



金禄电子科技股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 3 月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李继林、主管会计工作负责人黄琳玲及会计机构负责人(会计主管人员)张双玲声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司已在本年度报告中列明可能存在的市场竞争加剧风险、原材料价格波动风险、汇率波动风险及新增产能无法消化风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（四）可能面对的风险”部分内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司截至 2022 年 12 月 31 日总股本 151,139,968 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	37
第五节 环境和社会责任.....	57
第六节 重要事项 .....	65
第七节 股份变动及股东情况 .....	82
第八节 优先股相关情况.....	88
第九节 债券相关情况 .....	89
第十节 财务报告 .....	90

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、载有公司法定代表人签名的 2022 年年度报告原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释 义

释义项	指	释义内容
金禄、金禄电子、公司、本公司、发行人	指	金禄电子科技股份有限公司
湖北金禄	指	湖北金禄科技有限公司，系公司全资子公司
凯美诺	指	凯美诺科技投资控股有限公司，一家成立于中国香港特别行政区的公司，系公司全资子公司
金禄精密	指	金禄精密电路板有限公司，一家成立于中国香港特别行政区的公司，系凯美诺全资子公司，于 2022 年 9 月 2 日撤销注册并解散
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《公司章程》	指	《金禄电子科技股份有限公司章程》
股东大会、公司股东大会	指	金禄电子科技股份有限公司股东大会
董事会、公司董事会	指	金禄电子科技股份有限公司董事会
监事会、公司监事会	指	金禄电子科技股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
CPCA	指	中国电子电路行业协会（China Printed Circuit Association）
Prismark	指	美国 Prismark Partners LLC，印制电路板行业权威咨询机构
PCB	指	Printed Circuit Board，是指在基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板
HDI 板	指	高密度互连（High Density Interconnection）板，线路细、微小孔、薄介电层的高密度印刷线路板，通常线宽小于 0.1mm、孔径小于 0.15mm，有盲孔互联
BMS	指	电池管理系统（Battery Management System），为一套保护动力电池使用安全的控制系统，时刻监控电池的使用状态，通过必要措施缓解电池组的不一致性，为新能源车辆的使用安全提供保障
ADAS	指	高级驾驶辅助系统（Advanced Driving Assistance System），利用安装在车上的各式各样传感器（毫米波雷达、激光雷达、单/双目摄像头以及卫星导航），在汽车行驶过程中实时感应周围环境，收集数据，进行静态、动态物体的辨识、侦测与追踪，并结合导航地图数据，进行系统的运算与分析，从而预先让驾驶者察觉到可能发生的危险，有效增加汽车驾驶的舒适性和安全性
Tier1	指	汽车一级供应商
EMS	指	电子制造服务（Electronic Manufacturing Services）
新能源汽车配套高端印制电路板建设项目	指	“年产 400 万 m <sup>2</sup> 高密度互连和刚挠结合--新能源汽车配套高端印制电路板建设项目”的第二期建设项目，本项目规划年产能为 120 万 m <sup>2</sup>
本报告	指	金禄电子科技股份有限公司 2022 年年度报告
报告期	指	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期末	指	2022 年 12 月 31 日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

特别说明：本报告中部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金禄电子	股票代码	301282
公司的中文名称	金禄电子科技股份有限公司		
公司的中文简称	金禄电子		
公司的外文名称（如有）	Camelot Electronics Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Camelot		
公司的法定代表人	李继林		
注册地址	清远市高新技术开发区安丰工业园盈富工业区 M1-04,05A 号地		
注册地址的邮政编码	511540		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	清远市高新技术开发区安丰工业园盈富工业区 M1-04,05A 号地		
办公地址的邮政编码	511540		
公司国际互联网网址	www.camelotpcb.com		
电子信箱	stock@camelotpcb.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈 龙	黄 芬
联系地址	清远市高新技术开发区安丰工业园盈富工业区 M1-04,05A 号地	清远市高新技术开发区安丰工业园盈富工业区 M1-04,05A 号地
电话	0763-3983168	0763-3983168
传真	0763-3698068	0763-3698068
电子信箱	stock@camelotpcb.com	stock@camelotpcb.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》《经济参考报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

#### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 31 层
签字会计师姓名	李 联、苏 醒

#### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	成都市青羊区东城根上街 95 号	李 勇、江 岚	2022 年 8 月 26 日-2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,496,492,771.10	1,327,528,136.84	12.73%	792,120,409.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	140,973,111.66	100,285,721.47	40.57%	67,395,056.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	133,288,937.95	93,563,221.01	42.46%	65,300,248.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,716,677.47	104,242,679.32	-38.88%	65,144,763.08
基本每股收益（元/股）	1.12	0.88	27.27%	0.61
稀释每股收益（元/股）	1.12	0.88	27.27%	0.61
加权平均净资产收益率	14.99%	20.85%	减少 5.86 个百分点	17.66%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	2,446,282,124.22	1,495,705,887.54	63.55%	1,181,895,244.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,688,129,929.18	530,968,105.61	217.93%	430,822,842.63

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	323,436,073.71	422,436,872.14	380,776,717.08	369,843,108.17
归属于上市公司股东的净利润	17,354,811.96	41,493,597.97	39,387,859.36	42,736,842.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,361,233.22	38,943,198.18	38,010,555.04	39,973,951.51
经营活动产生的现金流量净额	-20,658,241.03	45,737,826.55	2,393,060.81	36,244,031.14

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,996,438.86	-819,966.01	60,687.55	
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）	8,554,235.95	7,318,766.65	7,563,371.39	
债务重组损益	646,861.10			
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、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,253,013.96			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	41,055.49	350,516.55		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-491,518.80	1,013,980.32	-312,188.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,995.52	45,526.56	-4,118,363.07	
减：所得税影响额	1,356,030.65	1,186,323.61	1,098,700.47	
合计	7,684,173.71	6,722,500.46	2,094,807.40	--

### 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、报告期内公司所处行业情况

#### （一）所处行业基本情况

公司所属行业为印制电路板制造业。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业分类为“电子元件及电子专用材料制造”下属的“电子电路制造”，行业代码为 C3982。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业归属于“计算机、通信和其他电子设备制造业”，行业代码为 C39。

PCB 被称为“电子产品之母”，广泛应用于消费电子、通信电子、计算机、汽车电子、工控医疗、航空航天等领域，是现代电子产品中不可或缺的电子元器件，不可替代性是 PCB 制造行业得以长久稳定发展的重要因素之一，PCB 产业的发展水平可在一定程度上反映一个国家或地区电子信息产业的发展速度与技术水准。

经过数十年发展，PCB 行业已步入较为成熟稳定的发展阶段，全球产值超过 800 亿美元，总体呈现逐年平稳增长的发展态势。但不同年份，因受宏观经济波动、下游应用领域需求变化、原材料价格传导等因素影响，PCB 行业产值增长情况不一。根据 PrismaMark 统计，2021 年全球 PCB 行业产值为 809.20 亿美元，较 2020 年增长 24.1%，覆铜板、铜球、铜箔等主要原材料价格大幅上涨致使 PCB 销售价格提升，助推 PCB 产业产值实现近年以来最大增幅。2022 年度，世界政治和经济形势错综复杂，地缘政治局势动荡不安，全球经济发展疲软，国内经济受到极端高温天气等多重超预期因素的反复冲击，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力持续演化，发展环境的复杂性、严峻性、不确定性上升。根据国家统计局发布的数据，2022 年度我国实现国内生产总值 121.02 万亿元，同比增长 3.0%，经济增速明显放缓。美国、欧盟、英国、日本等全球主要经济体 2022 年度同样面临经济增长乏力的局面。PrismaMark 报告指出，2022 年全球电子整机市场需求进一步下降，PC、手机、电视市场及汽车行业需求持续疲软，预测 2022 年全球 PCB 行业产值为 817.41 亿美元，同比增长 1.01%；预测 2022 年中国 PCB 行业产值为 435.53 亿美元，同比下降 1.35%。

#### （二）所处行业地位情况

根据 CPCA 发布的《第二十一届（2021）中国电子电路行业主要企业榜单》，公司位列 2021 年度综合 PCB 百强第 48 位及内资 PCB 百强第 26 位。根据《2021 年 NTI-100 全球百强 PCB 企业排行榜》，公司位列 2021 年度全球 PCB 企业百强第 85 位。

PCB 产品种类多、应用领域广泛、定制化程度高，各类 PCB 产品在使用场景、性能、材质、电气特性、功能设计等方面各不相同。公司主要聚焦汽车 PCB，较早进入新能源汽车 PCB 领域并配合产业内龙头企业的需求进行技术研发、品质管控，积累了丰富的生产和品质管控经验，拓展了产业链内较多的优质客户资源，在新能源汽车 PCB 这一细分应用领域排名靠前、竞争优势较为明显。

#### （三）政策环境

电子信息产业是我国国民经济的战略性、基础性和先导性支柱产业，PCB 制造业作为电子信息产业的重要组成部分，是我国政府高度重视和大力支持发展的产业。《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 年版）》《产业结构调整指导目录（2019 年本）》《基础电子元器件产业发展行动计划（2021-2023 年）》等政策方针均把 PCB 行业相关产品列为重点发展对象。

我国“十四五规划”指出，要聚焦新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等战略性新兴产业，培育壮大产业发展新动能；要围绕强化数字转型、智能升级、融合创新支撑，布局建设信息基础设施、融合基础设施、创新基础设施等新型基础设施；要加快 5G 网络规模化部署，推动物联网全面发展，加快构建全国一体化大数据中心体系，培育壮大人工智能、大数据、区块链、云计算、网络安全等新兴数字产业，提升通信设备、核心电子元器件、关键软件等产业水平。国家相关政策鼓励支持新能源汽车、5G、物联网、人工智能、大数据等新兴产业的发展将有力提振 PCB 的市场需求，亦将助推 PCB 行业产值的增长。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务、主要产品及其用途

公司专业从事印制电路板（PCB）的研发、生产及销售。PCB 是以绝缘基板和导体为材料，按预先设计好的电路原理图，设计制成印制线路、印制元件或两者组合的导电图形的成品板，其主要功能是实现电子元器件之间的相互连接和中继传输。公司生产的 PCB 应用领域广泛，涵盖汽车电子、通信电子、工业控制及储能、消费电子、医疗器械等领域，其中尤以汽车电子、通信电子、工业控制及储能为主。

#### 1、汽车电子应用

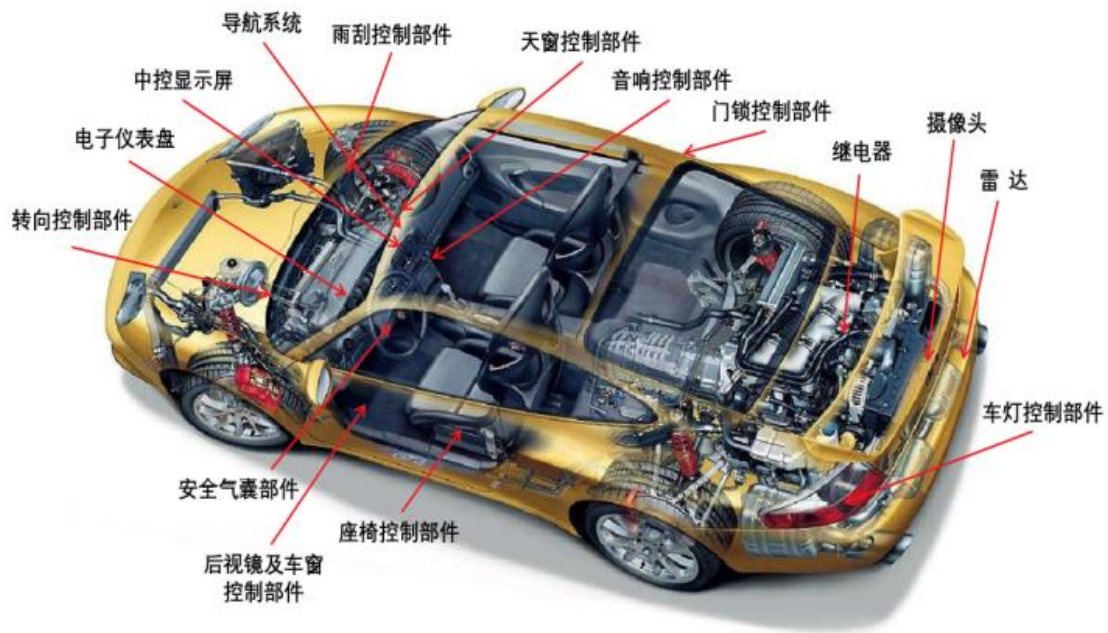
汽车电子是车体汽车电子和车载汽车电子控制装置的总称，PCB 是汽车电子控制系统的核心部件之一。汽车电子 PCB 对可靠性要求极高，产品缺陷可能会造成严重的生命伤害和重大的财产损失，由此被誉为“生命之板”。

公司 PCB 产品应用覆盖传统（燃油）汽车零部件及智能电动汽车核心部件，具体如下：

##### （1）传统汽车领域

在传统汽车领域，公司产品广泛应用于安全气囊部件、转向控制部件、中控、车灯控制部件、雷达、电子仪表盘、导航系统、天窗控制部件、继电器、座椅控制部件、后视镜及车窗控制部件等。

①公司 PCB 在传统汽车领域的主要应用如下图所示：



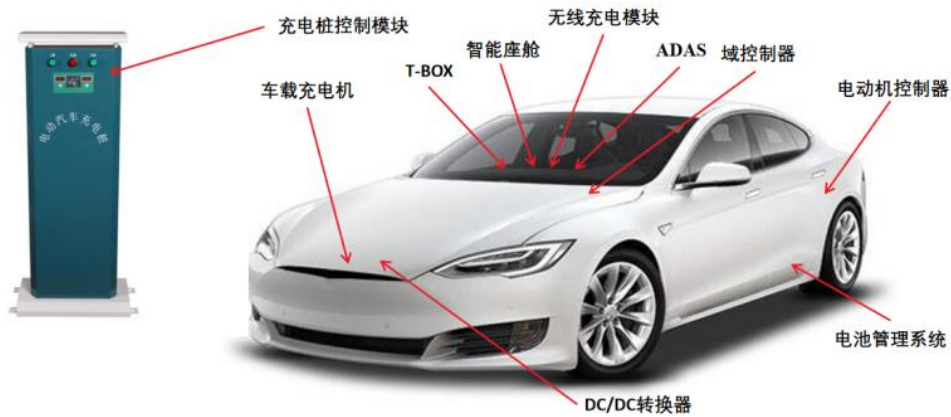
②公司生产的传统汽车用 PCB 示例如下：



(2) 智能电动汽车领域

相较于传统汽车，电池、电机、电控是电动汽车的三大核心系统。“电池”总成，指电池和电池管理系统（BMS）；“电机”总成，指电动机和电动机控制器；高压“电控”总成，包含车载 DC/DC 转换器、车载充电机、电动空调、PTC、高压配电箱和其他高压部件，主要部件是 DC/DC 转换器和车载充电机。此外，充电桩是电动汽车必不可少的配套设施。电动汽车在蓬勃发展的过程中，其智能化、网联化水平也在不断提高，智能辅助驾驶（ADAS）、智能座舱、域控制器等智能化部件及车联网控制单元（T-BOX）等网联化部件的应用与日俱增。

①公司 PCB 在智能电动汽车领域的主要应用如下图所示：



②公司生产的智能电动汽车及其配套设施用 PCB 示例如下：



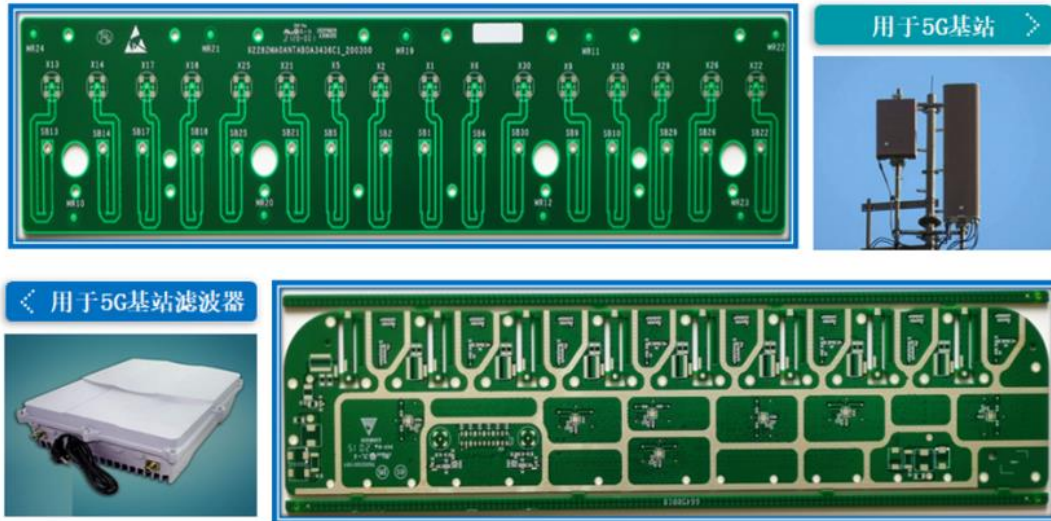
## 2、通信电子应用

通信行业又可细分为无线基础设施、有线基础设施及服务存储。在通信领域，PCB 主要应用于无线网、传输网、数据通信网及固网宽带等环节，应用产品主要包括路由器、网关、交换机、服务器、基站、光模块、连接器、宽带终端等。

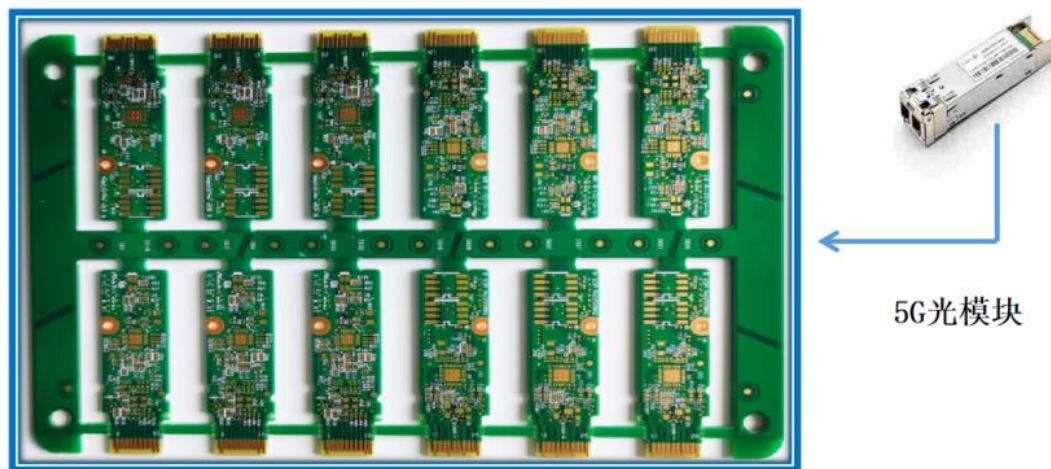


公司生产的通信 PCB 用于 5G 基站天线、5G 光模块、5G 滤波器、服务器、交换机、路由器、网关、宽带终端、音视频终端等领域。

(1) 公司生产的应用在 5G 天线和滤波器模块产品示例如下：



(2) 公司生产的应用在 5G 光模块产品示例如下：



(3) 公司生产的应用在其他通信电子领域产品示例如下：



### 3、工业控制及储能应用

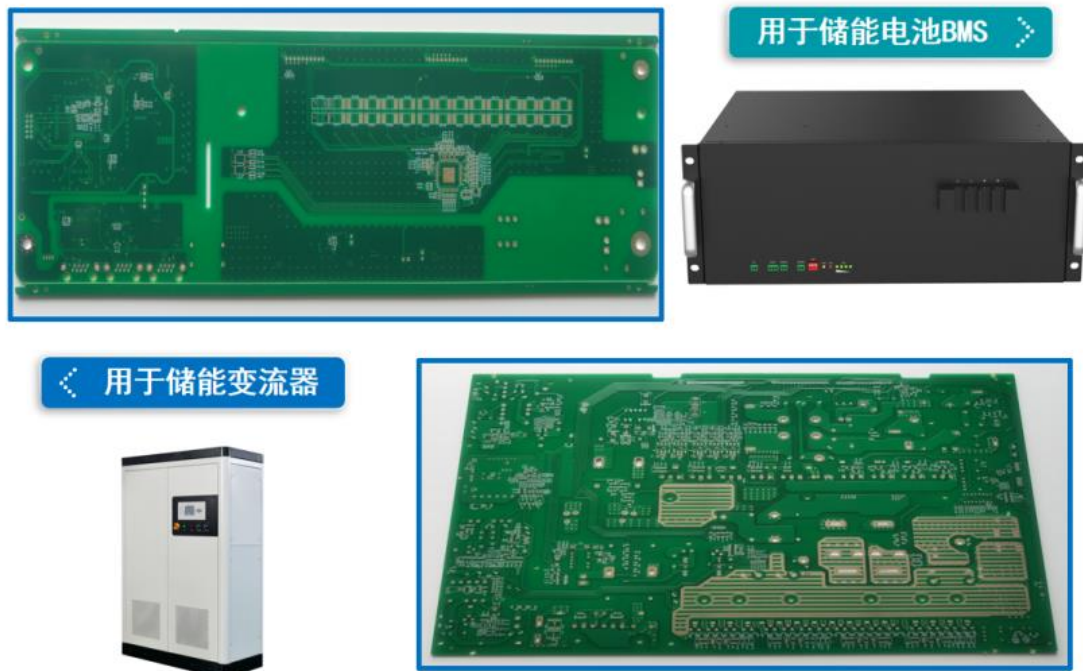
工业控制是指利用电子电气、机械和软件组合实现工业自动化控制，以使工厂的生产和制造过程更加自动化和精确化，并具有可控性及可视性。工控设备通常具有较高的防磁、防尘、防冲击等性能，拥有专用底板、较强抗干扰电源、连续长时间工作能力等特点。工业控制 PCB 主要用于工业控制设备和控制工业设备的工业电脑。公司生产的工业控制 PCB 用于工业智能化控制设备、电力控制系统、工业电表、检测仪器、LED 显示控制系统、消防设备控制系统等。

储能是指通过介质或设备把能量存储起来，在需要时再释放出来的过程。储能系统的主要构成包括蓄电池系统（包含 BMS）、储能变流器（PCS）、能量管理系统及监控系统等，电池与变流器是储能系统的核心部件。公司生产的储能 PCB 主要应用于储能电池 BMS、PCS 等部件。

(1) 公司生产的工业控制 PCB 产品示例如下：



(2) 公司生产的储能 PCB 产品示例如下：



## （二）经营模式

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化，具体如下：

### 1、采购模式

公司按照客户的定制化需求研发、生产不同类型的 PCB 产品，通过销售 PCB 产品实现盈利。

公司设立采购中心专门负责采购相关工作，并制定了《采购工作指引》《供应商评审工作指引》等内控制度指导和规范采购工作的开展。采购部门根据公司的采购需求提前进行供应商的导入、评审、签署采购框架协议并建立合格供应商名录，确保拟采购的主要物料的合格供应商有两家或两家以上。公司计划部门综合考虑销售合同或订单、生产计划及物料库存状况等向采购部门提出采购申请。采购部门据此向合格供应商进行询价议价，综合考虑成本、交期、以往品质表现、客户要求等因素选择确定最终供应商，下达采购单并跟踪交期。对于覆铜板、半固化片、铜箔中经常耗用的材料规格或型号，以及铜球、干膜、油墨等通用材料，公司设定安全库存，并结合销售订单情况按预计耗用量进行采购，同时会根据资金情况并结合对上述材料价格走势的预判策略性提前采购并储备部分常用物料；对于非常用规格或型号的物料则根据销售订单确定耗用情况进行采购。公司采购部门建立了定期对合格供应商进行评审的制度，综合交期、价格、售后服务及品质部门反馈的物料质量等因素对供应商进行评估。对于品质、交期、售后服务未达标的供应商将要求其提出改善措施。

### 2、生产模式

由于 PCB 属于定制化产品，公司采取“以销定产”的生产模式，即根据销售订单来组织和安排生产。

公司在制造中心下设计划部专门负责生产计划的编制及调配物料、组织生产等工作。计划部根据销售订单及产线运行情况制定生产计划并下达生产指令，生产部门据此开展生产活动。

### 3、销售模式

公司采取“向下游制造商直接销售、通过贸易商销售”相结合的销售模式。公司一般与主要客户签订框架性合同，约定产品的质量标准、交货方式、结算方式等；在合同期内客户按需向公司发出具体采购订单，并约定具体技术要求、销售价格、数量等。

#### 4、外协加工模式

PCB 产品存在生产工艺复杂、设备投资金额大、客户订单不均衡的特点，公司综合客户订单需求、资金实力、成本效益等配置产线设备，满足正常订单生产需求。同时，在订单较多公司自身产能无法满足生产计划时，公司会将部分工序委托外协加工商加工；将部分订单直接或通过贸易商委托 PCB 生产厂商加工。外协加工是 PCB 行业普遍采取的模式。

### （三）产品市场地位与竞争优势

#### 1、产品市场地位

公司产品主要应用于汽车电子领域，尤其是在新能源汽车“三电系统”领域形成了较为广泛的终端市场应用。公司 PCB 已应用于 2022 年度国内动力电池装机量排名前十企业中的八家企业的 BMS，并成为国内多家头部动力电池厂商的 PCB 主力供应商，BMS 用 PCB 产品的市场地位较为突出。

#### 2、竞争优势

公司竞争优势详见本节“三、核心竞争力分析”。

公司竞争劣势主要体现在公司产品结构相对单一，相较于行业头部企业，产能相对偏少，致使公司经营规模与行业头部企业相比存在一定差距；公司投产至今刚满 10 年，发展历程相对较短，在人才储备及技术沉淀方面尚不及同行优秀企业。

### （四）主要业绩驱动因素及业绩变化情况

报告期内，公司经营业绩增长的主要驱动因素包括下游应用领域新能源汽车市场高速增长、产品结构优化及主要原材料价格回落致使毛利率趋稳回升等，业绩变化符合行业发展状况，具体情况详见本节“四、主营业务分析”。

## 三、核心竞争力分析

PCB 应用领域广泛，行业竞争较为充分且日趋激烈，基于行业情况、定制化的产品属性及“以销定产”的经营模式，公司围绕“市场/客户—产品/技术—团队/管理”三个维度培育企业快速发展的基因并形成自身的核心竞争力。

#### （一）聚焦汽车应用市场，拓展了新能源汽车领域优质及较为广泛的客户资源

公司在投产之初就聚焦汽车应用市场，并较早涉足新能源汽车 PCB 领域，以和产业链内龙头企业的合作为契机，深耕新能源汽车 PCB 市场，不断扩大客户群体，拓展了包括电池厂商、整车企业、Tier1、EMS 工厂在内的新能源汽车产业链中优质及较为广泛的客户资源，在新能源汽车产业链具备较高的市场认知度和客户美誉度。

#### （二）配合客户需求研发，形成了竞争力较强的拳头产品及核心技术

公司以市场需求为导向开展研发工作，在配合行业知名客户进行 PCB 产品开发的过程中不断地提升自身的技术实力，形成了 BMS 用 PCB 这一拳头产品，获取了较高的市场份额，并成为国内多家头部动力电池厂商的 PCB 主力供应商。截至



报告期末，公司及子公司已累计获得专利授权 106 项，其中发明专利 21 项；累计有 11 项产品被认定为“广东省高新技术产品”或“广东省名优高新技术产品”。报告期内，公司及子公司获得专利授权 28 项，其中发明专利 15 项，具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型
1	ZL202011540921.9	线路板及其无感擦花修复工艺	发明
2	ZL202010906520.4	冲压裁切装置及设备	发明
3	ZL202121372562.0	一种电路板蚀刻废液回收装置	实用新型
4	ZL202121436161.7	一种 PCB 电路板电镀吊装夹具	实用新型
5	ZL202010775686.7	线路板及其制备方法	发明
6	ZL202010899058.X	印制线路板装箱装置及设备	发明
7	ZL202220429942.1	料尘分离装置以及料尘分离器	实用新型
8	ZL202011416820.0	一种复合电极及其制备方法和应用	发明
9	ZL202110626623.X	线路板水洗增稳装置以及线路板水洗设备	发明
10	ZL202110883042.4	多层线路板及其制备方法	发明
11	ZL202220183958.9	压合钢板抛光装置以及抛光机	实用新型
12	ZL202110888736.7	一种 PCB 板去毛刺机	发明
13	ZL202110615998.6	新能源汽车锂电池、线路板及其制备方法	发明
14	ZL202110634480.7	线路板、线路板的加工方法及沉头孔的加工方法	发明
15	ZL202110963619.2	线路板、具有三防漆的阻焊结构及其制备方法	发明
16	ZL202110909482.2	一种可调节电路板用喷锡机	发明
17	ZL202123253035.0	一种多张 PP 压合底板用防滑块	实用新型
18	ZL202123253192.1	一种 TWO-PIN 钻孔机用压力脚	实用新型
19	ZL202123254414.1	一种蚀刻线用 AOI 检测机	实用新型
20	ZL202221657749.X	裁板装置以及线路板裁板机	实用新型
21	ZL202221460544.2	棕化线铜离子含量检测装置以及线路板加工设备	实用新型
22	ZL202221616512.7	钻孔压板装置以及钻孔机	实用新型
23	ZL202221292587.4	靶孔检测装置以及钻靶机	实用新型
24	ZL202221309812.0	静电喷涂油墨回收装置及阻焊喷涂设备	实用新型
25	ZL202221316537.5	导气板组件及线路板生产装置	实用新型
26	ZL202010908355.6	电路板用印刷网版的清洗方法	发明
27	ZL202110744663.4	线路板、模块板及其制造方法	发明
28	ZL202110741839.0	挂篮和线路板的孔金属化方法	发明

### （三）经营团队稳定实干，积累了丰富的生产管理 & 品质控制经验

公司创始人李继林先生拥有 20 年以上 PCB 行业研发、生产和管理经验，凝聚了一支从业多年、经验丰富的管理团队，管理层和业务骨干多年来基本保持稳定，主要管理团队和核心技术人员行业工作经验超过 15 年，拥有大型 PCB 制造企业的现代化管理经验，对 PCB 行业具备敏锐的市场洞察力。公司高度重视生产管理工作，实施全面质量管理，推行精益生产模式，明确各道工序、各应用领域产品及重点客户产品的生产作业和管控要点，通过不断改进生产工艺流程、加强对各个生产环节的控制，保证产品的质量，积累了丰富的生产管理 & 品质控制经验。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年度，面对复杂严峻的外部环境以及日趋激烈的行业竞争，公司围绕年度经营目标和计划，凝心聚力、攻坚克难，在投产十周年之际交出了一份可圈可点的答卷。

#### (1) 经营业绩实现稳步增长

2022 年度，公司实现营业收入 149,649.28 万元，同比增长 12.73%；实现净利润 14,097.31 万元，同比增长 40.57%。公司主要出口地区欧洲受俄乌战争、能源危机等影响造成大批工厂关闭、半导体供应短缺、消费者信心下降、市场需求下滑，致使公司境外销售增长乏力，全年实现境外销售 57,468.05 万元，同比增长 4.63%。国内同样受到供应链受阻、消费不足等影响致使消费电子、通信电子等市场需求呈现疲软态势，但新能源汽车行业保持了快速发展，根据中汽协披露的数据，全年新能源汽车产销分别完成 705.8 万辆和 688.7 万辆，同比分别增长 96.9% 和 93.4%，市场占有率达到 25.6%，可谓产销两旺。受此影响，公司全年实现境内主营业务收入 86,787.46 万元，同比增长 17.98%。从产品应用领域来看，2022 年汽车 PCB 收入达到 75,426.33 万元，同比增长 27.32%，系公司收入增长的主要动因。在保持营收增长的同时，公司积极进行产品结构调整和优化，多层板收入占主营业务收入的比重达到 68.45%，同比增加 4.76 个百分点，多层板相较单/双面板而言附加值更高，提升了公司的整体盈利水平，加之覆铜板、铜球等主要原材料价格回落，致使公司毛利率趋稳回升、盈利能力向好。2022 年度公司毛利率为 20.46%，同比增加 1.13 个百分点。2022 年第四季度的毛利率达到 24.29%，环比提升 2.94 个百分点，同比提升 5.69 个百分点。与此同时，公司向银行融资成本同比降低及上市后向银行融资金额大幅减少，致使公司利息费用同比下降 33.50%，加之汇兑收益及上市后募集资金产生的利息收入的增加，均对公司经营业绩的提升产生积极影响。

截至 2022 年末，公司资产总额为 244,628.21 万元，比上年末增长 63.55%；公司净资产为 168,812.99 万元，比上年末增长 217.93%；资产负债率为 30.99%，较上年末下降 33.51 个百分点。公司资产负债结构得以明显优化，抵御风险的能力进一步增强。

#### (2) 成功上市书写发展新篇

2022 年 8 月，公司首次公开发行股票 3,779 万股并于 8 月 26 日在深圳证券交易所成功上市，为公司投产十周年画上了圆满的句点，也开启了金禄未来十年的崭新篇章。本次上市募集资金 10.16 亿元，其中 7.85 亿元将投入“新能源汽车配套高端印制电路板建设项目”及“偿还金融负债及补充流动资金”两个募投项目，有利于进一步扩充公司产能及改善公司资产负债结构，超募资金 2.31 亿元亦为公司后续扩大经营规模储备了资金、增加了底气。

#### (3) 市场营销逆势破冰突围

2022 年度，PCB 行业订单吃紧，内需疲软、外需不足，供求失衡导致的“价格战”在消费电子和通信电子等市场日趋激烈，公司市场营销工作面临调整订单结构及抢占市场份额的双重压力。知难而无畏，公司强化市场形势研判，及时调整营

销策略，有的放矢、纲举目张，一方面聚焦新能源，利用先发优势在巩固电池厂商客户订单的同时向产业链纵深延展，积极开发整车企业、电机及电控部件 Tier1、智能座舱及 ADAS、T-BOX 产品 EMS 工厂等客户资源，成为了国内某汽车头部企业电动汽车业务首家 PCB 一级供应商，直接或通过间接方式承接的 C 客户<sup>1</sup>、派能科技、英搏尔、国轩高科、孚能科技等新能源客户的订单保持快速增长，为公司经营规模的扩大注入了“强心剂”；另一方面，强化国内市场的拓展，成功导入和而泰、星网锐捷、和晶科技等优质客户，挖掘现有客户的多层板订单潜力，有选择性地放弃部分单/双面板订单，形成国内市场及多层板主导的业务格局。

#### (4) 科技创新卓有成效推进

2022 年度，公司共投入研发费用 7,149.25 万元，研发费用占营业收入的比重为 4.78%，同比增加 0.45 个百分点。全年申请专利 57 项，其中发明专利 48 项；获得专利授权 28 项，其中发明专利 15 项。3 项产品获评“2022 年度广东省名优高新技术产品”。开展了“高导热性的嵌入式铜基新能源 BMS 产业化技术开发”、“超大尺寸 BMS 高压连接器的技术开发”、“高端智能车载充电模组的技术研究”、“高密度互连电路板绝缘树脂塞孔工艺研究”等项目的研发工作。此外，公司还被认定为“广东省知识产权示范企业”。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

#### 营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,496,492,771.10	100%	1,327,528,136.84	100%	12.73%
分行业					
PCB	1,442,555,180.36	96.40%	1,284,853,206.02	96.79%	12.27%
其他业务	53,937,590.74	3.60%	42,674,930.82	3.21%	26.39% <sup>1</sup>
分产品					
单/双面板	455,159,009.77	30.42%	466,397,709.97	35.13%	-2.41%
多层板	987,379,440.64	65.98%	818,260,420.07	61.64%	20.67%
加工业务	16,729.95	0.00%	195,075.98	0.01%	-91.42%
其他业务	53,937,590.74	3.60%	42,674,930.82	3.21%	26.39%
分地区					
境内	921,812,225.07	61.60%	778,267,378.84	58.63%	18.44%
境外	574,680,546.03	38.40%	549,260,758.00	41.37%	4.63%
分销售模式					
生产商客户	846,227,356.21	56.55%	740,999,085.57	55.82%	14.20%
贸易商客户	596,327,824.15	39.85%	543,854,120.45	40.97%	9.65%
其他业务	53,937,590.74	3.60%	42,674,930.82	3.21%	26.39%

注 1：报告期内，公司其他业务收入主要来源于生产过程中产生的含铜废液、含铜污泥等废料收入，金额同比增幅为 26.39%，高于 PCB 业务同比增幅，主要原因为：①报告期内，公司生产规模扩大，产量增加，尤其是多层板产量同比增加

<sup>1</sup> 根据客户的保密要求，公司不得披露该客户的名称。

12.55%，多层板产量占比同比提升 3.25 个百分点，单位产品的多层板比单/双面板产生的含铜废液等废料更多，致使废料处置收入同比增幅高于产值同比增幅；②公司全资子公司湖北金禄含铜废液部分用于铜回收置换铜球，部分直接转移处置形成收入，2022 年 7-8 月处于用电高峰期，为响应当地政府降低工业用电负荷的号召，湖北金禄为降低电耗未进行铜回收，相应的含铜废液全部转移处置形成收入，致使全年含铜废液处置收入同比增幅较大。

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
PCB	1,442,555,180.36	1,188,787,304.46	17.59%	12.27%	11.22%	增加 0.78 个百分点
分产品						
单/双面板	455,159,009.77	390,820,907.56	14.14%	-2.41%	-2.90%	增加 0.44 个百分点
多层板	987,379,440.64	797,954,739.06	19.18%	20.67%	19.76%	增加 0.61 个百分点
分地区						
境内	921,812,225.07	715,084,043.55	22.43% <sup>1</sup>	18.44%	17.59%	增加 0.57 个百分点
境外	574,680,546.03	475,247,690.68	17.30%	4.63%	2.69%	增加 1.56 个百分点
分销售模式						
生产商客户	846,227,356.21	686,200,546.16	18.91%	14.20%	13.54%	增加 0.47 个百分点
贸易商客户	596,327,824.15	502,586,758.30	15.72%	9.65%	8.20%	增加 1.13 个百分点

注 1：公司境内营业收入毛利率较境外营业收入毛利率高出 5.13 个百分点，主要原因为境内营业收入包括其他业务收入，其他业务收入主要为废料收入，该等收入的毛利率较高。

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

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
PCB	销售量	万平方米	237.67	219.30	8.38%
	生产量	万平方米	227.95	214.50	6.27%
	库存量	万平方米	22.75	22.38	1.65%

说明：上述生产量为公司自产产量，不包括全流程外协产量，2022 年及 2021 年的全流程外协产量分别为 13.42 万平方米及 13.98 万平方米。

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

## 行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
PCB	直接材料	775,711,563.13	65.17%	730,040,777.39	68.17%	6.26%
PCB	直接人工	97,117,110.45	8.16%	72,564,197.75	6.78%	33.84%
PCB	制造费用	240,056,785.01	20.17%	191,760,194.06	17.91%	25.19%
PCB	外发成本	58,734,839.10	4.93%	58,657,398.19	5.48%	0.13%
PCB	运费	17,167,006.77	1.44%	15,869,499.51	1.48%	8.18%
其他业务	其他业务成本	1,544,429.77	0.13%	2,016,502.59	0.19%	-23.41%
<b>合计</b>		<b>1,190,331,734.23</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,070,908,569.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>11.15%</b>

## 说明

①报告期内，公司主营业务成本中的直接人工同比增加 33.84%，主要原因包括：A.全资子公司湖北金禄项目二期第一条生产线于 2022 年 3 月投产，相应增加生产人员数量，但报告期内受市场需求影响该条生产线产能利用率不足，单位产品人工成本提高，致使其直接人工成本增速高于主营业务收入增速；B.报告期内公司进行了整体调薪。

②报告期内，公司其他业务成本主要包括出售材料对应的成本、与第三方合作提取废料锡泥支付的成本等，前述其他业务成本对应的出售材料、处置废料锡泥等的收入同比下降 21.62%，致使其他业务成本同比下降 23.41%。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见本报告“第十节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	530,992,837.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.48%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	200,182,040.86	13.38%
2	客户 2	122,201,484.59	8.17%
3	客户 3	72,843,175.15	4.87%
4	客户 4	68,761,427.42	4.59%
5	客户 5	67,004,709.09	4.48%

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
合计	--	530,992,837.11	35.48%

#### 主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司前 5 大客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人和其他关联方在前 5 大客户中未直接或者间接拥有权益。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	491,127,043.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.43%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

#### 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	128,503,328.59	13.98%
2	供应商 2	124,197,677.51	13.51%
3	供应商 3	111,563,940.13	12.14%
4	供应商 4	78,879,517.71	8.58%
5	供应商 5	47,982,579.78	5.22%
合计	--	491,127,043.72	53.43%

#### 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

公司前 5 大供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上的股东、实际控制人和其他关联方在前 5 大供应商中未直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,862,216.98	16,093,865.02	17.20%	主要系业务增长，相应的人员薪酬、业务招待费、市场开拓费增加所致
管理费用	48,217,710.60	49,859,288.70	-3.29%	主要系上市相关宣传及庆典费用和管理人员薪酬增加、公司自 2022 年起对不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本，因而本期计入管理费用项下的维修费较上期大幅下降综合影响所致
财务费用	-4,220,172.82	14,281,720.86	-129.55%	主要系汇率波动导致汇兑收益增加、利息费用减少和存款利息收入增加所致
研发费用	71,492,501.55	57,509,440.02	24.31%	主要系持续加大研发投入，研发费用相应增加所致

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
高导热性的嵌入式铜	PCB 产品	项目已完成	铜块与周边铜表面没有裂缝；铜块表面处的	提升产品技术实力，

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
基新能源 BMS 产业化技术开发	技术研发		树脂凝胶宽度 $\leq 0.254\text{mm}$ ，且凝胶凸起高度 $\leq 0.05\text{mm}$ ；铜块周围没有露基材；铜块周边树脂无凹陷；铜块与 FR4 高度差管控在 $+0.05/-0.025\text{mm}$ 。	增加市场竞争力
超大尺寸 BMS 高压连接器的技术开发	PCB 产品技术研发	项目已完成	面铜厚度 $\geq 52.9\mu\text{m}$ ；孔铜厚度 $\geq 25\mu\text{m}$ ；层间耐压： $\geq 4\text{KV}$ ，所有层之间不能被击穿；绝缘测试：用 1000V 电压绝缘层能耐 $1\text{G}\Omega$ 以上/5S；阻焊拐角油墨厚度 $\geq 10\mu\text{m}$ ； $\geq 500\text{mm}$ 成型尺寸公差控制在 $\pm 0.1\text{mm}$ ，内槽公差控制在 $\pm 0.1\text{mm}$ 。	提升产品技术实力，增加市场竞争力
高端智能车载充电模组的技术研究	PCB 产品技术研发	项目已完成	孔铜厚度 $\geq 27\mu\text{m}$ ；在电镀面积差异 $\geq 60\%$ 的情况下翘曲度 $\leq 0.75\%$ ；离子清洁度达到相关要求。	提升产品技术实力，增加市场竞争力
高密度互连电路板绝缘树脂塞孔工艺研究	PCB 生产工艺优化改进	项目已完成	树脂塞孔一次合格率 $\geq 99.73\%$ 。	提升产品性能和良率，增加市场竞争力
高性能多层精密线路板的防层偏技术研究	PCB 产品技术研发	项目已完成	层间图形的偏移量 $\leq 2\text{mil}$ ；钻孔相对内层图形的偏移量 10 层以下 $\leq 3\text{mil}$ ；10 层以上 $\leq 4\text{mil}$ 。	提升产品技术实力，增加市场竞争力
一种汽车产品特种异色丝印的打印加工技术研究	PCB 产品技术研发	项目已完成	高精度模式下白油块达镜面效果，小字符 $0.5\text{mm}$ 清晰可辨认，最小线宽达到 $75\mu\text{m}$ ；可实现序列变量码生产。	提升产品技术实力，增加市场竞争力
5G 通信类 N+N 叠构的“背靠背”压合技术研究	PCB 产品技术研发	项目已完成	降低板翘的不良率 $\geq 10\%$ ；翘曲度 $< 0.75\%$ ；降低 PCBA 产品的贴件偏位 $\geq 20\%$ 。	提升产品技术实力，增加市场竞争力
VCP 剥挂槽咬蚀速率稳定性研究	PCB 生产工艺优化改进	项目已完成	咬蚀速率 $\text{CPK} \geq 1.33$ ；飞巴使用寿命提高 50%。	提高产品性能、降低产品成本，增加市场竞争力

#### 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	281	264	6.44%
研发人员数量占比	13.80%	13.50%	增加 0.30 个百分点
研发人员学历			
本科	12	14	-14.29%
大专及以下	269	250	7.60%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	90	88	2.27%
30~40 岁	94	87	8.05%
40 岁以上	97	89	8.99%

#### 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	71,492,501.55	57,509,440.02	36,493,762.68
研发投入占营业收入比例	4.78%	4.33%	4.61%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

#### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

#### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	979,201,597.84	824,968,744.64	18.70%
经营活动现金流出小计	915,484,920.37	720,726,065.32	27.02%
经营活动产生的现金流量净额	63,716,677.47	104,242,679.32	-38.88%
投资活动现金流入小计	6,723,080.90		
投资活动现金流出小计	460,824,875.36	91,317,679.32	404.64%
投资活动产生的现金流量净额	-454,101,794.46	-91,317,679.32	-397.28%
筹资活动现金流入小计	1,256,422,892.45	207,733,837.13	504.82%
筹资活动现金流出小计	484,336,079.15	215,115,568.50	125.15%
筹资活动产生的现金流量净额	772,086,813.30	-7,381,731.37	10,559.43%
现金及现金等价物净增加额	383,734,909.38	4,036,465.26	9,406.71%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 38.88%，主要原因包括：①公司上市后根据资金余额情况及为减少财务费用支出，开具银行承兑汇票支付部分供应商货款时采取了 100%保证金的形式，而上年主要采取 20%或 30%保证金的形式，开具银行承兑汇票支付保证金的现金净额同比增加 2,110.06 万元；②子公司湖北金禄上年收到增量留抵退税款 2,419.25 万元，而今年无此事项。

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比减少 397.28%，主要系本期公司为提高暂时闲置募集资金收益率，新增保本收益凭证投资 2 亿元及新增结构性存款投资 1 亿元所致。

(3) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加 10,559.43%，主要系本期收到首次公开发行股票募集资金所致。

## 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 63,716,677.47 元与本年度净利润 140,973,111.66 元存在较大差异，主要原因包括：(1) 商业汇票是 PCB 行业普遍且广泛采用的结算方式，报告期内，公司经营活动收到的商业汇票同比增多，该部分在到期承兑前未在现金流量表中体现；(2) 公司根据行业惯例主要采取赊销模式，给予客户的信用期主要为 60-120 天，报告期内公司业务规模扩大，截至报告期末的应收账款比初期增多，该部分多在信用期内尚未回款，因此未在现金流量表中反映。



## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-84,711.08	-0.05%	主要系应收款项融资贴现损失、提前偿付供应商款项取得的债务重组收益综合影响所致	是
公允价值变动损益	2,253,013.96	1.46%	主要系持有衍生金融工具、保本收益凭证及结构性存款所产生的公允价值变动所致	是
资产减值	-17,343,848.94	-11.22%	系计提存货跌价准备所致	是
营业外收入	4,514.17	0.00%	主要系收到罚款所致	否
营业外支出	1,177,278.67	0.76%	主要系对外捐赠及非流动资产毁损报废损失所致	否
信用减值	-2,934,292.05	-1.90%	系计提坏账准备所致	是
资产处置收益	-1,315,193.16	-0.85%	系固定资产处置所致	否
其他收益	8,587,231.47	5.56%	主要系收到政府补助所致	是

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	512,852,931.35	20.96%	83,458,298.46	5.58%	增加 15.38 个百分点	主要系收到首次公开发行股票募集资金所致
应收账款	483,116,762.63	19.75%	393,810,647.42	26.33%	减少 6.58 个百分点	主要系销售规模增加所致
存货	265,987,378.21	10.87%	206,676,494.45	13.82%	减少 2.95 个百分点	主要系提前采购储备主要原材料覆铜板所致
固定资产	619,529,893.65	25.33%	496,505,331.97	33.20%	减少 7.87 个百分点	主要系生产规模扩大，厂房与生产设备增加所致
在建工程	52,178,590.10	2.13%	99,477,497.41	6.65%	减少 4.52 个百分点	主要系全资子公司湖北金禄项目二期第一条生产线和员工宿舍楼转固所致
使用权资产	33,344,707.57	1.36%	71,210,930.99	4.76%	减少 3.40 个百分点	主要系融资租赁款项支付完毕转固定资产所致
短期借款	46,362,289.43	1.90%	146,015,803.34	9.76%	减少 7.86 个百分点	主要系偿还贷款使得短期借款减少所致
合同负债	16,296.68	0.00%	1,252,436.59	0.08%	减少 0.08 个百分点	系预收客户款项减少所致
长期借款			7,806,845.14	0.52%	减少 0.52 个百分点	系偿还贷款使得长期借款减少所致
租赁负债	182,568.96	0.01%	9,825,293.65	0.66%	减少 0.65 个百分点	系产线已投产，未有大规模新增租赁设备所致

### 境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)		13,671.23			100,000,000.00			100,013,671.23
2.衍生金融资产		1,890,027.66			35,441,520.84			1,890,027.66
3.应收款项融资	41,786,304.74						12,069,656.26	53,855,961.00
上述合计	41,786,304.74	1,903,698.89			135,441,520.84		12,069,656.26	155,759,659.89
金融负债	0.00							0.00

### 其他变动的内容

应收款项融资的其他变动金额为报告期内收到符合条件的票据和因背书、贴现、到期等终止确认相关票据的净额。

### 报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☑否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	73,819,129.87	票据、信用证及履约保证金、定期存款
应收票据	11,061,169.58	已背书未到期票据
应收款项融资	22,885,880.04	已质押
固定资产	149,769,809.60	已抵押
无形资产	38,804,642.54	已抵押
合计	296,340,631.63	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

☑适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
222,727,280.78	0.00	

### 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、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	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	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇远期业务	0	82.44	0	2,288.39	0	2,356.11	1.40%
合计	0	82.44	0	2,288.39	0	2,356.11	1.40%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其应用指南要求，对远期结售汇业务进行相应的会计处理。上一报告期未开展远期结售汇业务。						
报告期实际损益情况的说明	鉴于湖北金禄因购买境外设备以自有美元作全额保证金开具 4.5 亿日元信用证并须在 2023 年 1 月末后支付该等金额的日元，为防范汇率波动风险，2022 年 11 月 14 日，湖北金禄与东莞银行股份有限公司清远分行进行外汇远期业务交易，向上述银行远期买入 4.5 亿日元同时卖出 328.04 万美元，并在 2023 年 2 月 7 日至 5 月 31 日期间择期交割。该笔衍生品投资以套期保值为目的，公司根据上述银行提供的衍生产品交易业务市值重估报告确认 2022 年度的公允价值变动收益为 82.44 万元人民币，考虑该笔业务相关外币汇率波动后的 2022 年度实际收益为 41.34 万元人民币。						
套期保值效果的说明	公司从事套期保值业务的金融衍生品与生产经营相关的购买进口设备需支付外币相挂钩，可抵消因汇率波动产生的汇兑损失风险，实现了预期风险管理目标。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>①风险分析</p> <p>公司进行的远期结售汇业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不以投机为目的，以正常跨境业务为基础，但仍会存在一定的风险：</p> <p>A. 汇率波动风险：汇率变化存在较大的不确定性，在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失；</p> <p>B. 履约风险：在合约期限内，若合作金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，将导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约存在到期无法履约而带来的风险；</p> <p>C. 内部操作风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控不完善或操作人员水平不足而造成风险。</p> <p>②风险控制措施</p> <p>针对套期保值业务，公司财务部门已制定相应的内控制度，对外汇远期及期权业务操作原则、内部操作流程、信息隔离措施、风险管理及处置等作出明确规定。</p>						
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法	根据银行提供的衍生产品交易业务市值重估报告确定公允价值变动，报告期内确认公允价值变动收益 82.44 万元人民币。						

及相关假设与参数的设定	
涉诉情况（如适用）	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	2023年3月29日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于2022年度衍生品投资专项报告的议案》，公司独立董事发表了同意意见：公司以获取投资收益为目的的衍生品投资发生在上市前，上市前已制定《投资管理制度》明确不得进行与套期保值无关的衍生品交易且未再发生该等交易。公司上市后开展的套期保值业务履行了相应的决策程序，未违反相关法律法规及规范性文件的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，独立董事同意公司2022年度衍生品投资专项报告。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司清远分行	无	否	外汇掉期交易	0	2022年02月21日	2023年02月21日	0	1,255.77	0	0	1,299.25	0.77%	14.63
合计				0	--	--	0	1,255.77	0	0	1,299.25	0.77%	14.63
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>①风险分析</p> <p>A.汇率波动风险：汇率变化存在较大的不确定性，在外汇汇率走势与公司判断汇率波动方向发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后支出的成本可能超过不锁定时的成本支出，从而造成公司损失；</p> <p>B.履约风险：在合约期限内，若合作金融机构出现经营问题、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，将导致公司合约到期时不能以合约价格交割原有外汇合约，即合约到期存在无法履约而带来的风险；</p> <p>C.内部操作风险：外汇衍生品业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控不完善或操作人员水平不足而造成风险。</p> <p>②风险控制措施</p> <p>公司上市前存在以获取投资收益为目的的衍生品投资行为。公司上市后已制定《投资管理制度》，明确公司及子公司不得进行与套期保值无关的衍生品交易，对相关行为进行了规范且未再发生该等交易。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	2022年2月21日，公司与中国农业银行股份有限公司清远分行进行了外汇掉期交易，近端卖出200万美元，买入175.03万欧元；远端卖出175.03万欧元，买入203.14万美元，远端交割日期为2023年2月21日。同时以上述近端买入的175.03万欧元作为保证金贷入200万美元，并于2023年2月21日以远端买入的美元进行偿还。该笔衍生品投资以获取投资收益为目的，公司根据上述银行提供的衍生产品交易业务市值重估报告确认2022年度的公允价值变动收益为106.57万元人民币，考虑上述外币汇率波动后的2022年度实际收益为14.63万元人民币。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第37号——金融工具列报》相关规定及其应用指南要求，对外汇掉期业务进行相应的会计处理。上一报告期未开展外汇掉期交易。												
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	2023年3月29日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于2022年度衍生品投资专项报告的议案》，公司独立董事发表了同意意见：公司以获取投资收益为目的的衍生品投资发生在上市前，上市前已制定《投资管理制度》明确不得进行与套期保值无关的衍生品交易且未再发生该等交易。公司上市后开展的套期保值业务履行了相应的决策程序，未												

违反相关法律法规及规范性文件的规定，不存在损害公司及股东利益的情形。因此，独立董事同意公司 2022 年度衍生品投资专项报告。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	首次公开发行股票	101,605.28	38,757.09	38,757.09	0.00	0.00	0.00%	63,317.06	尚未使用的募集资金将继续用于公司主营业务的发展	0.00
合计	--	101,605.28	38,757.09	38,757.09	0.00	0.00	0.00%	63,317.06	--	0.00

#### 募集资金总体使用情况说明

①根据中国证券监督管理委员会《关于同意金禄电子科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1083号），本公司由主承销商国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 3,779 万股，发行价为每股人民币 30.38 元，共计募集资金 114,806.02 万元，坐扣承销和保荐费用 10,532.54 万元后的募集资金为 104,273.48 万元，已由主承销商国金证券于 2022 年 8 月 22 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除发行手续费、招股说明书制作费、申报会计师费、律师费、信息披露费、印花税等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,668.20 万元后，公司本次募集资金净额为 101,605.28 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕3-81 号）。

②截至 2022 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额 38,757.09 万元，尚未使用募集资金 63,317.06 万元（含扣除手续费后的相关利息收入）。

### (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											
1.年产 400 万 m <sup>2</sup> 高密度互连和刚挠结合--新能源汽车配套高端印制电路板建设项目(二期)	否	58,513.00	58,513.00	18,728.58	18,728.58	32.01%	分期建设及投产,预计在 2024 年末前全部建成	1,100.70	1,100.70	不适用(项目尚未全部建成)	否

							并投产			产)	
2.偿还金融负债及补充流动资金	否	20,000.00	20,000.00	20,028.51	20,028.51	100.14%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,513.00	78,513.00	38,757.09	38,757.09	--	--	1,100.70	1,100.70	--	--
超募资金投向											
1.暂未确定使用计划		23,092.28	23,092.28								
超募资金投向小计	--	23,092.28	23,092.28			--	--			--	--
合计	--	101,605.28	101,605.28	38,757.09	38,757.09	--	--	1,100.70	1,100.70	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	偿还金融负债及补充流动资金项目无法单独核算效益，其项目成果体现在缓解公司资金压力，降低财务风险。										
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	超募资金 23,092.28 万元，公司于 2023 年 2 月 8 日召开第二届董事会第三次会议及于 2023 年 2 月 27 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金投资 PCB 扩建项目的议案》，同意公司与广东清远高新技术产业开发区管理委员会签署投资协议，获取公司厂区相邻地块约 63 亩的土地使用权并利用公司厂区现有部分地块投资 23.40 亿元建设印制电路板扩建项目；同意公司将首次公开发行股票全部超募资金 23,092.28 万元及其衍生利息、现金管理收益用于上述项目投资。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于 2022 年 10 月 25 日召开第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入及已支付发行费用的议案》，同意全资子公司湖北金禄使用募集资金置换已投入募投项目的自筹资金 15,076.82 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已就上述事项出具《关于金禄电子科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审（2022）3-531 号）。截至 2022 年 12 月 31 日，湖北金禄已完成上述置换。										
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	①年产 400 万 m <sup>2</sup> 高密度互连和刚挠结合--新能源汽车配套高端印制电路板建设项目（二期）：截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金结余金额 39,784.42 万元，主要系募投项目尚未完成。 ②偿还金融负债及补充流动资金：该项目募集资金金额为 20,000.00 万元，截至 2022 年末的专户存储累计利息金额为 40.57 万元，实际使用金额为 20,028.51 万元，结余募集资金金额为 12.06 万元。										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于公司主营业务的发展。										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>①公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。</p> <p>②公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。</p>
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

### 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北金禄	子公司	PCB 研发、生产、销售	88,513.00	145,184.29	104,579.32	72,528.75	11,026.00	9,758.87
凯美诺	子公司	PCB 贸易	105.58	14,537.06	-905.75	47,358.69	-388.67	-370.82

### 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
金禄精密	吸收合并	无影响

### 主要控股参股公司情况说明

湖北金禄：湖北金禄系公司全资子公司，成立于 2017 年 12 月 21 日，注册资本为人民币 88,513.00 万元，注册地址：安陆市江夏大道特 8 号，经营范围：研发、生产、销售高密度互连积层板、多层挠性板、刚挠印刷电路板及封装基板项目的筹建；金属模具研发、制造、销售；货物进出口（不含国家限制或禁止的货物）。报告期内，湖北金禄实现净利润 9,758.87 万元，同比增长 54.80%，主要原因包括：（1）产品结构优化、多层板占比提升，主要原材料覆铜板、铜球等价格回落致使毛利率同比提升 1.61 个百分点；（2）汇兑收益及募集资金产生的利息收入增加。

凯美诺：凯美诺系公司全资子公司，成立于 2018 年 1 月 18 日，注册资本为 120.00 万港元，注册地址：香港湾仔轩尼诗道 253-261 号依时商业大厦 1902 室，主要业务：PCB 贸易。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、PCB 行业竞争日趋激烈，供求失衡导致行业洗牌加速，行业集中度有望进一步提高

根据 CPCA 提供的信息，国内 PCB 生产企业已超过 2,000 家。近年来，PCB 企业深度拥抱资本市场，上市企业及上市后备企业数量大幅增加，并借助资本市场融资快速进行产能扩张。与此同时，具备一定规模的 PCB 企业基于长远发展的考虑也纷纷在异地投资建厂，致使行业总体产能增长过快。2022 年度，受到宏观经济及政治环境影响，市场需求增长明显放缓，供求失衡造成市场竞争日趋激烈，订单不足让较多中小企业经营陷入困境，叠加人力及环保成本上升的压力，越来越多中小 PCB 企业面临停产甚至倒闭的风险，行业洗牌加速，集中度有望进一步提高。根据 PrismaMark 统计，全球前十大 PCB 厂商的市场份额从 2009 年的 28.08% 增长到 2021 年的 35.10%。根据 CPCA 的统计，2021 年度国内 PCB 百强企业的市场份额已达到 96.7%。

#### 2、PCB 行业产值增长短期内受到波扰，但长期发展趋势向好

PrismaMark 报告指出，2023 年第一季度 PCB 市场预计将出现负增长，预计 2023 年全球 PCB 行业产值将下降 4.13%。根据 PrismaMark 最新的预测，2027 年全球 PCB 行业产值将达到 983.88 亿美元，比 2022 年增长 20.37%。PCB 行业短期内受到宏观经济及政治环境影响，产值增长存在波动及不确定性，但长期向好发展的趋势没有改变。

#### 3、智能电动汽车、储能等新兴产业的高速发展及数字中国建设的加快推进赋能 PCB 行业蓄势前行

我国新能源汽车行业正处于高速发展时期，市场规模全球领先。2023 年，中国新能源汽车市场将迎来全新的发展阶段——全面市场化拓展期，新能源汽车免征购置税以及在全国范围内启动公务用车、城市公交、出租、环卫、邮政快递、城市物流配送、机场等领域用车全面电动化先行区试点工作等相关政策的延续和推行，将促进新能源汽车行业蓄势前行。中汽协预测 2023 年中国新能源汽车销量有望超过 900 万辆，同比增长 30% 以上。此外，高续航里程电池的问世、换电模式应用的推广、充电桩建设进程的加快、800V 高压平台落地带来的“三电系统”升级、智能驾驶及智能座舱发展的方兴未艾，都在加速智能电动汽车对传统燃油汽车的替代。

根据高工产业研究院（GGII）发布的调研统计数据，2022 年中国储能锂电池出货量达到 130GWh，同比增速达 170%。“十四五”期间国家将大力支持新型储能产业发展，到 2025 年，实现新型储能从商业化初期向规模化发展转变。在碳中和目



标牵引下，储能将以前所未有的规模、增速、覆盖面在全球范围铺开。GGII 预测未来三年，储能领域的复合增速将超过 70%，到 2025 年，全球储能电池出货量将逼近 700GWh，到 2030 年将超过 2TWh。

中共中央、国务院已印发《数字中国建设整体布局规划》，指出要夯实数字中国建设基础，加快 5G 网络与千兆光网协同建设，深入推进 IPv6 规模部署和应用，推进移动物联网全面发展，引导通用数据中心、超算中心、智能计算中心、边缘数据中心等合理梯次布局，加强传统基础设施数字化、智能化改造。数字中国建设的宏伟蓝图将有力提振计算机、服务器、交换机等通信相关设备的市场需求。

汽车电动化市场渗透率的不断提升以及汽车智能化应用场景的不断丰富，储能产业的全面发展以及数字中国建设的加快推进都将赋能 PCB 行业，带来可观的 PCB 需求增量。

## （二）公司发展战略

公司将以上市为契机，以品质、交期、服务为发展基石，以市场营销、科技创新、资本运作为助力手段，增强在重点及新兴市场的营销能力，优化产品结构，加快湖北及清远生产基地的建设和产能释放，提升智能制造水平及新产品、新工艺研发能力，强化人才队伍建设，充分利用上市公司平台以及银行授信、融资租赁等方式筹集发展所需资金，致力于成为全球新能源汽车电路板领域一流的生产商及国内电路板行业竞争力较强的知名企业。

## （三）2023 年度经营计划

2023 年是全面贯彻党的二十大精神的开局之年，也是公司上市后开启新发展之路的元年。尽管外部环境复杂严峻，世界经济陷入滞胀的风险上升，国内经济恢复基础尚不牢固，但复苏将成为发展主基调，经济增长内生动力将不断积聚增强。根据对宏观经济形势的研判、公司发展战略以及董事会的部署，公司 2023 年度经营计划主要包括：

### 1、锚定新能源，提升市场营销的广度和深度

2023 年度，公司将进一步凸显新能源客户及订单对于实现业绩稳步增长的“压舱石”作用，强化资源配置，深入贯彻实施新能源产业链营销战略。密切关注动力电池厂商业模式及投资动向，巩固提升 BMS 电路板领域的市场份额和订单规模；结合整车企业自研“三电”系统及直采 PCB 的发展趋势，着重开发“造车新势力”及传统整车头部企业客户；把握抓牢传统 Tier1 涉足电动汽车部件的市场机遇，积极导入该类客户承接其新业务订单；拓展扩充电机、电控及充电桩领域的客户群体，提高相应市场的占有率；蓄积增加 ADAS、智能座舱、T-BOX、域控制器等智能化、网联化领域的客户资源，培育发展新动能；奋楫深耕潜力巨大的储能市场，聚焦储能电池系统、储能变流器等对 PCB 的需求发力，打造增长新引擎。此外，公司将进一步增强现有客户的粘性并深挖订单潜力，积极寻求新能源业务在欧美日韩等境外市场的延伸。

### 2、释放新产能，推进湖北募投项目及清远扩产项目有序建设

2023 年度，公司全资子公司湖北金禄将加快上市募投项目的建设，实现 HDI 板产线的建成并投产，增加公司总体产能的同时扩充产品种类。根据公司作出的投资 23.4 亿元扩建清远生产基地的重大战略部署，有序推进上述扩建项目一期的建设工作，力争在年内完成主体厂房及配套设施的土建工作及环评、能评等前置审批手续，为项目一期在 2024 年顺利投产打下坚实基础。

### 3、增加软实力，强化新产品研发和技术创新工作

2023 年度，公司将深入贯彻创新驱动发展的战略，不断提升科技创新和新产品开发能力，重点推进“新能源汽车 800V 项目技术研究开发与应用”、“毫米波雷达电路板的加工技术开发与应用研究”、“新能源汽车 BMS 系统 T 型嵌入式铜基 PCB 关键制造技术研究与应用”、“新能源超级充电桩厚铜板关键制造技术研究”等项目的研发；重点开发新能源 800V“三电”系统、超快速充电、智能驾驶、智能座舱等领域的 PCB 产品与技术并申请省级名优高新技术产品认定；积极优化和改进生产工艺，通过课题研究、技改立项、产学研合作等方式努力提升现有工艺水平；进一步鼓励研发人员积极申请专利，全年申请专利不低于 50 件；投入更多资源支持研发工作开展，进一步扩充研发人员队伍，重点推进“省级企业技术中心”的申报工作。

### 4、打造硬团队，建立专业高效的人才梯队和有竞争力的激励机制

2023 年度，公司将加快培育能够满足企业快速发展需求的人力资源队伍，健全人才内部培养机制，促进人才脱颖而出；积极探索实行与职校合作定点培养输送人才计划；并通过多种渠道大力引进高学历人员、拥有大中型 PCB 企业管理经验的中高级管理人员、理论基础扎实且 PCB 专业技术过硬的研发人员、市场洞察力敏锐且懂行业及产品的营销人员等，建立一支能够适应企业快速发展、专业高效且具有较强执行力的人才队伍。同时，积极推进薪酬与绩效体系改革，对中高级管理人员、核心业务及技术人员实施限制性股票激励计划，进一步完善人才激励机制。

### 5、加码信息化，补齐信息化短板助力高质量发展

2023 年度，公司将重点加码信息化建设，配置专业团队，引进 SAP 软件并实施 ERP 项目，上线 MES 系统提升智能制造的软实力，并辅以 OA 等系统协同与集成，加快补齐信息化短板，初步建成契合公司经营规模及适应公司快速成长的信息化管理平台，助力公司高质量发展。

## （四）可能面对的风险

2023 年度，公司面临的主要风险未发生重大变化，具体如下：

### 1、市场竞争加剧风险

2023 年度，潜在的经济衰退、俄乌局势和能源政策的不确定性、通胀和利率高企、消费者信心下降等挑战将深度影响下游市场需求，PCB 供求失衡如进一步加剧将促使市场竞争无序化发展，“价格战”可能愈演愈烈，公司势必将面临更为激烈的市场竞争，为争取更多的订单及应对竞争对手，公司产品价格及毛利率存在较大下行的风险。

针对上述风险，公司将加强对市场竞争形势的研判，进一步强化成本管控以提升产品竞争力，同时有序参与市场竞争。

### 2、原材料价格波动风险

公司原材料占产品成本的比重较高，主要原材料覆铜板、铜箔、铜球的价格受铜价波动影响较大。虽然 2022 年覆铜板、铜箔、铜球的价格出现回落，但铜价如在 2023 年出现大幅上涨，公司采购上述原材料的成本势必提升，将对公司的盈利能力产生不利影响。

针对上述风险，公司将密切关注主要原材料价格走势，通过多种渠道收集相关信息研究、分析及预判主要原材料价格未来变动趋势，并加强对主要原材料的库存管理。

### 3、汇率波动风险

公司境外营业收入占主营业务收入的比重在四成左右，且主要以美元计价及结算。如果人民币对美元持续升值，公司未能及时将汇率波动风险向下游客户转移，将影响公司以人民币折算的外销收入，对公司经营业绩造成不利影响。

针对上述风险，公司将加强对汇率波动的研判，适时采取外汇远期、期权等衍生品工具进行套期保值。

### 4、新增产能无法消化风险

公司募投项目边建设边投产，2022 年已新增年产 60 万平米刚性板产能且因受市场需求不足影响尚未完全消化，2023 年预计将继续新增 HDI 板的部分产能。新增产能存在受宏观经济波动、市场需求变化、行业竞争加剧、业务拓展不利等因素影响而无法消化的风险。

针对上述风险，公司将强化市场营销工作，深挖老客户订单潜力及承接新客户订单，同时根据市场形势及订单情况控制产能释放节奏。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 09 月 07 日	公司会议室（现场+线上）	其他	机构	兴业证券、长信基金、国金证券、东方证券、国联证券、华创证券、上海彤源投资	公司及行业有关情况；公司业务在各应用领域的分布情况及汽车板和新能源汽车板的收入占比；公司在汽车 PCB 领域的竞争对手与竞争优势；公司产能、毛利率、业绩及客户拓展情况等	详见公司于 2022 年 9 月 7 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《投资者关系活动记录表》
2022 年 09 月 28 日	公司会议室（现场）	实地调研	机构	中信建投证券、中科沃土基金	公司及行业有关情况；公司的业绩、产能规划及产能利用率情况；公司业务在各应用领域的分布情况；公司与同行 PCB 企业相比的竞争优势等	详见公司于 2022 年 9 月 28 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《投资者关系活动记录表》
2022 年 11 月 23 日	公司会议室（线上）	其他	机构	德邦证券、太平基金	公司有关情况；汽车 PCB 的特点及公司在汽车 PCB 领域的客户情况；硬板、软板及 HDI 板的相关情况；公司的产线建设、业务拓展及产能规划情况等	详见公司于 2022 年 11 月 23 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《投资者关系活动记录表》
2022 年 11 月 24 日	公司会议室（现场）	实地调研	机构	广发证券、景顺长城基金	公司有关情况；公司在新能源汽车领域的竞争优势；公司产品在储能电池及其他非汽车电子领域的应用情况等	详见公司于 2022 年 11 月 24 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《投资者关系活动记录表》
2022 年 12 月 09 日	公司会议室（线上）	其他	机构	东方财富证券	公司有关情况；公司的产能规划情况；公司产品在通信电子、储能电池领域的应用情况；公司的贸易商客户情况等	详见公司于 2022 年 12 月 9 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）上披露的《投资者关系活动记录表》



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规章制度的要求不断加强完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构规范有效运作，提升公司治理水平和风险防范能力。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》《股东大会议事规则》等规章制度的要求规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有合法权益，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东合法权利。

#### （二）关于公司与控股股东

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》《控股股东、实际控制人行为规范》等规章制度的要求处理与控股股东、实际控制人的关系。本公司控股股东和实际控制人依法行使其权利并承担相应义务，无占用公司资金、超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预公司决策和生产经营活动的情形。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构能够按照各自的议事规则和规章制度独立运作，各司其职。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，根据公司上市后董事会治理的安排，为进一步提高董事会的决策效率，公司修订《公司章程》，将董事会组成人员由九名董事调整为七名董事，非独立董事由六名调整为四名，调整前后董事会的人数及人员构成均符合相关法律和《公司章程》等相关规定的要求。报告期内，各位董事能够按照相关法律和《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等相关规定的要求开展工作，出席董事会和股东大会，持续关注公司运营情况，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会根据实际需要下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会严格依据相关工作细则规范运作，积极履行职责，为董事会的决策提供了科学和专业的意见参考。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会的人数和人员构成符合相关法律和《公司章程》的要求。报告期内，各位监事能够按照相关法律和《公司章程》《监事会议事规则》等相关规定的要求认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督。

#### （五）关于高级管理人员与激励约束机制

报告期内，公司建立了薪酬与公司绩效和个人业绩相挂钩的激励机制，以吸引人才，保持高级管理人员及核心员工的稳定。公司依照法定程序聘任高级管理人员，高级管理人员能够严格按照相关法律和《公司章程》等相关规定的要求忠实、勤勉、谨慎地履行职责，较好地完成了董事会部署的经营任务，高级管理人员履职情况良好，没有发现违规行为。

#### （六）关于信息披露与投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律和《公司章程》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等相关规定的要求认真履行信息披露义务，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司高度重视投资者关系管理工作，通过电话专线、专用邮箱、深交所互动易平台等多种渠道主动加强与投资者的联系和沟通，积极探索尝试以更加有效、充分的方式开展投资者关系管理活动。公司明确公司董事会办公室为公司信息披露事务管理部门，董事会秘书及证券事务代表为公司信息披露的具体执行人，指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露媒体，确保公司所有股东能够及时、平等地获取信息。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《2022 年度社会责任报告》。

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

是 否

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

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

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》《控股股东、实际控制人行为规范》等规章制度的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人分开，具有独立完整的自主经营能力。

#### （一）资产独立

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和销售系统，不存在依赖股东的资产进行生产经营的情况，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司的资产独立。

## （二）人员独立

公司董事、监事均由公司股东大会或职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。选举和聘任及辞退的程序符合法律、行政法规及《公司章程》的规定。公司总经理、副总经理、董事会秘书及财务总监等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务以及领取薪酬，亦不存在公司的财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职及领取薪酬的情况。

公司遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规与员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，公司劳动关系、工资报酬、社会保险独立管理，公司的人员独立。

## （三）财务独立

公司开设了独立的银行账户，该账户独立于公司的控股股东、实际控制人及其他任何主体，公司设立独立的财务部门负责本公司的会计核算和财务管理工作，具有独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用或混用银行账户的情形。

本公司财务总监及相关财务人员均专职于本公司的财务工作、领取薪酬及享受相关的福利待遇。本公司按照《会计法》及相关企业会计准则等的要求，建立了符合自身特点的独立的财务管理制度、会计核算体系及严格的内部审计制度。公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，不存在与股东混合纳税的情况。

报告期内，本公司控股股东、实际控制人及其他关联方未以任何形式占用本公司的货币资金或其他资产。本公司能够依据《公司章程》的规定及相关财务制度独立做出财务决策，不存在本公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况。报告期内公司不存在为控股股东、实际控制人及其他关联方进行违规担保的情形，公司的财务独立。

## （四）机构独立

公司按照《公司法》及《证券法》等法律的要求，通过《公司章程》等文件建立了独立的内部机构组织体系，并通过召开股东大会、董事会及监事会的方式制定了一系列议事规则及工作细则，实现了公司各组织机构有序高效地运行。《公司章程》等文件赋予了公司各内设机构特定的职权，各机构能够独立地发挥各自职能，不存在控股股东、实际控制人通过行使提案权、表决权等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程相关规定的股东权利以外的方式，干预公司机构的设立、调整或者撤销，或者对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或者施加其他不正当影响的情形。公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与其共用管理机构、混合经营、合署办公的情形，公司的机构独立。

## （五）业务独立

公司从事印制电路板的研发、生产和销售业务，在业务上独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业。公司拥有独立完整的生产经营资产和业务体系，独立开展业务，与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于股东及其他任何关联方的情形，公司的业务独立。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	88.52%	2022 年 03 月 18 日	不适用	审议通过《2021 年度董事会工作报告》《2021 年度监事会工作报告》《2021 年度财务决算报告》《关于 2021 年度利润分配预案的议案》《关于 2021 年年度报告的议案》《关于 2022 年度董事薪酬的议案》《关于 2022 年度监事薪酬的议案》
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.43%	2022 年 10 月 13 日	2022 年 10 月 14 日	审议通过《关于变更注册资本暨修订<公司章程>的议案》《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》《关于监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》《关于董事会换届后新增董事薪酬的议案》《关于使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募集资金投资项目的议案》《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于聘任 2022 年度审计机构的议案》《关于修订部分管理制度的议案》《关于修订<监事会议事规则>的议案》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

### 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

### 七、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
李继林	董事长、总经理	现任	男	50	2019 年 08 月 08 日	2025 年 10 月 12 日	32,720,000	0	0	0	32,720,000	
叶庆忠	董事	现任	男	53	2019 年 08 月 08 日	2025 年 10 月 12 日	12,020,000	0	0	0	12,020,000	



姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
赵玉梅	董事、常务副总经理	现任	女	47	2020年06月09日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
陈龙	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	34	2019年08月08日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
梁振华	董事	离任	男	40	2019年08月08日	2022年10月13日	0	0	0	0	0	
王胜军	董事	离任	男	51	2020年01月09日	2022年10月13日	0	0	0	0	0	
汤四新	独立董事	现任	男	55	2022年10月13日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
王龙基	独立董事	现任	男	82	2019年08月08日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
盛广铭	独立董事	现任	男	62	2019年08月08日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
刘仁和	独立董事	离任	男	54	2019年08月08日	2022年10月13日	0	0	0	0	0	
黄权威	监事会主席	现任	男	37	2019年08月08日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
刘仁和	监事	现任	男	38	2019年08月08日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
黄伟兰	监事	现任	女	36	2020年09月01日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
伍瑜	副总经理	现任	男	50	2019年08月08日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
曾维清	副总经理	现任	男	48	2019年08月08日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
胡明华	副总经理	现任	男	41	2022年10月13日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
李元治	副总经理	现任	男	35	2019年08月08日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
李增才	副总经理	现任	男	42	2019年08月08日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
黄琳玲	财务总监	现任	女	53	2020年06月09日	2025年10月12日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	44,740,000	0	0	0	44,740,000	--

#### 报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内，公司董事会完成换届选举工作，因任期届满，原董事梁振华先生、王胜军先生自 2022 年 10 月 13 日起不再担任公司董事，原独立董事刘仁和先生自 2022 年 10 月 13 日起不再担任公司独立董事。

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梁振华	董事	任期满离任	2022年10月13日	任期满离任
王胜军	董事	任期满离任	2022年10月13日	任期满离任
刘仁和	独立董事	任期满离任	2022年10月13日	任期满离任
汤四新	独立董事	被选举	2022年10月13日	2022年第一次临时股东大会选举汤四新先生为公司独立董事

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡明华	副总经理	聘任	2022 年 10 月 13 日	第二届董事会第一次会议聘任胡明华先生为公司副总经理

## 2、任职情况

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

#### (1) 董事

李继林，男，1972 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，同济大学汽车工程专业毕业，本科学历。1997 年 7 月至 2000 年 7 月任广州添利线路板有限公司高级工程师；2000 年 7 月至 2004 年 2 月任广东依顿电子科技股份有限公司工程部经理；2004 年 2 月至 2006 年 5 月任建滔集团江门荣信电路板有限公司工程部经理、成本控制部经理；2006 年 5 月至 2006 年 10 月任广东世运电路科技股份有限公司副总经理；2006 年 10 月至 2011 年 6 月任惠州市永隆电路有限公司总经理；2014 年 1 月至 2018 年 12 月任清远市楚商投资有限公司总经理，2014 年 1 月至今任清远市楚商投资有限公司董事；2017 年 12 月至今任湖北金禄科技有限公司执行董事；2018 年 1 月至今任凯美诺科技投资控股有限公司董事；2018 年 6 月至今任共青城凯美禄投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2012 年 5 月至 2019 年 8 月先后任金禄（清远）精密科研投资有限公司执行董事、董事长兼总经理；2019 年 8 月至今任金禄电子科技股份有限公司董事长兼总经理；2022 年 10 月至今任湖北金禄科技有限公司总经理。兼任中国电动汽车百人会理事，清远市新的社会阶层人士联合会会长，清远市政协委员，清远市工商联副主席等。

叶庆忠，男，1969 年 6 月出生，中国国籍，拥有西班牙居留权，硕士研究生学历。1991 年 7 月至 2012 年 12 月历任中国农业银行东莞分行办公室办事员、主任、信贷科科长、大朗支行/凤岗支行/河东支行行长；2018 年 4 月至 2019 年 7 月任东莞市德利欧数据科技有限公司总经理；2019 年 1 月至 2019 年 8 月任金禄（清远）精密科研投资有限公司董事；2015 年 9 月至 2020 年 4 月任湘村高科农业股份有限公司监事会主席；2015 年 8 月至 2022 年 7 月任扬州春雨创业投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；2015 年 12 月至 2022 年 9 月任东莞市聚信投资顾问有限公司监事。2019 年 8 月至今任金禄电子科技股份有限公司董事；2013 年 4 月至今任广州汇聚信投资顾问有限公司监事；2013 年 9 月至今任东莞市创新资源非融资性担保有限公司监事；2019 年 3 月至今任深圳恒泽信息咨询有限公司监事；2020 年 9 月至 2022 年 10 月任钦州市善奇创业投资基金有限公司监事；2021 年 4 月至今任英德市湾区新能源科技有限公司董事；2021 年 11 月至 2023 年 1 月任钦州市善奇创业投资基金有限公司风控总监等职务；2023 年 1 月至今任广州善奇创业投资有限公司风控总监。

赵玉梅，女，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 9 月至 2002 年 9 月任上海展华电子有限公司制造部经理，2002 年 9 月至 2009 年 3 月任上海美维电子有限公司工艺部经理，2010 年 2 月至 2012 年 8 月任广州美维电子有限公司工艺研发高级经理，2012 年 8 月至 2014 年 5 月任苏州市惠利源科技有限公司总经理，2015 年 4 月至 2016 年 11 月任苏州市吴通电子有限公司总经理，2016 年 11 月至 2019 年 10 月任深圳市金粤阳科技有限公司总经理，2018 年 5 月至 2020 年 6 月任深圳凯世光研股份有限公司董事。2019 年 11 月至 2020 年 6 月任职于金禄电子科技股份有限公司总经办，2020 年 6 月至今任金禄电子科技股份有限公司董事兼常务副总经理。

陈龙，男，1988 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师。2012 年 6 月至 2018 年 6 月历任天广中茂股份有限公司证券事务专员、证券事务代表；2018 年 7 月至 2019 年 8 月任金禄（清远）精密科研投资有限公司董事助理；2019 年 8 月至今任金禄电子科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书；2021 年 3 月至今任金禄电子科技股份有限公司董事；2019 年 11 月至 2022 年 10 月任湖北金禄科技有限公司总经理。

汤四新，男，1967 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，会计学教授。1990 年 7 月至 1993 年 6 月任长沙市实验中学教师，1993 年 7 月至 1997 年 5 月任湖南湘财三门软件有限责任公司软件工程师，1997 年 6 月至今先后任广东金融学院讲师、副教授及教授；1997 年 6 月至 2008 年 8 月兼任广东湘财索路软件有限公司总经理，2016 年 10 月至 2019 年 4 月兼任广东湘财索路软件有限公司执行董事兼总经理，2016 年 11 月至 2019 年 4 月兼任广州树人网络科技有限公司总经理，2013 年 6 月至 2017 年 9 月兼任广州市联科软件有限公司流程治理与集团管控研究院院长，2014 年 2 月至 2016 年 12 月兼任广州市毕培基企业管理咨询有限公司监事，2019 年 11 月至 2020 年 8 月兼任工信恒企（广州）教育科技有限公司总经理，2017 年 10 月至 2021 年 10 月兼任开元教育科技集团股份有限公司总裁助理、创新学院院长、精英学院院长，2020 年 8 月至今兼任广东云浮农村商业银行股份有限公司监事，2022 年 10 月至今任重庆市紫建电子股份有限公司独立董事，2022 年 10 月至今任金禄电子科技股份有限公司独立董事。

王龙基，男，1940 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，高级工程师。1963 年 7 月至 1969 年 7 月任福州军区政治部文工团创作员；1969 年 7 月至 2000 年 10 月历任上海无线电二十厂工人、组长、车间调度、车间副主任、主任、副厂长；1990 年 6 月至 2015 年 3 月任中国电子电路行业协会一至六届秘书长、副理事长；2010 年 10 月至 2014 年 2 月任珠海元盛电子科技股份有限公司独立董事；2012 年 7 月至 2018 年 9 月任江西金达莱环保股份有限公司独立董事；2012 年 10 月至 2015 年 11 月任广东正业科技股份有限公司独立董事；2017 年 8 月至 2017 年 11 月任南亚新材料科技股份有限公司独立董事，2015 年 12 月至 2017 年 7 月任奥士康科技股份有限公司独立董事；2014 年 10 月至 2020 年 11 月任江苏广信感光新材料股份有限公司独立董事；2015 年 3 月至今任中国电子电路行业协会名誉秘书长；1999 年 3 月至今任上海《印制电路信息》杂志社常务副主编、社长；1993 年 4 月至今任上海广联信息科技有限公司董事长、总经理；1997 年 3 月至今任上海颖展商务服务有限公司董事长；2006 年 3 月至今任上海纯煜信息科技有限公司监事；2003 年 3 月至今任上海颖展展览服务有限公司监事；2012 年 11 月至 2021 年 12 月任江苏好山水环保科技有限公司监事；2017 年 9 月至今任四川英创力电子科技股份有限公司独立董事；2014 年 12 月至 2021 年 4 月任深南电路股份有限公司独立董事；2018 年 12 月至今任常州澳弘电子股份有限公司独立董事；2019 年 8 月至今任金禄电子科技股份有限公司独立董事；2021 年 11 月至今任奥士康科技股份有限公司独立董事；2022 年 5 月至今任昆山山东威科技股份有限公司独立董事等职务。

盛广铭，男，1960 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，高级工程师。1999 年 8 月起历任某部队总工程师、部队长、党委书记等职，2018 年 1 月退休；2018 年 1 月至 2023 年 3 月担任上海军民两用科学技术促进会秘书长；2018 年 6 月至今任上海军民融合发展研究会理事；2019 年 8 月至今任金禄电子科技股份有限公司独立董事；2019 年 12 月至今任钹鑫科技（上海）股份有限公司监事。

## (2) 监事

黄权威，男，1985 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 3 月至 2008 年 12 月任江门市蓬江区富岗五金电器有限公司业务助理；2009 年 3 月至 2013 年 3 月任建滔集团江门荣信电路板有限公司业务助理。2013 年 4 月至 2019 年 8 月历任金禄（清远）精密科研投资有限公司市场营销部主管、副经理、经理；2019 年 8 月至今任金禄电子科技股份有限公司市场营销部/营销中心经理、监事会主席。

刘仁和，男，1984 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 2 月至 2006 年 4 月任怡景（惠来）丝印电路板有限公司化验员；2006 年 4 月至 2011 年 7 月任惠州市永隆电路有限公司工艺部工程师。2011 年 7 月至 2019 年 8 月历任金禄（清远）精密科研投资有限公司研发部工程师、副经理；2019 年 8 月至今任金禄电子科技股份有限公司监事并先后担任研发部副经理、安环经理。

黄伟兰，女，1986 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。2007 年至 2009 年任广州市风亚汽车贸易有限公司会计；2010 年至 2011 年任惠州市宝雅家居用品有限公司会计；2013 年至 2014 年任惠州市易林实业有限公司会计；2014 年 10 月至 2019 年 8 月历任金禄（清远）精密科研投资有限公司会计、财务主管、财务副经理、总经办副经理；2019 年 8 月至今任金禄电子科技股份有限公司审计部经理；2020 年 9 月至今任金禄电子科技股份有限公司监事。

## (3) 高级管理人员

李继林，公司董事长兼总经理。基本情况详见本节“七、董事、监事和高级管理人员情况”之“2、任职情况”之“（1）董事”。

赵玉梅，公司董事兼常务副总经理。基本情况本节“七、董事、监事和高级管理人员情况”之“2、任职情况”之“（1）董事”。

伍瑜，男，1972 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 3 月至 2005 年 3 月任广东依顿电子科技股份有限公司工程部工程师；2005 年 3 月至 2007 年 11 月任建滔集团江门荣信电路板有限公司工程部工程师；2007 年 11 月至 2011 年 11 月任惠州市永隆电路有限公司工程部经理；2011 年 12 月至 2019 年 8 月任金禄（清远）精密科研投资有限公司副总经理；2019 年 8 月至 12 月任金禄电子科技股份有限公司董事；2019 年 8 月至今任金禄电子科技股份有限公司副总经理。

曾维清，男，1974 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年 2 月至 2004 年 6 月任怡景（深圳）丝印电路板有限公司行政主管；2004 年 7 月至 2006 年 5 月任怡景（惠来）丝印电路板有限公司行政主任；2006 年 6 月至 2011 年 7 月任惠州市永隆电路有限公司行政经理；2011 年 8 月至 2019 年 8 月历任金禄（清远）精密科研投资有限公司行政经理、副总经理；2019 年 8 月至今任金禄电子科技股份有限公司副总经理。

胡明华，男，1981 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2003 年 9 月至 2006 年 10 月任川亿电脑（深圳）有限公司中级专员；2006 年 11 月至 2007 年 10 月任世纪美富达电子（惠州）有限公司生产部阻焊主管；2007 年 11 月至 2010 年 10 月任奥士康精密电路(惠州)有限公司业务经理；2010 年 11 月至 2014 年 4 月任龙岗区平湖辅城坳溢升电

路版厂业务部及市场部经理；2014年5月至2015年5月任东莞市诚志电子有限公司业务部及市场部经理；2015年6月至2018年10月任金禄（清远）精密科研投资有限公司市场营销部业务经理；2019年7月至2019年8月任金禄（清远）精密科研投资有限公司市场营销部业务总监；2019年8月至2022年10月历任金禄电子科技股份有限公司市场营销部业务总监、市场营销部总经理；2022年10月起任金禄电子科技股份有限公司副总经理。

李元治，男，1987年8月出生，中国香港籍，本科学历。2009年9月至2013年2月任建滔集团江门荣信电路板有限公司业务经理；2013年3月至2019年8月历任金禄（清远）精密科研投资有限公司市场营销部经理、副总经理；2019年8月至今任金禄电子科技股份有限公司副总经理。

李增才，男，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2004年6月任建华建材集团助理工程师；2004年7月至2005年4月任华润万家生活超市（珠海）有限公司工程师；2005年4月至2009年6月任建滔集团江门荣信电路板有限公司工程师；2009年6月至2010年6月任中山市凯基电路板有限公司工程经理；2010年7月至2013年10月任珠海欣中祺电子科技有限公司业务经理；2013年11月至2019年8月历任金禄（清远）精密科研投资有限公司市场营销部经理、副总经理；2019年8月至今任金禄电子科技股份有限公司副总经理。

陈龙，公司董事、副总经理、董事会秘书。基本情况详见本节“七、董事、监事和高级管理人员情况”之“2、任职情况”之“（1）董事”。

黄琳玲，女，1969年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师。1988年12月至2003年7月任湖北大冶有色金属公司铜材厂财务部核算员、出纳、会计；2003年7月至2013年5月任湖北黄石爱康医院财务科主管；2013年5月至2014年9月任广东清远云铜有色金属有限公司财务部主管；2014年9月至2015年12月任金禄（清远）精密科研投资有限公司财务部经理；2016年3月至2017年7月任清远高新区医院财务总监；2017年8月至2019年5月任清远市金昌人造革有限公司财务部经理；2019年10月至2020年6月任金禄电子科技股份有限公司高级财务经理；2020年6月至今任金禄电子科技股份有限公司财务总监。

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

#### 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李继林	清远市楚商投资有限公司	董事	2014年01月20日		否
李继林	湖北金禄科技有限公司	执行董事	2017年12月21日		否
李继林	湖北金禄科技有限公司	总经理	2022年10月15日		否
李继林	凯美诺科技投资控股有限公司	董事	2018年01月18日		否
李继林	共青城凯美禄投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年06月15日		否
叶庆忠	广州汇聚信投资顾问有限公司	监事	2013年04月09日		否
叶庆忠	东莞市创新资源非融资性担保有限公司	监事	2013年09月11日		是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
叶庆忠	深圳恒泽信息咨询有限公司	监事	2019年03月12日		否
叶庆忠	钦州市善奇创业投资基金有限公司	监事	2020年09月15日	2022年10月21日	否
叶庆忠	钦州市善奇创业投资基金有限公司	风控总监	2021年11月01日	2023年01月19日	是
叶庆忠	英德市湾区新能源科技有限公司	董事	2021年04月30日		否
叶庆忠	扬州春雨创业投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2015年08月26日	2022年07月21日	否
叶庆忠	东莞市聚信投资顾问有限公司	监事	2015年12月01日	2022年09月09日	否
陈 龙	湖北金禄科技有限公司	总经理	2019年11月04日	2022年10月15日	否
汤四新	广东金融学院	教授	2014年03月10日		是
汤四新	广东云浮农村商业银行股份有限公司	监事	2020年08月14日		是
汤四新	重庆市紫建电子股份有限公司	独立董事	2022年10月17日		是
王龙基	中国电子电路行业协会	名誉秘书长	2015年03月16日		是
王龙基	上海《印制电路信息》杂志社	社长、常务副主编	1999年03月04日		是
王龙基	上海广联信息科技有限公司	董事长、总经理	1993年04月30日		否
王龙基	上海颖展商务服务有限公司	董事长	1997年03月05日		否
王龙基	上海颖展展览服务有限公司	监事	2003年03月05日		是
王龙基	上海纯煜信息科技有限公司	监事	2006年03月01日		否
王龙基	四川英创力电子科技股份有限公司	独立董事	2017年09月17日		是
王龙基	常州澳弘电子股份有限公司	独立董事	2018年12月11日		是
王龙基	奥士康科技股份有限公司	独立董事	2021年11月29日		是
王龙基	昆山东威科技股份有限公司	独立董事	2022年05月13日		是
盛广铭	上海军民两用科学技术促进会	秘书长	2018年01月09日	2023年03月06日	否
盛广铭	上海市军民融合发展研究会	理事	2018年06月18日		否
盛广铭	钺鑫科技(上海)股份有限公司	监事	2019年12月17日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 决策程序：独立董事在公司领取独立董事津贴。在公司担任高级管理人员职务或其他职务的非独立董事及监事，按所担任高级管理人员职务或其他职务领取薪酬；未在公司担任其他职务的非独立董事，在公司领取董事薪酬或不领取薪酬。公司董事的报酬提交董事会审议并经股东大会批准确定；公司非职工代表监事的报酬由监事会审议后经股东大会批准确定；公司高级管理人员的报酬提交董事会审议确定。

(2) 确定依据：依据公司实际情况、同行业薪酬水平及董事、监事、高级管理人员的岗位工作内容等综合确定。

(3) 实际支付情况：2022年度公司实际支付的董事、监事及高级管理人员税前报酬总额为606.93万元人民币。

#### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李继林	董事长、总经理	男	50	现任	97.68	否
叶庆忠	董事	男	53	现任	41.00	否
赵玉梅	董事、常务副总经理	女	47	现任	78.06	否
陈 龙	董事、副总经理、董事会秘书	男	34	现任	42.83	否
梁振华	董事	男	40	离任	0	是
王胜军	董事	男	51	离任	0	是
汤四新	独立董事	男	55	现任	2.61	否
王龙基	独立董事	男	82	现任	8.50	是
盛广铭	独立董事	男	62	现任	8.50	否
刘仁和	独立董事	男	54	离任	5.89	否
黄权威	监事会主席	男	37	现任	19.06	否
刘仁和	监事	男	38	现任	19.55	否
黄伟兰	监事	女	36	现任	18.64	否
伍 瑜	副总经理	男	50	现任	53.70	否
曾维清	副总经理	男	48	现任	43.66	否
胡明华	副总经理	男	41	现任	41.41	否
李元治	副总经理	男	35	现任	45.60	否
李增才	副总经理	男	42	现任	40.75	否
黄琳玲	财务总监	女	53	现任	39.46	否
合计	--	--	--	--	606.93	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第二十二次会议	2022年02月25日	不适用	审议通过《2021年度董事会工作报告》《2021年度总经理工作报告》《2021年度财务决算报告》《关于2021年度利润分配预案的议案》《关于2021年年度报告的议案》《关于批准报出财务报表的议案》《关于2021年度内部控制评价报告的议案》《关于2022年度董事薪酬的议案》《关于2022年度高级管理人员薪酬的议案》《关于向有关商业银行申请综合授信的议案》《关于召开2021年度股东大会的议案》
第一届董事会第二十三次会议	2022年04月25日	不适用	审议通过《关于2022年第一季度报告的议案》《关于向有关商业银行申请综合授信并提供担保的议案》
第一届董事会第二十四次会议	2022年08月25日	不适用	审议通过《关于调整2022年度经营目标的议案》《关于2022年半年度报告的议案》《关于设立募集资金专项账户的议案》
第一届董事会第二十五次会议	2022年09月24日	2022年09月26日	审议通过《关于变更注册资本暨修订<公司章程>的议案》《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》《关于董事会换届后新增董事薪酬的议案》《关于使用部分募集资金向全资子公司增资以实施募集资金投资项目的议案》《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于聘任2022年度审计机构的议案》《关于修订部分管理制度的议案》《关于召开2022年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第一次会议	2022年10月13日	2022年10月14日	审议通过《关于选举董事长的议案》《关于选举专门委员会委员的议案》《关于调整组织架构的议案》《关于聘任总经理的议案》《关于聘任副总经理的议案》《关于聘任董事会秘书的议案》《关于聘任财务总监的议

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
			案》《关于聘任证券事务代表的议案》《关于聘任审计部经理的议案》《关于修订部分管理制度的议案》《关于制定相关管理制度的议案》《关于新增高级管理人员薪酬的议案》
第二届董事会第二次会议	2022 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 26 日	审议通过《关于 2022 年第三季度报告的议案》《关于使用募集资金置换先期投入及已支付发行费用的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李继林	6	5	1	0	0	否	2
叶庆忠	6	5	1	0	0	否	2
赵玉梅	6	5	1	0	0	否	2
陈 龙	6	5	1	0	0	否	2
梁振华	4	2	2	0	0	否	1
王胜军	4	2	2	0	0	否	1
汤四新	2	1	1	0	0	否	0
王龙基	6	2	3	1	0	否	1
盛广铭	6	3	3	0	0	否	2
刘仁和	4	2	2	0	0	否	1

### 连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

### 董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

### 董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

### 董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事能够严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等公司规章制度的要求开展工作，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案，在调查、获取作出决策所需文件和资料的基础上，充分考虑所审议事项的合法合规性、对公司的影响（包括潜在影响）以及存在的风险，以正常合理的谨慎态度勤勉履行职责并对所议事项发表明确意见；独立董事根据自身的专业优势，对相关事项作出独立、客观、公正的判断，发表了明确的独立意见与事前认可意见。公司董事恪尽



职守、勤勉尽责，对公司经营管理、规范运作等提出的合理建议均被公司采纳，切实维护了公司全体股东特别是中小投资者的利益，为公司的规范运作和健康发展做出了积极贡献。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	第一届：刘仁和、盛广铭、李继林 第二届：汤四新、盛广铭、李继林	5	2022年02月25日	审议《2021年度财务决算报告》《关于2021年年度报告的议案》《关于批准报出财务报表的议案》《关于2021年度内部控制评价报告的议案》等	全体委员一致同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
			2022年04月25日	审议《关于2022年第一季度报告的议案》等	全体委员一致同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
			2022年08月25日	审议《关于2022年半年度报告的议案》等	全体委员一致同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
			2022年09月24日	审议《关于聘任2022年度审计机构的议案》等	全体委员一致同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
			2022年10月25日	审议《关于2022年第三季度报告的议案》等	全体委员一致同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
战略委员会	第一届：李继林、梁振华、王龙基 第二届：李继林、叶庆忠、王龙基	1	2022年02月25日	审议《2021年度总经理工作报告》	全体委员一致同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
提名委员会	第一届：盛广铭、刘仁和、叶庆忠 第二届：盛广铭、汤四新、叶庆忠	2	2022年09月24日	审议《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》	全体委员一致同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
			2022年10月13日	审议《关于提名总经理候选人的议案》《关于提名副总经理候选人的议案》《关于提名董事会秘书候选人的议案》《关于提名财务总监候选人的议案》	全体委员一致同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
薪酬与考核委员会	第一届：王龙基、刘仁和、赵玉梅 第二届：王龙基、汤四新、李继林	3	2022年02月25日	审议《关于2022年度高级管理人员薪酬的议案》	全体委员一致同意相关议案，并将相关议案提交董事会审议	无	无
			2022年09月24日	审议《关于董事会换届后新增董事薪	全体委员一致同意相关议案，并将相关议	无	无

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
			2022年10月13日	酬的议案》 审议《关于新增高级管理人员薪酬的议案》	案提交董事会审议 全体委员一致同意相关议案,并将相关议案提交董事会审议	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量(人)	1,141
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	895
报告期末在职员工的数量合计(人)	2,036
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,036
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,366
销售人员	112
技术人员	281
财务人员	21
行政人员	256
合计	2,036
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	75
大专	227
大专以下	1,734
合计	2,036

### 2、薪酬政策

公司遵循外部竞争性与内部公平性相结合、员工薪酬水平与企业经济效益相匹配、成本控制与激励效力相统一、公平与效率相促进的薪酬分配原则,建立了一整套完整的薪酬分配体系,并结合市场环境、行业水平、自身所处发展阶段、公司经营情况等不断进行完善和优化。公司充分发挥薪酬分配的杠杆调节作用,将公司业绩与员工利益紧密结合,使得全体员工能够充分享受公司发展的成果,留住和吸引优秀人才,为公司发展提供人力资源保障。

### 3、培训计划

公司非常重视人才梯队建设和员工培养。为提升员工专业知识和技能，畅通员工职业发展通道，实现员工与企业的共同发展，公司建立了基本覆盖各层级员工的培训体系和较为完善的人才培养计划，持续为员工提供内外部培训，提升研发人员的创新开拓能力、生产人员的技术操作能力和业务人员的业务拓展能力，同时培养一批懂技术、懂管理、懂市场的复合型人才，为公司和人才的可持续发展提供全面保障。报告期内，公司及湖北金禄结合员工的工作岗位及所需技能为员工提供针对性的专项培训，全年培训共 594 场次。此外，公司还非常重视为有学历教育进修需求的员工提供继续教育支持，出台相关政策鼓励支持员工进行学历提升。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

### 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### （一）利润分配政策的制定情况

报告期内，《公司章程》规定的公司利润分配政策如下：

##### 1、利润分配原则

公司重视对投资者的合理投资回报，根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配政策，保持利润分配政策的持续性和稳定性；公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。在利润分配尤其是现金分红事项中充分听取中小股东意见。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

公司制定利润分配方案时，应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时，为避免出现超分配的情况，公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配总额和比例。

##### 2、利润分配形式

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的方式分配股利。

##### 3、利润分配的期间间隔

在当年归属于母公司股东的净利润为正的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配，董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股利分配。

##### 4、利润分配的顺序

公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。

##### 5、利润分配的条件和比例

### (1) 现金分红的条件和比例

公司当年度实现盈利，如公司外部经营环境和经营状况未发生重大不利变化，公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%。

### (2) 发放股票股利的条件

如果公司当年以现金方式分配的利润已经超过当年实现的可分配利润的 10%或在利润分配方案中拟通过现金方式分配的利润超过当年实现的可分配利润的 10%，对于超过当年实现的可分配利润 10%以上的部分，公司可以采取股票股利的方式进行分配。

### (3) 同时采取现金及股票股利分配时的现金分红比例

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

股东大会授权董事会每年在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案。

## 6、利润分配的决策程序

(1) 定期报告公布前，公司董事会应详细分析及充分考虑公司实际经营情况，以及社会融资环境、社会融资成本、公司现金流量状况、资金支出计划等各项对公司资金的收支有重大影响的相关因素，在此基础上合理、科学地拟订具体利润分配预案。独立董事应在制定利润分配预案时发表明确意见。

(2) 独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议。

(3) 监事会应当审议利润分配预案，并作出决议。

(4) 董事会和监事会通过利润分配预案后，提交股东大会审议。公司召开涉及利润分配的股东大会时，应根据《公司法》、本章程及其他规范性文件的规定，为中小股东参与股东大会及投票提供便利；召开股东大会时，应保障中小股东对利润分配问题有充分的表达机会，对于中小股东关于利润分配的质询，公司董事、高级管理人员应给予充分的解释与说明。

公司年度实现盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应说明未进行现金分红的原因、资金使用规划及用途等，独立董事对此发表独立意见。

(5) 董事会、监事会和股东大会在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。公司将通过多种途径（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台等）听取、接受公众投资者对利润分配事项的建议和监督。

#### 7、利润分配政策的调整

(1) 公司如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深交所的有关规定。

“外部经营环境或者自身经营状况的较大变化”是指以下情形之一：

- ①国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；
- ②出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；
- ③公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；
- ④中国证监会和深交所规定的其他事项。

(2) 公司董事会在利润分配政策的调整过程中，应当充分考虑独立董事、监事会和公众投资者的意见。经二分之一以上独立董事同意后提交董事会审议，且经监事会审议通过后提交股东大会批准。公司应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因。股东大会在审议利润分配政策调整事项时，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上表决同意。为充分听取中小股东意见，公司应通过提供网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利，必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

#### 8、利润分配政策的披露

公司应当在年度报告中详细披露利润分配政策尤其是现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- (1) 是否符合本章程的规定或者股东大会决议要求；
- (2) 分红标准和比例是否明确清晰；
- (3) 相关的决策程序和机制是否完备；
- (4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；
- (5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对利润分配政策尤其是现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

#### 9、公司未来股利分配规划的制定程序

公司至少每三年重新审阅一次公司未来分红回报规划。公司制定未来的分红回报规划，经二分之一以上独立董事同意后提交董事会审议，且经监事会审议通过后提交股东大会批准。

#### 10、利润分配政策的执行

- (1) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成利润分配事项。

(2) 若公司股东违规占用资金，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

## (二) 利润分配政策的执行情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见。

公司于 2022 年 2 月 25 日召开的第一届董事会第二十二次会议、第一届监事会第十二次会议及于 2022 年 3 月 18 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，根据公司当时的资金状况及资金使用计划，鉴于公司处在 IPO 在审期间，同时为保证公司正常经营及长远发展，公司 2021 年度未派发现金红利、未送红股、未以资本公积金转增股本。

## (三) 利润分配政策的调整情况

报告期内，公司未进行利润分配政策的调整。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

## 本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	151,139,968
现金分红金额（元）（含税）	75,569,984.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	75,569,984.00
可分配利润（元）	151,883,029.55
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据《公司章程》及公司《上市后股东分红回报规划》的相关规定，鉴于公司 2020 及 2021 年度均未进行现金分红，在充分考虑公司当前的资金状况及未来资金使用计划的前提下，为与全体股东共享公司的经营成果，同时保证公司正常经营及长远发展，公司 2022 年度利润分配预案为：以公司截至 2022 年 12 月 31 日总股本 151,139,968 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共计派发现金红利 75,569,984 元，不送红股及不使用资本公积金转增股本。如权益分派股权登记日前公司股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。公司本次拟现金分红金额未超过母公司可供分配利润。公司 2022 年度实现合并报表净利润 14,097.31 万元，截至 2022 年末合并报表的货币资金余额为 51,285.29 万元，具备实施上述现金分红的条件。上述利润分配预案符合《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及中国证监会、深圳证券交易所的相关要求，具备合法性、合	

规性。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》等规章制度的要求建立健全公司内部控制制度。公司现有的内部控制体系已覆盖法人治理结构、子公司管理、重大投资管理、筹资管理、对外担保、关联交易、资金管理、采购与付款管理、销售与收款管理、存货管理、固定资产管理、成本与费用管理、生产与安全管理、研发与知识产权管理、产品质量管理、财务报告管理、人力资源管理、信息系统管理、合同与印章管理、信息披露管理、募集资金使用、内部审计监督等环节，能够有效防范经营过程中的重大风险。

2023 年 3 月 29 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《2022 年度内部控制自我评价及相关意见公告》。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
湖北金禄	存续子公司	2017 年 12 月 21 日投资设立	不适用	不适用	不适用	不适用
凯美诺	存续子公司	2018 年 1 月 18 日投资设立	不适用	不适用	不适用	不适用
金禄精密	吸收合并	2022 年 9 月 2 日撤销注册并解散	不适用	不适用	不适用	不适用

### 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 03 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公	100.00%

司合并财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：①控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊；③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>(2) 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。</p> <p>(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他与财务报告相关的内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p>(2) 重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：可能导致或导致财务报告的错报金额在如下区间：错报金额 &gt; 合并净资产的 1%</p> <p>(2) 重要缺陷：可能导致或导致财务报告的错报金额在如下区间：合并净资产的 0.5% ≤ 错报金额 ≤ 合并净资产的 1%</p> <p>(3) 一般缺陷：可能导致或导致财务报告的错报金额在如下区间：错报金额 &lt; 合并净资产的 0.5%</p>	<p>(1) 重大缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素可能导致或导致的损失金额在如下区间：损失金额 &gt; 1,000 万元</p> <p>(2) 重要缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素可能导致或导致的损失金额在如下区间：500 万元 ≤ 损失金额 ≤ 1,000 万元</p> <p>(3) 一般缺陷：评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素可能导致或导致的损失金额在如下区间：损失金额 &lt; 500 万元</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 环境保护相关政策和行业标准

PCB 生产制造过程涉及到多种物理或化学工艺，会产生废水、废气、固体废物和噪声等污染物，需遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》等法律法规。生态环境部已于 2020 年 12 月发布了《电子工业水污染物排放标准》（GB 39731-2020）并于 2021 年 7 月 1 日起实施，根据该标准，公司作为现有企业自 2024 年 1 月 1 日起执行该标准，在此之前执行《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）、《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）及广东省地方标准等相关规定。

#### 环境保护行政许可情况

1、2006 年 11 月 20 日，清远市环境保护局出具《关于〈清远市金禄精密科研投资有限公司建设项目环境影响报告书〉的审批意见》（清环〔2006〕180 号）；2020 年 9 月 11 日，清远市生态环境局出具《关于金禄电子科技股份有限公司建设项目环境影响后评价报告书备案的函》（清环函〔2020〕446 号），同意该项目环境影响后评价备案。

2、2018 年 11 月 30 日，安陆市环境保护局出具《关于湖北金禄科技有限公司年产 400 万 m<sup>2</sup>高密度互连和刚绕结合一新能源汽车配套高端印制电路板建设项目环境影响报告表的审批意见》。

3、2020 年 9 月 11 日，公司取得清远市生态环境局核发的《排污许可证》（编号：914418007929985760002V），有效期至 2023 年 9 月 10 日。

4、2020 年 7 月 27 日，湖北金禄取得孝感市生态环境局安陆市分局核发的《排污许可证》（编号：91420982MA492F2H6C001U），有效期至 2023 年 7 月 26 日。

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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
金禄电子	废水	化学需氧量	处理达标后排放	1	公司废水处理站	24.4mg/L	广东省《电镀水污染物排放标准》（DB 44/1597-2015）中表 2 排放限值	4.909591 吨	45.9 吨/年	无
金禄电子	废水	氨氮	处理达标后排放	1	公司废水处理站	6.466mg/L	广东省《电镀水污染物排放标准》（DB 44/1597-2015）中表 2 排放限值	0.522393 吨	5.1 吨/年	无
金禄电子	废水	总铜	处理达标后排放	1	公司废水处理站	0.13mg/L	广东省《电镀水污染物排放标准》（DB 44/1597-	0.091695 吨	1.053 吨/年	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	执行的污染物排放标准	排放量	核定的排放总量	超标排放情况
			放		站		2015) 中表 2 排放限值			
金禄电子	废水	总镍	处理达标后排放	1	公司废水处理站	0.222645mg/L	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015) 中表 2 排放限值	0.000276 吨	1.053 吨/年	无
金禄电子	废气	颗粒物	处理达标后排放/直排	4	房屋楼顶	不超过 20mg/m <sup>3</sup>	广东省《大气污染物排放限值》(DB 44/27-2001) 第二时段二级标准/广东省《锅炉大气污染物排放标准》(DB 44/765-2019) 中表 2 排放限值	7.761112 吨	/	无
金禄电子	废气	二氧化硫	直排	1	房屋楼顶	不超过 3mg/m <sup>3</sup>	广东省《锅炉大气污染物排放标准》(DB 44/765-2019) 中表 2 排放限值	0.008038 吨	/	无
金禄电子	废气	氮氧化物	直排	4	房屋楼顶	不超过 128mg/m <sup>3</sup>	《电镀污染物排放标准》(GB 21900-2008) 表 5 排放限值/广东省《锅炉大气污染物排放标准》(DB 44/765-2019) 中表 2 排放限值	17.267706 吨	/	无
金禄电子	废气	挥发性有机物	处理达标后排放	2	房屋楼顶	不超过 2.84mg/m <sup>3</sup>	广东省《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB 44/815-2010) 中第 II 时段排气筒 VOCs 排放限值	0.986885 吨	/	无
湖北金禄	废水	化学需氧量	处理达标后排放	1	湖北金禄废水处理站	261mg/L	安陆工业污水处理厂进水水质标准	80.351576 吨	92.71 吨/年	无
湖北金禄	废水	氨氮	处理达标后排放	1	湖北金禄废水处理站	13.6mg/L	安陆工业污水处理厂进水水质标准	5.512454 吨	9.27 吨/年	无
湖北金禄	废水	总铜	处理达标后排放	1	湖北金禄废水处理站	0.184mg/L	《电镀污染物排放标准》(GB 21900-2008) 表 2 标准	0.087825 吨	0.608 吨/年	无
湖北金禄	废水	总镍	处理达标后排放	1	湖北金禄废水处理站	0.082mg/L	《电镀污染物排放标准》(GB 21900-2008) 表 2 标准	0.039461 吨	/	无
湖北金禄	废气	颗粒物	处理达标后排放/直排	2	房屋楼顶	不超过 9.4mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996) 表 2 排放标准/《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014) 表 2 排放标准	1.587207 吨	/	无
湖北金禄	废气	二氧化硫	直排	1	房屋楼顶	5mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)	0.08829 吨	1.213 吨/年	无
湖北金禄	废气	氮氧化物	直排	1	房屋楼顶	92mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)	1.46103 吨	5.61 吨/年	无
湖北金禄	废气	挥发性有机物	处理达标后排放	3	房屋楼顶	不超过 3.44mg/m <sup>3</sup>	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(天津市地方标准 DB 12/524-2020) 表 1 排放限值	2.06482 吨	/	无

## 对污染物的处理

公司及湖北金禄已通过 ISO14001:2015 环境管理体系认证，在生产经营过程中高度重视环保工作，不断强化环保意识及加强环保投入，按照相关法律法规的要求制定不同污染物的防治措施。报告期内，公司及湖北金禄污染物排放及处理情况如下表所示：

类别	污染物名称	产生污染物的具体环节	主要处理措施	处理能力	运行情况
废气	含尘废气	开料、钻孔、压合、成型等	经过布袋除尘器处理达标后排放	充足	有效运行
	酸性/碱性废气	显影蚀刻、棕化、沉铜、电镀、酸洗、表面处理等	通过碱液喷淋处理达标后排放	充足	有效运行
	有机废气	阻焊、文字印刷、烘烤等	采用 UV 光离子净化及活性炭吸附处理达标后排放	充足	有效运行
废水	工业废水	显影蚀刻、沉铜、沉金等	经自建污水处理站处理达标后排放	充足	有效运行
	生活废水	食堂、宿舍、办公楼	经隔油隔渣、化粪池处理后排放	充足	有效运行
固体废弃物	危险废物	蚀刻、阻焊、文字印刷、成型、废水处理等	分类收集后转移给有资质的单位处理或自行循环利用	充足	有效运行
	工业固体废物	开料、压合、钻孔、成型等	分类收集后交由第三方回收利用	充足	有效运行
	生活垃圾	食堂、宿舍、办公楼	统一收集后交由环卫部门或环保公司处理	充足	有效运行
噪声	设备运转产生的噪声	生产设备、中央空调冷却塔、污水处理站鼓风机及各类泵等	选用低噪声设备，加强厂房隔音、减震、绿化等措施；针对超出国家标准的噪声设备，加装必要的消噪措施，以确保噪声达标	充足	有效运行

报告期内，公司清远生产基地进行了废水处理设施改造，使得化学需氧量、氨氮等主要污染物排放浓度得以下降，排放总量同比分别下降 76.73%、85.99%。

#### 环境自行监测方案

公司及湖北金禄根据各自排污许可证的具体要求制定了环境自行监测方案，主要内容如下：

序号	自行监测主体	监测方式	监测指标	监测指标类型	执行标准	监测限值	监测频次
1	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	颗粒物	有组织	广东省《大气污染物排放限值》(DB 44/27-2001)中第二时段二级标准限值/广东省《锅炉大气污染物排放标准》(DB 44/765-2019)中表 2 排放限值	120mg/m <sup>3</sup> 、20mg/m <sup>3</sup>	1 次/半年、1 次/年
2	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	苯	有组织	广东省《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB 44/815-2010)中第 II 时段排气筒 VOCs 排放限值	1mg/m <sup>3</sup>	1 次/半年
3	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	甲苯	有组织	广东省《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB 44/815-2010)中第 II 时段排气筒 VOCs 排放限值	合计 15mg/m <sup>3</sup>	1 次/半年
4	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	二甲苯	有组织	广东省《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB 44/815-2010)中第 II 时段排气筒 VOCs 排放限值		1 次/半年
5	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	硫酸雾	有组织	《电镀污染物排放标准》(GB 21900-2008)表 5 排放限值	15mg/m <sup>3</sup>	1 次/半年
6	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	挥发性有机物	有组织	广东省《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB 44/815-2010)中第 II 时段排气筒 VOCs 排放限值	120mg/m <sup>3</sup>	1 次/半年

序号	自行监测主体	监测方式	监测指标	监测指标类型	执行标准	监测限值	监测频次
7	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	氯化氢	有组织	《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）表 5 排放限值	15mg/m <sup>3</sup>	1 次/半年
8	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	甲醛	有组织	广东省《大气污染物排放限值》（DB 44/27-2001）中第二时段二级标准限值	25mg/m <sup>3</sup>	1 次/半年
9	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	氮氧化物	有组织	《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）表 5 排放限值/广东省《锅炉大气污染物排放标准》（DB 44/765-2019）中表 2 排放限值	200mg/m <sup>3</sup> 、150mg/m <sup>3</sup>	1 次/半年
10	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	氰化氢	有组织	《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）表 5 排放限值	0.5mg/m <sup>3</sup>	1 次/半年
11	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	氨	有组织	《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）中表 2 排放限值	8.7mg/m <sup>3</sup>	1 次/半年
12	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	二氧化硫	有组织	广东省《锅炉大气污染物排放标准》（DB 44/765-2019）中表 2 排放限值	50mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
13	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	硫酸雾	无组织	广东省《大气污染物排放限值》（DB 44/27-2001）中第二时段无组织排放限值	1.2mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
14	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	氯化氢	无组织	广东省《大气污染物排放限值》（DB 44/27-2001）中第二时段无组织排放限值	0.2mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
15	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	总悬浮颗粒物	无组织	广东省《大气污染物排放限值》（DB 44/27-2001）中第二时段无组织排放限值	1.0mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
16	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	挥发性有机物	无组织	广东省《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》（DB 44/815-2010）中表 3 排放限值	2.0mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
17	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	苯	无组织	广东省《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》（DB 44/815-2010）中表 3 排放限值	0.1mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
18	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	甲苯	无组织	广东省《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》（DB 44/815-2010）中表 3 排放限值	0.6mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
19	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	二甲苯	无组织	广东省《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》（DB 44/815-2010）中表 3 排放限值	0.2mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
20	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	甲醛	无组织	广东省《大气污染物排放限值》（DB 44/27-2001）中第二时段无组织排放限值	0.2mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
21	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	氰化氢	无组织	广东省《大气污染物排放限值》（DB 44/27-2001）中第二时段无组织排放限值	0.024mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
22	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	氨	无组织	《恶臭污染物排放标准》（GB 14554-1993）中表 1 排放限值	1.5mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
23	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	非甲烷总烃	无组织	《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822-2019）表 A.1 排放限值	10mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
24	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测/监测仪联网自动监测	pH 值	生产废水	广东省《电镀水污染物排放标准》（DB 44/1597-2015）中表 2 排放限值	6-9	1 次/月、实时
25	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	悬浮物	生产废水	广东省《电镀水污染物排放标准》（DB 44/1597-2015）中表 2 排放限值	30mg/L	1 次/月

序号	自行监测主体	监测方式	监测指标	监测指标类型	执行标准	监测限值	监测频次
26	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	五日生化需氧量	生产废水	广东省《水污染物排放限值》(DB 44/26-2001)中第二时段一级标准限值	20mg/L	1次/月
27	金禄电子	监测仪联网自动监测	化学需氧量	生产废水	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)中表 2 排放限值	80mg/L	6次/天
28	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	总汞	生产废水	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)中表 2 排放限值	0.005mg/L	1次/月
29	金禄电子	监测仪联网自动监测	总铜	生产废水	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)中表 2 排放限值	0.5mg/L	6次/天
30	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	总锌	生产废水	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)中表 2 排放限值	1mg/L	1次/月
31	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	总氮	生产废水	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)中表 2 排放限值	20mg/L	1次/月
32	金禄电子	监测仪联网自动监测	氨氮	生产废水	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)中表 2 排放限值	15mg/L	6次/天
33	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	总磷	生产废水	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)中表 2 排放限值	1mg/L	1次/月
34	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	氟化物	生产废水	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)中表 2 排放限值	10mg/L	1次/月
35	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	石油类	生产废水	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)中表 2 排放限值	2mg/L	1次/月
36	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	动植物油	生产废水	广东省《水污染物排放限值》(DB 44/26-2001)中第二时段一级标准限值	10mg/L	1次/月
37	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	总氰化物	生产废水	广东省《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)中表 2 排放限值	0.2mg/L	1次/月
38	金禄电子	监测仪自动监测	总镍	生产废水	《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)中表 2 排放限值	0.5mg/L	6次/天
39	金禄电子	监测仪自动监测	总铅	生产废水	《电镀水污染物排放标准》(DB 44/1597-2015)中表 2 排放限值	0.1mg/L	6次/天
40	金禄电子	聘请有资质的第三方检测单位检测	噪声	/	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008) 3类限值	65dB(A)(昼间) /55dB(A)(夜间)	1次/季度
41	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	硫酸雾	有组织	《电镀污染物排放标准》(GB 21900-2008)表 5 排放限值	30mg/m <sup>3</sup>	1次/年
42	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	甲醛	有组织	《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996)表 2 排放标准	25mg/m <sup>3</sup>	1次/年
43	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	氯化氢	有组织	《电镀污染物排放标准》(GB 21900-2008)表 5 排放限值	30mg/m <sup>3</sup>	1次/年

序号	自行监测主体	监测方式	监测指标	监测指标类型	执行标准	监测限值	监测频次
44	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	挥发性有机物	有组织	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（天津市地方标准 DB 12/524-2020）表 1 排放限值	20mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
45	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	锡及其化合物	有组织	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 排放标准	8.5mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
46	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	颗粒物	有组织	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 排放标准/《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）表 2 排放标准	120mg/m <sup>3</sup> 、20mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
47	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	氰化氢	有组织	《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）表 5 排放限值	0.5mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
48	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	二氧化硫	有组织	《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）表 2 排放标准	50mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
49	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	氮氧化物	有组织	《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）表 2 排放标准	200mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
50	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	硫酸雾	无组织	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 无组织排放标准	1.0mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
51	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	氯化氢	无组织	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 无组织排放标准	0.2mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
52	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	甲醛	无组织	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 无组织排放标准	0.2mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
53	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	锡及其化合物	无组织	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 无组织排放标准	0.24mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
54	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	二氧化硫	无组织	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 无组织排放标准	0.4mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
55	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	氮氧化物	无组织	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 无组织排放标准	0.12mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
56	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	挥发性有机物	无组织	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 无组织排放标准	4.0mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
57	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	颗粒物	无组织	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 无组织排放标准	1.0mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
58	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	氰化氢	无组织	《大气污染物综合排放标准》（GB 16297-1996）表 2 无组织排放标准	0.024mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
59	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	饮食业油烟	/	《饮食业油烟排放标准（试行）》（GB 18483-2001）	2.0mg/m <sup>3</sup>	1 次/年
60	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测/监测仪联网自动监测	pH 值	生产废水	安陆工业污水处理厂进水水质标准	6-9	1 次/年、实时
61	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	悬浮物	生产废水	安陆工业污水处理厂进水水质标准	250mg/L	1 次/年
62	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测/监测仪联网自动监测	化学需氧量	生产废水	安陆工业污水处理厂进水水质标准	350mg/L	1 次/年、12 次/天
63	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	五日生化需氧量	生产废水	安陆工业污水处理厂进水水质标准	150mg/L	1 次/年
64	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测/监测仪联网自动监测	总磷	生产废水	安陆工业污水处理厂进水水质标准	3mg/L	1 次/年、12 次/天
65	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	总氮	生产废水	安陆工业污水处理厂进水水质标准	50mg/L	1 次/年
66	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测/监测仪联网自动监测	氨氮	生产废水	安陆工业污水处理厂进水水质标准	40mg/L	1 次/年、12 次/天

序号	自行监测主体	监测方式	监测指标	监测指标类型	执行标准	监测限值	监测频次
67	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	总氰化物	生产废水	《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）表 2 排放限值	0.3mg/L	1 次/年
68	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测/监测仪联网自动监测	总镍	生产废水	《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）表 2 排放限值	0.5mg/L	1 次/年、12 次/天
69	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测/监测仪联网自动监测	总铜	生产废水	《电镀污染物排放标准》（GB 21900-2008）表 2 排放限值	0.5mg/L	1 次/年、12 次/天
70	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	总锰	生产废水	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 排放标准	5.0mg/L	1 次/年
71	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	氟化物	生产废水	安陆工业污水处理厂进水水质标准	10mg/L	1 次/年
72	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	甲醛	生产废水	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 排放标准	5.0mg/L	1 次/年
73	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	石油类	生产废水	安陆工业污水处理厂进水水质标准	3.0mg/L	1 次/年
74	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	化学需氧量	生活废水	安陆生活污水处理厂进水水质标准	500mg/L	1 次/年
75	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	五日生化需氧量	生活废水	安陆生活污水处理厂进水水质标准	500mg/L	1 次/年
76	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	氨氮	生活废水	安陆生活污水处理厂进水水质标准	40mg/L	1 次/年
77	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	总磷	生活废水	安陆生活污水处理厂进水水质标准	8mg/L	1 次/年
78	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	动植物油	生活废水	安陆生活污水处理厂进水水质标准	100mg/L	1 次/年
79	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	悬浮物	生活废水	安陆生活污水处理厂进水水质标准	400mg/L	1 次/年
80	湖北金禄	聘请有资质的第三方检测单位检测	噪声	/	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）3 类限值	65dB(A)(昼间) /55dB(A)(夜间)	1 次/季度

除上述监测外，公司及湖北金禄还定期或不定期地利用自有检测设备对化学需氧量、氨氮、总铜、总镍等废水污染物进行检测，并与自动监测仪及第三方检测单位检测的数据进行比对，交叉复核各种监测方式下监测数据的准确性。对于自动监测仪，公司及湖北金禄委托第三方定期进行校验，以保证自动监测数据的准确性。

#### 突发环境事件应急预案

公司及湖北金禄均制定了突发环境事件应急预案并报送当地环保部门进行备案。公司及湖北金禄对可能存在的突发环境事件进行了评估，提出了相应的应急预案，并按要求定期开展应急演练，提高突发环境事件应急处置能力。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司及湖北金禄在环保方面的投入及费用支出合计为 2,024.62 万元，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税。

#### 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

公司及湖北金禄参照 ISO50001 等标准建设完善能源管理体系，制定包括了《能源管理手册》《能源基准管理实施办法》《能源计量器具管理制度》等在内的管理制度，均已通过了 ISO50001:2018 能源管理体系认证。

公司及湖北金禄积极开展节能提效工作，促进能源的绿色高效利用。报告期内，公司进行了空压机余热回收，并将部分生产制程的水平线设备的鼓风机更换为节能高速离心风机，湖北金禄将螺杆式空压机更换为节能离心式空压机，预计节约年用电量 276.39 万 KWh，相当于每年避免约 1,456.39 吨二氧化碳当量排放。

#### 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
金禄电子	不适用	无	不适用	不适用	不适用
湖北金禄	不适用	无	不适用	不适用	不适用
凯美诺	不适用	无	不适用	不适用	不适用
金禄精密	不适用	无	不适用	不适用	不适用

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《2022 年度社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《2022 年度社会责任报告》。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市科金联道智盈投资合伙企业（有限合伙）、广西桂深红土创业投资有限公司、广东顺德元睿股权投资管理中心（有限合伙）、广州元睿创富创业投资中心（有限合伙）、深圳市睿兴二期电子产业投资合伙企业（有限合伙）、广东粤商高新科技股份有限公司、湖北高诚浓锋创业投资有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、南宁红土邕深创业投资有限公司、广东红土创业投资有限公司、厦门红土创业投资有限公司、宁波梅山保税港区超兴创业投资合伙企业（有限合伙）、广州睿兴一期股权投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其在发行人首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等直接或间接持有的发行人股份。	2022 年 08 月 26 日	至 2023 年 08 月 25 日	正常履行中
	李继林、周敏、麦睿明、叶庆忠、共青城凯美禄投资合伙企业（有限合伙）、伍瑜、曾维清、李元治、李增才、刘仁和（监事）、黄权威	股份限售承诺	（1）自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等直接或间接持有的发行人股份； （2）公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持股票的锁定期自动延长 6 个月； （3）若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述收盘价应相应作除权除息处理。担任公司董事、监事及高级管理人员的直接或间接股东不因职务变更或离职	2022 年 08 月 26 日	至 2026 年 02 月 25 日	正常履行中

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
			等原因而免除此项承诺的履行义务。			
	王胜军	股份限售承诺	<p>(1) 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人在公司首次公开发行股票前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等直接或间接持有的公司股份；</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持股票的锁定期自动延长 6 个月；</p> <p>(3) 若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述收盘价应相应作除权除息处理。本人不因职务变更或离职等原因而免除此项承诺的履行义务。</p>	2022 年 08 月 26 日	至 2024 年 02 月 25 日	正常履行中
	叶劲忠	股份限售承诺	自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等直接或间接持有的发行人股份。	2022 年 08 月 26 日	至 2025 年 08 月 25 日	正常履行中
	叶劲忠	持股意向及减持意向承诺	<p>(1) 本人如果在锁定期满后拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划；</p> <p>(2) 本人承诺在限售期限届满之日起两年内减持股票时，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，同时减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价；</p> <p>(3) 本人减持所持有的公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本人在减持公司股票时，将按照法律法规等相关要求履行信息披露义务；</p> <p>(4) 本人如未能履行有关股份减持意向的承诺，相应减持股份所得收益归公司所有；</p> <p>(5) 除前述承诺外，本人承诺相关减持行为将严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规及规范性文件的规定。如相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份的转让、减持另有要求或新的要求的，则本人将按相关要求执行。</p>	2025 年 08 月 26 日	至 2027 年 08 月 25 日	正常履行中
	李继林、麦睿明、叶庆忠、周敏	持股意向及减持意向承诺	<p>(1) 本人如果在锁定期满后拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划；</p> <p>(2) 本人承诺在限售期限届满之日起两年内减持股票时，减持价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定，同时减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行股票时的发行价；</p>	2026 年 02 月 26 日	至 2028 年 02 月 25 日	正常履行中

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
			<p>(3) 本人减持所持有的公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本人在减持公司股票时，将按照法律法规等相关要求履行信息披露义务；</p> <p>(4) 本人如未能履行有关股份减持意向的承诺，相应减持股份所得收益归公司所有；</p> <p>(5) 除前述承诺外，本人承诺相关减持行为将严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规及规范性文件的规定。如相关法律、法规、中国证监会和深圳证券交易所对股份的转让、减持另有要求或新的要求的，则本人将按相关要求执行。</p>			
	李继林、麦睿明、叶庆忠、周敏、共青城凯美禄投资合伙企业（有限合伙）、伍瑜、曾维清、李元治、李增才、刘仁和（监事）、黄权威	股份减持承诺	<p>(1) 在锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；</p> <p>(2) 若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格应相应作除权除息处理。本人不因职务（如有）变更或离职等原因而免除此项承诺的履行义务。</p>	2026年02月26日	至2028年02月25日	正常履行中
	王胜军	股份减持承诺	<p>(1) 在锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；</p> <p>(2) 若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格应相应作除权除息处理。本人不因职务变更或离职等原因而免除此项承诺的履行义务。</p>	2024年02月26日	至2026年02月25日	正常履行中
	李继林、麦睿明、叶庆忠	股份减持承诺	在本人担任公司董事、高级管理人员期间，本人将及时按照深圳证券交易所的相关规定申报本人所持公司股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。	2022年08月26日	长期有效	正常履行中
	王胜军、伍瑜、曾维清、李元治、李增才、刘仁和（监事）、黄权威	股份减持承诺	在本人担任公司董事、高级管理人员或监事期间，本人将及时按照深圳证券交易所的相关规定申报本人所持公司股份及其变动情况，本人每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人持有的公司股份。	2022年08月26日	长期有效	正常履行中
	长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	持股意向及减持意向承诺	<p>(1) 本企业如果在锁定期满后拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划；</p> <p>(2) 本企业减持所持有的公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本企业在减持公司股票时，将按照法律法规等相关要求履行信息披露义务；</p> <p>(3) 本企业如未能履行有关股份减持意向的承诺，相应减持股份所得收益归公司所有；</p> <p>(4) 除前述承诺外，本企业承诺相关减持行为将严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规及规范性文件的规定。如相关法律、法</p>	2023年08月26日	长期有效	正常履行中

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
			规、中国证监会和深圳证券交易所对股份的转让、减持另有要求或新的要求的，则本企业将按相关要求执行。			
	金禄电子科技股份有限公司、李继林、周敏、叶庆忠、赵玉梅、陈龙、梁振华、王胜军、伍瑜、曾维清、李元治、李增才、黄琳玲	稳定股价承诺	<p>为维护公司股票上市后三年内股价的稳定，充分保护公司股东特别是中小股东的权益，公司制定了《首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价预案》，具体内容如下：</p> <p>(1) 启动股价稳定措施的具体条件</p> <p>①预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的 120%时，将在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就公司经营情况、财务指标、发展战略进行深入沟通；</p> <p>②启动条件：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产时（以下简称“稳定股价措施启动条件”），为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司应当在 30 日内制定并审议（如需）相关稳定股价的方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。</p> <p>(2) 稳定股价的具体措施及实施程序</p> <p>在启动股价稳定措施的条件满足时，公司应在三个交易日内，根据当时有效的法律法规和本股价稳定预案，与控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>当公司需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施：</p> <p>①公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份（以下简称“公司回购股份”）</p> <p>在启动股价稳定措施的条件满足时，公司应在 10 个工作日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。</p> <p>在完成必需的审批、备案、信息披露等法定程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。</p> <p>公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的方式为以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份。公司用于回购股份的资金金额不低上一会计年度经审计归属于母公司净利润的 20%且不低于 1,000 万元人民币，回购股票的数量不超过公司股份总数的 2%。如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购公司股份应符合《公司法》《证券法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》</p>	2022 年 08 月 26 日	长期有效	正常履行中

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
			<p>《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等法律、法规、规范性文件的规定。</p> <p>②控股股东、实际控制人通过二级市场增持公司股份</p> <p>公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“①”完成公司回购股份后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度期末经审计的每股净资产时，或公司未按照前述规定实施股价稳定措施“①”时，公司控股股东、实际控制人应在 10 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行相关法定手续，在获得批准后（如需）的三个交易日内通知公司，公司应按照规定披露控股股东、实际控制人增持公司股份的计划。在公司披露控股股东、实际控制人增持公司股份计划的三个交易日后，控股股东、实际控制人开始实施增持公司股份的计划。</p> <p>控股股东、实际控制人用于增持股份的资金金额不低于最近一年从公司获取的税后现金分红总额的 50%且不低于 500 万元人民币，增持公司股票的数量不超过公司股份总数的 2%。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，控股股东、实际控制人可不再实施增持公司股份。控股股东、实际控制人增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>公司控股股东、实际控制人增持公司股份应符合相关法律法规的规定。</p> <p>③非独立董事、高级管理人员买入公司股份</p> <p>公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“②”完成控股股东、实际控制人增持公司股份后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度期末经审计的每股净资产时，或控股股东、实际控制人未按照前述规定实施股价稳定措施“②”时，公司时任非独立董事、高级管理人员（包括本预案承诺签署时尚未就任或未来新选聘的公司非独立董事、高级管理人员）应通过法律法规允许的交易方式买入公司股票以稳定公司股价。公司非独立董事、高级管理人员买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>公司非独立董事、高级管理人员通过法律法规允许的交易方式买入公司股份，各非独立董事、高级管理人员用于购买股份的金额不低于公司非独立董事、高级管理人员上一会计年度从公司领取税后薪酬总额的 30%。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，非独立董事、高级管理人员可不再买入公司股份。</p> <p>公司非独立董事、高级管理人员买入公司股份应符合相关法律、法规的规定，履行相关法定手续。因未获得批准而未买入公司股份的，视同已履行本预案及承诺。</p> <p>(3) 应启动而未启动股价稳定措施的约束措施</p> <p>在启动股价稳定措施的条件满足时，如公司、控股股东、实际控制人、非独立董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、实际控制人、非独立董事、高级管理人员承诺接受</p>			

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
			<p>以下约束措施：</p> <p>①公司、控股股东、实际控制人、非独立董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>②如果控股股东、实际控制人未采取上述稳定股价的具体措施的，则控股股东、实际控制人持有的公司股份不得转让，直至其按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕，或公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件。</p> <p>③如果非独立董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，在前述事项发生之日起 10 个交易日内，公司停止发放未履行承诺非独立董事、高级管理人员的薪酬，同时该等非独立董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等非独立董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕，或公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件。</p> <p>公司在未来聘任新的非独立董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时非独立董事、高级管理人员已作出的相应承诺。”</p>			
	李继林、周敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>(1) 目前本人及本人实际控制的其他企业（包括但不限于本人下属全资、直接或间接控股公司）与金禄电子不存在任何同业竞争；</p> <p>(2) 在本人作为金禄电子控股股东、实际控制人期间，本人及其控制的其他企业将不直接或间接从事任何与金禄电子相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或者可能损害金禄电子利益的其他竞争行为；本人自不再是金禄电子控股股东、实际控制人，自该控股或实际控制关系解除之日起五年内，仍必须信守本承诺；</p> <p>(3) 对本人实际控制的其他企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下的义务；</p> <p>(4) 本人从第三方获得的商业机会如果属于金禄电子主营业务范围内的，本人将及时告知金禄电子，并尽可能地协助金禄电子取得该商业机会；</p> <p>(5) 本人不以任何方式从事任何可能影响金禄电子经营和发展的业务或活动，包括但不限于：利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制金禄电子的独立发展；捏造、散布不利于金禄电子的消息；利用对金禄电子的控制地位施加不良影响，造成金禄电子高级管理人员在内的核心人员的异常变动；从金禄电子招聘高级管理人员；</p> <p>(6) 如金禄电子将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与金禄电子构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式清除与金禄电子的同业竞争：</p> <p>①停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；</p> <p>②停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；</p> <p>③如金禄电子有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给金禄电子；</p> <p>④如金禄电子无意受让，将竞争业务转让给无关联</p>	2022 年 08 月 26 日	长期有效	正常履行中

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
			的第三方。 (7) 本《承诺函》自签署之日起生效, 如本人或本人直接或间接控制的其他企业违反上述承诺与保证, 本人承担由此给金禄电子造成的经济损失。			
	李继林、周敏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人、本人所控制的公司及关联方将尽最大努力减少或避免与公司之间的关联交易。在进行确属必要且无法规避的关联交易时, 保证按市场化原则和公允定价原则进行公平操作, 签署关联交易协议, 关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准, 并按相关法律法规、规范性文件规定履行交易程序及信息披露义务。 本人作为公司实际控制人, 保证将按照法律法规、规范性文件和公司章程的规定, 在审议涉及与公司的关联交易事项时, 切实遵守公司董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序; 严格遵守公司关联交易的决策制度, 确保不损害公司和其他股东的合法权益; 保证不利用在公司的地位和影响, 通过关联交易损害公司以及其他股东的合法权益。 本人将促使本人控制及关联的企业遵守上述承诺, 如本人或本人控制及关联的企业违反上述承诺而导致公司或其他股东的权益受到损害, 本人将依法承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给公司造成的一切实际损失。在本人作为公司实际控制人期间, 上述承诺持续有效且不可撤销。	2022年08月26日	长期有效	正常履行中
	金禄电子科技股份有限公司、李继林、周敏	其他承诺	发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 如因发行人招股说明书被中国证监会或其他有权部门认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 本人及发行人将采取如下措施依法回购首次公开发行的全部新股: (1) 若上述情形发生于发行人首次公开发行新股已完成发行但未上市交易前, 则本人及发行人将于上述情形发生之日起 5 个工作日内, 将投资者所缴纳股票申购款并加算银行同期存款利息全额返还已缴纳股票申购款的投资者; (2) 若上述情形发生于发行人首次公开发行的新股已完成上市交易之后, 本人及发行人将依法回购首次公开发行的全部新股, 回购价格为发行价格加计同期银行存款利息 (若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的, 回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份, 发行价格将相应进行除权、除息调整), 并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时, 法律法规另有规定的从其规定。 若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 将依法赔偿投资者损失。投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。	2022年08月26日	长期有效	正常履行中
	李继林、叶庆忠、赵玉梅、陈龙、梁振华、王胜军、刘仁和 (离任独董)、盛广铭、王龙基、	其他承诺	公司本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重	2022年08月26日	长期有效	正常履行中

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
	黄权威、刘仁和（监事）、黄伟兰、伍瑜、曾维清、李元治、李增才、黄琳玲		大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。			
	国金证券股份有限公司	其他承诺	保荐人承诺因其为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2022年08月26日	长期有效	正常履行中
	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	因天健会计师为发行人首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2022年08月26日	长期有效	正常履行中
	北京市中伦律师事务所	其他承诺	中伦为发行人本次发行上市制作、出具的法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因中伦过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，中伦将依法与发行人承担连带赔偿责任。	2022年08月26日	长期有效	正常履行中
	金禄电子科技股份有限公司	其他承诺	<p>本公司将严格履行首次公开发行股票并在创业板上市作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p> <p>（1）如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>②对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；</p> <p>③如对投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>（2）如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。</p>	2022年08月26日	长期有效	正常履行中
	李继林、周敏	其他承诺	<p>发行人控股股东、实际控制人李继林、周敏承诺，当出现其违反或未能履行承诺的情况时，将接受或履行以下约束措施：</p> <p>（1）如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>②不得转让公司股份。因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；</p>	2022年08月26日	长期有效	正常履行中



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
			<p>③暂不领取公司分配的利润；</p> <p>④如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；</p> <p>⑤未履行承诺事项给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。</p> <p>(2) 如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。</p>			
	李继林、叶庆忠、赵玉梅、陈龙、梁振华、王胜军、刘仁和（离任独董）、盛广铭、王龙基、黄权威、刘仁和（监事）、黄伟兰、伍瑜、曾维清、李元治、李增才、黄琳玲	其他承诺	<p>发行人董事、监事、高级管理人员承诺，当出现其违反或未能履行承诺的情况时，将接受或履行以下约束措施：</p> <p>(1) 及时、充分披露未履行公开承诺事项的具体原因，并向投资者公开道歉；</p> <p>(2) 因未履行公开承诺事项导致公司或投资者遭受损失的，依法赔偿公司或投资者的损失；</p> <p>(3) 因未履行公开承诺事项所获得的收益归公司所有。</p>	2022年08月26日	长期有效	正常履行中
	李继林、周敏	其他承诺	<p>公司控股股东、实际控制人对公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行作出如下承诺：</p> <p>“（1）承诺不越权干预公司经营管理活动；</p> <p>（2）承诺不侵占公司利益；</p> <p>（3）自承诺出具日至公司本次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>（4）若违反该等承诺给公司或者投资者造成损失的，依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”</p>	2022年08月26日	长期有效	正常履行中
	李继林、叶庆忠、赵玉梅、陈龙、梁振华、王胜军、刘仁和（离任独董）、盛广铭、王龙基、伍瑜、曾维清、李元治、李增才、黄琳玲	其他承诺	<p>公司董事、高级管理人员对公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行作出如下承诺：</p> <p>“（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>（2）承诺对职务消费行为进行约束。</p> <p>（3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>（5）承诺若公司后续进行股权激励的，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”</p>	2022年08月26日	长期有效	正常履行中
	金禄电子科技股份有限公司	其他承诺	<p>公司本次公开发行股票后，随着募集资金的到位，公司的股本及净资产将大幅增长。但由于募集资金项目从开始实施至投产并产生效益需要一定时间，短期内公司的营业收入和净利润难以实现同步增长，公司每股收益和净资产收益率等指标在发行后的一定期间内将会被摊薄。针对本次发行可能导致即期回报被摊薄的风险，公司将采取多项措施加强</p>	2022年08月26日	长期有效	正常履行中

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
			<p>募集资金有效使用、提高未来的回报能力，具体包括：</p> <p>（1）坚持创新驱动发展，继续推进新产品研发和技术创新工作 公司将深入贯彻创新驱动发展的战略，不断提升科技创新和新产品开发能力，加强对 PCB 高精度、高集成、高速高频化、轻薄化、高散热等方向的研究；重点开发 5G、新能源汽车等领域的 PCB 产品与技术；积极优化和改进生产工艺，通过课题研究、技改立项、产学研合作等方式努力提升现有工艺水平；投入更多资源支持研发工作开展，进一步扩充研发人员队伍，提升产品研发和技术创新能力。</p> <p>（2）强化营销工作，提升国内市场及重点应用领域的营销能力 公司将加强营销团队建设，尤其是增强对主要市场及重点客户的营销人员配置；进一步优化销售区域布局，提升国内市场的销售占比，在巩固欧洲市场的同时重点开发日韩及北美市场；进一步拓展产品运用领域，继续强化在汽车电路板尤其是新能源汽车电路板领域的市场地位，努力提升在 5G、物联网、人工智能等领域的电路板市场份额，增强消费电子领域电路板的营销能力。</p> <p>（3）加强人才队伍建设，提高管理水平和运营效率 公司将继续加强人才队伍建设，积极引进和培育人才，进一步夯实经营管理团队。公司将积极探讨、完善和丰富人才激励机制，努力实现员工个人与公司发展的利益共享，保持人才队伍的稳定性。公司将进一步加强企业内部管理，强化成本控制，提高资产和资金使用效率，提升管理效能和水平。</p> <p>（4）加强募集资金管理，提高募集资金使用效率 公司本次公开发行股票的募集资金到位及募集资金投资项目的实施完成将提升公司的资本实力及盈利能力。公司将根据相关法律法规的要求，在募集资金到位后，严格管理募集资金的使用，保证募集资金按照既定用途得到充分有效利用。</p>			
	金禄电子科技股份有限公司	其他承诺	<p>（1）本公司已真实、准确、完整地披露股东信息，本公司历史沿革中不存在股份代持等情形；</p> <p>（2）本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；</p> <p>（3）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情形；</p> <p>（4）本公司不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形；</p> <p>（5）本公司已及时向本次发行的中介机构提供真实、准确、完整的资料，积极和全面配合本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露股东信息，履行信息披露义务；</p> <p>（6）若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。</p>	2022年08月26日	长期有效	正常履行中
	李继林、周敏	其他承诺	如金禄电子及其子公司因未及时、足额为员工缴纳社会保险、住房公积金事项而受到任何追缴、处罚	2022年08月	长期有效	正常履行

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
			或损失，本人将全额承担该等追缴、处罚或损失并承担连带责任，保证金禄电子及其子公司不因此遭受任何损失。	26 日		中
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
其他承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44、重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李联、苏醒
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李联4年、苏醒1年

### 是否改聘会计师事务所

是 否

### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**□适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况** 适用 □ 不适用**租赁情况说明**

报告期内，公司发生或延续的租赁事项主要为承租办公场所、员工住房、生产设备、车辆等。其中，短期和低价值租赁影响报告期损益的金额为 405,510.18 元，其他租赁影响报告期损益的金额（租赁负债的利息费用）为 1,880,532.10 元，租赁事项对公司报告期利润未产生重大影响。

**为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目**□适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

**2、重大担保** 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖北金禄	不适用	10,000	2022年04月28日	1,095.35	连带责任保证	无	无	主债务履行期限届满之日起3年	否	否
湖北金禄	不适用	5,000	2022年03月07日	3,119.10	连带责任保证	无	无	主债务履行期限届满之日起3年	否	否
湖北金禄	不适用	4,800	2022年05月12日	4,903.17	连带责任保证	无	无	主债务履行期限届满之日起3年	否	否
湖北金禄	不适用	587.01	2020年11月28日	238.67	连带责任保证	无	无	主债务履行期限届满之日起2年	否	否
湖北金禄	不适用	83.01	2021年03月25日	40.87	连带责任保证	无	无	主债务履行期限届满之日起2年	否	否
湖北金禄	不适用	214.32	2021年06月29日	101.95	连带责任保证	无	无	主债务履行期限届满之日起2年	否	否
湖北金禄	不适用	700	2021年10月29日	425.93	连带责任保证	无	无	主债务履行期限届满之日起2年	否	否
湖北金禄	不适用	2,100	2021年10月29日	1,277.79	连带责任保证	无	无	主债务履行期限届满之日起2年	否	否

湖北金禄	不适用	291.42	2019年 06月25日	37.16	连带责任保证	无	无	主债务履行期限 届满之日起2年	是	否
湖北金禄	不适用	1,380.36	2019年 04月25日	105.26	连带责任保证	无	无	主债务履行期限 届满之日起2年	是	否
湖北金禄	不适用	1,779	2020年 10月28日	374.05	连带责任保证	无	无	主债务履行期限 届满之日起2年	是	否
湖北金禄	不适用	740.36	2021年 02月08日	278.45	连带责任保证	无	无	主债务履行期限 届满之日起2年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		19,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					11,997.75	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		23,484.34		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					3,298.12	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		19,800		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					11,997.75	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		23,484.34		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					3,298.12	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.95%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

#### 采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	10,000	10,000	0	0
券商理财产品	募集资金	20,000	20,000	0	0
合计		30,000	30,000	0	0

**单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况**□适用  不适用**委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形**□适用  不适用**(2) 委托贷款情况**□适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**□适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十六、其他重大事项的说明** 适用  不适用

报告期内，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意金禄电子科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1083号），同意公司首次公开发行股票注册的申请。具体内容详见公司于2022年8月3日在巨潮资讯网上披露的《中国证监会关于同意公司首次公开发行股票注册的批复》。

公司本次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票37,790,000股，每股面值1元，每股发行价格为30.38元，募集资金总额为1,148,060,200.00元，减除发行费用132,007,390.90元后，募集资金净额为1,016,052,809.10元。公司全部股份已于2022年8月23日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成新股初始登记，并于2022年8月26日在深圳证券交易所上市。具体内容详见公司于2022年8月25日在巨潮资讯网上披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》。

**十七、公司子公司重大事项** 适用  不适用

鉴于湖北金禄所在的安陆市南城江夏大道工业园区地理位置优越且工业配套日趋完善，已吸引较多企业前来投资建厂，工业园区的土地资源较为紧缺。根据公司的战略规划，湖北金禄作为公司主要的生产基地，后续将承担公司产能扩充的主要任务。为储备其长远发展所需的土地资源，同时有效降低建设及管理成本，根据当地政府要求，湖北金禄于2022年6月



10 日与安陆市人民政府南城街道办事处签署了《金禄科技扩能项目合同书》，拟获取湖北金禄厂区北部相邻地块约 124 亩的土地使用权，并在此基础上总投资不低于 6 亿元人民币建设 PCB 扩能项目。根据上述合同约定，湖北金禄未能通过招拍挂方式成功取得项目建设用地使用权的，上述合同即自行终止，双方均无需承担违约责任。截至报告期末，因当地政府部门尚未启动上述土地使用权出让的相关程序，上述合同尚未实际履行，短期内不会对公司及湖北金禄的生产经营情况造成重大影响。

## 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	113,349,968	100.00%	1,950,389				1,950,389	115,300,357	76.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,000,000	0.88%	5,199				5,199	1,005,199	0.67%
3、其他内资持股	112,349,968	99.12%	1,942,740				1,942,740	114,292,708	75.62%
其中：境内法人持股	37,449,968	33.04%	1,935,788				1,935,788	39,385,756	26.06%
境内自然人持股	74,900,000	66.08%	6,952				6,952	74,906,952	49.56%
4、外资持股			2,450				2,450	2,450	0.00%
其中：境外法人持股			2,341				2,341	2,341	0.00%
境外自然人持股			109				109	109	0.00%
二、无限售条件股份			35,839,611				35,839,611	35,839,611	23.71%
1、人民币普通股			35,839,611				35,839,611	35,839,611	23.71%
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	113,349,968	100.00%	37,790,000				37,790,000	151,139,968	100.00%

#### 股份变动的原因

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于同意金禄电子科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022] 1083号），公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 37,790,000 股，公司股份总数由 113,349,968 股变更为 151,139,968 股。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 37,790,000 股已经中国证券监督管理委员会《关于同意金禄电子科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022] 1083号）批准。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

公司全部股份已于 2022 年 8 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成新股初始登记，登记数量为 151,139,968 股，其中无限售条件的股份为 35,839,611 股，有限售条件的股份为 115,300,357 股。

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

适用 不适用

由于公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 37,790,000 股，公司股份总数由 113,349,968 股变更为 151,139,968 股。上述股份变动使公司本期基本每股收益和稀释每股收益等财务指标被摊薄，具体变动情况以及对公司本期财务指标的影响详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”。因上述股份变动使得公司报告期末净资产比期初增长 217.93%，报告期末每股净资产比期初增长 138.68%。

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李继林	32,720,000	0	0	32,720,000	首发限售	2026.02.26
麦睿明	14,890,000	0	0	14,890,000	首发限售	2026.02.26
叶庆忠	12,020,000	0	0	12,020,000	首发限售	2026.02.26
长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	10,866,667	0	0	10,866,667	首发限售	2023.08.26
周敏	7,790,000	0	0	7,790,000	首发限售	2026.02.26
叶劲忠	7,480,000	0	0	7,480,000	首发限售	2025.08.26
广州科技金融创新投资控股有限公司—深圳市科金联道智盈投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	0	5,000,000	首发限售	2023.08.26
共青城凯美禄投资合伙企业（有限合伙）	4,100,000	0	0	4,100,000	首发限售	2026.02.26
广西桂深红土创业投资有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	首发限售	2023.08.26
广州元睿创富创业投资中心（有限合伙）	2,666,667	0	0	2,666,667	首发限售	2023.08.26
广东顺德元睿股权投资管理中心（有限合伙）	2,666,667	0	0	2,666,667	首发限售	2023.08.26
首发前其他限售股东	10,149,967	0	0	10,149,967	首发限售	2023.08.26
首发网下认购股东	1,950,389	0	0	1,950,389	首发限售	2023.02.27
合计	115,300,357	0	0	115,300,357	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止	披露索引	披露日期
------------	------	-----------	------	------	----------	------	------	------

						日期		
股票类								
人民币普通股（A股）	2022年08月16日	30.38元/股	37,790,000	2022年08月26日	35,839,611	详见公司于2022年8月25日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2022年08月25日	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
无								
其他衍生证券类								
无								

### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于同意金禄电子科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1083号），公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票37,790,000股，公司股份总数由113,349,968股变更为151,139,968股。

根据深圳证券交易所《关于金禄电子科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2022]837号），公司首次公开发行中的35,839,611股人民币普通股股票自2022年8月26日起可在深交所上市交易。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于同意金禄电子科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1083号），公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票37,790,000股，公司股份总数由113,349,968股变更为151,139,968股。股本结构变动情况详见本节“一、股份变动情况”之“1、股份变动情况”。

上述发行完成后，公司报告期末总资产、净资产较上年末增加，资产负债率较上年末下降。具体详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析”。

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,607	年度报告披露日前上一月末	18,404	报告期末表决权恢复的优先股股东总	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先	0	持有特别表决权股份的股东	0
-------------	--------	--------------	--------	------------------	---	----------------------	---	--------------	---

		普通股 股东总 数		数（如 有）		股股东总数 （如有）		总数 （如有）	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情 况		
							股份状态	数量	
李继林	境内自然人	21.65%	32,720,000	0	32,720,000	0			
麦睿明	境内自然人	9.85%	14,890,000	0	14,890,000	0			
叶庆忠	境内自然人	7.95%	12,020,000	0	12,020,000	0			
长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.19%	10,866,667	0	10,866,667	0			
周敏	境内自然人	5.15%	7,790,000	0	7,790,000	0			
叶劲忠	境内自然人	4.95%	7,480,300	300	7,480,000	300			
广州科技金融创新投资控股有限公司—深圳市科金联道智盈投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.31%	5,000,000	0	5,000,000	0			
共青城凯美禄投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.71%	4,100,000	0	4,100,000	0			
广西桂深红土创业投资有限公司	境内非国有法人	1.98%	3,000,000	0	3,000,000	0			
广州元睿创富创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.76%	2,666,667	0	2,666,667	0			
广东顺德元睿股权投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.76%	2,666,667	0	2,666,667	0			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	李继林与周敏系配偶，系公司实际控制人；麦睿明、叶庆忠及叶劲忠系李继林与周敏的一致行动人；叶庆忠与叶劲忠系兄弟；李继林系共青城凯美禄投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人及实际控制人；广州元睿创富创业投资中心（有限合伙）、广东顺德元睿股权投资管理中心（有限合伙）均为广东元睿私募基金管理中心（有限合伙）担任执行事务合伙人的合伙企业；未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	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	

交通银行股份有限公司－工银瑞信新能源汽车主题混合型证券投资基金	872,300	人民币普通股	872,300
俞 娥	294,700	人民币普通股	294,700
庄松良	289,600	人民币普通股	289,600
中国建设银行股份有限公司－工银瑞信美丽城镇主题股票型证券投资基金	260,251	人民币普通股	260,251
周 雨	204,200	人民币普通股	204,200
卢冬强	169,056	人民币普通股	169,056
中国民生银行股份有限公司－工银瑞信添颐债券型证券投资基金	160,000	人民币普通股	160,000
戴皓宇	155,760	人民币普通股	155,760
吕振连	141,077	人民币普通股	141,077
招商银行股份有限公司－工银瑞信科技创新 3 年封闭运作混合型证券投资基金	140,799	人民币普通股	140,799
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	未知上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	俞娥通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 294,700 股；庄松良通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 289,600 股；卢冬强通过开源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 169,056 股。		

#### 公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李继林	中国	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

#### 控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
---------	----------	----	----------------

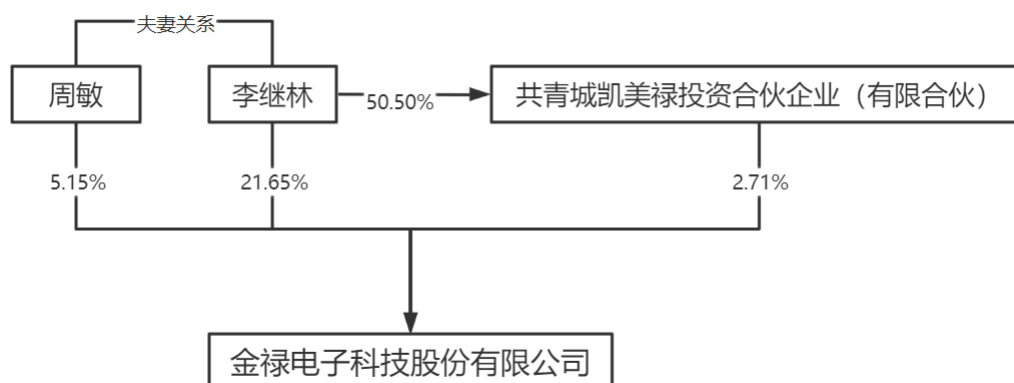
李继林	本人	中国	否
周敏	本人	中国	否
主要职业及职务	李继林：公司董事长兼总经理 周敏：东莞市铭扬实业投资有限公司执行董事兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

#### 实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

#### 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

#### 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

#### 采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 29 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2023）3-92 号
注册会计师姓名	李 联 苏 醒

#### 审计报告正文

金禄电子科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了金禄电子科技股份有限公司（以下简称金禄电子公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金禄电子公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“39、收入”、“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“61、营业收入和营业成本”、“第十节 财务报告”之“十六、其他重要事项”之“6、分部信息”。

金禄电子公司的营业收入主要来自于印制电路板的生产和销售。2022 年度，金禄电子公司主营业务收入金额为人民币 1,442,555,180.36 元，占营业收入的比例为 96.40%。

金禄电子公司收入确认原则为：

(1) 内销：在货物交付到买方指定地点、买方签收后确认收入；

(2) 外销：公司将货物报关出口或从香港港口直接出港，在取得海关报关单并获取货代签收单或提单等单据确认收入；

(3) 寄售模式（适用内销和外销）：在客户领用公司产品并与公司确认领用商品数量及金额后，公司根据对账单确认销售收入；

(4) 加工服务（适用内销）：公司根据合同约定完成受托物资加工后，交付至客户处并取得客户签收单后确认收入。

由于营业收入是金禄电子公司关键业绩指标之一，可能存在金禄电子公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、运输单及客户签收单等；对于外销收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单或货代签收单、销售发票等支持性文件；对于寄售收入，以抽样的方式，检查销售合同、订单、销售发票、运输单及客户对账单等；对于加工服务收入，以抽样的方式，检查销售合同、订单、销售发票、签收单等；

(5) 结合应收账款函证，向主要客户函证报告期销售额；

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

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 选取主要客户执行访谈程序，并核查工商信息，以核查公司与主要客户是否存在关联关系；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”及“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“5、应收账款”。

截至 2022 年 12 月 31 日，金禄电子公司应收账款账面余额为人民币 498,554,116.66 元，坏账准备为人民币 15,437,354.03 元，账面价值为人民币 483,116,762.63 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状

况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 采用抽样的方式对应收账款余额实施函证程序，并将函证结果与金禄电子公司账面记录的金额进行核对；

(8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金禄电子公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金禄电子公司治理层（以下简称治理层）负责监督金禄电子公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李 联

（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：苏 醒

二〇二三年三月二十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：金禄电子科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	512,852,931.35	83,458,298.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,013,671.23	
衍生金融资产	1,890,027.66	
应收票据	27,118,364.03	14,031,870.38
应收账款	483,116,762.63	393,810,647.42
应收款项融资	53,855,961.00	41,786,304.74
预付款项	561,289.91	4,673,910.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,003,841.58	6,956,727.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	265,987,378.21	206,676,494.45
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	202,639,231.68	1,818,587.36
<b>流动资产合计</b>	<b>1,656,039,459.28</b>	<b>753,212,840.57</b>
<b>非流动资产：</b>		
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		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	619,529,893.65	496,505,331.97
在建工程	52,178,590.10	99,477,497.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,344,707.57	71,210,930.99
无形资产	45,404,002.43	47,398,104.60
开发支出		

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
商誉		
长期待摊费用	2,269,383.19	1,549,711.74
递延所得税资产	14,889,574.92	13,188,578.90
其他非流动资产	22,626,513.08	13,162,891.36
非流动资产合计	790,242,664.94	742,493,046.97
资产总计	2,446,282,124.22	1,495,705,887.54
流动负债：		
短期借款	46,362,289.43	146,015,803.34
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	89,868,671.49	100,384,319.20
应付账款	492,353,964.17	515,434,505.18
预收款项		
合同负债	16,296.68	1,252,436.59
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	14,422,598.00	12,349,030.14
应交税费	5,782,091.38	4,564,165.09
其他应付款	3,037,720.38	1,082,354.31
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	8,914,337.42	75,186,552.83
其他流动负债		
流动负债合计	660,757,968.95	856,269,166.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		7,806,845.14
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	182,568.96	9,825,293.65
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	77,355,654.33	70,292,092.05
递延所得税负债	19,856,002.80	20,544,384.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,394,226.09	108,468,615.25
负债合计	758,152,195.04	964,737,781.93
所有者权益：		
股本	151,139,968.00	113,349,968.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,221,362,520.04	243,099,710.94
减：库存股		
其他综合收益	-971,904.83	-1,107,807.64
专项储备		
盈余公积	17,986,997.73	13,306,495.00
一般风险准备	0.00	

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
未分配利润	298,612,348.24	162,319,739.31
归属于母公司所有者权益合计	1,688,129,929.18	530,968,105.61
少数股东权益	0.00	
所有者权益合计	1,688,129,929.18	530,968,105.61
负债和所有者权益总计	2,446,282,124.22	1,495,705,887.54

法定代表人：李继林

主管会计工作负责人：黄琳玲

会计机构负责人：张双玲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	109,782,190.08	77,823,634.12
交易性金融资产	70,013,671.23	
衍生金融资产	1,065,671.48	
应收票据	20,439,533.00	4,662,452.26
应收账款	432,216,022.64	361,078,316.39
应收款项融资	52,905,397.75	37,620,448.89
预付款项	270,957.72	4,206,199.61
其他应收款	3,137,680.83	35,635,116.39
其中：应收利息		
应收股利		
存货	131,014,920.04	127,794,487.78
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	201,406,588.50	1,615,315.89
流动资产合计	1,022,252,633.27	650,435,971.33
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	886,185,796.00	301,055,796.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	156,286,181.95	164,044,886.14
在建工程	8,693,718.07	2,127,564.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,515,265.35	12,033,578.32
无形资产	4,069,858.54	4,962,006.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	163,769.31	292,738.85
递延所得税资产	3,453,902.48	2,530,170.24
其他非流动资产	15,122,013.08	11,105,042.07
非流动资产合计	1,080,490,504.78	498,151,781.96
资产总计	2,102,743,138.05	1,148,587,753.29
<b>流动负债：</b>		
短期借款	24,138,474.86	146,015,803.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	77,002,060.11	96,772,575.40
应付账款	304,368,489.52	333,071,339.70
预收款项		



项目	2022年12月31日	2022年1月1日
合同负债	897.60	11,930.37
应付职工薪酬	8,829,978.12	8,225,693.73
应交税费	784,789.03	251,857.74
其他应付款	120,757,406.89	143,751.94
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	2,462,374.64	54,509,556.01
其他流动负债		
流动负债合计	538,344,470.77	639,002,508.23
非流动负债：		
长期借款		7,806,845.14
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	182,568.96	3,224,614.26
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,577,411.12	10,103,546.37
递延所得税负债	9,266,171.88	8,935,560.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,026,151.96	30,070,566.10
负债合计	560,370,622.73	669,073,074.33
所有者权益：		
股本	151,139,968.00	113,349,968.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,221,362,520.04	243,099,710.94
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,986,997.73	13,306,495.00
未分配利润	151,883,029.55	109,758,505.02
所有者权益合计	1,542,372,515.32	479,514,678.96
负债和所有者权益总计	2,102,743,138.05	1,148,587,753.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022年度	2021年度
一、营业总收入	1,496,492,771.10	1,327,528,136.84
其中：营业收入	1,496,492,771.10	1,327,528,136.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,329,901,470.92	1,212,830,693.73
其中：营业成本	1,190,331,734.23	1,070,908,569.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

项目	2022 年度	2021 年度
税金及附加	5,217,480.38	4,177,809.64
销售费用	18,862,216.98	16,093,865.02
管理费用	48,217,710.60	49,859,288.70
研发费用	71,492,501.55	57,509,440.02
财务费用	-4,220,172.82	14,281,720.86
其中：利息费用	7,427,810.82	11,168,806.28
利息收入	5,188,817.69	373,306.57
加：其他收益	8,587,231.47	7,364,293.21
投资收益（损失以“-”号填列）	-84,711.08	-511,595.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	2,253,013.96	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,934,292.05	-3,926,275.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,343,848.94	-11,322,642.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,315,193.16	-819,966.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	155,753,500.38	105,481,256.47
加：营业外收入	4,514.17	1,168,264.25
减：营业外支出	1,177,278.67	154,283.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	154,580,735.88	106,495,236.79
减：所得税费用	13,607,624.22	6,209,515.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	140,973,111.66	100,285,721.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	141,730,732.89	100,285,721.47
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-757,621.23	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	140,973,111.66	100,285,721.47
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	135,902.81	-140,458.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	135,902.81	-140,458.49
（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	135,902.81	-140,458.49
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	135,902.81	-140,458.49
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	141,109,014.47	100,145,262.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	141,109,014.47	100,145,262.98
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
（一）基本每股收益	1.12	0.88
（二）稀释每股收益	1.12	0.88

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：李继林

主管会计工作负责人：黄琳玲

会计机构负责人：张双玲

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,178,537,355.49	1,060,984,311.39
减：营业成本	1,022,717,072.46	922,571,536.72
税金及附加	3,084,285.12	2,221,244.12
销售费用	15,863,130.44	13,795,209.43
管理费用	32,087,681.88	35,163,362.78
研发费用	41,427,904.26	33,708,439.08
财务费用	2,702,433.20	11,614,925.07
其中：利息费用	5,804,384.92	10,202,630.02
利息收入	3,717,942.37	340,784.90
加：其他收益	3,578,560.79	4,620,317.60
投资收益（损失以“-”号填列）	-543,782.34	-511,595.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,428,657.78	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,774,700.00	-2,958,492.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,984,525.68	-8,464,342.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,315,322.93	-819,966.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,043,735.75	33,775,515.12
加：营业外收入	3,514.17	1,167,264.25
减：营业外支出	329,796.63	81,307.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,717,453.29	34,861,471.98
减：所得税费用	1,912,426.03	-644,090.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,805,027.26	35,505,562.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,805,027.26	35,505,562.81
（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	46,805,027.26	35,505,562.81
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 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

项目	2022 年度	2021 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	863,578,388.17	725,603,681.30
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	42,311,418.03	67,201,496.97
收到其他与经营活动有关的现金	73,311,791.64	32,163,566.37
经营活动现金流入小计	979,201,597.84	824,968,744.64
购买商品、接受劳务支付的现金	601,703,903.79	481,814,225.42
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	194,400,739.07	179,425,434.33
支付的各项税费	22,157,856.43	5,089,313.72
支付其他与经营活动有关的现金	97,222,421.08	54,397,091.85
经营活动现金流出小计	915,484,920.37	720,726,065.32
经营活动产生的现金流量净额	63,716,677.47	104,242,679.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	57,473.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	285,607.73	
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	6,380,000.00	
投资活动现金流入小计	6,723,080.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,824,875.36	84,937,679.32
投资支付的现金	300,000,000.00	
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	10,000,000.00	6,380,000.00
投资活动现金流出小计	460,824,875.36	91,317,679.32
投资活动产生的现金流量净额	-454,101,794.46	-91,317,679.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,042,734,782.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	213,688,110.45	207,733,837.13
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,256,422,892.45	207,733,837.13
偿还债务支付的现金	395,812,779.46	145,054,270.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,522,901.30	7,866,482.91
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	83,000,398.39	62,194,814.80
筹资活动现金流出小计	484,336,079.15	215,115,568.50
筹资活动产生的现金流量净额	772,086,813.30	-7,381,731.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,033,213.07	-1,506,803.37
五、现金及现金等价物净增加额	383,734,909.38	4,036,465.26
加：期初现金及现金等价物余额	55,298,892.10	51,262,426.84
六、期末现金及现金等价物余额	439,033,801.48	55,298,892.10

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	688,880,275.79	568,389,419.72
收到的税费返还	20,506,053.22	22,260,565.56
收到其他与经营活动有关的现金	48,495,502.95	20,867,177.35
经营活动现金流入小计	757,881,831.96	611,517,162.63
购买商品、接受劳务支付的现金	608,047,096.88	401,810,673.53
支付给职工以及为职工支付的现金	119,695,907.20	118,398,403.45
支付的各项税费	5,152,021.01	2,930,811.12
支付其他与经营活动有关的现金	74,610,917.78	43,796,814.81
经营活动现金流出小计	807,505,942.87	566,936,702.91
经营活动产生的现金流量净额	-49,624,110.91	44,580,459.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金	57,473.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	630,626.34	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	59,643,138.94	112,000,000.00
投资活动现金流入小计	60,331,238.45	112,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,965,710.25	26,906,809.03
投资支付的现金	855,130,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	30,100,000.00	44,032,817.29
投资活动现金流出小计	913,195,710.25	170,939,626.32
投资活动产生的现金流量净额	-852,864,471.80	-58,939,626.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,042,734,782.00	
取得借款收到的现金	172,151,070.99	207,733,837.13
收到其他与筹资活动有关的现金	120,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,334,885,852.99	207,733,837.13
偿还债务支付的现金	348,878,003.93	145,054,270.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,897,417.25	7,866,482.91
支付其他与筹资活动有关的现金	59,902,030.56	32,711,855.82
筹资活动现金流出小计	413,677,451.74	185,632,609.52
筹资活动产生的现金流量净额	921,208,401.25	22,101,227.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	482,177.33	-1,298,540.02
五、现金及现金等价物净增加额	19,201,995.87	6,443,520.99
加：期初现金及现金等价物余额	49,904,227.76	43,460,706.77
六、期末现金及现金等价物余额	69,106,223.63	49,904,227.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	113,349,968.00	0.00	0.00	0.00	243,099,710.94	0.00	-1,107,807.64	0.00	13,306,495.00	0.00	162,319,739.31		530,968,105.61	530,968,105.61		
加：会计政策变更													0.00	0.00		
前期差错更正													0.00	0.00		
同一控制下企业合并													0.00	0.00		
其他													0.00	0.00		
二、本年期初余额	113,349,968.00	0.00	0.00	0.00	243,099,710.94	0.00	-1,107,807.64	0.00	13,306,495.00	0.00	162,319,739.31		530,968,105.61	530,968,105.61		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	37,790,000.00	0.00	0.00	0.00	978,262,809.10	0.00	135,902.81	0.00	4,680,502.73	0.00	136,292,608.93		1,157,161,823.57	1,157,161,823.57		
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	135,902.81	0.00	0.00	0.00	140,973,111.66		141,109,014.47	141,109,014.47		
(二) 所有者投入和减少资本	37,790,000.00	0.00	0.00	0.00	978,262,809.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,016,052,809.10	1,016,052,809.10		
1. 所有者投入的普通股	37,790,000.00	0.00	0.00	0.00	978,262,809.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,016,052,809.10	1,016,052,809.10		
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,680,502.73	0.00	-4,680,502.73					
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,680,502.73	0.00	-4,680,502.73					

项目	2022 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												
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	151,139,968.00	0.00	0.00	0.00	1,221,362,520.04	0.00	-971,904.83	0.00	17,986,997.73	0.00	298,612,348.24		1,688,129,929.18	1,688,129,929.18	

## 上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	113,349,968.00				243,099,710.94		-967,349.15		9,755,938.72		65,584,574.12		430,822,842.63		430,822,842.63
加：会计政策变 更	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
前期差错更 正	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
同一控制下 企业合并	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
其他	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
二、本年期初余额	113,349,968.00				243,099,710.94		-967,349.15		9,755,938.72		65,584,574.12		430,822,842.63		430,822,842.63
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号填 列）							-140,458.49		3,550,556.28		96,735,165.19		100,145,262.98		100,145,262.98
（一）综合收益总额							-140,458.49				100,285,721.47		100,145,262.98		100,145,262.98
（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									3,550,556.28		-3,550,556.28				



项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
1. 提取盈余公积								3,550,556.28		-3,550,556.28					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股 东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内 部结转															
1. 资本公积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	113,349,968.00				243,099,710.94		-1,107,807.64		13,306,495.00	0.00	162,319,739.31		530,968,105.61	530,968,105.61	

## 8、母公司所有者权益变动表

## 本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	113,349,968.00	0.00	0.00	0.00	243,099,710.94	0.00	0.00	0.00	13,306,495.00	109,758,505.02		479,514,678.96
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	113,349,968.00	0.00	0.00	0.00	243,099,710.94	0.00	0.00	0.00	13,306,495.00	109,758,505.02		479,514,678.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	37,790,000.00	0.00	0.00	0.00	978,262,809.10	0.00	0.00	0.00	4,680,502.73	42,124,524.53		1,062,857,836.36
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,805,027.26		46,805,027.26
（二）所有者投入和减少资本	37,790,000.00	0.00	0.00	0.00	978,262,809.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,016,052,809.10
1. 所有者投入的普通股	37,790,000.00	0.00	0.00	0.00	978,262,809.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,016,052,809.10
2. 其他权益工具持有者投入资本									0.00	0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00	0.00		
4. 其他									0.00	0.00		
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,680,502.73	-4,680,502.73		
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,680,502.73	-4,680,502.73		
2. 对所有者（或股东）的分配									0.00			
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

项目	2022 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								
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	151,139,968.00	0.00	0.00	0.00	1,221,362,520.04	0.00	0.00	0.00	17,986,997.73	151,883,029.55		1,542,372,515.32

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	113,349,968.00				243,099,710.94				9,755,938.72	77,803,498.49		444,009,116.15
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
前期差错更正	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	113,349,968.00				243,099,710.94				9,755,938.72	77,803,498.49		444,009,116.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,550,556.28	31,955,006.53		35,505,562.81
(一) 综合收益总额									0.00	35,505,562.81		35,505,562.81
(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									3,550,556.28	-3,550,556.28		

1. 提取盈余公积									3,550,556.28	-3,550,556.28		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	113,349,968.00				243,099,710.94				13,306,495.00	109,758,505.02		479,514,678.96

### 三、公司基本情况

金禄电子科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原金禄（清远）精密科研投资有限公司（以下简称金禄清远公司），金禄清远公司系经清远市清城区经济贸易局批复，由金禄精密科研投资有限公司依据《关于设立外资企业金禄（清远）精密科研投资有限公司的批复》（城区经贸外字〔2006〕86号）设立的外商投资企业。金禄清远公司于2006年10月12日取得广东省人民政府核发的《外商投资企业批准证书》（粤清外资证〔2006〕0069号），于2006年10月19日取得清远市工商行政管理局核发的注册号为企独粤清总字第001689号的企业法人营业执照。金禄清远公司成立时注册资本2,500万元。金禄清远公司以2019年5月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2019年8月23日在清远市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省清远市。公司现持有统一社会信用代码为914418007929985760的营业执照，注册资本151,139,968.00元，股份总数151,139,968股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股115,300,357股，无限售条件的流通股份A股35,839,611股。公司股票已于2022年8月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为各类印制电路板（PCB）的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2023年3月29日第二届董事会第四次会议批准对外报出。

本公司将湖北金禄科技有限公司、凯美诺科技投资控股有限公司2家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本报告“第十节 财务报告”之“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币，子公司凯美诺公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币美元为记账本位币，除此之外的其他子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

### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### ①金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### ②金融资产的后续计量方法

##### A.以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

**B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资**

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

**C.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资**

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

**D.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

**③金融负债的后续计量方法****A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

**B.金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债**

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

**C.不属于上述 A 或 B 的财务担保合同，以及不属于上述 A 并以低于市场利率贷款的贷款承诺**

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

**D.以摊余成本计量的金融负债**

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

**④金融资产和金融负债的终止确认****A.当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：**

- a.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- b.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

**B.当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。**



### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①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；

②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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### （5）金融工具减值

#### ①金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

### ②按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——出口退税组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	
其他应收款——账龄组合	账龄	

### ③采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### A.具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

#### B.应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
----	----------------

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	3.00
1-2 年	20.00
2-3 年	40.00
3 年以上	100.00

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 11、应收票据

详见“10、金融工具”

### 12、应收账款

详见“10、金融工具”

### 13、应收款项融资

详见“10、金融工具”

### 14、其他应收款

详见“10、金融工具”

### 15、存货

#### （1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### （3）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

## 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### （2）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A.在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

B.在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### （3）后续计量及损益确认方法

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

## (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

## ①个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## ②合并财务报表

## A.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

## B.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

**23、投资性房地产**

不适用

**24、固定资产****(1) 确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

**(2) 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30 年	5%	3.17%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19.00%
办公及电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

详见“42、租赁”

## 25、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：A.资产支出已经发生；B.借款费用已经发生；C.为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

详见“42、租赁”

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、软件及排污权等，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	43、50
软件系统	3
排污权	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②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。

## 31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债



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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

A.根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

B.设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

C.期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

详见“42、租赁”

### 36、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待

期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

### ③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

#### （1）收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 收入计量原则

①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。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## (3) 收入确认的具体方法

按时点确认的收入：

①内销：在货物交付到买方指定地点、买方签收后确认收入；

②外销：公司将货物报关出口或从香港港口直接出港，在取得海关报关单并获取货代签收单或提单等单据确认收入；

③寄售模式(适用内销和外销)：在客户领用公司产品并与公司确认领用商品数量及金额后，公司根据对账单确认销售收入；

④加工服务(适用内销)：公司根据合同约定完成受托物资加工后，交付至客户处并取得客户签收单后确认收入。

## 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

## 40、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### (5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司提供贷款的，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公司的，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

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：① 企业合并；② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### ① 公司作为承租人

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

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

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

## ②公司作为出租人

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### ①公司作为承租人

#### A.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：a.租赁负债的初始计量金额；b.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；c.承租人发生的初始直接费用；d.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。

公司按照直线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，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，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。

#### B.租赁负债

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

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

### ②公司作为出租人

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ③售后租回

#### A.公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回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。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### B.公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况详见本报告“第十节 财务报告”之“十六、其他重要事项”之“5、终止经营”。

### (2) 采用套期会计的依据、会计处理方法

①套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

②对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：A.套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；B.在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；C.该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：A.被套期项目和套期工具之间存在经济关系；B.被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；C.套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### ③套期会计处理

#### A.公允价值套期

a.套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

b.被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

#### B.现金流量套期

a.套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：套期工具自套期开始的累计利得或损失；被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

b.被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

c.其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

#### C.境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。



## 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
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定	无需提交董事会审议	该项会计政策变更对公司财务报表无影响
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定	无需提交董事会审议	该项会计政策变更对公司财务报表无影响
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定	无需提交董事会审议	该项会计政策变更对公司财务报表无影响
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定	无需提交董事会审议	该项会计政策变更对公司财务报表无影响

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、15%
土地使用税	以实际占用的土地面积为计税依据	1 元/平方米、3 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
凯美诺	16.5%
湖北金禄	15%

### 2、税收优惠

#### (1) 土地使用税

根据国家税务总局湖北省税务局于 2021 年 11 月 30 日印发的《关于明确制造业高新技术企业城镇土地使用税优惠政策的通知》（鄂财税发〔2021〕8 号），2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，对湖北省制造业高新技术企业城镇土地使用税按规定税额标准的 40%征收，最低不低于法定税额标准。湖北金禄 2022 年度按规定税额标准的 40%计缴土地使用税。

## （2）企业所得税

本公司于 2022 年 12 月 22 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局批准的编号为 GR202244010406 的《高新技术企业证书》，根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，2022-2024 年按 15%的税率计缴企业所得税。

湖北金禄于 2020 年 12 月 1 日取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局批准的编号为 GR202042004318 的《高新技术企业证书》，根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，2020-2022 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

凯美诺执行香港企业税收制度，根据 2017 年 12 月 29 日刊宪《2017 年税务(修订)(第 7 号)条例草案》利得税实行两级制，即：企业首 200 万元的利得税税率将降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5%征税。凯美诺 2022 年度按 16.5%的税率计缴企业所得税。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,168.30	1,366.70
银行存款	449,032,633.18	61,677,525.40
其他货币资金	63,819,129.87	21,779,406.36
合计	512,852,931.35	83,458,298.46
其中：存放在境外的款项总额	14,962,262.67	2,028,169.46
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	73,819,129.87	28,159,406.36

#### 其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，银行存款中 10,000,000.00 元系定期存款，其他货币资金中 27,843,499.54 元系银行承兑汇票保证金，22,983,180.00 元系信用证保证金，12,992,450.33 元系履约保证金，合计 73,819,129.87 元货币资金使用受到限制。

### 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	100,013,671.23	0.00
其中：		
结构性存款	100,013,671.23	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	100,013,671.23	

其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇衍生工具	1,890,027.66	0.00
合计	1,890,027.66	

其他说明：

公司将远期结售汇和外汇掉期等外汇合约认定为符合衍生金融资产确认的条件，并作为衍生金融资产或金融负债进行确认和计量。

公司于 2022 年 2 月与中国农业银行股份有限公司清远分行进行外汇掉期交易，衍生金融资产期末余额为根据银行提供的衍生产品交易业务市值重估报告，截至报表日市值重估盈利金额。

公司全资子公司湖北金禄于 2022 年 11 月与东莞银行股份有限公司清远分行进行远期外汇买卖交易，衍生金融资产期末余额为根据银行提供的衍生业务市值评估报告，截至报表日市值重估盈利金额。

### 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	0.00	2,420,502.46
商业承兑票据	27,118,364.03 <sup>1</sup>	11,611,367.92
合计	27,118,364.03	14,031,870.38

注 1：本期末商业承兑票据金额比期初增加 1,550.70 万元，主要出票人及承兑方为中国移动、中兴通讯等公司，该等出票人信用较高，票据风险相对较小。截至 2023 年 3 月 20 日，2022 年末的商业承兑票据中已有 1,549.39 万元到期正常承兑，未出现跳票的情形。

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按组合计提坏账准备的应收票据	27,957,076.32	100.00%	838,712.29	3.00%	27,118,364.03	14,390,984.85	100.00%	359,114.47	2.50%	14,031,870.38
其中：										
银行承兑汇票						2,420,502.46	16.82%			2,420,502.46
商业承兑汇票	27,957,076.32	100.00%	838,712.29	3.00%	27,118,364.03	11,970,482.39	83.18%	359,114.47	3.00%	11,611,367.92
合计	27,957,076.32	100.00%	838,712.29	3.00%	27,118,364.03	14,390,984.85	100.00%	359,114.47	2.50%	14,031,870.38

## 按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	27,957,076.32	838,712.29	3.00%
合计	27,957,076.32	838,712.29	

## 确定该组合依据的说明：

无

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	
按组合计提坏账准备	359,114.47	479,597.82				838,712.29
合计	359,114.47	479,597.82				838,712.29

## 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (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

商业承兑票据		11,061,169.58
合计		11,061,169.58

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	303,525.39	0.06%	303,525.39	100.00%	0.00	344,580.88	0.08%	344,580.88	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	498,250,591.27	99.94%	15,133,828.64	3.04%	483,116,762.63	406,800,144.61	99.92%	12,989,497.19	3.19%	393,810,647.42
合计	498,554,116.66 <sup>1</sup>	100.00%	15,437,354.03	3.10%	483,116,762.63	407,144,725.49	100.00%	13,334,078.07	3.28%	393,810,647.42

注 1：报告期末应收账款余额比期初增长 22.45%，主要原因包括：①报告期内，公司业务规模扩大，主营业务收入同比增长 12.27%，公司根据行业惯例主要采取赊销模式，给予客户的信用期主要为 60-120 天，2022 年度的应收账款周转天数为 109.09 天，总体上与公司给予客户的信用期相匹配；②部分客户由于资金紧张或付款习惯等因素存在逾期付款的情形，截至报告期末的应收账款逾期金额为 3,875.14 万元，截至 2023 年 3 月 20 日，报告期末逾期的应收账款中的 84.40% 已回款，逾期应收账款总体回款情况良好。

## 按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北建浩科技有限公司	303,525.39	303,525.39	100.00%	客户已破产，预计无法收回
合计	303,525.39	303,525.39		

## 按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	497,170,221.61	14,915,106.68	3.00%
1-2 年	1,067,129.50	213,425.90	20.00%
2-3 年	13,240.16	5,296.06	40.00%
合计	498,250,591.27	15,133,828.64	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	497,170,221.61
1 至 2 年	1,067,129.50
2 至 3 年	316,765.55
合计	498,554,116.66

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	344,580.88		41,055.49			303,525.39
按组合计提坏账准备	12,989,497.19	2,541,957.53		397,626.08		15,133,828.64
合计	13,334,078.07	2,541,957.53	41,055.49	397,626.08		15,437,354.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销应收账款	397,626.08

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名（非关联方）	55,184,106.81	11.07%	1,655,523.21
第二名（非关联方）	38,298,232.10	7.68%	1,148,946.96
第三名（非关联方）	24,201,010.14	4.85%	726,030.30
第四名（非关联方）	24,093,562.47	4.83%	722,806.87
第五名（非关联方）	19,889,114.66	3.99%	596,673.47
合计	161,666,026.18	32.42%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	53,855,961.00	41,786,304.74
合计	53,855,961.00	41,786,304.74

#### 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

##### (1) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	22,885,880.04
小计	22,885,880.04

##### (2) 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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	287,864,314.34
小计	287,864,314.34

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### 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	561,289.91	100.00%	2,979,736.29	63.75%
1至2年			1,693,849.05	36.24%
2至3年			324.90	0.01%
合计	561,289.91		4,673,910.24	

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：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
第一名 (非关联方)	109,447.47	19.50
第二名 (非关联方)	100,867.22	17.97
第三名 (非关联方)	94,750.21	16.88
第四名 (非关联方)	67,777.90	12.08
第五名 (非关联方)	61,500.00	10.96
小计	434,342.80	77.39

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,003,841.58	6,956,727.52
合计	8,003,841.58	6,956,727.52

### (1) 应收利息

不适用

### (2) 应收股利

不适用

### (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
出口退税款	7,498,375.07	6,040,472.18
押金保证金	143,343.74	212,795.79
应收、暂付款	394,556.66	340,431.35
备用金及其他		11,074.17
税收返还款		430,595.73



合计	8,036,275.47	7,035,369.22
----	--------------	--------------

## 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	14,755.41		63,886.29	78,641.70
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-1,233.50	1,233.50		
本期计提	999.79	7,749.38	755.02	9,504.19
本期转回			55,712.00	55,712.00
2022 年 12 月 31 日余额	14,521.70	8,982.88	8,929.31	32,433.89

## 损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,982,431.73
1 至 2 年	44,914.43
2 至 3 年	0.00
3 年以上	8,929.31
3 至 4 年	8,929.31
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	8,036,275.47

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	78,641.70	9,504.19	55,712.00			32,433.89
合计	78,641.70	9,504.19	55,712.00			32,433.89

## 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## 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
国家税务总局安陆市税务局	出口退税款	4,829,835.57	1 年内	60.10%	
国家税务总局广东清远高新技术产业开发区税务局	出口退税款	2,668,539.50	1 年内	33.21%	
第三名（非关联方）	押金保证金	50,000.00	1 年内	0.62%	1,500.00
第四名（非关联方）	押金保证金	44,646.57	1-2 年	0.56%	8,929.31
第五名（非关联方）	押金保证金	35,000.00	1 年内	0.44%	1,050.00
合计		7,628,021.64		94.93%	11,479.31

## 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	141,363,606.08	73,900.43	141,289,705.65 <sup>1</sup>	64,863,067.04	766,016.55	64,097,050.49
在产品	34,164,158.41	77,005.19	34,087,153.22	36,180,122.21	31,491.83	36,148,630.38
库存商品	81,333,881.68	12,217,498.19	69,116,383.49	79,405,472.18	7,345,815.10	72,059,657.08
发出商品	21,029,670.11	228,966.23	20,800,703.88	32,219,814.20	68,676.93	32,151,137.27
委托加工物资	693,431.97		693,431.97	2,220,019.23		2,220,019.23
合计	278,584,748.25	12,597,370.04	265,987,378.21	214,888,494.86	8,212,000.41	206,676,494.45

注 1：本报告期末原材料账面价值为 14,128.97 万元，同比增长 120.43%，主要原因是：2022 年第四季度，公司管理层根据覆铜板市场行情，预判其采购价格上行的概率较高，因此在满足正常生产需求外，提前采购储备覆铜板，截至报告期末比期初多采购储备了约 2 个月用量的常规覆铜板，价值增加 6,650 万元，该等覆铜板使用周转较快，不会形成呆滞，也不存在跌价风险。

## (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	766,016.55	638,532.65		1,330,648.77		73,900.43
在产品	31,491.83	77,005.19		31,491.83		77,005.19
库存商品	7,345,815.10	16,399,344.87		11,527,661.78		12,217,498.19
发出商品	68,676.93	228,966.23		68,676.93		228,966.23
合计	8,212,000.41	17,343,848.94		12,958,479.31		12,597,370.04

其他说明：

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货报废清理
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货生产领用
库存商品	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	本期将已计提存货跌价准备的库存商品售出
发出商品	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	本期将已计提存货跌价准备的存货实现销售

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

## 10、合同资产

不适用

## 11、持有待售资产

不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品-收益凭证	200,349,315.07	
待抵扣税费	952,567.43	183,998.80
预交税金	960,106.02	1,560,240.71
其他[注]	377,243.16	74,347.85
合计	202,639,231.68	1,818,587.36

**其他说明：**

[注]其他主要系合并范围内关联方之间因收入确认与开具增值税发票存在时间差，故期末应收应付余额的税项差异计入其他流动资产列报。

**14、债权投资**

不适用

**15、其他债权投资**

不适用

**16、长期应收款**

不适用

**17、长期股权投资**

不适用

**18、其他权益工具投资**

不适用

**19、其他非流动金融资产**

不适用

**20、投资性房地产**

不适用

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	619,529,893.65	496,505,331.97
合计	619,529,893.65	496,505,331.97

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	242,611,370.73	382,306,401.22	3,404,404.20	7,978,120.62	636,300,296.77
2.本期增加金额	61,244,607.84	129,291,958.09		1,255,511.08	191,792,077.01
(1) 购置		37,418,013.36		1,255,511.08	38,673,524.44
(2) 在建工程转入	61,244,607.84	49,853,111.82			111,097,719.66
(3) 企业合并增加					
(4) 融资租赁到期转入		42,020,832.91			42,020,832.91
3.本期减少金额		7,695,826.88		1,708.54	7,697,535.42
(1) 处置或报废		7,695,826.88		1,708.54	7,697,535.42
4.期末余额	303,855,978.57	503,902,532.43	3,404,404.20	9,231,923.16	820,394,838.36
二、累计折旧					
1.期初余额	32,265,603.87	100,590,823.47	2,637,878.56	4,300,658.90	139,794,964.80
2.本期增加金额	11,836,410.35	52,996,162.12	243,114.05	1,167,266.02	66,242,952.54
(1) 计提	11,836,410.35	41,074,219.53	243,114.05	1,167,266.02	54,321,009.95
(2) 融资租赁到期转入		11,921,942.59			11,921,942.59
3.本期减少金额		5,171,349.51		1,623.12	5,172,972.63
(1) 处置或报废		5,171,349.51		1,623.12	5,172,972.63
4.期末余额	44,102,014.22	148,415,636.08	2,880,992.61	5,466,301.80	200,864,944.71
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	259,753,964.35	355,486,896.35	523,411.59	3,765,621.36	619,529,893.65
2.期初账面价值	210,345,766.86	281,715,577.75	766,525.64	3,677,461.72	496,505,331.97

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

不适用

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用

**(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
湖北金禄 4#宿舍楼	8,202,292.24	正在办理中

其他说明：

无

## (5) 固定资产清理

不适用

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	52,178,590.10	99,477,497.41
合计	52,178,590.10	99,477,497.41

## (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
湖北金禄 2#厂房	22,222,327.07		22,222,327.07	59,134,284.82		59,134,284.82
待安装设备	21,058,517.82		21,058,517.82	33,033,300.54		33,033,300.54
湖北金禄 5#宿舍楼	7,251,137.11		7,251,137.11			
湖北金禄 4#宿舍楼				5,908,011.63		5,908,011.63
其他工程	1,646,608.10		1,646,608.10	1,401,900.42		1,401,900.42
合计	52,178,590.10		52,178,590.10	99,477,497.41		99,477,497.41

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
湖北金禄 2#厂房	250,000,000.00	59,134,284.82	14,317,624.15	51,229,581.90		22,222,327.07	93.27%	93.00%				自有+募集资金
湖北金禄 5#宿舍楼	9,000,000.00		7,251,137.11			7,251,137.11	87.82%	88.00%				自有
湖北金禄 4#宿舍楼	8,500,000.00	5,908,011.63	2,434,390.66	8,342,402.29			106.98%	100.00%				募集资金
待安装设备工程		33,033,300.54	36,179,486.88	48,154,269.60		21,058,517.82						自有+募集资金
合计	267,500,000.00	98,075,596.99	60,182,638.80	107,726,253.79		50,531,982.00						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

**(4) 工程物资**

不适用

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**24、油气资产**□适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额	81,821,030.81	81,821,030.81
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	42,020,832.91	42,020,832.91
(1) 融资租赁到期转出	42,020,832.91	42,020,832.91
4.期末余额	39,800,197.90	39,800,197.90
二、累计折旧		
1.期初余额	10,610,099.82	10,610,099.82
2.本期增加金额	7,767,333.10	7,767,333.10
(1) 计提	7,767,333.10	7,767,333.10
3.本期减少金额	11,921,942.59	11,921,942.59
(1) 处置		
(2) 融资租赁到期转出	11,921,942.59	11,921,942.59
4.期末余额	6,455,490.33	6,455,490.33
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	33,344,707.57	33,344,707.57

项目		合计
2.期初账面价值	71,210,930.99	71,210,930.99

其他说明：

无

## 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	软件系统	排污权	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	49,205,721.53			3,925,461.74	2,389,280.64	55,520,463.91
2.本期增加金额				1,005,619.48		1,005,619.48
(1) 购置				1,005,619.48		1,005,619.48
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	49,205,721.53			4,931,081.22	2,389,280.64	56,526,083.39
二、累计摊销						
1.期初余额	4,330,683.39			2,439,252.82	1,352,423.10	8,122,359.31
2.本期增加金额	1,116,932.75			1,341,819.66	540,969.24	2,999,721.65
(1) 计提	1,116,932.75			1,341,819.66	540,969.24	2,999,721.65
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	5,447,616.14			3,781,072.48	1,893,392.34	11,122,080.96
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	43,758,105.39			1,150,008.74	495,888.30	45,404,002.43
2.期初账面价值	44,875,038.14			1,486,208.92	1,036,857.54	47,398,104.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

## 27、开发支出

不适用

## 28、商誉

不适用



## 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
压合钢板	628,589.03	1,238,938.05	380,629.27		1,486,897.81
厂区绿化	628,383.86		76,410.35		551,973.51
厂房装修费	248,369.07		248,369.07		
法律顾问费		75,471.70	8,385.74		67,085.96
其他待摊服务费		217,489.66	54,063.75		163,425.91
广告费	44,369.78		44,369.78		
合计	1,549,711.74	1,531,899.41	812,227.96		2,269,383.19

其他说明：

不适用

## 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	28,873,436.36	4,385,267.86	21,905,192.95	3,323,800.39
内部交易未实现利润	4,983,311.70	787,570.58	5,319,779.53	836,496.66
递延收益	64,778,243.21	9,716,736.48	60,188,545.68	9,028,281.85
合计	98,634,991.27	14,889,574.92	87,413,518.16	13,188,578.90

## (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
固定资产加速折旧	132,373,351.95	19,856,002.80	136,962,562.76	20,544,384.41
合计	132,373,351.95	19,856,002.80	136,962,562.76	20,544,384.41

## (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		14,889,574.92		13,188,578.90
递延所得税负债		19,856,002.80		20,544,384.41

## (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
可抵扣暂时性差异	32,433.89	78,641.70

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	13,978,238.57	10,951,136.83
合计	14,010,672.46	11,029,778.53

(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
无固定期限	13,978,238.57	10,951,136.83	凯美诺本期亏损以及其吸收金禄精密后承接其累计可抵扣亏损
合计	13,978,238.57	10,951,136.83	

其他说明：

无

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房产购置款	11,954,111.00		11,954,111.00	4,228,141.00		4,228,141.00
预付设备、软件购买/ 租赁款及软件开发款	10,672,402.08		10,672,402.08	3,432,684.41		3,432,684.41
融资租赁押金保证金				5,502,065.95		5,502,065.95
合计	22,626,513.08		22,626,513.08	13,162,891.36		13,162,891.36

其他说明：

无

### 32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	22,223,814.57	57,818,704.52
保证、抵押及质押借款		51,019,826.13
保证及质押借款	14,115,566.36	22,356,922.69
保证及抵押借款	10,022,908.50	14,820,350.00
合计	46,362,289.43	146,015,803.34

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

### 33、交易性金融负债

不适用

### 34、衍生金融负债

不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	89,868,671.49	100,384,319.20
合计	89,868,671.49	100,384,319.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物料采购	387,749,724.92	364,743,218.43
工程及设备款	70,872,354.71	110,157,999.67
外发加工费	22,361,810.74	32,912,692.55
应付费用款	11,370,073.80	7,620,594.53
合计	492,353,964.17	515,434,505.18

#### (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
广东沁华智能环境技术股份有限公司	5,831,733.03	按合同约定支付
深圳钧翔精密机械有限公司	968,144.15	尚未开票
深圳市贝加电子材料有限公司	953,292.58	已签订延迟支付协议，按协议约定付款
深圳市君宏信科技开发有限公司	588,961.67	尚未开票
深圳市方旭机械有限公司	260,000.00	按合同约定支付
合计	8,602,131.43	

其他说明：

无

### 37、预收款项

不适用

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,296.68	1,252,436.59
合计	16,296.68	1,252,436.59

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

不适用

### 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	12,349,030.14	184,801,121.40	182,727,553.54	14,422,598.00
二、离职后福利-设定提存计划		11,637,249.61	11,637,249.61	
合计	12,349,030.14	196,438,371.01	194,364,803.15	14,422,598.00

#### (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	11,942,437.14	165,090,882.31	163,080,534.45	13,952,785.00
2、职工福利费	396,293.00	10,923,043.50	10,859,823.50	459,513.00
3、社会保险费		5,875,273.63	5,875,273.63	
其中：医疗保险费		5,581,103.22	5,581,103.22	
工伤保险费		293,469.49	293,469.49	
生育保险费		700.92	700.92	
4、住房公积金		2,642,840.80	2,642,840.80	
5、工会经费和职工教育经费	10,300.00	269,081.16	269,081.16	10,300.00
合计	12,349,030.14	184,801,121.40	182,727,553.54	14,422,598.00

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,313,996.50	11,313,996.50	
2、失业保险费		323,253.11	323,253.11	
合计		11,637,249.61	11,637,249.61	

其他说明：

无

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	4,480,306.94	3,786,647.39

个人所得税	207,669.98	243,605.90
城市维护建设税	314,731.24	1,176.22
土地使用税	78,290.13	156,580.27
教育费附加	134,884.82	504.09
地方教育附加	89,923.22	336.06
印花税	113,283.62	43,850.85
房产税	346,515.40	315,879.04
其他	16,486.03	15,585.27
合计	5,782,091.38	4,564,165.09

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,037,720.38	1,082,354.31
合计	3,037,720.38	1,082,354.31

##### (1) 应付利息

不适用

##### (2) 应付股利

不适用

##### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用及其他	1,037,720.38	1,082,354.31
履约保证金	2,000,000.00	
合计	3,037,720.38	1,082,354.31

##### 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
武汉创盛环保科技有限公司	1,200,000.00	废料回收商，收取的履约保证金
合计	1,200,000.00	

其他说明：

无

**42、持有待售负债**

不适用

**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
一年内到期的长期借款		34,870,295.95
一年内到期的长期应付款		16,163,507.12
一年内到期的租赁负债	8,914,337.42	24,152,749.76
合计	8,914,337.42	75,186,552.83

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

不适用

**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
保证借款		1,799,470.67
抵押及保证借款		6,007,374.47
合计		7,806,845.14

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

**46、应付债券**

不适用

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	203,628.91	10,730,497.14
减：未确认融资费用	21,059.95	905,203.49
合计	182,568.96	9,825,293.65

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

不适用

#### 50、预计负债

不适用

#### 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	70,292,092.05	11,544,000.00	4,480,437.72	77,355,654.33	尚在受益期
合计	70,292,092.05	11,544,000.00	4,480,437.72	77,355,654.33	

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
湖北金禄印制电路板项目	60,188,545.68	2,224,000.00		2,052,468.62			60,360,077.06	与资产相关
印制电路板生产线技术改造项目	2,423,401.60			444,426.24			1,978,975.36	与资产相关
多层汽车线路板生产线设备改造项目	2,464,765.85			396,532.92			2,068,232.93	与资产相关
电路板生产线综合技术升级改造项目	3,298,611.14			416,666.64			2,881,944.50	与资产相关
电路板生产线综合技术升级改造项目（第二批）	1,916,767.78			266,464.44			1,650,303.34	与资产相关
5G 电路板生产研发技术与设备技术改造项目		4,420,000.00		422,045.01			3,997,954.99	与资产相关
省级制造业高质量发展专项资金		4,900,000.00		481,833.85			4,418,166.15	与资产相关
合计	70,292,092.05	11,544,000.00		4,480,437.72			77,355,654.33	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“84、政府补助”

#### 52、其他非流动负债

不适用

## 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	113,349,968.00	37,790,000.00				37,790,000.00	151,139,968.00

### 其他说明：

根据公司第一届董事会第十三次会议及 2020 年第三次临时股东大会决议，公司拟向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 37,790,000 股，增加注册资本人民币 37,790,000.00 元。根据中国证券监督管理委员会《关于同意金禄电子科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1083 号），公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 37,790,000 股，由主承销商国金证券股份有限公司采用余额包销方式发行人民币普通股（A 股）股票 37,790,000 股，每股面值 1 元，发行价为每股人民币 30.38 元，募集资金总额为 1,148,060,200.00 元，截至 2022 年 8 月 22 日，公司实际向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 37,790,000 股，应募集资金总额 1,148,060,200.00 元，减除发行费用人民币 132,007,390.90 元后，募集资金净额为 1,016,052,809.10 元。其中，计入实收股本人民币叁仟柒佰柒拾玖万元整（¥37,790,000.00），计入资本公积（股本溢价）978,262,809.10 元。发行后公司注册资本为人民币 151,139,968.00 元，每股面值 1 元，折股份总数 151,139,968 股。其中：有限售条件的流通股份为 115,300,357 股，占股份总数的 76.29%，无限售条件的流通股份为 35,839,611 股，占股份总数的 23.71%。

上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕3-81 号）。

## 54、其他权益工具

不适用

## 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）	243,099,710.94	978,262,809.10		1,221,362,520.04
合计	243,099,710.94	978,262,809.10		1,221,362,520.04

### 其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“53、股本”之“其他说明”部分。

## 56、库存股

不适用



## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,107,807.64	135,902.81				135,902.81		-971,904.83
外币财务报表折算差额	-1,107,807.64	135,902.81				135,902.81		-971,904.83
其他综合收益合计	-1,107,807.64	135,902.81				135,902.81		-971,904.83

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

## 58、专项储备

不适用

## 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	13,306,495.00	4,680,502.73		17,986,997.73
合计	13,306,495.00	4,680,502.73		17,986,997.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加盈余公积系按母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	162,319,739.31	65,584,574.12
调整后期初未分配利润	162,319,739.31	65,584,574.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	140,973,111.66	100,285,721.47
减：提取法定盈余公积	4,680,502.73	3,550,556.28
期末未分配利润	298,612,348.24	162,319,739.31

调整期初未分配利润明细：

- ①由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- ②由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- ③由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

④由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

⑤其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,442,555,180.36	1,188,787,304.46	1,284,853,206.02	1,068,892,066.90
其他业务	53,937,590.74	1,544,429.77	42,674,930.82	2,016,502.59
合计	1,496,492,771.10	1,190,331,734.23	1,327,528,136.84	1,070,908,569.49

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	电子电路制造业	合计
商品类型				
其中：				
单/双面板			455,159,009.77	455,159,009.77
多层板			987,379,440.64	987,379,440.64
加工业务			16,729.95	16,729.95
其他业务			53,937,590.74	53,937,590.74
按经营地区分类				
其中：				
境内			921,812,225.07	921,812,225.07
境外			574,680,546.03	574,680,546.03
按商品转让的时间分类				
其中：				
商品(在某一时点确认收入)			1,496,476,041.15	1,496,476,041.15
服务(在某一时点确认收入)			16,729.95	16,729.95
合计			1,496,492,771.10	1,496,492,771.10

与履约义务相关的信息：

公司的主要业务为 PCB 的研发、生产和销售。对于销售 PCB 产品，公司在客户取得相关 PCB 产品的控制权时完成履约义务。

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 51,588.63 元。

## 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	1,238,047.46	761,266.00
教育费附加	530,591.78	456,546.06

房产税	1,925,756.41	1,807,801.87
土地使用税	353,139.04	353,134.39
车船使用税	10,153.04	13,813.04
印花税	744,630.33	410,925.80
地方教育附加	353,727.83	304,364.04
环保税	61,434.49	69,958.44
合计	5,217,480.38	4,177,809.64

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,922,824.63	11,617,875.40
办公费	336,384.32	442,682.07
差旅费	693,215.67	457,563.68
招待费	1,431,201.34	682,638.92
市场开拓费	1,785,410.96	1,362,861.26
报关费	222,970.61	271,827.70
其他	1,470,209.45	1,258,415.99
合计	18,862,216.98	16,093,865.02

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,602,782.39	26,553,084.17
维修费	194,617.93	10,494,401.28
办公费	4,039,373.92	2,613,258.61
折旧费及摊销	4,672,639.87	4,208,915.56
咨询及顾问费	3,262,079.30	2,829,295.65
上市推广及宣传费	5,195,460.45	
业务招待费	794,305.49	664,092.29
差旅费及会议费	384,099.09	408,951.09
其他	2,072,352.16	2,087,290.05
合计	48,217,710.60	49,859,288.70

其他说明：

依据财政部 2006 年发布《企业会计准则——应用指南》（财会〔2006〕18 号）文中附录-会计科目和主要账务处理中对于“管理费用”科目使用说明：企业生产车间（部门）和行政管理部门等发生的固定资产修理费用等后续支出，也在本科目核算。因此 2021 年及以前年度，公司生产车间的固定资产修理费用在“管理费用”科目核算。

依据财政部发布的《关于严格执行企业会计准则 切实做好企业 2022 年年报工作的通知》（财会〔2022〕32 号），公司自 2022 年起对不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用按照受益对象计入当期损益或计入相关资产

的成本，与存货的生产和加工相关的固定资产日常修理费用按照存货成本确定原则进行处理，行政管理部门、企业专设的销售机构等发生的固定资产日常修理费用按照功能分类计入管理费用或销售费用。即公司本期生产车间的固定资产修理费用在“营业成本”科目核算，因而本期计入管理费用项下的维修费较上期大幅下降。

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,596,502.50	28,000,289.59
材料等费用	38,329,519.83	25,274,124.43
折旧及摊销	3,295,368.69	3,020,969.73
办公及差旅费	793,203.38	969,972.57
其他	477,907.15	244,083.70
合计	71,492,501.55	57,509,440.02

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,427,810.82	11,168,806.28
减：利息收入	5,188,817.69	373,306.57
汇兑损益	-6,903,558.57	3,115,701.57
手续费及其他	444,392.62	370,519.58
合计	-4,220,172.82	14,281,720.86

其他说明：

无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,480,437.72	2,982,286.25
与收益相关的政府补助	4,073,798.23	4,336,480.40
代扣个人所得税手续费返还	32,995.52	45,526.56
合计	8,587,231.47	7,364,293.21

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“84、政府补助”。

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	646,861.10	

应收款项融资贴现损失	-789,045.35	-511,595.42
定期存款取得的利息收入	57,473.17	
合计	-84,711.08	-511,595.42

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

不适用

## 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
交易性金融资产	1,903,698.89	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,890,027.66	
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产生的公允价值变动收益	13,671.23	
理财产品-收益凭证取得收益	349,315.07	
合计	2,253,013.96	

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,934,292.05	-3,926,275.62
合计	-2,934,292.05	-3,926,275.62

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,343,848.94	-11,322,642.80
合计	-17,343,848.94	-11,322,642.80

其他说明：

公司所在的印制电路板行业产品为定制化产品，产品生产流程长、工艺复杂，公司根据预计报废率投料生产，实际报废率低于预计报废率时会产生少量超订单产品，超订单产品如后续无订单则形成呆滞。公司根据谨慎性原则，对库龄在 1 年以上的库存商品，无论是否属于超订单产品，全额计提跌价准备。报告期内随着公司业务规模的扩大，上述超订单形成

的呆滞产品增加，同时因受半导体短缺等因素影响导致部分客户对部分订单延期提货，致使报告期末库龄 1 年以上的库存商品金额达到 1,100 万元，该部分全额计提跌价准备，系报告期资产减值损失同比增加 53.18% 的主要原因。

### 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
固定资产处置收益	-1,315,193.16	-819,966.01

### 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额
无需支付款项		879,521.79	
罚没收入及其他	4,514.17	288,742.46	4,514.17
合计	4,514.17	1,168,264.25	4,514.17

计入当期损益的政府补助：

无

其他说明：

无

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	450,000.00	322,000.00	450,000.00
非流动资产毁损报废损失	681,245.70		681,245.70
诉讼赔偿准备		-194,306.39	
滞纳金、罚款及其他	46,032.97	26,590.32	46,032.97
合计	1,177,278.67	154,283.93	1,177,278.67

其他说明：

无

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,997,001.85	4,296,421.59
递延所得税费用	-2,389,377.63	1,913,093.73
合计	13,607,624.22	6,209,515.32

**(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	154,580,735.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,187,110.38
子公司适用不同税率的影响	4,203.07
调整以前期间所得税的影响	765,056.64
非应税收入的影响	-1,194,673.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,222,508.53
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	430,164.43
研究开发费用加计扣除	-10,683,672.49
安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资加计扣除	-123,072.76
所得税费用	13,607,624.22

其他说明：

无

**77、其他综合收益**

详见“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
收到往来款	3,155,671.04	321,918.85
收回票据保证金及受限资金	49,311,994.99	19,926,509.74
利息收入	5,188,817.69	373,306.57
政府补助	15,617,798.23	10,328,040.40
营业外收入及其他	37,509.69	1,213,790.81
合计	73,311,791.64	32,163,566.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用、研发费用等付现支出	20,419,914.60	24,273,033.90
支付往来款	456,062.07	4,578,986.00
支付票据保证金及受限资金	75,506,303.90	25,020,268.44
手续费及其他	344,107.54	370,519.58
营业外支出	496,032.97	154,283.93
合计	97,222,421.08	54,397,091.85

## 支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款	6,380,000.00	
合计	6,380,000.00	

## 收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付定期存款	10,000,000.00	6,380,000.00
合计	10,000,000.00	6,380,000.00

## 支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁费、租金及保证金	39,800,853.00	59,996,701.59
支付履约保证金款	12,992,450.33	
支付中介机构上市服务费及信息披露费	30,207,095.06	2,198,113.21
合计	83,000,398.39	62,194,814.80

## 支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	140,973,111.66	100,285,721.47
加：资产减值准备	20,278,140.99	15,248,918.42



补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,321,009.95	43,950,939.46
使用权资产折旧	7,767,333.10	6,844,652.07
无形资产摊销	2,999,721.65	2,760,137.48
长期待摊费用摊销	812,227.96	724,667.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,315,193.16	819,966.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	681,245.70	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,253,013.96	
财务费用（收益以“-”号填列）	524,252.25	14,284,507.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-704,334.27	511,595.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,700,996.02	849,464.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-688,381.61	1,063,629.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-76,654,732.70	-79,971,248.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-181,978,340.06	-177,824,323.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	98,024,239.67	174,694,052.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	63,716,677.47	104,242,679.32
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	439,033,801.48	55,298,892.10
减：现金的期初余额	55,298,892.10	51,262,426.84
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	383,734,909.38	4,036,465.26

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## （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	439,033,801.48	55,298,892.10
其中：库存现金	1,168.30	1,366.70
可随时用于支付的银行存款	439,032,633.18	55,297,525.40
三、期末现金及现金等价物余额	439,033,801.48	55,298,892.10

**其他说明：**

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	631,073,808.09	580,433,112.34
其中：支付货款	566,165,346.39	518,664,753.57
支付固定资产等长期资产购置款	64,908,461.70	61,768,358.77

**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：

不适用

**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	73,819,129.87	票据、信用证及履约保证金、定期存款
应收票据	11,061,169.58	已背书未到期票据
固定资产	149,769,809.60	已抵押
无形资产	38,804,642.54	已抵押
应收款项融资	22,885,880.04	已质押
合计	296,340,631.63	

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			59,128,394.50
其中：美元	6,526,428.56	6.9646	45,453,964.35
欧元	1,750,320.09	7.4229	12,992,451.00
港币	763,437.98	0.8933	681,979.15
应收账款			139,381,267.72
其中：美元	20,012,817.35	6.9646	139,381,267.72
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			53,865.99
其中：港币	60,300.00	0.8933	53,865.99

短期借款			13,929,200.00
其中：美元	2,000,000.00	6.9646	13,929,200.00
应付账款			1,621,049.03
其中：美元	88,345.39	6.9646	615,290.30
港币	1,125,891.34	0.8933	1,005,758.73

其他说明：

无

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

适用 不适用

公司全资子公司凯美诺系公司外销业务的销售平台，承担公司外销业务的贸易中转作用，未从事生产和开展其他实际经营业务。

### 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：

不适用

### 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
商务局 2021 年度外贸出口奖励资金	1,080,000.00	其他收益	1,080,000.00
安陆市科信局 2021 年度专精特新小巨人奖励、科信局 2020 年度扩大规模奖励、财政局物流补助资金	604,255.00	其他收益	604,255.00
广东省社会保险基金管理局一次性留工补助	597,086.63	其他收益	597,086.63
劳动就业管理局补贴	534,651.00	其他收益	534,651.00
清远市粤东西北博士工作站建站补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
清远市知识产权专项资金	306,900.00	其他收益	306,900.00
高新技术企业认定奖励、安陆市市场监督管理局企业奖励金	250,000.00	其他收益	250,000.00
投保出口信用保险项目资助金	163,500.00	其他收益	163,500.00
清远市高新区科技创新资金	15,000.00	其他收益	15,000.00
广东省社会保险基金管理局 2022 一次性扩岗补助	9,000.00	其他收益	9,000.00
广东省社会保险基金管理局 2022 一次性扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
其他	11,905.60	其他收益	11,905.60
小计	4,073,798.23		4,073,798.23

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

① 明细情况

A. 与资产相关的政府补助

## 总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
湖北金禄印制电路板项目	60,188,545.68	2,224,000.00	2,052,468.62	60,360,077.06	其他收益	[注 1]
印制电路板生产线技术改造项目	2,423,401.60		444,426.24	1,978,975.36	其他收益	[注 2]
多层汽车线路板生产线设备改造项目	2,464,765.85		396,532.92	2,068,232.93	其他收益	[注 3]
电路板生产线综合技术升级改造项目	3,298,611.14		416,666.64	2,881,944.50	其他收益	[注 4]
电路板生产线综合技术升级改造项目（第二批）	1,916,767.78		266,464.44	1,650,303.34	其他收益	[注 5]
5G 电路板生产研发技术与设备技术改造项目		4,420,000.00	422,045.01	3,997,954.99	其他收益	[注 6]
省级制造业高质量发展专项资金		4,900,000.00	481,833.85	4,418,166.15	其他收益	[注 7]
小计	70,292,092.05	11,544,000.00	4,480,437.72	77,355,654.33		

[注 1] 根据中共安陆市委办公室《关于进一步加大招商引资力度促进工业经济发展的意见》(安发〔2017〕12号)以及本公司与安陆市政府签订的《金禄印制电路板项目合同书》，湖北金禄分别于 2018 年 4 月、2018 年 5 月、2019 年 3 月、2020 年 9 月、2021 年 7 月、2021 年 12 月和 2022 年 6 月收到安陆市财政局与资产相关的政府补助 31,869,205.02 元、12,630,813.13 元、13,800,000.00 元、2,380,000.00 元、1,581,560.00 元、2,360,000.00 元和 2,224,000.00 元，根据资产折旧摊销年限进行摊销，2022 年摊销 2,052,468.62 元

[注 2] 根据清远市经济和信息化局、清远市财政局《关于下达 2017 年省级工业和信息化专项资金(支持企业技术改造)项目及技改项目评审经费计划的通知》(清经信〔2018〕98号)，公司于 2018 年 3 月收到广东清远高新技术产业开发区管理委员会财政局与资产相关的政府补助 4,090,000.00 元，根据资产折旧年限进行摊销，2022 年摊销 444,426.24 元

[注 3] 根据广东清远高新技术产业开发区管理委员会财政局《关于下达 2019 年省级促进经济高质量发展专项资金(企业技术改造用途)的通知》(清高财〔2019〕56号)、广东清远高新技术产业开发区管理委员会财政局《关于下达 2019 年加大技术改造力度奖励资金的通知》(清高财〔2019〕99号)，本公司分别于 2019 年 7 月、2019 年 12 月收到广东清远高新技术产业开发区管理委员会财政局与资产相关的政府补助 2,020,000.00 元、1,370,000.00 元，根据资产折旧年限进行摊销，2022 年摊销 396,532.92 元

[注 4] 根据清远市工业和信息化局《转发广东省工业和信息化厅关于下达 2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金(第一批)项目计划的通知》(清工信〔2020〕245号)，公司于 2020 年 12 月收到清远市财政局与资产相关的政府补助 3,750,000.00 元，根据资产折旧年限进行摊销，2022 年摊销 416,666.64 元

[注 5] 根据清远市工业和信息化局《关于下达 2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金(第二批)项目计划的通知》(清工信〔2021〕77号)，公司于 2021 年 7 月收到清远市财政局与资产相关的政府补助 2,050,000.00 元，根据资产折旧年限进行摊销，2022 年摊销 266,464.44 元

[注 6] 根据广东清远高新技术产业开发区管理委员会财政局《关于下达 2022 年省工业和信息化厅经管专项资金(企业技术改造)的通知》(清高财〔2022〕44号)，公司于 2022 年 4 月收到清远市财政局与资产相关的政府补助 4,420,000.00 元，根据资产折旧年限进行摊销，2022 年摊销 422,045.01 元

[注 7] 根据湖北省经济和信息化厅《省经信厅关于下达 2021 年度省级制造业高质量发展专项第一批项目安排计划的通知》（鄂经信规函〔2021〕208 号），湖北金禄分别于 2022 年 2 月和 2022 年 5 月收到安陆市科学技术和经济信息化局与资产相关的政府补助 2,500,000.00 元、2,400,000.00 元，根据资产折旧年限进行摊销，2022 年摊销 481,833.85 元

B.与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
商务局 2021 年度外贸出口奖励资金	1,080,000.00	其他收益	中共安陆市委办公室《关于进一步加大招商引资中共安陆市委办公室资力度促进工业经济发展的意见》（安发〔2017〕12 号）
安陆市科信局 2021 年度专精特新小巨人奖励、科信局 2020 年度扩大规模奖励、财政局物流补助资金	604,255.00	其他收益	安陆市委办公室市政府办公室印发《关于促进实体经济高质量发展的实施办法》的通知（安办发〔2021〕5 号）
广东省社会保险基金管理局一次性留工补助	597,086.63	其他收益	广东省人力资源和社会保障厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（人社部发〔2022〕23 号）
劳动就业管理局补贴	534,651.00	其他收益	省人社厅、省发改委、省教育厅、省财政厅、省退役军人厅、省乡村振兴局、省军区动员局、省人力资源和社会保障厅、中国人民银行武汉分行关于印发《湖北省就业补助资金管理暂行办法》的通知、《关于深化实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》（鄂人社发〔2021〕24 号、鄂财社发〔2017〕102 号）
清远市粤东西北博士工作站建站补贴	500,000.00	其他收益	广东省人力资源和社会保障厅《关于在广州市胸科医院等 224 家单位设立广东省博士工作站的通知》（粤组通〔2017〕46 号）
清远市知识产权专项资金	306,900.00	其他收益	广东清远高新技术产业开发区管理委员会财政局《关于下达 2022 年清远市知识产权专项资金的通知》（清高财〔2022〕74 号）
高新技术企业认定奖励、安陆市市场监督管理局企业奖励金	250,000.00	其他收益	安陆市人民政府《关于推进大众创业万众创新的意见》（安政发〔2016〕2 号）
投保出口信用保险项目资助金	163,500.00	其他收益	清远市商务局《关于 2022 年省级促进经济高质量发展专项资金（促进外贸发展方向）分配方案的公示》（粤商务贸函〔2021〕201 号）
清远市高新区科技创新资金	15,000.00	其他收益	广东清远高新技术产业开发区管理委员会财政局、广东清远高新技术产业开发区管理委员会科技信息局《关于下达 2021 年度清远高新区科技创新资金的通知》（清高财〔2022〕22 号）
广东省社会保险基金管理局 2022 一次性扩岗补助	9,000.00	其他收益	人力资源社会保障部办公厅、教育部办公厅、财政部办公厅《关于加快落实一次性扩岗补助政策有关工作的通知》（粤人社函〔2022〕252 号）
广东省社会保险基金管理局 2022 一次性扩岗补助	1,500.00	其他收益	广东省人力资源和社会保障厅、广东省发展和改革委员会、广东省财政厅国家税务总局广东省税务局《关于实施扩大阶段性缓缴社会保险费政策实施范围等政策的通知》人社部发〔2022〕31 号
其他	11,905.60	其他收益	
小计	4,073,798.23		

②本期计入当期损益的政府补助金额为 8,554,235.95 元。

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

不适用

## 2、同一控制下企业合并

不适用

## 3、反向购买

不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
金禄精密		100.00%	吸收合并	2022年09月02日	撤销注册并解散							

其他说明：

无

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：

不适用

## 6、其他

不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北金禄	湖北安陆	湖北安陆	制造业	100.00%		设立
凯美诺	香港	香港	商业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2) 重要的非全资子公司

不适用

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

#### (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

不适用

### 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

不适用

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用

### 4、重要的共同经营

不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

### 6、其他

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1、信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

①定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。



## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- ①债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- ③债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ④债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“4、应收票据”“5、应收账款”“6、应收款项融资”“8、其他应收款”。

## 4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 32.42%（2021 年 12 月 31 日：25.27%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	46,362,289.43	46,591,256.71	46,591,256.71		
应付票据	89,868,671.49	89,868,671.49	89,868,671.49		
应付账款	492,353,964.17	492,353,964.17	492,353,964.17		
其他应付款	3,037,720.38	3,037,720.38	3,037,720.38		
租赁负债	182,568.96	203,628.91		203,628.91	
一年内到期非流动负债	8,914,337.42	9,715,579.61	9,715,579.61		
小计	640,719,551.85	641,770,821.27	641,567,192.36	203,628.91	

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	188,692,944.43	191,119,437.33	182,823,272.20	7,484,513.31	811,651.82
应付票据	100,384,319.20	100,384,319.20	100,384,319.20		
应付账款	515,434,505.18	515,434,505.18	515,434,505.18		
其他应付款	1,082,354.31	1,082,354.31	1,082,354.31		
租赁负债	9,825,293.65	10,730,497.14		10,730,497.14	
一年内到期非流动负债	40,316,256.88	42,113,887.68	42,113,887.68		
小计	855,735,673.65	860,865,000.84	841,838,338.57	18,215,010.45	811,651.82

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 46,053,014.57 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 188,692,944.43 元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2、外汇风险

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“82、外币货币性项目”。

## 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	--	--	--	--
衍生金融资产		1,890,027.66		1,890,027.66
结构性存款			100,013,671.23	100,013,671.23
应收款项融资			53,855,961.00	53,855,961.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,890,027.66	153,869,632.23	155,759,659.89
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

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

本公司持续第二层公允价值计量项目的市价为交易所等活跃市场期末时点价格。

### 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

结构性存款的到期利率与观察期内参考指标如欧元、美元即期汇率或黄金标的等相挂钩，因市场行情的不可预测性，所以公司以本金作为公允价值进行计量。

对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，由于该类金融资产期限较短，且预期收益率与市场利率差异不大，公司按票据账面成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

## 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

不适用

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

#### 本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，本公司的控股股东、实际控制人及其一致行动人如下：

自然人姓名	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
李继林[注 1]	21.65%	21.65%
周 敏[注 1]	5.15%	5.15%
麦睿明[注 2]	9.85%	9.85%
叶庆忠[注 2]	7.95%	7.95%
叶劲忠[注 2]	4.95%	4.95%

[注 1]李继林与周敏为配偶关系，李继林持有公司 21.65%股份，周敏持有公司 5.15%股份，李继林通过凯美禄投资控制公司 2.71%股份，李继林和周敏共同控制公司 29.52%股份，为公司共同实际控制人。

[注 2]麦睿明、叶庆忠和叶劲忠分别持有公司 9.85%、7.95%和 4.95%股份，为加强李继林、周敏对公司的控制权，李继林、周敏于 2018 年 8 月 18 日与叶庆忠、麦睿明、叶劲忠签署《一致行动协议》，约定叶庆忠、麦睿明、叶劲忠就有关公司经营发展的事项向董事会、股东大会行使提案权和在相关董事会、股东大会上行使表决权时与李继林、周敏保持一致，若李继林、周敏未形成一致意见，则以李继林的意见为最终意见；一致行动协议的有效期限自协议签署之日起至公司在证券交易所上市满三年之日止。

**本企业最终控制方是李继林及周敏夫妇。**

**其他说明：**

无

### 2、本企业的子公司情况

详见本节“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”之“（1）企业集团的构成”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

不适用

### 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
深圳凯世光研股份有限公司	董事、常务副总经理赵玉梅曾担任其董事[注]

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州微影激光技术有限公司	关联方深圳凯世光研股份有限公司的全资子公司

**其他说明：**

[注]本公司董事、常务副总经理赵玉梅于 2018 年 5 月至 2020 年 6 月期间担任深圳凯世光研股份有限公司董事，深圳凯世光研股份有限公司及其下属公司于 2021 年 6 月末前属于公司的关联方。

**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
深圳凯世光研股份有限公司	耗材及设备维保费			否	16,570.80
苏州微影激光技术有限公司	耗材及设备维保费			否	63,053.10

**出售商品/提供劳务情况表**

不适用

**购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明**

无

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

不适用

**(3) 关联租赁情况**

不适用

**(4) 关联担保情况****本公司作为担保方**

不适用

**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
李继林、周敏、叶庆忠	9,900,000.00	2022 年 6 月 24 日	2023 年 6 月 21 日	否
李继林、周敏、叶庆忠	USD2,000,000.00	2022 年 2 月 22 日	2023 年 2 月 21 日	否
李继林、周敏、叶庆忠	42,797,032.25	2022 年 4 月 22 日	2023 年 6 月 16 日	否
周敏、李继林、叶庆忠	71,112,302.03	2022 年 1 月 25 日	2023 年 3 月 7 日	否
周敏、李继林、叶庆忠	43,482,004.03	2022 年 3 月 3 日	2023 年 3 月 27 日	否
李继林、周敏、叶庆忠、叶劲忠	5,870,100.00	2020 年 11 月 28 日	2023 年 7 月 28 日	否
李继林、周敏、叶庆忠、叶劲忠	830,100.00	2021 年 3 月 25 日	2023 年 11 月 25 日	否
李继林、周敏、叶庆忠、叶劲忠	2,143,200.00	2021 年 6 月 29 日	2023 年 3 月 29 日	否
李继林、周敏、叶庆忠	21,000,000.00	2021 年 10 月 29 日	2023 年 6 月 29 日	否

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
李继林、周敏、叶庆忠	7,000,000.00	2021年10月29日	2023年6月29日	否
李继林、周敏、叶庆忠、叶劲忠	5,250,100.00	2021年6月29日	2024年2月29日	否

#### 关联担保情况说明

李继林、周敏、叶庆忠、叶劲忠系公司实际控制人及其一致行动人，为公司及湖北金禄提供无偿担保，公司及湖北金禄无需支付担保费及提供反担保。

#### (5) 关联方资金拆借

不适用

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,708,959.12	5,466,789.02

#### (8) 其他关联交易

不适用

### 6、关联方应收应付款项

不适用

### 7、关联方承诺

不适用

### 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**□适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况**□适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

不适用

**5、其他**

无

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项****资产负债表日存在的重要承诺**

截至资产负债表日，子公司湖北金禄已开具信用证尚未到期明细如下：

信用证号	受益人	币别	开证金额	到期日
XYZQY2022101	新武股份有限公司	日元	450,000,000.00	2023/1/31

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

不适用

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	75,569,984.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	75,569,984.00
利润分配方案	公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，以公司截至 2022 年 12 月 31 日总股本 151,139,968 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共计派发现金 75,569,984.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。以上议案尚需提交公司 2022 年度股东大会审议。

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，公司除上述事项外不存在其他需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用

### 2、债务重组

公司作为债务人

债务重组方式	债务账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的股本等所有者权益的增加额
苏州维嘉科技股份有限公司	19,650,000.00	500,665.63	
广东超华科技股份有限公司	5,194,285.36	56,252.02	
清远市美得力化工有限公司	3,161,002.50	31,610.03	
湖北唐盛伟业科技有限公司	1,838,013.14	13,052.27	
清远市远扬电子有限公司	1,821,331.00	18,213.31	
中山市众鑫环保科技有限公司	742,205.00	13,699.04	
武汉元亨化工有限公司	406,995.20	4,069.95	
深圳市盛天浩宇电子科技有限公司	323,740.00	3,237.40	
清远市永诚印刷器材有限公司	138,522.55	6,061.45	
小计	33,276,094.75	646,861.10	

### 3、资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用



## 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
金禄精密	0.00	757,621.23	-757,621.23	0.00	-757,621.23	-757,621.23

其他说明：

无

## 6、分部信息

本公司专业从事印制电路板（PCB）的研发、生产和销售。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，此外公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品和区域分类的营业收入及营业成本详见本节“七、合并财务报表项目注释”之“61、营业收入和营业成本”。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 8、其他

租赁

公司作为承租人

（1）使用权资产相关信息详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“25、使用权资产”。

（2）公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42、租赁”。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	405,510.18	420,843.59
合计	405,510.18	420,843.59

（3）与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,880,532.10	1,030,573.62
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	40,753,369.62	59,996,701.59
售后租回交易产生的相关损益		

（4）租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告“第十节 财务报告”之“十、与金融工具相关的风险”之“（二）流动性风险”。

（5）售后租回交易

公司售后租回交易中的资产转让不属于销售，公司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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	443,150,364.96	100.00%	10,934,342.32	2.47%	432,216,022.64	371,098,379.66	100.00%	10,020,063.27	2.70%	361,078,316.39
合计	443,150,364.96	100.00%	10,934,342.32	2.47%	432,216,022.64	371,098,379.66	100.00%	10,020,063.27	2.70%	361,078,316.39

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	358,267,714.87	10,934,342.32	3.05%
合并范围内关联方组合	84,882,650.09		
合计	443,150,364.96	10,934,342.32	

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	357,187,345.21	10,715,620.36	3.00%
1-2 年	1,067,129.50	213,425.90	20.00%
2-3 年	13,240.16	5,296.06	40.00%
合计	358,267,714.87	10,934,342.32	

确定该组合依据的说明:

无

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	442,069,995.30

1至2年	1,067,129.50
2至3年	13,240.16
合计	443,150,364.96

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,020,063.27	1,264,055.87		349,776.82		10,934,342.32
合计	10,020,063.27	1,264,055.87		349,776.82		10,934,342.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	349,776.82

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
凯美诺	84,872,114.38	19.15%	
第二名（非关联方）	55,184,106.81	12.45%	1,655,523.21
第三名（非关联方）	38,298,232.10	8.64%	1,148,946.96
第四名（非关联方）	24,201,010.14	5.46%	726,030.30
第五名（非关联方）	24,093,562.47	5.44%	722,806.87
合计	226,649,025.90	51.14%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,137,680.83	35,635,116.39
合计	3,137,680.83	35,635,116.39

## (1) 应收利息

不适用

## (2) 应收股利

不适用

## (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
合并范围内关联方组合		33,163,138.94
出口退税	2,668,539.50	2,108,866.02
押金保证金	89,500.00	117,780.00
应收、暂付款	394,150.86	300,934.52
备用金及其他		11,074.17
合计	3,152,190.36	35,701,793.65

## 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	10,965.26		55,712.00	66,677.26
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	3,544.27			3,544.27
本期转回			55,712.00	55,712.00
2022 年 12 月 31 日余额	14,509.53			14,509.53

## 损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,152,190.36
合计	3,152,190.36

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	66,677.26	3,544.27	55,712.00			14,509.53
合计	66,677.26	3,544.27	55,712.00			14,509.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## 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
国家税务总局广东清远高新技术产业开发区税务局	出口退税	2,668,539.50	1 年以内	84.66%	
第二名（非关联方）	押金保证金	50,000.00	1 年以内	1.59%	1,500.00
第三名（非关联方）	押金保证金	35,000.00	1 年以内	1.11%	1,050.00
第四名（非关联方）	押金保证金	4,500.00	1 年以内	0.14%	135.00
第五名（非关联方）	应收、暂付款	1,119.51	1 年以内	0.04%	33.59
合计		2,759,159.01		87.54%	2,718.59

## 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 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	886,185,796.00		886,185,796.00	301,055,796.00		301,055,796.00

合计	886,185,796.00		886,185,796.00	301,055,796.00		301,055,796.00
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
湖北金禄	300,000,000.00	585,130,000.00				885,130,000.00	
凯美诺	1,055,796.00					1,055,796.00	
合计	301,055,796.00	585,130,000.00				886,185,796.00	

**(2) 对联营、合营企业投资**

不适用

**(3) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,162,786,197.66	1,018,703,966.16	1,039,111,379.75	915,469,249.19
其他业务	15,751,157.83	4,013,106.30	21,872,931.64	7,102,287.53
合计	1,178,537,355.49	1,022,717,072.46	1,060,984,311.39	922,571,536.72

**收入相关信息：**

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	电子电路制造业	合计
商品类型				
其中：				
单/双面板			332,524,858.91	332,524,858.91
多层板			830,261,338.75	830,261,338.75
其他业务			15,751,157.83	15,751,157.83
按经营地区分类				
其中：				
境内			876,390,308.49	876,390,308.49
境外			302,147,047.00	302,147,047.00
按商品转让的时间分类				
其中：				
商品(在某一时点确认收入)			1,178,537,355.49	1,178,537,355.49
合计			1,178,537,355.49	1,178,537,355.49

**与履约义务相关的信息：**

公司的主要业务为 PCB 的研发、生产和销售。对于销售 PCB 产品，公司在客户取得相关 PCB 产品的控制权时完成履约义务。

#### 其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 11,930.37 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资贴现损失	-679,658.91	-511,595.42
定期存款取得的利息收入	57,473.17	
提前偿付供应商款项取得的债务重组收益	78,403.40	
合计	-543,782.34	-511,595.42

## 6、其他

#### 研发费用：

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	17,598,736.54	16,767,087.47
材料等费用	20,692,865.34	13,930,530.41
办公及差旅费	545,647.54	708,538.53
折旧及摊销	2,152,570.65	2,117,956.92
其他	438,084.19	184,325.75
合计	41,427,904.26	33,708,439.08

## 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	-1,996,438.86	
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）	8,554,235.95	
债务重组损益	646,861.10	
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、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,253,013.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	41,055.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-491,518.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	32,995.52	
减：所得税影响额	1,356,030.65	
合计	7,684,173.71	--

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	14.99%	1.12	1.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.18%	1.06	1.06

## 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

无