,210.60 | 1,539.70   | 6,881,210.60  |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,951,042.87 | 37,208.09  | 1,951,042.87  |
| 罚款及赔款支出     | 337,451.20   | 21,095.67  | 337,451.20    |
| 其他          | 22,271.98    | 196,372.78 | 22,271.98     |
| 合计          | 9,191,976.65 | 256,216.24 | 9,191,976.65  |

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 148,740,227.74 | 223,387,710.62 |
| 递延所得税费用 | -7,869,535.02  | -19,394,609.49 |
| 合计      | 140,870,692.72 | 203,993,101.13 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额            |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额                           | 1,081,284,177.05 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 162,192,626.56   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,555,283.07    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -290,720.61      |
| 非应税收入的影响                       | -7,229,116.42    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 902,521.83       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -2,439,229.48    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,433,063.90     |
| 研发费用加计扣除                       | -12,143,169.99   |
| 所得税费用                          | 140,870,692.72   |

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注“七、57、其他综合收益”

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 收到的政府补助 | 190,582,464.60 | 76,987,002.30  |
| 利息收入    | 66,905,620.47  | 39,463,075.68  |
| 收到的往来款  | 25,619,697.56  | 31,907,642.54  |
| 其他      | 2,888,564.62   | 3,438,704.45   |
| 合计      | 285,996,347.25 | 151,796,424.97 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 银行手续费    | 530,270.20    | 420,086.71    |
| 支付的往来款   | 26,959,755.05 | 26,034,602.65 |
| 费用性支出    | 59,230,324.44 | 60,524,808.88 |
| 赔款、捐赠支出等 | 7,208,392.48  | 120,827.96    |
| 合计       | 93,928,742.17 | 87,100,326.20 |

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

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额 |
|--------------|--------------|-------|
| 偿还租赁付款额支付的租金 | 5,273,027.30 |       |
| 合计           | 5,273,027.30 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额             |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                |                  |
| 净利润                              | 940,413,484.33 | 1,080,484,209.59 |
| 加：资产减值准备                         | 16,166,279.43  | 40,241,139.21    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 270,375,489.13 | 168,332,423.71   |
| 使用权资产折旧                          | 3,989,877.82   | 641,165.90       |
| 无形资产摊销                           | 4,266,185.77   | 3,839,780.83     |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,101,650.71   | 3,692,081.40     |
| 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） | 316,385.70     | 2,125,892.92     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 1,951,042.87   | 37,208.09        |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,443,265.42   | 1,382,427.54     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -49,081,822.91 | -38,419,087.41   |
| 递延所得税资产减少（增加以                    | -95,437,670.64 | -16,288,774.53   |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| “－”号填列)               |                  |                  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列)  | 201,187,288.07   | -7,702,222.87    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列)      | -430,244,138.52  | -482,351,574.98  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列) | 256,508,484.92   | -121,522,545.27  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列) | -372,312,937.35  | 232,184,274.30   |
| 其他                    |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 755,642,864.75   | 866,676,398.43   |
| 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               | 5,230,009,238.66 | 2,900,465,665.52 |
| 减：现金的期初余额             | 5,543,423,428.51 | 2,945,902,794.49 |
| 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          | -313,414,189.85  | -45,437,128.97   |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

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

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 5,230,009,238.66 | 5,543,423,428.51 |
| 其中：库存现金        | 150,778.64       | 115,592.14       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 5,229,857,419.67 | 5,543,306,796.80 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,040.35         | 1,039.57         |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,230,009,238.66 | 5,543,423,428.51 |

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值    | 受限原因  |
|------|-----------|-------|
| 货币资金 | 14,717.64 | 租房保证金 |
| 合计   | 14,717.64 |       |

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额           | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|------------------|--------|----------------|
| 货币资金  |                  |        | 153,877,111.95 |
| 其中：美元 | 9,860,713.88     | 6.7114 | 66,179,195.13  |
| 欧元    | 10,266,529.89    | 7.0084 | 71,951,948.08  |
| 港币    | 670,510.44       | 0.8552 | 573,420.53     |
| 日元    | 930,522.00       | 0.0491 | 45,688.63      |
| 林吉特   | 3,892,594.91     | 1.5250 | 5,936,207.24   |
| 韩币    | 1,524,367,051.00 | 0.0052 | 7,926,708.67   |
| 澳元    | 35.54            | 4.6145 | 164.00         |
| 泰铢    | 6,630,533.43     | 0.1906 | 1,263,779.67   |
| 应收账款  |                  |        | 471,672,531.47 |
| 其中：美元 | 44,063,462.89    | 6.7114 | 295,727,524.84 |
| 欧元    | 23,057,990.03    | 7.0084 | 161,599,617.33 |
| 港币    | 587,308.78       | 0.8552 | 502,266.47     |
| 日元    | 9,537,853.76     | 0.0491 | 468,308.62     |
| 林吉特   | 3,309,458.19     | 1.5250 | 5,046,923.74   |
| 韩币    | 1,601,517,398.46 | 0.0052 | 8,327,890.47   |
| 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

| 子公司名称                                 | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质    | 记账本位币   | 记账本位币选择依据    |
|---------------------------------------|-------|------|---------|---------|--------------|
| 香港三环电子有限公司                            | 香港    | 香港   | 贸易      | 人民币 * 1 | 经营活动收支以人民币为主 |
| Frontier Coöperatief U.A.             | 荷兰    | 荷兰   | 投资控股    | 欧元      | 经营活动收支以欧元为主  |
| Singularity Management GmbH           | 德国    | 德国   | 资产管理    | 欧元      | 经营活动收支以欧元为主  |
| Dynamics Administration GmbH & Co. KG | 德国    | 德国   | 资产管理    | 欧元      | 经营活动收支以欧元为主  |
| Vermes Microdispensing GmbH           | 德国    | 德国   | 生产销售、维修 | 欧元      | 经营活动收支以欧元为主  |
| Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.  | 马来西亚  | 马来西亚 | 维修      | 林吉特     | 经营活动收支以林吉特为主 |
| Vermes Microdispensing America Inc.   | 美国    | 美国   | 销售      | 美元      | 经营活动收支以美元为主  |
| Vermes Microdispensing Ltd.           | 韩国    | 韩国   | 销售      | 韩元      | 经营活动收支以韩元为主  |
| Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.     | 泰国    | 泰国   | 生产销售    | 泰铢      | 经营活动收支以泰铢为主  |

\*1: 香港三环电子有限公司主要从事进出口贸易业务，采购、销售等业务主要采用人民币结算。结合公司目前实际情况，为匹配业务发展规模及业务特性，根据《企业会计准则》规定，经审慎考虑，公司认为香港三环电子有限公司变更为使用人民币作为记账本位币，有利于提供更可靠的会计信息，能够更加客观、公允地反映公司经营成果和财务状况。公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行变更香港子公司记账本位币为人民币，该项变更不会对公司 2021 年及以前年度财务状况和经营成果产生影响。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类            | 金额             | 列报项目  | 计入当期损益的金额     |
|---------------|----------------|-------|---------------|
| 与资产相关的政府补助    | 682,847,416.32 | 递延收益  | 66,505,465.22 |
| 与收益相关的政府补助    | 4,207,298.39   | 递延收益  | 830,194.73    |
| 与资产、收益相关的政府补助 | 12,260,094.53  | 递延收益  | 9,168,257.84  |
| 与收益相关的政府补助    | 23,526,989.67  | 其他收益  | 23,526,989.67 |
| 与收益相关的政府补助    | 200,000.00     | 营业外收入 | 200,000.00    |

**(2) 政府补助退回情况**□适用 不适用

其他说明：

**85、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

|      | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|------|---------|---------|
| 资产：  |         |         |
| 货币资金 |         |         |



|          |  |  |
|----------|--|--|
| 应收款项     |  |  |
| 存货       |  |  |
| 固定资产     |  |  |
| 无形资产     |  |  |
|          |  |  |
| 负债：      |  |  |
| 借款       |  |  |
| 应付款项     |  |  |
| 递延所得税负债  |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

#### (6) 其他说明

## 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：

### (2) 合并成本

单位：元

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

|        |  |
|--------|--|
| --或有对价 |  |
|--------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 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：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

2022年4月1日，潮州三环（集团）股份有限公司在成都成立新的子公司成都三环科技有限公司，注册资本为1亿元人民币，从成立之日起，成都三环科技有限公司纳入合并范围。

## 6、其他

## 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      |      |
| 深圳三环电子有限公司                            | 深圳    | 深圳   | 生产销售    | 100.00% |         | 设立   |
| 香港三环电子有限公司                            | 香港    | 香港   | 贸易      | 100.00% |         | 设立   |
| 南充三环电子有限公司                            | 南充    | 南充   | 生产销售    | 100.00% |         | 设立   |
| Frontier Coöperatief U. A.            | 荷兰    | 荷兰   | 投资控股    |         | 100.00% | 设立   |
| Singularity Management GmbH           | 德国    | 德国   | 资产管理    |         | 100.00% | 购买   |
| Dynamics Administration GmbH & Co. KG | 德国    | 德国   | 资产管理    |         | 100.00% | 设立   |
| Vermes Microdispensing GmbH           | 德国    | 德国   | 生产销售、维修 |         | 96.00%  | 购买   |
| 微密斯点胶科技（厦门）有限公司                       | 厦门    | 厦门   | 生产销售、维修 |         | 96.00%  | 购买   |
| Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.  | 马来西亚  | 马来西亚 | 维修      |         | 96.00%  | 设立   |
| Vermes Microdispensing America Inc.   | 美国    | 美国   | 销售      |         | 96.00%  | 设立   |
| Vermes Microdispensing Ltd.           | 韩国    | 韩国   | 销售      |         | 96.00%  | 设立   |
| Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.     | 泰国    | 泰国   | 生产销售    |         | 100.00% | 设立   |
| 潮州微密斯科技有限公司                           | 潮州    | 潮州   | 生产销售    |         | 96.00%  | 设立   |
| 深圳三寰科技有限公司                            | 深圳    | 深圳   | 生产销售    | 100.00% |         | 设立   |
| 苏州三寰贸易服务有限公司                          | 苏州    | 苏州   | 服务      | 100.00% |         | 设立   |
| 广东省先进陶瓷材料科技有限公司                       | 潮州    | 潮州   | 技术服务    | 83.33%  | 5.33%   | 设立   |

|              |    |    |      |         |  |    |
|--------------|----|----|------|---------|--|----|
| 德阳三环科技有限公司   | 德阳 | 德阳 | 生产销售 | 100.00% |  | 设立 |
| 武汉三寰贸易有限公司   | 武汉 | 武汉 | 服务   | 100.00% |  | 设立 |
| 成都三环科技有限公司*1 | 成都 | 成都 | 生产销售 | 100.00% |  | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

\*1：2022年4月1日，潮州三环（集团）股份有限公司在成都成立新的子公司成都三环科技有限公司，注册资本为1亿元人民币，从成立之日起，成都三环科技有限公司纳入合并范围。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |  |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|--|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |  |
|       |      |       |      |      |       |      |      |       |      |      |       |      |  |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|       |       |     |        |          |       |     |        |          |

其他说明：

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明

## 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

| 重要的合营企业或联营企业 | 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 |                     |
|              |       |     |      |      |    |                     |

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) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|               | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---------------|------------|------------|
| 流动资产          |            |            |
| 其中：现金和现金等价物   |            |            |
| 非流动资产         |            |            |
| 资产合计          |            |            |
| 流动负债          |            |            |
| 非流动负债         |            |            |
| 负债合计          |            |            |
| 少数股东权益        |            |            |
| 归属于母公司股东权益    |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额 |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| 调整事项                 |  |  |
| --商誉                 |  |  |
| --内部交易未实现利润          |  |  |
| --其他                 |  |  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |  |  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 财务费用                 |  |  |
| 所得税费用                |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |  |  |

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产                 |            |            |
| 非流动资产                |            |            |
| 资产合计                 |            |            |
| 流动负债                 |            |            |
| 非流动负债                |            |            |
| 负债合计                 |            |            |
|                      |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 调整事项                 |            |            |
| --商誉                 |            |            |
| --内部交易未实现利润          |            |            |
| --其他                 |            |            |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |            |            |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |
| 其他综合收益               |            |            |

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 综合收益总额          |  |  |
|                 |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |  |  |

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| 联营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 1、信用风险

引起公司财务损失的最大信用风险主要来自于合同的另一方未能履行义务而造成公司金融资产的损失。为降低信用风险，公司事前进行必要的信用审查，严格控制信用额度及信用审批，事中进行持续的跟踪控制，对于过期的债权，公司及时执行催讨程序以确保回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日根据债权的回收情况，计提充分的坏账准备，大大降低了公司所承担的信用风险。

此外，公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，流动资金的信用风险较低。

### 2、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) 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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止 2022 年 6 月 30 日，公司银行借款余额为 0.00 元，利率风险较小。

#### (2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司面临的汇率风险主要与外币金融资产和负债有关，对于外币金融资产和负债，公司会在适当的时机按照市场汇率买卖外币，以确保将外汇风险维持在可接受的水平。

#### (3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

### 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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目    | 期末余额           |       |       |               |                |
|-------|----------------|-------|-------|---------------|----------------|
|       | 1 年以内          | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上         | 合计             |
| 应付账款  | 539,594,112.48 |       |       |               | 539,594,112.48 |
| 其他应付款 |                |       |       | 44,051,100.89 | 44,051,100.89  |
| 合计    | 539,594,112.48 |       |       | 44,051,100.89 | 583,645,213.37 |

| 项目   | 期初余额           |       |       |       |                |
|------|----------------|-------|-------|-------|----------------|
|      | 1 年以内          | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计             |
| 应付账款 | 830,195,111.73 |       |       |       | 830,195,111.73 |



|       |                |  |  |               |                |
|-------|----------------|--|--|---------------|----------------|
| 其他应付款 |                |  |  | 34,022,303.05 | 34,022,303.05  |
| 合计    | 830,195,111.73 |  |  | 34,022,303.05 | 864,217,414.78 |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值     |                  |            |                  |
|---------------------------|------------|------------------|------------|------------------|
|                           | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量       | 第三层次公允价值计量 | 合计               |
| 一、持续的公允价值计量               | --         | --               | --         | --               |
| （一）交易性金融资产                |            | 2,426,093,172.10 |            | 2,426,093,172.10 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 2,426,093,172.10 |            | 2,426,093,172.10 |
| （三）其他权益工具投资               |            | 2,580,498.76     |            | 2,580,498.76     |
| （四）应收款项融资                 |            | 105,249,985.96   |            | 105,249,985.96   |
| 持续以公允价值计量的资产总额            |            | 2,533,923,656.82 |            | 2,533,923,656.82 |
| 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

公允价值计量第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

### 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

公允价值计量第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

### 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

公允价值计量第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

- 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
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 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 |
|-----------------------------|--------|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 潮州市三江投资有限公司(原名:潮州市三江电子有限公司) | 广东省潮州市 | 以自有资金从事投资活动, 房地产开发经营, 物业管理, 住房租赁。 | 10,445.00 万元 | 33.67%       | 33.67%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张万镇。

其他说明:

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

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  |
|---------------|--------------|
| 潮州市鹏远制线实业有限公司 | 董事亲属控制的企业    |
| 香港三江有限公司      | 母公司的子公司      |
| 潮州市三环慈善会      | 公司部分董监高任职的机构 |

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

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

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

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称       | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金      |            | 承担的租赁负债利息支出 |           | 增加的使用权资产     |              |
|-------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-----------|--------------|--------------|
|             |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额      | 上期发生额      | 本期发生额       | 上期发生额     | 本期发生额        | 上期发生额        |
| 潮州市三江投资有限公司 | 不动产使用权 |                             |       |                        |       | 687,456.00 | 675,900.00 | 97,380.59   | 70,887.23 | 1,130,634.27 | 3,473,399.09 |

## 关联租赁情况说明

2022 年 6 月 28 日，潮州市三江投资有限公司与本公司签订了《租赁协议》，将位于广东省潮州市凤塘镇凤庵路桥下路段西侧的不动产使用权出租给本公司，租赁期为 2022 年 1 月 1 日起至 2022 年 12 月 31 日止，月租金为 114,576.00 元（含税），根据该合同 2022 年上半年本公司应支付的租金为 687,456.00 元，2022 年上半年本公司共支付租金 687,456.00 元。

## (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 |      |       |       |            |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方      | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------|------|-------|-------|------------|
| 关联担保情况说明 |      |       |       |            |

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 |        |       |       |

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | 23,116,923.06 | 19,751,373.02 |

## (8) 其他关联交易

单位：元

| 关联方       | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 潮州市三环慈善会* | 6,500,000.00 |       |

\*报告期内，本公司向潮州市三环慈善会捐赠 6,500,000.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|      |     |      |      |      |      |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|      |     |        |        |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

公司期末有金额为 835,901,734.35 元的应收票据已背书转让或贴现但未到期。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

## (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### （1）非货币性资产交换

### （2）其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

| 项目   | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|------|----|----|------|-------|-----|------------------|
| 其他说明 |    |    |      |       |     |                  |

## 6、分部信息

### （1）报告分部的确定依据与会计政策

经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司的产品主要为电子元件及其基础材料，公司的内部组织结构及管理要求是对各产品的收入、成本进行单独核算，共同形成的资产、负债、费用等统一核算，基于上述经营管理现实，公司无需划分报告分部。

### （2）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |               |       |                  | 期初余额             |         |               |       |                  |
|----------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备          |       | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备          |       | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例  |                  | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例  |                  |
| 其中：            |                  |         |               |       |                  |                  |         |               |       |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,451,746,729.07 | 100.00% | 72,587,336.45 | 5.00% | 1,379,159,392.62 | 1,614,950,273.17 | 100.00% | 80,765,863.21 | 5.00% | 1,534,184,409.96 |
| 其中：            |                  |         |               |       |                  |                  |         |               |       |                  |
| 信用风险组合         | 1,451,746,729.07 | 100.00% | 72,587,336.45 | 5.00% | 1,379,159,392.62 | 1,614,950,273.17 | 100.00% | 80,765,863.21 | 5.00% | 1,534,184,409.96 |
| 合计             | 1,451,746,729.07 | 100.00% | 72,587,336.45 | 5.00% | 1,379,159,392.62 | 1,614,950,273.17 | 100.00% | 80,765,863.21 | 5.00% | 1,534,184,409.96 |

按组合计提坏账准备： 72,587,336.45 元

单位：元

| 名称     | 期末余额             |               |       |
|--------|------------------|---------------|-------|
|        | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例  |
| 信用风险组合 | 1,451,746,729.07 | 72,587,336.45 | 5.00% |
| 合计     | 1,451,746,729.07 | 72,587,336.45 |       |

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           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,451,746,729.07 |



|    |                  |
|----|------------------|
| 合计 | 1,451,746,729.07 |
|----|------------------|

## (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 |               |
| 信用风险组合 | 80,765,863.21 | -<br>8,195,372.22 | 16,845.46 |    |    | 72,587,336.45 |
| 合计     | 80,765,863.21 | -<br>8,195,372.22 | 16,845.46 |    |    | 72,587,336.45 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (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  | 233,614,575.17 | 16.09%          | 11,680,728.76 |
| 第二名  | 137,848,028.85 | 9.50%           | 6,892,401.44  |
| 第三名  | 79,612,151.24  | 5.48%           | 3,980,607.56  |
| 第四名  | 53,840,847.18  | 3.71%           | 2,692,042.36  |
| 第五名  | 38,517,539.85  | 2.65%           | 1,925,876.99  |
| 合计   | 543,433,142.29 | 37.43%          |               |

## (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             |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 4,223,489,946.08 | 4,610,838,036.05 |
| 合计    | 4,223,489,946.08 | 4,610,838,036.05 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

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

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (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           |
|--------|------------------|------------------|
| 员工个人借款 | 448,500.00       | 785,150.00       |
| 备用金    | 2,879,876.05     | 3,575,093.76     |
| 保证金、押金 | 2,831,142.34     | 2,015,746.35     |
| 关联往来   | 4,437,610,966.32 | 4,846,940,966.32 |
| 其他     | 2,224,020.84     | 716,413.77       |
| 合计     | 4,445,994,505.55 | 4,854,033,370.20 |

## 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) |                |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 243,195,334.15 |                      |                      | 243,195,334.15 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| 本期计提                | -20,690,774.68 |                      |                      | -20,690,774.68 |
| 2022 年 6 月 30 日余额   | 222,504,559.47 |                      |                      | 222,504,559.47 |

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           | 期末余额             |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,444,348,379.31 |
| 1 至 2 年      | 747,526.24       |
| 2 至 3 年      | 160,000.00       |
| 3 年以上        | 738,600.00       |
| 3 至 4 年      | 360,100.00       |
| 4 至 5 年      | 80,000.00        |
| 5 年以上        | 298,500.00       |
| 合计           | 4,445,994,505.55 |

## 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 |      |

|        |                |                    |  |  |  |                |
|--------|----------------|--------------------|--|--|--|----------------|
| 信用风险组合 | 243,195,334.15 | -<br>20,690,774.68 |  |  |  | 222,504,559.47 |
| 合计     | 243,195,334.15 | -<br>20,690,774.68 |  |  |  | 222,504,559.47 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 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       |
|------------|-------|------------------|------|------------------|----------------|
| 南充三环电子有限公司 | 往来款   | 3,894,920,966.32 | 1年以内 | 87.61%           | 194,746,048.32 |
| 德阳三环科技有限公司 | 往来款   | 341,850,000.00   | 1年以内 | 7.69%            | 17,092,500.00  |
| 深圳三环电子有限公司 | 往来款   | 165,460,000.00   | 1年以内 | 3.72%            | 8,273,000.00   |
| 香港三环电子有限公司 | 往来款   | 35,000,000.00    | 1年以内 | 0.79%            | 1,750,000.00   |
| 单位1        | 保证金   | 600,000.00       | 1年以内 | 0.01%            |                |
| 合计         |       | 4,437,830,966.32 |      | 99.82%           | 221,861,548.32 |

#### 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 | 915,086,483.12 |      | 915,086,483.12 | 814,936,483.12 |      | 814,936,483.12 |
| 合计     | 915,086,483.12 |      | 915,086,483.12 | 814,936,483.12 |      | 814,936,483.12 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动         |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|----------------|------|--------|----|----------------|----------|
|                 |                | 追加投资           | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 深圳三环电子有限公司      | 59,130,043.42  |                |      |        |    | 59,130,043.42  |          |
| 香港三环电子有限公司      | 466,706,439.70 |                |      |        |    | 466,706,439.70 |          |
| 南充三环电子有限公司      | 60,000,000.00  |                |      |        |    | 60,000,000.00  |          |
| 深圳三寰科技有限公司      | 1,500,000.00   |                |      |        |    | 1,500,000.00   |          |
| 苏州三寰贸易服务有限公司    | 500,000.00     |                |      |        |    | 500,000.00     |          |
| 广东省先进陶瓷材料科技有限公司 | 27,000,000.00  |                |      |        |    | 27,000,000.00  |          |
| 德阳三环科技有限公司      | 200,000,000.00 |                |      |        |    | 200,000,000.00 |          |
| 武汉三寰贸易有限公司      | 100,000.00     | 150,000.00     |      |        |    | 250,000.00     |          |
| 成都三环科技有限公司      |                | 100,000.00     |      |        |    | 100,000.00     |          |
| 合计              | 814,936,483.12 | 100,150,000.00 |      |        |    | 915,086,483.12 |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

|        |  |  |  |    |  |  |    |  |  |  |
|--------|--|--|--|----|--|--|----|--|--|--|
|        |  |  |  | 损益 |  |  | 利润 |  |  |  |
| 一、合营企业 |  |  |  |    |  |  |    |  |  |  |
| 二、联营企业 |  |  |  |    |  |  |    |  |  |  |

### (3) 其他说明

## 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 | 2,057,131,840.42 | 1,505,420,913.75 | 2,235,339,034.24 | 1,291,852,298.63 |
| 其他业务 | 195,230,578.34   | 171,557,495.60   | 91,545,877.91    | 59,657,394.73    |
| 合计   | 2,252,362,418.76 | 1,676,978,409.35 | 2,326,884,912.15 | 1,351,509,693.36 |

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  |               | -154,718.68   |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | 12,052,622.99 |
| 其他              | 22,279,963.95 | 32,947,979.35 |
| 合计              | 22,279,963.95 | 44,845,883.66 |

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 金额             | 说明                        |
|--|----------------|---------------------------|
| 非流动资产处置损益  | -2,267,428.57  |                           |
| 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）                             | 100,230,907.46 | 主要是报告期内公司确认的计入当期损益的政府补助。  |
| 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 | 49,081,822.91  | 主要是报告期内利用闲置资金进行理财投资取得的收益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 5,878,747.02   |                           |
| 减：所得税影响额   | 22,647,146.30  |                           |
| 少数股东权益影响额  | 229,475.63     |                           |
| 合计   | 130,047,426.89 | --                        |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.64%      | 0.49        | 0.49        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.86%      | 0.42        | 0.42        |

## 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

## 4、其他