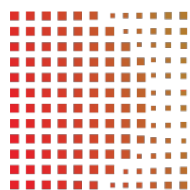


# 广州广合科技股份有限公司

2023 年年度报告



**DELTON**  
TECHNOLOGY 广合科技

2024 年 4 月

# 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人肖红星、主管会计工作负责人贺剑青及会计机构负责人（会计主管人员）黄智明声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在报告中描述可能存在的风险，详细内容参见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 422,300,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	1
2	
第四节 公司治理	2
9	
第五节 环境和社会责任	4
6	
第六节 重要事项	5
5	
第七节 股份变动及股东情况	8
1	
第八节 优先股相关情况	8
7	
第九节 债券相关情况	8
8	
第十节 财务报告	8
9	

## 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、其他有关文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
广合科技、广州广合、公司、本公司	指	指广州广合科技股份有限公司
广合有限	指	指广合科技（广州）有限公司，广州广合科技股份有限公司前身
黄石广合	指	指黄石广合精密电路有限公司
广合国际	指	指广合科技（国际）有限公司
东莞广合	指	指东莞广合数控科技有限公司
广合控股	指	指 Delton Investment Holdings Limited
泰国广合	指	指 Delton Technology (Thailand) Co., Ltd
臻蕴投资	指	指广州臻蕴投资有限公司，系本公司控股股东
广谐投资	指	指深圳广谐投资企业（有限合伙），系本公司股东
广生投资	指	指深圳广生投资企业（有限合伙），系本公司股东
广财投资	指	指深圳广财投资企业（有限合伙），系本公司股东
长江创投	指	指长江证券创新投资（湖北）有限公司，系本公司股东
粤科振粤	指	指广东粤科振粤一号股权投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东
丽金投资	指	指宁波丽金股权投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东
人才基金	指	指深圳市人才创新创业二号股权投资基金合伙企业（有限合伙），系本公司股东
新余森泽	指	指新余森泽并购投资管理合伙企业（有限合伙），系本公司股东
粤科汕华	指	指广东粤科汕华创业投资有限公司，系本公司股东
宝创共赢	指	指深圳宝创共赢产业投资基金合伙企业（有限合伙），系本公司股东
紫宸创投	指	指广东紫宸创业投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东
则凯投资	指	指上海则凯投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东
禾盈同晟	指	指禾盈同晟（武汉）企业管理中心（有限合伙），系本公司股东
小禾投资	指	指深圳市小禾创业投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东
国投创业基金	指	指国投（广东）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙），系本公司股东
红土君晟	指	指红土君晟（广东）创业投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东
招赢科创	指	指招赢（湖北）科创股权投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东
高新投创投	指	指深圳市高新投创业投资有限公司，系本公司股东
广开智行	指	指广州广开智行股权投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东

怡化融钧	指	指深圳市高新投怡化融钧股权投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东
厦门金圆	指	指厦门市深高投金圆人才股权投资基金合伙企业（有限合伙），系本公司股东
深创投集团	指	指深圳市创新投资集团有限公司，系本公司股东
致远一期	指	指深圳市高新投致远一期股权投资基金合伙企业（有限合伙），系本公司股东
红土湾晟	指	指红土湾晟（佛山）创业投资中心（有限合伙），系本公司股东
穗开新兴	指	指广州穗开新兴壹号股权投资中心（有限合伙），系本公司股东
黄石国资	指	指黄石市国有资产经营有限公司，系本公司股东
招银共赢	指	指南京市招银共赢股权投资合伙企业（有限合伙），系本公司股东
广华实业	指	指东莞市广华实业投资有限公司
广华环保	指	指东莞市广华环保技术有限公司
秀博电子	指	指东莞秀博电子材料有限公司
中国证监会	指	指中国证券监督管理委员会
印制电路板/PCB	指	英文全称“Printed Circuit Board”，指组装电子零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板，又可称为“印制线路板”
Prismark	指	指美国 Prismark Partners LLC，是印制电路板及其相关领域知名的市场分析机构，其发布的数据在 PCB 行业有较大影响力
BGA	指	指 Ball Grid Array Package，球栅阵列封装，一种封装方式
40GHz	指	信号频率
MiniLed	指	指尺寸在 100 μm 量级的 LED 芯片，尺寸介于小间距 LED 与 Micro LED 之间
400G	指	光模块的传输带宽
DDR	指	双倍速率同步动态随机存储器
ARM	指	一种基于精简指令集的计算机处理器架构
EGS	指	Eagle Stream 的简称，是当前 Intel 量产发货的服务器芯片组平台
POFV	指	Plating Over Filled Via，指在 PCB 中，采用树脂塞孔工艺将镀铜过孔塞住，并在过孔正上方电镀覆盖铜的一种工艺，该工艺可以大大加大布线密度
TAB	指	TAB 指 CPU 扇出区域的线路，因为空间狭小，布线宽度较细且阻抗较高，为了降低线路阻抗，需要在线路上布设 TAB 图形来降低阻抗减少损耗。
Genoa	指	是当前 AMD 量产发货的服务器芯片组平台
Graviton 3.0	指	指当前亚马逊量产发货的服务器处理器芯片

UBB	指	Universal Base Board, 符合 OAI 标准的服务器主板
Pcie 4.0	指	一种高速串行计算机扩展总线标准, 4.0 为其版本号, 4.0 的传输速率可达 16GT/s
Pcie 5.0	指	一种高速串行计算机扩展总线标准, 5.0 为其版本号, 5.0 的传输速率可达 32GT/s
Pcie 6.0	指	一种高速串行计算机扩展总线标准, 5.0 为其版本号, 6.0 的传输速率可达 64GT/S
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	广合科技	股票代码	001389
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州广合科技股份有限公司		
公司的中文简称	广合科技		
公司的外文名称（如有）	Delton Technology (Guangzhou) Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DELTON		
公司的法定代表人	肖红星		
注册地址	广州保税区保盈南路 22 号		
注册地址的邮政编码	510730		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广州保税区保盈南路 22 号		
办公地址的邮政编码	510730		
公司网址	<a href="http://www.delton.com.cn/">http://www.delton.com.cn/</a>		
电子信箱	stock@delton.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾杨清	陈炜亮
联系地址	广州保税区保盈南路 22 号	广州保税区保盈南路 22 号
电话	020-82211188	020-82211188
传真	020-82210929	020-82210929
电子信箱	stock@delton.com.cn	stock@delton.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《经济参考网》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	广州保税区保盈南路 22 号 2 楼证券事务办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440116739749431N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更



## 五、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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	桑涛、吴静

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
民生证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区浦明路 8 号	王嘉、姜涛	2024 年 4 月 2 日至 2026 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

## 六、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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	2,678,270,258.07	2,412,386,842.49	11.02%	2,075,543,277.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	414,685,735.07	279,651,263.89	48.29%	101,091,300.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	435,316,714.63	280,126,403.99	55.40%	76,491,965.54
经营活动产生的现金流量净额（元）	527,513,156.03	430,866,223.05	22.43%	219,433,363.89
基本每股收益（元/股）	1.09	0.74	47.30%	0.28
稀释每股收益（元/股）	1.09	0.74	47.30%	0.28
加权平均净资产收益率	25.60%	22.10%	3.50%	10.72%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	3,812,432,088.78	3,244,857,766.82	17.49%	3,081,417,605.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,830,313,960.59	1,409,074,228.15	29.89%	1,122,031,271.60

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

## 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、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	524,533,889.74	647,678,517.21	788,934,530.30	717,123,320.82
归属于上市公司股东的净利润	61,885,749.07	95,898,919.92	132,049,277.25	124,851,788.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	62,645,334.84	124,402,241.07	129,812,068.81	118,457,069.91
经营活动产生的现金流量净额	40,279,573.34	101,484,279.73	187,171,333.93	198,577,969.03

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

## 九、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）	-1,964,854.95	-1,091,423.22	351,380.70	
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）	18,840,972.08	12,321,897.71	22,277,666.16	
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	-41,537,381.44	-21,159,871.12	5,345,815.79	

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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	89,316.60		432,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,757.14	3,001.95	589,963.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		8,192,097.15		
减：所得税影响额	-3,970,725.29	-1,259,157.43	4,397,491.64	
合计	-20,630,979.56	-475,140.10	24,599,334.46	--

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

公司主营业务为多高层印制电路板的研发、生产与销售，产品主要应用于服务器等中高端应用市场，多年来公司深耕于高速 PCB 领域的研究，并在服务器印制电路板生产领域积累了丰富经验。公司拥有多项应用于各类服务器 PCB 板的核心技术，形成了自主知识产权，并掌握了与之配套的高精度制造工艺。公司目前已成为全球大数据、云计算等产业重要的 PCB 供应商。

公司所处行业属于电子元器件及电子专用材料制造行业。印制电路板（Printed Circuit Board，简称“PCB”），其主要功能是使各种电子元器件组件通过电路进行连接，起到导通和传输的作用，是电子产品的关键电子互连件，有“电子产品之母”之称。PCB 产业在世界范围内广泛分布，中国大陆、中国台湾、日本、韩国、美国、欧洲、东南亚是全球 PCB 主要的生产基地。PCB 作为电子终端设备不可或缺的组件，印制电路板产业的发展水平在一定程度体现了国家或地区电子信息产业发展的速度与技术水平。作为电子信息产业重要的配套，PCB 行业的发展与下游需求密切相关，下游行业的应用需求对 PCB 的精密度和稳定性都提出更高的要求，推动 PCB 行业向高密度化、高性能化方向发展。另外，PCB 行业作为电子信息产业上游的元器件行业，受宏观经济以及国际政经关系影响较大。

据 Prismark2023 年第四季度报告预测，2023 年受欧美通货膨胀及地缘政治影响，下游需求疲软、库存过剩、价格侵蚀，导致全球 PCB 总产值 695.17 亿美元，同比下降约 15%。但从中长期看，全球 PCB 产业仍将呈现稳步增长的趋势，2023 年至 2028 年全球 PCB 产值年复合增长率约 5.4%，其中亚洲地区（除日本、中国外）未来 PCB 产值复合增长高达 8%，是全球 PCB 产值增速最快的地区，而中国大陆的 PCB 产值未来亦将维持 4.1% 的复合增长，依然是全球 PCB 产值最大的国家。

2023-2028 年全球 PCB 产业发展情况预测（按地区）

单位：百万美元

地区	2022 年	2023 年预测		2024 年预测		2028 年预测		2023-2028 年复合增长预测
	产值	产值	增长率	产值	增长率	产值	增长率	
美洲	3,369	3,206	-4.8%	3,304	3.1%	3,855	3.5%	3.8%
欧洲	1,885	1,728	-8.3%	1,754	1.5%	2,002	2.9%	3.0%
日本	7,280	6,078	-16.5%	6,316	3.9%	7,904	4.9%	5.4%
中国大陆	43,553	37,794	-13.2%	39,341	4.1%	46,180	3.7%	4.1%
亚洲（除中国大陆、日本）	25,654	20,710	-19.3%	22,256	7.5%	30,472	7.6%	8.0%
总计	81,741	69,517	-14.96%	72,971	4.97%	90,413	5.06%	5.4%

数据来源：Prismark2023 年 Q4 报告

受人工智能、高速网络、自动驾驶、卫星通讯等应用需求增长的影响，市场对高层数、高精度、高密度、高可靠性 PCB 产品的需求将持续增长，按照下游应用领域分类统计，服务器/数据存储、汽车 PCB 是未来增长最快的两个细分应用领域。

2022-2027 全球 PCB 产值增长预测（按应用领域）

单位：百万美元

应用领域	2022 年	2023 年预测	2022-2027 复合增长率预测
计算机	12,745	9,440	-4.1%
服务器/数据存储	9,894	8,178	6.5%
其他计算机	4,106	3,732	0.8%
手机	15,968	12,978	1.2%
有线基础设施	6,665	5,947	2.6%
无线基础设施	3,585	3,203	3.3%
其他消费电子	11,085	8,961	1.4%
汽车	9,468	9,137	4.8%
工控	3,317	3,030	2.4%
医疗	1,553	1,485	2.3%
军事/航空航天	3,356	3,424	4.1%
合计	81,741	69,517	2.0%

## 二、报告期内公司从事的主要业务

广合科技成立于 2002 年 6 月，公司主营业务为多高层印制电路板的研发、生产与销售，报告期内公司主营业务没有发生变化。公司印制电路板产品主要定位于中高端应用市场，在产品精度、密度和可靠性等方面具有较高要求，产品广泛应用于服务器、消费电子、工业控制、安防电子、通信、汽车电子等领域，其中服务器用 PCB 产品的收入占比约七成，是公司产品最主要的下游应用领域，产品应用于高性能计算服务器、AI 运算服务器、存储服务器、交换机等数据中心的核心设备，为全球大数据、云计算等产业提供重要电子元器件供应。

## 三、核心竞争力分析

### 1、客户资源优势

PCB 为高度定制化的产品，PCB 的质量直接影响客户的产品性能，因此客户对于 PCB 供应商的选择认证和管理非常重视。尤其是以服务器为代表的中高端 PCB 领域客户，为了确保其产品的高稳定性、高可靠性要求，以及持续迭代的特点，客户会与 PCB 供应商建立双赢的商业合作模式。经过多年的市场拓展和经营，公司主要客户已经涵盖国内外知名服务器品牌商及制造商。公司积极参与客户新产品合作开发，为客户提供稳定可靠的保障供应和及时周到的技术响应，获得客户的广泛认可和青睐，多次获得客户的“年度优秀供应商”、“最佳供应商”、“完美质量奖”等奖项，公司在服务器 PCB 市场树立起良好的品牌形象。此外，公司还积极拓展消费电子、工业控制、安防电子、通信、汽车电子等领域客户，已与一批国内外知名客户建立稳定的合作关系，并获得了市场的广泛认可。

### 2、技术研发优势

公司是国家高新技术企业，被认定为省级企业技术中心、广东省高频高速印制线路板工程技术研究中心。公司研究院设置了材料应用与研究实验室、产品研发组、创新工艺研究组，一方面基于芯片发展技术进行专项材料和技术的预研，另一方面根据客户需求组织技术团队进行定制化工艺及产品研发，并开展技术成果的总结和转化，持续开展技术改造和升级，确保公司产品研发的迭代始终与客户产品迭代保持同步，形成产品工艺技术护城河。同时根据客户要求新产品功能和性能的全方位验证，并对成熟产品的生产过程质量监控及可靠性监控提供能力支持，为高端印制线路板的产品品质提供技术保证。

### 3、快速响应优势

公司始终坚持以客户需求为导向，专业的项目管理团队根据客户要求定制化产品开发，通过参与产品设计与生产的 JDM (Joint Design Manufacture) 业务模式打通需求、研发、生产、交付环节，为客户提供全程定制化的产品和服务。为客户提供包括材料选型、线路设计、工艺设计、检测方法、成本控制等在内的全面解决方案建议。在客户产品开发验证阶段，公司组织专业的产品开发组为客户提供样品加工服务，并与客户一起对测试验证的结果进行分析，制定优化方案调整材料选择和工艺制程，以便达到客户产品的技术性能要求。公司在向不同客户提供定制化服务的过程中积累行业经验，通过长期在行业内的深度耕耘，公司在行业客户中树立了良好品牌形象。

### 4、管理优势

公司现已拥有一支优秀精干的管理团队，团队成员拥有多年的行业经验，在市场研究、业务技术、品质管理方面具有较深造诣，深谙行业发展特点和趋势，能够及时准确地把握市场发展动态，并根据客户需求将新产品、新技术推向市场。

公司对生产经营过程中的成本控制非常重视，持续推行精益生产管理，公司创建了综合成本独立核算及评价体系，从物料采购、工程设计、工艺参数优化、生产到交付环节实行全流程运营成本分解，配套制定相应的数据收集、分析和考核激励机制，已形成一整套全面的成本控制管理体系。通过建立完善的成本控制管理体系，持续开展精益管理、降本增效的工作，推行管理优化和改善，公司已形成了较强的成本控制能力，确保了公司在竞争激烈的 PCB 行业中持续健康发展。

公司产品品质保持稳定，行业内口碑良好，多次获得客户颁发的产品质量奖项，为业务发展提供了良好的品质保证。在与客户的长期合作过程中公司建立了全面的质量管理体系，公司按照相关质量体系的要求制定了覆盖供应商认证管理、物料检验、生产过程控制、销售订单及客户服务的全流程体系控制文件，并定期对控制文件执行情况进行内部审查和稽核，确保质量管理体系的有效运行和持续改进。公司使用 ERP 系统对物料采购、生产发料、制造过程、检验入库、订单发货等环节进行全面的记录和信息跟踪，建立了可靠的数据追溯系统，为质量问题的分析和改进提供了技术保障。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，全球政经形势复杂严峻，受紧张的地缘政治、脆弱的能源、粮食供应、通胀压力、货币政策调整等诸多负面因素影响，全球经济复苏步伐缓慢，经济增长动力不足，消费和投资活动受到抑制，许多行业出现萎缩或衰退。在这样的宏观经济背景下，PCB 行业过去一年也呈现出复杂多变的发展态势。一方面受经济增速放缓影响，下游需求疲软、库存过剩、价格侵蚀，电子消费领域增长动力不足，导致 2023 年 PCB 行业整体出现衰退；另一方面随着人工智能、高速网络、智能驾驶、卫星通讯等新兴技术的快速发展，在 AI 服务器、汽车智能驾驶等细分领域又出现了比较好的发展机遇。

2023 年，公司坚持聚焦服务器主航道，持续加大技术研发和创新投入，提高产品的附加值和竞争力，取得丰硕的成果。我们不仅在服务器 ESG 及 Genoa 及 Graviton3.0 平台具备了量产技术，并实现逐月产出提升，我们还实现交换机产品和 AI 服务器的 UBB 等高端产品的量产，并完成下一代服务器平台的技术储备。我们的“AI 高速交换背板”等三个产品获得广东省名优高新技术产品称号。“基于 ESG 平台高速传输技术的服务器主板关键技术研发及应用”荣获 2023 年度广东省电子

信息行业科技进步二等奖。2023 年在平台建设上，广合科技被国家发改委认定为“第 30 批国家企业技术中心”；被国家工信部认定为“高端服务器用印制电路板智能制造示范工厂”；被广东省工信厅认定为“第六批升级企业设计中心”。公司坚持“客户第一”，以客户为中心，以优质的产品和高效的服务持续为客户创造价值。公司的付出也获得了客户的认可，2023 年公司获得七个核心客户颁发的奖项荣誉。

2023 年受益于传统服务器从 PCIe4.0 到 PCIe5.0 的迭代升级以及生成式 AI 大模型带来的算力基础设施投资大幅增长的影响，公司在 PCB 行业整体市场需求普遍下滑的不利形势下，实现营业收入约 26.78 亿元，同比增长 11.02%，实现净利润 4.15 亿元，同比增长 48.29%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

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	2,678,270,258.07	100%	2,412,386,842.49	100%	11.02%
分行业					
印制电路板	2,537,135,947.07	94.73%	2,271,785,591.70	94.17%	11.68%
其他业务收入	141,134,311.00	5.27%	140,601,250.79	5.83%	0.38%
分产品					
服务器	1,858,188,808.55	69.38%	1,635,288,576.69	67.79%	13.63%
消费电子	378,219,204.70	14.12%	291,334,065.73	12.08%	29.82%
工业控制	116,521,906.32	4.35%	120,410,607.56	4.99%	-3.23%
汽车电子	80,877,879.79	3.02%	68,430,714.54	2.84%	18.19%
通讯领域	63,385,449.88	2.37%	101,856,127.57	4.22%	-37.77%
安防电子及其他	39,942,697.83	1.49%	54,465,499.61	2.26%	-26.66%
其他业务收入	141,134,311.00	5.27%	140,601,250.79	5.83%	0.38%
分地区					
内销	618,593,756.94	23.10%	534,290,707.79	22.15%	15.78%
外销	2,059,676,501.13	76.90%	1,878,096,134.70	77.85%	9.67%
分销售模式					
直销	2,516,843,572.93	93.97%	2,269,397,246.09	94.07%	10.90%
非直销	161,426,685.14	6.03%	142,989,596.40	5.93%	12.89%

### (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						
印制电路板	2,537,135,947.07	1,773,433,953.32	30.10%	11.68%	0.39%	7.86%
分产品						
服务器	1,858,188,808.55	1,152,443,568.13	37.98%	13.63%	-0.99%	9.16%
消费电子	378,219,204.70	345,820,496.56	8.57%	29.82%	25.86%	2.88%

工业控制	116,521,906.32	95,758,466.21	17.82%	-3.23%	-6.27%	2.67%
汽车电子	80,877,879.79	76,334,303.44	5.62%	18.19%	6.90%	9.97%
通讯领域	63,385,449.88	66,253,314.70	-4.52%	-37.77%	-35.01%	-4.44%
安防电子及其他	39,942,697.83	36,823,804.27	7.81%	-26.66%	-29.57%	3.81%
分地区						
内销	477,459,445.94	476,885,970.63	0.12%	21.28%	21.41%	-0.11%
外销	2,059,676,501.13	1,296,547,982.69	37.05%	9.67%	-5.62%	10.20%
分销售模式						
直销	2,375,709,261.93	1,615,110,615.24	32.02%	11.60%	-0.65%	8.38%
非直销	161,426,685.14	158,323,338.08	1.92%	12.89%	12.34%	0.49%

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
电子电路	销售量	元	2,537,135,947.07	2,271,785,591.70	11.68%
	生产量	元	2,620,159,969.09	2,374,219,376.23	10.36%
	库存量	元	277,422,227.32	269,962,428.72	2.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

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	
电子电路	直接材料	1,110,937,103.82	62.64%	1,129,271,211.12	63.92%	-1.62%



电子电路	直接人工	177,199,555.07	9.99%	173,319,308.12	9.81%	2.24%
电子电路	制造费用	464,451,473.36	26.19%	440,369,283.91	24.93%	5.47%
电子电路	外协费用	2,035,910.02	0.11%	8,035,203.53	0.45%	-74.66%
电子电路	运输装卸费	18,809,911.05	1.06%	15,595,429.59	0.88%	20.61%
电子电路	小计	1,773,433,953.32	100.00%	1,766,590,436.27	100.00%	0.39%

说明

无。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

2023年4月4日，子公司广合科技（国际）有限公司在英属维尔京群岛成立 Delton Investment Holdings Limited。

2023年5月19日，Delton Investment Holdings Limited 与广合科技（国际）有限公司在泰国投资设立 Delton Technology (Thailand) Co.,Ltd。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,756,691,293.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	65.59%
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	713,563,201.02	26.64%
2	第二名	533,268,105.61	19.91%
3	第三名	196,112,731.68	7.32%
4	第四名	165,691,286.64	6.19%
5	第五名	148,055,968.61	5.53%
合计	--	1,756,691,293.55	65.59%

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）	765,953,434.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.25%
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	336,599,133.91	25.60%
2	第二名	134,814,399.92	10.25%
3	第三名	123,016,134.80	9.36%
4	第四名	97,225,972.67	7.39%
5	第五名	74,297,793.42	5.65%
合计	--	765,953,434.72	58.25%

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	85,287,121.04	69,018,195.82	23.57%	主要系公司本期增加销售推广所致
管理费用	95,662,180.59	88,617,977.12	7.95%	无重大变动
财务费用	2,606,710.73	-57,716,330.13	104.52%	主要为汇率波动导致汇兑收益同比减少影响
研发费用	120,588,676.79	115,095,132.64	4.77%	无重大变动

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
商用服务器主板产品技术研究及应用	提升服务器主板产品市场竞争力	已完成	完成商用服务器主板产品的研发，开发新技术、新工艺，提升市场竞争力	提升该领域技术领先优势，布局新一代产品
40GHz 高速信号测试方法研究	提升测试能力，提高客户满意度	已完成	开发 40GHz 高速信号测试方法，提升高速信号测试技术能力	提升该领域技术领先优势，满足客户多样测试需求
MiniLed 背光板产品开发及应用	完成 MiniLed 背光板产品开发，完善产品矩阵	已完成	完成 MiniLed 背光板产品研发及应用，提升市场竞争力	增加产品类型，提升市场竞争力
MiniLed 直显板产品开发及应用	完成 MiniLed 直显板产品开发，完善产品矩阵	已完成	完成 MiniLed 直显板产品研发及应用，提升市场竞争力	增加产品类型，提升市场竞争力
400G 光模块产品开发	400G 光模块产品核心技术攻关，提升产品制作能力	已完成	开发 400G 光模块产品，提升光模块制作能力、促进产品结构升级，提升市场竞争力	提升该领域技术领先优势
服务器主板 DDR 高速传输线高密细间距 TAB 阻抗的研究及应用	完成不同 TAB 设计对阻抗的影响研究，提升 TAB 阻抗控制能力	研究中	完成服务器主板 DDR 高速传输线高密细间距 TAB 阻抗的研究及应用，提升阻抗控制能力	提升该领域技术领先优势
ARM 架构服务器主板	提升 ARM 架构服务器	研究中	完成 ARM 架构服务器	提升该领域技术领先

BGA 平整度的研究及应用	主板的 BGA 平整度控制能力，提升服务器主板产品市场竞争力		主板的 BGA 平整度控制技术的研究及应用，提升技术加工能力	优势
EGS 平台混压不对称 POFV 关键技术的研究及应用	开发 EGS 平台混压不对称 POFV 技术，降低生产成本，提升产品竞争力	研究中	完成 EGS 平台混压不对称 POFV 工艺技术的研究及应用，提升技术加工能力，提升市场竞争力	提升该领域技术领先优势
新能源风车电路板关键技术的研究及应用	开发新能源风车电路板，完善产品矩阵	研究中	完成新能源风车电路板的研发及应用，提升市场竞争力	增加产品类型，开发新的产品应用
汽车板用高 CTI 材料评估及测试标准方法的研究及应用	完成 CTI 材料库的建立，提升技术加工能力	研究中	开发汽车板用高 CTI 材料评估及测试标准方法，提升技术加工能力，提升市场竞争力	提升该领域技术领先优势，布局新领域产品应用

#### 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	291	281	3.56%
研发人员数量占比	11.09%	11.85%	-0.76%
研发人员学历结构			
本科	112	90	24.44%
硕士	3	4	-25.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	66	44	50.00%
30~40 岁	166	170	-2.35%

#### 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	120,588,676.79	115,095,132.64	4.77%
研发投入占营业收入比例	4.50%	4.77%	-0.27%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	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	2,620,232,465.19	2,742,082,071.94	-4.44%

经营活动现金流出小计	2,092,719,309.16	2,311,215,848.89	-9.45%
经营活动产生的现金流量净额	527,513,156.03	430,866,223.05	22.43%
投资活动现金流入小计	1,709,005.39	740,353.70	130.84%
投资活动现金流出小计	426,572,470.74	456,276,342.45	-6.51%
投资活动产生的现金流量净额	-424,863,465.35	-455,535,988.75	6.73%
筹资活动现金流入小计	554,841,519.75	790,468,515.38	-29.81%
筹资活动现金流出小计	511,709,536.49	684,456,064.66	-25.24%
筹资活动产生的现金流量净额	43,131,983.26	106,012,450.72	-59.31%
现金及现金等价物净增加额	149,156,476.76	93,110,380.22	60.19%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、投资活动现金流入同比增加 130.84%，主要为处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金增加影响；
- 2、筹资活动现金流入同比减少 29.81%，主要为取得借款收到的现金和收到其他与筹资活动有关的现金减少影响；
- 3、筹资活动现金流出同比减少 25.24%，主要为支付其他与筹资活动有关的现金减少影响。

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

本报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 5.27 亿元，净利润为 4.15 亿元，两者差异的主要原因为报告期内公司资产减值准备、固定资产折旧、长期待摊费用摊销、财务费用等因素共同影响所致。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 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	431,267,939.51	11.31%	281,110,420.61	8.66%	2.65%	主要为公司持续盈利，经营活动产生的现金流量净额同比增加约 0.96 亿元。
应收账款	839,678,689.43	22.02%	602,834,316.63	18.58%	3.44%	主要为报告期营业收入增加，应收账款相应增加。
存货	396,913,591.54	10.41%	355,583,452.40	10.96%	-0.55%	无重大变动

固定资产	1,524,247,685.52	39.98%	1,560,560,394.42	48.09%	-8.11%	主要为2022年末通过投资设备和厂房布局优化,增加工厂自动化升级改造设备。
在建工程	255,090,288.36	6.69%	77,295,019.89	2.38%	4.31%	主要为东莞广合基建工程项目增加1.57亿元影响。
使用权资产	9,823,954.20	0.26%	13,339,960.38	0.41%	-0.15%	无重大变动
短期借款	78,712,158.51	2.06%	132,271,628.23	4.08%	-2.02%	主要为报告期偿还借款。
合同负债	6,304,261.18	0.17%	9,078,160.39	0.28%	-0.11%	无重大变动
长期借款	222,044,768.04	5.82%	102,183,366.12	3.15%	2.67%	主要为报告期新增长期人民币借款。
租赁负债	433,202.73	0.01%	240,465.39	0.01%	0.00%	无重大变动

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)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

物资产								
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	1,422,281.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,422,281.44

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	82,064,476.58	82,064,476.58	使用受限	保证金
应收账款	30,497,166.41	28,972,308.09	质押	银行授信质押
应收票据	36,550,898.99	36,550,898.99	使用受限	承兑汇票已背书贴现未到期
固定资产	1,052,129,249.38	822,332,109.38	抵押	银行授信抵押、售后回租
无形资产	114,392,834.71	104,677,035.55	抵押	银行授信抵押
合计	<b>1,315,634,626.07</b>	<b>1,074,596,828.59</b>		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,481,223,397.32	553,670,753.94	167.53%

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现	未达到计划进度和预计	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	------	-----------	----------	----------	------------	------	------	------	------------	------------	----------	----------

		资			投入 金额				的收 益	收益 的原因		
泰国 生产基地	自建	是	印制 电路板	41,00 8,228 .04	41,00 8,228 .04	自有 资金	4.51%	0.00	0.00	项目 处于 前期 规划		
东莞 生产基地	自建	是	印制 电路板	120,3 41,36 9.28	151,1 77,45 3.22	自有 资金	95.49 %	0.00	0.00	项目 处于 建设 期		
合计	--	--	--	161,3 49,59 7.32	192,1 85,68 1.26	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

##### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品 投资类 型	初始投资 金额	期初金额	本期公允价 值变动损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	报告期内购 入金额	报告期内售出 金额	期末金额	期末投资 金额占公 司报告期 末净资产 比例
远期外 汇	0	0	-4,153.74	0	131,987.38	118,509.33	13,478.05	7.36%
合计	0	0	-4,153.74	0	131,987.38	118,509.33	13,478.05	7.36%
报告期 内套期 保值业 务的会 计政策、 会计核 算具体 原则，以 及与上 一报告 期相比 是否发 生重大 变化的	公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算和披露，反映资产负债表及损益表相关项目，与上一报告期相比没有发生重大变化。							

说明	
报告期实际损益情况的说明	本报告期计入当期损益的金额为-4,153.74 万元。
套期保值效果的说明	公司开展外汇衍生品交易目的是尽可能平滑汇率波动影响，适度开展外汇衍生品交易业务能提高公司应对外汇波动风险的能力，禁止任何风险投机行为，进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，有效的规避和防范外汇汇率波动，提高公司财务的稳定性。
衍生品投资资金来源	自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、公司建立了完备的内部控制和风险控制制度《远期结售汇业务工作指引》，对外汇衍生品交易的操作原则，内部流程，部门审批人以及信息保密等作了明确规定；</p> <p>2、公司开展的外汇衍生品交易以减少汇率波动对公司经营影响为目的，禁止任何风险投机行为；公司对预计发生的市场风险、流动性风险等其他风险进行了充分的评估和有效控制。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	根据外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。
涉诉情况（如适用）	未涉诉
独立董事对公司	针对外汇衍生品交易公司已建立健全完善的内控制度，内控运行有效，相关风险管理控制措施切实可行，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，决策程序亦符合相关



衍生品投资及风险控制情况的专项意见	法律法规以及《公司章程》的规定。
-------------------	------------------

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
黄石广合精密电路有限公司	子公司	从事 PCB 的研发、生产和销售	40,000	112,503.21	21,704.61	31,486.23	-6,449.64	-7,027.35
东莞广合数控科技有限公司	子公司	拟从事钻孔加工业务	10,000	23,372.52	9,724.36	0.00	-199.63	-199.51
广合科技（国际）有限公司	子公司	从事 PCB 的销售	9,991.17	80,776.62	15,877.74	205,710.50	4,801.18	4,023.84
Delton Investment Holding Limited	子公司	拟从事投资管理业务	6.92	8,792.98	60.01	0.00	53.09	53.09
Delton Technology	子公司	拟从事 PCB 的生	2072.11	8,732.82	1,835.47	0.00	-236.11	-236.64

(Thailand) Co.,Ltd		产和销售						
-----------------------	--	------	--	--	--	--	--	--

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
Delton Investment Holding Limited	设立	对本公司本年度整体生产经营和业绩暂无重大影响
Delton Technology (Thailand) Co.,Ltd	设立	对本公司本年度整体生产经营和业绩暂无重大影响

主要控股参股公司情况说明

(1) 黄石广合精密电路有限公司

黄石广合精密电路有限公司为公司全资子公司，成立于 2019 年 9 月 9 日，注册地址为湖北省黄石市开发区铁山区汪仁镇新城路东 19 号，法定代表人为肖红星，经营范围：电子元器件、电路板研发、生产、销售；工业自动化技术研发、技术咨询、技术服务；货物或技术进出口（不含国家限制类）。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）截止 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 112,503.21 万元，净资产为人民币 21,704.61 万元。

(2) 广合科技（国际）有限公司

广合科技（国际）有限公司为公司全资子公司，成立于 2019 年 1 月 3 日，注册地址为香港铜锣湾谢斐道 408-412 号华斐商业大厦 1701-1702 室，法定代表人为肖红星，经营范围：从事 PCB 的销售，系广合科技的境外销售平台。截止 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 80,776.62 万元，净资产为人民币 15,877.74 万元。

(3) 东莞广合数控科技有限公司

东莞广合数控科技有限公司为公司全资子公司，成立于 2021 年 1 月 28 日，注册地址为广东省东莞市望牛墩镇朱平沙科技五路 1 号 2 号楼 202 室，法定代表人为肖红星，经营范围：数控技术研发；印刷电路板制造，电子元件及组件制造，机械设备制造、加工，电子材料加工及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）截止 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 23,372.52 万元，净资产为人民币 9,724.36 万元。

(4) Delton Technology (Thailand) Co.,Ltd

Delton Technology (Thailand) Co.,Ltd 为公司二级全资子公司，成立于 2023 年 5 月 19 日，注册地址为 Prachinburi 府 Kabinburi 区 BorThong 县金池工业区第 8 组 888 号。经营范围：从事 PCB 的生产和销售，广合科技位于泰国的生产基地。截止 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 8,732.82 万元，净资产为人民币 1,835.47 万元。

(5) Delton Investment Holding Limited

Delton Investment Holding Limited 为公司二级全资子公司，成立于 2023 年 4 月，注册地址为英国英属维尔京群岛托托拉岛罗德镇梅里迪安广场水边大厦 4 楼，经营范围：从事投资管理业务，系广合科技的境外投资平台。截止 2023 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 8,792.98 万元，净资产为人民币 60.01 万元。

## 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

### 1、整体发展战略及经营策略

未来公司仍将聚焦服务器 PCB 主航道，围绕企业所制定的“云、管、端”发展战略，重点对 PCIe6.0 服务器、AI 服务器、800G 路由交换机、6G 基站、5.5G 低轨通讯、AI 电脑、自动驾驶、高清显示、新能源等领域组织技术研发和产品开发。在巩固服务器用 PCB 市场地位的同时，也积极拓展通信设备以及智能终端设备的 PCB 产品市场。通过完善产品结构，优化技术能力布局，提高市场竞争力和盈利能力。

### 2、发展前景展望

PCB 行业在 2023 年经历了一年的调整，去库存过程基本完成，虽然 2024 年宏观经济形势以及地缘政治依然存在诸多不确定因素，但下游市场需求总体呈现恢复增长的趋势，受此影响，预计 2024 年 PCB 行业整体恢复正增长。但因 PCB 行业总体依然供大于求，同行企业依然将面对较大的价格竞争压力。受人工智能、高速网络、自动驾驶、卫星通讯等应用需求增长的影响，市场对高层数、高精度、高密度、高可靠性 PCB 产品的需求依然会保持增长。

公司服务器 PCB 营收占比约为七成，公司多年来坚持聚焦服务器 PCB 技术和产品研发，持续深耕这一细分市场，已经取得一定的成绩。未来，公司仍然将服务器 PCB 业务作为公司的核心业务，坚持加大研发和技术投入，紧跟算力芯片迭代的脚步，充分把握人工智能技术发展带来的市场机会，并在算力供应链上奠定更加牢固的市场地位，同时公司也将积极拓展通信以及智能终端 PCB 产品市场，为企业持续发展奠定基础。

2024 年公司经营团队将在董事会的带领下，以“客户第一、员工满意、拼搏致胜、创新领航”的企业核心价值观为导向，实干笃行，做好以下工作：

(1) 公司将抓紧服务器产品技术迭代及 AI 服务器需求增长带来的市场机遇，践行“以客户为中心，为客户创造价值。”围绕服务器产品构建更强的交付能力，努力抓住和把握每一个业务机会，同时做好海外业务的开拓计划，为泰国广合的投运做好充分准备。

(2) 继续做好公司数字化转型的探索工作，持续推进广州工厂智能化改造，组织开展数据治理、数据分析、数据应用，提升公司生产经营效率和效益。

(3) 黄石广合加大力度做好客户开发和产品认证各项工作，严控质量，狠抓降本增效，提升技术能力和品质水平，实现扭亏为盈。

(4) 保障泰国广合生产基地按计划完成建设目标，泰国广合筹建项目组做好数字化规划和实施，提前做好团队组建和训练、供应链构建等工作，确保泰国广合按期投产运营。

### 3、可能面临的风险和应对措施

#### (1) 宏观经济及下游市场波动带来的风险

印制电路板是电子产品的关键电子互连件，其发展与下游行业联系密切，与全球宏观经济形势相关性较大。宏观经济的波动对 PCB 下游行业将产生不同程度的影响，进而影响 PCB 行业的市场需求。

公司将持续密切关注宏观经济环境变化，并加强应收账款和存货的内控管理，保障公司经营现金流，增强抵御风险的能力。同时积极把握市场机会，横向拓宽业务范围，降低细分市场波动对经营的影响。

#### (2) 技术研发及应用风险

服务器迭代周期短（平均两年至三年），服务器 PCB 产品的研发能否持续与算力芯片迭代保持同步，公司研发及能力建设能否匹配下游客户新产品的迭代，成为企业能否在该赛道保持竞争力的重要因素。若公司不能紧跟服务器产品迭代升级，或存在技术研发失败的情形，将可能对公司的经营业绩带来不利影响。

公司与服务器客户深度合作，采用量产一代、试产一代、研发一代的策略，配合服务器客户在各代服务器产品中的多应用场景、多型号需求。公司研究院围绕 PCB 加工基础技术、材料信号技术、PCB 产品开发组织研发工作，根据芯片技术迭代和客户新产品路线组织前瞻性的 PCB 产品和技术研发，与服务器客户的合作从研发阶段一直延伸至量产阶段，最大限度降低研发失败的机率。

### （3）原材料价格波动风险

PCB 原材料成本占主营业务成本的比例较高，公司生产经营所使用的主要原材料包括覆铜板、半固化片、铜球、铜箔、金盐、干膜等，上述主要原材料价格受国际市场铜、黄金、石油等大宗商品的影响较大。如原材料价格出现大幅波动，对公司的经营业绩将产生较大影响。

公司与供应商建立长期稳定的合作关系，公司将加强与供应商的沟通，适当增加常用重点物料的安全库存，建立多元化供应来源等手段降低原材料价格上涨所带来的影响。同时积极投入技术创新和产品开发，通过差异化竞争，持续优化订单结构，提升高毛利产品占比，对冲原材料价格上涨带来的负面影响。

### （4）汇率波动风险

报告期内，公司外销收入占当期主营业务收入的比例约为八成，公司外销产品主要以美元货币计价。若未来人民币出现大幅升值，一方面会导致公司汇兑损失增加，另一方面相对国外竞争对手的价格优势可能被减弱，可能对公司经营业绩造成不利影响。

公司将持续密切关注汇率波动，并根据出货外汇回款金额及账期，进行外汇锁汇操作，减小外汇敞口，以降低汇率波动带来的风险。

### （5）贸易摩擦风险

公司产品以外销为主，外销金额占比达八成，如果因国际贸易摩擦而导致相关国家对我国 PCB 产品采取限制政策、提高关税及采取其他方面的贸易保护主义措施，可能对公司的业务发展产生不利影响。

公司密切关注国际政治与经贸格局变化，并与海外客户保持积极沟通与配合，为确保供应链的稳定与安全，公司已投资建设泰国工厂，以提高应对贸易摩擦风险的能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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

公司按照《公司法》、《证券法》等相关法律、法规、规范性文件的要求，制定了《公司章程》；公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的权责明确、运作规范的法人治理结构，为公司高效运行提供了制度保障。同时，公司根据相关法律法规，制定了《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》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》等相关制度，为公司法人治理的规范化运行提供了进一步制度保障。公司自设立以来，股东大会、董事会、监事会等机构和人员能够按照有关法律、法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，独立有效地运作并履行应尽的职责和义务。

#### 1、关于控股股东与实际控制人

报告期内，公司控股股东、实际控制人行为规范，能依法行使股东权力、履行股东义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### 2、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开股东大会，公司历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护了公司和股东的合法权益。报告期内共召开 3 次股东大会，对定期报告、公司章程修订、关联交易等议题作出决议。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内公司全体董事能够严格按照有关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，独立行使自己的职权、履行相应的义务和责任，对全体股东负责，勤勉尽责。公司董事会现有董事五名，其中独立董事两名。报告期内公司共召开 6 次董事会会议，涉及定期报告、公司章程修订、关联交易、对外投资等议题，董事会的召集、召开合法合规，并严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等规定进行。

#### 4、关于监事及监事会

报告期内公司全体监事能够严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，独立行使自己的职权、履行相应的义务和责任，对全体股东负责，勤勉尽责。公司监事会现有三名监事，其中职工监事一名，由公司职工代表大会选举产生。报告期内共召开 4 次监事会会议，涉及定期报告、募集资金使用等议题。

#### 5、关于高级管理人员

公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

#### 6、关于利益相关者

公司充分尊重并维护利益相关者的合法权利，诚信对待利益相关者，实现与社会、股东、供应商、客户、员工等各方利益的协调平衡，坚持与利益相关者互惠互利的原则，共同推动公司可持续发展。

#### 7、信息披露与投资者关系

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和证监会、深圳证券交易所关于信息披露的相关要求，认真履行公司的信息披露义务，及时公告公司涉及重要生产经营、重大投资、重大财务决策等方面的事项，包括公布定期报告和临时公告，确保披露信息的真实性、准确性、完整性和及时性，保证投资者能够公开、公正、公平的获取公开披露的信息。

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

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场独立持续经营的能力。

### 1、资产完整

公司的各发起人的出资均已足额到位，公司与各股东之间产权关系明确。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司资产完整，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资产的情况。

### 2、人员独立

公司拥有独立的人事及工资管理制度和规范的考核体系，公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定产生。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均系公司专职工作人员，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司独立发放工资，公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。

### 3、财务独立

公司独立核算、自负盈亏，设有独立财务部门，配备有专职财务人员。公司建立了独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与任何单位或个人共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

### 4、机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立健全了内部经营管理机构、独立行使经营管理职权。同时，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同、合署办公的情形。

### 5、业务独立

公司拥有独立、完整的采购、生产、销售和研发系统。公司直接面向市场独立经营，独立对外签署合同，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行原材料采购或产品销售等情形，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公允的关联交易。

### 6、发行人主营业务、控制权和管理团队的稳定性

公司主营业务、控制权和管理团队稳定，最近三年内主营业务和董事、高级管理人员均没有发生重大不利变化；公司的股份权属清晰，不存在导致控制权可能变更的重大权属纠纷，最近三年实际控制人没有发生变更。

### 7、发行人持续经营情况

公司不存在主要资产、核心技术、商标的重大权属纠纷，不存在重大偿债风险，不存在重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，不存在经营环境已经或将要发生的重大变化等对持续经营有重大影响的事项。

## 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 03 月 26 日		审议通过《关于投资设立广合科技（泰国）有限公司的议案》，报告期内公司尚未上市未披露相关文件。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2023 年 05 月 06 日		审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》等 13 项议案，报告期内公司尚未上市未披露相关文件。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2023 年 06 月 21 日		审议通过《关于公司董事会换届选举暨选举第二届董事会非独立董事的议案》等 3 项议案，报告期内公司尚未上市未披露相关文件。

##### 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、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（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
肖红星	男	56	董事长	现任	2020 年 06 月 22 日		176,738,257	0	0	0	176,738,257	
刘锦婵	女	57	董事	现任	2020 年 06 月 22 日		22,386,006	0	0	0	22,386,006	
曾红	女	57	董事	现任	2020 年 06 月 22 日		28,832,444	0	0	0	28,832,444	

			总经理	现任	2020年06月22日							
陈丽梅	女	55	独立董事	现任	2023年06月21日	0	0	0	0	0	0	
李莹	女	56	独立董事	现任	2020年06月22日	0	0	0	0	0	0	
曾杨清	男	46	董事会秘书	现任	2020年06月22日	3,034,035	0	0	0	0	3,034,035	
			副总经理	现任	2020年06月22日							
贺剑青	女	48	财务总监	现任	2020年06月22日	810,233	0	0	0	0	810,233	
管术春	男	52	副总经理	现任	2020年06月22日	7,234,227	0	0	0	0	7,234,227	
陈炯辉	男	53	副总经理	现任	2020年06月22日	1,826,787	0	0	0	0	1,826,787	
王峻	男	50	副总经理	现任	2020年06月22日	8,649,820	0	0	0	0	8,649,820	
黎钦源	男	50	副总经理	现任	2020年06月22日	5,766,835	0	0	0	0	5,766,835	
黄金广	男	42	监事会主席	现任	2020年06月22日	1,186,413	0	0	0	0	1,186,413	
彭镜辉	男	37	监事	现任	2020年06月22日	578,738	0	0	0	0	578,738	
周智勇	男	43	监事	现任	2020年06月22日	347,243	0	0	0	0	347,243	
合计	--	--	--	--	--	257,391,038	0	0	0	0	257,391,038	--

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

## 2、任职情况

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

### (1) 现任董事

公司董事 5 名，其中独立董事 2 名。公司董事成员简要情况如下：

肖红星先生：董事长。1967 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南理工大学，化学专业，本科学历。1988 年 7 月至 1992 年 3 月任职东莞生益电子有限公司生产经理；后与妻子刘锦婵自主创业，先后设立并经营东莞市道滘广华电子材料经营部、东莞市道滘广华电路板辅助材料厂、东莞市盛华电路板辅助材料有限公司、东莞市广华化工有限公司、东莞秀博电子材料有限公司等从事电子化学品业务的个体工商户和公司；2010 年 3 月设立湖北优尼科光电技术股份有限公司，从事液晶面板的薄化和抛光等加工服务。2013 年 3 月至今，任公司董事长；2019 年 9 月至今，任黄石广合执行董事；2021 年 1 月至今，任东莞广合执行董事兼总经理。

曾红女士：董事、总经理。1966 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南理工大学，应用化学专业，本科学历，电子技术高级工程师 职称，担任中国电子电路行业协会科学技术委员会副会长、中国电子学会电子制造与封装技术分会全国印制电路专委会副主任委员、广东省质量技术监督局及广东省信息技术标准化技术委员会委员、中国国家标准化管理委员会全国印制电路标准化技术委员会委员、广东省电路板行业协会及广东省电路板行业协会理事会副会长、中国电子电路行业协会第八届理事会副理事长。1988 年 7 月至 2013 年 2 月，历任东莞生益电子有限公司品质经理、副厂长、副总经理。2013 年 2 月至今，任公司董事、总经理。

刘锦婵女士：董事。1966 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于惠州教育学院，英文专业，大专学历。1988 年 3 月至 1992 年 12 月任职东莞生益电子有限公司员工，后与丈夫肖红星自主创业，先后设立并经营东莞市道滘广华电子材料经营部、东莞市道滘广华电路板辅助材料厂、东莞市盛华电路板辅助材料有限公司、东莞市广华化工有限公司、东莞秀博电子材料有限公司等从事电子化学品业务的个体工商户和公司。2013 年 3 月至 2019 年 4 月，任公司监事；2019 年 4 月至今任公司董事。

陈丽梅女士：1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册会计师。毕业于华南理工大学，应用化学专业，本科学历。历任广州珠江会计师事务所审计助理（1999 年 10 月至 2000 年 3 月），广州市明通会计师事务所审计员（2000 年 3 月至 2000 年 6 月），广州市知力税务师事务所企业税务审核员（2000 年 6 月至 2000 年 12 月），广东金桥会计师事务所审计部部长（2000 年 12 月至 2005 年 12 月），广州高澜节能技术股份有限公司独立董事（2011 年 5 月至 2017 年 5 月），国义招标股份有限公司独立董事（2014 年 12 月至 2020 年 6 月）。现任广州市新东越会计师事务所有限公司副所长，黄埔文化（广州）发展集团有限公司董事，广东保伦电子股份有限公司独立董事，广州天赐高新材料股份有限公司独立董事。2022 年 2 月至今，任公司独立董事。

李莹女士：独立董事。1967 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册税务师，中国注册会计师，毕业于北京邮电学院，经济管理专业，本科学历，中山大学 EMBA。历任邮电部广州通信设备厂职员（1988 年 7 月至 1995 年 11 月），广州市泰鸿财务管理咨询有限公司总经理（1995 年 11 月至 2003 年 11 月），广州思客亚货运代理有限公司监事（2016 年 5 月至 2018 年 3 月），佛山星期六鞋业股份有限公司董事（2012 年 4 月至 2018 年 9 月）。现任广州天源税务师事务所（普通合伙）执行事务合伙人（2003 年 11 月至今）、广州超丽清洁用品有限公司执行董事兼总经理（2016 年 12 月至今）、广东派斯博影业有限公司监事（2014 年 11 月至今）及广州市泰鸿财务管理咨询有限公司监事（2020 年 9 月至今）。2020 年 6 月至今，任公司独立董事。

### (2) 现任监事

公司监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，公司监事简要情况如下：

黄金广先生：监事会主席、制造部总监。1981 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华中科技大学，工程管理专业，本科学历。历任东莞红板多层线路板有限公司工程师（2004 年 1 月至 2006 年 6 月），东莞生益电子有限

公司工程部工程师、主任工程师（2006年7月至2012年1月），依利安达（广州）电子有限公司品质工程经理（2012年2月至2014年10月），广东世运电路科技股份有限公司品质总监（2014年10月至2018年8月）。2018年9月加入公司，现任公司制造部总监、监事会主席。

周智勇先生：监事。1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学，计算机科学与技术专业，本科学历。历任广大科技（广州）有限公司制造部工程师、课长、生计部主任、副经理（2003年10月至2016年8月），广合有限大生计部经理（2016年9月至2017年4月），深圳市金时裕电子有限公司经理（2017年5月至2017年12月），深圳市祺利电子有限公司总监（2018年3月至2018年5月）。2018年5月加入公司，现任公司运营管理部高级经理、监事。

彭镜辉先生：职工代表监事、研究院首席专家。1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华中科技大学，化学工程与工艺专业，本科学历。历任东莞生益电子有限公司工艺工程师（2009年7月至2013年2月），广合有限工艺工程师、高级工程师、主任工程师（2013年3月至2015年8月），广州添利电子科技有限公司高级工程师（2015年11月至2015年12月）。2015年12月加入公司，现任公司研究院首席专家、监事。

### （3）现任高级管理人员

公司高级管理人员7名，公司高级管理人员简要情况如下：

曾红女士：公司总经理，简历（简历同上）。

管术春先生：副总经理。1971年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京外国语大学，工商管理专业，大专学历，机电工程师职称。历任青木机电（珠海）有限公司电测试组长（1993年3月至1995年4月），宝安区松岗运丰电路版厂品质经理（1995年5月至1999年10月），东莞虎门泰山电子有限公司运营总监（1999年11月至2004年9月），宝安区松岗运丰电路版厂运营总监（2004年10月至2005年11月），深圳市泰思特贸易有限公司监事（2006年1月至2006年5月），景旺电子科技（龙川）有限公司常务副总（2007年3月至2008年3月），诚亿电子（嘉兴）有限公司厂长（2008年5月至2009年4月），南京协力电子科技集团有限公司副总经理（2009年5月至2010年9月），深圳市景旺电子股份有限公司事业群副总裁（2010年10月至2019年5月）。2019年8月加入公司，现任公司副总经理兼黄石广合总经理。

陈炯辉先生：副总经理。1970年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南理工大学，金属材料及热处理专业，本科学历。历任东莞生益电子有限公司工艺工程师、主任工程师、经理、高级经理（1992年8月至2007年9月），昆山苏杭电路板有限公司副总经理（2007年10月至2008年12月），统赢软性电路（珠海）有限公司总经理（2009年4月至2010年5月），广州杰赛科技股份有限公司副总经理（2010年6月至2019年6月）及珠海杰赛科技有限公司董事兼副总经理（2014年1月至2019年6月）。2019年6月加入公司，现任公司副总经理兼黄石广合副总经理。

王峻先生：副总经理。1973年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京兴华大学，工商管理专业，本科学历。历任东莞生益电子有限公司品质技术员、助理工程师、工程师、总管、经理、品质总监（1992年8月至2013年2月）。2013年2月加入公司，现任公司副总经理。2019年9月至今，任黄石广合监事；2021年1月至今，任东莞广合监事。

黎钦源先生：副总经理、总工程师。1973年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南理工大学，化学工程专业，本科学历，高级工程师。历任东莞生益电子有限公司制作工艺助理工程师、工程师、主任工程师、经理、高级经理（1996年7月至2012年6月），广州杰赛科技股份有限公司技术总监（2012年6月至2012年12月）。2013年1月加入公司，现任公司副总经理兼总工程师。

曾杨清先生：副总经理、董事会秘书。1977年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国计量大学，自动检测技术及仪器仪表专业，本科学历。历任广东福地科技股份有限公司工程师（2000年7月至2001年9月），广东博信投资控股股份有限公司总经理秘书、证券事务代表、副总经理兼董事会秘书（2001年10月至2007年6月），佛山星期六股份有限公司副总经理兼董事会秘书（2007年7月至2012年6月），梅花伞业股份有限公司投资总监（2012年6月至2013年7月），南京中铭科技有限责任公司董事、副总经理（2013年7月至2016年1月），扬州宁达贵金属有限公司董事长（2013年7月至2016年1月），深圳华皓汇金资产管理有限公司投资总监（2016年4月至2017年3月）。2017年3月加入公司，现任公司副总经理、董事会秘书。

贺剑青女士：财务总监。1975 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福建师范大学，财务管理专业，本科学历。历任艾美特电器（深圳）有限公司成本会计（2001 年 5 月至 2004 年 8 月），鸿富锦精密工业（深圳）有限公司经营课长（2004 年 8 月至 2011 年 7 月），深圳市凯中精密技术股份有限公司成本经理（2011 年 7 月至 2017 年 2 月）。2017 年 2 月加入公司，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曾红	深圳广谐投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 11 月 09 日		否
肖红星	广州臻蕴投资有限公司	执行董事、总经理	2016 年 12 月 05 日		否
肖红星	深圳广生投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 11 月 16 日		否
肖红星	深圳广财投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 11 月 16 日		否
刘锦婵	广州臻蕴投资有限公司	监事	2020 年 09 月 27 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈丽梅	广州市新东越会计师事务所有限公司	监事	2007 年 09 月 26 日		是
陈丽梅	广州天赐高新材料股份有限公司	独立董事	2020 年 05 月 19 日		是
陈丽梅	广东保伦电子股份有限公司	独立董事	2023 年 01 月 08 日		是
陈丽梅	黄埔文化（广州）发展集团有限公司	外部董事	2023 年 06 月 01 日		是
李莹	广东派斯博影业有限公司	监事	2014 年 11 月 24 日		否
李莹	广州超丽清洁用品有限公司	执行董事、总经理	2016 年 12 月 02 日		否
李莹	广州市泰鸿财务管理咨询有限公司	监事	2020 年 09 月 27 日		是
李莹	广州天源税务师事务所（普通合伙）	执行事务合伙人	2003 年 11 月 01 日		是
刘锦婵	东莞市广华化工有限公司	执行董事、总经理	2007 年 03 月 13 日		是
刘锦婵	湖北广华化工有限公司	监事	2010 年 05 月 19 日		否
刘锦婵	东莞市优尼特化学有限公司	监事	2010 年 05 月 11 日		否
肖红星	广州臻达投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019 年 12 月 04 日		否
肖红星	湖北优尼科光电技术股份有限公	董事长	2010 年 03 月 02 日		是

	司				
肖红星	湖北广华化工有限公司	执行董事	2010年05月19日		否
肖红星	东莞市优尼特化学有限公司	执行董事	2010年05月11日		否
肖红星	东莞秀博电子材料有限公司	执行董事、总经理	2015年12月18日		否
肖红星	易安爱富（武汉）科技有限公司	董事	2020年08月14日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事薪酬、独立董事津贴由股东大会批准后实施；职工监事报酬根据公司员工薪酬管理办法相关规定确定；高级管理人员的薪酬由公司董事会通过的薪酬体系确定。

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
肖红星	男	56	董事长	现任	0	是
刘锦婵	女	57	董事	现任	0	是
曾红	女	57	董事	现任	397.98	否
			总经理	现任		
陈丽梅	女	55	独立董事	现任	9.52	是
李莹	女	56	独立董事	现任	9.52	是
曾杨清	男	46	董事会秘书	现任	195.51	否
			副总经理	现任		
贺剑青	女	48	财务总监	现任	182.03	否
管术春	男	52	副总经理	现任	190.34	否
陈炯辉	男	53	副总经理	现任	84.2	否
王峻	男	50	副总经理	现任	172.21	否
黎钦源	男	50	副总经理	现任	247.77	否
黄金广	男	42	监事会主席	现任	179.79	否
彭镜辉	男	37	监事	现任	143.23	否
周智勇	男	43	监事	现任	75.2	否
合计	--	--	--	--	1,887.3	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第十四次会议	2023 年 03 月 10 日		(1)《关于投资设立广合科技(泰国)有限公司的议案》; (2)《关于召开公司 2023 年第一次股东大会的议案》;
第一届董事会第十五次会议	2023 年 04 月 16 日		(1)《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》; (2)《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》; (3)《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》; (4)《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》; (5)《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》; (6)《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》; (7)《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》; (8)《关于报出经审计的公司 2020 年度-2022 年度财务报表及其附注的议案》; (9)《关于公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》; (10)《关于公司 2023 年度固定资产投资计划的议案》; (11)《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》; (12)《关于公司 2023 年度董事、监事薪酬方案的议案》; (13)《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》; (14)《关于公司会计政策变更的议案》; (15)《关于确认公司 2022 年度关联交易的议案》; (16)《关于对东莞广合数控科技有限公司增资的议案》; (17)《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度暨关联担保的议案》; (18)《关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案》

第一届董事会第十六次会议	2023 年 06 月 06 日		(1)《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》； (2)《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》； (3)《关于提请召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》
第二届董事会第一次会议	2023 年 06 月 21 日		(1)《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》； (2)《关于选举公司第二届董事会各专门委员会委员及主任委员的议案》； (3)《关于聘任公司总经理的议案》； (4)《关于聘任公司董事会秘书的议案》； (5)《关于聘任公司副总经理的议案》； (6)《关于聘任公司副总经理的议案》； (7)《关于聘任公司内部审计机构负责人的议案》
第二届董事会第二次会议	2023 年 09 月 18 日		(1)《关于报出经审计的公司 2020-2022 年度及 2023 年 1-6 月财务报表及其附注的议案》； (2)《关于公司 2023 上半年度内部控制的自我评价报告的议案》
第二届董事会第三次会议	2023 年 12 月 29 日		(1)《关于保盈南路天桥建设项目的议案》

## 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
肖红星	6	6	0	0	0	否	3
刘锦婵	6	6	0	0	0	否	3
曾红	6	6	0	0	0	否	3
陈丽梅	6	6	0	0	0	否	3
李莹	6	6	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

## 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，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，积极出席董事会、股东大会，对公司重大事项和经营决策提出了专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平，维护公司和全体股东的合法权益。报告期内，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务，积极出席董事会、股东大会，对公司重大事项和经营决策提出了专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 七、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）
第一届董事会战略委员会 2023 年第一次会议	肖红星、曾红、陈丽梅	1	2023 年 02 月 28 日	审议通过了《关于投资设立广合科技（泰国）有限公司的议案》			
第一届董事会战略委员会 2023 年第二次会议	肖红星、曾红、陈丽梅	1	2023 年 04 月 06 日	审议通过了《关于公司 2023 年度固定资产投资计划的议案》、《关于对东莞广合数控科技有限公司增资的议案》			
第一届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	刘锦婵、李莹、陈丽梅	1	2023 年 04 月 06 日	审议通过了《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务预算报告的议案》、《关于聘请公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于报出经审计的公司 2020 年			

				<p>度-2022 年度财务报表及其附注的议案》、《2022 年度内部控制评价报告的议案》、《关于预计公司 2023 年度日常关联交易的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于确认公司 2022 年度关联交易的议案》、《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度暨关联担保的议案》</p>			
第二届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	刘锦婵、李莹、陈丽梅	1	2023 年 09 月 18 日	审议通过了《关于报出经审计的公司 2020-2022 年度及 2023 年 1-6 月财务报表及其附注的议案》、《关于公司 2023 上半年度内部控制的自我评价报告的议案》			
第一届董事会薪酬委员会 2023 年第一次会议	李莹、曾红、陈丽梅	1	2023 年 04 月 06 日	审议通过了《关于公司 2023 年度董事、监事薪酬方案的议案》、《关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》			
第一届董事会提名委员会 2023 年第一次会议	肖红星、曾红、陈丽梅	1	2023 年 05 月 28 日	审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》、《关			



				于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》			
第一届董事会提名委员会 2023 年第二次会议	肖红星、曾红、陈丽梅	1	2023 年 06 月 11 日	审议通过了《关于提名公司总经理候选人的议案》、《关于提名公司董事会秘书候选人的议案》、《关于提名公司副总经理候选人的议案》、《关于提名公司财务总监候选人的议案》、《关于提名公司内部审计机构负责人的议案》			

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,962
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	661
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,623
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,623
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	1,794
销售人员	77
技术人员	566
财务人员	20
行政人员	166
合计	2,623

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	24
大学本科	275
大学专科	409
高中及以下	1,915
合计	2,623

## 2、薪酬政策

公司依据国家法律、法规并结合企业自身实际情况订立薪酬管理制度，完善公司的员工薪酬管理体系，根据公司及各业务年度经营目标，进行业绩与价值评估并进行收入分配。

## 3、培训计划

为不断提升员工的综合素质和专业技能，促进公司的持续发展，公司制定标准化培训方案，涵盖入职培训、在职培训、定制化培训和晋升体系等内容，旨在为公司全体员工提供全方位的学习和发展机会。针对不同岗位和层级的员工，公司制定详细的定制化培训体系，以确保员工能够获得与自身职业发展相匹配的培训内容。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备；相关议案经由公司董事会、监事会审议后提交股东大会审议，保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.50
分配预案的股本基数 (股)	422,300,000
现金分红金额 (元) (含税)	105,575,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	105,575,000.00
可分配利润 (元)	711,170,971.63
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
<b>本次现金分红情况</b>	
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%	
<b>利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明</b>	
<p>公司 2023 年度利润分配预案为: 以公司总股本 422,300,000 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.50 元(含税), 合计派发现金股利 105,575,000.00 元(含税), 不送红股, 不进行资本公积转增股本, 剩余未分配利润结转至下一年度。</p> <p>公司最终以实施 2023 年度利润分配方案时股权登记日的公司总股本为基数, 自董事会审议通过该利润分配方案之日起, 至未来实施分配方案时的股权登记日, 若公司总股本发生变动, 公司将按照现金分红比例不变的原则调整利润分配总额。</p>	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、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

公司在董事会下设立审计委员会, 内部审计机构负责公司内部审计工作, 并直接向审计委员会汇报工作。内部审计机构依法独立开展公司内部审计、督查工作, 采取定期与不定期检查方式, 对公司和子公司财务、重大项目、生产经营活动等进行审计、核查。报告期内, 公司持续推进内控、风险管理和合规管理监督整合优化相关工作, 公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、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 29 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> )上的《2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	<p><b>重大缺陷：</b></p> <p>1、公司董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>2、公司更正已公布的财务报告；</p> <p>3、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>4、审计委员会和审计部门对内部控制的监督无效；</p> <p><b>重要缺陷：</b></p> <p>1、控制环境失效；</p> <p>2、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>3、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>4、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>5、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p><b>一般缺陷：</b>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其它控制缺陷。</p>	<p><b>重大缺陷：</b></p> <p>1、缺乏科学民主决策程序；</p> <p>2、决策程序导致重大失误；</p> <p>3、违反国家法律法规并受到处罚；</p> <p>4、中高级管理人员或关键技术人员严重流失；</p> <p>5、媒体频现负面新闻，波及面广，且负面影响一直未能消除；</p> <p>6、重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；</p> <p>7、内部控制评价发现的重大缺陷未得到整改。</p> <p><b>重要缺陷：</b></p> <p>1、决策程序存在但不够完善；</p> <p>2、决策程序导致非重大失误；</p> <p>3、违反内部规章，造成损失或情形较为严重；</p> <p>4、关键岗位人员严重流失；</p> <p>5、媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>6、重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>7、内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p><b>一般缺陷：</b></p> <p>1、决策程序效率低；</p> <p>2、违反内部规章，但情节不严重且未形成损失；</p> <p>3、一般岗位人员流失严重；</p> <p>4、媒体出现负面新闻，但影响不大；</p> <p>5、一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>6、内部控制一般缺陷未得到整改；</p> <p>7、存在的其它一般缺陷。</p>
定量标准	<p><b>重大缺陷：</b></p> <p>1、错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的 1%；</p> <p>2、错报金额<math>\geq</math>资产总额的 1%。</p> <p><b>重要缺陷：</b></p> <p>1、营业收入总额的 1%<math>&gt;</math>错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的 0.5%；</p> <p>2、资产总额的 1%<math>&gt;</math>错报金额<math>\geq</math>资产总额的 0.5%。</p> <p><b>一般缺陷：</b></p> <p>1、错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 0.5%；</p> <p>2、错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%；</p>	<p><b>重大缺陷：</b>可能导致直接财产损失金额<math>\geq</math>营业收入总额的 1%。</p> <p><b>重要缺陷：</b>营业收入总额的 0.5%<math>\leq</math>可能导致直接财产损失金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 1%。</p> <p><b>一般缺陷：</b>可能导致直接财产损失金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 0.5%。</p> <p>以上定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。</p>

	以上定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。	
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

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>董事会对公司内部控制进行了认真的检查和分析，认为公司于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制，公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等要求，建立了公司治理的各项制度并能够有效执行，公司治理规范，股东大会、董事会、监事会运作规范有效，董事、监事和高级管理人员勤勉尽职，按照法律法规和公司章程的规定履行职权。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

#### (一) 环境保护相关政策和行业标准

##### 1、国家级法律法规

- 《中华人民共和国环境保护法》（2015 年 1 月 1 日起实施）。
- 《中华人民共和国水污染防治法》（2017 年 6 月 27 日修订）。
- 《中华人民共和国大气污染防治法》（2018 年 10 月 26 日修订）。
- 《中华人民共和国噪声污染防治法》（2022 年 6 月 5 日起施行）。
- 《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2020 年 9 月 1 日起施行）。
- 《中华人民共和国土壤污染防治法》（2019 年 1 月 1 日起施行）。
- 《中华人民共和国清洁生产促进法》（2012 年 7 月 1 日起执行）。
- 《中华人民共和国环境影响评价法》（2018 年 12 月 29 日修正）。
- 《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597—2023）2023 年 7 月 1 日起实施。
- 《危险废物识别标志设置技术规范》（HJ 1276—2022）2023 年 7 月 1 日起实施。
- 《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》（环发〔2015〕4 号）。
- 《排污许可管理条例》（2021 年 3 月 1 日施行）。
- 《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）（1994 年 1 月 15 日施行）。
- 《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）（2008 年 8 月 1 日施行）。
- 《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）（2008 年 10 月 1 日施行）。
- 《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822—2019）（2019 年 7 月 1 日施行）。
- 《电子工业水污染物排放标准》（GB39731-2020）（2021 年 7 月 1 日施行）。

2、省级、地方环保法规及主要执行的行业标准

<p>《广东省环境保护条例》（2022 年 11 月 30 日起施行）。</p> <p>《广东省水污染防治条例》（2021 年 9 月 29 日起施行）。</p> <p>《广东省固体废物污染环境防治条例》（2018 年 11 月 29 日起施行）。</p> <p>《广东省大气污染防治条例》（2019 年 3 月 1 日起施行）。</p> <p>《大气污染物排放限值 DB4427-2001》（2002 年 1 月 1 日起施行）。</p> <p>《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》（DB44/815-2010）（2010 年 11 月 1 日起施行）。</p> <p>《电镀水污染物排放标准》（DB44/1597-2015）（2015 年 8 月 20 日起施行）。</p> <p>《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）（2002 年 1 月 1 日起施行）。</p> <p>《锅炉大气污染物排放标准》（DB44/765-2019）（2019 年 4 月 1 日起施行）。</p> <p>《广州市生态环境保护条例》（2022 年 6 月 5 日起施行）。</p> <p>《湖北省水污染防治条例》（2014 年 7 月 1 日起施行）。</p> <p>《湖北省污染源自动监控管理办法》（2021 年 7 月 1 日起施行）。</p> <p>《湖北省大气污染防治条例》（2018 年 11 月 19 日修改，2019 年 6 月 1 日施行）。</p>
<p>《湖北省主要污染物排污权交易办法》（2016 年 11 月 22 日起施行）。</p>

环境保护行政许可情况

1、现有排污许可证情况

公司按照要求编制建设项目环境影响评价报告并取得环境保护部门的批复；根据项目进展办理环保竣工验收，取得验收报告；按照要求办理并取得取水、排水、排污等许可证。

公司名称	排污许可证申领时间	排污许可证有效期
广州广合科技股份有限公司（一厂）	2022 年 12 月 01 日	至 2027 年 11 月 30 日
广州广合科技股份有限公司（二厂）	2022 年 12 月 01 日	至 2027 年 11 月 30 日
黄石广合精密电路有限公司	2021 年 8 月 20 日	至 2026 年 8 月 19 日

2、建设项目环境影响评价行政许可情况

公司严格执行《环境影响评价法》、《排污许可管理办法》等法规的相关要求，对新建项目开展环境影响评价，落实污染防治措施，按期开展建设项目竣工验收工作。同时根据其他环境法律法规要求，开展合规性建设工作。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广州广合科技股份有限公司（一厂）	废水	化学需氧量	处理达标后排至西区污水处理厂	1	公司废水处理站	44.583mg/L	160mg/L	0.247吨	65.86吨/年	无
广州广合科技股份有限公司（一厂）	废水	氨氮	处理达标后排至西区污水处理厂	1	公司废水处理站	6.043mg/L	30mg/L	0.033吨	5.27吨/年	无
广州广合科技股份有限公司（一厂）	废水	总铜	处理达标后排至西区污水处理厂	1	公司废水处理站	0.0158mg/L	0.3mg/L	0.00009吨	无要求	无
广州广合科技股份有限公司（一厂）	废水	总磷	处理达标后排至西区污水处理厂	1	公司废水处理站	0.264mg/L	2mg/L	0.0014吨	无要求	无
广州广合科技股份有限公司（一厂）	废水	总氮	处理达标后排至西区污水处理厂	1	公司废水处理站	13.114mg/L	40mg/L	0.073吨	81.94吨/年	无
广州广合科技股份有限公司（一厂）	废水	总镍	处理达标后排至西区污水处理厂	1	公司废水处理站	低于检出限值	0.1mg/L	0吨	0.055吨/年	无
广州广合科技股份有限公司（一厂）	废气	硫酸雾	排气筒高有组织排放	20	厂房楼顶	7.1mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	1.42吨	无要求	无
广州广合科技股份有限公司（一厂）	废气	氯化氢	排气筒高有组织排放	20	厂房楼顶	6.3mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	1.863吨	无要求	无
广州广合科技股份有限公司	废气	氮氧化物	排气筒高有组织排放	20	厂房楼顶	102mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	2.335吨	无要求	无



限公司 (一 厂)										
广州广 合科技 股份有 限公司 (一 厂)	废气	二氧化 硫	排气筒 高有组 织排放	20	厂房楼 顶	39 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	0.104 吨	无要求	无
广州广 合科技 股份有 限公司 (一 厂)	废气	烟尘	排气筒 高有组 织排放	20	厂房楼 顶	1.8 mg/m <sup>3</sup>	20 mg/m <sup>3</sup>	0.057 吨	无要求	无
广州广 合科技 股份有 限公司 (一 厂)	废气	氨	排气筒 高有组 织排放	20	厂房楼 顶	1.47 mg/m <sup>3</sup>	/	0.035 吨	无要求	无
广州广 合科技 股份有 限公司 (一 厂)	废气	氰化氢	排气筒 高有组 织排放	20	厂房楼 顶	0.02 mg/m <sup>3</sup>	0.5 mg/m <sup>3</sup>	0.0076 吨	无要求	无
广州广 合科技 股份有 限公司 (一 厂)	废气	VOC	排气筒 高有组 织排放	20	厂房楼 顶	43.2mg/ m <sup>3</sup>	120 mg/m <sup>3</sup>	2.113 吨	无要求	无
广州广 合科技 股份有 限公司 (二 厂)	废水	化学需 氧量	处理达 标后排 至西区 污水处 理厂	1	公司废 水处理 站	45.58mg /L	160mg/L	160mg/L	无要求	无
广州广 合科技 股份有 限公司 (二 厂)	废水	氨氮	处理达 标后排 至西区 污水处 理厂	1	公司废 水处理 站	4.702mg /L	30mg/L	30mg/L	无要求	无
广州广 合科技 股份有 限公司 (二 厂)	废水	总铜	处理达 标后排 至西区 污水处 理厂	1	公司废 水处理 站	低于检 出限值	0.3mg/L	0.3mg/L	无要求	无
广州广 合科技 股份有 限公司 (二 厂)	废水	总磷	处理达 标后排 至西区 污水处 理厂	1	公司废 水处理 站	0.1816m g/L	2mg/L	2mg/L	无要求	无

广州广合科技股份有限公司(二厂)	废水	总氮	处理达标后排至西区污水处理厂	1	公司废水处理站	8.906 mg/L	40mg/L	40mg/L	无要求	无
广州广合科技股份有限公司(二厂)	废水	总镍	处理达标后排至西区污水处理厂	1	公司废水处理站	0.0075mg/L	0.1mg/L	0.1mg/L	无要求	无
广州广合科技股份有限公司(二厂)	废气	硫酸雾	排气筒高有组织排放	30	厂房楼顶	6.51mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	无要求	无
广州广合科技股份有限公司(二厂)	废气	氯化氢	排气筒高有组织排放	30	厂房楼顶	3.67mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	无要求	无
广州广合科技股份有限公司(二厂)	废气	氮氧化物	排气筒高有组织排放	30	厂房楼顶	76.8 mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	无要求	无
广州广合科技股份有限公司(二厂)	废气	二氧化硫	排气筒高有组织排放	30	厂房楼顶	26.3mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	无要求	无
广州广合科技股份有限公司(二厂)	废气	烟尘	排气筒高有组织排放	30	厂房楼顶	2.17 mg/m <sup>3</sup>	20 mg/m <sup>3</sup>	20 mg/m <sup>3</sup>	无要求	无
广州广合科技股份有限公司(二厂)	废气	氨	排气筒高有组织排放	30	厂房楼顶	1.52 mg/m <sup>3</sup>	/	/	无要求	无
广州广合科技股份有限公司(二厂)	废气	氰化氢	排气筒高有组织排放	30	厂房楼顶	0.02 mg/m <sup>3</sup>	0.5 mg/m <sup>3</sup>	0.5 mg/m <sup>3</sup>	无要求	无
广州广合科技股份有	废气	VOC	排气筒高有组织排放	30	厂房楼顶	43.8 mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	无要求	无

公司 (二 厂)										
黄石广合精密电路有限公司	废水	COD	处理达标后排放至市政污水厂	1	厂区东南侧废水处理设施	27.84mg/l	300mg/l	7.3236吨	155.58吨/年	无
黄石广合精密电路有限公司	废水	总磷(以N计)	处理达标后排放至市政污水厂	1	厂区东南侧废水处理设施	0.17mg/l	3mg/l	0.04472吨	2.7吨/年	无
黄石广合精密电路有限公司	废水	氨氮	处理达标后排放至市政污水厂	1	厂区东南侧废水处理设施	0.2958mg/l	25mg/l	0.07781吨	15.56吨/年	无
黄石广合精密电路有限公司	废水	总铜	处理达标后排放至市政污水厂	1	厂区东南侧废水处理设施	0.0283mg/l	0.5mg/l	0.00744吨	0.864吨/年	无
黄石广合精密电路有限公司	废水	总镍	处理达标后排放至市政污水厂	1	厂区东南侧废水处理设施	0.02mg/l	0.1mg/l	0.0000086吨	0.002吨/年	无
黄石广合精密电路有限公司	废水	总氰化物	处理达标后排放至市政污水厂	1	厂区东南侧废水处理设施	0.005mg/l	0.3mg/l	0.001315吨	0.002吨/年	无
黄石广合精密电路有限公司	废水	总氮(以N计)	处理达标后排放至市政污水厂	1	厂区东南侧废水处理设施	4mg/l	30mg/l	1.0522吨	37.4吨/年	无
黄石广合精密电路有限公司	废气	挥发性有机物	处理达标后排放	20	厂房楼顶	1.097mg/m <sup>3</sup>	120mg/m <sup>3</sup>	0.3875吨	0.3875吨/年	无
黄石广合精密电路有限公司	废气	氮氧化物	处理达标后排放	20	厂房楼顶	93mg/m <sup>3</sup>	150mg/m <sup>3</sup>	2.4758吨	2.4758吨/年	无
黄石广合精密电路有限公司	废气	颗粒物	处理达标后排放	20	厂房楼顶	未检出	120mg/m <sup>3</sup>	0	0	无
黄石广合精密电路有限公司	废气	氯化氢	处理达标后排放	20	厂房楼顶	0.547mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	0.32538吨	0.32538吨/年	无
黄石广合精密电路有限公司	废气	二氧化硫	处理达标后排放	20	厂房楼顶	未检出	60mg/m <sup>3</sup>	0	0	无

公司										
黄石广合精密电路有限公司	废气	氰化氢	处理达标后排放	20	厂房楼顶	未检出	0.5mg/m <sub>3</sub>	0	0	无
黄石广合精密电路有限公司	废气	硫酸雾	处理达标后排放	20	厂房楼顶	1.385mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	2.7629吨	2.7629吨/年	无
黄石广合精密电路有限公司	废气	甲醛	处理达标后排放	20	厂房楼顶	未检出	25mg/m <sup>3</sup>	0	0	无
黄石广合精密电路有限公司	废气	苯	处理达标后排放	20	厂房楼顶	未检出	12mg/m <sup>3</sup>	0	0	无

对污染物的处理

印制线路板的生产制造工艺复杂，过程中会产生废水、废气等污染物。公司高度重视生产过程中产生污染物对环境的影响，配置专业环保管理团队，建设先进的污染防治设施，针对不同污染物采取有效的防治措施，确保各类污染物达标排放和合规处置，以尽可能地减少在生产过程中对环境造成的影响。

生产过程中产生的废水，经过废水管网收集进水自建的废水处理系统，部分废水采用物化预处理、微滤、反渗透过滤的工艺处理后回用，剩余废水采用两级物化、生化+MBR膜过滤的组合工艺处理后达标排放。

生产过程中产生的废气，经过废气管道分类收集，酸性废气和碱性废气分别采用碱液、酸液喷淋洗涤吸收的工艺处理，有机废气采用水喷淋吸收+去水调湿+高级过滤+沸石吸附浓缩+RTO燃烧或水喷淋吸收+活性炭吸附+RCO脱附再生的工艺处理，实现达标排放。

报告期内，公司在污染防治设施的设备投入和运行费用逾 3350 万元，污染防治设施运行正常，各类污染物排放 100% 达标。

环境自行监测方案

公司按要求编制、执行环境自行监测方案，并报送环境保护部门备案。同时委托有资质的检测单位定期对部分环境指标进行监测。废水部分污染源采用与政府环境保护部门联网的废水在线监测系统，部分委托有资质第三方每月进行检测，废气、厂界噪音委托有资质第三方每季度检测。

公司	分类	监测频率	监测单位
广州广合科技股份有限公司	废水	1 次/班	污水站化验室
		1 次/2 小时	在线检测仪器
		1 次/月	第三方有资质检测单位
	废气	1 次/季	第三方有资质检测单位
黄石广合精密电路有限公司	废水	1 次/2 小时	在线监测仪器
		1 次/4 小时	公司化验室
		1 次/月	第三方有资质单位
	废气	1 次/半年	第三方有资质单位
		1 次/4 小时	公司化验室
废气（氮氧化物）	1 次/月	第三方有资质单位	

突发环境事件应急预案

公司已编制突发环境事件应急预案，并报送环境保护部门备案，同时公司按要求配置了突发环境事件应急物资，并按应急预案的要求组织应急演练。

公司名称	最新的备案日期	备案编号
广州广合科技股份有限公司	2023 年 5 月 12 日	440112-2023-0126-M
黄石广合精密电路有限公司	2021 年 12 月 17 日	420205-2021-036-M

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内，公司在污染防治设施的设备投入和运行费用逾 3350 万元，缴纳环境保护税 5.85 万元。

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

1、报告期内，公司发布“双碳”工作规划，强化顶层设计和统筹、压实责任，将“双碳”工作覆盖公司各业务部门，确保“双碳”工作总体目标、战略思路、实施路线与公司的战略部署保持一致。公司制定了《节能和温室气体减排管理程序》，加强公司生产过程中温室气体排放控制管理，持续降低温室气体排放浓度，有效降低碳减排成本，促进公司可持续发展。

2、公司稳步推进节能减排项目，2023 年完成节能降耗改善 40+余项，主要节能减碳项目包括：

(1) 中央节电器节能改造。公司通过改善多次谐波和功率因素，进一步提升中央节电器用电效率。目前已经安装 3 台，年节电超过 191 万度，减碳超过 1,100 吨 CO<sub>2</sub> 当量；

(2) 集尘系统整合改造。公司将老式低效单叶轮负压风机替换为新型四叶轮高效静压节能风机，并实现风机与生产设备的自动同步，改善区域环境安全，实现节电 37.5%，年节电 59.4 万度，减碳超过 345 吨 CO<sub>2</sub> 当量；

(3) 空压系统节能。将老式螺杆空压机替换为 10KV 高压离心空压机，效率提升 20%以上，实现系统年节电 228 万度，年减碳 1324 吨 CO<sub>2</sub> 当量；

(4) 空调系统节能。采用余热热水及高压微雾代替传统电加热器热水蒸汽加湿，改造后效率提升 90%，年节电超 152 万度，碳减排 886 吨 CO<sub>2</sub> 当量；

(5) 纯水系统节能。将原混床离子交换树脂工艺升级改造为 RO 反渗透膜工艺，减少纯水制造使用的药水及人工需求，提供产水利用率，实现年节水 3.3 万吨，节电 3.9 万度，碳减排 23 吨 CO<sub>2</sub> 当量；

(6) 高压风机烘干节能。针对产品板厚、孔小的发展趋势，将鼓风机改造为节能高压风机，降低安全隐患，节能 50%，已完成 27 套改造，实现年节电 145 万度，年减碳超过 843 吨 CO<sub>2</sub> 当量；

(7) 设备泵浦变频调压节能。将原设备泵浦阀门手动调节压力改造为变频器降频调压，降低过压爆管安全风险及节电 20%以上，共完成 46 台泵浦变频改造，实现年节电 91 万度，碳减排 530 吨 CO<sub>2</sub> 当量；

(8) 产品位移开关设备节能。将分段控制的产线设备改造为按产品位移进行精细化控制，实现年节电 125 万度，碳减排 715 吨 CO<sub>2</sub> 当量；

(9) 中央真空节能。将原投收板机用的压缩空气真空发生器组替换为中央真空泵吸气，实现年节电 27 万度，碳减排 155 吨 CO<sub>2</sub> 当量；

(10) 水重复利用率提升项目。将水平线后段较干净的水收集，经过滤处理后引流回车间重复利用，实现本线、跨线及跨区域重复利用等一水多用功能，节水 20%以上；

(11) 隧道烤箱利用热泵节能。将烤箱电加热器替换为冷凝器，利用热泵供热换热，实现年节电 31 万度，碳减排 178 吨 CO2 当量；

(12) 烤箱空气能加热节能。将传统电加热器替换为空气能加热换热，提升加热安全及节能降耗 50%以上；

(13) 污水站空气悬浮风机节能。将污水站使用的传统罗茨鼓风机替换为空气悬浮节能风机，提升鼓风效率，已更换 2 台，实现年节电 28 万度，碳减排 159 吨 CO2 当量；

(14) 厂区照明节能。将原 LED 工矿灯替换为高光效 LED 工矿灯，效率提升 50%以上，已更换改造 662 支，实现年节电 19 万度，碳减排 108 吨 CO2 当量；

3、通过采取一系列减碳措施，2023 年广州公司分别获得相关荣誉如下：广州市绿色工厂、广州市清洁生产优秀企业、广州市环境信用评价“绿牌”、黄埔区绿色制造“绿+”企业、GPCA 绿色制造与环保优秀企业等荣誉。

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
黄石广合精密电路有限公司	无	无	无	无	无
广州广合科技股份有限公司	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

2023 年公司社会责任履行情况详见公司 2024 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网的《2023 广合科技环境、社会和公司治理报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用。

## 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	肖红星、刘锦婵	股份减持承诺	<p>(1) 自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>(2) 本人将遵守法律法规、深圳证券交易所股票上市规则及业务规则对实际控制人股份转让的其他规定。</p>	2022年03月22日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	臻蕴投资	股份减持承诺	<p>(1) 自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本企业所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>(2) 如果公司上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股票的锁定期自动延长6个月；</p> <p>(3) 如若本企业拟在前述锁定期届满后减持股票的，本企业在作为公司5%以上股东期间将提前3个交易日予以公告；同时本企业将认真遵守中国证</p>	2022年03月22日	长期	正在履行

			<p>监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过合法方式进行减持，并按照深圳证券交易所的规定及时、准确地履行信息披露义务；同时，在前述锁定期届满后的 24 个月内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行价格；</p> <p>(4) 本企业自公司股票上市至本企业减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述收盘价、减持价格等将相应进行调整。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	广谱投资、广生投资、广财投资	股份减持承诺	<p>(1) 自公司股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本企业所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；</p> <p>(2) 如若本企业拟在前述锁定期届满后减持股票的，本企业在作为公司 5% 以上股东期间将提前 3 个交易日予以公告；同时本企业将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过合法方式进行减持，并按照深圳证券交易所的规定及时、准确地履行信息披露义务。</p>	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	国投创业基金、招赢科创、人才基金、红土君晟、高新投创投、黄石国	股份减持承诺	<p>(1) 自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本企业所持有的公司首次公</p>	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行



	资、广开智行、怡化融钧、厦门金圆、致远一期、深创投集团、穗开新兴、红土湾晟、招银共赢		<p>开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 就本企业于公司提交首次公开发行股票并上市申请前 12 个月内取得的公司股份，自取得之日起 36 个月内不得转让。本项承诺做出后，如相关法律法规、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所做出进一步明确规定的，按照最新规定进行锁定。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	粤科振粤、丽金投资、新余森泽、粤科汕华、宝创共赢、紫宸创投、则凯投资、小禾投资	股份减持承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本企业所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	长江创投、禾盈同晟	股份减持承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本企业所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2022 年 05 月 01 日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	肖红星、刘锦婵、曾红、管术春、陈炯辉、王峻、黎钦源、曾杨清、贺剑青、黄金广、周智勇、彭镜辉	股份减持承诺	本人在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%；本人在离职后半年内，不得转让本人所持有的公司股份。本人若在任期届满前离职的，应当在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守前述锁定承诺。	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	广合科技、臻蕴投资、肖红星、刘锦婵、曾红、管术春、陈炯辉、王峻、黎钦	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	<p>1、公司出具的承诺：</p> <p>(1) 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公</p>	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行

	<p>源、曾杨清、贺剑青、黄金广、周智勇、彭镜辉</p>	<p>司是否符合法律规定的发行上市条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将在中国证监会或证券交易所认定有关违法事实的当日进行公告，并在三个交易日内根据相关法律、法规及公司章程的规定召开董事会并发出召开临时股东大会通知，在召开临时股东大会并经相关主管部门批准/核准/备案后启动股份回购措施；公司承诺将依法回购首次公开发行的全部新股，且购回价格不低于发行价加算银行同期活期存款利息。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格和回购股份数量应作相应调整。</p> <p>(2) 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，公司将在上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>(3) 以上承诺自公司签署之日即行生效且不可撤销。</p>			
--	------------------------------	---	--	--	--

			<p>2、控股股东出具的承诺：</p> <p>（1）如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行上市条件构成重大、实质影响的，本企业将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，并且本企业将依法购回本企业已转让的发行人首发前限售股份。本企业将在中国证监会或证券交易所认定有关违法事实的当日通过公司进行公告，并在上述事项认定后 3 个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回本企业已转让的发行人首发前限售股份，且购回价格不低于发行价加算银行同期活期存款利息。发行人上市后发生除权除息事项的，上述购回价格及购回股份数量应做相应调整。</p> <p>（2）如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法赔偿投资者损失。若因发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失且发行人、董事、监事、高级管理人员不能履行对投资者损失赔偿义务的，本企业将承担连带责任。</p> <p>（3）若本企业违反</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上或证券交易所网站公开就未履行上述购回或赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取股东分红，同时本企业持有的发行人股份将不得转让，直至本企业按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>(4) 以上承诺自本企业签署之日即行生效且不可撤销。</p> <p>3、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具的承诺：</p> <p>(1) 若发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(2) 本人未能履行上述承诺时，应书面说明具体原因并通过公司予以公告，并不得向公司领取全部工资、奖金、津贴和股东分红（如有），同时持有（直接或间接）股份的锁定期相应延长（如有），直至相关承诺履行完毕。</p> <p>(3) 以上承诺不因本人职务变动或离职等原因而改变，自本人签字之日即行生效且不可撤销。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	广合科技	对欺诈发行上市的股份购回承诺	公司保证本次公开发行股票并在深圳证券交易所主板上市不存在任何欺诈发行的情形。	2023 年 02 月 23 日	长期	正在履行

			如公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门认定欺诈发行事实后，根据欺诈发行上市股票责令回购相关法律法规的要求，启动股份回购程序，回购公司本次公开发行的全部新股。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	臻蕴投资、肖红星、刘锦婵	对欺诈发行上市的股份购回承诺	本企业/本人保证发行人本次公开发行股票并在深圳证券交易所主板上市不存在任何欺诈发行的情形。 如发行人不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本企业/本人将在中国证券监督管理委员会等有权部门认定欺诈发行事实且本企业/本人负有责任后，根据欺诈发行上市股票责令回购相关法律法规的要求，启动股份回购程序，回购发行人本次公开发行的全部新股。	2023 年 02 月 23 日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	广合科技	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	本次公开发行完成后，公司的净资产将随着募集资金到位而大幅度增加，由于募集资金项目从开始实施至投产并产生效益需要一定时间，在上述时间内，公司的每股收益和加权平均净资产收益率等指标将在短期内可能出现一定幅度的下降。 考虑上述情况，公司拟通过多种措施防范即期回报被摊薄的风险，积极应对外部环境变化，增厚未来收益，实现公司业务的可持	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行

			<p>续发展，以填补股东回报，充分保护中小股东的利益，具体措施如下：</p> <p>（1）积极拓展公司主营业务，增强持续盈利能力：          本次公开发行完成后，公司资金实力增强，净资产规模扩大，资产负债率下降，从而提升了公司的抗风险能力和持续经营能力。在此基础上，公司将通过募集资金投资项目大力拓展主营业务，进一步提高产品性能，提升品牌知名度和美誉度，扩大市场份额和销售规模，增强公司持续盈利能力，提高股东回报。</p> <p>（2）加强公司内部控制建设，提高日常经营效率：          公司将努力加强内部控制建设，继续完善并优化经营管理和投资决策程序，提高日常经营效率。具体而言，公司将继续改善采购、研发、销售、管理等环节的流程，进一步提高公司整体经营效率，节省各项成本费用，全面有效地控制公司经营管理风险，提高经营业绩。</p> <p>（3）加快募投项目建设进度，提高资金使用效率：          公司募集资金投资项目符合公司发展战略和国家产业政策，具有良好的市场前景和经济效益。公司将加快募集资金投资项目建设进度，争取早日实现预期收益，提高股东回报。同时，公司将严格执</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>行《募集资金管理制度》，加强对募集资金的管理，确保募集资金专款专用，防范募集资金使用风险，保障投资者的利益。</p> <p>（4）完善利润分配政策，优化投资回报机制：</p> <p>公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的相关要求，制定了《公司章程（草案）》和《公司首次公开发行股票并上市后三年内分红回报规划》，就公司股利分配政策、利润分配方案和利润分配形式、上市后的分红回报规划和机制等内容作出具体规定。本次发行完成后，公司将严格执行利润分配规章制度的相关规定，充分保障中小股东的利益，并将结合公司实际经营情况，不断优化投资回报机制，保证利润分配政策的连续性和稳定性。</p> <p>本次发行完成后，公司将合理规范使用募集资金，提高资金使用效率，持续采取多种措施改善经营业绩，增强公司的核心竞争力和持续盈利能力；在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，提高公司未来的回报能力。目前公司已制定了较为完善、健全的公司内部控制制度管理体系，保证了公司各项经营活动的正常有序进行，公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>司未来几年将进一步提高经营和管理水平，完善并强化投资决策程序，严格控制公司的各项成本费用支出，加强成本管理，优化预算管理流程，强化执行监督，全面有效地提升公司经营效率。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	臻蕴投资、肖红星、刘锦婵	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>为了保障公司填补回报措施能够得到切实履行，本企业/本人作为公司控股股东/实际控制人作出承诺：</p> <p>（1）本企业/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>（2）督促公司切实履行填补回报措施。</p> <p>（3）切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本企业/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本企业/本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本企业/本人愿意接受证券监管部门对本企业/本人作出相关处罚或采取管理措施；对公司或者投资者造成损失的，本企业/本人将依法给予补偿。</p>	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	肖红星、刘锦婵、曾红、管术春、陈炯辉、王峻、黎钦源、曾杨清、贺剑青、黄金广、周智勇、彭镜辉	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>（2）本人承诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>（3）本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>（4）本人承诺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</p>	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行



			<p>报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>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，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其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。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	臻蕴投资、肖红星、刘锦婵	控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺	<p>为避免今后与公司可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，控股股东臻蕴投资，实际控制人肖红星、刘锦婵作出如下承诺：</p> <p>本企业/本人声明，本企业/本人已向广合科技准确、全面地披露本企业/本人及本人近亲属直接或间接持有的其他企业和其他经济组织（广合科技控制的企业和其他经济组织除外）的股权或权益情况，本企业/本人及本人近亲属直接或间接控制的其他企业或其他经济组织未以任何方式直接或间接从事与广合科技相竞争的业务。</p> <p>1、广合科技与本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业之间当前不存在从事相同、相似主营业务的情况；广合科技与本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业之间不存在同业竞争。</p>	2022年03月22日	长期	正在履行

			<p>2、广合科技首次公开发行股票募集资金投资项目实施后，与本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业不会产生同业竞争，对广合科技的独立性不会产生不利影响。</p> <p>3、未来本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业将避免与广合科技产生同业竞争，如果未来有在广合科技主营业务范围内的商业机会，本企业/本人将优先介绍给广合科技。</p> <p>4、若本企业/本人未履行上述承诺，将赔偿广合科技因此而遭受的损失。</p> <p>5、上述承诺自签署之日起生效，对本企业/本人具有法律约束力，至本企业/本人不再为广合科技控股股东/实际控制人当日失效。</p>			
其他承诺	<p>广合科技、臻蕴投资、肖红星、刘锦婵、曾红、管术春、陈炯辉、王峻、黎钦源、曾杨清、贺剑青、黄金广、周智勇、彭镜辉</p>	<p>稳定股价的措施和承诺</p>	<p>1、启动稳定股价措施的条件： （1）公司股票自上市之日起三年内，如非因不可抗力因素所致连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司及相关主体将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：公司回购公司股票；公司控股股东增持公司股票；公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票；其他证券监管部门认</p>	<p>2022年03月22日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

			<p>可的方式。</p> <p>(2) 公司董事会将在公司股票价格触发启动股价稳定措施条件之日起的十五个工作日内制订稳定股价的具体实施方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序(如需)后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起两个交易日内，公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕后，如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件，则公司、控股股东、董事(独立董事除外)、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述承诺履行相关义务。自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内，若稳定股价方案终止的条件未能实现，则公司董事会制定的稳定股价方案即刻自动重新生效，公司、控股股东、董事(独立董事除外)、高级管理人员等相关责任主体继续履行稳定股价措施；或者公司董事会即刻提出并实施新的稳定股价方案，直至稳定股价方案终止的条件实现。</p> <p>2、稳定股价措施的具体安排：</p> <p>(1) 公司回购股份：</p> <p>公司将自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内通过证券交易所集中</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>竞价的交易方式回购公司社会公众股份，用于股份回购的资金来源为公司自有资金，单次回购股份数量不超过公司股份总数的 2%，回购后公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事会应当在做出回购股份决议后及时公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知，股份回购预案需经公司董事会和股东大会审议通过，并报相关监管部门审批或备案以后实施（如需）。</p> <p>（2）公司控股股东增持公司股票： 公司控股股东将根据其承诺自公司稳定股价方案公告之日起九十个工作日内通过证券交易所在二级市场买入的方式增持公司社会公众股份，单次增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。</p> <p>（3）公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票： 在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员将根据其承诺自公司稳定股价方案公告之日起九十个工作日内通过证券交易所在二级市场买入的方式增持公司社会公众股份，连</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>续十二个月内用于增持公司股份的资金不低于上年度从公司领取税后收入的 20%，不高于上年度从公司领取税后收入的 50%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。</p> <p>未在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）将根据其承诺自公司稳定股价方案公告之日起九十个自然日内通过证券交易所在二级市场买入的方式增持公司社会公众股份，单次增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。</p> <p>对于公司未来新聘的董事（独立董事除外）、高级管理人员，公司将在其作出承诺履行公司本次发行股票并上市时董事（独立董事除外）、高级管理人员已作出的相应承诺要求后，方可聘任。</p> <p>3、稳定股价方案的终止情形： 自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：</p> <p>（1）公司股票连续十个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；</p> <p>（2）继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；</p> <p>（3）公司及相关主体用于回购或增持公司股份的资金达到稳定股价方案规定的上限。</p> <p>4、未履行稳定股价方案的约束措施： 若公司控股股东未能履行稳定股价的承诺，则公司控股股东将向公司和社会公众投资者道歉。如因公司控股股东未履行相关承诺导致公司及社会公众投资者遭受经济损失的，公司控股股东将向公司及社会公众投资者依法予以赔偿。在公司稳定股价措施实施期间，公司控股股东不得转让所持有的公司股份。 若公司董事（独立董事除外）及高级管理人员未能履行稳定股价的承诺，则相关董事及高级管理人员将向公司和社会公众投资者道歉。如因相关董事及高级管理人员未履行相关承诺导致公司及社会公众投资者遭受经济损失的，则相关董事</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			及高级管理人员将向公司及社会公众投资者依法予以赔偿。在公司稳定股价措施实施期间，公司董事（独立董事除外）及高级管理人员不得转让所持有的公司股份。			
其他承诺	广合科技	利润分配政策的承诺	本公司承诺，公司上市后将严格执行《广州广合科技股份有限公司章程（草案）》确定的利润分配政策，严格执行利润分配政策中关于现金分红的规定以及股东大会批准的现金分红具体方案。确有必要对公司章程确定的利润分配政策进行调整或变更的，应该满足该章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序。	2022 年 02 月 23 日	长期	正在履行
其他承诺	肖红星、刘锦婵	关于补缴社会保险及住房公积金的承诺	若公司被要求为职工补缴社会保险金（含养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险）或住房公积金，或者公司因未为职工缴纳社会保险金或住房公积金而被罚款或遭受损失的，本人承诺将由本人承担公司应补缴的社会保险金和住房公积金，并赔偿公司由此所遭受的相关一切损失。	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行
其他承诺	臻蕴投资、肖红星、刘锦婵	关于减少和规范关联交易的承诺	为减少和规范关联交易，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺： 1、公司与本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业之间不存在严重影响独立性或显失公平的关联交易。 2、本企业/本人将尽量避免与公司进行关联交易，对于因公司生产经营需要而发生的关联交	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行

			<p>易，本企业/本人将严格按照《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》、《广州广合科技股份有限公司章程》等相关关联交易的规定执行信息披露及办理有关报批事宜。对于不可避免的关联交易，本企业/本人保证相关关联交易公平、公正、公允，避免关联交易损害公司及股东利益。</p> <p>3、如违反上述承诺，本企业/本人愿意承担由此给公司造成的全部损失。</p> <p>4、本承诺函自签署之日即行生效，并且在本企业/本人作为公司的关联方期间，持续有效且不可撤销。</p>			
其他承诺	臻蕴投资	关于避免占用公司资金的承诺	<p>(1) 在与公司发生的经营性资金往来中，不会以任何方式占用公司的资金。不会要求公司为本企业或本企业控制的企业（以下简称“本企业及本企业关联方”）垫付工资、福利、保险、广告等期间费用，不与公司互相代为承担成本或其他支出。</p> <p>(2) 不会要求公司将资金直接或间接地提供给本企业及本企业关联方使用，包括但不限于：公司有偿或无偿地拆借资金给本企业及本企业关联方；公司通过银行或非银行金融机构向本企业及本企业关联方提供委托借款；接受公司委托进行投资活动；公司为本企业及本企业关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；公司</p>	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行



			<p>代本企业及本企业关联方偿还债务。</p> <p>(3) 本企业将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。</p> <p>本企业若违反上述承诺，将承担因此给公司造成的一切损失。</p>			
其他承诺	肖红星、刘锦婵	关于避免占用公司资金的承诺	<p>(1) 在与公司发生的经营性资金往来中，不会以任何方式占用公司的资金。不会要求公司为本人、本人近亲属、本人及近亲属控制或担任董事、高级管理人员的企业（以下简称“本人及本人关联方”）垫付工资、福利、保险、广告等期间费用，不与公司互相代为承担成本或其他支出。</p> <p>(2) 不会要求公司将资金直接或间接地提供给本人及本人关联方使用，包括但不限于：公司有偿或无偿地拆借资金给本人及本人关联方；公司通过银行或非银行金融机构向本人及本人关联方提供委托借款；接受公司委托进行投资活动；公司为本人及本人关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；公司代本人及本人关联方偿还债务。</p> <p>(3) 本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。本人若违反上述承诺，将承担因此给公司造成的一切损失。</p>	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行
其他承诺	广合科技	关于股东相关信息披露的承诺	1、不存在法律法规规定禁止持股的主	2022 年 03 月 22 日	长期	正在履行

		诺	体直接或间接持有发行人股份情形； 2、不存在本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员直接或间接持有发行人股份情形； 3、不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。			
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	公司报告期内不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方超期未履行完毕的承诺事项。					

**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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**

适用 不适用

详见第十节、五、34 重要会计政策和会计估计变更。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 4 日设立全资子公司 Delton Investment Holdings Limited，公司通过全资子公司广合科技（国际）有限公司和全资子公司 Delton Investment Holdings Limited 于 2023 年 5 月 19 日在泰国设立 Delton Technology (Thailand) Co., Ltd，注册资本为 10,000 万泰铢，注册地址为 Prachinburi 府 Kabinburi 区 BorThong 县金池工业区第 8 组 888 号，主要从事 PCB 的生产和销售。

## 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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	桑涛、吴静
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	7

当期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

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，负责公司 2023 年度内部控制审计工作，期限为 1 年，费用为 25 万。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司报告期内签订的租赁合同金额未达到重大合同标准，均为日常的房屋租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	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）			0	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
黄石广合精密电路有		7,000	2021年12月17日	7,000				2021.11.18至债务到	否	否

限公司								期日另 加三年		
黄石广 合精密 电路有 限公司		5,320	2022年 06月21 日	0				2022.4. 26至债 务履行 期届满 之日起 两年	否	否
黄石广 合精密 电路有 限公司		10,000	2022年 07月12 日	3,483.9 6			10,000	2022.3. 30至债 务履行 期届满 之后三 年止	否	否
黄石广 合精密 电路有 限公司		495.6		0				2022.3. 30至债 务履行 期届满 之后三 年止(担 保额度 70万美 元)	否	否
黄石广 合精密 电路有 限公司		23,400	2023年 06月02 日	8,306.4 3				2023.3. 23至主 债务履 行期限 届满之 日后三 年止 (债权 本金 23,400 万元和 相应的 利息、 罚息、 复利、 违约 金、损 害赔偿 金以及 为实现 债权、 担保权 利等所 发生的 一切费 用和其 他所有 应付的 费用之 和)	否	否
东莞广 合数控 科技有 限公司		28,000	2023年 05月24 日	5,133.4				2022.9. 1至主 合同项 下借款 到期日	否	否

								之次日 起三年		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		23,400		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						23,923.8
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		68,895.6		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						24,841.54
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
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)		23,400		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						23,923.8
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		68,895.6		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						24,841.54
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				13.57%						
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)				19,708.14						
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)				19,708.14						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### 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

公司报告期不存在委托理财。

**(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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**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	380,000,000	100.00%						380,000,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	10,492,644	2.76%						10,492,644	2.76%
3、其他内资持股	369,507,356	97.24%						369,507,356	97.24%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
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	380,000,000	100.00%						380,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	58,994	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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8）	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	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
广州臻蕴投资有限公司	境内非国有法人	45.04%	171,142,853	0	171,142,853	0	不适用	0
深圳广谱投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.38%	43,249,099	0	43,249,099	0	不适用	0
深圳广生投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.59%	28,832,734	0	28,832,734	0	不适用	0
深圳广财投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.59%	28,832,734	0	28,832,734	0	不适用	0
长江证券创新投资（湖北）有限公司	境内非国有法人	3.77%	14,315,768	0	14,315,768	0	不适用	0
国投（广东）创业投资管理有限公司—国投（广东）科技成果转化创业投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	2.54%	9,667,477	0	9,667,477	0	不适用	0
广东粤科创业投资管理有限公司—广东粤科振粤一号股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.28%	8,676,223	0	8,676,223	0	不适用	0
湖北长江招银产业基金管理有限公司—招赢（湖北）科创股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.22%	8,441,502	0	8,441,502	0	不适用	0
宁波丽金股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.05%	7,808,600	0	7,808,600	0	不适用	0

深圳市高新投人才股权投资基金管理有限公司—深圳市人才创新创业二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	2.02%	7,685,814	0	7,685,814	0	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 3）	本报告期不涉及							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广合科技实际控制人肖红星、刘锦婵夫妇分别持有臻蕴投资 99.90%、0.10%的股权；肖红星为广生投资、广财投资的普通合伙人，分别持有广生投资、广财投资 10%的出资份额；刘锦婵为广生投资、广财投资的有限合伙人，分别持有广生投资、广财投资 26.01%、51.04%的出资份额。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					
不适用	0	人民币普通股	0					
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	不适用							
前 10 名普通股股东参与	不适用							

融资融券业务情况说明 (如有) (参见注 4)	
----------------------------	--

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

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州臻蕴投资有限公司	肖红星	2016 年 12 月 05 日	91440101MA59GNJD1D	企业自有资金投资;企业信用咨询服务;企业管理咨询服务;企业财务咨询服务;受金融企业委托提供非金融业务服务;企业管理服务(涉及许可经营项目的除外);资产管理(不含许可审批项目);公共关系服务;投资咨询服务
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

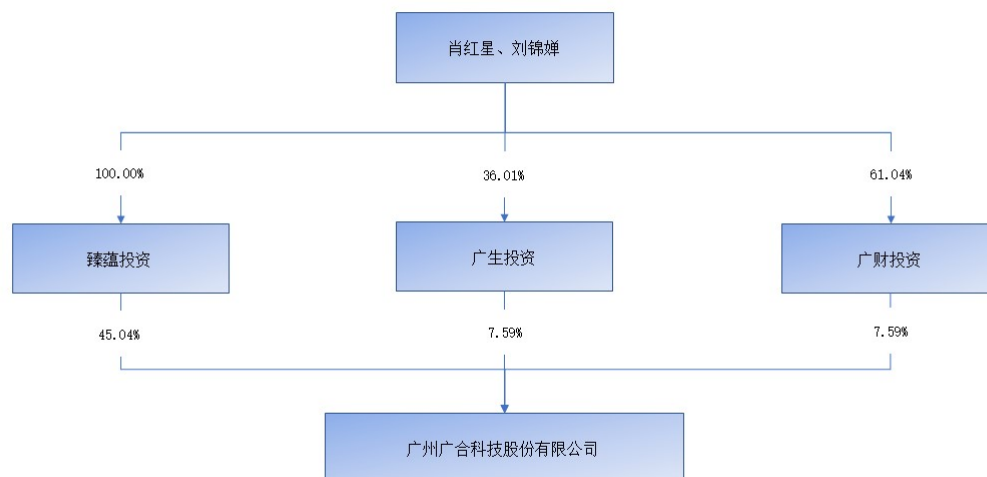
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖红星	本人	中国	否
刘锦婵	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	肖红星先生担任广合科技董事长、刘锦婵女士担任广合科技董事,系肖红星先生配偶。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2024）第 441A015215 号
注册会计师姓名	桑涛、吴静

审计报告正文

广州广合科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广州广合科技股份有限公司（以下简称广合科技公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广合科技公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及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，我们独立于广合科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### 1、事项描述

广合科技公司业务收入来源于 PCB 产品的销售，2023 年度主营业务共实现收入 253,713.59 万元。广合科技公司销售产品与客户以供应商管理库存（VMI）、准时生产（JIT）方式进行交易的，在客户使用本公司产品且双方核对后确认销售收入；除此之外，本公司在客户（或其指定的公司）签收货物后确认销售收入。

由于营业收入金额重大且是评价业绩的关键指标之一，存在广合科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试关键控制运行的有效性。

（2）检查销售合同或订单，分析与收入确认有关的会计政策是否符合企业会计准则规定，不限于：分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品的控制权转移时点的确定等是否符合行业惯例和广合科技公司的经营模式；同时复核相关会计政策是否正得到一贯运用。

（3）对收入实施分析程序，分析收入及毛利率变动的合理性，并与同行业可比公司进行对比分析。

(4) 对于内销收入，选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售订单、货物签收单、销售发票等，以确认销售收入的真实性与准确性。

(5) 对于出口销售，将销售记录与销售合同、销售订单、出口报关单、货运提单、销售发票、收款记录等支持性文件进行核对，并查询核对海关信息系统交易记录。

(6) 选取样本对收入实施函证程序，并将函证结果与财务记录进行核对；对于未收到回函的样本，执行替代性审计程序。

(7) 对主要客户进行访谈，并从客户信息系统中获取与交易相关的信息与广合科技公司的销售信息进行核对。

(8) 针对临近资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，选取样本核对出库单、货物签收单、货运提单、出口报关单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

## (二) 应收账款坏账准备的计提

### 1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，广合科技公司合并财务报表中应收账款期末余额为 88,387.92 万元，已计提的坏账准备为 4,420.05 万元。

根据新金融工具准则的相关规定，管理层以预期信用损失为基础，对应收账款进行减值测试并确认坏账准备。对应收账款的可收回金额进行估计并计量预期信用损失，涉及管理层的重大会计估计和判断，基于应收账款账面价值重大及管理层的估计和判断具有不确定性，我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对应收账款坏账准备的计提执行的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价与应收账款及预期信用损失计量相关的内部控制设计，并测试关键内部控制运行的有效性；

(2) 了解信用政策，结合行业特点及信用风险特征，评价管理层制定的预期信用损失模型和信用风险特征组合的划分是否符合企业会计准则的规定以及广合科技公司面临信用风险的实际情况；

(3) 检查应收账款账龄分析表，测试计算的准确性，检查原始凭证，如货物签收单、海关报关单等，测试账龄核算的准确性；

(4) 对于信用风险显著增加的重大应收款项，与管理层讨论并复核其可收回金额的估计；

(5) 检查预期信用损失的计量模型，评估模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性；

(6) 通过选取检查组合内客户的信用记录、历史付款记录、期后回款并考虑前瞻性信息等因素，评估管理层对整个存续期信用损失预计的恰当性；

(7) 选取样本，就相关客户 2023 年 12 月 31 日的应收账款余额实施函证程序。

(8) 按预期信用损失模型对坏账准备金额进行重新计算，并与广合科技公司已计提的金额进行核对。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括广合科技公司 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，管理层负责评估广合科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广合科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广合科技公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对广合科技公司的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广合科技公司不能持续经营。

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

（6）就广合科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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。

## 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：广州广合科技股份有限公司

2024 年 04 月 25 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	431,267,939.51	281,110,420.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	46,978,368.94	101,899,180.65
应收账款	839,678,689.43	602,834,316.63
应收款项融资	13,011,680.54	
预付款项	1,375,643.78	3,158,927.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,827,571.61	11,426,471.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	396,913,591.54	355,583,452.40
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	60,647,731.63	40,957,110.39
流动资产合计	1,802,701,216.98	1,396,969,878.93
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,524,247,685.52	1,560,560,394.42
在建工程	255,090,288.36	77,295,019.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,823,954.20	13,339,960.38

无形资产	157,012,687.80	134,340,745.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,646,391.03	3,613,419.07
递延所得税资产	51,108,627.97	56,074,498.56
其他非流动资产	8,801,236.92	2,663,850.00
非流动资产合计	2,009,730,871.80	1,847,887,887.89
资产总计	3,812,432,088.78	3,244,857,766.82
流动负债：		
短期借款	78,712,158.51	132,271,628.23
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	1,422,281.44	
应付票据	321,538,872.91	309,074,257.50
应付账款	900,152,105.94	820,181,210.26
预收款项		
合同负债	6,304,261.18	9,078,160.39
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	85,562,443.47	75,966,943.79
应交税费	36,042,654.41	8,833,168.25
其他应付款	26,618,070.72	14,718,218.33
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	83,515,042.02	68,923,869.02
其他流动负债	15,332,619.06	61,188,612.13
流动负债合计	1,555,200,509.66	1,500,236,067.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	222,044,768.04	102,183,366.12
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	433,202.73	240,465.39
长期应付款	8,795,392.92	34,507,714.35
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	126,720,996.87	131,044,412.00
递延所得税负债	68,923,257.97	67,571,512.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	426,917,618.53	335,547,470.77
负债合计	1,982,118,128.19	1,835,783,538.67
所有者权益：		
股本	380,000,000.00	380,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	645,862,994.66	639,308,997.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	93,279,994.30	48,456,206.37
一般风险准备		
未分配利润	711,170,971.63	341,309,024.49
归属于母公司所有者权益合计	1,830,313,960.59	1,409,074,228.15
少数股东权益		
所有者权益合计	1,830,313,960.59	1,409,074,228.15
负债和所有者权益总计	3,812,432,088.78	3,244,857,766.82

法定代表人：肖红星    主管会计工作负责人：贺剑青    会计机构负责人：黄智明

## 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	261,882,408.92	226,394,202.37
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	46,667,189.27	51,899,180.65
应收账款	753,435,363.04	515,613,093.64
应收款项融资	13,011,680.54	
预付款项	956,260.88	2,756,962.79
其他应收款	424,402,722.90	346,750,607.31
其中：应收利息		
应收股利		
存货	349,210,722.48	313,835,897.77
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	19,176,333.74	19,236,315.19
流动资产合计	1,868,742,681.77	1,476,486,259.72
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	599,911,710.75	437,004,710.75
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	728,560,669.91	768,899,244.31
在建工程	56,793,496.14	22,565,629.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,823,954.20	13,339,960.38
无形资产	16,129,204.60	21,019,658.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,935,796.06	2,532,078.90
递延所得税资产	22,440,006.36	23,115,876.07
其他非流动资产	2,043,235.42	2,218,350.00
非流动资产合计	1,438,638,073.44	1,290,695,508.78
资产总计	3,307,380,755.21	2,767,181,768.50
流动负债：		
短期借款	78,712,158.51	117,120,371.00
交易性金融负债		
衍生金融负债	456,844.13	
应付票据	293,513,713.54	309,074,257.50
应付账款	575,702,811.59	471,420,890.64
预收款项		
合同负债	779,334.11	1,591,277.68
应付职工薪酬	73,143,311.47	62,544,504.06
应交税费	29,544,466.75	-1,038,733.64
其他应付款	22,669,257.33	12,043,712.23
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	42,568,958.08	37,255,560.76
其他流动负债	14,628,874.24	11,067,650.91
流动负债合计	1,131,719,729.75	1,021,079,491.14
非流动负债：		
长期借款	71,643,260.23	77,194,889.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	433,202.73	240,465.39

长期应付款	8,795,392.92	27,897,222.39
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	67,202,973.98	69,327,126.27
递延所得税负债	68,923,257.97	67,571,512.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	216,998,087.83	242,231,216.40
负债合计	1,348,717,817.58	1,263,310,707.54
所有者权益：		
股本	380,000,000.00	380,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	645,862,994.66	639,308,997.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	93,279,994.30	48,456,206.37
未分配利润	839,519,948.67	436,105,857.30
所有者权益合计	1,958,662,937.63	1,503,871,060.96
负债和所有者权益总计	3,307,380,755.21	2,767,181,768.50

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,678,270,258.07	2,412,386,842.49
其中：营业收入	2,678,270,258.07	2,412,386,842.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,111,360,806.32	2,011,391,552.88
其中：营业成本	1,786,428,049.03	1,783,719,091.39
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	20,788,068.14	12,657,486.04
销售费用	85,287,121.04	69,018,195.82
管理费用	95,662,180.59	88,617,977.12
研发费用	120,588,676.79	115,095,132.64
财务费用	2,606,710.73	-57,716,330.13



其中：利息费用	13,927,149.60	11,665,787.45
利息收入	4,472,986.58	1,554,156.35
加：其他收益	19,059,191.24	12,040,576.57
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-41,537,381.44	-21,159,871.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,494,589.92	3,439,474.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-34,059,572.69	-83,581,537.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-582,011.17	5,783.18
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	498,295,087.77	311,739,715.17
加：营业外收入	126,653.59	35,832.16
减：营业外支出	1,539,254.51	1,130,036.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	496,882,486.85	310,645,510.72
减：所得税费用	82,196,751.78	30,994,246.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	414,685,735.07	279,651,263.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	414,685,735.07	279,651,263.89
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	414,685,735.07	279,651,263.89
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	414,685,735.07	279,651,263.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	414,685,735.07	279,651,263.89
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.09	0.74
(二) 稀释每股收益	1.09	0.74

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：肖红星 主管会计工作负责人：贺剑青 会计机构负责人：黄智明

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	2,366,989,082.01	2,040,497,708.81
减：营业成本	1,596,248,501.19	1,503,841,663.74
税金及附加	15,044,032.63	7,102,516.92
销售费用	35,702,481.79	29,504,754.59
管理费用	74,207,005.48	68,127,473.26
研发费用	105,746,607.09	100,627,970.92
财务费用	-13,378,479.23	-67,418,345.35
其中：利息费用	8,356,115.04	6,793,702.72
利息收入	20,884,099.89	14,294,783.92
加：其他收益	16,112,282.45	9,724,555.35
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-22,832,744.13	-21,159,871.12
信用减值损失（损失以“-”号	-3,139,015.54	4,865,281.80

填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-24,684,927.10	-72,415,412.14
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-582,011.17	5,783.18
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	518,292,517.57	319,732,011.80
加: 营业外收入	110,192.37	23,120.19
减: 营业外支出	1,519,254.51	1,129,670.16
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	516,883,455.43	318,625,461.83
减: 所得税费用	68,645,576.13	29,749,329.84
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	448,237,879.30	288,876,131.99
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	448,237,879.30	288,876,131.99
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	448,237,879.30	288,876,131.99
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	2,472,447,485.29	2,484,559,123.49
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	116,549,711.23	176,100,953.76
收到其他与经营活动有关的现金	31,235,268.67	81,421,994.69
经营活动现金流入小计	2,620,232,465.19	2,742,082,071.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,557,032,215.33	1,822,524,032.55
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	376,106,201.78	362,454,578.88
支付的各项税费	67,227,863.54	45,555,440.46
支付其他与经营活动有关的现金	92,353,028.51	80,681,797.00
经营活动现金流出小计	2,092,719,309.16	2,311,215,848.89
经营活动产生的现金流量净额	527,513,156.03	430,866,223.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,709,005.39	740,353.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,709,005.39	740,353.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	404,066,452.18	456,276,342.45
投资支付的现金		
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	22,506,018.56	
投资活动现金流出小计	426,572,470.74	456,276,342.45
投资活动产生的现金流量净额	-424,863,465.35	-455,535,988.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	320,369,441.22	423,991,300.31
收到其他与筹资活动有关的现金	234,472,078.53	366,477,215.07
筹资活动现金流入小计	554,841,519.75	790,468,515.38
偿还债务支付的现金	246,824,302.51	272,178,175.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,299,773.56	12,445,216.15

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	250,585,460.42	399,832,672.94
筹资活动现金流出小计	511,709,536.49	684,456,064.66
筹资活动产生的现金流量净额	43,131,983.26	106,012,450.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,374,802.82	11,767,695.20
五、现金及现金等价物净增加额	149,156,476.76	93,110,380.22
加：期初现金及现金等价物余额	200,046,986.17	106,936,605.95
六、期末现金及现金等价物余额	349,203,462.93	200,046,986.17

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,090,675,911.39	2,267,457,662.54
收到的税费返还	113,931,686.52	132,929,107.81
收到其他与经营活动有关的现金	45,592,080.13	68,612,520.93
经营活动现金流入小计	2,250,199,678.04	2,468,999,291.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,443,175,177.89	1,618,690,425.75
支付给职工以及为职工支付的现金	293,226,487.09	288,714,756.77
支付的各项税费	48,664,994.40	39,153,363.35
支付其他与经营活动有关的现金	44,123,326.02	44,609,071.39
经营活动现金流出小计	1,829,189,985.40	1,991,167,617.26
经营活动产生的现金流量净额	421,009,692.64	477,831,674.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,752,368.18	756,388.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,752,368.18	756,388.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,222,942.34	268,748,483.25
投资支付的现金	162,907,000.00	198,000,000.00
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	81,879,394.06	64,510,945.41
投资活动现金流出小计	327,009,336.40	531,259,428.66
投资活动产生的现金流量净额	-325,256,968.22	-530,503,040.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	159,088,673.54	325,571,679.94
收到其他与筹资活动有关的现金	222,043,075.99	333,669,707.75
筹资活动现金流入小计	381,131,749.53	659,241,387.69
偿还债务支付的现金	199,560,189.41	154,202,013.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,728,739.00	6,066,125.14
支付其他与筹资活动有关的现金	229,792,272.81	363,879,450.86
筹资活动现金流出小计	438,081,201.22	524,147,589.42
筹资活动产生的现金流量净额	-56,949,451.69	135,093,798.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,369,939.54	8,107,537.14

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	43,173,212.27	90,529,968.84
加：期初现金及现金等价物余额	145,330,767.93	54,800,799.09
六、期末现金及现金等价物余额	188,503,980.20	145,330,767.93

## 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 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	380,000,000.00				639,308,997.29				48,456,206.37		341,309,024.49		1,409,074,228.15	1,409,074,228.15	
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	380,000,000.00				639,308,997.29				48,456,206.37		341,309,024.49		1,409,074,228.15	1,409,074,228.15	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,553,997.37				44,823,787.93		369,861,947.14		421,239,732.44	421,239,732.44	
（一）综合收益总额											414,685,735.07		414,685,735.07	414,685,735.07	
（二）所有者					6,553,997.37								6,553,997.37	6,553,997.37	

投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,553,997.37							6,553,997.37		6,553,997.37	
4. 其他															
(三) 利润分配								44,823,787.93		-44,823,787.93					
1. 提取盈余公积								44,823,787.93		-44,823,787.93					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所															

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	380,000.00				645,862.994.66				93,279.994.30		711,170.971.63		1,830.313.960.59	1,830.313.960.59

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	380,000.00				631,917.304.63				19,568.593.17		90,545.373.80		1,122.031.271.60	1,122.031.271.60	
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	380,000.00				631,917.304.63				19,568.593.17		90,545.373.80		1,122.031.271.60	1,122.031.271.60	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,391.692.66				28,887.613.20		250,763.650.69		287,042.956.55	287,042.956.55	
（一）综合收益总额											279,651.263.89		279,651.263.89	279,651.263.89	
（二）所有者投入					7,391.692.66								7,391.692.66	7,391.692.66	



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	380,000.00				639,308.99				48,456.37		341,309.02		1,409.07	1,409.07
余额	00				29				7		49		8.15	8.15

## 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	380,000.00				639,308.99				48,456.206	436,105.85		1,503,871.060
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	380,000.00				639,308.99				48,456.206	436,105.85		1,503,871.060
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,553.997				44,823.787	403,414.09		454,791.876
（一）综合收益总额										448,237.879		448,237.879
（二）所有者					6,553.997							6,553.997

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					6,553,997.37							6,553,997.37
4. 其他												
(三) 利润分配								44,823,787.93	-	44,823,787.93		
1. 提取盈余公积								44,823,787.93	-	44,823,787.93		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资												

本 (或 股本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	380,0 00,00 0.00				645,8 62,99 4.66				93,27 9,994 .30	839,5 19,94 8.67		1,958,6 62,937. 63

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	380,000,000.00				631,917,304.63				19,568,593.17	176,117,338.51		1,207,603,236.31
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	380,000,000.00				631,917,304.63				19,568,593.17	176,117,338.51		1,207,603,236.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,391,692.66				28,887,613.20	259,988,518.79		296,267,824.65
（一）综合收益总额										288,876,131.99		288,876,131.99
（二）所有者投入和减少资本					7,391,692.66							7,391,692.66
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权												

益工 具持 有者 投入 资本												
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额					7,391 ,692. 66							7,391 ,692. 66
4. 其 他												
(三) )利 润分 配									28,88 7,613 .20	- 28,88 7,613 .20		
1. 提 取盈 余公 积									28,88 7,613 .20	- 28,88 7,613 .20		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配												
3. 其 他												
(四) )所 有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												



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	380,0 00,00 0.00				639,3 08,99 7.29				48,45 6,206 .37	436,1 05,85 7.30		1,503 ,871, 060.9 6

### 三、公司基本情况

广州广合科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为广合科技（广州）有限公司，于2002年06月17日在广州市工商行政管理局萝岗分局登记成立。2020年6月22日，经广州市市场监督管理局批准，公司整体变更为股份有限公司，并更名为广州广合科技股份有限公司，公司统一社会信用代码为91440116739749431N，法定代表人为肖红星，注册地位于广州保税区保盈南路22号。

经过多次股权变更及公司股份改制后，截至2023年12月31日，公司注册资本为3.8亿元。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）主要经营范围：印制电路板的生产制造。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第六次会议于 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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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（2023 年修订）》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销及收入确认政策，具体会计政策见附注五 19、附注五 22 和附注五 28。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年 1-12 月的合并及公司经营成果、2023 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

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

## 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	5,000,000.00
重要的在建工程	10,000,000.00
重要的投资活动项目	10,000,000.00

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

## 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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### (1) 共同经营

共同经营是指本公司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，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 9、现金及现金等价物的确定标准

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

### 10、外币业务和外币报表折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当月 1 日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日

的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

#### 以摊余成本计量的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本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：

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应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。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### 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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （5）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- ③《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- ④租赁应收款；
- ⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，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。



当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

①应收票据组合 1：银行承兑汇票

②应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B、应收账款

① 应收账款组合 1：合并范围内关联方

② 应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

①其他应收款组合 1：押金和保证金

②其他应收款组合 2：代垫社保和公积金

③其他应收款组合 3：员工借款、备用金及其他

④其他应收款组合 4：合并范围内关联方往来款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- ④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

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

#### 核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### **(8) 金融资产和金融负债的抵销**

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## **12、应收票据**

详见附注五、11 金融工具。

## **13、应收账款**

详见附注五、11 金融工具。

## **14、应收款项融资**

详见附注五、11 金融工具。

## **15、其他应收款**

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见附注五、11 金融工具。

## **16、存货**

### **(1) 存货的分类**

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

### **(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### **(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### **(4) 存货的盘存制度**

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### 17、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单

位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### **(4) 持有待售的权益性投资**

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### **(5) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	5.00-30.00	10	18.00-3.00
机器设备	年限平均法	5.00-12.00	10	18.00-7.50
运输设备	年限平均法	5.00-10.00	10	18.00-9.00
办公设备	年限平均法	3.00-10.00	10	30.00-9.00
工具器具	年限平均法	5.00-10.00	10	18.00-9.00
其他设备	年限平均法	5	10	18

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。**

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### **(5) 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。

## **20、在建工程**

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 21、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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。

### （2）借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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



## 22、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

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	40-50 年	土地使用权证受益期限	直线法	
软件	3-5 年	预计受益期限	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 23、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 24、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### ②短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

### （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：本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；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 26、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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）该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 27、 股份支付

### （1） 股份支付的种类

本公司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。

### （2） 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 28、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

一般原则：

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，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，本公司会考虑下列迹象：

- 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本公司已将该商品的实物转移给客户，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。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

本公司销售产品与客户以供应商管理库存（VMI）、准时生产（JIT）方式进行交易的，在客户使用公司产品且双方核对后确认销售收入；除此之外，本公司在客户（或其指定的公司）签收货物后确认销售收入。

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

## 29、合同成本

### （1）一般原则

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，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，本公司会考虑下列迹象：

- 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本公司已将该商品的实物转移给客户，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。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司收入主要来源于销售商品。本公司生产并销售 PCB 产品。

本公司销售产品收入确认的具体方法如下：

本公司销售产品与客户以供应商管理库存（VMI）、准时生产（JIT）方式进行交易的，在客户使用本公司产品且双方核对后确认销售收入；除此之外，本公司在客户（或其指定的公司）签收货物后确认销售收入。

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

### 30、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

### 31、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。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（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除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（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除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

### 32、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策：

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作



为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。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。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

- (1) 机器设备
- (2) 运输车辆

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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，本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。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

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：①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；②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。

融资租赁发生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：①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；②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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信

息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

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

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

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
<p>财政部于 2022 年 11 月发布了《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”））。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，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对公司营业收入、净利润、净资产等主要财务指标产生重大影响，不涉及以前年度的追溯调整。</p>	递延所得税资产（合并资产负债表项目）	1,542,932.10
	递延所得税负债（合并资产负债表项目）	1,473,593.13
	盈余公积	6,933.90
	未分配利润	62,405.07
	所得税费用（合并利润表项目）	-69,338.97
	净利润（合并利润表项目）	69,338.97

本报告期无重要会计估计变更。

(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

35、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	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
广州广合科技股份有限公司	15
黄石广合精密电路有限公司	15
DELTON TECHNOLOGY INTERNATIONAL LIMITED	16.5、8.25 <sup>01</sup>
东莞广合数控科技有限公司	25
Delton Investment Holdings Limited	-
Delton Technology (Thailand) Co.,Ltd	20

注：01 根据中华人民共和国香港特别行政区政府税务局颁布的《税务条例》，不超过 200 万港币的应评税利润按 8.25%税率缴纳利得税，应评税利润中超过 200 万港币的部分按 16.5%税率缴纳利得税。

2、税收优惠

① 本公司通过国家高新技术企业的资格认定，2023 年 12 月 28 日，公司通过了高新技术企业复审，取得编号为 GR202344004965 的高新技术企业证书。根据企业所得税法及相关规定，本报告期本公司母公司享受减按 15%的税率征收企业所得税。

② 2023 年 12 月 8 日，子公司黄石广合精密电路有限公司通过国家高新技术企业的资格认定，取得证书编号为 GR202342009678 的高新技术企业证书。根据企业所得税法及相关规定，本报告期黄石广合精密电路有限公司享受减按 15%的税率征收企业所得税。

3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,400.00	3,400.00
银行存款	349,478,562.93	200,043,586.17
其他货币资金	81,785,976.58	81,063,434.44
合计	431,267,939.51	281,110,420.61
其中：存放在境外的款项总额	48,330,695.77	6,681,320.15

其他说明：

(1) 期末银行存款中 278,500.00 元为东莞广合临时用地复垦监管止付资金，使用受限；其他货币资金均是承兑汇票保证金、信用证保证金。

(2) 除上述款项外，期末本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、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	37,192,006.06	74,323,181.49
商业承兑票据	9,786,362.88	27,575,999.16
合计	46,978,368.94	101,899,180.65

#### (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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	47,493,440.67	100.00%	515,071.73	1.08%	46,978,368.94	103,350,549.03	100.00%	1,451,368.38	1.40%	101,899,180.65
其中：										
商业承兑汇票	10,301,434.61	21.69%	515,071.73	5.00%	9,786,362.88	29,027,367.54	28.09%	1,451,368.38	5.00%	27,575,999.16
银行	37,192,006.06	78.31%			37,192,006.06	74,323,181.49	71.91%			74,323,181.49

承兑汇票	006.06				006.06	181.49				181.49
合计	47,493,440.67	100.00%	515,071.73	1.08%	46,978,368.94	103,350,549.03	100.00%	1,451,368.38	1.40%	101,899,180.65

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

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	10,301,434.61	515,071.73	5.00%
合计	10,301,434.61	515,071.73	

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

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	37,192,006.06		
合计	37,192,006.06		

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

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	
商业承兑汇票	1,451,368.38		936,296.65			515,071.73
合计	1,451,368.38		936,296.65			515,071.73

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	20,242,983.30	36,550,898.99
合计	20,242,983.30	36,550,898.99

### 3、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）	883,849,165.99	634,632,951.66
1 至 2 年	30,005.10	
合计	883,879,171.09	634,632,951.66

#### (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						446,583.00	0.07%	89,316.60	20.00%	357,266.40
其中：										
安徽省配天机器人集团有限公司						446,583.00	0.07%	89,316.60	20.00%	357,266.40
按组合计提坏账准备的应收账款	883,879,171.09	100.00%	44,200,481.66	5.00%	839,678,689.43	634,186,368.66	99.93%	31,709,318.43	5.00%	602,477,050.23
其中：										
应收其他客户	883,879,171.09	100.00%	44,200,481.66	5.00%	839,678,689.43	634,186,368.66	99.93%	31,709,318.43	5.00%	602,477,050.23
合计	883,879,171.09	100.00%	44,200,481.66	5.00%	839,678,689.43	634,632,951.66	100.00%	31,798,635.03	5.01%	602,834,316.63

按组合计提坏账准备：应收其他客户

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	883,849,165.99	44,192,458.30	5.00%
1 至 2 年	30,005.10	8,023.36	26.74%
合计	883,879,171.09	44,200,481.66	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	
按信用等级分类的客户组合计提坏账准备	31,798,635.03	12,491,163.23	89,316.60			44,200,481.66
合计	31,798,635.03	12,491,163.23	89,316.60			44,200,481.66

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) 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	170,195,146.67	0.00	170,195,146.67	19.26%	8,509,757.33
第二名	87,627,380.00	0.00	87,627,380.00	9.91%	4,381,369.00
第三名	59,423,931.55	0.00	59,423,931.55	6.72%	2,971,196.58
第四名	54,748,558.26	0.00	54,748,558.26	6.19%	2,737,427.91
第五名	43,037,512.71	0.00	43,037,512.71	4.88%	2,151,875.64
合计	415,032,529.19	0.00	415,032,529.19	46.96%	20,751,626.46

## 4、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	13,011,680.54	0.00
合计	13,011,680.54	

## 5、其他应收款

单位：元



项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,827,571.61	11,426,471.19
合计	12,827,571.61	11,426,471.19

### (1) 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
押金和保证金	10,366,464.79	9,797,454.17
员工借款、备用金及其他	446,154.13	724,087.03
代垫社保和公积金	3,096,214.58	1,957,151.94
合计	13,908,833.50	12,478,693.14

#### 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）	3,777,583.24	9,737,234.39
1 至 2 年	7,457,004.06	528,421.55
2 至 3 年	461,209.00	241,227.20
3 年以上	2,213,037.20	1,971,810.00
3 至 4 年	241,227.20	300,000.00
4 至 5 年	300,000.00	1,418,660.00
5 年以上	1,671,810.00	253,150.00
合计	13,908,833.50	12,478,693.14

#### 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：										
按组合计提坏账准备	13,908,833.50	100%	1,081,261.89	7.77%	12,827,571.61	12,478,693.14	100%	1,052,221.95	8.43%	11,426,471.19
其中：										
押金和保证金	10,366,464.79	74.53%	1,036,646.48	10.00%	9,329,818.31	9,797,454.17	78.52%	979,745.42	10.00%	8,817,708.75
代垫社保和公	3,096,214.58	22.26%			3,096,214.58	1,957,151.94	15.68%			1,957,151.94

职工薪酬、社会保险费、住房公积金、职工福利费、工会经费、职工教育经费、其他	446,154.13	3.21%	44,615.41	10.00%	401,538.72	724,087.03	5.8%	72,476.53	10.01%	651,610.50
合计	13,908,833.50	100%	1,081,261.89	7.77%	12,827,571.61	12,478,693.14	100%	1,052,221.95	8.43%	11,426,471.19

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				
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	
未来 12 个月预期信用损失	1,052,221.95	29,039.94				1,081,261.89
合计	1,052,221.95	29,039.94				1,081,261.89

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	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) 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	保证金	3,200,000.00	1-2 年	23.01%	320,000.00
第二名	保证金	2,500,000.00	1-2 年	17.97%	250,000.00
第三名	押金	803,103.60	1-2 年、3-4 年、	5.77%	80,310.36

			5 年以上		
第四名	押金	651,400.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	4.68%	65,140.00
第五名	保证金	608,300.00	1-2 年	4.37%	60,830.00
合计		7,762,803.60		55.80%	776,280.36

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,375,643.78	100.00%	3,094,551.11	97.96%
1 至 2 年			64,375.95	2.04%
合计	1,375,643.78		3,158,927.06	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,164,154.52 元，占预付款项期末余额合计数的比例 84.63%。

其他说明：

无

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	47,439,176.02	3,231,589.66	44,207,586.36	32,240,738.86	3,864,262.72	28,376,476.14
在产品	80,242,038.29	5,982,425.81	74,259,612.48	61,540,586.50	5,498,233.91	56,042,352.59
库存商品	193,971,845.40	33,239,725.28	160,732,120.12	200,524,827.20	36,027,402.31	164,497,424.89
合同履约成本	1,024,165.38		1,024,165.38	1,202,194.95		1,202,194.95
发出商品	134,623,331.10	17,933,223.90	116,690,107.20	128,947,295.99	23,482,292.16	105,465,003.83

合计	457,300,556.19	60,386,964.65	396,913,591.54	424,455,643.50	68,872,191.10	355,583,452.40
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(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	3,864,262.72	2,404,025.55		3,036,698.61		3,231,589.66
在产品	5,498,233.91	5,982,425.81		5,498,233.91		5,982,425.81
库存商品	36,027,402.31	14,283,396.34		17,071,073.37		33,239,725.28
发出商品	23,482,292.16	10,660,986.48		16,210,054.74		17,933,223.90
合计	68,872,191.10	33,330,834.18		41,816,060.63		60,386,964.65

无

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

8、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

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	55,496,788.23	35,156,354.09
增值税留抵税额		2,630,944.98
预付的上市费用	5,150,943.40	3,169,811.32
合计	60,647,731.63	40,957,110.39

其他说明：

无

## 10、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

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,524,247,685.52	1,560,560,394.42
固定资产清理		
合计	1,524,247,685.52	1,560,560,394.42

### (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	办公设备	工具器具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	723,997,636.84	1,347,090,786.89	4,490,370.01	14,182,948.75	23,130,987.21	6,536,028.25	2,119,428,757.95
2. 本期增加金额	16,231,541.76	84,997,704.68	2,737,763.75	2,261,325.67	4,094,846.90	126,088.02	110,449,270.78
（1）购置		28,391,893.90	2,737,763.75	2,261,325.67	4,094,846.90	126,088.02	37,611,918.24
（2）在建工程转入	16,231,541.76	56,605,810.78					
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额		55,791,958.19		1,153,039.31	369,305.29	3,846.15	57,318,148.94
（1）处置或报废		55,791,958.19		1,153,039.31	369,305.29	3,846.15	57,318,148.94
4. 期末余额	740,229,178.60	1,376,296,533.38	7,228,133.76	15,291,235.11	26,856,528.82	6,658,270.12	2,172,559,879.79
二、累计折							

旧							
1. 期初 余额	112,711,94 2.78	406,249,79 8.14	691,431.06	5,951,907. 79	12,305,553 .68	2,076,612. 50	539,987,24 5.95
2. 本期 增加金额	28,595,953 .97	106,694,43 3.41	407,560.19	2,221,751. 16	3,312,016. 89	1,084,001. 54	142,315,71 7.16
( 1) 计提	28,595,953 .97	106,694,43 3.41	407,560.19	2,221,751. 16	3,312,016. 89	1,084,001. 54	142,315,71 7.16
3. 本期 减少金额		45,562,154 .59		1,023,153. 66	320,562.62	3,288.45	46,909,159 .32
( 1) 处置或 报废		45,562,154 .59		1,023,153. 66	320,562.62	3,288.45	46,909,159 .32
4. 期末 余额	141,307,89 6.75	467,382,07 6.96	1,098,991. 25	7,150,505. 29	15,297,007 .95	3,157,325. 59	635,393,80 3.79
三、减值准 备							
1. 期初 余额		18,802,430 .69		39,521.87	39,165.02		18,881,117 .58
2. 本期 增加金额		728,325.54			412.97		728,738.51
( 1) 计提		728,325.54			412.97		728,738.51
3. 本期 减少金额		6,679,653. 47			11,812.14		6,691,465. 61
( 1) 处置或 报废		6,679,653. 47			11,812.14		6,691,465. 61
4. 期末 余额		12,851,102 .76		39,521.87	27,765.85		12,918,390 .48
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	598,921,28 1.85	896,063,35 3.66	6,129,142. 51	8,101,207. 95	11,531,755 .02	3,500,944. 53	1,524,247, 685.52
2. 期初 账面价值	611,285,69 4.06	922,038,55 8.06	3,798,938. 95	8,191,519. 09	10,786,268 .51	4,459,415. 75	1,560,560, 394.42

## (2) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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

无

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

无

其他说明：

无

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	255,090,288.36	77,295,019.89
合计	255,090,288.36	77,295,019.89

### (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
工程	208,480,798.10		208,480,798.10	43,911,497.14		43,911,497.14
设备	46,609,490.26		46,609,490.26	33,383,522.75		33,383,522.75
合计	255,090,288.36		255,090,288.36	77,295,019.89		77,295,019.89

### (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
东莞智能自动化数控加工厂及电子制造服务工程	200,000,000.00	34,106,819.54	156,401,760.29			190,508,579.83	95.49%	95.49%				其他
东莞智能自动化数			465,005.96			465,005.96			465,005.96	465,005.96	3.98%	

控加 工厂 及电 子制 造服 务工 程												
合计	200,000.00	34,106,819.54	156,866,766.25			190,973,585.79			465,005.96	465,005.96	3.98%	

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				848,998.05	848,998.05	
合计				848,998.05	848,998.05	

其他说明：

无

## 13、油气资产

适用 不适用

## 14、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	37,267,862.87	37,267,862.87
2. 本期增加金额	9,810,148.17	9,810,148.17
(1) 租入	9,810,148.17	9,810,148.17
3. 本期减少金额	3,110,574.20	3,110,574.20
4. 期末余额	43,967,436.84	43,967,436.84
二、累计折旧		
1. 期初余额	23,927,902.49	23,927,902.49
2. 本期增加金额	12,632,464.02	12,632,464.02
(1) 计提	12,632,464.02	12,632,464.02



3. 本期减少金额	2,416,883.87	2,416,883.87
(1) 处置		
4. 期末余额	34,143,482.64	34,143,482.64
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	9,823,954.20	9,823,954.20
2. 期初账面价值	13,339,960.38	13,339,960.38

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 15、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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	114,392,834.71			40,900,958.88	155,293,793.59
2. 本期增加金额	33,289,568.00			1,697,745.03	34,987,313.03
(1) 购置	33,289,568.00			1,697,745.03	34,987,313.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				23,584.90	23,584.90
(1) 处置					
4. 期末余额	147,682,402.71			42,575,119.01	190,257,521.72

二、累计摊销					
1. 期初余额	7,393,175.26			13,559,872.76	20,953,048.02
2. 本期增加金额	2,489,071.74			9,802,714.16	12,291,785.90
(1) 计提	2,489,071.74			9,802,714.16	12,291,785.90
3. 本期减少金额	9,882,247.00			23,362,586.92	33,244,833.92
(1) 处置					
4. 期末余额					
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	137,800,155.71			19,212,532.09	157,012,687.80
2. 期初账面价值	106,999,659.45			27,341,086.12	134,340,745.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 16、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
维修改良	2,532,078.90	2,087,042.30	1,683,325.14		2,935,796.06
排污权	1,081,340.17		370,745.20		710,594.97
合计	3,613,419.07	2,087,042.30	2,054,070.34		3,646,391.03

其他说明：

无

## 17、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	119,100,656.67	18,360,477.96	122,904,532.09	20,144,725.28
递延收益	126,720,996.87	19,008,149.53	131,044,412.00	25,828,390.37
可抵扣亏损	79,794,964.01	11,969,244.60	40,405,531.64	10,101,382.91
租赁负债	10,286,213.98	1,542,932.10		
公允价值变动损益	1,422,281.44	227,823.78		
合计	337,325,112.97	51,108,627.97	294,354,475.73	56,074,498.56

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性抵扣	449,664,432.27	67,449,664.84	450,476,752.74	67,571,512.91
使用权资产	9,823,954.20	1,473,593.13		
合计	459,488,386.47	68,923,257.97	450,476,752.74	67,571,512.91

### (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		51,108,627.97		56,074,498.56
递延所得税负债		68,923,257.97		67,571,512.91

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	72,291,390.75	40,941,634.50
坏账准备	1,513.74	
合计	72,292,904.49	40,941,634.50

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年	215,948.14	40,421,888.60	

2027 年	519,745.90	519,745.90	
2028 年	4,348,155.33		
2029 年			
2030 年			
2031 年	31,108,900.93		
2032 年	36,098,640.45		
合计	72,291,390.75	40,941,634.50	

其他说明：

无

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	8,801,236.92		8,801,236.92	2,663,850.00		2,663,850.00
合计	8,801,236.92		8,801,236.92	2,663,850.00		2,663,850.00

其他说明：

无

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	79,111,456.16
抵押+保证借款	13,000,000.00	15,526,192.63
票据贴现	21,712,158.51	13,462,381.02
质押+保证借款	14,000,000.00	24,171,598.42
合计	78,712,158.51	132,271,628.23

短期借款分类的说明：

无

## 20、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	1,422,281.44	
合计	1,422,281.44	

其他说明：

无

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	321,538,872.91	309,074,257.50
合计	321,538,872.91	309,074,257.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购	473,987,058.78	381,221,769.03
设备、工程采购	288,803,071.99	338,570,855.16
加工费	6,585,913.95	4,196,687.88
已开具信用证的电费	97,687,013.61	73,002,484.14
其他	33,089,047.61	23,189,414.05
合计	900,152,105.94	820,181,210.26

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	26,618,070.72	14,718,218.33
合计	26,618,070.72	14,718,218.33

### (1) 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
押金及保证金	3,400,900.00	400,900.00
预提费用款	23,217,170.72	14,317,318.33
合计	26,618,070.72	14,718,218.33

#### 2) 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：

本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,304,261.18	9,078,160.39
合计	6,304,261.18	9,078,160.39

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

## 25、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	73,973,514.89	364,168,342.50	352,604,413.92	85,537,443.47
二、离职后福利-设定提存计划	1,993,428.90	21,410,470.92	23,403,899.82	
三、辞退福利		263,103.00	238,103.00	25,000.00
合计	75,966,943.79	385,841,916.42	376,246,416.74	85,562,443.47

### (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	73,041,161.26	335,094,776.02	323,461,792.83	84,674,144.45
2、职工福利费		6,406,585.29	6,295,435.29	111,150.00
3、社会保险费	108,495.10	12,217,825.60	12,203,307.38	123,013.32
其中：医疗保险费	341.28	10,141,052.06	10,141,393.34	
工伤保险费	107,555.10	500,475.79	607,298.91	731.98
生育保险费	598.72	1,576,297.75	1,454,615.13	122,281.34
4、住房公积金		4,073,079.00	4,068,104.00	4,975.00
5、工会经费和职工教育经费	823,858.53	6,376,076.59	6,575,774.42	624,160.70
合计	73,973,514.89	364,168,342.50	352,604,413.92	85,537,443.47

### (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	1,909,872.00	20,792,192.34	22,702,064.34	

2、失业保险费	83,556.90	618,278.58	701,835.48	
合计	1,993,428.90	21,410,470.92	23,403,899.82	

其他说明：

无

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	32,231,909.66	4,837,036.21
个人所得税	1,148,103.89	1,007,888.93
城市维护建设税	541,467.52	738,619.81
环境保护税	13,296.33	7,456.12
教育费附加	232,057.51	363,425.30
地方教育附加费	154,704.99	242,283.53
房产税	1,209,935.39	1,214,065.04
土地使用税	159,618.10	159,617.04
印花税	351,561.02	262,776.27
合计	36,042,654.41	8,833,168.25

其他说明：

无

## 27、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	47,790,162.14	9,204,512.52
一年内到期的长期应付款	25,871,868.63	45,336,995.29
一年内到期的租赁负债	9,853,011.25	14,382,361.21
合计	83,515,042.02	68,923,869.02

其他说明：

无

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书银行承兑汇票支付未终止确认的应付账款	14,838,740.48	60,860,800.47
待转销项税	493,878.58	327,811.66
合计	15,332,619.06	61,188,612.13

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：

无

## 29、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+保证借款	269,834,930.18	111,387,878.64
一年内到期的长期借款	-47,790,162.14	-9,204,512.52
合计	222,044,768.04	102,183,366.12

长期借款分类的说明：

#### ①星展银行（中国）有限公司广州分行的借款：

2022年2月25日，黄石广合与星展银行（中国）有限公司广州分行签订了编号P/GZ/SN/21312/22-B2的银行信贷额度协议，贷款额度为人民币1亿元。黄石广合对以上融资额度提供机器设备抵押担保，广州广合、肖红星、刘锦婵对以上融资额度提供保证担保。截至2023年12月31日，以上融资额度项下的借款余额为58,878,026.63元。

#### ②招商银行股份有限公司广州分行的借款：

2022年11月8日，本公司与招商银行股份有限公司广州分行签订了编号120HT2022251321的固定资产借款合同，贷款金额1亿元整，为期36个月，自2022年11月30日至2025年11月29日；以上借款由肖红星、刘锦婵提供保证担保。截至2023年12月31日，以上借款合同项下的借款余额为85,115,772.87元。

#### ③平安银行股份有限公司广州分行的借款：

2023年3月29日，黄石广合与平安银行股份有限公司广州分行签订了编号平银穗投客固贷字20230306第001号的固定资产借款合同，贷款额度为人民币贰亿叁仟肆佰万元整。黄石广合对以上融资额度提供房地产抵押担保，广州广合、肖红星、刘锦婵对以上融资额度提供保证担保。截至2023年12月31日，以上融资额度项下的借款余额为74,507,115.00元。

#### ④中国工商银行股份有限公司东莞道滘支行的借款：

2023年5月12日，东莞广合与中国工商银行股份有限公司东莞道滘支行签订了编号2022年道借字第519号的固定资产借款合同，贷款额度为人民币贰亿叁仟万元整。东莞广合对以上融资额度提供工业用地抵押担保，广州广合、肖红星、刘锦婵对以上融资额度提供保证担保。截至2023年12月31日，以上融资额度项下的借款余额为51,334,015.68元。

其他说明，包括利率区间：

无



### 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	10,286,213.98	14,622,826.60
一年内到期的租赁负债	-9,853,011.25	-14,382,361.21
合计	433,202.73	240,465.39

其他说明：

无

### 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,795,392.92	34,507,714.35
合计	8,795,392.92	34,507,714.35

#### (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
售后回租的融资租赁款	35,790,315.69	83,524,593.74
其中：未实现融资费用	1,123,054.14	3,679,884.10
小计	34,667,261.55	79,844,709.64
减：一年内到期长期应付款	25,871,868.63	45,336,995.29
合计	8,795,392.92	34,507,714.35

其他说明：

无

### 32、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	131,044,412.00	7,569,600.00	11,893,015.13	126,720,996.87	
合计	131,044,412.00	7,569,600.00	11,893,015.13	126,720,996.87	--

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注五、30。

### 33、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	380,000,00						380,000,00

	0.00					0.00
--	------	--	--	--	--	------

其他说明：

无

### 34、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）	618,400,234.99			618,400,234.99
其他资本公积	20,908,762.30	6,553,997.37		27,462,759.67
合计	639,308,997.29	6,553,997.37		645,862,994.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期确认对员工股权激励的股份支付，资本公积增加 6,553,997.37 元。

### 35、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	48,456,206.37	44,823,787.93		93,279,994.30
合计	48,456,206.37	44,823,787.93		93,279,994.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据《公司法》、公司章程的规定，按当期净利润的 10% 计提法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

### 36、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	341,309,024.49	90,545,373.80
调整后期初未分配利润	341,309,024.49	90,545,373.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	414,685,735.07	279,651,263.89
减：提取法定盈余公积	44,823,787.93	28,887,613.20
期末未分配利润	711,170,971.63	341,309,024.49

调整期初未分配利润明细：

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

### 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,537,135,947.07	1,773,433,953.32	2,271,785,591.70	1,766,590,436.27
其他业务	141,134,311.00	12,994,095.71	140,601,250.79	17,128,655.12
合计	2,678,270,258.07	1,786,428,049.03	2,412,386,842.49	1,783,719,091.39

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

### 38、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	6,468,437.72	1,782,723.31
教育费附加	2,832,917.83	854,912.53
房产税	7,241,364.96	6,968,164.41
土地使用税	924,190.69	930,913.46
印花税	1,380,413.79	1,303,858.06
地方教育费附加	1,888,611.89	780,386.18
环境保护税	52,131.26	36,528.09
合计	20,788,068.14	12,657,486.04

其他说明：

无

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,898,808.75	54,654,713.27
股份支付	6,553,997.37	7,391,692.66
专业服务费	5,800,875.67	4,203,145.15
办公费	2,492,079.53	2,961,399.96
水电费	1,595,028.35	1,383,855.74
折旧摊销费	8,449,734.88	7,810,577.87
财产保险费	689,939.45	868,528.46
存货报废、机物料消耗	226,682.19	546,606.52
交通运杂费	861,949.52	916,182.24
通讯费	628,585.10	571,410.26
培训费	792,305.31	427,026.83
业务招待费	1,646,076.46	773,859.13
伙食费	812,797.67	754,425.78
差旅费	1,316,105.55	1,154,557.41
其他	4,897,214.79	4,199,995.84
合计	95,662,180.59	88,617,977.12

其他说明：

无

#### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
佣金	39,631,956.81	32,983,516.63
职工薪酬	29,733,850.91	25,215,503.79
业务招待费	7,408,922.48	4,238,121.96
服务及顾问咨询费	1,033,829.56	425,747.54
保险费	1,747,426.88	2,375,945.98
差旅费	2,353,628.11	983,000.50
交通运杂费	1,061,772.66	857,726.89
报关费	996,150.57	847,698.43
其他	1,319,583.06	1,090,934.10
合计	85,287,121.04	69,018,195.82

其他说明：

无

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,735,383.94	51,681,326.38
材料及动力费	46,556,829.82	53,934,216.51
折旧费	7,359,615.39	6,412,601.35
检测、服务费	5,678,877.52	2,548,075.82
其他	1,257,970.12	518,912.58
合计	120,588,676.79	115,095,132.64

其他说明：

无

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,927,149.60	11,665,787.45
利息收入	-4,472,986.58	-1,554,156.35
汇兑损益	-8,936,017.11	-71,073,602.90
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	2,088,564.82	3,245,641.67
合计	2,606,710.73	-57,716,330.13

其他说明：

利息资本化金额已计入在建工程，本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 3.98%（上期为 0%）。

#### 43、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	11,893,015.13	5,799,570.39
政府补助	6,947,956.95	5,399,277.32
重点人群增值税返还		674,050.00
扣代缴个人所得税手续费返还	218,219.16	167,678.86
合计	19,059,191.24	12,040,576.57

#### 44、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	-41,537,381.44	-21,159,871.12
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-41,537,381.44	-21,159,871.12
合计	-41,537,381.44	-21,159,871.12

其他说明：

无

#### 45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	936,296.65	-1,263,587.77
应收账款坏账损失	-12,401,846.63	5,258,576.80
其他应收款坏账损失	-29,039.94	-555,514.81
合计	-11,494,589.92	3,439,474.22

其他说明：

无

#### 46、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	-33,330,834.18	-66,936,946.14
四、固定资产减值损失	-728,738.51	-15,862,751.10
五、工程物资减值损失		-781,840.05
合计	-34,059,572.69	-83,581,537.29

其他说明：

无

#### 47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产、使用权资产处置利得	-582,011.17	5,783.18

#### 48、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
违约金、品质扣款	42,941.22	23,511.46	42,941.22
无需支付款项	74,211.77		74,211.77
其他	9,500.60	12,320.70	9,500.60
合计	126,653.59	35,832.16	126,653.59

其他说明：

无

#### 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失	1,382,843.78	1,097,206.40	1,382,843.78
对外捐赠	60,000.00		60,000.00
其他	96,410.73	32,830.21	96,410.73
合计	1,539,254.51	1,130,036.61	1,539,254.51

其他说明：

无

#### 50、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	75,879,136.13	31,536,781.11
递延所得税费用	6,317,615.65	-542,534.28
合计	82,196,751.78	30,994,246.83

##### (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	496,882,486.85

按法定/适用税率计算的所得税费用	74,532,373.03
子公司适用不同税率的影响	307,042.92
调整以前期间所得税的影响	3,051.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,637,127.33
税率变动对期初递延所得税余额的影响	11,546,707.72
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-4,511,532.89
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	16,573,734.57
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-17,897,136.26
其他	5,383.85
所得税费用	82,196,751.78

其他说明：

无

## 51、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
政府补助及个税手续费返还收现	14,735,776.11	79,832,006.18
利息收现	4,472,986.58	1,554,156.35
往来收现	11,899,852.39	
营业外收现	126,653.59	35,832.16
合计	31,235,268.67	81,421,994.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
期间费用付现	88,399,412.60	69,886,655.55
支付手续费等	2,088,564.82	3,245,641.67
往来付现	1,430,140.36	7,516,669.57
其他付现	434,910.73	32,830.21
合计	92,353,028.51	80,681,797.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### （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
----	-------	-------

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
衍生金融产品购入	22,506,018.56	
合计	22,506,018.56	

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
收回保证金	234,472,078.53	366,477,215.07
合计	234,472,078.53	366,477,215.07

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	235,194,620.67	381,384,564.87
支付使用权资产租赁费	13,409,707.67	15,278,296.75
支付的上市费用	1,981,132.08	3,169,811.32
合计	250,585,460.42	399,832,672.94

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变	



					动	
短期借款	132,271,628.23	102,959,718.11	11,043,056.45	167,562,244.28		78,712,158.51
长期借款	111,387,878.64	169,618,540.66	5,749,804.05	16,921,293.17		269,834,930.18
长期应付款	81,155,198.08		2,964,852.16	49,278,275.51		34,841,774.73
租赁负债	14,622,826.60		11,140,802.01	15,477,414.63		10,286,213.98
合计	339,437,531.55	272,578,258.77	30,898,514.67	249,239,227.59		393,675,077.40

## 52、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	414,685,735.07	279,651,263.89
加：资产减值准备	45,554,162.61	80,142,063.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	142,315,717.16	119,760,608.86
使用权资产折旧	12,632,464.02	13,333,475.64
无形资产摊销	11,582,322.06	9,185,504.63
长期待摊费用摊销	2,054,070.34	2,016,249.54
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）	582,011.17	-5,783.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,382,843.78	1,097,206.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	41,537,381.44	21,159,871.12
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,056,734.66	-20,223,070.94
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,965,870.59	-17,165,176.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,351,745.06	16,622,642.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-74,660,973.32	23,504,414.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-237,498,018.87	22,768,284.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	161,530,562.21	-128,373,022.74
其他	6,553,997.37	7,391,692.66
经营活动产生的现金流量净额	527,513,156.03	430,866,223.05
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		
新增使用权资产	9,810,148.17	5,937,929.70
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	349,203,462.93	200,046,986.17
减：现金的期初余额	200,046,986.17	106,936,605.95
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	149,156,476.76	93,110,380.22

## (2) 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	349,203,462.93	200,046,986.17
其中：库存现金	3,400.00	3,400.00
可随时用于支付的银行存款	349,200,062.93	200,043,586.17
三、期末现金及现金等价物余额	349,203,462.93	200,046,986.17

## 53、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：

无

## 54、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			320,897,921.92
其中：美元	44,516,233.38	7.0827	315,295,127.99
欧元	589,185.98	7.8592	4,630,530.45
港币	257,668.27	0.9062	233,502.29
泰铢	3,562,675.85	0.2074	738,761.19
应收账款			655,647,381.44
其中：美元	92,524,826.14	7.0827	655,325,586.10
欧元	40,945.05	7.8592	321,795.34
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应收款			49,085.66
其中：美元	4,793.13	7.0827	33,948.29
泰铢	73,000.00	0.2074	15,137.37
应付账款			33,509,643.73
其中：美元	4,698,409.64	7.0827	33,277,425.96
港币	256,248.79	0.9062	232,217.77
其他应付款			29,783.85
其中：泰铢	143,632.60	0.2074	29,783.85

其他说明：

无

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

适用 不适用

广合科技（国际）有限公司设立在中国香港，记账本位币为人民币； Delton Investment Holdings Limited 设立在英属维尔京群岛，记账本位币为人民币； Delton Technology (Thailand) Co.,Ltd 主要经营地在泰国，记账本位币为人民币。

## 55、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

项 目	本期发生额
短期租赁费用	258,223.19
低价值租赁费用	161,033.52
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
合 计	419,256.71

涉及售后租回交易的情况

不涉及

### (2) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,735,383.94	51,681,326.38
材料及动力费	46,556,829.82	53,934,216.51
折旧费	7,359,615.39	6,412,601.35
检测、服务费	5,678,877.52	2,548,075.82
其他	1,257,970.12	518,912.58
合计	120,588,676.79	115,095,132.64
其中：费用化研发支出	120,588,676.79	115,095,132.64
资本化研发支出	0.00	0.00

## 九、合并范围的变更

### 1、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4月4日，子公司广合国际在英属维尔京群岛成立 Delton Investment Holdings Limited。

2023年5月19日，Delton Investment Holdings Limited 与广合国际在泰国投资设立 Delton Technology (Thailand) Co., Ltd。

## 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	
黄石广合精密电路有限公司	400,000,000.00	湖北黄石	湖北黄石	电路板研发、生产、销售	100.00%		设立
广合科技（国际）有限公司	99,911,710.75	香港	香港	电路板销售	100.00%		设立
东莞广合数控科技有限公司	100,000,000.00	广东东莞	广东东莞	钻孔加工业务，为公司提供机加工配套	100.00%		设立
Delton Investment Holding Limited	69,240.00	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	股权投资		100.00%	设立
Delton Technology (Thailand) Co., Ltd	20,721,149.25	泰国	泰国	电路板生产、销售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、其他

本期不存在合营安排或联营企业。

## 十一、政府补助

### 1、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
其他收益	6,947,956.95	5,399,277.32

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、衍生金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、衍生金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门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。

### 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产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行或声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，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、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。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 46.96%（2022 年：44.57%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 55.80%（2022 年：61.48%）。

### 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 75,132.02 万元（上年年末：73,907.22 万元）。

### 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。

### 利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

## 汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币）依然存在外汇风险。

期末，本公司持有的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（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	3,327.74	4,189.83	97,065.47	65,013.42
欧元	-	-	495.23	358.75
港币	23.22	-	23.35	30.33
泰铢	2.98	-	75.39	-
合 计	<b>3,353.94</b>	<b>4,189.83</b>	<b>97,659.44</b>	<b>65,402.50</b>

本公司持续监控集团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；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	20,242,983.30	已终止确认	<p>本公司已背书给供应商用于结算应付账款及已向银行贴现的银行承兑汇票账面价值合计为 56,793,882.29 元，本公司认为，其中账面价值为 20,242,983.30 元（2022 年 12 月 31 日：16,778,822.24 元）的应收票据于贴现时已经转移了几乎所有的风险与报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收票据。这些已终止确认的应收票据继续涉入的风险最大敞口与回购该票据的未折现现金流量，与应收票据的账面价值相等。本公司认为继续涉入已终止确认的应收票据的公</p>

				允价值并不重大。
票据背书	应收票据	36,550,898.99	未终止确认	<p>本公司已背书给供应商用于结算应付账款及已向银行贴现的银行承兑汇票账面价值合计为 56,793,882.29 元， 本公司认为，其中账面价值为 20,242,983.30 元 (2022 年 12 月 31 日：16,778,822.24 元) 的应收票据于贴现时已经转移了几乎所有的风险与报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收票据。这些已终止确认的应收票据继续涉入的风险最大敞口与回购该票据的未折现现金流量，与应收票据的账面价值相等。本公司认为继续涉入已终止确认的应收票据的公允价值并不重大。</p>
合计		56,793,882.29		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书、贴现	20,242,983.30	
合计		20,242,983.30	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书、贴现	36,550,898.99	
合计		36,550,898.99	

其他说明

无



### 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	--	--	--	--
（4）应收款项融资			13,011,680.54	13,011,680.54
持续以公允价值计量的资产总额			13,011,680.54	13,011,680.54
衍生金融负债		1,422,281.44		1,422,281.44
持续以公允价值计量的负债总额		1,422,281.44		1,422,281.44
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

#### 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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

无

#### 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

无

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 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
广州臻蕴投资有限公司	广州	商务服务业	1,000.00 万元	45.04%	45.04%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是肖红星、刘锦婵。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳广谱投资企业（有限合伙）	本公司持股 5%以上股东
深圳广生投资企业（有限合伙）	本公司持股 5%以上股东
深圳广财投资企业（有限合伙）	本公司持股 5%以上股东
东莞市广华化工有限公司	实际控制人控制的其他公司
广华国际有限公司	实际控制人控制的其他公司
东莞市广华实业投资有限公司	实际控制人控制的其他公司
湖北优尼科光电技术股份有限公司	实际控制人控制的其他公司
东莞秀博电子材料有限公司	实际控制人控制的其他公司
东莞市广华环保技术有限公司	实际控制人控制的其他公司
东莞市龙博自动化设备有限公司	实际控制人持股 5%的其他公司
肖红星	本公司实际控制人、董事长
曾红	本公司董事、总经理
刘锦婵	本公司实际控制人、董事
陈丽梅	本公司独立董事
李莹	本公司独立董事
黄金广	本公司监事
周智勇	本公司监事

彭镜辉	本公司监事
曾杨清	本公司董事会秘书
贺剑青	本公司财务总监
管术春	本公司副总经理
陈炯辉	本公司副总经理
王峻	本公司副总经理
黎钦源	本公司副总经理、总工程师

其他说明：

无

#### 4、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
东莞市广华化工有限公司	采购药水	0.00	0.00	否	7,460.18
东莞秀博电子材料有限公司	采购药水	10,974,485.24	8,000,000.00	是	7,401,287.46
东莞市广华环保技术有限公司	采购药水、技术服务	5,786,538.40	10,000,000.00	否	9,368,765.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1. 采购商品实际发生额超出获批额度的金额未达到董事会审议披露标准。

##### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖红星、刘锦婵	283,800,000.00	2020年09月30日	2026年05月26日	是
肖红星、刘锦婵	55,000,000.00	2021年02月04日	2024年09月28日	否
肖红星、刘锦婵	2,695,000.00	2021年02月04日	2026年03月22日	否
肖红星、刘锦婵	100,000,000.00	2022年02月25日	2028年09月29日	否
肖红星、刘锦婵	700,000.00	2022年02月25日	2026年03月22日	否

肖红星、刘锦婵	55,000,000.00	2023年03月23日	2026年03月23日	否
肖红星、刘锦婵	2,750,000.00	2023年03月23日	2026年03月22日	否
肖红星、刘锦婵	7,500,000.00	2021年01月22日	2027年09月08日	否
肖红星、刘锦婵	7,500,000.00	2023年04月21日	2027年09月08日	否
肖红星、刘锦婵	200,000,000.00	2021年09月28日	2024年09月27日	否
肖红星、刘锦婵	70,000,000.00	2021年11月18日	2027年11月06日	否
肖红星、刘锦婵	100,000,000.00	2022年11月08日	2028年11月28日	否
肖红星、刘锦婵、广州臻蕴投资有限公司	150,000,000.00	2020年02月21日	2025年02月21日	否
肖红星、刘锦婵	135,000,000.00	2020年02月26日	2023年02月25日	是
肖红星、刘锦婵	62,500,000.00	2021年03月12日	2024年04月10日	否
肖红星、刘锦婵	75,000,000.00	2022年03月21日	2026年06月05日	否
肖红星、刘锦婵	100,000,000.00	2022年02月28日	2023年02月11日	是
肖红星、刘锦婵	50,000,000.00	2022年03月10日	2027年07月11日	否
肖红星、刘锦婵	80,000,000.00	2022年12月29日	2027年12月27日	否
肖红星	53,200,000.00	2022年04月26日	2026年04月28日	否
肖红星、刘锦婵	280,000,000.00	2022年09月01日	2034年03月10日	否
肖红星、刘锦婵	120,000,000.00	2022年08月19日	2026年08月19日	否
肖红星	150,000,000.00	2023年03月21日	2027年09月18日	否
肖红星、刘锦婵	234,000,000.00	2023年03月23日	2031年05月30日	否
肖红星	100,000,000.00	2023年08月17日	2027年08月15日	否
肖红星	50,000,000.00	2023年12月19日	2027年12月18日	否

关联担保情况说明

无

### (3) 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	20,830,976.63	20,368,959.87

### (4) 其他关联交易

#### ① 股权交易

2023年6月2日，肖红星与广合控股签订转让协议，肖红星将持有的泰国广合1%的股权（尚未实缴出资）以0元对价转让给广合控股，并依照泰国法律办理了工商变更登记。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 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	东莞市广华化工有限公司	38,284.14	38,284.14
应付账款	东莞市龙博自动化设备有限公司	11,424.12	11,424.12
应付账款	东莞秀博电子材料有限公司	6,941,541.45	4,412,906.97
应付账款	东莞市广华环保技术有限公司	179,995.50	0.00
其他应付款	东莞市广华环保技术有限公司	577,872.27	492,035.88

## 6、关联方承诺

无

## 7、其他

无

## 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
生产和服务人员	40,144.52	409,516.80	40,144.52	409,516.80	0.00	0.00	40,144.52	409,516.80
合计	40,144.52	409,516.80	40,144.52	409,516.80	0.00	0.00	40,144.52	409,516.80

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：

本公司通过员工持股平台深圳广生投资企业（有限合伙）、深圳广财投资企业（有限合伙）给予员工股权激励，已按照授予日的公允价值与员工支付对价确认股份支付的金额，并在合伙协议约定的服务期内进行分摊。

### 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	PE 倍数
授予日权益工具公允价值的重要参数	外部投资者 PE 倍数
可行权权益工具数量的确定依据	持股平台合伙企业的财产份额转让协议
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	92,815,436.14
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,553,997.37

其他说明：

无

### 3、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	3,953,499.56	
生产和服务人员	1,351,537.49	
销售人员	1,005,858.32	
研发人员	243,102.00	
合计	6,553,997.37	

其他说明：

无

## 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) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	上年年末余额
大额发包合同	107,011,048.82 元	193,960,000.00 元

2022 年 4 月，本公司的子公司东莞广合与广东宏达建设工程有限公司签订《建设工程施工合同》，将广合科技东莞智能自动化数控加工及电子制造服务项目 1 号厂房、2 号厂房、3 号地下室、4 号宿舍楼等施工外包给广东宏达建设工程有限公司，合同价格总价格为 193,960,000.00 元，截至 2023 年 12 月 31 日，尚未支付工程款 107,011,048.82 元。

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司不存在对外签订的不可撤销的重大的经营租赁合同情况。

#### (3) 其他承诺事项

2019 年 8 月 27 日，本公司与黄石经济技术开发区管理委员会·铁山区人民政府签订《项目投资合同书》，约定本公司拟在黄石经济技术开发区取得工业用地，投资建设“广合科技 PCB 智能制造项目”，生产 PCB 板，项目投资总额为 50 亿元。协议对项目概况、项目用地、项目建设双方权利义务、优惠政策、违约责任、争议解决等进行了约定。2020 年 5 月 21 日，本公司与黄石经济技术开发区管理委员会·铁山区人民政府签订《广合科技 PCB 智能制造项目之补充协议》，对补贴等事项进行了约定。

2021 年 1 月 5 日，本公司的子公司东莞广合数控科技有限公司与东莞市望牛墩镇人民政府签订《广合科技东莞智能自动化数控加工及电子制造服务项目投资协议》，约定本公司在东莞市望牛墩镇临港工业园取得工业用地，投资建设“广合科技东莞智能自动化数控加工及电子制造服务项目”，项目投资总额为 3.5 亿元。协议对项目概况、用地及建设、项目效益、违约责任等进行了约定。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司作为申请人，由中信银行开具的、未履行完毕的不可撤销尚未履行信用证 3 份，金额折合人民币 20,944,742.38 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司作为申请人，由招商银行开具的、未履行完毕的不可撤销尚未履行信用证 15 份，金额合计 69,832,250.26 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司作为申请人，由民生银行开具的、未履行完毕的不可撤销尚未履行信用证 1 份，金额合计 6,910,020.97 元。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司作为担保方为子公司黄石广合、东莞广合进行担保，担保金额及期限如下：

被担保单位名称	金 额	期 限	备 注
黄石广合	70,000,000.00 元	2021.11.18 至债务到期日 另加三年	招商银行股份有限公司黄石分行授信
黄石广合	53,200,000.00 元	2022.4.26 至债务履行期届满之日起两年	平安国际融资租赁有限公司融资租赁
黄石广合	100,000,000.00 元	2022.3.30 至债务履行期届满之后三年止	星展银行（中国）有限公司广州分行授信
	USD700,000.00		
东莞广合	最高担保额度 280,000,000.00 元	2022.9.1 至主合同项下借款到期日之次日起三年	中国工商银行股份有限公司东莞道滘支行授信
黄石广合	债权本金 234,000,000.00 元和相应的利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金以及为实现债权、担保权利等所发生的一切费用和其他所有应付的费用之和	2023.3.23 至主债务履行期限届满之日后三年止	平安银行股份有限公司广州分行固定资产贷款

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十七、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）	762,508,084.26	520,852,512.44
1 至 2 年	184,422.45	
合计	762,692,506.71	520,852,512.44

(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						446,583.00	0.09%	89,316.60	20.00%	357,266.40
其中：										
安徽省配天机器人集团有限公司						446,583.00	0.09%	89,316.60	20.00%	357,266.40
按组合计提坏账准备的应收账款	762,692,506.71	100.00%	9,257,143.67	1.21%	753,435,363.04	520,405,929.44	99.91%	5,150,102.20	0.99%	515,255,827.24
其中：										
应收其他客户	185,012,411.22	24.26%	9,257,143.67	5.00%	175,755,267.55	103,002,043.99	19.78%	5,150,102.20	5.00%	97,851,941.79
合并范围内关联方	577,680,095.49	75.74%			577,680,095.49	417,403,885.45	80.13%			417,403,885.45
合计	762,692,506.71	100.00%	9,257,143.67	1.21%	753,435,363.04	520,852,512.44	100.00%	5,239,418.80	1.01%	515,613,093.64

按组合计提坏账准备：应收其他客户

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	184,982,406.12	9,249,120.31	5.00%
1至2年	30,005.10	8,023.36	26.74%
合计	185,012,411.22	9,257,143.67	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	577,680,095.49		
合计	577,680,095.49		



确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

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	
按信用等级分类的客户组合	5,239,418.80	4,107,041.47	89,316.60			9,257,143.67
合计	5,239,418.80	4,107,041.47	89,316.60			9,257,143.67

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) 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	577,516,460.62	0.00	577,516,460.62	75.72%	
第二名	31,714,133.71	0.00	31,714,133.71	4.16%	1,585,706.69
第三名	29,951,711.28	0.00	29,951,711.28	3.93%	1,497,585.56
第四名	28,322,057.39	0.00	28,322,057.39	3.71%	1,416,102.87
第五名	10,368,591.95	0.00	10,368,591.95	1.36%	518,429.60
合计	677,872,954.95	0.00	677,872,954.95	88.88%	5,017,824.72

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	424,402,722.90	346,750,607.31
合计	424,402,722.90	346,750,607.31

### (1) 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

应收利息		
应收股利		
其他应收款	424,402,722.90	346,750,607.31
合计	424,402,722.90	346,750,607.31

## 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）	103,810,754.34	344,808,106.53
1 至 2 年	318,619,675.49	381,209.00
2 至 3 年	468,588.61	241,227.20
3 年以上	2,213,037.20	1,971,810.00
3 至 4 年	241,227.20	300,000.00
4 至 5 年	300,000.00	1,418,660.00
5 年以上	1,671,810.00	253,150.00
合计	425,112,055.64	347,402,352.73

## 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：										
按组合计提坏账准备	425,112,055.64	100.00%	709,332.74	0.17%	424,402,722.90	347,402,352.73	100.00%	651,745.42	0.19%	346,750,607.31
其中：										
押金和保证金	7,023,327.42	1.65%	702,332.74	10.00%	6,320,994.68	6,517,454.17	1.88%	651,745.42	10.00%	5,865,708.75
代垫社保和公积金	1,166,066.76	0.27%			1,166,066.76	826,015.51	0.24%			826,015.51
员工借款、备用金及其他	70,000.00	0.02%	7,000.00	10.00%	63,000.00					
合并范围内关联方往来款	416,852,661.46	98.06%			416,852,661.46	340,058,883.05	97.89%			340,058,883.05
合计	425,112,055.64	100.00%	709,332.74	0.17%	424,402,722.90	347,402,352.73	100.00%	651,745.42	0.19%	346,750,607.31

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 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	
未来 12 个月 预期信用损失	651,745.42	57,587.32				709,332.74
合计	651,745.42	57,587.32				709,332.74

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) 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	关联方借款	407,738,075.43	1 年以内、1-2 年	95.91%	
第二名	关联方借款	9,019,537.24	1 年以内	2.12%	
第三名	保证金	2,500,000.00	1-2 年	0.59%	250,000.00
第四名	押金	803,103.60	1-2 年、2-3 年、5 年以上	0.19%	80,310.36
第五名	保证金	651,400.00	1-2 年	0.15%	65,140.00
合计		420,712,116.27		98.96%	395,450.36

### 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	599,911,710.75		599,911,710.75	437,004,710.75		437,004,710.75
合计	599,911,710.75		599,911,710.75	437,004,710.75		437,004,710.75

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
黄石广合精密电路有限公司	400,000,000.00						400,000,000.00	
广合科技(国际)有限公司	7,004,710.75		92,907,000.00				99,911,710.75	
东莞广合数控科技有限公司	30,000,000.00		70,000,000.00				100,000,000.00	
合计	437,004,710.75		162,907,000.00				599,911,710.75	

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,249,585,983.78	1,590,215,609.15	1,924,865,139.33	1,493,210,143.19
其他业务	117,403,098.23	6,032,892.04	115,632,569.48	10,631,520.55
合计	2,366,989,082.01	1,596,248,501.19	2,040,497,708.81	1,503,841,663.74

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,964,854.95	
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）	18,840,972.08	

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	-41,537,381.44	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	89,316.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,757.14	
减：所得税影响额	-3,970,725.29	
合计	-20,630,979.56	--

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	25.60%	1.09	1.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.88%	1.15	1.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

无