



# 深圳市昌红科技股份有限公司

Shen Zhen Changhong Technology Co.,Ltd.

(深圳市坪山区碧岭街道沙湖社区锦龙大道 3 号昌红科技公司 1 层至 3 层)

## 2023 年年度报告

**【2024 年 4 月 27 日】**

# 2023 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。

公司负责人李焕昌、主管会计工作负责人周国铨及会计机构负责人(会计主管人员)朱金凤声明：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。

报告期内，公司业绩较上年同期下滑主要原因：1、受医疗检测行业疲软、市场需求萎缩、客户去库存等因素影响，公司医疗业务较上年同期下滑；2、OA 业务整体市场需求有一定萎缩，公司国内订单较上年同期有所减少，海外工厂的订单收入较为稳定；3、2023 年度，公司因实施员工持股计划，增加股权激励费用成本。

公司的主营业务、核心竞争力不存在重大不利变化，公司的持续经营能力不存在重大风险。

公司后续将抢抓市场机遇，以客户需求为导向，加大技术研发与创新，不断提升管理水平，并积极采取措施降本增效，提高核心产品竞争力，促进公司整体经济效益提升，为股东创造良好回报。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经营中可能存在的风险及应对措施，详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一 公司未来发展的展望”中“公司可能面对的风险和应对措施”部分。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 532508138 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 12 |
| 第四节 公司治理.....        | 41 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 59 |
| 第六节 重要事项.....        | 61 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 75 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 83 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 84 |
| 第十节 财务报告.....        | 88 |

## 备查文件目录

（一）载有公司法定代表人李焕昌先生、主管会计工作负责人周国铨先生及会计机构负责人朱金凤女士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正本及公告的原稿。

（四）其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容   |
|-------------|---|--|
| 本公司、公司或昌红科技 | 指 | 深圳市昌红科技股份有限公司                                      |
| 深圳柏明胜       | 指 | 深圳市柏明胜医疗器械有限公司，公司全资子公司                             |
| 浙江柏明胜       | 指 | 浙江柏明胜医疗科技有限公司，公司控股子公司                              |
| 上海力因        | 指 | 力因精准医疗产品（上海）有限公司，公司控股子公司                           |
| 谱立策检验       | 指 | 谱立策检验（上海）有限公司，公司控股子公司                              |
| 力姐康         | 指 | 力姐康生命科学（上海）有限公司，公司控股子公司                            |
| 力因生物        | 指 | 上海力因生物技术有限公司，公司控股子公司                               |
| 河源昌红        | 指 | 河源市昌红精机科技有限公司，公司全资子公司                              |
| 上海昌美        | 指 | 上海昌美精机有限公司，公司全资子公司                                 |
| 上海硕昌        | 指 | 硕昌(上海)精密塑料制品有限公司，公司全资子公司                           |
| 鼎龙蔚柏        | 指 | 浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司，公司控股子公司                             |
| 蔚柏包装        | 指 | 浙江蔚柏包装科技有限公司，公司控股子公司                               |
| 浙江硕昌        | 指 | 硕昌（浙江）精密塑料制品有限公司，公司全资子公司                           |
| 东莞蔚柏        | 指 | 蔚柏精密技术（东莞）有限公司，公司控股子公司                             |
| 领越自动化       | 指 | 深圳市领越自动化设备有限公司，公司控股子公司                             |
| 欧洲柏明胜       | 指 | 欧洲柏明胜医疗股份公司，公司全资子公司                                |
| 昌红投资        | 指 | 深圳市昌红私募股权投资基金管理有限公司，公司全资子公司（曾用名：深圳市昌红股权投资基金管理有限公司） |
| 上虞昌红或员工持股平台 | 指 | 绍兴市上虞昌红企业管理合伙企业（有限合伙），昌红投资任普通合伙人的员工持股平台            |
| 香港昌红        | 指 | 昌红科技(香港)有限公司，公司全资子公司                               |
| 德盛投资        | 指 | 德盛投资有限公司，公司全资子公司                                   |
| 越南昌红        | 指 | 昌红科技（越南）有限公司，公司全资子公司                               |
| 菲律宾昌红       | 指 | 昌红科技菲律宾股份有限公司，公司全资子公司                              |
| 昌红高分子材料     | 指 | 深圳市昌红高分子医疗材料创新中心有限公司，公司全资子公司                       |
| 常州康泰        | 指 | 常州康泰模具科技有限公司，公司参股公司                                |
| 旭健艾维        | 指 | 青岛旭健艾维创业投资中心（有限合伙），公司控股合伙企业                        |
| 互创联合        | 指 | 武汉互创联合科技有限公司                                       |
| 恒诚自动化       | 指 | 苏州恒诚自动化设备有限公司，公司参股公司（曾用名：昆山市恒诚自动化设备有限公司）           |
| 《公司章程》或章程   | 指 | 深圳市昌红科技股份有限公司章程                                    |
| 股东、股东大会     | 指 | 深圳市昌红科技股份有限公司股东、股东大会                               |
| 董事、董事会      | 指 | 深圳市昌红科技股份有限公司董事、董事会                                |
| 监事、监事会      | 指 | 深圳市昌红科技股份有限公司监事、监事会                                |
| 《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》                                       |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所  |
| 《募集说明书》     | 指 | 《深圳市昌红科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》             |
| 可转换公司债券、可转债 | 指 | 深圳市昌红科技股份有限公司可转换公司债券                               |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元   |

|                   |   |   |
|-------------------|---|---|
| A 股               | 指 | 境内上市人民币普通股  |
| 本报告期、报告期、报告期内、本期  | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日  |
| 本报告期末、报告期末        | 指 | 2023 年 12 月 31 日  |
| 上年同期              | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日  |
| 会计师、审计机构          | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 模具                | 指 | 在工业生产中，用于将材料强制约束成指定模型（形状）的一种工具  |
| 精密塑料模具            | 指 | 加工误差小于 $\pm 2\mu\text{m}$ 的塑料模具   |
| OA 产品             | 指 | 办公自动化设备的组件产品，包括打印机、复印机、传真机、投影仪、扫描仪等设备的注塑件产品   |
| IVD               | 指 | 体外诊断产品（invitro diagnostic products）   |
| 深加工结转             | 指 | 加工贸易企业将保税进口料件加工的产品转至另一加工贸易企业进一步加工后复出口的经营行为  |
| 医疗器械              | 指 | 直接或者间接用于人体的仪器、设备、器具、体外诊断试剂及校准物、材料以及其他类似或者相关的物品  |
| 一次性医疗器械/一次性医用耗材   | 指 | 在疾病的预防、或者仅用于一人的医疗器械诊断和治疗过程中一次使用后即刻废弃  |
| OEM               | 指 | Original Equipment Manufacturer 的英文缩写，制造方根据委托制造方提供的设计或规格生产产品，然后将其出售给委托制造方             |
| ODM               | 指 | Original Design Manufacturer，自主设计制造商，产品由制造厂商自主设计、开发，根据品牌厂商技术要求进行产品设计，生产制造产品并销售给品牌商的模式 |
| 计算机辅助设计（CAD）      | 指 | 利用计算机及其图形设备帮助设计人员进行设计工作   |
| 计算机辅助工程（CAE）      | 指 | 用计算机辅助求解分析复杂工程和产品的结构力学性能，以及优化结构性能等  |
| 计算机辅助制造（CAM）      | 指 | 利用计算机来进行生产设备管理控制和操作的过程（Computer Aided Manufacturing）                                  |
| 计算机辅助工艺过程设计（CAPP） | 指 | 借助于计算机软硬件技术和支撑环境，利用计算机进行数值计算、逻辑判断和推理等的功能来制定零件机械加工工艺过程                                 |
| 产品数据管理（PDM）       | 指 | 一种帮助工程师和其他人员管理产品数据和产品研发过程的工具  |
| 企业资源管理系统（ERP）     | 指 | 一种主要面向制造行业进行物质资源、资金资源和信息资源集成一体化管理的企业信息管理系统  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 昌红科技  | 股票代码 | 300151 |
| 公司的中文名称       | 深圳市昌红科技股份有限公司   |      |        |
| 公司的中文简称       | 昌红科技  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | SHENZHEN CHANGHONG TECHNOLOGY CO.,LTD.  |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CHANGHONG TECHNOLOGY  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 李焕昌   |      |        |
| 注册地址          | 深圳市坪山区碧岭街道沙湖社区锦龙大道 3 号昌红科技公司 1 层至 3 层   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 518118  |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 2019 年 9 月 11 日，公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程并办理工商变更登记的议案》，同意将“公司住所：深圳市坪山区坪山锦龙大道西侧”修改为“公司住所：深圳市坪山区碧岭街道沙湖社区锦龙大道 3 号昌红科技公司 1 层至 3 层”。上述事项已于 2019 年 11 月 25 日在深圳市市场监督管理局核准登记。 |      |        |
| 办公地址          | 深圳市坪山区碧岭街道沙湖社区锦龙大道 3 号昌红科技公司 1 层至 3 层   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 518118  |      |        |
| 公司网址          | www.sz-changhong.com  |      |        |
| 电子信箱          | security@sz-changhong.com   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                         | 证券事务代表                        |
|------|-------------------------------|-------------------------------|
| 姓名   | 刘力                            | 陈晓芬、程筱玥                       |
| 联系地址 | 深圳市坪山区碧岭街道沙湖社区锦龙大道 3 号昌红科技证券部 | 深圳市坪山区碧岭街道沙湖社区锦龙大道 3 号昌红科技证券部 |
| 电话   | 0755-89785568-885             | 0755-89785568-885             |
| 传真   | 0755-89785598                 | 0755-89785598                 |
| 电子信箱 | security@sz-changhong.com     | security@sz-changhong.com     |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>                  |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券部  |

### 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   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼 |
| 签字会计师姓名    | 蔡晓丽、陶国恒           |



公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                            | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                            |
|------------|-------------------------------------|---------|-----------------------------------|
| 中天国富证券有限公司 | 贵州省贵阳市观山湖区长岭北路中天会展城 B 区金融商务区集中商业(北) | 李高超、黄倩  | 2021 年 4 月 19 日至 2023 年 8 月 21 日  |
| 中信证券股份有限公司 | 广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座       | 范璐、许佳伟  | 2023 年 8 月 22 日至 2025 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

|                           | 2023 年           | 2022 年           |                  | 本年比上年增<br>减   | 2021 年           |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
|                           |                  | 调整前              | 调整后              | 调整后           | 调整前              | 调整后              |
| 营业收入（元）                   | 931,271,438.81   | 1,228,311,379.34 | 1,228,311,379.34 | -24.18%       | 1,127,382,018.70 | 1,127,382,018.70 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 31,655,146.81    | 127,876,738.63   | 128,221,466.02   | -75.31%       | 111,841,084.78   | 111,985,704.98   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 19,088,608.07    | 119,292,077.87   | 119,636,805.26   | -84.04%       | 87,634,980.06    | 87,779,600.26    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 193,243,973.94   | 218,279,077.59   | 218,279,077.59   | -11.47%       | 97,106,056.55    | 97,106,056.55    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.06             | 0.26             | 0.26             | -76.92%       | 0.25             | 0.25             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.06             | 0.26             | 0.26             | -76.92%       | 0.25             | 0.25             |
| 加权平均净资产收益率                | 2.27%            | 10.27%           | 10.30%           | -8.03%        | 10.02%           | 10.03%           |
|                           | 2023 年末          | 2022 年末          |                  | 本年末比上年<br>末增减 | 2021 年末          |                  |
|                           |                  | 调整前              | 调整后              | 调整后           | 调整前              | 调整后              |
| 资产总额（元）                   | 2,555,436,436.76 | 2,234,719,706.75 | 2,235,199,549.90 | 14.33%        | 1,906,571,742.00 | 1,906,733,639.30 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,641,669,572.59 | 1,295,002,591.59 | 1,295,491,939.18 | 26.72%        | 1,159,847,519.83 | 1,159,992,140.03 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）的要求，公司自 2023 年 1 月 1 日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。

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                   | 285,048,546.38 | 228,893,988.78 | 225,113,163.77 | 192,215,739.88 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 31,597,187.56  | 10,975,260.16  | 7,959,321.87   | -18,876,622.78 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 26,353,647.55  | 7,493,456.22   | 1,953,793.12   | -16,712,288.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 14,255,531.63  | 80,620,234.60  | 27,355,623.83  | 71,012,583.88  |

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   | 2023 年金额      | 2022 年金额      | 2021 年金额      | 说明 |
|--|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                     | -514,668.07   | -3,570,085.88 | 8,060,639.98  |    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 12,614,088.44 | 9,332,238.29  | 15,046,499.66 |    |

|  |               |              |               |    |
|--|---------------|--------------|---------------|----|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -41,082.21    | 979,973.83   | 938,903.54    |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 5,182,584.33  | 3,553,486.98 | 3,849,946.41  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  |               | 80,000.00    |               |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     | -2,141,781.00 |              |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -261,257.03   | -659,043.95  | -731,665.41   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 177,632.76    | 198,255.98   |               |    |
| 减：所得税影响额   | 1,541,322.44  | 604,110.12   | 2,428,293.01  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 907,656.04    | 726,054.37   | 529,926.45    |    |
| 合计   | 12,566,538.74 | 8,584,660.76 | 24,206,104.72 | -- |

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

公司所处行业为专用设备制造业，根据国家统计局发布的《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司从事的精密注塑模具研发、设计、制造业务属于专用设备制造业（C35）；公司生产的办公自动化（OA）设备核心精密注塑件业务属于橡胶和塑料制品业（C29）；公司生产的医疗器械及耗材属于专用设备制造业（C35）中的医疗仪器设备及器械制造（C358）。

##### 1、医疗器械及耗材行业

随着我国国民可支配收入的增加、人口老龄化程度加重及健康理念的深入使得医疗需求提升。医疗器械是医疗服务体系、公共卫生体系建设的重要基础，是保障国民健康的战略支撑力量。目前我国医疗卫生服务存在资源分布不均的问题，城乡医疗资源差距大，边远地区医疗服务覆盖率低，急需强化基层医疗能力，加快优质医疗资源扩容和区域均衡布局。同时，我国基本医疗保险制度不断完善、医保覆盖范围的扩大及多层次医疗机构体系的构建，使得我国医疗器械市场需求持续增加。根据南方医药经济研究所统计，2022 年我国医疗器械行业整体营业收入达 1.3 万亿元，同比增长 12%，显著高于医药工业整体增速。从 2017 年 7374 亿元增长到 2022 年 1.3 万亿元，医疗器械行业整体营收年均复合增长率为 12%，高于我国总体制造业增长水平。

我国医疗器械市场迅速扩大，在全球医疗器械市场中彰显越来越重要的地位。根据弗若斯特沙利文数据，2022 年，全球医疗器械市场规模预计达 35,479 亿元，同比增长 4.12%。2022 年中国医疗器械市场规模约为 13,000 亿元，同比增长 12%，增速约为全球市场增速的 3 倍，市场份额超过全球市场的三分之一，中国仅次于美国，稳居全球第二大医疗器械市场。

国家宏观发展规划层面，《“十四五”规划》中指出，要集中优势资源攻关医药和医疗设备在内等领域核心技术，加强原创性引领性科技攻关，推动医药及医疗设备等产业创新发展，把保障人民健康放在优先发展的战略位置，从构建强大公共卫生体系、深化医药卫生体制改革、健全全民医保制度等方面织牢国家公共卫生防护网，全面推进健康中国建设。针对生物经济，国家发展改革委印发《“十四五”生物经济发展规划》，提出要大力开发分子诊断、化学发光免疫诊断、即时即地检验等先进诊断技术和产品，提升疾病诊断能力，推动基因检测、生物遗传等先进技术与疾病预防深度融合开展遗传病、出生缺陷、肿瘤、心血管疾病、代谢疾病等重大疾病早期筛查，助力疾病早期预防。开展前沿生物技术创新，推动医疗健康产业发展。昌红科技致力为人类健康提供精准的医疗解决方案，在基因测序全产业链、生命科学实验室、辅助生殖、体外诊断、标本采集&处理系统服务等细分领域均有产品及服务的布局。

目前我国医疗器械市场的本土企业数量较多,但整体呈现规模较小且分散的局面，且相对偏向低值产品领域，在医用设备、高值耗材等领域跨国企业市场份额仍然较高，医疗器械国产化是国家政策重点鼓励的方向。产业政策引导方面，工信部等 10 部门联合印发医疗装备领域首个国家层面的产业发展规划《“十四五”医疗装备产业发展规划》，明确提出我国医疗装备产业发展不平衡不充分问题仍然突出，在关键核心技术、产业链供应链安全稳定、创新产品推广应用等方面还存在短板弱项，需坚持自立自强，着力突破技术装备瓶颈，加快补齐高端医疗装备短板，积极推动产业高质量发展。

国产替代、技术创新是行业发展主线任务。为鼓励医疗器械创新，激励产业高质量发展，逐步打破跨国企业在高端医疗器械领域的垄断地位，国家通过深化医药卫生体制改革，推进国家组织药品和耗材集中带量采购使用改革，促使行业改革创新，帮助本土医疗器械企业构建核心竞争力，促进我国医疗器械行业健康发展；为扶持国产创新医疗器械开辟了绿色通道，完善医疗器械等快速审批机制，简化审批程序，大力促进我国医疗器械行业的自主研发；通过集中带量采购、政府控制采购进口产品的比例、财政扶持等措施，扶助我国医疗器械产业走向国产化、高端化、品牌化、产业链生态化、国际化的发展方向。从政策角度看，全国各地不断出台多项政策鼓励本土医疗器械企业创新发展，为医疗器械行业营造良好的发展环境。

针对“大卫生”“大健康”发展需求，针对突发传染病、重大自然灾害等紧急医学救援需求，国家陆续出台的政策表明加快补齐医疗资源短板刻不容缓，加快培育医疗装备发展新模式、新业态，医疗新基建进程发展迅速，完善分级诊疗机制，推动“千县工程”，促进公立医院高质量发展，医疗资源服务向基层下沉，推动基层诊疗水平提升，完善重大疾病防控体制机制，建立健全统一的国家公共卫生应急物资储备体系，落实重大突发公共卫生应急体系建设。当前医疗器械行业市场广阔，医疗卫生体制改革、医疗器械市场扩容和国产替代需求驱动，国内外医疗器械行业高速发展。

## 2、模具及注塑行业

模具是工业生产中极其重要而又不可或缺的特殊基础工艺装备，被称为“工业之母”，是对原材料进行加工，赋予原材料以完整构型和精确尺寸的加工工具，主要用于高效、大批量生产工业产品中的有关零部件。模具制造是注塑成型、锻造等制造业的上游产业，模具的精密水平决定了工业制造的精密程度。“精密模具（冲压模精度 $\leq 0.02$  毫米，型腔模精度 $\leq 0.05$  毫米）”被列为鼓励性行业，而予以优先发展。多年来，随着下游注塑产业、锻造业等制造业的迅速发展，我国模具工业产值水平也在迅速提高。同时，随着我国国民经济的迅速发展及国民收入水平的提高，消费市场汽车、通信、电子、家电等消费品的需求快速提升，使得这些行业进入高速发展阶段，这也成为我国模具行业迅速发展的重要推动力。

模具产业水平已经成为衡量一个国家制造业水平高低的重要标志，也是工业产品国际竞争力的重要保证之一。模具可带动其相关产业的比例大约是 1:100，即模具发展 1 亿元，可带动相关产业 100 亿元。根据成型材料不同，模具可分为金属成型模具、塑胶成型模具、其他成型模具；根据成型方法的不同，模具可分为注射模、冲压模、压铸模、锻压模；根据加工精度不同，模具可分为普通精度模具和精密模具。

我国模具总销售额中注塑模具占比最大，约占 45%。注塑模具的下游产品即是注塑行业。精密注塑件行业是跨学科、多技术的系统集成体，其技术基础包括模具开发技术、模内注塑技术、增材制造技术、自动剪切技术、轻量化技术等。每一项基础技术的进步都会给行业注入新的特点和功能。因此，行业技术具有融合性强、技术含量高、技术跨度大、更新快等显著特点。

模具是创新的载体，是创新转化为产品控型与控性不可或缺的工艺保障装备，是下游产品制造创新的基础。模具的生产过程集精密制造、计算机技术、智能控制和绿色制造为一体，既为高新技术服务，又是高新技术产品。随着模具下游的消费性电子、新能源汽车、智能物流等行业的发展，未来我国模具行业将向高精密化、自动智能化、新型化、融合化等方向发展。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

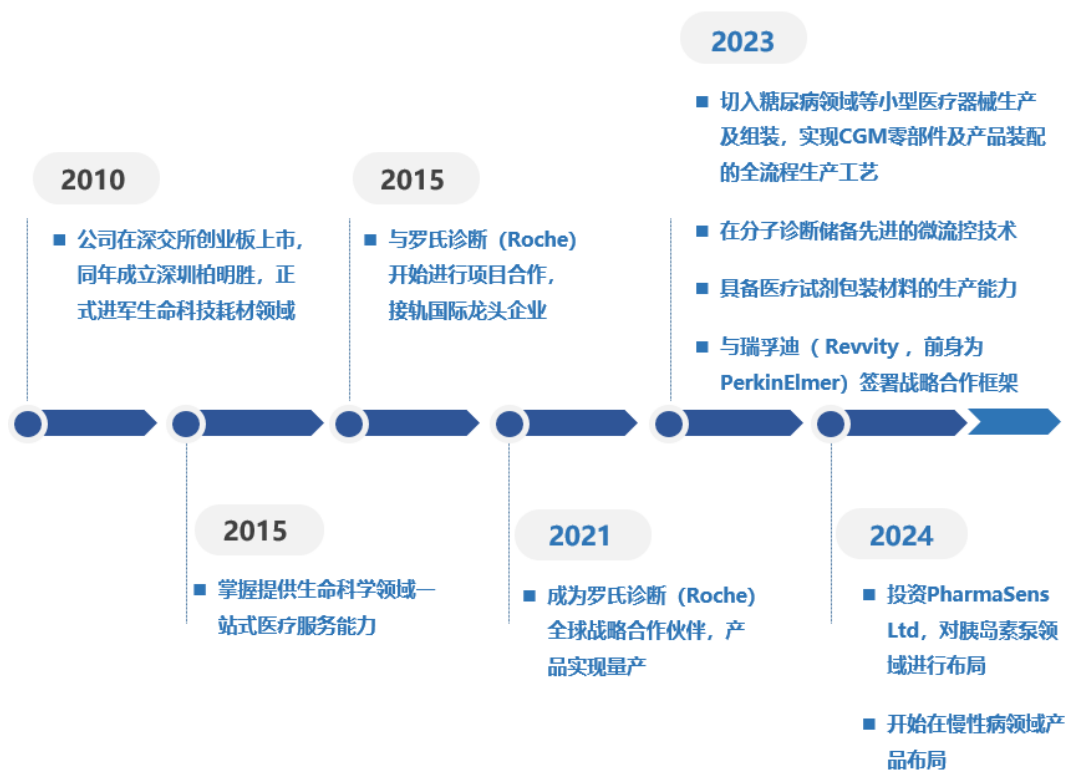
### (一) 公司主要业务概述

昌红科技是一家拥有 24 年卓越工程技术经验、定制的自动化解决方案、领先的精密模具设计制造能力和出色的注塑工艺的国家高新技术企业。公司致力于为现代制造业提供从产品设计、模具研发和自动化生产集成的一站式整体解决方案，将公司的一个底层技术应用于三大领域，即办公自动化设备、医疗器械及耗材以及半导体晶圆载具。

公司具备卓越工程技术能力，先进的管理理念，已形成符合国际标准的生产管理体系，建立了严格的品质控制体系，同时建设符合 GMP 要求的无尘净化车间及通过 ISO 14644 国际认证，产品生产质量体系达到国际标准，能符合国际客户的高标准生产要求。产品在符合 GMP 的无尘净化车间生产，其一致性、精密度、平整度等方面能符合客户的高要求，同时通过定制的自动化生产线快速实现量产。

报告期内，公司业务主要为医疗器械及耗材领域、办公自动化（OA）设备领域及半导体耗材领域提供精密模具和自动化生产集成的整体解决方案。

#### 1、医疗器械及高分子塑料耗材领域



医疗板块发展重大事件一览表

公司依托卓越的工程技术、定制化的自动化生产工艺、领先的精密模具成型周期指标、快速完备的售后服务机制，实现与医疗器械领域的有效融合，公司已发展成为具有“一站式”服务能力的医疗器械及耗材供应商；在耗材方面，主要为客户提供基因测序全产业链耗材、生命科学实验室耗材、辅助生殖耗材及试剂、体外诊断耗材及试剂、标本采集&处理系统服务、血液透析耗材；在医疗器械方面，公司为糖尿病领域客户通过检测、治疗器械等小型医疗器械生产及组装服务，为试管婴儿、微流控、微创手术机器人等领域的客户提供有关的产品及服务。目前，公司已进入 19 家全球知名医疗客户的供应链体系。

| 医疗器械细分业务      | 医疗耗材细分业务   |
|---------------|------------|
| 实时血糖监测和胰岛素治疗泵 | 基因测序全产业链耗材 |
| 试管婴儿          | 辅助生殖耗材及试剂  |
| 微流控           | 生命科学实验室耗材  |
| 微创手术机器人       | 体外诊断耗材及试剂  |
|               | 标本采集&处理系统  |
|               | 血液透析耗材     |

## 2、精密模具及 OA 产品生产领域

精密模具生产领域主要为客户提供从产品设计、模具制造、成型生产到组装的一站式服务；OA 产品生产领域主要为客户提供打印机、复印机等设备的核心精密结构件、引擎部件以及整机组装的专业机械设计和智能制造集成解决方案。

## 3、半导体耗材生产领域



半导体板块发展重大事件一览图

公司半导体生产领域主要为客户提供半导体载具和洁净包装物等产品，鼎龙蔚柏是半导体晶圆载具的专业供应商，致力于为半导体制程提供全方位、高精度的承载、运输产品，完善半导体领域塑料应用耗材产业链，立志服务国家半导体产业链“自主可控”战略，推动中国半导体塑料耗材制造水平赶超世界顶尖水平。

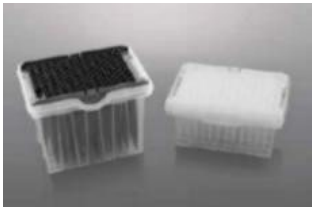

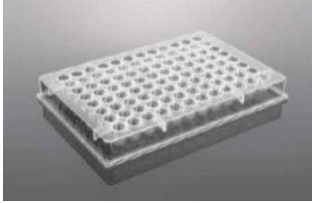
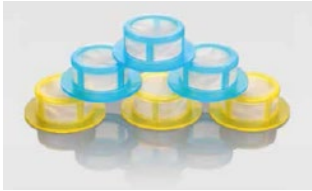


截至本报告日，公司已配有可使用的万级洁净生产车间、百级组装及清洗车间，配有分析测试仪器的专业实验室。项目研发进度方面：在研产品 7 个，其中多个产品进入国内主流晶圆厂验证，且 1 个产品已经通过验证，1 个产品在 3 家主流晶圆大厂进入小批量产品验证阶段，1 个产品也在加速验证过程中。

报告期内，公司所从事的主要业务未发生重大变化。



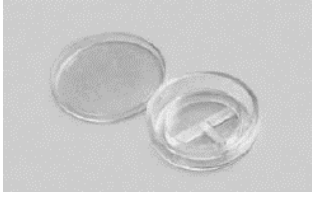
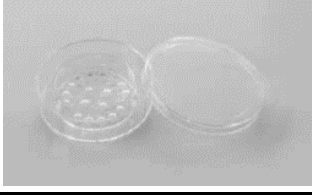



### (二) 主要产品及其用途



公司主要产品包括为医疗器械及高分子塑料耗材、办公自动化（OA）设备和模具产品。其中：医疗器械及高分子塑料耗材主要为客户与市场提供基因测序、生命科学实验室、辅助生殖及 IVD 诊断产业链的耗材和试剂、以及标本采集&处理系统服务；OA 设备产品主要为客户提供打印机、复印机核心精密结构件、引擎部件以及整机组装；模具产品主要为前述领域提供精密模具的设计与制造，为其产品的生产提供工程支持。

### 1、医疗器械及高分子塑料耗材


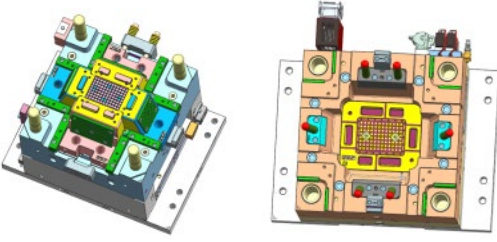
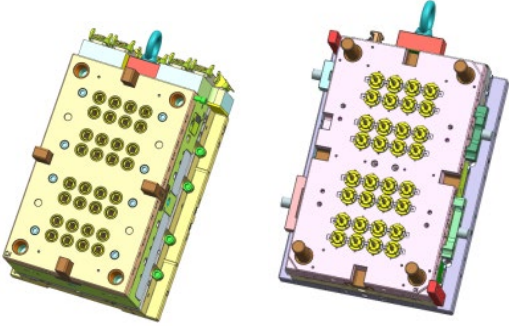
|          | 具体产品          | 图示  | 产品用途  |
|----------|---------------|---|---|
| 基因测序类    | 移液吸头<br>(Tip) |    | 吸头是用于移液器的一次性适配吸头，可在各种研究应用中准确、精确、一致地转移少量液体。为了防止交叉污染，液体处理流程中的每个步骤通常都使用新的移液器吸头。            |
|          | 深孔板           |    | 是一种在生物技术领域中常见的实验室耗材，用于进行高通量筛选、组合分析等实验，96 孔深孔板也广泛用于分子生物学实验，如硅胶封闭法、DNA 测序、PCR 扩增等。        |
|          | 基因存储板         |  | 96 孔酶标板由医疗级聚丙烯制成，安全性高，可广泛适用于 ELISA 实验中的安全、可靠有效的载体，可用于酶联免疫吸附实验，如免疫、转基因产物鉴定，食品安全鉴定医学临床诊断等 |
| 生命科学实验室类 | 细胞筛           |  | 主要用于实验室细胞培养、杂质过滤、细胞分散、分样等   |
|          | 接种环           |  | 是细菌培养时常用的一种接种工具，广泛应用于微生物检测、细胞微生物、分子生物学等众多学科领域   |
|          | 分子扩散器         |  | 主要用于在琼脂平板表面涂布菌液   |



|       |           |   |  |
|-------|-----------|---|--|
|       | PETG 培养基瓶 |    | 适用于长期和低温（-40℃）储存，可用于采样活性药物成分和散装中间体，也非常适合制备和密封缓冲液、培养液或长期储存 pH 值敏感性液体，如培养基、血清等。  |
|       | HDPE 试剂瓶  |    | 高密度聚乙烯瓶具有优秀的防漏性能，化学试剂兼容性，适用于低温存储。由高质量的实验室级树脂材料制成，无热原，无细胞毒性   |
| 辅助生殖类 | 培养皿类全系列   |    | 1、捡卵皿主要用于体视显微镜下准备挑捡卵子；2、多用途培养皿主要用于捡卵，洗卵，消化脱卵子外的颗粒细胞  |
|       |           |   | 1、胚胎解冻皿主要用于冷冻胚胎的解冻，恢复胚胎的生物活性；2、显微操作皿主要用于显微镜下观察卵母、卵丘细胞的形态，处理卵母细胞外周的颗粒细胞群  |
|       | 辅助生殖显微操作针 |  | 1、剥卵针用于清除卵母细胞周围的颗粒细胞；2、持卵针用于在卵胞浆内单精子显微注射和其它显微操作过程中固定卵细胞、胚胎或囊胚；3、爆浆内注射针用于吸取并将精子或未成熟的精细胞注入卵胞浆内；4、辅助孵化针用于将酸性溶液注入卵膜之上，从而在卵膜上制造一个裂口来辅助孵化或是胚胎活检；5、机械打孔针用于在卵母细胞的卵膜上机械地划开一个裂口，从而辅助孵化或是胚胎活检 |
| 体外诊断类 | PCR8 联管   |  | 主要用于实验室离心过程的液体取样   |
|       | 化学发光反应杯   |  | 主要用于临床化学发光分析仪  |

|           |           |   |  |
|-----------|-----------|---|--|
| 标本采集&处理系统 | 各种规格真空采血管 |  | 血清采样管主要用于快速血清生化试验；促凝管主要用于快速血清生化试验；血沉管主要用于血细胞沉降速率试验；血常规管主要用于血常规检测、全血试验；肝素钠/锂管主要用于快速血浆生化试验，血流变试验 |
|           | 病毒保存管     |  | 主要用于标本的收集、运输、处理和储存等，在规定条件下维持病毒样本活性以用于检测处理  |

2、精密模具及 OA 产品

|      | 具体产品         | 图示   | 产品用途    |
|------|--------------|--|---------|
| 精密模具 | 医疗类 64 穴存储试管 |   | 实验室液体存储 |
|      | 中托（96 孔）模具   |  | 医疗耗材包装  |
|      | 反应杯模具        |  | 医疗耗材    |

|               |               |  |            |
|---------------|---------------|--|------------|
|               | 采血管模具         |    | 医疗耗材       |
|               | OA 打印机主体支架类模具 |    | OA 打印机主体支撑 |
| 办公自动化 (OA) 设备 | 打印机主体支架       |    | 主体支撑       |
|               | 打印机底座         |  | 外观与保护主体    |
|               | 商用打印机给纸托盘     |  | 商用多种打印纸装纸器 |

### (三) 经营模式

#### 1、采购模式

公司模具及 OA 产品注塑件采购的主要原材料包括：各类塑料原料（ABS、PP、PPABS 等）、模胚、热流道、模具钢等。公司高分子塑料耗材产品采购的主要原材料包括：各类塑料原料（PS、PP 等）、胶塞、试管等。

公司对原材料建立了严格的质量管理体系，制定了《采购管理程序》《供应商管理程序》《采购作业指导书》等采购管理办法，并严格按照上述制度进行原材料采购和供应商评定。确定合格供应商后，公司将结合原材料需求，由生产部门与采购部等沟通并确定最终采购计划。公司内部通过 ERP 系统下达采购指令，向供应商发送相应的采购订单进行采购。

#### 2、生产模式

公司以客户需求为导向，在产量规划方面的基本原则是以销定产，根据销售中心制定的年度销售目标，由生产中心制定各车间的年度、季度、月度生产计划，通过精细排产，均衡人员调配，实现采购、制造、销售有效协同，确保高效产出高质量产品，同时实现生产资源集约化、效益最大化。

公司产品的生产主要集中在位于深圳、河源、浙江、上海、越南和菲律宾的生产基地进行。

### 3、销售模式

公司产品主要采取直销模式。营销中心负责跟踪客户的产品需求，根据公司的经营目标和销售策略，通过与客户沟通交流，接受客户订单，配套定制化自动线、精密模具、高分子耗材产品及 OA 产品。同时，对于有潜在需求的大型客户，公司也会组织专业团队拜访洽谈，寻找合作机会。

### 4、研发模式

公司注重科技研发工作，强化科技创新与科技成果转化，已形成了以“广东省精密注塑模具工程技术研究中心、上海新兴医疗器械及生命科学领域研发中心”为主体架构的研发体系，公司的研发工作围绕行业技术热点、痛点及发展方向，特别是针对精密模具及医疗耗材生产过程难题开展研究攻关，挖掘专利申报项，保护自主研发成果产权。依托多年的行业深耕及技术积累，通过引进信息化管理系统和先进的研发设备，提升公司“信息化、智能化”制造水平，加强自主研发和生产工艺创新，不断优化加工工艺和设计能力及提高自动化生产水平，巩固公司工程技术优势，进一步提升公司在高端制造领域的核心竞争力，在新产品和新工艺方面不断前行，推动公司研发工作不断前行。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

#### （四）所处行业地位

公司主要产品包括医疗器械及高分子塑料耗材、精密模具及 OA 产品。公司依托卓越的工程技术、定制化的自动化生产工艺、领先的精密模具成型周期指标、快速完备的售后服务机制，实现与医疗器械领域的有效融合，公司已发展成为具有“一站式”服务能力的医用耗材供应商。未来，公司将继续深耕医疗器械领域市场，并在精密模具及 OA 产品领域不断巩固市场占有率和规模。

公司总部设在中国深圳，在越南、菲律宾、塞舌尔、香港、瑞士设有 5 家境外子公司，在国内设有 17 家子公司，已发展成为珠三角、长三角、东南亚等三地区产研布局的企业集团。

## 三、核心竞争力分析

公司通过持续不断的技术创新和市场拓展，实现追求卓越的创造、精益求精的品质和客户至上的服务，在行业内树立了良好的口碑，核心竞争力及行业地位呈逐年稳定提升趋势。

### 1、一站式解决方案能力

公司依托领先的精密模具成型周期指标、定制的自动化生产工艺、高质量的生产品质控制、快速完备稳定的售后服务机制，成功打造出了“一站式”整体解决方案能力。公司的整体解决方案可以实现行业内高端客户对产品高精度、高稳定性的需求，满足大批量、高标准的要求，为客户快速实现产品落地，在技术和客户上实现壁垒效应。其次，公司擅长模具设计、制造和自动化应用，过程控制的严格性和准确性，技术交付的完整性和全面性，可以对订单做到快速响应以及多样化生产，具备以有限的资源满足客户多样化需求的能力。

### 2、雄厚的技术创新与研发实力

公司以自主研发为基础，产学研合作研发为载体，深入推进研发创新平台建设，建有广东省精密注塑模具工程技术研究中心、上海新兴医疗器械及生命科学领域研发中心，具备技术开发、产品研发、检验检测及人才培养等为一体的综合性创新研发平台。公司在研发创新项目开展过程中，紧紧围绕精密模具及医疗耗材生产过程难题开展研究攻关，挖掘专利申报项，保护自主研发成果产权。

公司主要研发人员均具备深厚的理论功底和丰富的行业经验，且具有较强的研究开发和自主创新能力，为公司持续推进技术创新和产品升级提供了有力支撑。公司研发团队在高精密医疗模具技术、成型

技术、自动化技术、全链品控技术、模具设计、模流分析、失效分析上不断深耕，促使了公司核心技术的日益精进。同时，公司长期专注于科技创新，目前已建立起具有自主知识产权的核心技术体系和完善的知识产权保护体系，截止 2023 年 12 月 31 日，公司拥有注册商标 39 件，178 件专利授权，其中，2023 年取得 43 件专利授权。

### 3、产品质量优势

经过多年生产经营实践积累和持续的新产品研发，公司产品系列日益丰富，主要产品为医疗器械及耗材、精密模具及配套注塑产品。公司产品质量优势主要体现在以下几点：①生产设备优势，公司拥有一批国际顶尖的高速加工中心、车床、检测等设备，同时拥有成熟的模具自动化生产线，实现高效、高精度、高品质的智能制造；②科研技术优势，公司科研技术水平的提升加快了新产品的研发、提高了产品的差别化率，更好地满足客户需求，实现不完全替代性产品的研发制造；③质量控制优势，公司严格把控产品生产各个环节工序、严格规范各项流程，确保产品质量符合标准。

### 4、运营管理优势

公司多年来专注于精密模具及配套注塑产品的研发设计、生产和销售，运营及管理服务团队拥有丰富的行业经营经验及管理经验。管理团队在多年运营服务经验中，形成了一套规范的管理体系，制定了严谨有效的内部控制措施及简洁流畅的生产控制流程，确保了各环节的有效衔接以及质量、生产效率管理的有效落实。公司在运营管理效率上的优势，是公司在与同行业竞争中赢得市场的重要原因，公司以更专注的研发方向、更高的研发和生产效率、更快的响应速度、更短的开发周期、更低的运营管理成本，可以为客户提供更符合特定需求的产品、更高效优质的技术服务。

报告期内，公司核心竞争力无重大不利变化。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司营业总收入为 93,127.14 万元，比上年同期下降 24.18%；归属于上市公司股东的净利润为 3,165.51 万元，比上年同期下降 75.31%；报告期内基本每股收益为 0.06 元，比上年同期下降 76.92%；实现经营活动产生的现金流量净额 19,324.40 万元，比上年同期下降 11.47%。

报告期内，公司主要经营情况如下：

#### （一）深耕医疗器械及耗材领域，进一步实现产业协同

昌红科技 24 年来在 OA 设备、医疗器械及耗材行业深耕细作，在精密模具、配套自动化设备的设计和制造，塑料加工的工程工艺三个方面夯实自身的核心技术，将其融合并成功打造出“一站式”整体解决方案能力。将公司的一个底层技术应用于三大领域，即 OA 结构件、医用高分子塑料耗材以及半导体耗材零部件。

深圳柏明胜经过 14 年不懈努力，依托从设计工程到自动化的一体化解决方案，已成为世界领先的医疗器械耗材及包材供应商，连续两年被全球诊断领域领导者——罗氏诊断（ROCHE）授予“战略合作伙伴”和“全球供应商 Business Continuity”奖项，是国际医疗巨头在欧洲区以外唯一的医疗耗材供应商。

为进一步完善公司医疗器械和高分子塑料耗材业务的产能布局，满足公司未来业务发展和市场拓展的需要，报告期内，通过技术创新和持续研发投入，建设自有产权的医疗耗材生产基地，优化信息化管理能力，提升生产能力，不断强化公司核心竞争力，为公司长期发展聚集能量。

### ①高分子医疗耗材产业园项目

2021年2月1日，公司与杭州湾上虞经济技术开发区管理委员会签署了《项目落户协议》，公司拟在杭州湾上虞经济技术开发区投资建设高分子医疗耗材产业园项目，该项目由浙江柏明胜实施。截至本报告披露日，浙江柏明胜已取得《不动产权证书》《建设用地规划许可证》《建筑工程施工许可证》，环评批复，园区土建工程已完成，6栋、7栋厂房已完成洁净车间装修，部分机器设备已到位并调试完成，已具备量产条件。

### ②向特定对象发行 A 股股票

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市昌红科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1379号）同意注册，2023年9月14日，公司向特定对象发行 A 股股票 30,000,000 股，发行价格为人民币 13.79 元/股，募集资金总额为人民币 413,700,000.00 元，扣除不含税的发行费用人民币 10,081,011.51 元，实际募集资金净额为人民币 403,618,988.49 元。募集资金将用于高端医疗器械及耗材华南基地建设项目、总部基地改造升级项目和补充流动资金。

### （二）探索半导体晶圆载具生产领域，提升公司综合竞争力

鼎龙蔚柏秉承昌红科技“对标国际高端、打造世界一流”的技术发展战略，在晶圆载具这一半导体产业隐形的“卡脖子”工程领域积极布局。报告期内，鼎龙蔚柏完成了工厂的整体建设及装修工程，设备陆续到位调试，并开始向多家国内主流 FAB 厂商送样验证。报告期内，鼎龙蔚柏取得 3 件晶圆包装盒实用新型专利，自主研发并掌握了 FOUP、FOSB、CMP 设备耗材等半导体产业链上游关键的材料及部件的核心制备技术，公司正努力争取尽早通过验证获得订单。

### （三）夯实模具及 OA 产品生产领域，实现提质增效

历经二十多年的发展和积累，公司精密模具研发设计制作水平已达行业领先；公司拥有经验丰富的技术团队以及先进的模具智能化生产线，有效融合了 CAD/CAE/CAM/CAPP/PDM/ERP 软件的应用，实施控制程序化、识别自动化、编排智能化，充分展示了以加工为中心的数字化智造高科技技术。

公司研发团队在高精密医疗模具技术、成型技术、自动化技术、全链品控技术、模具设计、模流分析、失效分析上不断深耕，促使了公司核心技术的日益精进。公司凭借多年生产经验积累，不断优化工艺流程，增强生产线的自动化生产水平，以提高生产效率、保证产品精度和质量。公司拥有大尺寸模具一模多穴技术，利用独特的热处理方法，成功提升了模具生产寿命，使模具在生产过程中能够保持良好的刚性和韧性。公司模具优势主要体现在制造周期短、精度高、寿命长等方面。

### （四）信息化建设全面升级，提升精细化管理水平

公司通过引进信息化管理高层次人才，对信息系统进行全面梳理，报告期内，公司对鼎捷 ERP 系统、生产信息化管理系统（MES）、流程管理系统（BPM）、仓储管理系统（WMS）、人力资源管理系统（HR）进行优化更新升级，通过信息化的全面建设，消除了公司内部生产信息传递的孤岛，提升了精细化管理水平，并为全面科学推进绩效管理打下了坚实的基础。为建立一套高效的产品研发管理模

式，公司将引进产品生命周期管理系统（PLM）。报告期内，公司持续强化资源共享、协同增效，全面落地精细化管理，从“降费用、降成本、提效率”等方面入手，降本提质增效成果较好。

### （五）完善质量管理体系，强化资质认证布局

公司继续加强质量管理体系建设，秉承“诚信、精准、恒久、革新”的质量方针，按 ISO13485、ISO14644、ISO9001、IATF16949、ISO27001 标准建立管理体系，依 IQ、OQ、PQ 实施先期工艺验证，运用 DOE、FMEA、MSA、SPC、6Sigma、Minitab 管理工具实施关键流程监控，确保性能和稳定性，为客户提供高精度、高品质的产品。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|         | 2023 年         |         | 2022 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  | 931,271,438.81 | 100%    | 1,228,311,379.34 | 100%    | -24.18% |
| 分行业     |                |         |                  |         |         |
| 模具与注塑行业 | 690,978,815.20 | 74.20%  | 855,181,164.49   | 69.62%  | -19.20% |
| 医疗行业    | 237,734,571.42 | 25.53%  | 366,430,725.62   | 29.83%  | -35.12% |
| 其他      | 2,558,052.19   | 0.27%   | 6,699,489.23     | 0.55%   | -61.82% |
| 分产品     |                |         |                  |         |         |
| 模具产品    | 85,533,248.61  | 9.18%   | 117,603,722.48   | 9.57%   | -27.27% |
| OA 产品   | 605,445,566.59 | 65.01%  | 737,577,442.01   | 60.05%  | -17.91% |
| 医疗器械及耗材 | 237,734,571.42 | 25.53%  | 366,430,725.62   | 29.83%  | -35.12% |
| 其他      | 2,558,052.19   | 0.27%   | 6,699,489.23     | 0.55%   | -61.82% |
| 分地区     |                |         |                  |         |         |
| 境内      | 276,008,186.13 | 29.64%  | 400,488,905.38   | 32.60%  | -31.08% |
| 境外      | 655,263,252.68 | 70.36%  | 827,822,473.96   | 67.40%  | -20.84% |
| 分销售模式   |                |         |                  |         |         |
| 直销      | 890,861,362.46 | 95.66%  | 1,101,969,855.42 | 89.71%  | -19.16% |
| 经销      | 40,410,076.35  | 4.34%   | 126,341,523.92   | 10.29%  | -68.02% |

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

适用 不适用

单位：元

|         | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业     |                |                |        |             |             |            |
| 模具与注塑行业 | 690,978,815.20 | 538,053,381.49 | 22.13% | -19.20%     | -16.17%     | -2.81%     |
| 医疗行业    | 237,734,571.42 | 143,349,041.27 | 39.70% | -35.12%     | -39.10%     | 3.94%      |
| 分产品     |                |                |        |             |             |            |
| 模具产品    | 85,533,248.61  | 57,622,205.15  | 32.63% | -27.27%     | -19.44%     | -6.55%     |
| OA 产品   | 605,445,566.59 | 480,431,176.34 | 20.65% | -17.91%     | -15.76%     | -2.03%     |
| 医疗器械及耗  | 237,734,571.42 | 143,349,041.27 | 39.70% | -35.12%     | -39.10%     | 3.94%      |

|       |                |                |        |         |         |        |
|-------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 材     |                |                |        |         |         |        |
| 分地区   |                |                |        |         |         |        |
| 境内    | 273,627,981.06 | 184,717,674.80 | 32.49% | -30.90% | -29.85% | -1.01% |
| 境外    | 655,085,405.56 | 496,684,747.96 | 24.18% | -20.66% | -19.10% | -1.46% |
| 分销售模式 |                |                |        |         |         |        |
| 直销    | 888,303,310.27 | 652,512,462.75 | 26.54% | -18.90% | -18.07% | -0.74% |
| 经销    | 40,410,076.35  | 28,889,960.01  | 28.51% | -67.99% | -64.23% | -7.52% |

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    | 2023 年      | 2022 年      | 同比增减    |
|---------|-----|-------|-------------|-------------|---------|
| 模具与注塑行业 | 销售量 | PCS、套 | 322,877,080 | 568,372,475 | -43.19% |
|         | 生产量 | PCS、套 | 315,718,432 | 580,050,005 | -45.57% |
|         | 库存量 | PCS、套 | 48,064,880  | 55,223,528  | -12.96% |
| 医疗行业    | 销售量 | PCS、盒 | 265,600,329 | 561,022,251 | -52.66% |
|         | 生产量 | PCS、盒 | 262,868,292 | 595,861,053 | -55.88% |
|         | 库存量 | PCS、盒 | 53,083,190  | 55,815,227  | -4.89%  |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期，公司模具与注塑行业和医疗行业产品的生产量和销售量及库存数量较上年同期有不同程度下降，主要原因是：①销售收入较上年同比下降 24.18%，相应报告期内生产量和销售量有不同程度减少；②产品单位的销售量、生产量和库存量较上年同期有较大幅度的减少，是因为报告期客户、产品、种类及规格等与上年同期存在一定的变化所致。

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

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位：万元

| 合同标的     | 对方当事人    | 合同总金额  | 合计已履行金额  | 本报告期履行金额 | 待履行金额     | 是否正常履行 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 | 合同未正常履行的说明 |
|----------|----------|--------|----------|----------|-----------|--------|-----------------------|-----------------|------------|
| 建设工程施工合同 | 深圳市华晨建设集 | 16,988 | 3,219.28 | 3,219.28 | 13,768.72 | 是      | 否                     | 否               | 不适用        |



|  |             |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  | 团股份有<br>限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类    | 项目   | 2023 年         |         | 2022 年         |         | 同比增减    |
|---------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|         |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 模具与注塑行业 | 直接材料 | 359,380,283.25 | 52.74%  | 473,141,802.28 | 53.94%  | -24.04% |
| 模具与注塑行业 | 人工费用 | 51,213,425.03  | 7.52%   | 46,398,960.60  | 5.29%   | 10.38%  |
| 模具与注塑行业 | 制造费用 | 127,459,673.21 | 18.71%  | 122,306,250.54 | 13.94%  | 4.21%   |
| 医疗行业    | 直接材料 | 77,907,755.38  | 11.43%  | 147,078,176.07 | 16.77%  | -47.03% |
| 医疗行业    | 人工费用 | 9,456,204.41   | 1.39%   | 15,305,661.19  | 1.74%   | -38.22% |
| 医疗行业    | 制造费用 | 55,985,081.48  | 8.22%   | 73,003,710.40  | 8.32%   | -23.31% |

说明

不适用

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**是 否

2023 年 1 月，公司新设全资子公司硕昌（浙江）精密塑料制品有限公司；2023 年 10 月，公司新设控股子公司蔚柏精密技术（东莞）有限公司；2023 年 10 月，公司新设控股子公司深圳市领越自动化设备有限公司。2023 年 2 月，公司通过德盛投资收购欧洲柏明胜医疗股份公司。

**(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）           | 558,153,602.20 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 59.93%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 第一名  | 212,584,719.31 | 22.83%    |
| 2  | 第二名  | 110,222,505.88 | 11.84%    |
| 3  | 第三名  | 83,384,976.47  | 8.95%     |
| 4  | 第四名  | 76,582,584.30  | 8.22%     |
| 5  | 第五名  | 75,378,816.24  | 8.09%     |

|    |    |                |        |
|----|----|----------------|--------|
| 合计 | -- | 558,153,602.20 | 59.93% |
|----|----|----------------|--------|

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

|                           |               |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 97,673,562.41 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 21.92%        |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%         |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1  | 第一名   | 32,773,986.22 | 7.35%     |
| 2  | 第二名   | 16,736,661.89 | 3.76%     |
| 3  | 第三名   | 16,378,019.30 | 3.67%     |
| 4  | 第四名   | 15,935,448.13 | 3.58%     |
| 5  | 第五名   | 15,849,446.87 | 3.56%     |
| 合计 | --    | 97,673,562.41 | 21.92%    |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2023 年         | 2022 年         | 同比增减    | 重大变动说明                                 |
|------|----------------|----------------|---------|--|
| 销售费用 | 21,144,093.94  | 28,030,259.35  | -24.57% | 主要是报告期内销售人员薪酬、广告、展览费用等销售费用较上年同期减少所致。   |
| 管理费用 | 118,496,686.02 | 111,797,903.83 | 5.99%   | 主要是报告期内折旧及摊销费和股权激励所摊销股份支付费用等较上年同期增加所致。 |
| 财务费用 | 8,724,175.73   | -7,176,823.66  | 221.56% | 主要是报告期内因美元汇率波动产生汇兑收益较上年同期减少所致。         |
| 研发费用 | 60,228,058.57  | 59,044,374.49  | 2.00%   | 主要是报告期研发设备折旧费和股权激励所摊销股份支付费用等较上年同期增加所致。 |

### 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   |
|----------------------|--|----------------------------------|--|--|
| 装载检测盒注塑模具及其注塑成型工艺的研发 | 本项目针对反应杯、移液管和装载盒的套装使用需求和市场需求开发多穴注塑模具，实现反应杯、移液管和装载盒产品的高效注塑成型生产，保证反应杯和移液管对于准确数量溶液的要求，满足医疗相关研究中对于需求量巨大的检测耗材的市场需求。 | 本项目注塑模具研制已完成，已于 2023 年 12 月实现量产。 | 本项目的研发可结合多穴技术有效降低反应杯和移液管注塑成型生产周期；延长模具寿命并增强模具的量产性；改善产品质量，提升良品率，通过技术的开发及工艺优化达到精密医疗注塑产品的高效生产。 | 项目针对医疗检测用反应杯和移液管产品及注塑模具进行设计开发，促进企业医疗模具研发及精密塑料制品注塑成型工艺技术的提升，为医疗设备企业提供质价兼优的检测耗材产品，促进国内精密医疗模具研发技术的整体进步，有利于提升企业核心竞争力，增 |

|                       |   |                                  |   |   |
|-----------------------|---|----------------------------------|---|---|
|                       |   |                                  |   | 加企业相关业务收益。  |
| 晶圆载具精密注塑模具及其注塑成型工艺的研发 | 本项目针对晶圆载具套装精密注塑模具进行开发，拟解决晶圆载具盒等大型注塑产品的变形及尺寸精度低的问题，通过嵌套注塑技术实现多色载具盒的高效高质量生产，为半导体行业提供优质的晶圆载具整套产品。  | 本项目模具研发设计已完成，注塑模具处于小批量试产及工艺优化阶段。 | 晶圆载具是用来在加工制程中以及工厂之间晶圆的存储、传送、运输以及防护。晶圆载具无尘且密封、性能良好能够满足其自动化产线的结构要求，精密注塑模具及其成型工艺满足晶圆载具产品高效、大批量生产的要求。 | 晶圆载具为半导体行业必须的运载工具，市场需求量大，本项目的开发可以为企业半导体领域的技术积累和市场扩张提供技术和工艺支撑，增加产品核心技术附加值和企业收益。        |
| 精液采集器                 | 为辅助生殖耗材系列产品，II 免临床无菌医疗器械  | 技术审核中心发补整改中，现场体系检查发补整改中          | 获取 II 医疗器械注册证并实现批量化生产。  | 增加辅助生殖耗材产品系列。   |
| 微型注塑产品精密模具及其注塑成型工艺的研发 | 微型注塑技术的提升将越来越多的金属零部件替换为塑胶制品，可有效降低产品的制造成本并缩短生产周期，本项目对血糖仪相关微型零部件注塑模具进行研发，解决微型注塑产品尺寸要求高、零部件加工难度大注塑成型工艺不易控制等问题，形成具有企业自主知识产权的微型产品模具开发技术及技术标准，有利于国产医疗耗材类注塑模具整体行业技术的提升，满足国产化替代的需求。 | 相关注塑制品批量生产中                      | 助力国内医疗耗材研制企业实现医疗耗材类产品的国产化开发和替代，为企业整体业务提升提供技术和人才储备。  | 本项目主要研究微型塑胶制品注塑模具结构及工艺优化，通过开发新型微型机构实现产品注塑量产性要求，提升企业注塑模具及新品开发技术水平，进一步提升企业在医疗耗材领域的核心地位。 |
| 方形免疫反应杯的技术开发          | 免疫检查项目包括乙肝五项指标，丙肝抗体，梅毒抗体，艾滋病抗体，此项检查为住院患者术前常规检查项目，部分情况以排除传染病为目的作为常规筛查项目，市场应用范围非常广泛，需要大量使用一次性检测用反应杯，本项目目的在于通过产品设计、工艺和技术研发实现方应杯产品的高效高质量生产。                                     | 本项目在 2023 年 9 月已实现量产             | 方形反应杯产品的研发，能实现高端医疗耗材产品的进口替代，提高检测准确度，惠及广大百姓，也将增加公司的营业收入和利润，贡献更多的政府税收收入。                            | 实现技术突破，提高公司企业盈利能力；达到国际领先的模具设计、制造和注塑成型技术，提高公司的核心竞争力。                                   |
| 缓冲液                   | 化学发光免疫分析仪和生化分析仪耗材市场国产替代需求   | 产品已于 2023 年 4 月取得一类备案证书并加入生产备案   | 获取缓冲液产品备案，并批量化生产。   | 丰富公司检验科耗材产品线  |

公司研发人员情况

|           | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 227    | 267    | -14.98% |
| 研发人员数量占比  | 9.30%  | 10.29% | -0.99%  |
| 研发人员学历    |        |        |         |
| 本科        | 44     | 37     | 18.92%  |
| 硕士        | 7      | 6      | 16.67%  |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 50     | 63     | -20.63% |
| 30~40 岁   | 108    | 125    | -13.60% |
| 40 岁以上    | 69     | 79     | -12.66% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2023 年        | 2022 年        | 2021 年        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）        | 60,228,058.57 | 59,044,374.49 | 47,467,967.71 |
| 研发投入占营业收入比例      | 6.47%         | 4.81%         | 4.21%         |
| 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            | 2023 年           | 2022 年           | 同比增减    |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,155,022,976.31 | 1,277,070,539.00 | -9.56%  |
| 经营活动现金流出小计    | 961,779,002.37   | 1,058,791,461.41 | -9.16%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 193,243,973.94   | 218,279,077.59   | -11.47% |
| 投资活动现金流入小计    | 622,130,614.49   | 645,795,708.17   | -3.66%  |
| 投资活动现金流出小计    | 930,114,820.37   | 991,932,253.53   | -6.23%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -307,984,205.88  | -346,136,545.36  | 11.02%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 570,260,212.12   | 228,234,397.33   | 149.86% |
| 筹资活动现金流出小计    | 253,578,439.13   | 153,523,859.94   | 65.17%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 316,681,772.99   | 74,710,537.39    | 323.88% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 204,999,771.01   | -41,451,393.65   | 594.55% |

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

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 11.47%，主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少等因素所致。投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 11.02%，主要是报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少等因素所致。筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 323.88%，主要是报告期内，定向增发股份，吸收投资收到的现金所致。

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

## 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     | 4,492,429.04   | 12.60%  |        | 否        |
| 公允价值变动损益 | -41,082.21     | -0.12%  |        | 否        |
| 资产减值     | -13,468,628.11 | -37.77% |        | 否        |
| 营业外收入    | 953,208.89     | 2.67%   |        | 否        |
| 营业外支出    | 1,893,853.42   | 5.31%   |        | 否        |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2023 年末        |        | 2023 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   | 700,179,360.58 | 27.40% | 513,179,887.07 | 22.96% | 4.44%  | 主要是报告期内，公司向特定对象发行股份，吸收投资收到投资资金所致。  |
| 应收账款   | 216,395,752.63 | 8.47%  | 295,300,140.60 | 13.21% | -4.74% | 主要是报告期营业收入较上年同期减少，相应的应收账款也随之减少所致。  |
| 存货     | 144,623,057.31 | 5.66%  | 189,154,560.10 | 8.46%  | -2.80% | 主要是报告期营业收入下降，相应存货库存随之减少所致。         |
| 长期股权投资 | 7,940,659.57   | 0.31%  | 8,899,452.52   | 0.40%  | -0.09% |                                    |
| 固定资产   | 494,539,856.54 | 19.35% | 344,317,728.41 | 15.40% | 3.95%  | 主要是报告期内，浙江柏明胜、鼎龙蔚柏和浙江硕昌购建固定资产增加所致。 |
| 在建工程   | 333,018,162.90 | 13.03% | 324,991,866.48 | 14.54% | -1.51% | 主要是报告期，母公司厂区改扩建工程开建所致。             |
| 使用权资产  | 32,288,593.90  | 1.26%  | 60,012,670.74  | 2.68%  | -1.42% | 主要是报告期，上海昌美、上海硕昌退租厂房所致。            |
| 短期借款   | 74,020,000.00  | 2.90%  | 54,000,000.00  | 2.42%  | 0.48%  | 主要是报告期内，向中国银行流动资金借款增加所致。           |
| 合同负债   | 17,633,512.89  | 0.69%  | 11,771,904.94  | 0.53%  | 0.16%  | 主要是报告期收到客户销售定金增加所致。                |

|      |               |       |                |       |        |                         |
|------|---------------|-------|----------------|-------|--------|-------------------------|
| 长期借款 | 92,650,214.68 | 3.63% | 105,621,056.02 | 4.73% | -1.10% | 主要是浙江柏明胜转出一年内到期的长期借款所致。 |
| 租赁负债 | 21,253,385.60 | 0.83% | 43,446,049.48  | 1.94% | -1.11% | 主要是报告期，上海昌美、上海硕昌退租厂房所致。 |

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） | 111,718,473.79 |            |               |         | 611,419,192.92 | 525,800,646.29 |      | 197,337,020.42 |
| 4.其他权益工具投资          | 176,293,754.25 |            | 17,193,754.25 |         |                |                |      | 159,100,000.00 |
| 5.其他非流动金融资产         | 932,487.98     | 143,691.15 |               |         |                |                |      | 788,796.83     |
| 上述合计                | 288,944,716.02 | 143,691.15 | 17,193,754.25 | 0.00    | 611,419,192.92 | 525,800,646.29 | 0.00 | 357,225,817.25 |
| 金融负债                | 0.00           |            |               |         |                |                |      | 0.00           |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因        |
|------|---------------|-------------|
| 货币资金 | 5,858.32      | 用于保证；久悬     |
| 应收票据 | 300,000.00    | 已背书未到期未终止确认 |
| 无形资产 | 29,584,727.55 | 浙江柏明胜借款抵押   |
| 合计   | 29,890,585.87 |             |

## 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    |
|---------------|---------------|---------|
| 55,510,000.00 | 25,000,000.00 | 122.04% |

### 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

公司报告期不存在衍生品投资。

### 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    | 募集资金净额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2021年 | 公开发行可转换公司债券 | 44,773.77 | 44,773.77 | 8,315.69    | 44,925.47   | 0               | 0             | 0.00%           | 1,438.48   | 存放在募集资金账户     | 0            |
| 2023年 | 向特定对象发行股票   | 40,361.9  | 40,361.9  | 17,389.51   | 17,389.51   | 0               | 0             | 0.00%           | 23,070.76  | 现金管理专用结算账户现金  | 0            |

|   |    |           |           |          |           |   |   |       |           |                                     |   |
|---|----|-----------|-----------|----------|-----------|---|---|-------|-----------|-------------------------------------|---|
|   |    |           |           |          |           |   |   |       |           | 管理余额<br>22,872.13万元,<br>其余存放在募集资金账户 |   |
| 合计  | -- | 85,135.67 | 85,135.67 | 25,705.2 | 62,314.98 | 0 | 0 | 0.00% | 24,509.24 | --                                  | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明  |    |           |           |          |           |   |   |       |           |                                     |   |
| <p>1、经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市昌红科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]609号）同意注册，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券，每张面值为人民币100.00元，发行数量4,600,000.00张，募集资金总额为人民币460,000,000.00元。扣除本次发行费用不含税金额12,262,264.15元后，实际募集资金净额为447,737,735.85元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2021年4月8日出具了“信会师报字[2021]第ZL10041号”《验资报告》。</p> <p>截止2023年12月31日，累计投入募集资金金额为44,925.47万元，用于高端医疗器械及耗材生产线扩建项目和补充流动资金；尚未使用募集资金总额1,438.48万元，存放在募集资金专用账户。</p> <p>2、经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市昌红科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1379号）同意注册，公司向特定对象发行A股股票30,000,000股，每股面值为人民币1.00元，发行价格为人民币13.79元/股，募集资金总额为人民币413,700,000.00元，扣除不含税的发行费用人民币10,081,011.51元，实际募集资金净额为人民币403,618,988.49元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于2023年8月29日对上述资金到位情况进行了审验，并出具了《深圳市昌红科技股份有限公司验资报告》（信会师报字[2023]第ZL10414号）。</p> <p>截止2023年12月31日，累计投入募集资金金额为17,389.51万元，用于高端医疗器械及耗材华南基地建设项目、总部基地改造升级项目和补充流动资金；现金管理专用结算账户现金管理余额22,872.13万元，其余存放在募集资金账户。</p> |    |           |           |          |           |   |   |       |           |                                     |   |

**(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                       |                |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 公开发行可转换公司债券—高端医疗器械及耗材生产线扩建项目 | 是              | 32,500     | 32,500     | 8,315.69 | 32,651.77     | 100.47%               | 2024年03月31日   | 2,525.11  | 4,871.81      | 不适用      | 否             |
| 公开发行可转换公司债券—补充流动资金           | 否              | 12,273.77  | 12,273.77  |          | 12,273.77     | 100.00%               |               |           |               | 不适用      | 否             |
| 向特定对象发                       | 否              | 26,500     | 13,302.23  | 4,673.52 | 4,673.52      | 35.13%                | 2025年09月      |           |               | 不适用      | 否             |



|  |  |            |           |          |           |         |             |          |          |     |    |
|--|--|------------|-----------|----------|-----------|---------|-------------|----------|----------|-----|----|
| 行股票——高端医疗器械及耗材华南基地建设项目                         |  |            |           |          |           |         | 30日         |          |          |     |    |
| 向特定对象发行股票——总部基地改造升级项目                          | 否  | 34,000     | 17,196.8  | 2,828.98 | 2,828.98  | 16.45%  | 2025年09月30日 |          |          | 不适用 | 否  |
| 向特定对象发行股票——补充流动资金                              | 否  | 19,500     | 9,862.87  | 9,887.01 | 9,887.01  | 100.24% |             |          |          | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                                       | --   | 124,773.77 | 85,135.67 | 25,705.2 | 62,314.98 | --      | --          | 2,525.11 | 4,871.81 | --  | -- |
| 超募资金投向   |  |            |           |          |           |         |             |          |          |     |    |
| 不适用  |  |            |           |          |           |         |             |          |          |     |    |
| 合计   | --   | 124,773.77 | 85,135.67 | 25,705.2 | 62,314.98 | --      | --          | 2,525.11 | 4,871.81 | --  | -- |
| 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) | <p>公开发行可转换公司债券：深圳柏明胜通过租赁厂房实施募投项目，但受限于租赁厂房的布局，无论是精密模具的研发、医疗洁净厂房的装修，还是生产设备的布局，公司都无法按最优的方案进行规划，也不利于引进和留住高端人才。原募投项目实施地点厂房空间受限，无法充分使用募集资金因此将“高端医疗器械及耗材生产线扩建项目”进行分期实施，深圳柏明胜实施“高端医疗器械及耗材生产线扩建项目（一期）”。新增的实施主体浙江柏明胜将实施“高端医疗器械及耗材生产线扩建项目（二期）”，为浙江柏明胜前期项目“高分子医疗耗材产业园”的一部分。募投项目原有实施地点深圳柏明胜厂房已基本建设完毕，公司新增浙江柏明胜为实施主体，新增浙江省绍兴市上虞区为实施地点，因此，募投项目整体建设期由12个月延长至36个月。</p> <p>高端医疗器械及耗材生产线扩建项目（一期、二期）承诺效益是按一期二期整体建成且各生产线满产为基础进行测算的，截至2023年12月末，高端医疗器械及耗材生产线扩建项目（一期）已建设完成，生产线已投入使用，效益尚未完全释放；高端医疗器械及耗材生产线扩建项目（二期）主体厂房已基本建设，尚未产生效益。由于项目整体仍在建设中，无法评估是否达到项目整体建成后的预计效益。</p> <p>向特定对象发行股票：高端医疗器械及耗材华南基地建设项目、总部基地改造升级项目目前处在建设期，公司未正式投入生产。</p> |            |           |          |           |         |             |          |          |     |    |
| 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                                | 不适用  |            |           |          |           |         |             |          |          |     |    |

|                    |  |
|--------------------|--|
| 情况                 |  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况   | 适用<br>以前年度发生<br>公开发行可转换公司债券：公司于 2021 年 10 月 28 日、2021 年 11 月 15 日分别召开第五届董事会第十二次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于增加募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》，同意增加浙江柏明胜为公司 2021 年发行可转换公司债券募集资金投资项目实施主体，与深圳柏明胜共同实施募投项目；同意增加浙江省绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区康阳大道 88 号 335 室为实施地点。<br>公司独立董事、监事会和中天国富均对该事项发表了明确同意的意见。   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况   | 适用<br>以前年度发生<br>公开发行可转换公司债券：募投项目整体建设期由 12 个月延长至 36 个月。   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | 适用<br>公开发行可转换公司债券：<br>（1）公司于 2021 年 4 月 22 日分别召开了第五届董事会第八次会议、第五届监事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金置换截至 2021 年 4 月 12 日预先投入募集资金投资项目自筹资金和已支付发行费用合计人民币 61,186,323.06 元。公司独立董事、监事会均对该事项发表了明确同意的意见，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的专项说明的专项鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZL10082 号）。<br>（2）公司于 2021 年 5 月 24 日分别召开了第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议审议通过了《关于使用外汇、自有资金支付募集资金投资项目部分款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用外汇、自有资金支付募投项目所需资金，并定期从募集资金专户划转等额资金至公司基本账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。<br>公司独立董事、监事会和中天国富均对该事项发表了明确同意的意见。<br>向特定对象发行股票：<br>募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，公司于 2023 年 9 月 14 日召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 54,861,800.70 元及支付的不含税发行费用 1,526,081.53 元，置换资金总额 56,387,882.23 元。公司独立董事和保荐人均发表了明确同意的意见。<br>上述事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了《关于深圳市昌红科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的专项说明的专项鉴证报告》（信会师报字[2023]第 ZL10420 号）。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 不适用  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向     | 公开发行可转换公司债券：存放在募集资金账户。<br>向特定对象发行股票：现金管理专用结算账户现金管理余额 22,872.13 万元，其余存放在募集资金账户。   |
| 募集资金使用             | 无  |

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

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

| 公司名称  | 公司类型 | 主要业务                   | 注册资本         | 总资产       | 净资产       | 营业收入      | 营业利润     | 净利润      |
|-------|------|------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 深圳柏明胜 | 子公司  | 医疗耗材、器械                | 10,000 万元    | 35,340.89 | 25,627.95 | 21,602.81 | 4,482.42 | 4,155.48 |
| 德盛投资  | 子公司  | 从事投资及其他咨询              | 10,000 美元    | 38,426.99 | 34,619.86 | 31,947.52 | 5,404.42 | 4,455.70 |
| 河源昌红  | 子公司  | 非金属制品模具、五金配件、注塑成型制品及装配 | 6,000 万元     | 12,984.88 | 10,169.78 | 7,072.39  | 1,287.96 | 1,135.00 |
| 上海昌美  | 子公司  | 模具销售；非金属矿及制品销售；货物进出口。  | 1,520,000 美元 | 3,326.62  | 2,826.62  | 2,040.33  | 250.92   | 243.47   |
| 上海硕昌  | 子公司  | 塑料制品销售；模具销售；货物进出口      | 600,000 美元   | 6,033.94  | 4,766.13  | 9,744.19  | 443.85   | 368.97   |

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 |
|------------------|----------------|---------------|
| 硕昌（浙江）精密塑料制品有限公司 | 新设             | 无重大影响         |
| 蔚柏精密技术（东莞）有限公司   | 新设             | 无重大影响         |
| 深圳市领越自动化设备有限公司   | 新设             | 无重大影响         |
| 欧洲柏明胜医疗股份公司      | 收购             | 无重大影响         |

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业发展情况

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司所处行业情况”。

### （二）公司发展战略

制造业是立国之本、强国之基，是国家经济命脉所系。二十大报告提出，支持专精特新企业发展，推动制造业高端化、智能化、绿色化发展。

公司将继续秉承“诚信、责任、团结、拼搏、创新”的核心价值观，“客户至上，持续改进，不断创新，精准服务”的经营理念，“合法经营，合理利润，对社会有回报”的经营宗旨。未来，公司将以技术创新为核心驱动力，通过持续的研发投入、工程技术创新和完善的售后服务机制进一步提升公司在国内外市场的行业竞争力，以公司多年来在精密模具、OA、医疗器械及耗材行业的研发、生产、销售、服务等方面的技术沉淀与经验积累为依托，致力于为现代制造业提供从产品设计、模具研发和自动化生产集成的一站式整体解决方案。

公司将坚持全球化发展战略，借力于内外部资源，持续提升公司产能、推动研发能力、销售及服务能力 and 进一步实现产品及产业高端化、智能化升级，加大国内外市场业务布局，推进公司国际化发展，积极发掘与各领域产品制造客户的合作可能。将昌红科技打造为享有国内外美誉的百年品牌，为国家高端制造发展提升的作出昌红的贡献。

### （三）2024 年经营计划

2024 年，公司将瞄准高端化、数字化、全球化方向。坚持以“智能制造”为发展重点，聚焦主业核心技术研发，探索多领域发展，丰富产品链种类，增强企业核心竞争力。同时，公司将强化数字化、智能化的管理体系建设，提升企业的运营管理水平。最后，公司将深入推进平台国际化发展、区域市场实现精细化管理，提升各区域服务质量与效率，为客户提供全方位、多层次、高效率的服务支持，以此推动公司高质量发展。

#### 1、加强技术创新投入，夯实发展基础

公司将继续聚焦主业，逐步推进公司战略规划和业务布局，全面发展医疗器械及耗材细分赛道。公司将通过加强核心技术研发，通过重点加大公司在精密模具技术、自动化智能生产集成技术等方面的研发力度，组建专门研发团队来实现关键核心技术攻关和特色技术的突破，丰富先进技术储备。不断完善技术体系，达到技术稳定、体系稳定、人才队伍稳定，巩固和扩大行业竞争优势，提升医疗器械及耗材产品的业绩贡献度，紧抓医疗器械及耗材产业的形式之变，进一步精益工程技术、优化生产、提升管理效率、深化协同发展，增强公司未来可持续发展的能力，提升公司在高端制造领域的核心竞争力。

#### 2、稳健经营，利用智能化提升公司整体管理水平

公司将坚持稳健经营、利用信息化、智能化提升研发和管理水平。在提高运行质量的前提下，保持一定的增长。通过加强数字化建设促进公司管理水平提升，不断优化内部管理结构和管理制度建设，

引进 PLM 研发管理系统、智能化车间管理系统等，同时对现有 ERP 系统、MES 系统、HR 系统等进行优化升级，通过信息化手段持续提升精细化管理水平，整合外部优势资源，推动公司向高质量发展迈进，逐步实现公司数字化、智能化转变。

### 3、加快募投项目落地，逐步实现产能布局全球化，推进释放成长新动能

公司坚持“内生+外延”的发展战略，为优化产能布局，为模具、OA、医疗器械及耗材、半导体载具四大事业部搭建了十二个生产基地分布在中国华南、华东地区及东南亚，以覆盖海内外区域的客户。

公司在医疗器械及耗材产能布局方面，于 2021 年 4 月 1 日向不特定对象发行可转换公司债券用于高端医疗器械及耗材生产线扩建项目，其中截至 2021 年底在深圳柏明胜实施的“高端医疗器械及耗材生产线扩建项目（一期）”已建设完毕并实现投产。为进一步提升募集资金运行效益，合理有效配置资源，公司于 2021 年 12 月新增控股子公司浙江柏明胜为“高端医疗器械及耗材生产线扩建项目（二期）”实施主体。项目实施后将新增公司产能，提升产品档次，实现公司在高端医疗产品业务领域战略布局，扩大医疗器械及耗材板块在华南、华东地区产能，为公司创造更大的经济效益，提高公司在医疗行业竞争力，提升市场占有率及美誉度。截至本报告披露日，浙江柏明胜园区整体土建部分已完成，其中 6#、7#两栋厂房完成内部装修、体系认证且设备已到位完成安装调试，目前已交付使用，相关生产工作在有序推进落地中。浙江柏明胜园区整体建设完成后，将为华东区域实现 15.8 万平方米的产能布局，包括满足三类、二类等医疗器械及耗材生产的万级、十万级洁净生产车间及微生物实验室等。

2023 年 9 月公司向特定对象发行 A 股股票用于高端医疗器械及耗材华南基地建设项目及总部基地改造升级项目，总部华南基地生产总面积约 4.5 万平方米，主要用于公司提高华南地区的场地面积，提升生产场地适配性需求，同时推动研发资源完善化配置，进一步推动总部研发职能中心的作用。

2023 年 12 月公司通过公司全资子公司德盛投资向越南昌红增资 2,000 万美元，计划用于扩建越南昌红生产基地，未来越南昌红二厂的建成将为公司海外市场业务提供充足的产能保证，满足客户海外供应链部署，逐步实现公司产能布局全球化的战略。

公司将根据市场和客户的需求，加速国际化产业布局进程，计划未来 3-5 年内在欧美地区配套建设生产基地，逐步完善公司全球供应链的建设，为全球各区域市场提高稳定的产能保障。

### 4、强化人才梯队建设，提升高端人才储备

公司将围绕战略发展规划，坚持以“以德选才、以能用才、以绩论才、以诚留才”的用人标准，建立健全高端人才培育模式，打造以项目+人才+平台的育人机制，加强人才内部培养和外部引进，将人才梯队战略贯彻到研发、生产、销售和管理的各个层面。从内部方面，公司将继续完善薪酬体系，优化各层级员工的激励机制，通过股权激励、员工持股计划等激励机制，不断激发员工的积极性和创造性；从外部方面，公司将加强与研发机构、高校的合作，促进产学研用深度融合，推动应用研究、成果转化优势深度对接，提高技术的市场转化率，同时，进一步做好创新人才引进工作，着力培养造就拔尖创新人才，建设人才高地，打造创新生态，持续激发企业创新创造活力。

目前，公司为医疗器械及耗材板块储备的研发、生产、销售和管理团队人数高达 500 余人。未来，公司将坚持人才梯队的建设，为昌红“智能制造”水平提升输送生力军。

### 5、加速新老客户项目落地，实现公司客户结构多元化

公司坚持“客户至上”的服务理念，精益求精，打造了一只具有国际水平的高质量技术、服务团队。目前，公司客户已横跨 OA、医疗、半导体等行业，并与罗氏、迈瑞、赛默飞世尔、西门子、Vitrolife、Revvity (PerkinElmer)、兄弟、柯尼卡美能达、理光、斑马等国内外知名品牌客户形成了长期友好的战略合作关系。随着公司综合实力及行业知名度的提升，愈来愈多行业国际巨头客户与公司达成合作意向，公司将以先进的技术和快速完备的售后服务机制持续增强现有客户黏度，纵深现有客户的项目合作，加速老客户新老项目落地；通过多年丰富的产品经验、行业领先的工程技术、定制化的自动化生产工艺、领先的精密模具成型周期指标吸引新客户，积极拓展技术应用广度和深度，加大对成长性业务和高端化客户的开发，不断优化公司未来客户结构。

### 6、依托前沿技术储备，加速布局行业赛道前景业务

公司在与国际巨头客户合作的过程中，丰富自研核心技术储备，形成多腔、微型精密、超精密成型、薄壁高压等特色技术和领先工艺。比如在医疗行业的分子诊断方面，公司不仅在高通量分子诊断有丰富的项目经验，储备了前沿技术——微流控技术，追求行业先进技术及优越工艺，努力实现技术变现。同时，公司前瞻布局行业的高成长性业务，依托先进的技术水平，在医疗方面加大了在糖尿病领域对检测、治疗器械等小型医疗器械业务布局；在尖端的外科微创手术机器人领域布局，为达芬奇手术机器人提供耗材产品及服务；公司也通过对外投资对胰岛素治疗泵领域业务进行布局；通过“内生+外延”的发展战略逐步实现公司在医疗行业多个细分赛道前景业务的布局。

#### 7、利用国际领先的技术优势，进行产业升级

公司将持续通过技术创新及重点项目突破，提升“高端化、智能化”制造水平，进一步提高公司在高端智造领域的核心竞争力。立足本业，积极探索医疗器械及耗材和半导体等行业多领域赛道。目前，公司在医疗方面深耕细分领域，深度发掘医疗细分赛道，除了纵深原有客户的合作，公司不仅在糖尿病领域开展了 CGM（连续血糖监测）仪器、胰岛素泵等产品的项目研发，在血糖检测器械和治疗器械等小型医疗器械组装方面做出了探索，抓住医疗器械 CDMO 行业发展，还对外科微创手术机器人领域布局；同时，在医疗试剂包装材料方面进行产品项目研发，不断实现产业高端化升级和多元化发展，形成了公司特有的“四位一体”商业模式。公司努力打破国外技术壁垒和行业垄断，不断拓展在多个行业及细分领域的更多可能。



公司“四位一体”商业模式图示

#### 8、在逆全球化的风口中，加快半导体领域的发展

在宏观经济形势、地缘政治冲突及技术和贸易摩擦等因素影响的逆全球化态势下，国家半导体产业链“自主可控”战略的要求半导体供应链国产化进程加速。公司在晶圆载具这一半导体产业隐形的“卡脖子”工程领域积极布局，成立鼎龙蔚柏、蔚柏包装等半导体板块公司。

目前，鼎龙蔚柏已配备建设完成可使用的万级洁净生产车间，配套自动化生产线，减少人为因素造成产品污染，公司现有产线满产后，年产能达到 9 万个 12 寸晶圆载具；百级的组装、清洗车间，选购与主流晶圆厂型号一致的全自动清洗机与量测机台，为产品质量保驾护航，同时提高产品验证速度；配备了电感耦合等离子体质谱仪、离子色谱仪、气相色谱质谱联用仪等分析测试仪器的专业实验室，除了日常检验产品，还开展材料领域的前沿研究，为产品迭代，打破国外技术壁垒奠定基础。

公司在产品、技术研发上不遗余力，在产品、技术领域布局多个专利，公司与国际资深产品专家深度合作，持续开发新产品，逐步优化产品设计，提高公司综合竞争力。目前公司在研产品 7 个，其中多个产品进入国内主流晶圆厂验证，且 1 个产品已经通过验证，1 个产品在 3 家主流晶圆大厂进入小批量产品验证阶段，1 个产品也在加速验证过程中。公司正紧锣密鼓的加紧对人员培训工作，为产品量产

作准备。公司将持续发挥昌红科技精密注塑模具设计制造工艺优势和鼎龙股份在半导体耗材领域的研发优势，加大对半导体载具和洁净包装物的研发，积极拓展相关领域客户，加快昌红在半导体领域的探索步伐。

### 9、建立国际化发展平台，扩大未来利润空间

公司积极拓展海外市场，业务遍及全球多个国家和地区，凭借卓越的工程技术以及精湛的智造能力赢得了国内外行业龙头企业的高度认可。为加快全球布局及海外市场业务拓展的步伐，2023年作为昌红国际化元年，在欧洲瑞士设立欧洲柏明胜作为公司在欧洲市场的营销中心，通过区域搭建本土经营点实现对区域细分市场的精细化管理，提高销售网络的辐射范围，不断完善全球渠道管理体系，逐步打造全球空间+行业立体化平台。进一步提升公司的全球综合服务能力、运营效率，提高国际客户售后服务响应速度，不断提升公司在海外市场的品牌知名度和规模化销售能力，深入推进公司国际化发展，打造未来利润增长新曲线。

## 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   |
|-------------|-------------------------------------|----------|--------|-------|-----------------------------|---|
| 2023年02月07日 | 浙江省绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区康阳大道26号（浙江柏明胜园区） | 实地调研     | 其他     | 机构及个人 | 公司主营业务及经营情况等                | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）2023年2月7日、8日、9日投资者关系活动记录表 |
| 2023年04月25日 | 昌红科技1号会议室                           | 电话沟通     | 其他     | 机构及个人 | 公司2022年度及2023年一季度业绩情况等      | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）2023年4月25日投资者关系活动记录表      |
| 2023年05月08日 | 昌红科技1号会议室                           | 网络平台线上交流 | 其他     | 机构及个人 | 公司业务及经营情况未来发展规划等            | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）2023年5月8日投资者关系活动记录表       |
| 2023年06月19日 | 深圳市坪山区雷柏·中城生命科学园第三分园A栋1楼会议室         | 实地调研     | 机构     | 机构    | 公司优势及核心竞争力等                 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）2023年6月19日投资者关系活动记录表      |
| 2023年07月04日 | 深圳市柏明胜医疗器械有限公司3层会议室                 | 实地调研     | 其他     | 机构及个人 | 公司主要业务及经营情况等                | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）2023年7月4日投资者关系活动记录表       |
| 2023年07月11日 | 浙江省绍兴市上虞区杭州湾经济技术开发区康阳大道26号（浙江柏明胜园区） | 实地调研     | 其他     | 机构及个人 | 公司主要业务及经营情况等                | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）2023年7月11日投资者关系活动记录表      |
| 2023年07月20日 | 昌红科技1号会议室                           | 电话沟通     | 其他     | 机构及个人 | 向特定对象增发股份、公司主要业务及经营情况等      | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）2023年7月20日投资者关系活动记录表      |
| 2023年08月30日 | 昌红科技1号会议室                           | 电话沟通     | 其他     | 机构及个人 | 2023年半年度业绩情况、公司经营情况、未来发展规划等 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）2023年8月30日投资者关系活动记录表      |

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会规范有效行使相应的决策权、执行权和监督权，职责明确，运作规范。报告期内召开的股东大会、董事会、监事会会议，提交审议的相关议案决议，程序规范，符合《公司法》《公司章程》的相关规定，确保所有股东充分行使权利。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，结合公司规范运作的需要，建立并不断完善了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》《董事会议事规则》、《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《总经理工作细则》等为主要内容的公司制度框架，形成公司各层次的制度行为规范，明确分工，各尽其责。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定要求，召集、召开股东大会，确保所有股东享有平等地位，保护全体股东的利益。2023 年度公司共召开 3 次股东大会，使用网络投票表决和现场投票表决相结合的形式召开，让中小投资者充分行使其权力。股东大会审议影响中小投资者利益的事项时，对中小投资者的表决进行单独计票，充分保护了中小投资者的权益。同时，公司聘请律师出席见证了股东大会会议的召集、召开和表决程序的合法性，维护股东的合法权益。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司的重大决策由股东大会依法作出，公司控股股东依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的行为。报告期内，公司没有为控股股东及其关联方提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会设董事 7 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会依照《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等要求开展工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各委员会依照《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会会议的召集、召开程序均按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效评价与激励约束机制。为充分调动公司员工工作积极性，公司针对不同岗位制定不同的绩效考核标准。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司董事及高管进行绩效考核，且已逐步完善和建立公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定，现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

为建立和完善劳动者与所有者的长效利益共建共享和风险共担机制，实现股东、公司和员工利益的一致；有利于提升公司的吸引力和凝聚力，聚合优秀人才，提升公司核心竞争能力；有利于进一步完善公司治理，促进公司持续、健康、高效发展。2022 年 3 月，公司推出“2022 年员工持股计划方案”，并于 2022 年 11 月完成非交易过户，将“深圳市昌红科技股份有限公司回购专用证券账户”所持有的 5,909,000 股公司股票过户至“深圳市昌红科技股份有限公司—2022 年员工持股计划”，过户股份数量占公司目前总股本的 1.18%，过户价格为 10.00 元/股。2022 年员工持股计划第一批业绩考核已达成，2023 年 11 月，公司员工持股计划管理委员会根据员工持股计划的安排、市场情况等综合因素按照本员工持股计划的约定对权益进行分配。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；公司指定巨潮资讯网及《证券时报》为公司信息披露的网站和报纸，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时设有专人、专用电话接待来访、回答咨询、联系股东，派专人负责解答投资者提出的问题。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、供应商、客户等社会各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 8、关于内部控制规范

报告期内，公司已经建立了适合公司经营、业务特点和管理要求的内部控制管理体系，同时结合实际情况进一步完善了内部控制建设体系，对公司各部门及子公司的内部控制设计与运行情况的有效性进行全面评价，形成了内部控制评价报告，董事会认为公司已按照内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告内部控制重大缺陷。

#### 9、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司根据监管部门的要求制定了内幕信息知情人登记备案制度，规范了公司内幕信息管理行为，加强了内幕信息的保密工作，维护了信息披露的公平原则。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》做好内幕信息的保密工作及内幕知情人的登记备案工作。2023 年在披露定期报告等重大事项时严格将知情人控制在最小范围，确保在窗口期重大信息不会泄露。公司董事、监事、高级管理人员未发生在敏感信息前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

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

是 否

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

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

公司在人员、资产、财务、机构、业务上与公司控股股东、实际控制人保持独立性。公司控股股东、实际控制人及其关联人也不存在违法违规占用上市公司资金以及要求上市公司违法违规提供担保的情形。

## 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  |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 48.94%  | 2023 年 05 月 16 日 | 2023 年 05 月 17 日 | 审议通过了：1、《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》；2、《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》；3、《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》；4、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》；5、《关于 2022 年度利润分配预案的议案》；6、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》；7、《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》；8、《关于 2023 年度监事薪酬方案的议案》；9、《关于公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及对外担保额度预计的议案》；10、《关于董事会换届选举第六届董事会非独立董事的议案》；11、《关于董事会换届选举第六届董事会独立董事的议案》；12、《关于监事会换届选举第六届监事会非职工代表监事的议案》。 |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 45.41%  | 2023 年 08 月 28 日 | 2023 年 08 月 29 日 | 审议通过了：1、《关于延长向特定对象发行 A 股股票股东大会决议有效期的议案》；2、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜有效期的议案》。   |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 41.24%  | 2023 年 11 月 14 日 | 2023 年 11 月 15 日 | 审议通过了：1、《关于变更注册资本并修订<公司章程>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  | 性别 | 年龄 | 职务    | 任职状态 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股份数量<br>(股) | 本期减持股份数量<br>(股) | 其他增减变动<br>(股) | 期末持股数<br>(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|-------|------|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|-----------|
| 李焕昌 | 男  | 55 | 董事长   | 现任   | 2007年12月10日 | 2026年05月15日 | 202,065,500  |                 |                 |               | 202,065,500  |           |
|     |    |    | 总经理   | 现任   | 2007年12月10日 | 2026年05月23日 |              |                 |                 |               |              |           |
| 徐燕平 | 男  | 57 | 董事    | 现任   | 2007年12月10日 | 2026年05月15日 | 15,050,718   |                 |                 |               | 15,050,718   |           |
|     |    |    | 副总经理  | 现任   | 2007年12月10日 | 2026年05月23日 |              |                 |                 |               |              |           |
| 罗红志 | 男  | 51 | 董事    | 现任   | 2020年05月19日 | 2026年05月15日 |              |                 |                 |               |              |           |
| 李纳  | 女  | 30 | 董事    | 现任   | 2023年05月16日 | 2026年05月15日 |              |                 |                 |               |              |           |
| 何谦  | 男  | 43 | 独立董事  | 现任   | 2021年05月17日 | 2026年05月15日 |              |                 |                 |               |              |           |
| 仲维宇 | 男  | 55 | 独立董事  | 现任   | 2021年07月09日 | 2026年05月15日 |              |                 |                 |               |              |           |
| 李剑  | 男  | 48 | 独立董事  | 现任   | 2023年05月16日 | 2026年05月15日 |              |                 |                 |               |              |           |
| 俞汉昌 | 男  | 55 | 监事会主席 | 现任   | 2008年04月30日 | 2026年05月15日 | 135,000      |                 |                 |               | 135,000      |           |
| 赵阿荣 | 男  | 63 | 职工监事  | 现任   | 2007年12月10日 | 2026年05月15日 | 28,500       |                 |                 |               | 28,500       |           |
| 董榜喜 | 男  | 34 | 监事    | 现任   | 2021年07月    | 2026年05月    |              |                 |                 |               |              |           |

|     |    |    |       |    |                           |                           |                 |   |             |   |                 |    |
|-----|----|----|-------|----|---------------------------|---------------------------|-----------------|---|-------------|---|-----------------|----|
|     |    |    |       |    | 月 09<br>日                 | 月 15<br>日                 |                 |   |             |   |                 |    |
| 周国铨 | 男  | 65 | 财务总监  | 现任 | 2007<br>年 12<br>月 10<br>日 | 2026<br>年 05<br>月 23<br>日 | 504,50<br>0     |   |             |   | 504,50<br>0     |    |
| 刘力  | 男  | 45 | 董事会秘书 | 现任 | 2021<br>年 05<br>月 24<br>日 | 2026<br>年 05<br>月 23<br>日 |                 |   |             |   |                 |    |
|     |    |    | 副总经理  | 现任 | 2021<br>年 05<br>月 24<br>日 | 2026<br>年 05<br>月 23<br>日 |                 |   |             |   |                 |    |
| 华守夫 | 男  | 61 | 董事    | 离任 | 2007<br>年 12<br>月 10<br>日 | 2023<br>年 05<br>月 16<br>日 | 18,237<br>,500  |   | 222,90<br>0 |   | 18,014<br>,600  |    |
|     |    |    | 副总经理  | 离任 | 2007<br>年 12<br>月 10<br>日 | 2023<br>年 05<br>月 23<br>日 |                 |   |             |   |                 |    |
| 张锦慧 | 女  | 66 |       | 离任 | 2017<br>年 05<br>月 12<br>日 | 2023<br>年 05<br>月 16<br>日 |                 |   |             |   |                 |    |
| 合计  | -- | -- | --    | -- | --                        | --                        | 236,02<br>1,718 | 0 | 222,90<br>0 | 0 | 235,79<br>8,818 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务   | 类型    | 日期               | 原因    |
|-----|---------|-------|------------------|-------|
| 华守夫 | 董事、副总经理 | 任期满离任 | 2023 年 05 月 23 日 | 任期满离任 |
| 张锦慧 | 独立董事    | 任期满离任 | 2023 年 05 月 16 日 | 任期满离任 |

## 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

| 姓名  | 本公司职务   | 专业背景         | 主要工作经历以及在公司的主要职责  |
|-----|---------|--------------|---|
| 李焕昌 | 董事长、总经理 | MBA 学历，高级工程师 | 2004 年至今任上海昌美董事长；<br>2004 年至今任上海硕昌董事长；<br>2007 年至今任香港昌红董事长；<br>2010 年 3 月至今任深圳柏明胜执行董事；<br>2011 年至今任河源昌红执行董事；<br>2014 年至今任德盛投资、越南昌红执行董事；<br>2015 年 6 月至今任上海力因董事长；<br>2017 年 8 月至今任力姐康董事长；<br>2021 年 1 月至今任浙江柏明胜执行董事、经理；<br>2021 年 7 月至今任昌红高分子材料执行董事、总经理； |

|     |         |                 |  |
|-----|---------|-----------------|--|
|     |         |                 | 2022年4月至今任鼎龙蔚柏董事长、经理；<br>2023年2月至今任欧洲柏明胜董事；<br>2001年起任公司法人代表、总经理，现任本公司董事长、总经理。   |
| 徐燕平 | 董事、副总经理 | 本科学历，高级工程师      | 2004年至今任上海昌美董事、总经理；<br>2013年至今任上海硕昌董事、总经理；<br>2015年6月至今任上海力因董事；<br>2023年至今任菲律宾昌红总经理；<br>2022年10月至今任蔚柏包装执行董事、经理；<br>2023年1月至今任浙江硕昌执行董事、经理；<br>2001年至今任公司董事、副总经理。  |
| 罗红志 | 董事      | 本科学历            | 2013年8月至今任上海昌美董事；<br>2020年9月至今任深圳柏明胜总经理；<br>2020年5月至今任公司董事。  |
| 李纳  | 董事      | 本科学历            | 2020年至今任公司总经理助理；<br>2023年5月至今任公司董事。  |
| 何谦  | 独立董事    | 研究生学历           | 2007年7月至2008年9月，担任天之合律师事务所执业律师；<br>2008年9月至2009年10月，担任广东深天成律师事务所执业律师；<br>2009年10月至2016年8月，期间任职于深圳证券交易所、借调中国证监会；<br>2016年8月至今任北京国枫律师事务所合伙人、执业律师；<br>2018年1月至2022年9月，任开普云信息科技股份有限公司独立董事；<br>2021年5月至今担任公司独立董事。   |
| 仲维宇 | 独立董事    | 本科学历            | 1992年至2000年，先后任长春秋平律师事务所、长春吉鹰律师事务所律师；<br>2000年至2018年，历任迪瑞医疗（前身：长春迪瑞实业有限公司）副总、董秘、投资总监、总经理、副董事长；<br>2018年9月至2019年2月，担任北京中博信工程管理有限公司（吉林分所）经理；<br>2019年2月至今任吉林德谷律师事务所律师；<br>2021年7月至今任公司独立董事。  |
| 李剑  | 独立董事    | 博士研究生学历、中国注册会计师 | 2000年1月至2001年8月，担任大鹏证券有限责任公司项目经理；<br>2001年8月至2004年10月，担任上海张江高科技园区开发股份有限公司投资经理；<br>2004年11月至2018年5月，任职于上海证监局历任副主任科员、主任科员、副处级调研员；<br>2019年1月至今任职于国新控股（上海）有限公司；<br>2021年6月至今任上海顺灏新材料科技股份有限公司独立董事；<br>2022年9月至今任上海罗曼照明科技股份有限公司独立董事；<br>2023年5月至今任公司独立董事。 |
| 俞汉昌 | 监事会主席   | 高中学历，高级技师       | 2010年3月至今任深圳柏明胜监事；<br>2008年4月至今任公司监事，历任模具部高级经理、报价部经理。  |

|     |                |            |  |
|-----|----------------|------------|--|
| 赵阿荣 | 职工监事           | 高中学历       | 2003 年至今任公司生产管理部仓储组长；<br>2021 年至今任菲律宾昌红董事；<br>2007 年 12 月至今任公司职工监事。  |
| 董榜喜 | 监事             | 硕士学历，中级工程师 | 2015 年至今历任公司研发工程师、课长、经理；<br>2021 年 10 月至今任昌红高分子材料监事；<br>2023 年 10 月至今任领越自动化监事；<br>2021 年 7 月至今担任公司监事，现任公司监事、综合管理部经理。   |
| 周国铨 | 财务总监           | 大专学历，会计师   | 2007 年至今，任上海昌美、上海硕昌监事；<br>2011 年至今，任河源昌红监事；<br>2021 年 7 月至今任昌红高分子材料财务负责人；<br>2007 年至今担任公司财务总监。   |
| 刘力  | 副总经理、<br>董事会秘书 | 硕士学历       | 2005 年 6 月至 2013 年 3 月，历任深圳证券交易所财务经理、北京工作组经理；<br>2013 年 9 月至 2021 年 5 月，担任上海景林股权投资管理有限公司董事总经理；<br>2019 年 6 月至 2023 年 1 月，任广东太安堂药业股份有限公司独立董事；<br>2019 年 12 月至今任浙江巨化股份有限公司独立董事；<br>2020 年 1 月至 2023 年 10 月任广东莱尔新材料科技股份有限公司独立董事；<br>2022 年 3 月至今任江苏华兰药用新材料股份有限公司独立董事；<br>2022 年 9 月至今任天阳宏业科技股份有限公司独立董事；<br>2021 年 7 月至今任昌红私募投资执行董事；<br>2022 年 4 月至今任鼎龙蔚柏董事；<br>2022 年 10 月至今任蔚柏包装财务负责人；<br>2023 年 10 月至今任东莞蔚柏执行董事、经理、财务负责人；<br>2021 年 5 月至今任公司副总经理、董事会秘书。 |

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 |
|--------|---------------------|------------|------------------|------------------|---------------|
| 李焕昌    | 江西格尼林投资有限公司         | 执行董事       | 2015 年 05 月 30 日 |                  | 否             |
| 李焕昌    | 深圳市启明医药科技有限公司       | 执行董事       | 2017 年 03 月 29 日 |                  | 否             |
| 李焕昌    | 深圳希拓人工智能系统有限公司      | 执行董事       | 2018 年 08 月 22 日 |                  | 否             |
| 李焕昌    | 武汉互创联合科技有限公司        | 董事         | 2018 年 08 月 09 日 |                  | 否             |
| 李焕昌    | 跨创投资（杭州）有限公司        | 监事         | 2018 年 03 月 13 日 | 2023 年 03 月 24 日 | 否             |
| 李焕昌    | 深圳依洛科特医疗科技有限公司      | 董事         | 2018 年 06 月 15 日 |                  | 否             |
| 徐燕平    | 上海成运医疗器械股份有限公司      | 董事         | 2017 年 01 月 12 日 |                  | 否             |
| 徐燕平    | 绍兴市芊蔚企业管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人    | 2023 年 04 月 17 日 |                  | 否             |

|    |  |    |             |  |   |
|----|--|----|-------------|--|---|
| 李剑 | 国新控股（上海）有限公司                           | 职员 | 2019年12月01日 |  | 是 |
| 刘力 | 深圳市思科泰技术股份有限公司                         | 监事 | 2015年09月23日 |  | 否 |
| 刘力 | 厦门百合厚朴商贸有限公司                           | 监事 | 2016年08月12日 |  | 否 |
| 刘力 | 金东方实业（武汉）集团股份有限公司（曾用名：武汉金东方智能景观股份有限公司） | 董事 | 2020年09月27日 |  | 是 |
| 刘力 | 深圳东旭达智能制造股份有限公司                        | 董事 | 2020年12月09日 |  | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### ① 决策程序

公司董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付；独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会议及培训费实报实销。

#### ② 确定依据

依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。

#### ③ 实际支付

截至报告期末，公司董事、监事及高级管理人员共计 12 人，2023 年度公司实际支付董事、监事及高级管理人员报酬共计 451.97 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务         | 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 |
|-----|----|----|------------|------|--------------|--------------|
| 李焕昌 | 男  | 55 | 董事长、总经理    | 现任   | 69.65        | 否            |
| 徐燕平 | 男  | 57 | 董事、副总经理    | 现任   | 59.17        | 否            |
| 罗红志 | 男  | 51 | 董事         | 现任   | 59.36        | 否            |
| 李纳  | 女  | 30 | 董事         | 现任   | 39.29        | 否            |
| 何谦  | 男  | 43 | 独立董事       | 现任   | 9.6          | 否            |
| 仲维宇 | 男  | 55 | 独立董事       | 现任   | 9.6          | 否            |
| 李剑  | 男  | 48 | 独立董事       | 现任   | 6            | 否            |
| 俞汉昌 | 男  | 55 | 监事会主席      | 现任   | 19.4         | 否            |
| 赵阿荣 | 男  | 63 | 职工监事       | 现任   | 10.77        | 否            |
| 董榜喜 | 男  | 34 | 监事         | 现任   | 24.49        | 否            |
| 周国铨 | 男  | 65 | 财务总监       | 现任   | 43.2         | 否            |
| 刘力  | 男  | 45 | 董事会秘书、副总经理 | 现任   | 62.45        | 否            |
| 华守夫 | 男  | 61 | 董事、副总经理    | 离任   | 34.19        | 否            |
| 张锦慧 | 女  | 66 | 独立董事       | 离任   | 4.8          | 否            |
| 合计  | -- | -- | --         | --   | 451.97       | --           |

其他情况说明

适用 不适用



## 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  |
|---------------|-------------|-------------|---|
| 第五届董事会第二十五次会议 | 2023年03月02日 | 2023年03月03日 | 审议通过了：1、《关于对控股子公司增资暨关联交易的议案》。   |
| 第五届董事会第二十六次会议 | 2023年03月24日 | 2023年03月25日 | 审议通过了：1、《关于拟签署<建设工程施工合同>的议案》。   |
| 第五届董事会第二十七次会议 | 2023年04月21日 | 2023年04月25日 | 审议通过了：1、《关于2022年年度报告及其摘要的议案》；2、《关于2022年度董事会工作报告的议案》；3、《关于2022年度总经理工作报告的议案》；4、《关于2022年度财务决算报告的议案》；5、《关于2022年度利润分配预案的议案》；6、《关于2022年度内部控制自我评价报告的议案》；7、《关于2022年度计提资产减值准备及核销坏账的议案》；8、《关于2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；9、《关于使用部分暂时闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的议案》；10、《关于开展远期结售汇业务的议案》；11、《关于续聘2023年度审计机构的议案》；12、《关于2023年度董事薪酬方案的议案》；13、《关于2023年度高级管理人员薪酬方案的议案》；14、《关于公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及对外担保额度预计的议案》；15、《关于2023年度日常关联交易预计的议案》；16、《关于董事会换届选举第六届董事会非独立董事的议案》；17、《关于董事会换届选举第六届董事会独立董事的议案》；18、《关于会计政策变更的议案》；19、《关于2023年第一季度报告的议案》；20、《关于提请召开2022年年度股东大会的议案》。 |
| 第五届董事会第二十八次会议 | 2023年05月16日 | 2023年05月17日 | 审议通过了：1、《关于公司符合向特定对象发行A股股票条件的议案》；2、《关于2022年度向特定对象发行A股股票方案论证分析报告（修订稿）的议案》。   |
| 第六届董事会第一次会议   | 2023年05月24日 | 2023年05月25日 | 审议通过了：1、《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》；2、《关于选举公司第六届董事会专门委员会委员的议案》；3、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；4、《关于聘任公司证券事务代表的议案》；5、《关于不向下修正“昌红转债”转股价格的议案》。   |
| 第六届董事会第二次会议   | 2023年07月05日 | 2023年07月06日 | 审议通过了：1、《关于为全资子公司提供担保的议案》；2、《关于向特定对象发行股票拟开设募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》。   |
| 第六届董事会第三次会议   | 2023年08月11日 | 2023年08月12日 | 审议通过了：1、《关于延长向特定对象发行A股股票股东大会决议有效期的议案》；2、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜有效期的议案》；3、《关于提请召开公司2023年第一次临时股东大会的议案》。   |
| 第六届董事会第四次会议   | 2023年08月29日 | 2023年08月30日 | 审议通过了：1、《关于2023年半年度报告及其摘要的议案》；2、《关于2023年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》。   |
| 第六届董事会第五次会议   | 2023年09月14日 | 2023年09月15日 | 审议通过了：1、《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》；2、《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》；3、《关于使用部分暂时闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的议案》。   |
| 第六届董事会第六次会议   | 2023年10月27日 | 2023年10月28日 | 审议通过了：1、《关于2023年第三季度报告的议案》；2、《关于变更注册资本并修订<公司章程>的议案》；3、《关于使用募集资金向全资子公司提供借款用于实施募投项目的议案》；4、《关于提请召开公司2023年第二次临时股东大会的议案》。  |
| 第六届董事会第七次会议   | 2023年12月15日 | 2023年12月16日 | 审议通过了：1、《关于修订<公司章程>的议案》；2、《关于修订和新增公司部分治理制度的议案》；3、《关于调整第六届董事会专门委员会委员的议案》；4、《关于不向下修正“昌红转债”转股  |

|  |  |  |   |
|--|--|--|---|
|  |  |  | 价格的议案》；5、《关于对外投资暨增资全资孙公司的议案》；6、《关于提请召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》。 |
|--|--|--|---|

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 李焕昌             | 11           | 11        | 0            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 徐燕平             | 11           | 9         | 2            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 罗红志             | 11           | 6         | 5            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 李纳              | 7            | 6         | 1            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 何谦              | 11           | 3         | 8            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 仲维宇             | 11           | 2         | 9            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 李剑              | 7            | 2         | 5            | 0         | 0       | 否                | 2        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

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，公司董事严格按照《公司章程》《董事会议事规则》及相关法律、法规等有关规定和要求，积极出席董事会、股东大会，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称       | 成员情况       | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容   | 提出的重要意见和建议                          | 其他履行职责的情况                      | 异议事项具体情况（如有） |
|-------------|------------|--------|-------------|--|-------------------------------------|--------------------------------|--------------|
| 第五届董事会审计委员会 | 张锦慧、华守夫、何谦 | 2      | 2023年01月27日 | 审议通过了：1、《关于2022年度内部审计工作总结及2023年度工作计划的议案》；2、《关于2022年下半年内部审计 | 财务报表真实、准确、完整地反映了公司整体财务状况。关联交易事项符合公司 | 各委员会均严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章 |              |

|                |            |   |             |   |  |  |  |
|----------------|------------|---|-------------|---|--|--|--|
|                |            |   |             | 检查报告的议案》。   | 经营需要发生，遵循了公平、公正、自愿的原则，交易价格按市场价格协商确定，对公司独立性不存在不利影响。公司募集资金使用情况合法合规，不断加强与公司管理层、会计师的沟通，促进公司规范运作，维护公司及股东合法权益。 | 程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见和建议，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 |  |
| 第五届董事会审计委员会    | 张锦慧、华守夫、何谦 | 2 | 2023年04月10日 | 审议通过了：1、《关于2022年度财务决算报告的议案》；2、《关于2022年度利润分配预案的议案》；3、《关于2022年度内部控制自我评价报告的议案》；4、《关于2022年度计提资产减值准备的议案》；5、《关于2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》6、《关于续聘2023年度审计机构的议案》；7、《关于2023年第一季度工作报告的议案》。 |  |  |  |
| 第六届董事会审计委员会    | 李剑、何谦、李纳   | 2 | 2023年08月22日 | 审议通过了：1、《关于2023年半年度报告及摘要的议案》；2、《关于2023年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》。  |  |  |  |
| 第六届董事会审计委员会    | 李剑、何谦、李纳   | 2 | 2023年10月18日 | 审议通过了：1、《关于2023年第三季度报告的议案》。   |  |  |  |
| 第六届董事会战略委员会    | 李焕昌、徐燕平、何谦 | 1 | 2023年09月07日 | 审议通过了：1、《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》。   |  |  |  |
| 第六届董事会战略委员会    | 李焕昌、徐燕平、何谦 | 1 | 2023年12月11日 | 审议通过了：1、《关于对外投资暨增资全资孙公司的议案》。  |  |  |  |
| 第五届董事会薪酬与考核委员会 | 李焕昌、何谦、仲维宇 | 1 | 2023年04月10日 | 审议通过了：1、《关于2023年度董事薪酬方案的议案》。  |  |  |  |
| 第六届董事会薪酬与考核委员会 | 何谦、李焕昌、仲维宇 | 1 | 2023年11月17日 | 审议通过了：1、《关于2022年员工持股计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》。   |  |  |  |
| 第五届董事会提名委员会    | 何谦、李焕昌、仲维宇 | 1 | 2023年04月10日 | 审议通过了：1、《关于董事会换届选举第六届董  |  |  |  |

|             |            |   |             |   |  |  |  |
|-------------|------------|---|-------------|---|--|--|--|
|             |            |   |             | 事会非独立董事的议案》；2、《关于董事会换届选举第六届董事会独立董事的议案》。   |  |  |  |
| 第六届董事会提名委员会 | 何谦、李焕昌、仲维宇 | 1 | 2023年05月17日 | 审议通过了：1、《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》；2、《关于选举公司第六届董事会专门委员会委员的议案》；3、《关于聘任公司总经理的议案》；4、《关于聘任公司副总经理的议案》；5、《关于聘任公司财务负责人的议案》；6、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。 |  |  |  |

## 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）         | 511       |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 1,929     |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 2,440     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 2,440     |
| 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                      | 1,551     |
| 销售人员                      | 51        |
| 技术人员                      | 518       |
| 财务人员                      | 46        |
| 行政人员                      | 274       |
| 合计                        | 2,440     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |

|          |       |
|----------|-------|
| 硕士及以上    | 22    |
| 大学本科     | 205   |
| 大专       | 286   |
| 中专、技校及以下 | 1,927 |
| 合计       | 2,440 |

## 2、薪酬政策

公司制定薪酬体系政策，主要是根据国家有关劳动人事管理办法和当地劳动人事保障局的相关规定，以充分调动员工的积极性、创造性，规范公司薪酬管理，促进公司持续、稳定、健康发展，建立并完善兼顾内部公平合理、奖罚分明和外部薪资竞争相结合的薪酬管理体系，公司在薪酬管理体系中坚持贯彻“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”的基本原则，建立了吸引人才、留住人才、充分激励员工的公平的薪酬分配机制，实施与绩效挂钩的薪酬考核办法。

## 3、培训计划

公司针对员工岗位需求及运营情况，在 2023 年积极开展各类培训。着力于员工岗位技能、安全生产、质量管理体系等方面，提升员工个人工作能力和职业素养。培训计划如下：

### ①针对新员工的日常培训：

新员工入职培训主要内容为：企业介绍、基础制度、员工行为规范、三级安全培训等。

### ②管理类培训

由公司外聘讲师或公司行政部、体系部实施，主要内容为：管理者发展定位、质量&环境&安全三体系、项目管理体系、时间管理、安全生产、环境安全法律法规职业危害、IT 信息管理、ISO9000、ISO14000、ISO27001、团队执行力、积极心态培训等。

### ③技术类培训

由公司内部讲师实施，主要内容为：公司产品知识、研发项目进展、模具技术、医疗产品标准、行业技术知识及进展状态。

### ④职业发展培训

#### （1）大学应届生培训

招聘应届生，为公司储备人才，为各子公司输入技术、管理类专业型人才，为公司的高速发展打好基础。

#### （2）优才培训计划

优才是集团内部优秀、高潜力人员总称，包括 LPP、MPP、TPP，挑选公司优秀的人才进一步培训和提升，推动公司综合管理水平的提升，提高公司核心竞争力。

## 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

2023年5月16日，公司召开2022年度股东大会审议通过《关于2022年度利润分配预案的议案》。2021年度利润分配方案如下：公司以2022年末总股本502,507,955股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。2023年5月19日，公司披露了《2022年年度权益分派实施公告》（公告编号：公告编号：2023-035），本次权益分派股权登记日为：2023年5月25日，除权除息日为：2023年5月26日。截止本报告期末，公司已完成2022年度权益分派的实施工作。

| 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   |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 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）  | 0.5           |
| 每10股转增数（股）  | 0             |
| 分配预案的股本基数（股）  | 532,508,138   |
| 现金分红金额（元）（含税）   | 26,625,406.90 |
| 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）  | 26,625,406.90 |
| 可分配利润（元）  | 27,991,477.02 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例   | 100.00%       |
| 本次现金分红情况  |               |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%  |               |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |               |
| 经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2023年度母公司实现净利润13,452,744.16元，计提盈余公积1,345,274.42元，未分配利润27,991,477.02元。合并报表归属于上市公司股东的净利润为31,655,146.81元，未分配利润389,070,760.96元。根据利润分配应以母公司的可供分配利润及合并财务报表的可供分配利润孰低的原则，2023年可供股东分配的利润为27,991,477.02元。 |               |
| 为积极回报投资者，根据《公司章程》规定利润分配政策，结合公司目前的实际情况，公司2023年度利润分配预案为：公司拟以2023年末总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税）；截止2023年12月31日，公司总股本532,508,138股，预计总计派发现金股利26,625,406.90   |               |

元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。  
在本利润分配方案实施前公司总股本发生变动，公司将按照分配比例不变的原则调整分配总额。

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

#### 1、股权激励

不适用

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围                                     | 员工人数 | 持有的股票总数（股） | 变更情况   | 占上市公司股本总额的比例 | 实施计划的资金来源                     |
|---|------|------------|--|--------------|-------------------------------|
| 公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员，以及公司（含子公司）其他核心骨干员工 | 134  | 5,909,000  | 公司于 2022 年 6 月 24 日召开第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过《关于修订 2022 年员工持股计划相关事项的议案》。 | 1.11%        | 员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式取得的资金 |

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名  | 职务         | 报告期初持股数（股） | 报告期末持股数（股） | 占上市公司股本总额的比例 |
|-----|------------|------------|------------|--------------|
| 李焕昌 | 董事长、总经理    | 334,000    | 200,400    | 0.04%        |
| 罗红志 | 董事         | 600,000    | 360,000    | 0.07%        |
| 李纳  | 董事         | 100,000    | 60,000     | 0.01%        |
| 董榜喜 | 监事         | 30,000     | 18,000     | 0.00%        |
| 刘力  | 副总经理、董事会秘书 | 390,000    | 234,000    | 0.04%        |

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定：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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

公司将依据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定进行相应的会计处理，本员工持股计划涉及的股份支付费用及其对公司经营业绩的影响以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

报告期内员工持股计划终止的情况

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

①进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督。公司董事会审计委员会、内审部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司内部控制管理进行监督和评价。报告期内，重点梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报告，并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2023 年公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

②强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

③加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，



强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

## 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 |
|-------------|------------------------------------|------|----------|----------|------|--------|
| 欧洲柏明胜医疗股份公司 | 公司控股子公司德盛投资收购欧洲柏明胜100%的股权，进而公司实现并表 | 已完成  | 不适用      | 不适用      | 不适用  | 不适用    |

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2024年04月27日  |   |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）   |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |  | 100.00%   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |  | 100.00%   |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | 1、重大缺陷：对已公布的财务报告进行更正；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制程序；对于期末财务报告过程的控制无效。3、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。 | 1、重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。2、重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。3、一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷了；一般缺陷未得到整改。 |
| 定量标准                         | 1、重大缺陷：错报≥合并会计报表资产总额的5%；错报≥合并会计报表净资产总额的5%；错报≥合并会计报表营业收入总额的5%；错报≥合并会计报表净利润总额的5%。2、重要缺陷：合并会计报表资产总额的1%≤错报<合并会计报表资产总额的5%；合并会计报表净资产总额的1%≤错报<  | 1、重大缺陷：直接损失金额>资产总额的1%；2、重要缺陷：资产总额的0.5%<直接损失金额≤资产总额的1%；一般缺陷：直接损失金额≤资产总额的0.5%   |

|                |   |   |
|----------------|---|---|
|                | 合并会计报表净资产总额的 5%；合并会计报表营业总额的 1%≤错报<合并会计报表营业收入总额的 5%；合并会计报表净利润总额的 1%≤错报<合并会计报表净利润总额的 5%；3、一般缺陷：错报<合并会计报表资产总额的 1%；错报<合并会计报表净资产总额的 1%；错报<合并会计报表营业收入总额的 1%；错报<合并会计报表净利润总额的 1%。 |   |
| 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

### 内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段   |  |
|---|--|
| 我们认为，昌红科技于 2024 年 4 月 25 日按照《企业内部控制基本规范》的相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |  |
| 内控鉴证报告披露情况  | 披露   |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期  | 2024 年 04 月 27 日   |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引  | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 内控鉴证报告意见类型  | 标准无保留意见  |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否  |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司高度重视环境保护与可持续发展工作，并将其作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极承担并履行企业环保责任。报告期内，公司依法合规运营，注重保护股东特别是中小股东的权益，保护债权人合法权益，保护公司员工的合法权益，真诚对待供应商、客户和消费者，同时注重环境保护和节能降耗，全力降低能源消耗与污染物排放，积极履行企业社会责任。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

作为公众上市公司，公司重视履行社会责任，在经营和业务发展过程中，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调。其次，公司坚持聚焦主业，做大做强，用自身发展影响和带动地方经济发展，与社会共享企业发展的成果，通过不断发展壮大，实现股东、员工、客户、供应商与社会的共同发展。

#### 1、股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照法律、法规及《公司章程》等要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，保障全体股东的合法权益。

报告期内，依法召开股东大会，公司董事、监事、高级管理人员列席会议，采用现场投票与网络投票相结合的方式扩大股东参与股东大会的比例；保障股东知情权、参与权，确保股东投资回报；通过网上业绩说明会、投资者电话热线、投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式，积极主动地开展沟通、交流，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有投资者披露信息。

同时，公司财务状况稳健，资金、资产安全可靠，不存在大股东及关联方资金占用情形，亦不存在对外担保事项，切实维护广大股东及债权人合法权益。

## 2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动合同法》，规范企业劳动用工管理，与员工签订劳动合同，规范劳动关系管理工作。公司制定了合理的薪酬管理制度，根据员工的岗位责任、工作能力、贡献、服务年限和学历等因素综合考虑其工资和福利。

公司始终坚持德才兼备的用人原则，注重员工的综合能力提升和个人职业发展规划，一直将职工人才队伍的建设作为重点工作，根据发展战略和人力资源规划，努力实现让每一位员工都能充分体现自我价值，达到个人职业生涯规划与企业发展目标的最大契合，使员工与企业共同成长。公司高度重视对员工的培训工作，为员工安排相应的培训计划，提供各类培训，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。同时，公司重视企业文化建设，丰富员工生活，为广大员工提供舒适、良好的工作环境。

## 3、客户、供应商权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，与全球知名客户和供应商建立了长期稳定的战略合作关系，形成了资源共享、优势互补、协同聚合的供应链合作机制。公司致力于为客户提供优质的产品和服务，建立良好的客户沟通合作机制，以客户需求为出发点，为客户创造价值，与客户共同成长，全力保障客户的权益。公司努力营造公平、健康的商业环境，建立了包括《内部审计制度》《采购管理程序》《供应商管理程序》《采购作业指导书》等多项内部控制制度，严格遵守相关反商业贿赂和不正当竞争等法律法规，增强法制观念及合规意识。

## 4、环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护与可持续发展工作，并将其作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极承担并履行企业环保责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由            | 承诺方                                | 承诺类型                  | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限       | 履行情况          |
|-----------------|------------------------------------|-----------------------|---|-------------|------------|---------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 华建;华守夫;李桂文;李焕昌;王国红;徐燕平;俞汉昌;赵阿荣;周国铨 | 股份限售承诺                | 《关于持有公司股份流通限制和自愿锁定股份的承诺》1、公司控股股东、实际控制人李焕昌及其关联方王国红、李桂文承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已直接持有或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。2、李焕昌作为公司的董事长，同时还承诺：在上述禁售期满后，在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不得超过本人所直接持有或间接持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让所直接持有或间接持有的公司股份。3、华守夫、徐燕平、俞汉昌、赵阿荣、周国铨和关联方华建均承诺：自公司上市之日起一年锁定期结束后，在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间（包括华建），每年转让的股份不得超过本人所直接持有或间接持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内不转让所直接持有或间接持有的公司股份。 | 2010年01月06日 | 9999-12-31 | 承诺人均严格遵守了该项承诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 华守夫;李焕昌;徐燕平                        | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 公司发行前持股 5%以上（含 5%）的主要股东李焕昌、华守夫、徐燕平均向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺》，其承诺：1、目前未从事或参与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或其他核心人员。2、上述承诺在承诺人持有公司股份或者在公司任职期间有效，如违反上述承诺，承诺人愿意承担因此而给公司造成的全部经济损失。  | 2010年01月06日 | 9999-12-31 | 承诺人均严格遵守了该项承诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 华守夫;李焕昌;徐燕平                        | 其他承诺                  | 《关于补缴税收优惠的承诺》公司控股股东、实际控制人李焕昌及主要股东华守夫、徐燕平就公司上市前所享受深圳市的所得税优惠政策与国家税务总局相关税收规范性文件不完全一致而导致可能的税款补缴事项出具承诺：承诺如今后公司因上市前享受的企业所得税税收优惠而被国家有关税务部门追缴企业所得税款，将全额承担公司补缴（被追缴）的上市前各年度的企业所得税税款及相关费用。   | 2010年01月06日 | 9999-12-31 | 承诺人均严格遵守了该项承诺 |

|                 |  |                       |   |             |            |               |
|-----------------|--|-----------------------|---|-------------|------------|---------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 华守夫;李焕昌;徐燕平  | 其他承诺                  | 《补缴社保及住房公积金的承诺》公司控股股东、实际控制人李焕昌及主要股东华守夫、徐燕平承诺：如有有关社保主管部门要求公司补缴在其首次公开发行股票之前应缴的社会保险费用（包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金），将无条件地承担相关费用。   | 2010年01月06日 | 9999-12-31 | 承诺人均严格遵守了该项承诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | UBS AG;财通基金管理有限公司;财通基金—光大银行—中国银河证券股份有限公司;光大证券股份有限公司;广发证券股份有限公司;诺德基金管理有限公司;天安人寿保险股份有限公司—分红产品;薛小华;中信建投证券股份有限公司 | 股份限售承诺                | 本次发行的股票自发行上市之日（即 2023 年 9 月 14 日）起六个月内不进行转让。本次发行结束后，由于公司送红股、资本公积金转增股本等原因增加的公司股份，亦遵守上述限售期安排。若监管机关对向特定对象发行股票发行对象的锁定期进行调整，则公司对本次向特定对象发行股票的锁定期也将作相应调整，发行对象应当无条件遵守和服从调整后的锁定期安排。  | 2023年09月14日 | 2024-03-13 | 正常履行中         |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李焕昌  | 其他承诺                  | 公司控股股东、实际控制人李焕昌先生自愿承诺：自 2023 年 8 月 29 日起六个月内（2023 年 8 月 29 日至 2024 年 2 月 28 日）不直接减持本人直接持有的公司股份，包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股票红利、配股、增发等事项产生的新增股份。   | 2023年08月29日 | 2024-02-28 | 正常履行中         |
| 其他对公司中小股东所作承诺   | 华守夫;李焕昌;徐燕平;俞汉昌;周国铨  | 股份增持承诺                | 为响应证监会【2015】51号《关于上市公司大股东及董事、监事、高级管理人员增持本公司股票相关事项的通知》，公司控股股东、实际控制人李焕昌先生与董事华守夫先生、徐燕平先生及监事会主席俞汉昌先生以及高级管理人员周国铨先生拟通过证券公司或基金管理公司定向资产管理计划等方式增持公司股份，增持金额合计不低于 15,056.80 万元（其中李焕昌增持金额不低于 14,250 万元，华守夫不低于 425 万元，徐燕平不低于 365 万元，周国铨不低于 8.60 万元，俞汉昌不低于 8.2 万元），增持所需的资金来源为自筹资金。并承诺：通过上述增持方式增持的本公司股份在增持承诺期间及增持后六个月内的法定期限内不减持其所持有的本公司股份。 | 2015年07月09日 | 9999-12-31 | 承诺人均严格遵守了该项承诺 |
| 其他对公司中小股东所作承诺   | 李焕昌  | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 《关于减少关联交易的承诺函》公司控股股东、实际控制人李焕昌先生承诺：在作为昌红科技的实际控制人期间，本人及本人控制或施加重大影响的企业将尽量避免和减少与昌红科技之间发生关联交易。如本人及本人控制或施加重大影响的企业与昌红科技发生不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人保证将   | 2020年09月15日 | 9999-12-31 | 正常履行中。        |

|               |                   |                       |  |             |            |        |
|---------------|-------------------|-----------------------|--|-------------|------------|--------|
|               |                   |                       | 本着公允、透明的原则，遵循公开的市场公平交易原则，严格履行关联交易决策程序，同时按相关规定及时履行信息披露义务，保证不会通过关联交易损害昌红科技及其他股东的合法权益或严重影响昌红科技生产经营的独立性。   |             |            |        |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 李焕昌               | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 公司控股股东、实际控制人李焕昌向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》1、目前未从事或参与昌红科技存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或其他核心人员。2、如昌红科技进一步拓展其产品和业务范围，本人保证及承诺本人及本人拥有权益的其他公司或企业将不与昌红科技拓展后的产品或业务相竞争；若与昌红科技拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人拥有权益的公司或企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到昌红科技经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争。3、上述承诺在承诺人持有公司股份或者在公司任职期间有效，如违反上述承诺，承诺人愿意承担因此而给公司造成的全部经济损失。 | 2020年09月15日 | 9999-12-31 | 正常履行中。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 深圳依洛科特医疗科技有限公司    | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 深圳依洛科特医疗科技有限公司向公司出具《关于本公司业务情况的说明》承诺：依洛科特未来将主要从事血糖仪相关业务，且将不会从事与昌红科技及其子公司业务构成竞争的业务。若昌红科技及其子公司进一步拓展其产品和业务范围，依洛科特承诺将不与昌红科技拓展后的产品或业务相竞争；若与昌红科技拓展后的产品或业务产生竞争，依洛科特将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到昌红科技经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争。  | 2020年09月15日 | 9999-12-31 | 正常履行中。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 深圳市启明医药科技有限公司     | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 深圳市启明医药科技有限公司向公司出具了《关于本公司业务情况的说明》承诺：启明医药目前未从事其他医疗器械的研发、生产和经营业务，未来将主要从事眼药水给药器产品相关业务，且未来将不会从事与昌红科技及其子公司业务构成竞争的业务。若昌红科技及其子公司进一步拓展其产品和业务范围，启明医药承诺将不与昌红科技拓展后的产品或业务相竞争；若与昌红科技拓展后的产品或业务产生竞争，启明医药将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到昌红科技经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方等方式避免同业竞争。  | 2020年09月15日 | 9999-12-31 | 正常履行中。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 深圳市昌红股权投资基金管理有限公司 | 其他承诺                  | 深圳市昌红股权投资基金管理有限公司出具《承诺函》承诺：1、公司目前不存在正在策划中或尚未实施完毕的财务性投资；2、公司未来的投资均将围绕深圳市昌红科技股份有限公司的主营业务开展，不会从事与深圳市昌红科技股份有限公司主营业务无关的投资及财务  | 2020年12月18日 | 9999-12-31 | 正常履行中。 |

|               |                                   |      |  |             |            |        |
|---------------|-----------------------------------|------|--|-------------|------------|--------|
|               |                                   |      | 性投资。   |             |            |        |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 青岛旭健艾维创业投资中心（有限合伙）                | 其他承诺 | 青岛旭健艾维创业投资中心（有限合伙）出具《承诺函》承诺：1、公司目前不存在正在策划中或尚未实施完毕的财务性投资；2、公司未来的投资均将围绕深圳市昌红科技股份有限公司的主营业务开展，不会从事与深圳市昌红科技股份有限公司主营业务无关的投资及财务性投资。   | 2020年12月18日 | 9999-12-31 | 正常履行中。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 华守夫;姜旭涛;李焕昌;刘军;刘力;罗红志;徐燕平;张锦慧;周国铨 | 其他承诺 | 《关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施承诺的承诺函》1、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；2、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与考核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；5、未来公司如实施股权激励计划，股权激励计划设置的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，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，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；8、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。 | 2020年08月04日 | 9999-12-31 | 正常履行中。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 李焕昌                               | 其他承诺 | 《关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施承诺的承诺函》1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，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，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；4、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。   | 2020年08月04日 | 9999-12-31 | 正常履行中。 |
| 其他承诺          | 何谦;华守夫;李焕昌;刘力;罗红志;徐燕平;张锦慧;仲维宇;周国铨 | 其他承诺 | 《关于2022年度向特定对象发行A股股票摊薄即期回报采取填补措施承诺的承诺函》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。2、承诺对个人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺将积极促使由董事   | 2022年08月17日 | 9999-12-31 | 正常履行中。 |



|                                       |     |      |   |                  |            |        |
|---------------------------------------|-----|------|---|------------------|------------|--------|
|                                       |     |      | 会或薪酬与考核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。5、承诺如公司未来制定、修改股权激励方案，本人将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、承诺本人将根据未来中国证监会、深圳证券交易所等证券监督管理机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施。7、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。前述承诺是无条件且不可撤销的。若本人前述承诺存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人将对公司或股东给予充分、及时而有效的补偿。8、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，且上述承诺不能满足中国证监会或深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。 |                  |            |        |
| 其他承诺                                  | 李焕昌 | 其他承诺 | 《关于 2022 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺》1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；3、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所就填补回报措施及其承诺作出另行规定或提出其他要求的，且上述承诺不能满足中国证监会、深圳证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。  | 2022 年 08 月 17 日 | 9999-12-31 | 正常履行中。 |
| 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

## 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

2023年1月，公司新设全资子公司硕昌（浙江）精密塑料制品有限公司；2023年10月，公司新设控股子公司蔚柏精密技术（东莞）有限公司；2023年10月，公司新设控股子公司深圳市领越自动化设备有限公司。2023年2月，公司通过德盛投资收购欧洲柏明胜医疗股份公司。

## 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             | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 85               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 5                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 蔡晓丽、陶国恒          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 4、1              |

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

| 诉讼(仲裁)基本情况                         | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展                                  | 诉讼(仲裁)审理结果及影响  | 诉讼(仲裁)判决执行情况   | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------------------------|----------|----------|---|--|--|------|------|
| 深圳市昌红科技股份有限公司与上海保资智能科技有限公司相关承揽合同纠纷 | 278.59   | 否        | 本案于2023年3月2日正式立案,于2023年5月9日在上海市嘉定区人民法院开庭。 | 2023年5月4日,上海市嘉定区人民法院出具《民事调解书》(2023)沪0114民初8113号,调解内容:由保资向昌红分期支付货款并承担案件受理费、保全费、律师费等相关费用 | 2023年8月10日上海市嘉定区人民法院出具《受理案件通知书》(2023)沪0114执8892号,决定立案执行,保资无可供执行的财产,已终结本次执行 |      | 不适用  |

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则     | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引          |
|-------|------|--------|--------|--------------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|---------------|
| 常州康泰  | 参股公司 | 采购商品   | 模具加工服务 | 参照市场公允价格双方协商 | 协议约定   | 0          |            | 100         | 否        | 协议约定结算   | 不适用        | 2023年04月25日 | 巨潮资讯网:《关于2023 |

|       |      |      |      |                |      |        |        |       |   |        |     |             |  |
|-------|------|------|------|----------------|------|--------|--------|-------|---|--------|-----|-------------|--|
|       |      |      |      | 确定             |      |        |        |       |   |        |     |             | 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-023）              |
| 恒诚自动化 | 参股公司 | 采购商品 | 采购商品 | 参照市场公允价格双方协商确定 | 协议约定 | 783.89 | 29.24% | 2,000 | 否 | 协议约定结算 | 不适用 | 2023年04月25日 | 巨潮资讯网：《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-023） |
| 恒诚自动化 | 参股公司 | 出售商品 | 出售商品 | 参照市场公允价格双方协商确定 | 协议约定 | 0      |        | 100   | 否 | 协议约定结算 | 不适用 | 2023年04月25日 | 巨潮资讯网：《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-023） |
| 互创联合  | 参股公司 | 出售商品 | 出售商品 | 参照市场公允价格双方协商确定 | 协议约定 | 32.2   | 0.15%  | 100   | 否 | 协议约定结算 | 不适用 | 2023年04月25日 | 巨潮资讯网：《关于2023年度日常关联交易                      |

|   |      |      |      |  |      |        |    |       |    |        |     |             |  |
|---|------|------|------|--|------|--------|----|-------|----|--------|-----|-------------|--|
|   |      |      |      |  |      |        |    |       |    |        |     |             | 预计的公告》<br>(公告编号:<br>2023-023)              |
| 启明医药                                      | 关联公司 | 出售商品 | 出售商品 | 参照市场公允价值双方协商确定                         | 协议约定 | 0      |    | 100   | 否  | 协议约定结算 | 不适用 | 2023年04月25日 | 巨潮资讯网:《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-023) |
| 合计  |      |      |      | --                                     | --   | 816.09 | -- | 2,400 | -- | --     | --  | --          | --   |
| 大额销货退回的详细情况                               |      |      |      | 无                                      |      |        |    |       |    |        |     |             |  |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) |      |      |      | 报告期内公司及子公司日常关联交易实际发生金额未超过年度日常关联交易预计金额。 |      |        |    |       |    |        |     |             |  |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)                   |      |      |      | 不适用                                    |      |        |    |       |    |        |     |             |  |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

2022 年 4 月 25 日，公司与湖北鼎龙控股股份有限公司（以下简称“鼎龙股份”）及其他自然人共同投资设立浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司，主营半导体晶圆载具制造和销售业务。鼎龙蔚柏将充分发挥公司精密模具设计制造工艺优势和鼎龙股份在半导体材料领域的研发优势，以高品质的产品质量，对客户需求的快速反应，成为半导体自动化制造工艺提供全方位、高精度的承载、运输产品的制造商。

公司于 2023 年 3 月 2 日召开第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于对控股子公司增资暨关联交易的议案》，同意引入新投资者，并对鼎龙蔚柏进行增资。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称  |
|-----------------------|------------------|---|
| 《关于对外投资设立子公司暨关联交易的公告》 | 2022 年 04 月 15 日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 《关于对控股子公司增资暨关联交易的公告》  | 2023 年 03 月 02 日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

## 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

报告期内公司发生的租赁情况为各公司及子公司日常经营所需的办公、仓储、食宿等场地租赁，各租赁场所全年费用对公司报告期的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

| 出租方名称           | 租赁方名称           | 租赁资产情况   | 租赁资产涉及金额(万元) | 租赁起始日       | 租赁终止日       | 租赁收益(万元)  | 租赁收益确定依据            | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-----------------|-----------------|----------|--------------|-------------|-------------|-----------|---------------------|-----------|--------|------|
| 河源市移民服务中心       | 河源市昌红精机科技股份有限公司 | 厂房、食堂、宿舍 |              | 2022年01月01日 | 2029年12月31日 | -375.94   | 依据双方签署的租赁合同和新租赁准则确定 | 减少利润      | 否      | 不适用  |
| 福兴达科技实业(深圳)有限公司 | 深圳市柏明胜医疗器械有限公司  | 厂房、食堂、宿舍 |              | 2019年12月01日 | 2024年11月30日 | -1,127.06 | 依据双方签署的租赁合同和新租赁准则确定 | 减少利润      | 否      | 不适用  |

## 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 |
| 常州康泰                      | 2022年04月15日  | 1,000 | 2022年05月09日 | 700                 | 连带责任保证 |         | 常州康泰其他股东以其合计持有常州康泰60%的股权向公司提供反担保 | 1年  | 否      | 是        |
| 常州康泰                      | 2023年04月25日  | 700   |             |                     |        |         |                                  |     |        |          |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |              |       | 700         | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |        |         | 0                                |     |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |              |       | 700         | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |        |         | 0                                |     |        |          |
| 公司对子公司的担保情况               |              |       |             |                     |        |         |                                  |     |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关       | 担保额度  | 实际发生日期      | 实际担保金额              | 担保类型   | 担保物（如   | 反担保情况                            | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方   |

|                                    | 公告披露日期       |        |             |        |                         | 有)      | (如有)      |                     |        | 担保       |
|------------------------------------|--------------|--------|-------------|--------|-------------------------|---------|-----------|---------------------|--------|----------|
| 深圳柏明胜                              | 2022年08月27日  | 8,000  | 2022年08月31日 | 2,500  | 连带责任保证                  |         |           | 2023年8月31日已还清       | 是      | 否        |
| 深圳柏明胜                              | 2022年08月27日  | 8,000  | 2023年02月28日 | 600    | 连带责任保证                  |         |           | 2023年7月11日已还清       | 是      | 否        |
| 深圳柏明胜                              | 2023年04月25日  | 9,300  | 2023年07月31日 | 3,000  | 连带责任保证                  |         |           | 1年                  | 否      | 否        |
| 鼎龙蔚柏                               | 2023年04月25日  | 0      |             |        |                         |         |           | 与深圳柏明胜共享9300万元的担保额度 |        |          |
| 浙江柏明胜                              | 2023年04月25日  | 10,000 |             |        |                         |         |           |                     |        |          |
| 浙江硕昌                               | 2023年07月05日  | 732    | 2023年07月06日 | 732    | 连带责任保证                  |         |           | 1年                  | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)               |              |        | 20,032      |        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)   |         |           |                     |        | 4,332    |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)             |              |        | 20,032      |        | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)    |         |           |                     |        | 3,732    |
| 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 |
| 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)             |              |        | 20,732      |        | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) |         |           |                     |        | 4,332    |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)           |              |        | 20,732      |        | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)  |         |           |                     |        | 3,732    |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例         |              |        |             |        |                         |         |           |                     |        | 2.27%    |
| 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） | 0 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                           | 0 |

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额   | 未到期余额     | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|-----------|-----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 24,405.32 | 24,405.32 | 0        | 0              |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 17,500    | 22,872.13 | 0        | 0              |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 22,000    | 0         | 0        | 0              |
| 合计     |           | 63,905.32 | 47,277.45 | 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

公司于 2023 年半年度报告披露了截至 2023 年 8 月 30 日已形成正式书面协议并已经开始研发的客户合作情况，现将截至 2024 年 3 月 31 日项目进展情况披露如下：

| 序号 | 客户名称                | 对应模具项目数量（套） | 2023 年预计可实现年销售收入（万元） | 截至 2024 年 3 月 31 日项目进展情况   |
|----|---------------------|-------------|----------------------|----------------------------|
| 1  | 客户 A（某国外体外诊断领域龙头企业） | 22          | 9,000                | 15 套模具项目已实现生产，7 套模具项目正在验证中 |

|   |                     |    |       |                            |
|---|---------------------|----|-------|----------------------------|
| 2 | 客户 B（某国内体外诊断领域龙头企业） | 23 | 4,400 | 16 套模具项目已实现生产，6 套模具项目正在验证中 |
| 3 | 客户 C（某国内血糖监测领域龙头企业） | 3  | 3,000 | 3 套模具项目全部实现生产              |
| 4 | 客户 D（某国外血糖监测领域企业）   | 28 | 2,000 | 28 套模具项目全部实现生产             |
| 5 | 客户 E（某国内体外诊断领域龙头企业） | 3  | 1,300 | 2 套模具项目实现生产，1 套模具项目正在验证中   |

注：（1）预计可实现年销售收入系根据设备年产能及与客户初步沟通的需求测算而来，由于客户验证通过时间及订单需求尚不能完全确定，因此年销售收入的具体可实现的时间及金额尚存在不确定性；（2）公司按年度披露形成正式书面协议并已经开始研发的客户合作情况，本次年度报告对 2023 年半年度报告中披露的客户合作情况进展进行披露。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |        | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |        |
|------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
|            | 数量          | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例     |
| 一、有限售条件股份  | 177,034,607 | 35.23% | 30,000,000  |    |       | -13,696,444 | 16,303,556  | 193,338,163 | 36.31% |
| 1、国家持股     |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 2、国有法人持股   |             |        | 16,261,058  |    |       |             | 16,261,058  | 16,261,058  | 3.05%  |
| 3、其他内资持股   | 177,034,607 | 35.23% | 12,651,198  |    |       | -13,696,444 | -1,045,246  | 175,989,361 | 33.05% |
| 其中：境内法人持股  |             |        | 11,563,454  |    |       |             | 11,563,454  | 11,563,454  | 2.17%  |
| 境内自然人持股    | 177,034,607 | 35.23% | 1,087,744   |    |       | -13,696,444 | -12,608,700 | 164,425,907 | 30.88% |
| 4、外资持股     |             |        | 1,087,744   |    |       |             | 1,087,744   | 1,087,744   | 0.20%  |
| 其中：境外法人持股  |             |        | 1,087,744   |    |       |             | 1,087,744   | 1,087,744   | 0.20%  |
| 境外自然人持股    |             |        |             |    |       |             |             |             |        |
| 二、无限售条件股份  | 325,473,305 | 64.77% |             |    |       | 13,696,670  | 13,696,670  | 339,169,975 | 63.69% |
| 1、人民币普通股   | 325,473,305 | 64.77% |             |    |       | 13,696,670  | 13,696,670  | 339,169,975 | 63.69% |
| 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 | 502,507,912 | 100.00% | 30,000,000 | 0 | 0 | 226 | 30,000,226 | 532,508,138 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

#### 有限售条件股份变动说明：

1、根据《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》中关于“上市公司董事、监事和高级管理人员在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内：离职后半年内，不得转让其所持本公司股份；每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。”的规定：公司监事张泰先生、独立董事姜旭涛先生于 2021 年 7 月 9 日离任。公司董事兼副总经理华守夫先生已分别于 2023 年 5 月 16 日离任董事一职、2023 年 5 月 23 日离任副总经理一职。2023 年 1 月 3 日，张泰先生、姜旭涛先生、华守夫先生分别持有公司有限售条件股份 17,250 股、1,069 股、13,678,125 股，该部分股份合计 13,696,444 股已全部于报告期末全部解除限售。

2、公司向特定对象发行 A 股股票 30,000,000 股,新增股份已于 2023 年 9 月 14 日在深圳证券交易所创业板上市，股票限售期为自新增股份上市之日起 6 个月。

#### 股份总数变动说明：

1、报告期内，公司可转换债券共有 62 张“昌红转债”完成转股，合计转成 226 股“昌红科技”股票。

2、公司向特定对象发行 A 股股票 30,000,000 股,新增股份已于 2023 年 9 月 14 日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市昌红科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可（2023）1379 号）同意注册，公司于 2023 年 9 月 14 日向特定对象发行 A 股股票 30,000,000 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司可转换债券共有 62 张“昌红转债”完成转股，合计转成 226 股股票。公司向特定对象发行 A 股股票 30,000,000 股,已于 2023 年 9 月 14 日在深圳证券交易所创业板上市。公司股本增加至 532,508,138 股，股份变动前后对公司基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产变动如下：

| 项目                   | 期间               | 股份变动前  | 股份变动后  |
|----------------------|------------------|--------|--------|
| 基本每股收益（元/股）          | 2023 年 1-12 月    | 0.06   | 0.06   |
| 稀释每股收益（元/股）          | 2023 年 1-12 月    | 0.06   | 0.06   |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 2023 年 12 月 31 日 | 3.2670 | 3.0829 |

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                             |
|-------------------|-------------|------------|------------|-------------|--------------------------|------------------------------------|
| 李焕昌               | 151,549,125 |            |            | 151,549,125 | 高管锁定股                    | 在任职公司董事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。 |
| 华守夫               | 13,678,125  |            | 13,678,125 | 0           | 离任高管锁定股                  | 2023 年 11 月 23 日                   |
| 徐燕平               | 11,288,038  |            | 0          | 11,288,038  | 高管锁定股                    | 在任职公司董事、高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。 |
| 周国铨               | 378,375     |            | 0          | 378,375     | 高管锁定股                    | 在任职公司高级管理人员期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。    |
| 俞汉昌               | 101,250     |            | 0          | 101,250     | 高管锁定股                    | 在任职公司监事期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。        |
| 赵阿荣               | 21,375      |            | 0          | 21,375      | 高管锁定股                    | 在任职公司监事期间所持有的公司股票，按 75% 锁定。        |
| 张泰                | 17,250      |            | 17,250     | 0           | 离任高管锁定股                  | 2023 年 5 月 16 日                    |
| 姜旭涛               | 1,069       |            | 1,069      | 0           | 离任高管锁定股                  | 2023 年 5 月 16 日                    |
| 薛小华               |             | 1,087,744  |            | 1,087,744   | 认购向特定对象发行股票 1,087,744 股  | 2024 年 3 月 14 日                    |
| 中信建投证券股份有限公司      |             | 5,801,305  |            | 5,801,305   | 认购向特定对象发行股票 5,801,305 股  | 2024 年 3 月 14 日                    |
| 天安人寿保险股份有限公司一分红产品 |             | 2,175,489  |            | 2,175,489   | 认购向特定对象发行股票 2,175,489 股  | 2024 年 3 月 14 日                    |
| 广发证券股份有限公司        |             | 1,667,875  |            | 1,667,875   | 认购向特定对象发行股票 1,667,875 股  | 2024 年 3 月 14 日                    |
| 光大证券股份有限公司        |             | 10,459,753 |            | 10,459,753  | 认购向特定对象发行股票 10,459,753 股 | 2024 年 3 月 14 日                    |
| UBS AG            |             | 1,087,744  |            | 1,087,744   | 认购向特定对象发行股票 1,087,744 股  | 2024 年 3 月 14 日                    |
| 财通基金管理有限公司        |             | 6,030,460  |            | 6,030,460   | 认购向特定对象发行股票 6,030,460 股  | 2024 年 3 月 14 日                    |
| 诺德基金管理有限公司        |             | 1,689,630  |            | 1,689,630   | 认购向特定对象发行股票 1,689,630 股  | 2024 年 3 月 14 日                    |
| 合计                | 177,034,607 | 30,000,000 | 13,696,444 | 193,338,163 | --                       | --                                 |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期      | 发行价格（或利率） | 发行数量       | 上市日期      | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期      |
|------------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|--------|------|-----------|
| 股票类        |           |           |            |           |            |        |      |           |
| 向特定对       | 2023 年 08 | 13.79     | 30,000,000 | 2023 年 09 | 30,000,000 |        | 巨潮资讯 | 2023 年 09 |

|                           |        |  |  |        |  |  |   |        |
|---------------------------|--------|--|--|--------|--|--|---|--------|
| 象发行股票                     | 月 22 日 |  |  | 月 14 日 |  |  | 网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )<br>《2022 年度向特定对象发行 A 股股票并在创业板上市之上市公告书》 | 月 13 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |        |  |  |        |  |  |   |        |
| 其他衍生证券类                   |        |  |  |        |  |  |   |        |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市昌红科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1379 号）同意注册，公司向特定对象发行股票事项于 2023 年 8 月 22 日启动发行，发行数量 30,000,000 股，发行价格 13.79 元/股，新增股票于 2023 年 9 月 14 日上市。

## 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

报告期内，公司可转换债券共有 62 张“昌红转债”完成转股，合计转成 226 股股票。公司向特定对象发行 A 股股票 30,000,000 股，已于 2023 年 9 月 14 日在深圳证券交易所创业板上市。公司股本增加至 532,508,138 股，股东结构无明显变动、公司净资产增加、资产负债率有所下降。

## 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          | 14,160 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 15,269   | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0            | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|--------------------------------------|--------|---------------------|----------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |        |                     |          |                              |              |                                      |            |                    |   |
| 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                 |   |

|                                      |  |        |             |            |             |            |            |            |
|--------------------------------------|--|--------|-------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
| 李焕昌                                  | 境内自然人  | 37.95% | 202,065,500 | 0          | 151,549,125 | 50,516,375 | 质押         | 52,900,000 |
| 华守夫                                  | 境内自然人  | 3.38%  | 18,014,600  | -222,900   | 0           | 18,014,600 | 质押         | 12,075,000 |
| 徐燕平                                  | 境内自然人  | 2.83%  | 15,050,718  | 0          | 11,288,038  | 3,762,680  | 不适用        | 0          |
| 兴业银行股份有限公司一博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金  | 其他   | 2.60%  | 13,838,164  | 13,838,164 | 0           | 13,838,164 | 不适用        | 0          |
| 光大证券股份有限公司                           | 国有法人   | 1.97%  | 10,476,445  | 10,363,264 | 10,459,753  | 16,692     | 不适用        | 0          |
| 中信建投证券股份有限公司                         | 国有法人   | 1.10%  | 5,847,505   | 5,844,205  | 5,801,305   | 46,200     | 不适用        | 0          |
| 华夏银行股份有限公司一博时博盈稳健6个月持有期混合型证券投资基金     | 其他   | 0.85%  | 4,521,100   | 4,521,100  | 0           | 4,521,100  | 不适用        | 0          |
| 天安人寿保险股份有限公司一分红产品                    | 其他   | 0.84%  | 4,455,689   | 4,455,689  | 2,175,489   | 2,280,200  | 不适用        | 0          |
| 深圳市云图资产管理服务有限公司一云图聚利5号私募证券投资基金       | 其他   | 0.79%  | 4,203,487   | 4,203,487  | 0           | 4,203,487  | 不适用        | 0          |
| 中国工商银行股份有限公司一银华中小盘精选混合型证券投资基金        | 其他   | 0.73%  | 3,899,350   | 3,899,350  | 0           | 3,899,350  | 不适用        | 0          |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注4) | 光大证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、天安人寿保险股份有限公司一分红产品因配售新股成为前10名股东,前述3名股东均承诺自发行上市之日(即2023年9月14日)起六个月内不进行转让。公司向特定对象发行股份30,000,000股,新增股份于2024年3月14日解除限售并上市流通。                        |        |             |            |             |            |            |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                     | 李焕昌及其一致行动人合计持股202,328,000股,占公司总股本38.00%。其中,李焕昌持有公司股份202,065,500股,占公司总股本37.95%;李焕昌之妻王国红持有公司股份262,500股,占公司总股本0.05%。<br>公司未知前10名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |             |            |             |            |            |            |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明            | 无  |        |             |            |             |            |            |            |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)        | 不适用  |        |             |            |             |            |            |            |
| 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         |            |
| 李焕昌                                  | 50,516,375   |        |             |            |             | 人民币普通股     | 50,516,375 |            |

|  |   |        |            |
|--|---|--------|------------|
| 华守夫  | 18,014,600  | 人民币普通股 | 18,014,600 |
| 兴业银行股份有限公司一博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金                      | 13,838,164  | 人民币普通股 | 13,838,164 |
| 国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户                                 | 9,217,604   | 人民币普通股 | 9,217,604  |
| 方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户                                   | 6,052,943   | 人民币普通股 | 6,052,943  |
| 招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户                                   | 4,668,593   | 人民币普通股 | 4,668,593  |
| 申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户                                   | 4,586,532   | 人民币普通股 | 4,586,532  |
| 华夏银行股份有限公司一博时博盈稳健6个月持有期混合型证券投资基金                         | 4,521,100   | 人民币普通股 | 4,521,100  |
| 国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户                                   | 4,431,293   | 人民币普通股 | 4,431,293  |
| 华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户                                   | 4,356,527   | 人民币普通股 | 4,356,527  |
| 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 | 李焕昌及其一致行动人合计持股 202,328,000 股，占公司总股本 38.00%。其中，李焕昌持有公司股份 202,065,500 股，占公司总股本 37.95%；李焕昌之妻王国红持有公司股份 262,500 股，占公司总股本 0.05%。<br>公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |            |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 公司股东深圳市云图资产管理服务有限公司一云图聚利 5 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司股份 1,689,869 股，其通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 2,513,618 股，实际合计持有 4,203,487 股。  |        |            |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况                     |           |                  |         |                                   |         |
|-------------------------------------|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称）                            | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 |         | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 |         |
|                                     |           | 数量合计             | 占总股本的比例 | 数量合计                              | 占总股本的比例 |
| 兴业银行股份有限公司一博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金 | 新增        | 0                | 0.00%   | 13,838,164                        | 2.60%   |
| 光大证券股份有限公司                          | 新增        | 0                | 0.00%   | 10,476,445                        | 1.97%   |
| 中信建投证券股份有限公司                        | 新增        | 0                | 0.00%   | 5,847,505                         | 1.10%   |
| 华夏银行股份有限公司一博时博盈稳健6个月持有期混合型证券投资基金    | 新增        | 0                | 0.00%   | 4,521,100                         | 0.85%   |
| 天安人寿保险股份有限公司一分红产品                   | 新增        | 0                | 0.00%   | 4,455,689                         | 0.84%   |
| 深圳市云图资产管理服务有限公司一云图聚利5号私募证券投资基金      | 新增        | 0                | 0.00%   | 4,203,487                         | 0.79%   |
| 中国工商银行股份有限公司一                       | 新增        | 0                | 0.00%   | 3,899,350                         | 0.73%   |



|                                    |    |   |       |           |       |
|------------------------------------|----|---|-------|-----------|-------|
| 银华中小盘精选混合型证券投资基金                   |    |   |       |           |       |
| 珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马万象益新 66 号私募证券投资基金 | 退出 | 0 | 0.00% | 0         | 0.00% |
| 全国社保基金一零八组合                        | 退出 | 0 | 0.00% | 0         | 0.00% |
| 深圳市昌红科技股份有限公司—2022 年员工持股计划         | 退出 | 0 | 0.00% | 3,545,400 | 0.67% |
| 中信里昂资产管理有限公司—客户资金                  | 退出 | 0 | 0.00% | 52        | 0.00% |
| 香港中央结算有限公司                         | 退出 | 0 | 0.00% | 1,980,969 | 0.37% |
| 全国社保基金五零一组合                        | 退出 | 0 | 0.00% | 0         | 0.00% |
| 深圳市大贸股份有限公司                        | 退出 | 0 | 0.00% | 3,173,600 | 0.60% |

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 |
|--------------------------|------------------|----------------|
| 李焕昌                      | 中国               | 否              |
| 王国红                      | 中国               | 否              |
| 主要职业及职务                  | 李焕昌先生担任公司董事长、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 | 不适用              |                |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：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 |
|----------------------|-------------------|----|----------------|
| 李焕昌                  | 本人                | 中国 | 否              |
| 王国红                  | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 李焕昌担任公司董事长、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

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

①根据募集说明书，“昌红转债”上市时的初始转股价格为 28.26 元/股，具体详见公司 2021 年 3 月 30 日在巨潮资讯网披露的《深圳市昌红科技股份有限公司创业板向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》。

②2021 年 5 月 17 日，公司 2020 年度股东大会审议通过 2020 年度利润分配方案：公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份余额为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税）；截止本次权益分派股权登记日，公司总股本 502,500,000 股，扣减公司回购专用证券账户的股份 5,909,000 股，即 496,591,000 股，以此计算，总计派发现金股利 99,318,200.00 元。根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“昌红转债”转股价格从 28.26 元/股调整为 28.06 元/股。本次调整不涉及暂停转股，调整后的转股价格自 2021 年 6 月 2 日生效。具体详见公司于巨潮资讯网披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号 2021-060）。

③2022 年 5 月 6 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过 2021 年度利润分配方案：公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份余额为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.799997 元（含税）；截止本次权益分派股权登记日，公司总股本 502,506,871 股，扣减公司回购专用证券账户的股份 5,909,000 股，即 496,597,871 股，以此计算，总计派发现金股利 89,387,467.79 元。根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“昌红转

债”转股价格从 28.06 元/股调整为 27.88 元/股，调整后的转股价格自 2022 年 5 月 17 日生效。具体详见公司于巨潮资讯网披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号 2022-043）。

④2023 年 5 月 16 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过 2022 年度利润分配方案：公司以 2022 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税）；截止本次权益分派股权登记日，以公司现有总股本 502,507,955 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.000000 元人民币现金，总计派发现金股利 100,501,591 元。根据《募集说明书》以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，“昌红转债”转股价格从 27.88 元/股调整为 27.68 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 5 月 26 日生效。具体详见公司于巨潮资讯网披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号 2023-036）。

⑤2023 年 9 月 14 日，公司向特定对象发行人民币普通股 30,000,000 股，发行价格为 13.79 元/股。“昌红转债”的转股价格由 27.68 元/股调整为 26.90 元/股，调整后的转股价格自 2023 年 9 月 14 日生效，具体详见公司于巨潮资讯网披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2023-069）。

提示：“昌红转债”转股期的起止日期为：2021 年 10 月 8 日至 2027 年 3 月 31 日。

## 2、累计转股情况

适用 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期                            | 发行总量(张)   | 发行总金额(元)       | 累计转股金额(元)  | 累计转股数(股) | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额(元)      | 未转股金额占发行总金额的比例 |
|------|-----------------------------------|-----------|----------------|------------|----------|-------------------------|----------------|----------------|
| 昌红转债 | 2021 年 10 月 8 日至 2023 年 12 月 31 日 | 4,600,000 | 460,000,000.00 | 229,400.00 | 8,138    | 0.00%                   | 459,544,800.00 | 99.90%         |

## 3、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称                     | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量(张) | 报告期末持有可转债金额(元) | 报告期末持有可转债占比 |
|----|------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------|
| 1  | 中信银行股份有限公司-信澳信用债债券型证券投资基金    | 其他       | 399,000        | 39,900,000.00  | 8.68%       |
| 2  | 中信建投证券股份有限公司                 | 国有法人     | 210,570        | 21,057,000.00  | 4.58%       |
| 3  | 中国工商银行股份有限公司-博时天颐债券型证券投资基金   | 其他       | 207,601        | 20,760,100.00  | 4.52%       |
| 4  | 中国工商银行股份有限公司-财通价值动量混合型证券投资基金 | 其他       | 193,860        | 19,386,000.00  | 4.22%       |
| 5  | 中国银行股份有限公司-易方达稳健收益债券型证券投资基金  | 其他       | 186,300        | 18,630,000.00  | 4.05%       |
| 6  | 西北投资管理(香港)有限公司-西北飞龙基金有限公司    | 境外法人     | 160,203        | 16,020,300.00  | 3.49%       |
| 7  | 沈国梁                          | 境内自然人    | 132,412        | 13,241,200.00  | 2.88%       |
| 8  | 招商银行股份有限公司-博时                | 其他       | 119,818        | 11,981,800.00  | 2.61%       |

|    |                             |    |         |               |       |
|----|-----------------------------|----|---------|---------------|-------|
|    | 稳健回报债券型证券投资基金 (LOF)         |    |         |               |       |
| 9  | 中国工商银行股份有限公司—银华可转债债券型证券投资基金 | 其他 | 117,110 | 11,711,000.00 | 2.55% |
| 10 | 中国工商银行股份有限公司—华富安享债券型证券投资    | 其他 | 115,294 | 11,529,400.00 | 2.51% |

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

①报告期末公司的负债情况等相关指标详见本节“八、截止报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

②资信没有变化。

2020年10月22日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具《深圳市昌红科技股份有限公司2020年向不特定对象发行可转换公司债券信用评级报告》（中鹏信评【2020】第Z【914】号02），评估结果：公司主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，本期债券信用等级为AA-。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2021年6月10日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具《2021年深圳市昌红科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券2021年跟踪评级报告》（中鹏信评【2021】跟踪第【114】号02），评估结果：维持公司主体信用等级为AA-，维持评级展望为稳定，维持本期债券信用等级为AA-。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2022年6月8日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具《2021年深圳市昌红科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券2022年跟踪评级报告》（中鹏信评【2022】跟踪第【205】号01），评估结果：维持公司主体信用等级为AA-，维持评级展望为稳定，维持本期债券信用等级为AA-。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

2023年6月20日，中证鹏元资信评估股份有限公司出具《2021年深圳市昌红科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券2023年跟踪评级报告》（中鹏信评【2023】跟踪第【687】号02），评估结果：维持公司主体信用等级为AA-，维持评级展望为稳定，维持本期债券信用等级为AA-。详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

适用 不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目    | 本报告期末  | 上年末    | 本报告期末比上年末增减 |
|-------|--------|--------|-------------|
| 流动比率  | 4.4    | 3.69   | 19.24%      |
| 资产负债率 | 33.84% | 39.65% | -5.81%      |
| 速动比率  | 3.7    | 2.96   | 25.00%      |
|       | 本报告期   | 上年同期   | 本报告期比上年同期增减 |

## 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 | 2024年04月25日            |
| 审计机构名称   | 立信会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 审计报告文号   | 信会师报字[2024]第 ZL10198 号 |
| 注册会计师姓名  | 蔡晓丽、陶国恒                |

审计报告正文

信会师报字[2024]第 ZL10198 号

深圳市昌红科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市昌红科技股份有限公司（以下简称昌红科技）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，公允反映了昌红科技 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，我们独立于昌红科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项  | 该事项在审计中是如何应对的   |
|---|---|
| <p><b>（一）收入确认</b></p> <p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十五）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（四十一）。昌红科技的营业收入主要来自于非金属模具制品、精密 OA 塑胶部件及高端医疗耗材。2023 年度昌红科技营业收入为 93,127.14 万元。由于营业收入是昌红科技的关键业绩指标之一，收入确认对财务报表影响较大，且收入确认涉及昌红科技管理层（以下简称管理层）重大判断，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>审计应对：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解管理层关于收入确认的内部控制，评价内部控制设计的合理性，测试其运行的有效性；</li> <li>2、进一步了解昌红科技业务模式和结算方式，并检查相关合同，判断收入确认对昌红科技业绩的影响因素；</li> <li>3、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合会计准则的要求；</li> <li>4、对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期进行比较分析等分析性程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；</li> <li>5、对于境外销售，选取账面销售记录作为样本，与销售订单、出口报关单、销售发票等出口销售单据进行核对，核实出口收入的真实性；</li> <li>6、结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期</li> </ol> |



|  |   |
|--|---|
|  | <p>销售额，并检查本期客户的回款情况；</p> <p>7、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间，同时对主要客户期后回款进行检查。</p>  |
| <b>(二) 存货及存货跌价准备</b>   |   |
| <p>存货及存货跌价准备的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和估计”注释（十一）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（八）。</p> <p>于 2023 年 12 月 31 日，昌红科技存货余额为 16,250.85 万元，存货跌价准备为 1,788.55 万元，账面价值为 14,462.31 万元，占资产总额的比例为 5.65%。</p> <p>存货按照成本与可变现净值孰低计量，由于期末存货金额重大，且存货减值时涉及管理层重大判断，包括预计售价、库龄和税费率等因素的考虑，这些重大判断对存货的期末计价及存货跌价准备的计提具有重大影响，因此我们将存货及存货跌价准备识别为关键审计事项。</p> | <p>审计应对：</p> <p>1、了解与存货跌价准备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，并测试相关的内部控制的运行有效性；</p> <p>2、获取并评价了解管理层对于存货跌价准备的计提方法和相关假设，并考虑昌红科技的预期销售计划等因素对存货跌价准备的可能影响；</p> <p>3、对存货实施监盘，检查存货的数量及状况，并对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；</p> <p>4、对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场销售价格的产品，将产品估计售价与资产负债表日的实际售价进行比较；</p> <p>5、比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行评估。</p> |

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括昌红科技 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估昌红科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督昌红科技的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对昌红科技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昌红科技不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就昌红科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：蔡晓丽  
(项目合伙人)

中国·上海

中国注册会计师：陶国恒

二〇二四年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市昌红科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目            | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日   |
|---------------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                  |                  |
| 货币资金          | 700,179,360.58   | 513,179,887.07   |
| 结算备付金         |                  |                  |
| 拆出资金          |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 197,337,020.42   | 111,718,473.79   |
| 衍生金融资产        |                  |                  |
| 应收票据          | 300,000.00       | 409,060.00       |
| 应收账款          | 216,395,752.63   | 295,300,140.60   |
| 应收款项融资        | 454,365.20       |                  |
| 预付款项          | 8,477,206.40     | 6,581,667.99     |
| 应收保费          |                  |                  |
| 应收分保账款        |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |                  |                  |
| 其他应收款         | 8,372,296.37     | 9,111,469.23     |
| 其中：应收利息       |                  |                  |
| 应收股利          |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |                  |                  |
| 存货            | 144,623,057.31   | 189,154,560.10   |
| 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        | 58,402,472.65    | 34,429,622.79    |
| 流动资产合计        | 1,334,541,531.56 | 1,159,884,881.57 |
| <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        | 7,940,659.57     | 8,899,452.52     |
| 其他权益工具投资      | 159,100,000.00   | 176,293,754.25   |
| 其他非流动金融资产     | 788,796.83       | 932,487.98       |
| 投资性房地产        |                  |                  |
| 固定资产          | 494,539,856.54   | 344,317,728.41   |
| 在建工程          | 333,018,162.90   | 324,991,866.48   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 32,288,593.90    | 60,012,670.74    |
| 无形资产        | 112,345,048.23   | 86,257,305.11    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 3,892,178.37     | 4,766,237.16     |
| 长期待摊费用      | 50,372,892.50    | 15,022,163.10    |
| 递延所得税资产     | 8,332,499.80     | 6,172,202.34     |
| 其他非流动资产     | 18,276,216.56    | 47,648,800.24    |
| 非流动资产合计     | 1,220,894,905.20 | 1,075,314,668.33 |
| 资产总计        | 2,555,436,436.76 | 2,235,199,549.90 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 74,020,000.00    | 54,000,000.00    |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 113,504,687.66   | 151,439,998.13   |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 17,633,512.89    | 11,771,904.94    |
| 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      | 16,052,876.44    | 35,859,244.90    |
| 应交税费        | 15,652,169.45    | 21,696,515.25    |
| 其他应付款       | 4,921,543.14     | 4,760,127.70     |
| 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 | 60,816,102.53    | 33,633,281.84    |
| 其他流动负债      | 1,041,450.69     | 1,074,987.90     |
| 流动负债合计      | 303,642,342.80   | 314,236,060.66   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        | 92,650,214.68    | 105,621,056.02   |
| 应付债券        | 410,917,908.75   | 392,009,278.50   |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 租赁负债          | 21,253,385.60    | 43,446,049.48    |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 954,573.14       | 732,456.42       |
| 递延收益          | 29,810,812.34    | 22,560,525.73    |
| 递延所得税负债       | 5,499,707.32     | 7,364,577.76     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 561,086,601.83   | 571,733,943.91   |
| 负债合计          | 864,728,944.63   | 885,970,004.57   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 532,508,138.00   | 502,507,912.00   |
| 其他权益工具        | 89,091,700.67    | 89,092,902.66    |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 532,377,119.10   | 134,344,148.81   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 43,734,037.89    | 56,741,954.59    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 54,887,815.97    | 53,542,541.55    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 389,070,760.96   | 459,262,479.57   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,641,669,572.59 | 1,295,491,939.18 |
| 少数股东权益        | 49,037,919.54    | 53,737,606.15    |
| 所有者权益合计       | 1,690,707,492.13 | 1,349,229,545.33 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,555,436,436.76 | 2,235,199,549.90 |

法定代表人：李焕昌 主管会计工作负责人：周国铨 会计机构负责人：朱金凤

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2023年12月31日    | 2023年1月1日      |
|-------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |                |                |
| 货币资金        | 342,924,986.43 | 244,149,954.36 |
| 交易性金融资产     | 180,005,157.10 | 50,070,536.31  |
| 衍生金融资产      |                |                |
| 应收票据        |                |                |
| 应收账款        | 86,064,501.81  | 145,791,041.94 |
| 应收款项融资      | 6,825.20       |                |
| 预付款项        | 753,556.76     | 716,535.29     |
| 其他应收款       | 365,504,998.91 | 251,901,796.26 |
| 其中：应收利息     | 995,619.44     | 663,500.00     |
| 应收股利        |                |                |
| 存货          | 44,004,531.57  | 57,143,377.55  |
| 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      | 6,343,559.44   | 2,076,428.05   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计      | 1,025,608,117.22 | 751,849,669.76   |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 634,171,715.75   | 567,750,606.75   |
| 其他权益工具投资    | 111,900,000.00   | 126,693,333.17   |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 53,609,987.23    | 61,374,321.20    |
| 在建工程        | 33,662,591.73    | 1,042,452.82     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 2,659,357.69     | 4,221,143.41     |
| 无形资产        | 40,044,256.93    | 12,361,023.76    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 1,171,687.58     | 1,640,138.97     |
| 递延所得税资产     |                  |                  |
| 其他非流动资产     | 308,000.00       | 600,466.26       |
| 非流动资产合计     | 877,527,596.91   | 775,683,486.34   |
| 资产总计        | 1,903,135,714.13 | 1,527,533,156.10 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 44,000,000.00    | 29,000,000.00    |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 60,294,206.93    | 61,030,695.77    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        | 4,306,088.48     | 1,414,998.49     |
| 应付职工薪酬      | 4,476,060.05     | 12,119,362.92    |
| 应交税费        | 2,504,388.18     | 3,353,128.19     |
| 其他应付款       | 73,949,386.93    | 54,602,031.10    |
| 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 | 4,471,496.09     | 3,914,630.83     |
| 其他流动负债      | 244,921.96       | 13,646.69        |
| 流动负债合计      | 194,246,548.62   | 165,448,493.99   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        | 410,917,908.75   | 392,009,278.50   |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 租赁负债       | 1,384,713.87     | 2,438,546.00     |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 5,940,733.48     | 5,315,361.89     |
| 递延所得税负债    | 5,090,806.69     | 5,914,744.57     |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 423,334,162.79   | 405,677,930.96   |
| 负债合计       | 617,580,711.41   | 571,126,424.95   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 532,508,138.00   | 502,507,912.00   |
| 其他权益工具     | 89,091,700.67    | 89,092,902.66    |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 531,250,902.14   | 133,217,931.85   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     | 49,824,968.92    | 61,659,844.81    |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 54,887,815.97    | 53,541,163.47    |
| 未分配利润      | 27,991,477.02    | 116,386,976.36   |
| 所有者权益合计    | 1,285,555,002.72 | 956,406,731.15   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,903,135,714.13 | 1,527,533,156.10 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目            | 2023 年度        | 2022 年度          |
|---------------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入       | 931,271,438.81 | 1,228,311,379.34 |
| 其中：营业收入       | 931,271,438.81 | 1,228,311,379.34 |
| 利息收入          |                |                  |
| 已赚保费          |                |                  |
| 手续费及佣金收入      |                |                  |
| 二、营业总成本       | 895,865,792.28 | 1,080,033,163.98 |
| 其中：营业成本       | 682,884,497.78 | 881,634,397.82   |
| 利息支出          |                |                  |
| 手续费及佣金支出      |                |                  |
| 退保金           |                |                  |
| 赔付支出净额        |                |                  |
| 提取保险责任合同准备金净额 |                |                  |
| 保单红利支出        |                |                  |
| 分保费用          |                |                  |
| 税金及附加         | 4,388,280.24   | 6,703,052.15     |
| 销售费用          | 21,144,093.94  | 28,030,259.35    |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 管理费用                  | 118,496,686.02 | 111,797,903.83 |
| 研发费用                  | 60,228,058.57  | 59,044,374.49  |
| 财务费用                  | 8,724,175.73   | -7,176,823.66  |
| 其中：利息费用               | 27,309,289.77  | 25,337,376.12  |
| 利息收入                  | 11,461,489.22  | 9,744,388.26   |
| 加：其他收益                | 14,737,503.49  | 9,530,494.27   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 4,492,429.04   | 2,497,912.16   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -958,792.95    | -1,055,574.82  |
| 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）   | -41,082.21     | 979,973.83     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -4,692,327.32  | -1,302,905.64  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -13,468,628.11 | -14,517,329.23 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 166,719.43     | -3,416,381.59  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 36,600,260.85  | 142,049,979.16 |
| 加：营业外收入               | 953,208.89     | 615,443.49     |
| 减：营业外支出               | 1,893,853.42   | 1,428,191.73   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 35,659,616.32  | 141,237,230.92 |
| 减：所得税费用               | 18,066,121.72  | 15,231,057.93  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 17,593,494.60  | 126,006,172.99 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 17,593,494.60  | 126,006,172.99 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |
| （二）按所有权归属分类           |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | 31,655,146.81  | 128,221,466.02 |
| 2.少数股东损益              | -14,061,652.21 | -2,215,293.03  |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -12,865,958.95 | 19,099,511.65  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -13,007,916.70 | 19,276,607.99  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | -14,974,754.27 | 11,467,360.27  |
| 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      | -14,974,754.27 | 11,467,360.27  |
| 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   | 1,966,837.57   | 7,809,247.72   |
| 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         | 1,966,837.57   | 7,809,247.72   |
| 7.其他                 |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  | 141,957.75     | -177,096.34    |
| 七、综合收益总额             | 4,727,535.65   | 145,105,684.64 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 18,647,230.11  | 147,498,074.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额       | -13,919,694.46 | -2,392,389.37  |
| 八、每股收益               |                |                |
| (一) 基本每股收益           | 0.06           | 0.26           |
| (二) 稀释每股收益           | 0.06           | 0.26           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。  
 法定代表人：李焕昌 主管会计工作负责人：周国铨 会计机构负责人：朱金凤

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 261,693,969.35 | 404,044,337.53 |
| 减：营业成本                        | 222,900,760.47 | 326,098,865.26 |
| 税金及附加                         | 887,860.56     | 1,425,776.76   |
| 销售费用                          | 3,615,057.19   | 3,609,550.43   |
| 管理费用                          | 42,168,320.05  | 41,994,973.75  |
| 研发费用                          | 18,232,151.06  | 21,412,591.89  |
| 财务费用                          | 5,926,435.85   | -1,086,654.72  |
| 其中：利息费用                       | 24,316,440.15  | 22,746,241.15  |
| 利息收入                          | 18,193,980.46  | 13,530,210.74  |
| 加：其他收益                        | 4,719,231.71   | 3,070,355.55   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 49,592,725.47  | 45,959,736.88  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -1,040,535.95  | -1,513,589.50  |
| 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）           | 5,157.10       | 70,536.31      |

|                        |                |               |
|------------------------|----------------|---------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -1,026,942.29  | -3,273,747.75 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -7,701,772.47  | -7,922,867.44 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 83,774.92      | -2,445,665.97 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 13,635,558.61  | 46,047,581.74 |
| 加：营业外收入                | 587,036.95     | 185,445.60    |
| 减：营业外支出                | 75,786.30      | 228,717.80    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 14,146,809.26  | 46,004,309.54 |
| 减：所得税费用                | 694,065.10     | 644,717.56    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 13,452,744.16  | 45,359,591.98 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 13,452,744.16  | 45,359,591.98 |
| （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          | -11,834,875.89 | 11,497,474.50 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     | -11,834,875.89 | 11,497,474.50 |
| 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       | -11,834,875.89 | 11,497,474.50 |
| 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               | 1,617,868.27   | 56,857,066.48 |
| 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              | 2023 年度          | 2022 年度          |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,083,271,514.52 | 1,234,600,060.40 |
| 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                   | 4,595,566.81     | 7,331,310.85     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 67,155,894.98    | 35,139,167.75    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,155,022,976.31 | 1,277,070,539.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 605,120,833.18   | 730,546,936.40   |
| 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           | 221,905,430.27   | 216,987,047.49   |
| 支付的各项税费                   | 43,800,786.55    | 29,208,458.44    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 90,951,952.37    | 82,049,019.08    |
| 经营活动现金流出小计                | 961,779,002.37   | 1,058,791,461.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 193,243,973.94   | 218,279,077.59   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 869,949.77       |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 5,451,221.99     | 4,153,486.98     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,390,249.81     | 9,985,810.65     |
| 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            | 611,419,192.92   | 631,656,410.54   |
| 投资活动现金流入小计                | 622,130,614.49   | 645,795,708.17   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 232,842,795.51   | 352,032,915.37   |
| 投资支付的现金                   | 200,000.00       | 400,000.00       |
| 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            | 697,072,024.86   | 639,499,338.16   |
| 投资活动现金流出小计                | 930,114,820.37   | 991,932,253.53   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -307,984,205.88  | -346,136,545.36  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 416,008,988.49   | 21,500,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 12,390,000.00    | 21,500,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 | 110,000,000.00   | 147,644,394.33   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 44,251,223.63    | 59,090,003.00    |
| 筹资活动现金流入小计                | 570,260,212.12   | 228,234,397.33   |
| 偿还债务支付的现金                 | 71,736,000.00    | 36,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 113,544,975.50   | 100,539,918.11   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股           | 4,050,000.00     | 4,050,000.00     |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 利、利润               |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 68,297,463.63  | 16,983,941.83  |
| 筹资活动现金流出小计         | 253,578,439.13 | 153,523,859.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 316,681,772.99 | 74,710,537.39  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 3,058,229.96   | 11,695,536.73  |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 204,999,771.01 | -41,451,393.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 495,173,731.25 | 536,625,124.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 700,173,502.26 | 495,173,731.25 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年度         | 2022 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            | 343,896,742.40  | 456,300,412.51  |
| 收到的税费返还                   | 2,805,078.50    | 3,814,631.14    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 41,207,444.36   | 31,254,374.22   |
| 经营活动现金流入小计                | 387,909,265.26  | 491,369,417.87  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 193,275,262.70  | 313,207,662.01  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 77,336,860.86   | 82,074,523.86   |
| 支付的各项税费                   | 3,159,328.03    | 3,811,855.97    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 27,653,548.30   | 34,438,747.46   |
| 经营活动现金流出小计                | 301,424,999.89  | 433,532,789.30  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 86,484,265.37   | 57,836,628.57   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 869,949.77      |                 |
| 取得投资收益收到的现金               | 50,410,250.81   | 50,736,476.58   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 228,014.00      | 1,540,353.11    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 | 10,148,423.78   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 439,085,947.01  | 466,264,289.65  |
| 投资活动现金流入小计                | 490,594,161.59  | 528,689,543.12  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 65,426,460.90   | 17,710,054.18   |
| 投资支付的现金                   | 55,510,000.00   | 25,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 675,581,800.00  | 633,607,762.44  |
| 投资活动现金流出小计                | 796,518,260.90  | 676,317,816.62  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -305,924,099.31 | -147,628,273.50 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 405,368,760.00  |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 44,000,000.00   | 60,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 51,073,972.40   | 59,090,003.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 500,442,732.40  | 119,090,003.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 29,000,000.00   | 31,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 104,441,075.80  | 91,924,982.21   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 49,500,117.51   | 1,466,170.76    |
| 筹资活动现金流出小计                | 182,941,193.31  | 124,391,152.97  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 317,501,539.09  | -5,301,149.97   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 713,326.92      | 3,136,603.74    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 98,775,032.07   | -91,956,191.16  |

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 244,149,954.36 | 336,106,145.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 342,924,986.43 | 244,149,954.36 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 年度        |         |    |               |                |               |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
|-----------------------|----------------|---------|----|---------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |    |               |                |               |                |          |               |                |                |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |    |               | 资本<br>公积       | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                  |                     | 小计               |
|                       | 优先<br>股        | 永续<br>债 | 其他 |               |                |               |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
| 一、上年期末余额              | 502,507,912.00 |         |    | 89,092,902.66 | 134,344,148.81 |               | 56,741,954.59  |          | 53,542,541.55 |                | 459,262,479.57 |    | 1,295,491,939.18 | 53,737,606.15       | 1,349,229,545.33 |
| 加：会计政策变更              |                |         |    |               |                |               |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
| 期差错更正                 |                |         |    |               |                |               |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
| 其他                    |                |         |    |               |                |               |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
| 二、本年期初余额              | 502,507,912.00 |         |    | 89,092,902.66 | 134,344,148.81 |               | 56,741,954.59  |          | 53,542,541.55 |                | 459,262,479.57 |    | 1,295,491,939.18 | 53,737,606.15       | 1,349,229,545.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 30,000,260.00  |         |    | -1,201.99     | 398,032,970.29 |               | -13,007,916.70 |          | 1,345,274.42  |                | -70,191,718.61 |    | 346,177,633.41   | -4,699.68           | 341,477,946.80   |
| （一）综合收益总额             |                |         |    |               |                |               | -13,007,916.70 |          |               |                | 31,655,146.81  |    | 18,647,230.11    | -13,919,694.46      | 4,727,535.65     |
| （二）所有者投入和减少资本         | 30,000,260.00  |         |    | -1,201.99     | 398,032,970.29 |               |                |          |               |                |                |    | 428,031,994.30   | 13,270,078.55       | 441,302,002.15   |

|                   |               |  |  |           |                |  |  |              |  |                 |  |  |                 |               |                 |
|-------------------|---------------|--|--|-----------|----------------|--|--|--------------|--|-----------------|--|--|-----------------|---------------|-----------------|
| 本                 |               |  |  |           |                |  |  |              |  |                 |  |  |                 |               |                 |
| 1. 所有者投入的普通股      | 30,000,000.00 |  |  |           | 373,618,988.49 |  |  |              |  |                 |  |  | 403,618,988.49  | 12,390,000.00 | 416,008,988.49  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 226.00        |  |  | -1,201.99 | 6,424.15       |  |  |              |  |                 |  |  | 5,448.16        |               | 5,448.16        |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |           | 24,407,557.65  |  |  |              |  |                 |  |  | 24,407,557.65   | 880,007.85    | 25,287,565.50   |
| 4. 其他             |               |  |  |           |                |  |  |              |  |                 |  |  |                 |               |                 |
| (三) 利润分配          |               |  |  |           |                |  |  | 1,345,274.42 |  | -101,846,865.42 |  |  | -100,501,591.00 | -4,050,000.00 | -104,551,591.00 |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |           |                |  |  | 1,345,274.42 |  | -1,345,274.42   |  |  |                 |               |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |           |                |  |  |              |  |                 |  |  |                 |               |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |               |  |  |           |                |  |  |              |  | -100,501,591.00 |  |  | -100,501,591.00 | -4,050,000.00 | -104,551,591.00 |
| 4. 其他             |               |  |  |           |                |  |  |              |  |                 |  |  |                 |               |                 |
| (四) 所有者权益内部       |               |  |  |           |                |  |  |              |  |                 |  |  |                 |               |                 |

|                    |      |  |  |      |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |      |
|--------------------|------|--|--|------|------|--|------|--|------|--|------|--|------|------|------|
| 结转                 |      |  |  |      |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |      |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |      |  |  |      |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |      |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |      |  |  |      |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |      |  |  |      |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |      |  |  |      |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |      |  |  |      |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |      |
| 6. 其他              |      |  |  |      |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |      |
| （五）专项储备            |      |  |  |      |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |      |
| 1. 本期提取            |      |  |  |      |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |      |
| 2. 本期使用            |      |  |  |      |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |      |
| （六）其他              |      |  |  |      |      |  |      |  |      |  |      |  |      |      |      |
| 四、                 | 532, |  |  | 89,0 | 532, |  | 43,7 |  | 54,8 |  | 389, |  | 1,64 | 49,0 | 1,69 |

|        |            |  |  |           |            |  |           |  |           |  |            |  |          |           |              |
|--------|------------|--|--|-----------|------------|--|-----------|--|-----------|--|------------|--|----------|-----------|--------------|
| 本期期末余额 | 508,138.00 |  |  | 91,700.67 | 377,119.10 |  | 34,037.89 |  | 87,815.97 |  | 070,760.96 |  | 1,669.57 | 37,919.54 | 0,707,492.13 |
|--------|------------|--|--|-----------|------------|--|-----------|--|-----------|--|------------|--|----------|-----------|--------------|

上期金额

单位：元

| 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 |               |                |                |               |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 502,506,221.00 |        |    | 89,104,050.16 | 110,697,596.38 | 53,752,097.00  | 37,465,346.60 |      | 49,006,582.35 |        | 424,819,820.34 |    | 1,159,847,519.83 | 38,679,995.52 | 1,198,527,515.35 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |               |                |                |               |      |               |        | 144,620.20     |    | 144,620.20       |               | 144,620.20       |
| 期差错更正                 |                |        |    |               |                |                |               |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 其他                    |                |        |    |               |                |                |               |      |               |        |                |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 502,506,221.00 |        |    | 89,104,050.16 | 110,697,596.38 | 53,752,097.00  | 37,465,346.60 |      | 49,006,582.35 |        | 424,964,440.54 |    | 1,159,992,140.03 | 38,679,995.52 | 1,198,672,135.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 1,691.00       |        |    | -11,147.50    | 23,646,552.43  | -53,752,097.00 | 19,276,607.99 |      | 4,535,959.20  |        | 34,298,039.03  |    | 135,499,799.15   | 15,057,610.63 | 150,557,409.78   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |               |                |                | 19,276,607.99 |      |               |        | 128,221,466.02 |    | 147,498,074.01   | -2,392,389.37 | 145,105,684.64   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 1,691.00       |        |    | -11,147.50    | 23,646,552.43  | -53,752,097.00 |               |      |               |        |                |    | 77,389,192.93    | 21,500,000.00 | 98,889,192.93    |
| 1.                    |                |        |    |               | 5,33           | -              |               |      |               |        |                |    | 59,0             | 21,5          | 80,5             |



|                   |          |  |  |            |               |               |  |              |  |                |  |  |                |               |                |
|-------------------|----------|--|--|------------|---------------|---------------|--|--------------|--|----------------|--|--|----------------|---------------|----------------|
| 所有者投入的普通股         |          |  |  |            | 7,906.00      | 53,752.097.00 |  |              |  |                |  |  | 90,003.00      | 00,000.00     | 90,003.00      |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 1,691.00 |  |  | -11,147.50 | 45,404.68     |               |  |              |  |                |  |  | 35,948.18      |               | 35,948.18      |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |          |  |  |            | 18,263.241.75 |               |  |              |  |                |  |  | 18,263.241.75  |               | 18,263.241.75  |
| 4. 其他             |          |  |  |            |               |               |  |              |  |                |  |  |                |               |                |
| (三) 利润分配          |          |  |  |            |               |               |  | 4,535.959.20 |  | -93,923.426.99 |  |  | -89,387.467.79 | -4,050.000.00 | -93,437.467.79 |
| 1. 提取盈余公积         |          |  |  |            |               |               |  | 4,535.959.20 |  | -4,535.959.20  |  |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备       |          |  |  |            |               |               |  |              |  |                |  |  |                |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |          |  |  |            |               |               |  |              |  | -89,387.467.79 |  |  | -89,387.467.79 | -4,050.000.00 | -93,437.467.79 |
| 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             | 502,507,912. |  |  | 89,092,902.6 | 134,344,148. |  | 56,741,954.5 |  | 53,542,541.5 |  | 459,262,479. |  | 1,295,491,93 | 53,737,606.1 | 1,349,229,54 |

|    |    |  |   |    |  |   |  |   |  |    |  |      |   |      |
|----|----|--|---|----|--|---|--|---|--|----|--|------|---|------|
| 余额 | 00 |  | 6 | 81 |  | 9 |  | 5 |  | 57 |  | 9.18 | 5 | 5.33 |
|----|----|--|---|----|--|---|--|---|--|----|--|------|---|------|

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 年度        |        |     |               |                |       |                |      |               |                |    | 所有者权益合计        |
|-----------------------|----------------|--------|-----|---------------|----------------|-------|----------------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |               | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 |                |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他            |                |       |                |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 502,507,912.00 |        |     | 89,092,902.66 | 133,217,931.85 |       | 61,659,844.81  |      | 53,542,541.55 | 116,385,598.28 |    | 956,406,731.15 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |               |                |       |                |      |               |                |    |                |
| 期差错更正                 |                |        |     |               |                |       |                |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |               |                |       |                |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 502,507,912.00 |        |     | 89,092,902.66 | 133,217,931.85 |       | 61,659,844.81  |      | 53,542,541.55 | 116,385,598.28 |    | 956,406,731.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 30,000,226.00  |        |     | -1,201.99     | 398,032,970.29 |       | -11,834,875.89 |      | 1,345,274.42  | 88,394,121.26  |    | 329,148,271.57 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |               |                |       | -11,834,875.89 |      |               | 13,452,744.16  |    | 1,617,868.27   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 30,000,226.00  |        |     | -1,201.99     | 398,032,970.29 |       |                |      |               |                |    | 428,031,994.30 |

|                   |               |  |  |           |                |  |  |              |                 |  |  |                 |
|-------------------|---------------|--|--|-----------|----------------|--|--|--------------|-----------------|--|--|-----------------|
| 1. 所有者投入的普通股      | 30,000,000.00 |  |  |           | 373,618,988.49 |  |  |              |                 |  |  | 403,618,988.49  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 226.00        |  |  | -1,201.99 | 6,424.15       |  |  |              |                 |  |  | 5,448.16        |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |           | 24,407,557.65  |  |  |              |                 |  |  | 24,407,557.65   |
| 4. 其他             |               |  |  |           |                |  |  |              |                 |  |  |                 |
| (三) 利润分配          |               |  |  |           |                |  |  | 1,345,274.42 | -101,846,865.42 |  |  | -100,501,591.00 |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |           |                |  |  | 1,345,274.42 | -1,345,274.42   |  |  |                 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |               |  |  |           |                |  |  |              | -100,501,591.00 |  |  | -100,501,591.00 |
| 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<br>余公<br>积转<br>增资<br>本<br>(或<br>股<br>本)   |                        |  |  |                       |                        |  |                       |  |                       |                       |  |                          |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |                        |  |  |                       |                        |  |                       |  |                       |                       |  |                          |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |                        |  |  |                       |                        |  |                       |  |                       |                       |  |                          |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |                        |  |  |                       |                        |  |                       |  |                       |                       |  |                          |
| 6. 其<br>他                                      |                        |  |  |                       |                        |  |                       |  |                       |                       |  |                          |
| (五)<br>专项<br>储备                                |                        |  |  |                       |                        |  |                       |  |                       |                       |  |                          |
| 1. 本<br>期提<br>取                                |                        |  |  |                       |                        |  |                       |  |                       |                       |  |                          |
| 2. 本<br>期使<br>用                                |                        |  |  |                       |                        |  |                       |  |                       |                       |  |                          |
| (六)<br>其他                                      |                        |  |  |                       |                        |  |                       |  |                       |                       |  |                          |
| 四、<br>本期<br>期末<br>余额                           | 532,50<br>8,138.<br>00 |  |  | 89,091<br>,700.6<br>7 | 531,25<br>0,902.<br>14 |  | 49,824<br>,968.9<br>2 |  | 54,887<br>,815.9<br>7 | 27,991<br>,477.0<br>2 |  | 1,285,<br>555,00<br>2.72 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 |        |    |    |          |          |          |          |          |          |    |          |
|----|---------|--------|----|----|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----|----------|
|    | 股本      | 其他权益工具 |    |    | 资本<br>公积 | 减：<br>库存 | 其他<br>综合 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 未分<br>配利 | 其他 | 所有<br>者权 |
|    |         | 优先     | 永续 | 其他 |          |          |          |          |          |          |    |          |
|    |         |        |    |    |          |          |          |          |          |          |    |          |

|                       |                | 股 | 债 |               |                | 股              | 收益            |  |               | 润              |  | 益合<br>计        |
|-----------------------|----------------|---|---|---------------|----------------|----------------|---------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额              | 502,506,221.00 |   |   | 89,104,050.16 | 109,571,379.42 | 53,752,097.00  | 50,162,370.31 |  | 49,006,582.35 | 164,963,214.02 |  | 911,561,720.26 |
| 加：会计政策变更              |                |   |   |               |                |                |               |  |               | -13,780.73     |  | -13,780.73     |
| 期差错更正                 |                |   |   |               |                |                |               |  |               |                |  |                |
| 其他                    |                |   |   |               |                |                |               |  |               |                |  |                |
| 二、本年期初余额              | 502,506,221.00 |   |   | 89,104,050.16 | 109,571,379.42 | 53,752,097.00  | 50,162,370.31 |  | 49,006,582.35 | 164,949,433.29 |  | 911,547,939.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 1,691.00       |   |   | -11,147.50    | 23,646,552.43  | -53,752,097.00 | 11,497,474.50 |  | 4,535,959.20  | -48,563,835.01 |  | 44,858,791.62  |
| （一）综合收益总额             |                |   |   |               |                |                | 11,497,474.50 |  |               | 45,359,591.98  |  | 56,857,066.48  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 1,691.00       |   |   | -11,147.50    | 23,646,552.43  | -53,752,097.00 |               |  |               |                |  | 77,389,192.93  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |   |   |               | 5,337,906.00   | -53,752,097.00 |               |  |               |                |  | 59,090,003.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入        | 1,691.00       |   |   | -11,147.50    | 45,404.68      |                |               |  |               |                |  | 35,948.18      |

|                   |  |  |  |  |               |  |  |              |                |  |  |                |
|-------------------|--|--|--|--|---------------|--|--|--------------|----------------|--|--|----------------|
| 资本                |  |  |  |  |               |  |  |              |                |  |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  | 18,263,241.75 |  |  |              |                |  |  | 18,263,241.75  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |               |  |  |              |                |  |  |                |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |               |  |  | 4,535,959.20 | -93,923,426.99 |  |  | -89,387,467.79 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |               |  |  | 4,535,959.20 | -4,535,959.20  |  |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |               |  |  |              | -89,387,467.79 |  |  | -89,387,467.79 |
| 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           | 502,507,912.00 |  |  | 89,092,902.66 | 133,217,931.85 |  | 61,659,844.81 |  | 53,542,541.55 | 116,385,598.28 |  | 956,406,731.15 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司名称：深圳市昌红科技股份有限公司

法定代表人：李焕昌

注册资本：53,250.8027 万元

公司注册地址：深圳市坪山区碧岭街道沙湖社区锦龙大道 3 号昌红科技公司 1 层至 3 层

统一社会信用代码：91440300728543964T

2007 年 12 月 20 日，昌红科技经深圳市工商行政管理局批准改制为股份有限公司，于 2010 年 12 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市。

#### (二) 公司经营范围

经依法登记，公司的经营范围：一般经营项目：非金属制品模具设计；经营贸易和进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；模具技术咨询及技



术服务；设备与房屋租赁（不含金融租赁业务及其他限制项目）；熔喷布的研发与销售。许可经营项目：非金属制品模具加工、制造；塑料制品、模具、五金制造（以上项目不含限制项目）；消费性电子产品的生产加工；熔喷布的生产。

### （三）财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第八次会议于 2024 年 4 月 25 日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司昌红科技（越南）有限公司、昌红科技菲律宾股份有限公司、欧洲柏明胜医疗股份公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别以越南盾、菲律宾比索、瑞士法郎确定为其记账本位币，本公司的其他境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币，本财务报表以人民币列示。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目                           | 重要性标准                                      |
|------------------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项、本期重要的应收款项核销 | 公司将单项应收账款金额超过 100 万元的应收账款认定为重要应收账款。        |
| 重要的在建工程                      | 公司将单项在建工程项目金额超过 100 万元的在建工程认定为重要在建工程项目。    |
| 重要的非全资子公司                    | 公司将子公司资产总额超过合并资产总额的 5%的非全资子公司确定为重要的非全资子公司。 |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

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

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### ①增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## ②处置子公司

### A.一般处理方法

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

### B.分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## ③购买子公司少数股权

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

## ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本报告“第十节 财务报告”之“五、22、长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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

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

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ②合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- ①业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- ②合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2)金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3)金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利终止；

②金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### (4)金融负债终止确认

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

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

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

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

#### (5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### (6)金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

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

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

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

## 12、应收票据

见本报告“第十节 财务报告”之“五、11、金融工具”

## 13、应收账款

见本报告“第十节 财务报告”之“五、11、金融工具”

## 14、应收款项融资

见本报告“第十节 财务报告”之“五、11、金融工具”

## 15、其他应收款

见本报告“第十节 财务报告”之“五、11、金融工具”

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

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

### （2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、11、(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、委托加工物资、库存商品等。

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

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

### (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

见本报告“第十节 财务报告”之“五、11、金融工具”。

## 20、其他债权投资

见本报告“第十节 财务报告”之“五、11、金融工具”。

## 21、长期应收款

见本报告“第十节 财务报告”之“五、11、金融工具”。



## 22、长期股权投资

### (1)共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2)初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### (3)后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限        | 残值率    | 年折旧率        |
|--------|-------|-------------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20.00~30.00 | 10.00% | 3.00%~4.50% |
| 机器设备   | 年限平均法 | 10.00       | 10.00% | 9.00%       |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5.00        | 10.00% | 18.00%      |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5.00        | 10.00% | 18.00%      |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5.00        | 10.00% | 18.00%      |

## (3) 固定资产处置

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

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### ①无形资产的计价方法

A.公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

#### B.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命 | 摊销方法  | 预计使用寿命的确定依据  |
|-------|--------|-------|--------------|
| 土地使用权 | 50 年   | 年限平均法 | 土地证上规定的时间    |
| 专利权   | 5-10 年 | 年限平均法 | 公司预计或法律规定时间  |
| 软件使用权 | 3-5 年  | 年限平均法 | 合同性权利或其他法定权利 |
| 排污权   | 5 年    | 年限平均法 | 权证有效期        |

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### ②开发阶段支出资本化的具体条件

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

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30、长期资产减值

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

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

### 32、合同负债

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

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### A、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### B、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

### 35、股份支付

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

#### (1)以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

#### (2)以现金结算的股份支付及权益工具

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

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确

认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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



- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

#### (2)按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

①内销收入：模具产品及医疗设备产品确认时点为产品完工移交给客户，经对方验收确认后确定收入；塑胶产品及其他产品，公司根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送至客户的仓库，并按照交易习惯，每月会与客户进行及时对账，与对方对账后确认收入。

②直接出口：模具产品及医疗设备产品确认时点为产品完工移交给客户，经对方验收确认收入并完成报关手续后确认收入；塑胶产品确认时点为产品已经发出，与对方对账报关后确认收入。

③转厂出口：收入确认时点为产品已经发出，经对方签字暂收，与对方对账后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 39、政府补助

### (1) 类型

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

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

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。具体如下：

与资产相关的政府补助：收到政府补助时确认为递延收益的，于相关资产达到预计使用状态时，在其使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助：①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### (3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

①商誉的初始确认；

②既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

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

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

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

①纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### ①使用权资产

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

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、本公司发生的初始直接费用；

D、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本报告“第十节 财务报告”之“五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### ②租赁负债

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

A、固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

B、取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C、根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

D、购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

E、行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

A、当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

B、当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

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

#### ④租赁变更

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

A、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

B、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

#### ⑤售后租回交易

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

在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本报告“第十节 财务报告”之“五、11、金融工具”。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①经营租赁会计处理

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

#### ②融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本报告“第十节 财务报告”之“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

A、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

B、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本报告“第十节 财务报告”之“五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### ③售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本报告“第十节 财务报告”之“五、11、金融工具”。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## 43、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

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因  | 受重要影响的报表项目名称  | 影响金额 |
|---|---|------|
| 根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）的要求，公司自 2023 年 1 月 1 日起执行“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。 | 递延所得税资产、递延所得税负债、未分配利润、盈余公积、所得税费用（具体影响金额见本报告“第十节 财务报告”之“五、43、（3）”） |      |

### 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

## (2) 重要会计估计变更

□适用  不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

 适用 □ 不适用

调整情况说明

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因               | 受影响的报表项目 | 对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额 |            |
|----------------------------|----------|-------------------------|------------|
|                            |          | 合并                      | 母公司        |
| 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整 | 递延所得税资产  | 161,897.30              |            |
|                            | 递延所得税负债  | 17,277.10               | 13,780.73  |
|                            | 未分配利润    | 144,620.20              | -13,780.73 |

| 会计政策变更的内容和原因               | 受影响的报表项目 | 合并         |             | 母公司        |            |
|----------------------------|----------|------------|-------------|------------|------------|
|                            |          | 2023.12.31 | 2022.12.31  | 2023.12.31 | 2022.12.31 |
|                            |          | /2023 年度   | /2022 年度    | /2023 年度   | /2022 年度   |
| 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整 | 递延所得税资产  | 541,981.32 | 489,347.59  |            |            |
|                            | 递延所得税负债  | 37,568.29  |             | 37,568.29  |            |
|                            | 未分配利润    | 508,169.86 | 487,019.07  | -33,811.46 | 7,175.92   |
|                            | 盈余公积     | -3,756.83  | 2,328.52    | -3,756.83  | 2,328.52   |
|                            | 所得税费用    | -15,065.44 | -344,727.39 | 47,072.73  | -23,285.17 |

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种  | 计税依据  | 税率                |
|-----|---|-------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、6%、7.7%、9%、13% |

|         |                 |                       |
|---------|-----------------|-----------------------|
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5%、7%                 |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴       | 12%、15%、16.5%、20%、25% |

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       |
|----------------------|-------------|
| 深圳市昌红科技股份有限公司        | 15%         |
| 深圳市昌红私募股权投资基金管理有限公司  | 20%         |
| 德盛投资有限公司             | 免税          |
| 昌红科技（越南）有限公司         | 20%         |
| 昌红科技菲律宾股份有限公司        | 销售毛利的 5.00% |
| 昌红科技（香港）有限公司         | 16.5%       |
| 河源市昌红精机科技有限公司        | 15%         |
| 力因精准医疗产品（上海）有限公司     | 25%         |
| 力姐康生命科学（上海）有限公司      | 20%         |
| 上海力因生物技术有限公司         | 20%         |
| 芜湖昌红科技有限公司           | 20%         |
| 上海昌美精机有限公司           | 25%         |
| 硕昌（上海）精密塑料制品有限公司     | 25%         |
| 深圳市柏明胜医疗器械有限公司       | 15%         |
| 浙江柏明胜医疗科技有限公司        | 25%         |
| 深圳市昌红高分子医疗材料创新中心有限公司 | 20%         |
| 谱立策检验(上海)有限公司        | 20%         |
| 浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司       | 25%         |
| 浙江蔚柏包装科技有限公司         | 25%         |
| 硕昌（浙江）精密塑料制品有限公司     | 20%         |
| 蔚柏精密技术（东莞）有限公司       | 25%         |
| 深圳市领越自动化设备有限公司       | 25%         |
| 欧洲柏明胜医疗股份公司          | 12%         |

## 2、税收优惠

### 高新技术企业税收优惠政策：

（1）本公司于 2021 年 12 月 23 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202144200353，有效期 3 年），被认定为高新技术企业，本公司 2023 年度的企业所得税税率为 15.00%。

（2）本公司子公司深圳柏明胜于 2023 年 10 月 16 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202344201205，有效期 3 年），被认定为高新技术企业，深圳柏明胜 2023 年度的企业所得税税率为 15.00%。

（3）本公司子公司河源昌红于 2023 年 12 月 28 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202344010690，有效期 3 年）被认定为高新技术企业。

河源昌红 2023 年度的企业所得税税率为 15.00%。

### 小微企业税收优惠政策：

根据 2023 年 3 月 26 日国家税务总局发布的《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2023 年第 6 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。（执行期间为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）

根据 2022 年 3 月 14 日财政部税务总局发布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300

万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。（执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日）

昌红投资、力姐康、力因生物、昌红高分子材料、谱立策检验、芜湖昌红及浙江硕昌均为符合条件的小型微利企业，适用小型微利企业的优惠政策。

### 3、其他

（1）本公司子公司德盛投资注册地在塞舌尔共和国，《国际商业公司法 1994》是当地规管国际商业公司的主要公司法例。根据该法例规定：国际商业公司如在塞舌尔境外进行商业活动或交易，均不须就此纳税。

（2）本公司子公司越南昌红于 2014 年 07 月 04 日取得编号为 04204300019 的投资执照，自获利年度起二年内减免企业所得税，三至四年内减按 50% 计征企业所得税。2023 年度为越南昌红获利第五年，企业所得税税率由 10% 调整为 20.00%，按照 20% 的税率缴纳企业所得税。

（3）本公司子公司菲律宾昌红属于 PEZA 企业，自 2016 年 10 月 01 日至 2020 年 09 月 30 日免交企业所得税，优惠期结束后以销售毛利为应纳税所得额，按照 5.00% 的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 136,831.31     | 98,128.58      |
| 银行存款          | 635,647,343.14 | 494,939,622.88 |
| 其他货币资金        | 64,395,186.13  | 18,142,135.61  |
| 合计            | 700,179,360.58 | 513,179,887.07 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 116,485,908.03 | 74,053,941.88  |

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目         | 期末余额     | 上年年末余额        |
|------------|----------|---------------|
| 保函保证金      |          | 8,000,000.00  |
| 存出结构性存款投资款 |          | 10,000,000.00 |
| 其他         | 5,858.32 | 6,155.82      |
| 合计         | 5,858.32 | 18,006,155.82 |

### 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 | 197,337,020.42 | 111,718,473.79 |
| 其中：                    |                |                |



|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 197,337,020.42 | 111,718,473.79 |
| 其中：  |                |                |
| 合计   | 197,337,020.42 | 111,718,473.79 |

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

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

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑票据 | 300,000.00 | 409,060.00 |
| 合计     | 300,000.00 | 409,060.00 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

#### (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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

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

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额   | 期末未终止确认金额  |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑票据 | 600,000.00 | 300,000.00 |
| 合计     | 600,000.00 | 300,000.00 |

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

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

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 214,598,591.23 | 290,622,304.71 |
| 其中：3个月以内  | 144,233,435.01 | 252,099,066.70 |
| 4-12个月    | 70,365,156.22  | 38,523,238.01  |
| 1至2年      | 3,708,685.55   | 7,748,458.87   |
| 2至3年      | 4,696,942.37   | 1,730,461.42   |
| 3年以上      | 3,652,732.86   | 10,531,460.00  |
| 3至4年      | 1,730,461.42   | 287,543.96     |
| 4至5年      | 287,543.96     | 1,048,652.42   |
| 5年以上      | 1,634,727.48   | 9,195,263.62   |
| 合计        | 226,656,952.01 | 310,632,685.00 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 1,744,616.76   | 0.77%   | 1,744,616.76  | 100.00% |                | 9,844,223.16   | 3.17%   | 9,844,223.16  | 100.00% |                |
| 其中:            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 224,912,335.25 | 99.23%  | 8,516,582.62  | 3.79%   | 216,395,752.63 | 300,788,461.84 | 96.83%  | 5,488,321.24  | 1.82%   | 295,300,140.60 |
| 其中:            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 账龄组合           | 224,912,335.25 | 99.23%  | 8,516,582.62  | 3.79%   | 216,395,752.63 | 300,788,461.84 | 96.83%  | 5,488,321.24  | 1.82%   | 295,300,140.60 |
| 合计             | 226,656,952.01 | 100.00% | 10,261,199.38 |         | 216,395,752.63 | 310,632,685.00 | 100.00% | 15,332,544.40 |         | 295,300,140.60 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称       | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |      |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|------|
|          | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由 |
| 客户 3     |              |              | 1,744,616.76 | 1,744,616.76 | 100.00% | 无法收回 |
| 客户 1     | 5,433,892.77 | 5,433,892.77 |              |              |         |      |
| 客户 2     | 2,806,733.80 | 2,806,733.80 |              |              |         |      |
| 其他小额欠款小计 | 1,603,596.59 | 1,603,596.59 |              |              |         |      |
| 合计       | 9,844,223.16 | 9,844,223.16 | 1,744,616.76 | 1,744,616.76 |         |      |

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      | 214,598,591.23 | 3,518,258.22 |         |
| 其中: 3 个月以内 | 144,233,435.01 |              |         |
| 4-12 个月    | 70,365,156.22  | 3,518,258.22 | 5.00%   |
| 1-2 年      | 3,708,685.55   | 741,737.11   | 20.00%  |
| 2-3 年      | 4,696,942.37   | 2,348,471.19 | 50.00%  |
| 3 年以上      | 1,908,116.10   | 1,908,116.10 | 100.00% |
| 合计         | 224,912,335.25 | 8,516,582.62 |         |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(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         |               |
| 按单项计提坏账准备 | 9,844,223.16  | 1,744,616.76 |            | 9,844,223.16  |            | 1,744,616.76  |
| 按组合计提坏账准备 | 5,488,321.24  | 3,649,563.09 | 192,751.81 | 225,749.17    | 202,800.73 | 8,516,582.62  |
| 合计        | 15,332,544.40 | 5,394,179.85 | 192,751.81 | 10,069,972.33 | 202,800.73 | 10,261,199.38 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 10,069,972.33 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因     | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|--------------|----------|---------|-------------|
| 客户 1 | 销售货款   | 5,414,699.46 | 长期挂账无法收回 | 经董事会批准  | 否           |
| 客户 2 | 销售货款   | 2,796,820.00 | 长期挂账无法收回 | 经董事会批准  | 否           |
| 合计   |        | 8,211,519.46 |          |         |             |

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 61,014,293.39  |          | 61,014,293.39  | 26.92%               | 3,106,181.00          |
| 第二名  | 36,028,734.61  |          | 36,028,734.61  | 15.90%               | 590,060.30            |
| 第三名  | 28,337,860.25  |          | 28,337,860.25  | 12.50%               | 129,521.41            |
| 第四名  | 15,060,506.26  |          | 15,060,506.26  | 6.64%                | 125,637.44            |
| 第五名  | 13,576,943.99  |          | 13,576,943.99  | 5.99%                |                       |
| 合计   | 154,018,338.50 |          | 154,018,338.50 | 67.95%               | 3,951,400.15          |

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |
|    |      |      |      |      |      |      |

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

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

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用  不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|    |      |         |         |    |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

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

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联 |
|------|------|------|------|---------|---------|
|      |      |      |      |         |         |

|  |  |  |  |  |      |
|--|--|--|--|--|------|
|  |  |  |  |  | 交易产生 |
|--|--|--|--|--|------|

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 应收票据 | 454,365.20 |      |
| 合计   | 454,365.20 |      |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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） |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |
|    |      |        |       |       |      |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

#### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

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

#### (5) 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款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

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

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

#### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

| 项目   | 上年年末余额 | 本期新增       | 本期终止确认     | 其他变动 | 期末余额       | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|--------|------------|------------|------|------------|-------------------|
| 应收票据 |        | 581,585.70 | 127,220.50 |      | 454,365.20 |                   |

#### (8) 其他说明

### 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 8,372,296.37 | 9,111,469.23 |
| 合计    | 8,372,296.37 | 9,111,469.23 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

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

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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



4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质      | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 房租及其他押金   | 1,343,283.80  | 2,348,384.04  |
| 代垫海运费、测试费 | 3,812,010.78  | 2,895,462.28  |
| 租赁款       | 4,121,990.47  | 4,121,990.47  |
| 保证金       | 1,932,817.89  | 2,211,603.66  |
| 员工借支备用金   | 696,472.49    | 243,497.42    |
| 出口退税      | 3,455.68      |               |
| 风险金       | 8,927.19      | 13,710.94     |
| 其他        | 1,612,839.00  | 2,945,422.07  |
| 合计        | 13,531,797.30 | 14,780,070.88 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,753,774.63  | 7,584,421.21  |
| 其中：3 个月以内    | 5,243,854.88  | 6,390,608.62  |
| 4-12 个月      | 2,509,919.75  | 1,193,812.59  |
| 1 至 2 年      | 632,192.11    | 990,776.51    |
| 2 至 3 年      | 476,528.07    | 1,588,234.90  |
| 3 年以上        | 4,669,302.49  | 4,616,638.26  |
| 3 至 4 年      | 83,159.47     | 3,374,650.71  |
| 4 至 5 年      | 3,374,650.71  | 1,211,492.31  |
| 5 年以上        | 1,211,492.31  | 30,495.24     |
| 合计           | 13,531,797.30 | 14,780,070.88 |

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 | 22,267.45     | 0.16%   | 22,267.45    | 100.00% |              | 22,267.45     | 0.15%   | 22,267.45    | 100.00% |              |
| 其中：       |               |         |              |         |              |               |         |              |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 13,509,529.85 | 99.84%  | 5,137,233.48 | 38.03%  | 8,372,296.37 | 14,757,803.43 | 99.85%  | 5,646,334.20 | 38.26%  | 9,111,469.23 |
| 其中：       |               |         |              |         |              |               |         |              |         |              |
| 账龄组合      | 13,509,529.85 | 99.84%  | 5,137,233.48 | 38.03%  | 8,372,296.37 | 14,757,803.43 | 99.85%  | 5,646,334.20 | 38.26%  | 9,111,469.23 |
| 合计        | 13,531,797.30 | 100.00% | 5,159,500.93 |         | 8,372,296.37 | 14,780,070.88 | 100.00% | 5,668,601.65 |         | 9,111,469.23 |

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 | 13,509,529.85 | 5,137,233.48 | 38.03% |
| 合计   | 13,509,529.85 | 5,137,233.48 |        |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) |              |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 5,646,334.20   |                      | 22,267.45            | 5,668,601.65 |

|                    |              |  |           |              |
|--------------------|--------------|--|-----------|--------------|
| 2023年1月1日余额<br>在本期 |              |  |           |              |
| 本期计提               | -509,100.72  |  |           | -509,100.72  |
| 2023年12月31日余额      | 5,137,233.48 |  | 22,267.45 | 5,159,500.93 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 22,267.45    |             |       |       |    | 22,267.45    |
| 按组合计提坏账准备 | 5,646,334.20 | -509,100.72 |       |       |    | 5,137,233.48 |
| 合计        | 5,668,601.65 | -509,100.72 |       |       |    | 5,159,500.93 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 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 | 坏账准备期末余 |
|------|-------|------|----|---------|---------|
|      |       |      |    |         |         |

|     |           |              |   | 末余额合计数的比例 | 额            |
|-----|-----------|--------------|---|-----------|--------------|
| 第一名 | 租赁款       | 4,121,990.47 | 3 年以上   | 30.46%    | 4,121,990.47 |
| 第二名 | 代垫海运费、测试费 | 3,645,364.83 | 3 个月以内  | 26.94%    |              |
| 第三名 | 房租及其他押金   | 1,024,801.58 | 4-12 个月   | 7.57%     | 51,240.08    |
| 第四名 | 员工借支备用金   | 613,347.22   | 4-12 个月   | 4.53%     | 30,667.36    |
| 第五名 | 押金款       | 576,116.00   | 4-12 个月<br>3,809.42 元;<br>1-2 年 191,256 元;<br>3 年以上<br>381,050.58 元 | 4.26%     | 419,492.25   |
| 合计  |           | 9,981,620.10 |   | 73.76%    | 4,623,390.16 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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   | 8,416,432.49 | 99.29% | 6,244,329.40 | 94.87% |
| 1 至 2 年 | 21,314.31    | 0.25%  | 85,303.70    | 1.30%  |
| 2 至 3 年 | 4,504.97     | 0.05%  | 209,141.78   | 3.18%  |
| 3 年以上   | 34,954.63    | 0.41%  | 42,893.11    | 0.65%  |
| 合计      | 8,477,206.40 |        | 6,581,667.99 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 4,340,200.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 51.19%。

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 55,407,764.69  | 5,513,168.80              | 49,894,595.89  | 64,457,516.69  | 4,272,301.50              | 60,185,215.19  |
| 在产品    | 31,974,683.07  | 1,915,191.72              | 30,059,491.35  | 61,708,223.64  | 2,521,307.44              | 59,186,916.20  |
| 库存商品   | 73,975,834.59  | 10,457,089.73             | 63,518,744.86  | 73,509,746.32  | 8,434,461.35              | 65,075,284.97  |
| 委托加工物资 | 1,150,225.21   |                           | 1,150,225.21   | 4,707,143.74   |                           | 4,707,143.74   |
| 合计     | 162,508,507.56 | 17,885,450.25             | 144,623,057.31 | 204,382,630.39 | 15,228,070.29             | 189,154,560.10 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |            | 本期减少金额       |            | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|------------|--------------|------------|---------------|
|      |               | 计提            | 其他         | 转回或转销        | 其他         |               |
| 原材料  | 4,272,301.50  | 2,382,295.38  |            | 1,138,992.09 | 2,435.99   | 5,513,168.80  |
| 在产品  | 2,521,307.44  | 2,556,648.20  | 102,770.32 | 2,765,127.95 | 500,406.29 | 1,915,191.72  |
| 库存商品 | 8,434,461.35  | 7,655,625.74  | 500,406.29 | 6,026,683.47 | 106,720.18 | 10,457,089.73 |
| 合计   | 15,228,070.29 | 12,594,569.32 | 603,176.61 | 9,930,803.51 | 609,562.46 | 17,885,450.25 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
|      |      |      |          |      |      |          |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

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

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用  不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用  不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 待抵扣税金     | 53,401,429.94 | 30,420,892.41 |
| 预缴企业所得税   |               | 432,499.63    |
| 计提的定期存款利息 | 4,346,876.10  | 2,324,563.86  |
| 短期租赁      | 654,166.61    | 1,251,666.89  |
| 合计        | 58,402,472.65 | 34,429,622.79 |

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的债权投资情况**

单位：元

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

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

**(2) 期末重要的其他债权投资**

单位：元

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



|  |  |   |   |  |   |  |   |   |  |   |
|--|--|---|---|--|---|--|---|---|--|---|
|  |  | 率 | 率 |  | 金 |  | 率 | 率 |  | 金 |
|--|--|---|---|--|---|--|---|---|--|---|

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

单位：元

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

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

**16、其他权益工具投资**

单位：元

| 项目名称                     | 期末余额       | 期初余额               | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入  | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------------------|------------|--------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|------------|---------------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 |            |                    |               |               |                  |                  |            |                           |
| 其中：权益工具投资                | 159,100.00 | 176,293.75<br>4.25 |               | 14,974,754.27 | 44,176,778.81    |                  | 268,637.66 | 本公司出于战略目的而计划长期持有的投资       |
| 合计                       | 159,100.00 | 176,293.75<br>4.25 |               | 14,974,754.27 | 44,176,778.81    |                  | 268,637.66 |                           |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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) |    |
| 2023 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他 |  |
|--|--|----|-------|-------|----|--|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

#### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

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

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

### 18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |  |
|--------|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|--|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |  |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |               |          |        |             |        |    |                |              |  |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |               |          |        |             |        |    |                |              |  |
| 常州康泰   | 8,641,437.84   |              |        |      | -1,040,535.95 |          |        |             |        |    |                | 7,600,901.89 |  |
| 恒诚自动化  | 258,014.68     |              |        |      | 81,743.00     |          |        |             |        |    |                | 339,757.68   |  |
| 小计     | 8,899,452.52   |              |        |      | -958,792.95   |          |        |             |        |    |                | 7,940,659.57 |  |
| 合计     | 8,899,452.52   |              |        |      | -958,792.95   |          |        |             |        |    |                | 7,940,659.57 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额       | 期初余额       |
|------------------------|------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |
| 其中：权益工具投资              | 788,796.83 | 932,487.98 |
| 合计                     | 788,796.83 | 932,487.98 |

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|    |         |    |      |      |        |            |

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 494,539,856.54 | 344,317,728.41 |
| 合计   | 494,539,856.54 | 344,317,728.41 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输设备          | 电子设备          | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 138,464,684.95 | 432,952,809.00 | 17,078,272.68 | 12,174,851.32 | 70,808,915.40 | 671,479,533.35 |
| 2.本期增加金额   | 145,753,097.65 | 32,786,913.42  | 1,294,014.49  | 937,616.80    | 22,245,780.76 | 203,017,423.12 |
| (1) 购置     |                | 26,614,111.63  | 1,286,073.83  | 934,869.43    | 8,897,869.68  | 37,732,924.57  |
| (2) 在建工程转入 | 145,216,749.86 | 5,860,942.50   |               |               | 13,208,018.78 | 164,285,711.14 |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |               |                |
| (3) 外币折算影响 | 536,347.79     | 311,859.29     | 7,940.66      | 2,747.37      | 139,892.30    | 998,787.41     |
| 3.本期减少金额   |                | 13,870,146.67  | 4,222,873.52  | 506,708.07    | 818,465.37    | 19,418,193.63  |
| (1) 处置或报废  |                | 13,870,146.67  | 4,222,873.52  | 506,708.07    | 818,465.37    | 19,418,193.63  |
| 4.期末余额     | 284,217,782.60 | 451,869,575.75 | 14,149,413.65 | 12,605,760.05 | 92,236,230.79 | 855,078,762.84 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     | 39,525,951.26  | 216,462,791.79 | 14,189,358.90 | 7,375,659.67  | 48,791,520.37 | 326,345,281.99 |
| 2.本期增加金额   | 7,534,789.17   | 30,686,477.09  | 958,643.87    | 1,277,959.59  | 7,434,835.17  | 47,892,704.89  |
| (1) 计提     | 7,441,374.58   | 30,613,013.21  | 955,749.39    | 1,276,438.04  | 7,321,976.80  | 47,608,552.02  |
| (2) 外币折算影响 | 93,414.59      | 73,463.88      | 2,894.48      | 1,521.55      | 112,858.37    | 284,152.87     |
| 3.本期减少金额   |                | 10,104,643.68  | 3,438,142.87  | 304,391.10    | 666,098.10    | 14,513,275.75  |
| (1) 处置或报废  |                | 10,104,643.68  | 3,438,142.87  | 304,391.10    | 666,098.10    | 14,513,275.75  |
| 4.期末余额     | 47,060,740.43  | 237,044,625.20 | 11,709,859.90 | 8,349,228.16  | 55,560,257.44 | 359,724,711.13 |
| 三、减值准备     |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     |                | 664,974.25     |               | 151,548.70    |               | 816,522.95     |

|           |                |                |              |              |               |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 额         |                |                |              |              |               |                |
| 2.本期增加金额  |                |                |              |              |               |                |
| (1) 计提    |                |                |              |              |               |                |
| 3.本期减少金额  |                | 2,327.78       |              |              |               | 2,327.78       |
| (1) 处置或报废 |                | 2,327.78       |              |              |               | 2,327.78       |
| 4.期末余额    |                | 662,646.47     |              | 151,548.70   |               | 814,195.17     |
| 四、账面价值    |                |                |              |              |               |                |
| 1.期末账面价值  | 237,157,042.17 | 214,162,304.08 | 2,439,553.75 | 4,104,983.19 | 36,675,973.35 | 494,539,856.54 |
| 2.期初账面价值  | 98,938,733.69  | 215,825,042.96 | 2,888,913.78 | 4,647,642.95 | 22,017,395.03 | 344,317,728.41 |

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

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

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明：

**(5) 固定资产的减值测试情况**□适用  不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

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

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 333,018,162.90 | 324,991,866.48 |
| 合计   | 333,018,162.90 | 324,991,866.48 |

## (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           |
| 浙江柏明胜园区建设项目      | 239,098,511.86 |      | 239,098,511.86 | 311,556,465.33 |      | 311,556,465.33 |
| 机器设备             | 48,087,002.59  |      | 48,087,002.59  | 4,669,743.60   |      | 4,669,743.60   |
| 昌红医疗科技大厦建设项目     | 33,410,867.84  |      | 33,410,867.84  | 1,042,452.82   |      | 1,042,452.82   |
| 厂房车间改造工程         | 9,921,879.94   |      | 9,921,879.94   | 4,768,015.42   |      | 4,768,015.42   |
| 厂房车间安装工程         | 1,915,066.09   |      | 1,915,066.09   | 761,738.42     |      | 761,738.42     |
| 电力系统安装工程         | 324,213.88     |      | 324,213.88     | 327,334.31     |      | 327,334.31     |
| 其他装修工程           | 186,908.80     |      | 186,908.80     | 188,707.73     |      | 188,707.73     |
| CN11 工厂建设测量地     | 48,725.18      |      | 48,725.18      |                |      |                |
| 电子设备             | 24,986.72      |      | 24,986.72      | 10,506.19      |      | 10,506.19      |
| 高端医疗器械及耗材生产线扩建项目 |                |      |                | 1,666,902.66   |      | 1,666,902.66   |
| 合计               | 333,018,162.90 |      | 333,018,162.90 | 324,991,866.48 |      | 324,991,866.48 |

## (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 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|------|
| 浙江柏明胜园区建设项目 | 470,000,000.00 | 311,556,465.33 | 127,875,970.61 | 159,386,002.97 | 40,947,921.11 | 239,098,511.86 | 93.50%      | 80.00% | 9,130,369.67 | 4,250,758.28 | 3.82%    | 募集资金 |
| 昌红医疗科技大厦建设  | 362,220,000.00 | 1,042,452.82   | 32,368,415.02  |                |               | 33,410,867.84  | 9.22%       | 5.00%  |              |              |          | 募集资金 |

|                  |                |                |                |                |               |                |        |        |              |              |       |    |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|--------|--------------|--------------|-------|----|
| 项目               |                |                |                |                |               |                |        |        |              |              |       |    |
| 机器设备             | 71,875,587.55  | 4,669,743.60   | 46,650,064.50  | 3,232,805.51   |               | 48,087,002.59  | 71.40% | 70.00% |              |              |       | 其他 |
| 高端医疗器械及耗材生产线扩建项目 | 18,632,000.00  | 1,666,902.66   |                | 1,666,902.66   |               |                | 84.09% | 80.00% |              |              |       | 其他 |
| 厂房车间改造工程         | 14,249,946.00  | 4,768,015.42   | 5,920,378.29   |                | 766,513.77    | 9,921,879.94   | 75.01% | 70.00% |              |              |       | 其他 |
| 厂房车间安装工程         | 2,127,000.00   | 761,738.42     | 1,153,327.67   |                |               | 1,915,066.09   | 90.04% | 90.00% |              |              |       | 其他 |
| 合计               | 939,104,533.55 | 324,465,318.25 | 213,968,156.09 | 164,285,711.14 | 41,714,434.88 | 332,433,328.32 |        |        | 9,130,369.67 | 4,250,758.28 | 3.82% |    |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用



## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用  不适用

## (3) 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

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |
| 1.期初余额   | 92,157,338.21 | 92,157,338.21 |
| 2.本期增加金额 | 23,415.74     | 23,415.74     |
| (1) 重估调整 | 23,415.74     | 23,415.74     |
| 3.本期减少金额 | 23,510,551.45 | 23,510,551.45 |
| (1) 处置   | 23,510,551.45 | 23,510,551.45 |
| 4.期末余额   | 68,670,202.50 | 68,670,202.50 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   | 32,144,667.47 | 32,144,667.47 |
| 2.本期增加金额 | 18,405,050.50 | 18,405,050.50 |
| (1) 计提   | 18,405,050.50 | 18,405,050.50 |
| 3.本期减少金额 | 14,168,109.37 | 14,168,109.37 |
| (1) 处置   | 14,168,109.37 | 14,168,109.37 |
| 4.期末余额   | 36,381,608.60 | 36,381,608.60 |
| 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 | 32,288,593.90 | 32,288,593.90 |
| 2.期初账面价值 | 60,012,670.74 | 60,012,670.74 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权          | 专利权       | 非专利技术 | 软件使用权         | 排污权        | 合计             |
|------------|----------------|-----------|-------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |           |       |               |            |                |
| 1.期初余额     | 90,230,314.64  | 77,473.00 |       | 15,899,615.77 |            | 106,207,403.41 |
| 2.本期增加金额   | 27,575,411.32  |           |       | 3,074,472.65  | 642,736.66 | 31,292,620.63  |
| (1) 购置     | 27,509,744.50  |           |       | 3,074,472.65  | 642,736.66 | 31,226,953.81  |
| (2) 内部研发   |                |           |       |               |            |                |
| (3) 企业合并增加 |                |           |       |               |            |                |
| (2) 外币报表折算 | 65,666.82      |           |       |               |            | 65,666.82      |
| 3.本期减少金额   |                |           |       | 1,084,751.69  |            | 1,084,751.69   |
| (1) 处置     |                |           |       | 1,084,751.69  |            | 1,084,751.69   |
| 4.期末余额     | 117,805,725.96 | 77,473.00 |       | 17,889,336.73 | 642,736.66 | 136,415,272.35 |
| 二、累计摊销     |                |           |       |               |            |                |
| 1.期初余额     | 10,105,911.06  | 62,056.28 |       | 9,782,130.96  |            | 19,950,098.30  |
| 2.本期增加金额   | 3,011,610.69   | 2,500.08  |       | 2,096,530.44  | 94,236.30  | 5,204,877.51   |
| (1) 计提     | 3,010,445.13   | 2,500.08  |       | 2,096,530.44  | 94,236.30  | 5,203,711.95   |
| (2) 外币报表折算 | 1,165.56       |           |       |               |            | 1,165.56       |
| 3.本期减少金额   |                |           |       | 1,084,751.69  |            | 1,084,751.69   |
| (1) 处置     |                |           |       | 1,084,751.69  |            | 1,084,751.69   |
| 4.期末余额     | 13,117,521.75  | 64,556.36 |       | 10,793,909.71 | 94,236.30  | 24,070,224.12  |

|          |                |           |  |              |            |                |
|----------|----------------|-----------|--|--------------|------------|----------------|
| 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 | 104,688,204.21 | 12,916.64 |  | 7,095,427.02 | 548,500.36 | 112,345,048.23 |
| 2.期初账面价值 | 80,124,403.58  | 15,416.72 |  | 6,117,484.81 |            | 86,257,305.11  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |               |
| 上海力因            | 16,721,278.60 |         |  |      |  | 16,721,278.60 |
| 合计              | 16,721,278.60 |         |  |      |  | 16,721,278.60 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加       |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------------|--|------|--|---------------|
|                 |               | 计提         |  | 处置   |  |               |
| 上海力因            | 11,955,041.44 | 874,058.79 |  |      |  | 12,829,100.23 |
| 合计              | 11,955,041.44 | 874,058.79 |  |      |  | 12,829,100.23 |

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

公司聘请银信资产评估有限公司于 2024 年 4 月 17 日出具了报告文号为银信评报字（2024）第 B00024 号《深圳市昌红科技股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的力因精准医疗产品（上海）有限公司商誉所在资产组可收回金额》评估报告，评估方法为包含商誉的相关资产组进行减值测试，采用公允价值减处置费用计算资产组的可收回金额，根据其评估结果，截至 2023 年 12 月 31 日，公司收购上海力因包含的整体商誉的资产组账面价值为 4,628.06 万元，可收回金额为 4,518.46 万元；经测试，公司因收购上海力因形成的商誉存在减值迹象，本期计提商誉减值准备 87.41 万元。

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 账面价值          | 可收回金额         | 减值金额         | 公允价值和处置费用的确定方式              | 关键参数                        | 关键参数的确定依据  |
|------|---------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|--|
| 上海力因 | 46,280,550.31 | 45,184,551.83 | 1,095,998.48 | 采用估值方法中得成本法，结合房产的市场价格及成新率确定 | 房产成新率、长期资产公允价值、资产组账面价值、完全商誉 | 资产组的认定：采用长期资产和完全商誉为最小资产组合，剔除与商誉不相关的非经营性资产和负债的影响。 |
| 合计   | 46,280,550.31 | 45,184,551.83 | 1,095,998.48 |                             |                             |  |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

上表列示的商誉减值金额为上海力因全部资产组的减值金额，公司持股上海力因股权比例为 79.75%，故减值金额包括少数股东部分。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、长期待摊费用**

单位：元

| 项目  | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-----|---------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费 | 14,725,722.39 | 40,986,288.32 | 7,177,143.60 |        | 48,534,867.11 |
| 模具  | 41,586.28     | 206,655.45    | 248,241.71   |        | 0.02          |
| 工程费 | 254,854.43    | 1,784,489.52  | 201,318.58   |        | 1,838,025.37  |
| 合计  | 15,022,163.10 | 42,977,433.29 | 7,626,703.89 |        | 50,372,892.50 |

其他说明：

**29、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    | 33,382,910.90  | 5,595,056.63  | 32,744,542.96  | 4,911,681.44  |
| 内部交易未实现利润 | 4,803,205.45   | 765,225.75    | 2,849,773.20   | 427,465.98    |
| 预计负债      | 954,573.14     | 238,643.29    | 732,456.42     | 109,868.46    |
| 政府补助      | 21,695,187.74  | 3,254,278.16  | 19,984,770.19  | 2,997,715.52  |
| 股份支付      | 11,793,446.10  | 1,904,356.10  | 16,586,818.95  | 2,488,022.84  |
| 租赁负债变动    | 35,651,347.42  | 5,347,702.11  | 63,274,987.91  | 9,491,248.20  |
| 合计        | 108,280,670.75 | 17,105,262.04 | 136,173,349.63 | 20,426,002.44 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |               |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 2,726,004.30  | 408,900.63   | 2,802,078.90  | 420,311.82    |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 60,082,710.49 | 9,012,406.57 | 79,153,700.74 | 12,130,435.45 |
| 使用权资产变动         | 32,288,593.90 | 4,843,289.08 | 60,012,670.74 | 9,001,900.61  |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 52,488.53     | 7,873.28     | 438,199.86    | 65,729.98     |

|    |               |               |                |               |
|----|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 合计 | 95,149,797.22 | 14,272,469.56 | 142,406,650.24 | 21,618,377.86 |
|----|---------------|---------------|----------------|---------------|

## (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 | 8,772,762.24     | 8,332,499.80      | 14,253,800.10    | 6,172,202.34      |
| 递延所得税负债 | 8,772,762.24     | 5,499,707.32      | 14,253,800.10    | 7,364,577.76      |

## (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 | 9,393,132.33   | 8,553,374.67  |
| 可抵扣亏损    | 118,144,809.92 | 56,014,992.75 |
| 合计       | 127,537,942.25 | 64,568,367.42 |

## (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 |
|-------------|----------------|---------------|----|
| 2023 年度     |                | 1,992,541.22  |    |
| 2024 年度     | 4,248,232.73   | 4,248,232.73  |    |
| 2025 年度     | 4,718,389.79   | 4,718,389.79  |    |
| 2026 年度     | 7,585,304.16   | 16,163,744.94 |    |
| 2027 年度     | 19,637,724.53  | 28,892,084.07 |    |
| 2028 年及以后年度 | 81,955,158.71  |               |    |
| 合计          | 118,144,809.92 | 56,014,992.75 |    |

其他说明：

## 30、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          |
| 预付工程款 | 2,712,150.06  |      | 2,712,150.06  | 1,366,275.43  |      | 1,366,275.43  |
| 预付设备款 | 15,564,066.50 |      | 15,564,066.50 | 46,282,524.81 |      | 46,282,524.81 |
| 合计    | 18,276,216.56 |      | 18,276,216.56 | 47,648,800.24 |      | 47,648,800.24 |

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末            |               |      |             | 期初            |               |      |           |
|------|---------------|---------------|------|-------------|---------------|---------------|------|-----------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况        | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况      |
| 货币资金 | 5,858.32      | 5,858.32      | 冻结   | 用于保证；久悬     | 18,006,155.82 | 18,006,155.82 | 冻结   | 用于保证      |
| 应收票据 | 300,000.00    | 300,000.00    | 质押   | 已背书未到期未终止确认 |               |               |      |           |
| 无形资产 | 31,306,590.00 | 29,584,727.55 | 抵押   | 浙江柏明胜借款抵押   | 31,306,590.00 | 30,210,859.35 | 抵押   | 浙江柏明胜借款抵押 |
| 合计   | 31,612,448.32 | 29,890,585.87 |      |             | 49,312,745.82 | 48,217,015.17 |      |           |

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 74,020,000.00 | 54,000,000.00 |
| 合计   | 74,020,000.00 | 54,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

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

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

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

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 106,652,656.85 | 146,800,255.46 |
| 1-2 年 | 3,712,354.83   | 2,786,293.08   |
| 2-3 年 | 2,061,153.73   | 394,695.56     |
| 3 年以上 | 1,078,522.25   | 1,458,754.03   |
| 合计    | 113,504,687.66 | 151,439,998.13 |

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 供应商 1 | 1,020,000.00 | 设备尚未验收    |
| 供应商 2 | 2,186,230.73 | 尚未结算      |
| 合计    | 3,206,230.73 |           |

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 4,921,543.14 | 4,760,127.70 |
| 合计    | 4,921,543.14 | 4,760,127.70 |

#### (1) 应付利息

单位：元

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



重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 应付相关费用 | 1,354,957.23 | 2,013,965.33 |
| 员工报销款  | 412,849.28   | 687,471.61   |
| 押金及保证金 | 150,300.00   | 1,304,049.11 |
| 其他     | 3,003,436.63 | 754,641.65   |
| 合计     | 4,921,543.14 | 4,760,127.70 |

### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

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

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

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

### 39、合同负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 13,603,677.58 | 8,539,030.41  |
| 1-2 年 | 1,531,785.00  | 1,878,341.93  |
| 2-3 年 | 1,273,332.95  | 854,703.99    |
| 3 年以上 | 1,224,717.36  | 499,828.61    |
| 合计    | 17,633,512.89 | 11,771,904.94 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

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

### 40、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         | 35,659,394.85 | 202,857,467.61 | 222,823,287.23 | 15,693,575.23 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 199,850.05    | 13,042,904.44  | 12,883,453.28  | 359,301.21    |
| 三、辞退福利         |               | 1,787,293.00   | 1,787,293.00   |               |
| 合计             | 35,859,244.90 | 217,687,665.05 | 237,494,033.51 | 16,052,876.44 |

#### (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 | 34,645,834.24 | 185,304,968.89 | 205,238,896.22 | 14,711,906.91 |
| 2、职工福利费       | 872,453.48    | 7,812,515.16   | 7,825,390.96   | 859,577.68    |
| 3、社会保险费       | 95,485.16     | 7,070,433.37   | 7,047,332.27   | 118,586.26    |
| 其中：医疗保险费      | 86,475.30     | 6,422,171.32   | 6,398,333.04   | 110,313.58    |
| 工伤保险费         | 2,932.33      | 308,023.29     | 302,682.94     | 8,272.68      |
| 生育保险费         | 552.24        | 223,194.15     | 223,746.39     |               |
| 其他            | 5,525.29      | 117,044.61     | 122,569.90     |               |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 4、住房公积金       | 2,404.28      | 2,230,966.98   | 2,229,866.88   | 3,504.38      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 43,217.69     | 438,583.21     | 481,800.90     |               |
| 合计            | 35,659,394.85 | 202,857,467.61 | 222,823,287.23 | 15,693,575.23 |

### (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 | 194,261.23 | 12,537,525.44 | 12,386,397.55 | 345,389.12 |
| 2、失业保险费  | 5,588.82   | 505,379.00    | 497,055.73    | 13,912.09  |
| 合计       | 199,850.05 | 13,042,904.44 | 12,883,453.28 | 359,301.21 |

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 3,446,398.33  | 7,951,665.93  |
| 企业所得税   | 9,582,117.94  | 10,517,414.42 |
| 个人所得税   | 1,147,180.19  | 836,525.23    |
| 城市维护建设税 | 139,054.80    | 877,558.83    |
| 教育费附加   | 67,309.28     | 393,589.49    |
| 地方教育费附加 | 44,872.85     | 288,149.32    |
| 房产税     | 444,206.86    | 78,285.98     |
| 土地使用税   | 642,609.60    | 642,609.60    |
| 印花税     | 125,972.70    | 105,083.18    |
| 其他      | 12,446.90     | 5,633.27      |
| 合计      | 15,652,169.45 | 21,696,515.25 |

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

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

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 42,970,833.18 | 11,735,672.89 |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的应付债券 | 3,447,307.53  | 2,068,670.52  |
| 一年内到期的租赁负债 | 14,397,961.82 | 19,828,938.43 |
| 合计         | 60,816,102.53 | 33,633,281.84 |

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

| 项目                 | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------------|--------------|--------------|
| 待转销项税额             | 741,450.69   | 923,709.55   |
| 银行借款利息             |              | 151,278.35   |
| 已背书未到期非 9+6 银行承兑汇票 | 300,000.00   |              |
| 合计                 | 1,041,450.69 | 1,074,987.90 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 92,650,214.68 | 105,621,056.02 |
| 合计   | 92,650,214.68 | 105,621,056.02 |

长期借款分类的说明：

浙江柏明胜于 2021 年 9 月 8 日与中国银行上虞支行签订《固定资产借款合同》，借款金额 40,000.00 万元，合同约定分期提取借款，抵押借款系浙江柏明胜以其土地使用权（地块编号 0010483）进行抵押担保，借款利率为浮动利率。截至 2023 年 12 月 31 日，浙江柏明胜已实际提取 147,356,728.91 元，其中一年内到期应还款的 42,970,833.18 元已重分类于“一年内到期的非流动负债”报表项目列示。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 410,917,908.75 | 392,009,278.50 |
| 合计      | 410,917,908.75 | 392,009,278.50 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值     | 票面利率 | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额       | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销         | 本期偿还     | 期末余额           | 是否违约 |
|------|--------|------|-----------|------|------------|----------------|------|---------|---------------|----------|----------------|------|
| 昌红转债 | 100.00 |      | 2021年4月1日 | 6年   | 460,000.00 | 392,009,278.50 |      |         | 18,914,830.25 | 6,200.00 | 410,917,908.75 | 否    |
| 合计   |        |      |           |      | 460,000.00 | 392,009,278.50 |      |         | 18,914,830.25 | 6,200.00 | 410,917,908.75 |      |

### (3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2021）609号”文核准，公司于2021年4月1日（以下简称发行首日）公开发行了460万张可转换公司债券，每张面值100.00元，发行总额46,000.00万元，期限为6年（2021年4月1日至2027年3月31日）。债券票面利率为：第一年0.40%，第二年0.60%，第三年1.00%，第四年1.50%，第五年2.50%，第六年3.00%。付息方式为每年付息一次，计息起始日为发行首日。每年付息日为本次发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。

经深圳证券交易所批准，公司可转换公司债券于2021年4月19日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“昌红转债”，债券代码“123109”。本次可转债转股期自可转债发行结束之日（2021年4月8日）满六个月后的第一个交易日（2021年10月8日）起至债券到期日（2027年3月31日，如遇节假日，向后顺延）止。本次发行的可转债的转股初始价格为28.26元/股，公司分别于2021年6月、2022年5月、2023年5月实施了2020年度、2021年度和2022年度权益分派后，“昌红转债”的转股价格由初始价格每股人民币28.26元依次修正为27.88元/股、调整为27.68元/股。2023年9月，公司向特定对象发行人民币普通股30,000,000股，发行价格为13.79元/股。“昌红转债”的转股价格由27.68元/股调整为26.90元/股。

2023年度，“昌红转债”持有人转股增加股本226股，减少其他权益工具1,201.99元，增加资本公积（股本溢价）6,424.15元。

截至2023年12月31日，因持有人转股减少债券面值6,200.00元、增加普通股股数为226股。“昌红转债”账面余额为410,917,908.75元，其中债券面值为459,544,800.00元，利息调整金额为45,179,583.72元，应计利息金额为3,447,307.53元已重分类至“一年内到期的非流动负债-一年内到期的应付债券”列示。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额           | 39,519,063.62  | 69,893,412.84  |
| 减：未确认的融资费用      | -3,867,716.20  | -6,618,424.93  |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -14,397,961.82 | -19,828,938.43 |
| 合计              | 21,253,385.60  | 43,446,049.48  |

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

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

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

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

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

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

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

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

计划资产：

单位：元

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       | 形成原因 |
|------|------------|------------|------|
| 商业折扣 | 954,573.14 | 732,456.42 |      |
| 合计   | 954,573.14 | 732,456.42 |      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**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 | 22,560,525.73 | 15,678,969.48 | 8,428,682.87 | 29,810,812.34 | 与资产相关 |
| 合计   | 22,560,525.73 | 15,678,969.48 | 8,428,682.87 | 29,810,812.34 |       |

其他说明：

**52、其他非流动负债**

单位：元

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

其他说明：

### 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-)   |    |       |        |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|----|-------|--------|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他     | 小计            |                |
| 股份总数 | 502,507,912.00 | 30,000,000.00 |    |       | 226.00 | 30,000,226.00 | 532,508,138.00 |

其他说明：

本期股本增加由两部分构成。其一：本期股本增加 226.00 元，系“昌红转债”转股所致。其二：本期收到向特定对象发行 A 股股票募集资金，增加股本 3,000 万元所致。

### 54、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初           |               | 本期增加 |      | 本期减少  |          | 期末           |               |
|-----------|--------------|---------------|------|------|-------|----------|--------------|---------------|
|           | 数量           | 账面价值          | 数量   | 账面价值 | 数量    | 账面价值     | 数量           | 账面价值          |
| 昌红转债      | 4,595,510.00 | 89,092,902.66 |      |      | 62.00 | 1,201.99 | 4,595,448.00 | 89,091,700.67 |
| 合计        | 4,595,510.00 | 89,092,902.66 |      |      | 62.00 | 1,201.99 | 4,595,448.00 | 89,091,700.67 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 114,422,073.68 | 388,849,305.94 |               | 503,271,379.62 |
| 其他资本公积     | 19,922,075.13  | 24,407,557.65  | 15,223,893.30 | 29,105,739.48  |
| 合计         | 134,344,148.81 | 413,256,863.59 | 15,223,893.30 | 532,377,119.10 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：（1）资本溢价本期增加 388,849,305.94 元，其中公司收到中信证券股份有限公司转入募集资金股本溢价款 373,618,988.49 元；公司以库存股实施员工持股计划第一批解锁 40%转销已计提资本公积，相应减少其他资本公积同时



增加资本溢价 15,223,893.30 元；“昌红转债”持有人以可转债转股增加资本溢价 6,424.15 元。（2）其他资本公积本期增加 24,407,557.65 元，系公司实施的员工持股计划属于权益结算的股份支付，公司确定股份支付费用其他资本公积相应增加所致。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额              | 本期发生额              |                    |                      |                   |                    | 期末余额       |                 |
|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------|-------------------|--------------------|------------|-----------------|
|                   |                   | 本期所得税前发生额          | 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       |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 59,151,533.08     | -<br>17,193,754.25 |                    |                      | -<br>2,360,957.73 | -<br>14,974,754.27 | 141,957.75 | 44,176,778.81   |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 59,151,533.08     | -<br>17,193,754.25 |                    |                      | -<br>2,360,957.73 | -<br>14,974,754.27 | 141,957.75 | 44,176,778.81   |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | -<br>2,409,578.49 | 1,966,837.57       |                    |                      |                   | 1,966,837.57       |            | -<br>442,740.92 |
| 外币财务报表折算差额        | -<br>2,409,578.49 | 1,966,837.57       |                    |                      |                   | 1,966,837.57       |            | -<br>442,740.92 |
| 其他综合收益合计          | 56,741,954.59     | -<br>15,226,916.68 |                    |                      | -<br>2,360,957.73 | -<br>13,007,916.70 | 141,957.75 | 43,734,037.89   |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 53,542,541.55 | 1,345,274.42 |      | 54,887,815.97 |
| 合计     | 53,542,541.55 | 1,345,274.42 |      | 54,887,815.97 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 459,262,479.57 | 424,819,820.34 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—） |                | 144,620.20     |
| 调整后期初未分配利润            | 459,262,479.57 | 424,964,440.54 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 31,655,146.81  | 128,221,466.02 |
| 减：提取法定盈余公积            | 1,345,274.42   | 4,535,959.20   |
| 应付普通股股利               | 100,501,591.00 | 89,387,467.79  |
| 期末未分配利润               | 389,070,760.96 | 459,262,479.57 |

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 144,620.20 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 | 928,713,386.62 | 681,402,422.76 | 1,221,611,890.11 | 877,234,561.07 |
| 其他业务 | 2,558,052.19   | 1,482,075.02   | 6,699,489.23     | 4,399,836.75   |
| 合计   | 931,271,438.81 | 682,884,497.78 | 1,228,311,379.34 | 881,634,397.82 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 |      | 分部 2 |      | 合计   |      |      |      |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|      | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 |      |      |      |      |      |      |      |      |

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

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入, 0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,362,226.56 | 2,555,901.50 |
| 教育费附加   | 616,038.44   | 1,204,282.25 |
| 房产税     | 871,683.22   | 457,402.23   |
| 土地使用税   | 698,291.94   | 1,119,956.58 |
| 车船使用税   | 23,564.32    | 25,196.40    |
| 印花税     | 405,783.50   | 537,458.37   |
| 地方教育费附加 | 410,692.26   | 802,854.82   |
| 合计      | 4,388,280.24 | 6,703,052.15 |

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 49,882,468.52  | 58,892,536.88  |
| 折旧及摊销费 | 19,102,445.25  | 14,911,199.53  |
| 股份支付   | 14,578,116.75  | 10,304,560.50  |
| 咨询服务费  | 8,639,101.55   | 7,911,647.92   |
| 业务招待费  | 3,448,756.10   | 2,599,936.37   |
| 差旅费    | 2,734,336.74   | 1,994,679.37   |
| 办公费    | 2,667,887.70   | 2,542,236.08   |
| 产品报废损失 | 2,429,779.67   | 1,949,459.83   |
| 汽车费    | 1,802,483.91   | 1,678,361.43   |
| 租赁费    | 871,885.25     | 501,188.25     |
| 修理费    | 808,894.59     | 131,706.07     |
| 其他     | 11,530,529.99  | 8,380,391.60   |
| 合计     | 118,496,686.02 | 111,797,903.83 |

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 9,505,374.19  | 13,044,336.10 |
| 股份支付       | 3,113,336.25  | 2,256,247.50  |
| 广告、展览费用    | 1,879,912.23  | 5,608,792.53  |
| 进出口报关及商检费用 | 740,617.02    | 1,092,863.08  |
| 其他         | 5,904,854.25  | 6,028,020.14  |
| 合计         | 21,144,093.94 | 28,030,259.35 |

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 研发人员工资及福利        | 33,086,684.05 | 35,021,270.38 |
| 直接材料、燃料及动力       | 9,536,962.18  | 10,647,060.35 |
| 研发设备折旧费          | 6,774,713.09  | 4,457,701.03  |
| 股份支付             | 7,596,112.50  | 5,702,433.75  |
| 研发成果论证、鉴定、评审、验收费 | 1,312,516.94  | 1,318,602.92  |
| 无形资产摊销费          | 420,908.90    | 885,555.20    |
| 其他研发费用           | 1,500,160.91  | 1,011,750.86  |
| 合计               | 60,228,058.57 | 59,044,374.49 |

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------|---------------|----------------|
| 利息费用        | 27,309,289.77 | 25,337,376.12  |
| 其中：租赁负债利息费用 | 2,477,772.30  | 2,682,536.00   |
| 减：利息收入      | 11,461,489.22 | 9,744,388.26   |
| 汇兑损益        | -7,413,738.68 | -22,976,595.42 |
| 银行手续费       | 290,113.86    | 206,783.90     |
| 合计          | 8,724,175.73  | -7,176,823.66  |

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------|---------------|--------------|
| 政府补助       | 12,612,088.44 | 9,332,238.29 |
| 进项税加计抵减    | 1,435,879.50  |              |
| 代扣个人所得税手续费 | 177,632.76    | 119,410.48   |
| 直接减免的增值税   | 511,902.79    | 11,658.49    |
| 其他         |               | 67,187.01    |

**68、净敞口套期收益**

单位：元

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

其他说明：

**69、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       | 302,608.94  | 547,485.85 |
| 其他非流动金融资产     | -343,691.15 | 432,487.98 |
| 合计            | -41,082.21  | 979,973.83 |

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -958,792.95  | -1,055,574.82 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 5,182,584.33 | 3,553,486.98  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 268,637.66   |               |
| 合计                   | 4,492,429.04 | 2,497,912.16  |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -5,201,428.04 | 131,779.40    |
| 其他应收款坏账损失 | 509,100.72    | -1,434,685.04 |
| 合计        | -4,692,327.32 | -1,302,905.64 |

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -12,594,569.32 | -13,703,134.06 |
| 四、固定资产减值损失          |                | -814,195.17    |
| 十、商誉减值损失            | -874,058.79    |                |
| 合计                  | -13,468,628.11 | -14,517,329.23 |

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-----------|------------|---------------|
| 处置非流动资产利得 | 166,719.43 | -3,416,381.59 |

### 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 |
|-----------|------------|------------|---------------|
| 政府补助      | 2,000.00   |            | 2,000.00      |
| 盘盈利得      | 0.26       | 13.88      | 0.26          |
| 无法支付的应付账款 | 845,520.10 | 35,414.36  | 845,520.10    |
| 其他        | 105,688.53 | 580,015.25 | 105,688.53    |
| 合计        | 953,208.89 | 615,443.49 | 953,208.89    |

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠        | 57,000.00    | 668,825.00   | 57,000.00     |
| 非流动资产毁损报废损失 | 681,387.50   | 153,704.29   | 681,387.50    |
| 罚款、滞纳金、违约金  | 1,085,883.41 | 22,553.15    | 1,085,883.41  |
| 其他          | 69,582.51    | 583,109.29   | 69,582.51     |
| 合计          | 1,893,853.42 | 1,428,191.73 | 1,893,853.42  |

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 18,973,260.74 | 18,623,838.98 |
| 递延所得税费用 | -907,139.02   | -3,392,781.05 |
| 合计      | 18,066,121.72 | 15,231,057.93 |

#### (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                           | 35,659,616.32 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 5,348,942.45  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 537,650.51    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 3,539,839.44  |
| 非应税收入的影响                       | 73,999.73     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 3,467,428.51  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -302,845.77   |
| 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 | 14,907,455.26 |
| 其他                             | -9,506,348.41 |
| 所得税费用                          | 18,066,121.72 |

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 7,114,613.12  | 7,419,824.40  |
| 政府补贴 | 19,868,375.05 | 20,264,986.97 |
| 往来款等 | 40,172,906.81 | 7,454,356.38  |
| 合计   | 67,155,894.98 | 35,139,167.75 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 银行手续费 | 290,113.86    | 206,783.90    |
| 期间费用  | 44,570,203.43 | 41,329,039.24 |
| 往来款等  | 46,091,635.08 | 40,513,195.94 |
| 合计    | 90,951,952.37 | 82,049,019.08 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

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          |
|--------|----------------|----------------|
| 银行理财产品 | 611,419,192.92 | 631,656,410.54 |
| 合计     | 611,419,192.92 | 631,656,410.54 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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          |
|-------------|----------------|----------------|
| 银行理财产品、定期存款 | 697,072,024.86 | 639,499,338.16 |
| 合计          | 697,072,024.86 | 639,499,338.16 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 员工持股计划存入款 | 44,251,223.63 | 59,090,003.00 |
| 合计        | 44,251,223.63 | 59,090,003.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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         |
|---------------|---------------|---------------|
| 租赁支出          | 22,396,468.49 | 16,973,941.83 |
| 股权激励解锁支付本金及收益 | 44,251,223.63 |               |
| 支付定增项目中介费     | 1,649,771.51  |               |
| 回售可转债费用       |               | 10,000.00     |
| 合计            | 68,297,463.63 | 16,983,941.83 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

## (4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 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                              | 17,593,494.60  | 126,006,172.99 |
| 加：资产减值准备                         | 13,468,628.11  | 14,517,329.23  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 47,892,704.89  | 46,511,811.55  |
| 使用权资产折旧                          | 18,405,050.50  | 19,774,713.65  |
| 无形资产摊销                           | 5,203,711.95   | 3,484,675.20   |
| 长期待摊费用摊销                         | 7,626,703.89   | 6,204,835.74   |
| 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） | -166,719.43    | 3,416,381.59   |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 681,387.50     | 153,704.29     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 41,082.21      | -979,973.83    |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 27,309,289.77  | 25,337,376.12  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -4,492,429.04  | -2,497,912.16  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -2,160,297.46  | -2,684,938.30  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | 1,253,158.44   | -707,842.75    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 31,943,319.32  | -15,770,204.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 75,431,048.21  | -35,533,197.19 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -76,766,052.34 | 11,479,998.66  |
| 其他                               | 29,979,892.82  | 19,566,147.39  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 193,243,973.94 | 218,279,077.59 |
| 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           | 700,173,502.26 | 495,173,731.25 |
| 减：现金的期初余额         | 495,173,731.25 | 536,625,124.90 |
| 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      | 204,999,771.01 | -41,451,393.65 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

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

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 700,173,502.26 | 495,173,731.25 |
| 其中：库存现金        | 136,831.31     | 98,128.58      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 635,641,484.82 | 486,933,467.06 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 64,395,186.13  | 8,142,135.61   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 700,173,502.26 | 495,173,731.25 |

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|    |      |      |                |

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|    |      |      |                |

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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  |                    |           | 222,712,420.47 |
| 其中：美元 | 21,815,982.35      | 7.0827    | 154,516,058.19 |
| 欧元    | 1,599,821.56       | 7.8592    | 12,573,317.60  |
| 港币    | 399,534.39         | 0.90622   | 362,066.05     |
| 日元    | 1,045.00           | 0.0502    | 52.46          |
| 菲律宾比索 | 19,751,501.15      | 0.1278927 | 2,526,072.81   |
| 越南盾   | 179,989,573,861.00 | 0.0002921 | 52,574,954.52  |
| 瑞士法郎  | 18,993.97          | 8.4184    | 159,898.84     |
| 应收账款  |                    |           | 139,412,864.18 |
| 其中：美元 | 11,812,796.62      | 7.0827    | 83,666,494.62  |
| 欧元    | 5,800,292.28       | 7.8592    | 45,585,657.09  |
| 港币    | 532.35             | 0.90622   | 482.43         |
| 越南盾   | 34,783,396,237.00  | 0.0002921 | 10,160,230.04  |
| 长期借款  |                    |           |                |
| 其中：美元 |                    |           |                |
| 欧元    |                    |           |                |
| 港币    |                    |           |                |

|       |                  |           |               |
|-------|------------------|-----------|---------------|
| 其他应收款 |                  |           | 704,769.76    |
| 其中：美元 | 12,180.00        | 7.0827    | 86,267.29     |
| 越南盾   | 2,117,434,000.00 | 0.0002921 | 618,502.47    |
| 应付账款  |                  |           | 38,185,330.30 |
| 其中：美元 | 4,817,410.89     | 7.0827    | 34,120,276.11 |
| 欧元    | 1,582.46         | 7.8592    | 12,436.87     |
| 菲律宾比索 | 9,427,731.49     | 0.1278927 | 1,205,738.04  |
| 越南盾   | 9,746,248,811.50 | 0.0002921 | 2,846,879.28  |
| 其他应付款 |                  |           | 182,260.84    |
| 其中：港币 | 160,424.00       | 0.90622   | 145,379.44    |
| 越南盾   | 126,262,921.00   | 0.0002921 | 36,881.40     |

其他说明：

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

适用 不适用

越南昌红成立于 2014 年 7 月 4 日，经营地在越南海阳省锦江县，因其生产经营场所、主营客户及供应商均在越南，记账本位币为越南盾。

菲律宾昌红成立于 2015 年 6 月 14 日，经营地在八打雁省塔纳万市特别经济区第一菲律宾工业园，因其生产经营场所、主营客户及供应商均在菲律宾，记账本位币为菲律宾比索。

欧洲柏明胜成立于 2022 年 11 月 16 日，经营地在瑞士法尔旺根，因其生产经营场所、主营客户及供应商均在瑞士，记账本位币为瑞士法郎。

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬             | 33,086,684.05 | 35,021,270.38 |
| 耗用材料             | 9,536,962.18  | 10,647,060.35 |
| 折旧摊销             | 7,195,621.99  | 5,343,256.23  |
| 研发成果论证、鉴定、评审、验收费 | 1,312,516.94  | 1,318,602.92  |
| 股份支付             | 7,596,112.50  | 5,702,433.75  |
| 其他研发费用           | 1,500,160.91  | 1,011,750.86  |
| 合计               | 60,228,058.57 | 59,044,374.49 |
| 其中：费用化研发支出       | 60,228,058.57 | 59,044,374.49 |

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|    |      |        |            |          |            |

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|    |      |      |      |      |        |

## 2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|      |             |                   |

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：



**(2) 合并成本**

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

2023年1月，公司新设全资子公司硕昌（浙江）精密塑料制品有限公司；2023年10月，公司新设控股子公司蔚柏精密技术（东莞）有限公司；2023年10月，公司新设控股子公司深圳市领越自动化设备有限公司。2023年2月，公司通过德盛投资收购欧洲柏明胜医疗股份公司。

#### 6、其他

### 十、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

单位：元

| 子公司名称            | 注册资本           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例    |        | 取得方式      |
|------------------|----------------|-------|------|------|---------|--------|-----------|
|                  |                |       |      |      | 直接      | 间接     |           |
| 上海昌美精机有限公司       | 11,389,193.89  | 上海    | 上海   | 生产   | 75.00%  | 25.00% | 同一控制下企业合并 |
| 硕昌（上海）精密塑料制品有限公司 | 4,573,608.89   | 上海    | 上海   | 生产   | 75.00%  | 25.00% | 同一控制下企业合并 |
| 昌红科技（香港）有限公司     | 9,619.00       | 香港    | 香港   | 结算   | 100.00% |        | 设立        |
| 河源市昌红精机科技有限公司    | 60,000,000.00  | 河源    | 河源   | 生产   | 100.00% |        | 设立        |
| 深圳市柏明胜医疗器械有限公司   | 100,000,000.00 | 深圳    | 深圳   | 生产   | 100.00% |        | 设立        |
| 德盛投资有限公司         | 61,560.00      | 海外    | 塞舌尔岛 | 投资   | 100.00% |        | 设立        |
| 深圳市昌红私募股权投资基金管理  | 50,000,000.00  | 深圳    | 深圳   | 投资   | 100.00% |        | 设立        |

|                      |                |        |        |    |        |         |            |
|----------------------|----------------|--------|--------|----|--------|---------|------------|
| 有限公司                 |                |        |        |    |        |         |            |
| 青岛旭健艾维创业投资中心（有限合伙）   | 50,000,000.00  | 青岛     | 青岛     | 投资 | 99.00% |         | 设立         |
| 力因精准医疗产品（上海）有限公司     | 60,000,000.00  | 上海     | 上海     | 生产 | 79.75% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 昌红科技菲律宾股份有限公司        | 6,883,188.47   | 菲律宾    | 菲律宾    | 生产 |        | 100.00% | 设立         |
| 昌红科技（越南）有限公司         | 100,927,479.74 | 越南     | 越南     | 生产 |        | 100.00% | 设立         |
| 上海力因生物技术有限公司         | 10,000,000.00  | 上海     | 上海     | 生产 |        | 79.75%  | 设立         |
| 力姐康生命科学（上海）有限公司      | 10,000,000.00  | 上海     | 上海     | 生产 |        | 60.00%  | 设立         |
| 浙江柏明胜医疗科技有限公司        | 200,000,000.00 | 浙江绍兴   | 浙江绍兴   | 生产 |        | 70.00%  | 设立         |
| 深圳市昌红高分子医疗材料创新中心有限公司 | 30,000,000.00  | 深圳     | 深圳     | 研发 |        | 100.00% | 设立         |
| 谱立策检验（上海）有限公司        | 50,000,000.00  | 上海     | 上海     | 生产 |        | 79.75%  | 设立         |
| 浙江鼎龙蔚柏精密技术有限公司       | 80,000,000.00  | 浙江绍兴   | 浙江绍兴   | 生产 |        | 50.00%  | 设立         |
| 浙江蔚柏包装科技有限公司         | 20,000,000.00  | 浙江绍兴   | 浙江绍兴   | 生产 |        | 40.00%  | 设立         |
| 蔚柏精密技术（东莞）有限公司       | 5,000,000.00   | 广东东莞   | 广东东莞   | 生产 |        | 35.00%  | 设立         |
| 硕昌（浙江）精密塑料制品有限公司     | 50,000,000.00  | 浙江绍兴   | 浙江绍兴   | 生产 |        | 100.00% | 设立         |
| 深圳市领越自动化设备有限公司       | 1,000,000.00   | 广东深圳   | 广东深圳   | 生产 |        | 51.00%  | 设立         |
| 欧洲柏明胜医疗股份公司          | 715,554.89     | 瑞士法尔旺根 | 瑞士法尔旺根 | 销售 |        | 100.00% | 收购         |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 上海力因  | 20.25%   | -1,965,246.40 | 4,050,000.00   | 14,974,672.10 |
| 鼎龙蔚柏  | 50.00%   | -2,606,052.84 |                | 27,173,330.51 |
| 浙江柏明胜 | 30.00%   | -8,177,866.54 |                | 5,929,590.27  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额          |                |                |                |               |                | 期初余额          |                |                |                |                |                |
|-------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债          | 负债合计           |
| 上海力因  | 50,311,253.92 | 40,396,991.02  | 90,708,244.94  | 15,805,107.45  | 3,271,243.00  | 19,076,350.45  | 84,423,928.98 | 41,481,021.01  | 125,904,949.99 | 22,518,682.35  | 4,510,636.04   | 27,029,318.39  |
| 鼎龙蔚柏  | 11,651,237.48 | 73,910,935.45  | 85,562,172.93  | 18,906,183.88  |               | 18,906,183.88  | 7,412,376.71  | 38,008,338.59  | 45,420,715.30  | 171,791.77     |                | 171,791.77     |
| 浙江柏明胜 | 64,808,732.91 | 475,522,566.17 | 540,331,299.08 | 422,116,828.76 | 98,449,169.42 | 520,565,998.18 | 52,101,820.53 | 352,596,018.56 | 404,697,839.09 | 252,137,517.04 | 105,621,056.02 | 357,758,573.06 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额         |               |               |               | 上期发生额          |               |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 上海力因  | 41,017,222.63 | -9,640,257.11 | -9,640,257.11 | -6,968,408.29 | 126,711,698.80 | 16,730,110.88 | 16,730,110.88 | 7,437,611.00  |
| 鼎龙蔚柏  |               | -5,492,934.48 | -5,492,934.48 | -6,197,653.92 |                | -1,251,076.47 | -1,251,076.47 | -1,444,968.65 |
| 浙江柏明  |               | -             | -             | -             |                | -             | -             | -             |

|   |  |                   |                   |                   |  |                   |                   |                  |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|------------------|
| 胜 |  | 27,259,555.<br>13 | 27,259,555.<br>13 | 11,039,096.<br>80 |  | 13,117,843.<br>51 | 13,117,843.<br>51 | 7,531,252.5<br>9 |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|------------------|

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

说明：前述（1）企业集团的构成中，境外主体所填注册资本为对应主体的实收资本，其注册资本如下：

| 子公司名称 | 注册资本                |
|-------|---------------------|
| 上海昌美  | 152 万美元             |
| 上海硕昌  | 60 万美元              |
| 香港昌红  | 1 万元港币              |
| 德盛投资  | 1 万元美元              |
| 菲律宾昌红 | 107.12 万美元          |
| 越南昌红  | 343,058,790,000 越南盾 |
| 欧洲柏明胜 | 10 万瑞士法郎            |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |
|             |       |     |      |      |    |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明：

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|--------------|---------------|
| 合营企业：           |              |               |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |               |
| 联营企业：           |              |               |
| 投资账面价值合计        | 7,940,659.57 | 8,899,452.52  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |               |
| --净利润           | -958,792.95  | -1,055,574.82 |
| --综合收益总额        | -958,792.95  | -1,055,574.82 |

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用  不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用  不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

 适用 □ 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额          | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额   | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|---------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 22,560,525.73 | 15,678,969.48 |             | 8,428,682.87 |        | 29,810,812.34 | 与资产相关    |



### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 8,428,682.87 | 3,920,204.30 |

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

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

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

#### （1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和财务担保合同等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （2）流动性风险

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

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

#### （3）市场风险

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

##### ①利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 103,476.84 元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## ②汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目    | 期末余额           |                |                | 上年年末余额         |               |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|       | 美元             | 其他外币           | 合计             | 美元             | 其他外币          | 合计             |
| 货币资金  | 154,516,058.19 | 68,196,362.28  | 222,712,420.47 | 123,459,296.26 | 28,884,375.21 | 152,343,671.47 |
| 应收账款  | 83,666,494.62  | 55,746,369.56  | 139,412,864.18 | 162,774,806.89 | 21,479,495.38 | 184,254,302.27 |
| 其他应收款 | 86,267.29      | 618,502.47     | 704,769.76     | 864,519.07     | 4,218.16      | 868,737.23     |
| 应付账款  | 34,120,276.11  | 4,065,054.19   | 38,185,330.30  | 72,137,215.97  | 4,034,609.97  | 76,171,825.94  |
| 其他应付款 |                | 182,260.84     | 182,260.84     |                | 13,419.97     | 13,419.97      |
| 合计    | 272,389,096.21 | 128,808,549.34 | 401,197,645.55 | 359,235,838.19 | 54,416,118.69 | 413,651,956.88 |

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将减少或增加净利润 3,244,624.63 元（2022 年 12 月 31 日：2,612,814.65 元）。管理层认为 1% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## ③其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于交易性金融资产、其他权益工具投资，存在公允价值变动的风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                   |                |                  |

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值         |            |                |                |
|--------------------------|----------------|------------|----------------|----------------|
|                          | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量              | --             | --         | --             | --             |
| （一）交易性金融资产               | 197,337,020.42 |            |                | 197,337,020.42 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 197,337,020.42 |            |                | 197,337,020.42 |
| （1）理财产品                  | 197,337,020.42 |            |                | 197,337,020.42 |
| （三）其他权益工具投资              |                |            | 159,100,000.00 | 159,100,000.00 |
| （二）应收款项融资                | 454,365.20     |            |                | 454,365.20     |
| （四）其他非流动金融资产             |                |            | 788,796.83     | 788,796.83     |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |            | 788,796.83     | 788,796.83     |
| 权益工具投资                   |                |            | 788,796.83     | 788,796.83     |
| 持续以公允价值计量的资产总额           | 197,791,385.62 |            | 159,888,796.83 | 357,680,182.45 |
| 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

理财产品公允价值的划分依据：划分在第一层次的理财产品公允价值是根据银行或者证券在资产负债表日当天闭市的净值确认的，是在活跃市场上未经调整的报价，因此其属于第一层次的公允价值。

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

## 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

其他权益工具投资和其他非流动金融资产公允价值是根据评估机构的评估价值确认的，属于第三层次的公允价值。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司，实际控制人为李焕昌及其一致行动人，合计持有公司 38.00%股份。其中，李焕昌为公司第一大股东，直接持有公司 37.95%股份，为公司董事长兼总经理。

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

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

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本企业关系                                |
|---------------------|--|
| 武汉互创联合科技有限公司        | 公司持股 12.97%                                |
| 绍兴市芊蔚企业管理合伙企业(有限合伙) | 董事徐燕平持有 25%的份额并担任执行事务合伙人，董事会秘书刘力持有 75%的份额。 |
| 刘力                  | 副总经理、董事会秘书                                 |
| 徐燕平                 | 董事、副总经理                                    |

其他说明：

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方   | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|-------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 恒诚自动化 | 采购商品   | 7,838,853.99 | 20,000,000.00 | 否        | 8,539,309.73 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方   | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|--------|------------|------------|
| 互创联合  | 出售商品   | 321,975.66 | 387,935.86 |
| 恒诚自动化 | 出售商品   |            | 84,871.68  |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|       |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
|       |        |                             |       |                        |       |       |       |             |       |          |       |

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额         | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------|--------------|-------------|-------------|------------|
| 常州康泰 | 7,000,000.00 | 2022年05月09日 | 2023年05月08日 | 是          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|     |      |       |       |            |

关联担保情况说明

说明：公司的联营企业常州康泰与向中国银行股份有限公司常州新北支行（以下简称“贷款银行”）签订相应借款合同（以下统称“借款合同”），本公司作为该合同的担保人，提供了最高融资额不超过 1,000 万元的保证担保，与贷款银行签订《最高额保证合同》（以下简称“保证合同”），编号为 2022 年中银新保字 KT01 号；常州康泰法人股东谭中奇及高管、李新华，向公司提供了保证反担保。截至 2023 年 12 月 31 日，该合同已到期，本公司的反担保事项已完结。

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,519,666.89 | 5,620,442.46 |

## (8) 其他关联交易

公司于 2022 年 4 月 13 日召开第五届董事会第十七次会议及第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于对外投资设立子公司暨关联交易的议案》，公司与湖北鼎龙控股股份有限公司及其他方共同投资设立合资公司鼎龙蔚柏，注册资本为 5,000.00 万元，其中公司以自有资金出资 2,500.00 万元，占注册资本的 50.00%，刘力先生以自有资金出资 350.00 万元，占注册资本的 7.00%。

鼎龙蔚柏原股东经协商一致将注册资本由 5,000.00 万元人民币增加至 8,000.00 万元人民币，增资后，公司以自有资金出资 4,000.00 万元，占注册资本的 50.00%，刘力先生以自有资金出资 560.00 万元，占注册资本的 7.00%，绍兴市芊蔚企业管理合伙企业（有限合伙）以自有资金出资 400.00 万元，占注册资本的 5.00%。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方   | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|-------|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       |       | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         |
| 应收账款  | 互创联合  | 226,200.00   |              |              |              |
| 预付款项  | 恒诚自动化 |              |              | 2,738,300.00 |              |
| 其他应收款 | 常州康泰  | 4,121,990.47 | 4,121,990.47 | 4,121,990.47 | 4,121,990.47 |

### (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方   | 期末账面余额     | 期初账面余额       |
|------|-------|------------|--------------|
| 应付账款 | 恒诚自动化 | 695,000.00 | 1,896,140.00 |
| 应付账款 | 常州康泰  | 556,800.00 | 556,800.00   |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 |    | 本期行权      |               | 本期解锁      |               | 本期失效 |    |
|--------|------|----|-----------|---------------|-----------|---------------|------|----|
|        | 数量   | 金额 | 数量        | 金额            | 数量        | 金额            | 数量   | 金额 |
| 管理人员   |      |    | 1,333,600 | 17,593,618.88 | 1,333,600 | 17,593,618.88 |      |    |
| 销售人员   |      |    | 292,000   | 3,812,915.62  | 292,000   | 3,812,915.62  |      |    |

|      |  |  |           |                   |           |                   |  |  |
|------|--|--|-----------|-------------------|-----------|-------------------|--|--|
| 研发人员 |  |  | 738,000   | 9,500,490.0<br>0  | 738,000   | 9,500,490.0<br>0  |  |  |
| 合计   |  |  | 2,363,600 | 30,907,024.<br>50 | 2,363,600 | 30,907,024.<br>50 |  |  |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

根据 2022 年 7 月 11 日（简称授予日）召开的 2022 年第二次临时股东大会决议通过的《2022 年员工持股计划（草案修订稿）》（以下简称员工持股计划），本次员工持股计划筹集资金总额不超过 70,908,000.00 元，份额上限为 70,908,000 份，用于认购公司回购专用证券账户所持有的标的股票数量 5,909,000 股，股票回购资金来源为公司自有资金，存续期为 60 个月。本公司于授予日向本员工持股计划时在公司（含分公司及控股子公司）任职的公司董事（不含独立董事）、高级管理人员、中层管理人员、核心技术(业务)人员共 134 人（简称激励对象）实施员工持股计划，共授予激励对象 590.9 万份股票。激励对象自授予日在达到本员工持股计划规定的解锁条件（完成等待期的服务并达到规定的业绩条件）时，在法定锁定期届满后，本员工持股计划项下所持有的标的股票可按照约定解锁比例分批解锁出售所持股票，受让公司回购股份的价格为 10.00 元/股。集团下设管理委员会，负责本员工持股计划的管理。

公司 2022 年员工持股计划第一个锁定期于 2023 年 11 月 17 日届满，第一批解锁股票数量为 2,363,600 股，占本员工持股计划所持股票总数的 40%，占公司当时总股本的 0.47%，占目前公司总股本的 0.44%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 本公司以授予日股票收盘价 19.51 元/股确定授予日股票的公允价值。                                     |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 2022 年第二次股东大会议案日（授予日）收盘价  |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 公司将在每个资产负债表日，根据最新取得的公司层面、个人层面的业绩考核指标完成情况与可解除限售人数变动、等后续信息，修正预计可行权权益工具数量。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 43,550,807.25   |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 25,287,565.50   |

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用  | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|---------------|--------------|
| 管理人员   | 14,578,116.75 |              |



|      |               |  |
|------|---------------|--|
| 销售人员 | 3,113,336.25  |  |
| 研发人员 | 7,596,112.50  |  |
| 合计   | 25,287,565.50 |  |

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

# 十六、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

(1) 截至 2023 年 12 月 31 日止开具的保函信息

| 保函类型       | 保函金额（元）       | 受益人             | 担保机构            |
|------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 付款保函       | 16,988,000.00 | 深圳市华晟建设集团股份有限公司 | 中国银行股份有限公司深圳市分行 |
| 加工贸易税款保付保函 | 2,500,000     | 中华人民共和国绍兴海关     | 中国银行股份有限公司上虞支行  |
| 合计         | 19,488,000.00 |                 |                 |

(2) 重大投资承诺事项

根据 PharmaSens AG（以下简称 PharmaSens）股份认购确认文件，公司全资子公司德盛投资拟认购 PharmaSens 新发行记名股份 33,569 股，发行价格 100 瑞士法郎/股，预计占其本次发行后总股本比例的 5% 股权，交易金额 3,356,900 瑞士法郎（具体金额以实际汇出当天汇率计算为准）。本次投资认购资金来源于德盛投资自有资金。

德盛投资已于 2024 年 1 月支付转让价款 3,354,383.20 美元（换算为 3,356,900 瑞士法郎，27,385,070.83 元人民币），持股比例为 5.07%。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 本公司对关联公司的担保

公司本期为其子公司深圳柏明胜提供担保：

| 被担保方  | 担保金额（元）       | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|---------------|------------|------------|------------|
| 深圳柏明胜 | 25,000,000.00 | 2022.08.31 | 2023.08.31 | 是          |
| 深圳柏明胜 | 6,000,000.00  | 2023.02.28 | 2023.07.11 | 是          |
| 深圳柏明胜 | 30,000,000.00 | 2023.07.31 | 2024.07.31 | 否          |
| 浙江硕昌  | 7,320,000.00  | 2023.7.6   | 2024.7.5   | 否          |

①公司本期为子公司浙江柏明胜提供抵押担保，详见附注“31、所有权或使用权受到限制的资产”及“45、长期借款”。

②公司本期为子公司浙江硕昌提供保证担保，向供应商三井塑料贸易(上海)有限公司提供在树脂交易买卖合同下所承担的债务提供最高额人民币 150 万元额度内的不可撤销的连带责任保证，向供应商上海伊藤忠商事有限公司提供在树脂等商品买卖时所承担的债务提供最高债权额 582 万元人民币之内的不可撤销的连带保证责任。

## (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

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

|                 |   |               |
|-----------------|---|---------------|
| 拟分配每 10 股派息数（元） |   | 26,625,406.90 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） |   | 0.5           |
| 拟分配每 10 股转增数（股） |   | 0             |
| 利润分配方案          | 公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税）。截至 2023 年末，公司总股本 532,508,138 股，预计总计派发现金股利 26,625,406.90 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。 |               |

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

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

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|-----------|---------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 86,788,435.42 | 145,508,825.41 |
| 其中：3个月以内  | 72,189,666.05 | 121,640,887.84 |
| 4-12个月    | 14,598,769.37 | 23,867,937.57  |
| 1至2年      | 7,506.07      | 1,844,516.76   |
| 3年以上      | 2,048,825.88  | 9,237,832.28   |
| 3至4年      | 1,844,516.76  | 56,428.99      |
| 4至5年      | 56,428.99     |                |
| 5年以上      | 147,880.13    | 9,181,403.29   |
| 合计        | 88,844,767.37 | 156,591,174.45 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 1,744,616.76  | 1.96%   | 1,744,616.76 | 100.00% |               | 8,924,223.16   | 5.70%   | 8,924,223.16  | 100.00% |                |
| 其中：            |               |         |              |         |               |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 87,100,150.61 | 98.04%  | 1,035,648.80 | 1.19%   | 86,064,501.81 | 147,666,951.29 | 94.30%  | 1,875,909.35  | 1.27%   | 145,791,041.94 |
| 其中：            |               |         |              |         |               |                |         |               |         |                |
| 账龄组合           | 60,878,716.87 | 68.52%  | 1,035,648.80 | 1.70%   | 59,843,068.07 | 95,540,901.86  | 61.01%  | 1,875,909.35  | 1.96%   | 93,664,992.51  |
| 子公司组合          | 26,221,433.74 | 29.52%  |              |         | 26,221,433.74 | 52,126,049.43  | 33.29%  |               |         | 52,126,049.43  |
| 合计             | 88,844,767.37 | 100.00% | 2,780,265.56 |         | 86,064,501.81 | 156,591,174.45 | 100.00% | 10,800,132.51 |         | 145,791,041.94 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称       | 期初余额         |              | 期末余额         |              |         |        |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
|          | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 客户 3     |              |              | 1,744,616.76 | 1,744,616.76 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户 1     | 5,433,892.77 | 5,433,892.77 |              |              |         |        |
| 客户 2     | 2,806,733.80 | 2,806,733.80 |              |              |         |        |
| 其他小额欠款小计 | 683,596.59   | 683,596.59   |              |              |         |        |
| 合计       | 8,924,223.16 | 8,924,223.16 | 1,744,616.76 | 1,744,616.76 |         |        |

按组合计提坏账准备: 账龄组合

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      | 60,567,001.68 | 729,938.47   |         |
| 其中: 3 个月以内 | 45,968,232.31 |              |         |
| 4-12 个月    | 14,598,769.37 | 729,938.47   | 5.00%   |
| 1-2 年      | 7,506.07      | 1,501.21     | 20.00%  |
| 3 年以上      | 304,209.12    | 304,209.12   | 100.00% |
| 合计         | 60,878,716.87 | 1,035,648.80 |         |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 子公司组合

单位: 元

| 名称    | 期末余额          |      |      |
|-------|---------------|------|------|
|       | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 子公司组合 | 26,221,433.74 |      |      |
| 合计    | 26,221,433.74 |      |      |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(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 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 8,924,223.16  | 1,744,616.76 |       | 8,924,223.16 |    | 1,744,616.76 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,875,909.35  | -773,389.38  |       | 66,871.17    |    | 1,035,648.80 |
| 合计        | 10,800,132.51 | 971,227.38   |       | 8,991,094.33 |    | 2,780,265.56 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|-----------|

|  |  |  |  |            |
|--|--|--|--|------------|
|  |  |  |  | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 8,991,094.33 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 客户 1 | 货款     | 5,414,699.46 | 无法收回 | 经总经理审批  | 否           |
| 客户 2 | 货款     | 2,796,820.00 | 无法收回 | 经总经理审批  | 否           |
| 合计   |        | 8,211,519.46 |      |         |             |

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 35,786,634.37 |          | 35,786,634.37 | 40.28%               | 586,564.26            |
| 第二名  | 17,748,795.00 |          | 17,748,795.00 | 19.98%               |                       |
| 第三名  | 9,381,940.13  |          | 9,381,940.13  | 10.56%               |                       |
| 第四名  | 6,001,271.22  |          | 6,001,271.22  | 6.75%                | 81,646.02             |
| 第五名  | 4,761,050.68  |          | 4,761,050.68  | 5.36%                |                       |
| 合计   | 73,679,691.40 |          | 73,679,691.40 | 82.93%               | 668,210.28            |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 995,619.44     | 663,500.00     |
| 其他应收款 | 364,509,379.47 | 251,238,296.26 |
| 合计    | 365,504,998.91 | 251,901,796.26 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 借款利息 | 995,619.44 | 663,500.00 |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 995,619.44 | 663,500.00 |
|----|------------|------------|

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

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

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

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

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 借款    | 362,930,812.50 | 245,359,460.62 |
| 内部往来款 | 1,037,250.63   | 4,277,555.40   |



|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 租赁款     | 4,121,990.47   | 4,121,990.47   |
| 房租及其他押金 | 455,064.27     | 454,939.45     |
| 保证金     | 9,644.16       | 9,644.16       |
| 员工借支备用金 |                | 40,000.00      |
| 其他      | 198,989.38     | 1,163,363.19   |
| 合计      | 368,753,751.41 | 255,426,953.29 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 118,839,867.73 | 210,244,119.81 |
| 其中：3个月以内  | 36,509,487.52  | 92,241,624.95  |
| 4-12月     | 82,330,380.21  | 118,002,494.86 |
| 1至2年      | 204,762,701.22 | 41,034,675.56  |
| 2至3年      | 41,003,024.54  |                |
| 3年以上      | 4,148,157.92   | 4,148,157.92   |
| 3至4年      |                | 3,018,750.71   |
| 4至5年      | 3,018,750.71   | 1,107,139.76   |
| 5年以上      | 1,129,407.21   | 22,267.45      |
| 合计        | 368,753,751.41 | 255,426,953.29 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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 | 22,267.45      | 0.01%   | 22,267.45    | 100.00% |                | 22,267.45      | 0.01%   | 22,267.45    | 100.00% |                |
| 其中：       |                |         |              |         |                |                |         |              |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 368,731,483.96 | 99.99%  | 4,222,104.49 | 1.15%   | 364,509,379.47 | 255,404,685.84 | 99.99%  | 4,166,389.58 | 1.63%   | 251,238,296.26 |
| 其中：       |                |         |              |         |                |                |         |              |         |                |
| 账龄组合      | 4,763,420.83   | 1.29%   | 4,222,104.49 | 88.64%  | 541,316.34     | 5,767,669.82   | 2.26%   | 4,166,389.58 | 72.24%  | 1,601,280.24   |
| 子公司组合     | 363,968,063.13 | 98.70%  |              |         | 363,968,063.13 | 249,637,016.02 | 97.73%  |              |         | 249,637,016.02 |
| 合计        | 368,753,751.41 | 100.00% | 4,244,371.94 |         | 364,509,379.47 | 255,426,953.29 | 100.00% | 4,188,657.03 |         | 251,238,296.26 |

按组合计提坏账准备：账龄组合、子公司组合

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  | 4,763,420.83   | 4,222,104.49 | 88.64% |
| 子公司组合 | 363,968,063.13 |              |        |

|    |                |              |  |
|----|----------------|--------------|--|
| 合计 | 368,731,483.96 | 4,222,104.49 |  |
|----|----------------|--------------|--|

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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) |              |
| 2023 年 1 月 1 日余额    | 4,166,389.58   |                      | 22,267.45            | 4,188,657.03 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期计提                | 55,714.91      |                      |                      | 55,714.91    |
| 2023 年 12 月 31 日余额  | 4,222,104.49   |                      | 22,267.45            | 4,244,371.94 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 22,267.45    |           |       |       |    | 22,267.45    |
| 按组合计提坏账准备 | 4,166,389.58 | 55,714.91 |       |       |    | 4,222,104.49 |
| 合计        | 4,188,657.03 | 55,714.91 |       |       |    | 4,244,371.94 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质    | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------|----------------|--|------------------|--------------|
| 第一名  | 借款、内部往来款 | 353,930,812.50 | 3个月以内 35451438.33;<br>4-12个月: 80,119,913.55<br>1-2年: 202,338,857.06<br>2-3年: 36,020,603.56 | 95.98%           |              |
| 第二名  | 借款       | 9,000,000.00   | 4-12个月: 2,000,000.00<br>1-2年: 2,000,000.00;<br>2-3年: 5,000,000.00                          | 2.44%            |              |
| 第三名  | 租赁款      | 4,121,990.47   | 3年以上   | 1.12%            | 4,121,990.47 |
| 第四名  | 内部往来款    | 708,270.00     | 3个月以内  | 0.19%            |              |
| 第五名  | 内部往来款    | 300,000.00     | 3个月以内  | 0.08%            |              |
| 合计   |          | 368,061,072.97 |  | 99.81%           | 4,121,990.47 |

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 646,635,380.77 | 20,064,566.91 | 626,570,813.86 | 579,173,735.82 | 20,064,566.91 | 559,109,168.91 |
| 对联营、合营企业投资 | 7,600,901.89   |               | 7,600,901.89   | 8,641,437.84   |               | 8,641,437.84   |
| 合计         | 654,236,282.66 | 20,064,566.91 | 634,171,715.75 | 587,815,173.66 | 20,064,566.91 | 567,750,606.75 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |           | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|-------|----------------|--------------|--------|------|--------|-----------|----------------|--------------|
|       |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他        |                |              |
| 上海昌美  | 8,785,491.2    |              |        |      |        | 96,288.75 | 8,881,780.0    |              |

|       |                |               |               |  |  |               |                |               |
|-------|----------------|---------------|---------------|--|--|---------------|----------------|---------------|
|       | 6              |               |               |  |  |               | 1              |               |
| 上海硕昌  | 5,862,242.04   |               |               |  |  | 834,502.50    | 6,696,744.54   |               |
| 香港昌红  | 3,717,149.00   |               |               |  |  |               | 3,717,149.00   |               |
| 深圳柏明胜 | 105,180,097.00 |               |               |  |  | 7,172,442.00  | 112,352,539.00 |               |
| 河源昌红  | 60,679,965.00  |               |               |  |  | 941,490.00    | 61,621,455.00  |               |
| 德盛投资  | 206,460,366.22 |               |               |  |  |               | 206,460,366.22 |               |
| 上海力因  | 51,821,022.62  | 17,697,297.38 |               |  |  | 1,560,733.65  | 53,381,756.27  | 17,697,297.38 |
| 昌红投资  | 13,218,290.30  |               |               |  |  | 994,555.80    | 14,212,846.10  |               |
| 青岛旭健  | 30,690,000.00  |               |               |  |  |               | 30,690,000.00  |               |
| 力姐康   | 5,632,730.47   | 2,367,269.53  |               |  |  |               | 5,632,730.47   | 2,367,269.53  |
| 浙江柏明胜 | 42,061,815.00  |               |               |  |  | 41,368.50     | 42,103,183.50  |               |
| 鼎龙蔚柏  | 25,000,000.00  |               | 15,000,000.00 |  |  |               | 40,000,000.00  |               |
| 硕昌浙江  |                |               | 40,000,000.00 |  |  | 310,263.75    | 40,310,263.75  |               |
| 领越自动化 |                |               | 510,000.00    |  |  |               | 510,000.00     |               |
| 合计    | 559,109,168.91 | 20,064,566.91 | 55,510,000.00 |  |  | 11,951,644.95 | 626,570,813.86 | 20,064,566.91 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |    |
|--------|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|--------------|----|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |                |              | 其他 |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |               |          |        |             |        |                |              |    |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |               |          |        |             |        |                |              |    |
| 常州康泰   | 8,641,437.84   |              |        |      | -1,040,535.95 |          |        |             |        |                | 7,600,901.89 |    |
| 小计     | 8,641,437.84   |              |        |      | -1,040,535.95 |          |        |             |        |                | 7,600,901.89 |    |
| 合计     | 8,641,437.84   |              |        |      | -1,040,535.95 |          |        |             |        |                | 7,600,901.89 |    |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 □不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 261,212,701.82 | 222,453,706.68 | 402,227,808.28 | 324,470,151.86 |
| 其他业务 | 481,267.53     | 447,053.79     | 1,816,529.25   | 1,628,713.40   |
| 合计   | 261,693,969.35 | 222,900,760.47 | 404,044,337.53 | 326,098,865.26 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 合计   |      |
|------------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|            | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 市场或客户类型    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 合同类型       |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按合同期限分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 按销售渠道分类    |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 合计         |      |      |      |      |      |      |      |      |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 45,950,000.00 | 48,935,200.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -1,040,535.95 | -1,513,589.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               | -3,562,900.20 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 4,414,623.76  | 2,101,026.58  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 268,637.66    |               |
| 合计                   | 49,592,725.47 | 45,959,736.88 |

## 6、其他

### 二十、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 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | -514,668.07   |    |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 12,614,088.44 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -41,082.21    |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 5,182,584.33  |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     | -2,141,781.00 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -261,257.03   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 177,632.76    |    |

|               |               |    |
|---------------|---------------|----|
| 减：所得税影响额      | 1,541,322.44  |    |
| 少数股东权益影响额（税后） | 907,656.04    |    |
| 合计            | 12,566,538.74 | -- |

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          | 2.27%      | 0.06        | 0.06        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.37%      | 0.04        | 0.04        |

## 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

适用 不适用

## 4、其他

会计政策变更补充资料：

本公司根据《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的上年年初、上年年末合并资产负债表如下：

| 项目    | 上年年初余额         | 上年年末余额         | 期末余额           |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产： |                |                |                |
| 货币资金  | 544,625,196.77 | 513,179,887.07 | 700,179,360.58 |
| 结算备付金 |                |                |                |

| 项目            | 上年年初余额                  | 上年年末余额                  | 期末余额                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 拆出资金          |                         |                         |                         |
| 交易性金融资产       | 112,929,191.52          | 111,718,473.79          | 197,337,020.42          |
| 衍生金融资产        |                         |                         |                         |
| 应收票据          |                         | 409,060.00              | 300,000.00              |
| 应收账款          | 247,350,230.42          | 295,300,140.60          | 216,395,752.63          |
| 应收款项融资        |                         |                         | 454,365.20              |
| 预付款项          | 3,136,067.80            | 6,581,667.99            | 8,477,206.40            |
| 应收保费          |                         |                         |                         |
| 应收分保账款        |                         |                         |                         |
| 应收分保合同准备金     |                         |                         |                         |
| 其他应收款         | 17,385,067.16           | 9,111,469.23            | 8,372,296.37            |
| 买入返售金融资产      |                         |                         |                         |
| 存货            | 187,132,866.18          | 189,154,560.10          | 144,623,057.31          |
| 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        | 16,202,403.21           | 34,429,622.79           | 58,402,472.65           |
| <b>流动资产合计</b> | <b>1,128,761,023.06</b> | <b>1,159,884,881.57</b> | <b>1,334,541,531.56</b> |
| 非流动资产：        |                         |                         |                         |
| 发放贷款和垫款       |                         |                         |                         |
| 债权投资          |                         |                         |                         |
| 其他债权投资        |                         |                         |                         |
| 长期应收款         |                         |                         |                         |
| 长期股权投资        | 10,155,027.34           | 8,899,452.52            | 7,940,659.57            |
| 其他权益工具投资      | 164,673,467.78          | 176,293,754.25          | 159,100,000.00          |
| 其他非流动金融资产     | 500,000.00              | 932,487.98              | 788,796.83              |
| 投资性房地产        |                         |                         |                         |
| 固定资产          | 339,458,915.61          | 344,317,728.41          | 494,539,856.54          |
| 在建工程          | 96,889,915.50           | 324,991,866.48          | 333,018,162.90          |
| 生产性生物资产       |                         |                         |                         |
| 油气资产          |                         |                         |                         |
| 使用权资产         | 36,290,442.04           | 60,012,670.74           | 32,288,593.90           |



| 项目             | 上年年初余额                  | 上年年末余额                  | 期末余额                    |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 无形资产           | 84,301,938.71           | 86,257,305.11           | 112,345,048.23          |
| 开发支出           |                         |                         |                         |
| 商誉             | 4,766,237.16            | 4,766,237.16            | 3,892,178.37            |
| 长期待摊费用         | 16,989,108.74           | 15,022,163.10           | 50,372,892.50           |
| 递延所得税资产        | 3,514,045.58            | 6,172,202.34            | 8,332,499.80            |
| 其他非流动资产        | 20,433,517.78           | 47,648,800.24           | 18,276,216.56           |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>777,972,616.24</b>   | <b>1,075,314,668.33</b> | <b>1,220,894,905.20</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>1,906,733,639.30</b> | <b>2,235,199,549.90</b> | <b>2,555,436,436.76</b> |
| 流动负债：          |                         |                         |                         |
| 短期借款           |                         | 54,000,000.00           | 74,020,000.00           |
| 向中央银行借款        |                         |                         |                         |
| 拆入资金           |                         |                         |                         |
| 交易性金融负债        |                         |                         |                         |
| 衍生金融负债         |                         |                         |                         |
| 应付票据           |                         |                         |                         |
| 应付账款           | 136,501,398.23          | 151,439,998.13          | 113,504,687.66          |
| 预收款项           |                         |                         |                         |
| 合同负债           | 40,414,342.36           | 11,771,904.94           | 17,633,512.89           |
| 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         | 25,389,375.78           | 35,859,244.90           | 16,052,876.44           |
| 应交税费           | 7,352,298.83            | 21,696,515.25           | 15,652,169.45           |
| 其他应付款          | 3,821,129.54            | 4,760,127.70            | 4,921,543.14            |
| 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    | 16,096,438.06           | 33,633,281.84           | 60,816,102.53           |
| 其他流动负债         | 2,265,044.86            | 1,074,987.90            | 1,041,450.69            |
| <b>流动负债合计</b>  | <b>231,840,027.66</b>   | <b>314,236,060.66</b>   | <b>303,642,342.80</b>   |
| 非流动负债：         |                         |                         |                         |

| 项目                | 上年年初余额                  | 上年年末余额                  | 期末余额                    |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 保险合同准备金           |                         |                         |                         |
| 长期借款              | 59,712,334.58           | 105,621,056.02          | 92,650,214.68           |
| 应付债券              | 372,672,737.09          | 392,009,278.50          | 410,917,908.75          |
| 其中：优先股            |                         |                         |                         |
| 永续债               |                         |                         |                         |
| 租赁负债              | 22,537,504.51           | 43,446,049.48           | 21,253,385.60           |
| 长期应付款             |                         |                         |                         |
| 长期应付职工薪酬          |                         |                         |                         |
| 预计负债              | 1,259,429.29            | 732,456.42              | 954,573.14              |
| 递延收益              | 12,270,291.11           | 22,560,525.73           | 29,810,812.34           |
| 递延所得税负债           | 7,769,179.51            | 7,364,577.76            | 5,499,707.32            |
| 其他非流动负债           |                         |                         |                         |
| <b>非流动负债合计</b>    | <b>476,221,476.09</b>   | <b>571,733,943.91</b>   | <b>561,086,601.83</b>   |
| <b>负债合计</b>       | <b>708,061,503.75</b>   | <b>885,970,004.57</b>   | <b>864,728,944.63</b>   |
| 所有者权益：            |                         |                         |                         |
| 股本                | 502,506,221.00          | 502,507,912.00          | 532,508,138.00          |
| 其他权益工具            | 89,104,050.16           | 89,092,902.66           | 89,091,700.67           |
| 其中：优先股            |                         |                         |                         |
| 永续债               |                         |                         |                         |
| 资本公积              | 110,697,596.38          | 134,344,148.81          | 532,377,119.10          |
| 减：库存股             | 53,752,097.00           |                         |                         |
| 其他综合收益            | 37,465,346.60           | 56,741,954.59           | 43,734,037.89           |
| 专项储备              |                         |                         |                         |
| 盈余公积              | 49,006,582.35           | 53,542,541.55           | 54,887,815.97           |
| 一般风险准备            |                         |                         |                         |
| 未分配利润             | 424,964,440.54          | 459,262,479.57          | 389,070,760.96          |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 1,159,992,140.03        | 1,295,491,939.18        | 1,641,669,572.59        |
| 少数股东权益            | 38,679,995.52           | 53,737,606.15           | 49,037,919.54           |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>1,198,672,135.55</b> | <b>1,349,229,545.33</b> | <b>1,690,707,492.13</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>1,906,733,639.30</b> | <b>2,235,199,549.90</b> | <b>2,555,436,436.76</b> |