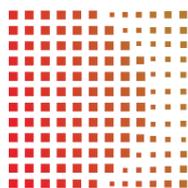


# 广州广合科技股份有限公司

2024 年年度报告



**DELTON**  
TECHNOLOGY 广合科技

2025 年 4 月

# 2024 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：以利润分配预案披露之日的公司总股本扣除拟回购注销股权激励计划部分限制性股票 30,000 股后的股本 425,235,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.80 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    | 12 |
| 第四节 公司治理        | 38 |
| 第五节 环境和社会责任     | 57 |
| 第六节 重要事项        | 65 |
| 第七节 股份变动及股东情况   | 81 |
| 第八节 优先股相关情况     | 91 |
| 第九节 债券相关情况      | 91 |
| 第十节 财务报告        | 92 |

## 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 | 广州广合科技股份有限公司                                   |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会                                    |
| 深交所              | 指 | 深圳证券交易所  |
| 黄石广合             | 指 | 黄石广合精密电路有限公司                                   |
| 广合国际             | 指 | 广合科技（国际）有限公司                                   |
| 东莞广合             | 指 | 东莞广合数控科技有限公司                                   |
| 广合控股             | 指 | Delton Investment Holdings Limited             |
| 泰国广合             | 指 | Delton Technology (Thailand) Co., Ltd.         |
| 臻蕴投资             | 指 | 广州臻蕴投资有限公司，系本公司控股股东                            |
| 广谐投资             | 指 | 深圳广谐投资企业（有限合伙），系本公司股东                          |
| 广生投资             | 指 | 深圳广生投资企业（有限合伙），系本公司股东                          |
| 广财投资             | 指 | 深圳广财投资企业（有限合伙），系本公司股东                          |
| 长江创投             | 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 | 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 | 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 | 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 | 新余森泽并购投资管理合伙企业（有限合伙），系本公司股东                    |
| 粤科油华             | 指 | 广东粤科油华创业投资有限公司，系本公司股东                          |
| 宝创共赢             | 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 | 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 | 嘉兴则凯创业投资合伙企业（有限合伙），曾用名：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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 深圳市创新投资集团有限公司，系本公司股东   |
| 致远一期         | 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 | 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 | 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 | 黄石市国有资产经营有限公司，系本公司股东   |
| 招银共赢         | 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 | 东莞市广华实业投资有限公司  |
| 广华环保         | 指 | 东莞市广华环保技术有限公司  |
| 秀博电子         | 指 | 东莞秀博电子材料有限公司   |
| 中国证监会        | 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 | 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              |
| DDR          | 指 | 双倍速率同步动态随机存储器  |
| 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。          |
| ARM          | 指 | 一种基于精简指令集的计算机处理器架构   |
| BGA          | 指 | Ball Grid Array Package，球栅阵列封装，一种封装方式  |
| 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 |
| Birch Stream | 指 | 最新的第六代 Xeon 处理器的平台，专门为 Granite Rapids 和 Siera Forest 等高端 Xeon 芯片设计               |
| Hz           | 指 | 信号频率   |
| Loss         | 指 | 损耗   |
| OCP          | 指 | Open Compute Project 的简称，开放计算项目。该标准定义了相关互联的通用标准，由此标准制造的连接器的又                     |

|           |   |   |
|-----------|---|---|
|           |   | 称为 OCP 连接器  |
| Turin     | 指 | 当前 AMD 批量发货的服务器芯片组平台  |
| IR        | 指 | Infrared spectrometer 的简称, 红外光谱仪指利用被测物质对不同波长的红外辐射具有选择性吸收的特性, 实现对分子结构和化学组成进行测试的仪器。在 PCB 业界里面也指用红外做加热热源的回流焊炉的简称 |
| 112G      | 指 | 信号传输速率  |
| IST       | 指 | 互连应力测试又称直流电感应热循环测试, 是对 PCB 成品板进行热应力试验的快速方法, 用于评估 PCB 板互连结构的完整性  |
| TC        | 指 | 温湿度循环试验, 用于测试产品在不同温度和湿度条件下的耐久性和可靠性  |
| OAK       | 指 | Oak Stream 的简称, 是当前 Intel 正在研发的服务器芯片组平台   |
| Venice    | 指 | 当前 AMD 正在研发的服务器芯片组平台  |
| HPC       | 指 | High performance computing 的简称, 指高性能计算  |
| 800G      | 指 | 光模块的传输带宽  |
| SSD       | 指 | Solid State Drives 的简称, 固态硬盘  |
| Semi-Flex | 指 | 弯曲刚性印制板   |
| Mini Led  | 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  |
| 报告期       | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 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) Inc.                                |      |        |
| 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、黄淑芳             |
| 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   | 020-82211188-2885   | 020-82211188-2885   |
| 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》<br>《经济参考网》、巨潮资讯网<br>（ <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   | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）                            |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26 |
| 签字会计师姓名    | 杨敢林、高强、林庆涛                                  |

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

|                           | 2024 年           | 2023 年           | 本年比上年增减   | 2022 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 3,734,284,609.80 | 2,678,270,258.07 | 39.43%    | 2,412,386,842.49 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 676,100,402.24   | 414,685,735.07   | 63.04%    | 279,651,263.89   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 678,336,894.71   | 435,316,714.63   | 55.83%    | 280,126,403.99   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 796,284,627.37   | 527,513,156.03   | 50.95%    | 430,866,223.05   |
| 基本每股收益（元/股）               | 1.66             | 1.09             | 52.29%    | 0.7400           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 1.65             | 1.09             | 51.38%    | 0.7400           |
| 加权平均净资产收益率                | 25.87%           | 25.60%           | 0.27%     | 22.10%           |
|                           | 2024 年末          | 2023 年末          | 本年末比上年末增减 | 2022 年末          |
| 总资产（元）                    | 5,685,756,517.91 | 3,812,432,088.78 | 49.14%    | 3,244,857,766.82 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 3,073,845,894.57 | 1,830,313,960.59 | 67.94%    | 1,409,074,228.15 |

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                   | 784,357,516.96 | 921,226,010.97 | 975,076,311.70 | 1,053,624,770.17 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 145,086,124.36 | 174,300,990.78 | 173,108,172.76 | 183,605,114.34   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 150,193,472.48 | 172,958,365.45 | 156,391,144.00 | 198,793,912.78   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 196,285,296.47 | 74,548,534.16  | 348,888,594.73 | 176,562,202.01   |

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   | 2024 年金额       | 2023 年金额       | 2022 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）                                     | -539,457.84    | -1,964,854.95  | -1,091,423.22  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 12,316,738.69  | 18,840,972.08  | 12,321,897.71  |    |
| 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                             | -11,956,734.16 | -41,537,381.44 | -21,159,871.12 |    |

|                                  |               |                |               |    |
|----------------------------------|---------------|----------------|---------------|----|
| 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      | 0.00          |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出               | -3,039,648.32 | -29,757.14     | 3,001.95      |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                | 321,598.69    | 0.00           | 8,192,097.15  |    |
| 减：所得税影响额                         | -661,010.47   | -3,970,725.29  | -1,259,157.43 |    |
| 合计                               | -2,236,492.47 | -20,630,979.56 | -475,140.10   | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业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上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。

2024 年，PCB 市场库存显著改善，行业修复明显，主要得益于 AI 及汽车电子领域需求保持高位，同时下游消费电子等领域需求亦有改善。2025 年，随着全球服务器云厂商资本开支持续高增长，市场对 AI 算力的需求也将持续增长，进而将带动 AI 服务器市场的高景气度延续，叠加人工智能的快速迭代和应用深化，也将驱动 PCB 产品性能向更高水平演进，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。

据 PrismaMark2024 年第四季度报告预测，2024 年全球 PCB 产业以美元计价的产值将达到 735.65 亿美元，同比增加 5.8%，其中 18 层及以上的高多层板、HDI 板、封装基板需求强劲增长，从地域分布看，中国大陆在 2024 年的增长率最快，增长率将达到 9%，与美洲并列第一。预计到 2025 年，全球 PCB 产值增长率约 6.8%，每个地区都实现正增长，其中，除日本、中国大陆外的亚洲地区（8.8%）和中国大陆（6.4%）预计将出现最快的增长。2024 年至 2029 年全球 PCB 产值年复合增长率约 5.2%，其中亚洲地区（除日本、中国大陆外）未来 PCB 产值复合增长高达 7.1%，是全球 PCB 产值增速最快的地区。尽管 PCB 行业面临原材料价格波动和贸易摩擦等挑战，但技术创新和市场扩展为行业带来了广阔的发展空间。中国大陆作为全球最大的 PCB 市场，将继续引领行业发展，而东南亚地区则成为全球供应链的重要补充。

2024-2029 年全球 PCB 产业发展情况预测（按地区）

单位：百万美元

| 地区           | 2023 年 | 2024 年预测 |       | 2025 年预测 |      | 2029 年预测 | 2024-2029 年复合增长预测 |
|--------------|--------|----------|-------|----------|------|----------|-------------------|
|              | 产值     | 产值       | 增长率   | 产值       | 增长率  | 产值       |                   |
| 美洲           | 3,206  | 3,493    | 9.0%  | 3,632    | 4.0% | 4,075    | 3.1%              |
| 欧洲           | 1,728  | 1,638    | -5.3% | 1,677    | 2.4% | 1,863    | 2.6%              |
| 日本           | 6,078  | 5,840    | -3.9% | 6,157    | 5.4% | 7,855    | 6.1%              |
| 中国大陆         | 37,794 | 41,213   | 9.0%  | 43,834   | 6.4% | 50,804   | 4.3%              |
| 亚洲（除中国大陆、日本） | 20,710 | 21,382   | 3.2%  | 23,263   | 8.8% | 30,063   | 7.1%              |
| 总计           | 69,517 | 73,565   | 5.8%  | 78,562   | 6.8% | 94,661   | 5.2%              |

数据来源：PrismaMark2024 年 Q4 报告

从中长期看，AI 推动的下游需求增长将继续拉升高频高速板、HDI 板、IC 载板等高端 PCB 需求，成为 PCB 增长的主要动力。预计 HDI 板、封装基板、18 层及以上的高多层板等高端产品仍将保持相对较高的增速，2024 年至 2029 年复合增速分别为 6.40%、7.40%、15.70%。

2024-2029 全球 PCB 产值复合增长率预测（按产品）

| 产值复合增长率 | 多层板   |        |        | HDI   | 封装基板   | 软板    | 总计    |
|---------|-------|--------|--------|-------|--------|-------|-------|
|         | 4-6 层 | 8-16 层 | 18 层以上 |       |        |       |       |
| 美洲      | 2.90% | 2.60%  | 4.60%  | 4.10% | 18.30% | 2.20% | 3.10% |
| 欧洲      | 1.20% | 3.30%  | 5.20%  | 5.10% | 40.60% | 1.40% | 2.60% |
| 日本      | 2.00% | 2.70%  | 10.10% | 4.50% | 9.20%  | 3.70% | 6.10% |
| 中国      | 2.10% | 3.70%  | 21.10% | 6.30% | 3.00%  | 4.50% | 4.30% |
| 亚洲      | 3.90% | 7.80%  | 14.80% | 7.00% | 8.40%  | 5.20% | 7.10% |
| 总计      | 2.30% | 4.40%  | 15.70% | 6.40% | 7.40%  | 4.50% | 5.20% |

注：本表中亚洲指除中国、日本外的其他亚洲国家

数据来源：Prismark2024 年 Q4 报告

2024 年，服务器 PCB 领域在数据中心扩张、AI 应用和高性能计算需求的推动下，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/数据存储是未来增长最快的应用领域，复合增长率达到 11.6%。中国大陆 PCB 企业在高端服务器 PCB 领域加速突破，逐步实现进口替代，成为全球市场的重要参与者。

2024-2029 全球 PCB 产值增长预测（按应用领域）

单位：百万美元

| 应用领域     | 2023 年 | 2024 年预测 |       | 2025 年预测 |        | 2029 年预测 | 2024-2029 复合增长率预测 |
|----------|--------|----------|-------|----------|--------|----------|-------------------|
|          | 产值     | 产值       | 增长率   | 产值       | 增长率    | 产值       |                   |
| 计算机      | 9,391  | 9,429    | 0.4%  | 9,626    | 2.09%  | 10,679   | 2.5%              |
| 服务器/数据存储 | 8,201  | 10,916   | 33.1% | 14,007   | 28.32% | 18,921   | 11.6%             |
| 其他计算机    | 3,661  | 3,649    | -0.3% | 3,682    | 0.90%  | 3,959    | 1.6%              |
| 手机       | 13,085 | 13,886   | 6.1%  | 14,253   | 2.64%  | 17,329   | 4.5%              |
| 有线基础设施   | 5,955  | 6,153    | 3.3%  | 6,566    | 6.71%  | 7,990    | 5.4%              |
| 无线基础设施   | 3,118  | 3,177    | 1.2%  | 3,332    | 4.88%  | 3,973    | 4.6%              |
| 其他消费电子   | 9,129  | 8,972    | -0.2% | 9,123    | 1.68%  | 10,377   | 3.0%              |
| 汽车       | 9,153  | 9,195    | 0.5%  | 9,413    | 2.37%  | 11,205   | 4.0%              |
| 工控       | 2,871  | 2,918    | -2.4% | 3,017    | 3.39%  | 3,556    | 4.0%              |
| 医疗       | 1,440  | 1,500    | 4.2%  | 1,557    | 3.8%   | 1,807    | 3.8%              |

|       |        |        |      |        |       |        |      |
|-------|--------|--------|------|--------|-------|--------|------|
| 军事/航空 | 3,514  | 3,770  | 7.3% | 3,987  | 5.76% | 4,864  | 5.2% |
| 航天    |        |        |      |        |       |        |      |
| 合计    | 69,517 | 73,565 | 5.8% | 78,562 | 6.79% | 94,661 | 5.2% |

数据来源：Prismark 研究报告

## 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。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的经验。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。

公司是国家高新技术企业，多年来在印制电路板研发与生产领域积累了丰富的经验，并着力深耕于高速 PCB 领域的研究。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“服务器主板用印制电路板”入选国家工业和信息化部办公厅、中国工业联合会组织开展的 2022 年第七批国家级“制造业单项冠军产品”，公司“大数据服务器主板用高速多高层印制电路关键技术及产业化”项目获得广东省人民政府颁发的 2023 年广东省科技进步二等奖。

此外，公司“400G 光模块印制电路板关键技术研发及应用”、“基于 ARM 架构服务器印制电路板关键技术开发及应用”、“全光谱透明直显屏阶梯印制电路板关键技术开发及应用”等多项核心技术相关的产品被认定为 2024 年广东省名优高新技术产品。

## 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”、“联合创新奖”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，被认定为国家企业技术中心、广东省高频高速印制线路板工程技术研究中心、制造业单项冠军。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。同时根据客户要求对新产品的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。

公司注重公司价值、产品研发、产品品质、营销策略、企业文化的打造，通过先进的前沿技术，制造出优质的产品，打造便捷的产品渠道，提供贴心、快捷的售后服务，独创具有特色的运营管理模式，以“服务客户”为宗旨，为推进“智能制造”同步发展的新业态结构建设提供创新动力和重要支持，我们立誓成为国内外 PCB 产业发展的领航者。

### 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，秉承“顾客导向，技术领先，智能驱动，质量创新，持续改善，客户满意”的品质方针，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。

### 5、绿色环保生产优势

报告期内，公司发布了社会责任报告（ESG）和“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。并制定了《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。

在公司，绿色发展不是一句口号，也不是企业发展的负担，而是确保公司在未来几十年持续具有强大竞争力的核心。公司获评 2024 年度国家级绿色工厂、2024 年广东省绿色工厂、广东省电路板行业协会（GPCA）颁发的绿色制造与环保优秀企业等荣誉。通过绿色运营、绿色产品、绿色供应链，摸索到将绿水青山转变成为金山银山的路径，在环境保护与企业发展之间找到平衡，实现多方共赢。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2024 年全球经济缓慢复苏，电子产业收益回暖。PCB 产业总体恢复增长，但不同的地域市场、不同的应用领域表现出巨大的分化。受益于 AI 技术发展所驱动的算力基础设施需求增长，公司所处的算力供应链需求旺盛，2024 年公司积极把握市场机会，加大算力产品市场开拓，坚持以技术创新驱动产品结构优化，通过数字化推动提产增效，经营业绩稳

步提升，实现营业收入 37.34 亿元，同比增长 39.43%，实现净利润 6.76 亿元，同比增长 63.04%。公司围绕算力产品，从材料、工艺、产品、加工方法等领域持续研发投入，取得丰硕成果，截至报告期末，累计申请专利 418 项，获得专利授权 210 项；主持和参与行业/团体标准制定 13 项。在多高层 PCB 及高阶 HDI 类 PCB 产品持续取得技术突破，并获得客户认可。

2024 年黄石工厂亏损有所收敛，四季度后实现月度盈亏平衡，2025 年黄石工厂力争实现扭亏为盈。泰国广合 2024 年 7 月主体厂房完成封顶，三季度开始水电风安装，12 月份开始设备安装，目前正进行生产线连线调试，为试产做最后准备，核心客户的审厂按原定计划有序推进。

2024 年，公司经营团队在董事会的带领下，按照经营计划要求，推动各项经营活动有序开展，完成了如下工作：

(1) 坚持技术创新，筑牢高端化产品根基

过去的一年，广合科技坚持通过技术创新驱动公司发展，公司研究院在材料、新产品开发、工艺能力等多个领域开展了卓有成效的研究。2024 年，我们在 AI 服务器、高端交换、新代际通用服务器产品、AIPC、高端显示、汽车等产品领域不断取得技术突破，成功配合客户完成新产品开发。高端产品技术的加速突破，极大地提升了广合科技的核心竞争力，为广合科技在高端化产品方向的发展筑牢了根基。

(2) 数字化技改助力广合科技提产增效

作为广合科技主力制造基地的广州广合，借助东莞广合的投产运营，持续进行能力提升和数字化技改。在推进数字化转型的过程中，实现了技术能力和规模能力的提升，产品结构不断优化，交付竞争力显著增强。广合科技坚持构建新质生产力，保持了经营业绩的高质量增长，公司健康发展。同时，黄石广合也在过去一年持续进行产品开发和提产增效，经营业绩得到了一定改善。

报告期内，公司通过引进高精密、低能耗、自动化、信息化的先进设备，提高技术装备水平，采用新技术、新工艺、新设备、新材料对现有设备设施、工艺条件及生产服务等进行改造升级，持续推进节能减排、资源综合利用工艺和技术，有效地促进公司全面智能化转型升级，提升产品技术能力，实现产品多元化，提升智能制造自动化生产能力，降低生产成本，提高工作效率，大大提高了企业的经济效益。

(3) 海外基地有序推进，加速全球化战略布局。

2024 年，广合科技海外事业迈出了坚实步伐，泰国广合建设全面推进，土建及设施工程顺利完工，设备安装调试及数字化系统调试工作有序开展，为泰国广合按计划投产奠定了坚实的基础。我们通过海外基地建设，积极布局海外市场，在国际舞台上展现广合科技的实力与风采；同时，公司将依托泰国广合项目的建设，奠定良好的中长期业绩增长基础。

(4) 全力保障人才梯队建设

2024 年，为打造专业化、多元化与国际化的人才队伍，做好人才梯队建设，公司持续开展人才盘点、人才培养与人才发展工作。当前公司构建了内部人才管理策略的三大基石：多元化的人才组成、系统化的人才发展培养体系以及公平的薪酬与晋升制度。通过配套完善的人才发展培养体系，公司持续提升员工专业技能与全面素质，为技术进步培育多元优秀人才，为业务拓展提供源源不断的内生动力，从而实现员工个人价值实现与企业发展共同进步。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

|        | 2024 年           |         | 2023 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 | 3,734,284,609.80 | 100%    | 2,678,270,258.07 | 100%    | 39.43% |
| 分行业    |                  |         |                  |         |        |
| 印制电路板  | 3,479,379,554.21 | 93.17%  | 2,537,135,947.07 | 94.73%  | 37.14% |
| 其他业务收入 | 254,905,055.59   | 6.83%   | 141,134,311.00   | 5.27%   | 80.61% |

| 分产品    |                  |        |                  |        |         |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 印制电路板  | 3,479,379,554.21 | 93.17% | 2,537,135,947.07 | 94.73% | 37.14%  |
| 其他业务收入 | 254,905,055.59   | 6.83%  | 141,134,311.00   | 5.27%  | 80.61%  |
| 分地区    |                  |        |                  |        |         |
| 境内销售   | 796,626,141.27   | 21.33% | 477,459,445.94   | 17.83% | 66.85%  |
| 境外销售   | 2,682,753,412.94 | 71.84% | 2,059,676,501.13 | 76.90% | 30.25%  |
| 其他业务收入 | 254,905,055.59   | 6.83%  | 141,134,311.00   | 5.27%  | 80.61%  |
| 分销售模式  |                  |        |                  |        |         |
| 直销     | 3,621,336,676.34 | 96.98% | 2,516,843,572.93 | 93.97% | 43.88%  |
| 非直销    | 112,947,933.46   | 3.02%  | 161,426,685.14   | 6.03%  | -30.03% |

(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 | 3,479,379,554.21 | 2,473,262,793.34 | 28.92% | 37.14%      | 39.46%      | -1.18%     |
| 分产品   |                  |                  |        |             |             |            |
| 印制电路板 | 3,479,379,554.21 | 2,473,262,793.34 | 28.92% | 37.14%      | 39.46%      | -1.18%     |
| 分地区   |                  |                  |        |             |             |            |
| 境内销售  | 796,626,141.27   | 795,877,280.72   | 0.09%  | 66.85%      | 66.89%      | -0.03%     |
| 境外销售  | 2,682,753,412.94 | 1,677,385,512.61 | 37.48% | 30.25%      | 29.37%      | 0.42%      |
| 分销售模式 |                  |                  |        |             |             |            |
| 直销    | 3,366,431,620.75 | 2,360,868,143.48 | 29.87% | 33.76%      | 46.17%      | -5.96%     |
| 非直销   | 112,947,933.46   | 112,394,649.86   | 0.49%  | -30.03%     | -29.01%     | -1.43%     |

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 | 2024 年           | 2023 年           | 同比增减   |
|------|-----|----|------------------|------------------|--------|
| 电子电路 | 销售量 | 元  | 3,479,379,554.21 | 2,537,135,947.07 | 37.14% |
|      | 生产量 | 元  | 3,624,507,137.59 | 2,620,159,969.09 | 38.33% |
|      | 库存量 | 元  | 270,131,498.97   | 277,422,227.32   | -2.63% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

主要为公司主营业务收入同比增长 37.14%，销售量和生产量呈现不同程度增长。上表中销售量、生产量按照售价计量，库存量按照成本计量。

(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    | 2024 年           |         | 2023 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  | 1,627,546,040.34 | 65.81%  | 1,110,937,103.82 | 62.64%  | 46.50%   |
| 电子电路 | 直接人工  | 231,767,930.72   | 9.37%   | 177,199,555.07   | 9.99%   | 30.79%   |
| 电子电路 | 制造费用  | 598,183,042.82   | 24.19%  | 464,451,473.36   | 26.19%  | 28.79%   |
| 电子电路 | 外协费用  | 0.00             | 0.00%   | 2,035,910.02     | 0.11%   | -100.00% |
| 电子电路 | 运输装卸费 | 15,765,779.46    | 0.64%   | 18,809,911.05    | 1.06%   | -16.18%  |
| 电子电路 | 小计    | 2,473,262,793.34 | 100.00% | 1,773,433,953.32 | 100.00% | 39.46%   |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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）           | 2,291,941,746.02 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 61.38%           |
| 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  | 918,963,476.37   | 24.61%    |
| 2  | 第二名  | 607,611,510.45   | 16.27%    |
| 3  | 第三名  | 354,855,993.59   | 9.50%     |
| 4  | 第四名  | 253,060,180.33   | 6.78%     |
| 5  | 第五名  | 157,450,585.28   | 4.22%     |
| 合计 | --   | 2,291,941,746.02 | 61.38%    |

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）           | 1,222,295,899.18 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 63.07%           |
| 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   | 427,974,286.42   | 22.08%    |
| 2  | 第二名   | 268,872,091.55   | 13.87%    |
| 3  | 第三名   | 222,481,537.88   | 11.48%    |
| 4  | 第四名   | 194,974,165.20   | 10.06%    |
| 5  | 第五名   | 107,993,818.13   | 5.57%     |
| 合计 | --    | 1,222,295,899.18 | 63.07%    |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2024 年         | 2023 年         | 同比增减       | 重大变动说明   |
|------|----------------|----------------|------------|--|
| 销售费用 | 106,620,473.10 | 85,287,121.04  | 25.01%     | 主要是公司生产规模扩大，销售人员增加和涨薪，销售佣金和差旅费增加所致                     |
| 管理费用 | 131,945,215.23 | 95,662,180.59  | 37.93%     | 主要是因为职工薪酬随生产经营规模扩大影响相应增加，2024 年实施了新一轮的股权激励、确认的股份支付费用增加 |
| 财务费用 | -48,633,236.57 | 2,606,710.73   | -1,965.69% | 主要是汇兑损益影响  |
| 研发费用 | 179,197,464.91 | 120,588,676.79 | 48.60%     | 受公司 2024 年研发项目数量增加影响，研发投入相应增长                          |

### 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 |
|-----------------------------------|--|------|--|--------------|
| 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 BGA 平整度的研究及应用         | 提升 ARM 架构服务器主板的 BGA 平整度控制能力，提升服务器主板产品市场竞争力 | 研究中  | 完成 ARM 架构服务器主板的 BGA 平整度控制技术的研究及应用，提升技术加工能力   | 提升该领域技术领先优势  |
| 单端信号测试方法的                         | 提升细分市场竞争力                                  | 研究中  | 建立单端信号测试方                                    | 提升该领域技术领先    |

|                               |   |     |   |   |
|-------------------------------|---|-----|---|---|
| 研究及应用                         |   |     | 法, 满足客户单端损耗测试要求, 提升市场竞争力  | 优势  |
| Birch Stream 通用主板产品的研究开发      | 开发满足新一代英特尔服务器平台要求的技术和产品, 提升该领域竞争力                   | 研究中 | 完成 Birch Stream 通用主板产品的研发, 优化其内层线宽、压合介厚、材料 DK 准确度、对称叠构、平整度等关键指标, 确保高速信号传输可靠性, 同时控制生产成本  | 提升公司在 Birch Stream 服务器主板市场的技术领先优势, 布局下一代产品, 拓展市场份额              |
| 67GHz 测试能力关键技术的研究             | 满足光模块、交换机等高端客户对高频信号测试的需求, 提升公司测试技术水平和综合服务能力         | 研究中 | 建立 67GHz 高频测试能力, 优化测试系统选型, 提升在高温条件和不同测试环境下的 Loss 测试能力, 确保测试结果的准确性和稳定性, 为客户提供更全面、可靠的测试服务 | 丰富公司的测试技术储备, 提升对高频信号产品的质量把控能力, 增强公司在高端电子制造领域的竞争力, 为开拓更多高端市场提供保障 |
| Turin 主板对称混压技术研究              | 提高 Turin 主板的制造可行性, 降低生产成本, 提升产品竞争力                  | 研究中 | 掌握 Turin 主板对称混压技术的制作方法, 确保链路阻值变化率符合要求, IR 测试绝缘电阻阻值达标, OCP 位置板厚公差控制精准, 实现高良率的量产          | 推动 Turin 主板产品的规模化生产, 提升公司在服务器主板市场的技术能力和市场占有率, 为公司的业务增长提供新的动力    |
| AI 及交换机超低损材料的研究               | 满足高速数据传输和 112G 交换机对超低损材料的需求, 提升公司在高速材料领域的技术水平和市场竞争力 | 研究中 | 成功开发 AI 及交换机超低损材料, 实现层偏控制精准、厚径比满足要求、背钻对准度高、IST 和 TC 测试后电阻变化小等目标, 满足产品对超低损耗的要求           | 增强公司在高速通信领域的材料供应能力, 提升公司在高端材料市场的地位, 为公司承接更多高端项目提供支持             |
| OAK&Venice 平台 Tab 阻抗信号设计及控制研究 | 优化 OAK&Venice 平台主芯板的 Tab 阻抗控制, 提升信号传输质量和产品可靠性       | 研究中 | 设计出适应 OAK&Venice 平台主芯板的 TAB 图形和尺寸, 实现单端 TAB 阻抗和差分 TAB 阻抗的精确控制, 满足阻抗目标要求, 提升信号完整性        | 提升公司在高速服务器主板制造领域的技术水平和产品质量, 增强公司在高端服务器市场的竞争力, 为公司的业务拓展提供有力支持    |
| 800G 光模块工艺技术的研究开发             | 攻克 800G 光模块印制电路板制造过程中的关键技术难题, 提升公司的制造技术水平和市场竞争力     | 研究中 | 解决埋孔子板变形导致盲孔和通孔偏位、金手指引线残留、盲捞台面平整度控制等技术难题, 实现 800G 光模块印制电路板的高质量、高可靠性制造, 满足高速光模块的市场需求     | 提升公司在高速光模组领域的技术开发与制造能力, 增强公司在光模块市场的竞争力, 为公司拓展高端光模块市场提供有力支持      |
| 企业级服务器用高密度高速存储刚挠板关键技术的研究开发    | 开发企业级服务器用高密度高速存储刚挠板, 满足企业级服务                        | 研究中 | 突破新阻胶一次压合工艺、刚挠结合区无损伤剥离、不对称结   | 提升公司在企业级服务器存储领域的技术实力和市场地位, 拓                                    |

|                             |   |     |  |  |
|-----------------------------|---|-----|--|--|
|                             | 器对高密度、高速存储的需求，提升公司在该领域的技术水平和市场竞争力                                   |     | 构翘曲控制等关键技术，实现企业级服务器用高密度高速存储刚挠板的高质量、高可靠性制造，满足企业级服务器的高性能和高可靠性要求                              | 展公司在高端存储设备市场的应用范围，为公司的业务增长提供新的动力                     |
| SSD（固态硬盘）半挠性电路板关键技术的开发      | 开发 SSD（固态硬盘）半挠性电路板，满足固态硬盘对高密度、高性能和高可靠性的要求，提升公司在该领域的技术水平和市场竞争力       | 研究中 | 突破 Semi-Flex 关键技术、弯折区域高精度线路制作及阻抗控制技术，实现 SSD 半挠性电路板的静态弯折及高速信号传输功能，满足固态硬盘的高性能和高可靠性要求         | 丰富公司在固态存储领域的技术储备和产品种类，提升公司在固态硬盘市场的占有率，为公司的业务拓展提供新的机遇 |
| 智能终端用 Mini Led 印制电路板关键技术的开发 | 开发智能终端用 Mini Led 印制电路板，满足智能终端对 Mini Led 技术的应用需求，提升公司在该领域的技术水平和市场竞争力 | 研究中 | 研究不同板材涨缩值的差异及其降低涨缩值的加工工艺，解决 Mini LED 产品制程中板材涨缩值高、批次板尺寸极差大、良品率低等问题，提升 Mini LED 背光板的反射率和表现质量 | 丰富公司的产品矩阵，增强公司在智能终端市场的技术储备和产品竞争力，为公司的业务增长提供新的动力      |

公司研发人员情况

|           | 2024 年 | 2023 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 391    | 291    | 34.36%  |
| 研发人员数量占比  | 11.09% | 11.09% | 0.00%   |
| 研发人员学历结构  |        |        |         |
| 本科        | 150    | 112    | 33.93%  |
| 硕士        | 13     | 3      | 333.33% |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 103    | 66     | 56.06%  |
| 30~40 岁   | 206    | 166    | 24.10%  |

公司研发投入情况

|                 | 2024 年         | 2023 年         | 变动比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 研发投入金额（元）       | 179,197,464.91 | 120,588,676.79 | 48.60% |
| 研发投入占营业收入比例     | 4.80%          | 4.50%          | 0.30%  |
| 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            | 2024 年            | 2023 年           | 同比增减       |
|---------------|-------------------|------------------|------------|
| 经营活动现金流入小计    | 3,824,505,855.65  | 2,620,232,465.19 | 45.96%     |
| 经营活动现金流出小计    | 3,028,221,228.28  | 2,092,719,309.16 | 44.70%     |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 796,284,627.37    | 527,513,156.03   | 50.95%     |
| 投资活动现金流入小计    | 1,033,640,994.82  | 1,709,005.39     | 60,382.02% |
| 投资活动现金流出小计    | 2,157,375,954.62  | 426,572,470.74   | 405.75%    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,123,734,959.80 | -424,863,465.35  | 164.49%    |
| 筹资活动现金流入小计    | 959,028,879.14    | 554,841,519.75   | 72.85%     |
| 筹资活动现金流出小计    | 349,959,347.64    | 511,709,536.49   | -31.61%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 609,069,531.50    | 43,131,983.26    | 1,312.11%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 285,867,629.10    | 149,156,476.76   | 91.66%     |

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：2024 年结构性存款到期赎回 10.26 亿元；
- 2、投资活动现金流出同比增加：2024 年购买结构性存款 13.16 亿元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加：2024 年收到募集资金。

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 7.96 亿元，净利润为 6.76 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

|  | 2024 年末 |        | 2024 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  | 721,280,720.20   | 12.69% | 431,267,939.51   | 11.31% | 1.38%  | 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。  |
| 应收账款  | 1,164,670,094.32 | 20.48% | 839,678,689.43   | 22.02% | -1.54% | 主要为 2024 年营业收入增加，应收账款相应增加。    |
| 存货    | 458,550,232.94   | 8.06%  | 396,913,591.54   | 10.41% | -2.35% | 主要是 2024 年销售订单增加，公司在产品库存增加。   |
| 固定资产  | 1,782,007,028.33 | 31.34% | 1,524,247,685.52 | 39.98% | -8.64% | 主要是 2024 年东莞厂房、设备验收，增加固定资产。   |
| 在建工程  | 739,573,218.02   | 13.01% | 255,090,288.36   | 6.69%  | 6.32%  | 主要是 2024 年泰国工厂筹建，厂房、设备在建工程增加。 |
| 使用权资产 | 392,383.97       | 0.01%  | 9,823,954.20     | 0.26%  | -0.25% | 无重大变化                         |
| 短期借款  | 100,121,822.45   | 1.76%  | 78,712,158.51    | 2.06%  | -0.30% | 无重大变化                         |
| 合同负债  | 7,378,853.49     | 0.13%  | 6,304,261.18     | 0.17%  | -0.04% | 无重大变化                         |
| 长期借款  | 191,678,036.26   | 3.37%  | 222,044,768.04   | 5.82%  | -2.45% | 主要是 2024 年偿还长期借款影响。           |
| 租赁负债  | 0.00             | 0.00%  | 433,202.73       | 0.01%  | -0.01% | 无重大变化                         |

境外资产占比较高

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模         | 所在地        | 运营模式  | 保障资产安全性的控制措施  | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|------|--------------|------------|-------|---|------|---------------|------------|
| 泰国广合    | 设立   | 32,535.06 万元 | 泰国-巴真金池工业园 | 生产、销售 | 公司自主管理，对子公司各项重大方案进行审核、审批，对子公司的资产经营和资金、财务运作进行监督，控制经营和投资风险。 | 建设期  | 10.58%        | 否          |
| 其他情况说明  | 无    |              |            |       |   |      |               |            |

## 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） |              | 1,069,849.32 |               |         | 1,316,000,000.00 | 1,026,000,000.00 | 0.00 | 291,069,849.32 |
| 上述合计                 | 0.00         | 1,069,849.32 | 0.00          | 0.00    | 1,316,000,000.00 | 1,026,000,000.00 | 0.00 | 291,069,849.32 |
| 金融负债                 | 1,422,281.44 | 6,665,481.46 | 0.00          | 0.00    | 0.00             | 0.00             | 0.00 | 8,087,762.90   |

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   | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限原因              |
|------|------------------|------------------|------|-------------------|
| 货币资金 | 86,209,628.17    | 86,209,628.17    | 使用受限 | 为银行承兑汇票保证金或信用证保证金 |
| 应收票据 | 102,335,117.51   | 102,335,117.51   | 使用受限 | 承兑汇票已背书贴现未到期      |
| 固定资产 | 1,202,324,057.20 | 914,961,137.09   | 抵押   | 银行授信抵押及售后回租       |
| 无形资产 | 116,756,704.03   | 104,556,749.90   | 抵押   | 银行授信抵押            |
| 合计   | 1,507,625,506.91 | 1,208,062,632.67 |      |                   |

## 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    |
|------------------|------------------|---------|
| 3,499,090,033.80 | 1,481,223,397.32 | 136.23% |

## 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投入金额 | 资金来源 | 项目进度   | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|--------|------|-----------|----------|----------------|----------------|------|--------|------|---------------|-----------------|----------|----------|
| 泰国生产基地 | 自建   | 是         | 印制电路板    | 607,292,333.80 | 648,300,561.84 | 自有资金 | 64.35% | 0.00 | 0.00          | 项目处于建设期         |          |          |
| 合计     | --   | --        | --       | 607,292,333.80 | 648,300,561.84 | --   | --     | 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  | 13,478.05 | -1,180.43  | 0             | 157,579.77 | 169,068.61 | 808.78    | 0.26%              |
| 结构性存款    | 0  | 0         | 106.98     | 0             | 131,600    | 102,600    | 29,106.98 | 9.47%              |
| 合计       | 0  | 13,478.05 | -1,073.45  | 0             | 289,179.77 | 271,668.61 | 29,915.76 | 9.73%              |
| 报告期内套期保值 | 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。 |           |            |               |            |            |           |                    |

|   |  |
|---|--|
| 业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明                      |  |
| 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 -10,734,476.27 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  |

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

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份   | 募集方式   | 证券上市日期      | 募集资金总额   | 募集资金净额(1) | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额(2) | 报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1) | 报告期内变更的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向      | 闲置两年以上募集资金 |
|--|--------|-------------|----------|-----------|-------------|----------------|---------------------------|---------------|---------------|-----------------|------------|--------------------|------------|
| 2024   | 首次公开发行 | 2024年04月02日 | 73,728.9 | 65,345.85 | 27,683.85   | 27,683.85      | 42.37%                    | 0             | 0             | 0.00%           | 38,074.22  | 进行现金管理及存放于募集资金专项账户 | 0          |
| 合计   | --     | --          | 73,728.9 | 65,345.85 | 27,683.85   | 27,683.85      | 42.37%                    | 0             | 0             | 0.00%           | 38,074.22  | --                 | 0          |
| 募集资金总体使用情况说明   |        |             |          |           |             |                |                           |               |               |                 |            |                    |            |
| 本报告期募集资金使用金额为 27,683.85 万元。截至 2024 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 27,683.85 万元，收到闲置募集资金进行现金管理的收益为 201.63 万元，收到专户存款利息扣除银行手续费的净额 210.58 万元，尚未使用的募集资金总额为 38,074.22 万元，其中使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为 29,000.00 万元，其余存放于募集资金专项账户。 |        |             |          |           |             |                |                           |               |               |                 |            |                    |            |

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 融资项目名称 | 证券上市日期 | 承诺投资项目和超募资金投向 | 项目性质 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------|--------|---------------|------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 |        |               |      |                |            |            |          |               |                       |               |           |               |          |               |
| 首次     | 2024   | 黄石            | 生产   | 否              | 66,8       | 47,5       | 9,89     | 9,89          | 20.8                  | 2026          | 0         | 0             | 不适       | 否             |

|  |             |                                  |      |    |           |           |           |           |         |             |    |    |     |    |
|--|-------------|----------------------------------|------|----|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------|----|----|-----|----|
| 公开发行股票   | 2024年04月02日 | 广合精密电路有限公司广合电路多高层精密线路板项目二期第二阶段工程 | 建设   |    | 10.52     | 52.18     | 0.18      | 0.18      | 0%      | 2024年04月01日 |    |    | 用   |    |
| 首次公开发行股票                                       | 2024年04月02日 | 广州广合科技股份有限公司补充流动资金及偿还银行贷款        | 补流   | 否  | 25,000    | 17,793.67 | 17,793.67 | 17,793.67 | 100.00% |             | 0  | 0  | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                                       |             |                                  |      | -- | 91,810.52 | 65,345.85 | 27,683.85 | 27,683.85 | --      | --          | 0  | 0  | --  | -- |
| 超募资金投向   |             |                                  |      |    |           |           |           |           |         |             |    |    |     |    |
| 首次公开发行股票                                       | 2024年04月02日 | 无                                | 生产建设 | 否  | 0         | 0         | 0         | 0         | 0.00%   |             | 0  | 0  | 不适用 | 否  |
| 归还银行贷款（如有）                                     |             |                                  |      | -- | 0         | 0         | 0         | 0         | 0.00%   | --          | -- | -- | --  | -- |
| 补充流动资金（如有）                                     |             |                                  |      | -- | 0         | 0         | 0         | 0         | 0.00%   | --          | -- | -- | --  | -- |
| 超募资金投向小计                                       |             |                                  |      | -- | 0         | 0         | 0         | 0         | --      | --          | 0  | 0  | --  | -- |
| 合计   |             |                                  |      | -- | 91,810.52 | 65,345.85 | 27,683.85 | 27,683.85 | --      | --          | 0  | 0  | --  | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） |             | 不适用                              |      |    |           |           |           |           |         |             |    |    |     |    |
| 项目可行性  |             | 不适用                              |      |    |           |           |           |           |         |             |    |    |     |    |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 发生重大变化的情况说明          |   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>截至 2024 年 4 月 22 日，公司利用自筹资金实际已投入的金额为 3,175.55 万元，公司于 2024 年 4 月 25 日召开第二届董事会第六次会议及第二届监事会第四次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 3,175.55 万元置换公司预先投入募投项目的自筹资金。已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了致同专字（2024）第 441A009832 号《关于广州广合科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的鉴证报告》，独立董事及保荐机构已发表明确同意意见。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2024 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金总额为 38,074.22 万元，其中使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为 29,000.00 万元。  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用   |

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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  | 电路板研发、生产、销售          | 58,000 万元人民币   | 1,182,244,264.17 | 373,235,263.90 | 459,558,446.08   | -<br>25,432,646.06 | -<br>23,810,856.19 |
| DELTON TECHNOLOGY INTERNATIONAL LIMITED | 子公司  | 电路板销售                | 4,200 万美元      | 1,272,511,466.73 | 362,346,800.88 | 2,681,632,584.47 | 4,561,435.09       | 3,808,798.29       |
| 东莞广合数控科技有限公司                            | 子公司  | 从事钻孔加工业务，为公司提供机械加工配套 | 10,000 万元人民币   | 391,598,742.35   | 101,232,185.06 | 130,746,993.38   | 4,394,313.89       | 3,988,565.09       |
| Delton Investment Holding Limited       | 子公司  | 股权投资                 | 1 万美元          | 323,232,323.27   | 3,858,130.95   | 0.00             | -<br>4,458,221.09  | -<br>4,458,221.09  |
| Delton Technology (Thailand) Co., Ltd.  | 子公司  | 电路板生产、销售             | 159,954.65 万泰铢 | 816,567,070.84   | 325,350,624.58 | 0.00             | -<br>6,133,403.14  | -<br>6,229,785.39  |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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）截至 2024 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 118,224.43 万元，净资产为人民币 37,323.53 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。截至 2024 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 127,251.15 万元，净资产为人民币 36,234.68 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望牛墩临港路 6 号，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）截至 2024 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 39,159.87 万元，净资产为人民币 10,123.22 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。截至 2024 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 81,656.71 万元，净资产为人民币 32,535.06 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。截至 2024 年 12 月 31 日，该公司总资产为人民币 32,323.23 万元，净资产为人民币-385.81 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

### （一）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、高阶 HDI、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，加速全球战略布局，力争泰国工厂尽早实现规模量产，提高市场竞争力和盈利能力。

### （二）发展前景展望

2024 年，PCB 市场库存显著改善，行业修复明显，主要得益于 AI 及汽车电子领域需求保持高位，同时下游消费电子等领域需求亦有改善。2025 年，随着全球服务器云厂商资本开支持续高增长，市场对 AI 算力的需求也将持续增长，进而将带动 AI 服务器市场的高景气度延续，叠加人工智能的快速迭代和应用深化，也将驱动 PCB 产品性能向更高水平演进，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。

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，积极应对全球供应链调整、汇率波动、原材料价格波动等外部环境带来的挑战，坚持以技术创新、产品迭代驱动公司发展，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。

2025 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，全力推进以下工作：

1、广州工厂持续推进技术能力提升及数字化转型技改，实现 AI 用高阶高层高速产品技术能力的突破和批量生产能力，继续开拓高端产品业务，持续实现高质量增长。东莞广合全面投入运营，开展数字化规划，提升机加工产能和技术能力，配合广州工厂做好提产增效的工作。

2、黄石广合需要基于市场定位做好产品开发，争取充足的订单，提产增效，实现扭亏为盈。

3、保障泰国广合的建设进展，做好设备安装调试、试生产和新客户认证工作，按计划完成体系建设和第三方审核认证，供应链开发管理及采购供应保证，生活后勤设施建设及完善人力资源开发和人力资源供给保证等工作，确保泰国广合按期投产运营。

#### 4、技术创新引领公司发展

(1) 以业界先进为标杆继续推进和提升技术创新，包括新材料研究（材料可靠性及加工性的研究等）、基于对 AI、交换和服务器领域发展（包括国内外技术代表）的新产品开发，继续开展基础研究和前瞻性研究；

(2) 深入开展工艺能力提升研究，基于价值创造的创新工艺研究；知识产权，研究成果及产学研项目管理；

(3) 自我研发人才培养及梯队建设，围绕技术方法的快速迭代，开展测试方法和可靠性能力研究，促进研发及工艺能力研究，加强标准学习研究培养标准化人才，参与行业及国家标准化工作并探索广合标准创新。

#### 5、人力资源开发及管理能力的建设

(1) 继续推进管培生和菁英班人才培养机制，培养工程技术及管理干部，并作为未来人才梯队的主要培养路径；探索大专及职院学生培养模式，培养适合公司数智化工厂建设所需的技工，领班及生产基层管理干部，提升基层作业人员及基层管理水平；

(2) 简化绩效管理考核制度，并研究推进绩效牵引确保公司各项经营指标目标的实现；

(3) 建立正向事件评定予以实施积分制，对于有负面影响的事件同样推进扣分制，并考虑将积分作为创新评价和晋升评价的一个指标，也作为公司年度考核的一个重要评价指标，以此促进个人进化和成长，打造开拓创新的组织，引导价值创造。

#### 6、绿色制造推动可持续发展

在公司，绿色发展不是一句口号，也不是企业发展的负担，而是确保公司在未来几十年持续具有强大竞争力的核心。公司获评 2024 年度国家级绿色工厂、2024 年广东省绿色工厂、广东省电路板行业协会（GPCA）颁发的绿色制造与环保优秀企业等荣誉。通过绿色运营、绿色产品、绿色供应链，摸索到将绿水青山转变成金山银山的路径，在环境保护与企业发展之间找到平衡，实现多方共赢。2025 年，继续推进绿色化制造，推进实施 2025 年 ESG 项目，实现公司可持续发展。

### （三）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，外销金额占比约为八成，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。

#### 6、海外工厂建设运营风险

报告期内，公司基于业务发展需要和完善海外布局战略，积极推动泰国生产基地建设进展。泰国的法律法规、供应链配套、人力资源、文化特征等与国内存在较大差异，泰国生产基地在建设及运营过程中，存在一定的管理、运营和市场风险。公司通过借鉴同业泰国出海的经验，尽快熟悉并适应泰国的商业文化环境和法律体系，投入合适的设备和技术，积极开拓海外知名客户和引进国际化的专业技术人才，为泰国生产基地保驾护航。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间        | 接待地点            | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料   | 调研的基本情况索引  |
|-------------|-----------------|----------|--------|---|-----------------|--|
| 2024年05月06日 | 广州广合科技股份有限公司会议室 | 实地调研     | 机构     | 国泰君安、前海开源、宝盈基金、西部利得、富荣基金、鑫鼎基金、竣弘投资、国联基金、博道基金、信达澳亚 | 公司基本情况          | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024年5月6日投资者关系活动记录表》  |
| 2024年05月10日 | 广州广合科技股份有限公司会议室 | 实地调研     | 机构     | 信达证券、山西证券   | 公司基本情况          | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024年5月10日投资者关系活动记录表》 |
| 2024年05月13日 | 网络平台线上交流        | 网络平台线上交流 | 机构     | 人保养老、嘉实基金、大家资产、民生加银                               | 公司基本情况          | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024年5月13日投资者关系活动记录表》 |
| 2024年05月14日 | 网络平台线上交流        | 网络平台线上交流 | 机构     | 国寿养老、华泰资产、华商基金、中银基金、华泰保兴                          | 公司2024年第一季度经营情况 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024年5月14日投资者关系活动记录表》 |
| 2024年05月15日 | 网络平台线上交流        | 网络平台线上交流 | 机构     | 建信基金、兴全基金、长城基金、华夏基金、银华基金                          | 公司2024年第一季度经营情况 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024年5月15日投资者关系活动记录表》 |
| 2024年05月16日 | 深圳证券交易所811会     | 网络平台线上交流 | 其他     | 参加深圳证券交易所“民营经济迈新阶”主题集体                            | 公司2023年         | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）                       |

|                 |  |              |    |   |  |   |
|-----------------|--|--------------|----|---|--|---|
|                 | 议厅<br>深交所互动<br>易“云访<br>谈”栏目<br>( <a href="https://irm.cninfo.com.cn/">https://irm.cninfo.com.cn/</a> ) |              |    | 业绩说明会的全体投资者   | 度业绩<br>说明会                                     | 《2024年5月16日投<br>资者关系活动记录表》  |
| 2024年05<br>月21日 | 广州广合科<br>技股份有限<br>公司会议室  | 实地调研         | 机构 | 交银基金、东北证券、盘<br>京投资、朱雀基金、方正<br>证券、富安达基金、望正<br>资产、招商资管、西部证<br>券、恒越基金、汇安基<br>金、融通基金、淳厚基<br>金、兴业证券、摩根士丹<br>利基金、长盛基金、国投<br>瑞银基金、中信证券、合<br>远基金、广州圆石投资、<br>中融鼎投资、德毅资产、<br>旌安投资、招商证券、路<br>博迈基金、华夏未来资本 | 公司<br>2024年<br>第一季<br>度经营<br>情况                | 详见巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )<br>《2024年5月21日投<br>资者关系活动记录表》 |
| 2024年05<br>月22日 | 广州广合科<br>技股份有限<br>公司会议室  | 实地调研         | 机构 | 兴银理财、诺德基金、东<br>方财富证券、兴业证券、<br>太平养老、财通基金、万<br>家基金  | 公司<br>2024年<br>第一季<br>度经营<br>情况                | 详见巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )<br>《2024年5月22日投<br>资者关系活动记录表》 |
| 2024年05<br>月27日 | 广州广合科<br>技股份有限<br>公司会议室  | 实地调研         | 机构 | 浙商证券、平安证券   | 公司基<br>本情况                                     | 详见巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )<br>《2024年5月27日投<br>资者关系活动记录表》 |
| 2024年05<br>月31日 | 广州广合科<br>技股份有限<br>公司会议室  | 实地调研         | 机构 | 申万宏源、玄甲资本   | 公司基<br>本情况                                     | 详见巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )<br>《2024年5月31日投<br>资者关系活动记录表》 |
| 2024年06<br>月13日 | 广州广合科<br>技股份有限<br>公司会议室  | 实地调研         | 机构 | 中信建投、九泰基金、华<br>金证券、华安证券、天慧<br>基金、锦洋基金   | 公司基<br>本情况                                     | 详见巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )<br>《2024年6月13日投<br>资者关系活动记录表》 |
| 2024年06<br>月25日 | 广州广合科<br>技股份有限<br>公司会议室  | 实地调研         | 机构 | 易方达基金、广发基金、<br>国金证券   | 公司基<br>本情况                                     | 详见巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )<br>《2024年6月25日投<br>资者关系活动记录表》 |
| 2024年07<br>月09日 | 网络平台线<br>上交流   | 网络平台线<br>上交流 | 机构 | 国投瑞银基金、万家基<br>金、东方红资产管理、财<br>通基金、博时基金、天弘<br>基金  | 公司<br>2024年<br>第二季<br>度业绩<br>预告及<br>公司基<br>本情况 | 详见巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )<br>《2024年7月9日投<br>资者关系活动记录表》  |
| 2024年07<br>月12日 | 广州广合科<br>技股份有限<br>公司会议室  | 实地调研         | 机构 | 申万宏源、广发资管   | 公司<br>2024年<br>第二季<br>度业绩<br>预告及<br>公司基<br>本情况 | 详见巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )<br>《2024年7月12日投<br>资者关系活动记录表》 |
| 2024年08<br>月19日 | 网络平台线<br>上交流   | 网络平台线<br>上交流 | 机构 | 东北证券、长城基金   | 公司<br>2024年                                    | 详见巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )                               |

|                  |                                     |          |    |  |                   |   |
|------------------|-------------------------------------|----------|----|--|-------------------|---|
|                  |                                     |          |    |  | 半年度经营情况           | 《2024 年 8 月 19 日投资者关系活动记录表》                                 |
| 2024 年 08 月 20 日 | 网络平台线上交流                            | 网络平台线上交流 | 机构 | 大家资产、汇泉基金、民生证券、富国基金、西部证券自营、新华基金、深圳民森投资、上海竹润投资、国融基金、诺德基金、长盛基金、海富通基金、中金资管、于翼资产、长城财富保险资管、建信基金、信达澳亚基金、鹤禧基金、国投瑞银基金                                    | 公司 2024 年半年度经营情况  | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2024 年 8 月 20 日投资者关系活动记录表》     |
| 2024 年 08 月 21 日 | 网络平台线上交流                            | 网络平台线上交流 | 机构 | 山西证券、信达澳亚、宝盈基金、创金合信、九泰基金、泓德基金  | 公司 2024 年半年度经营情况  | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2024 年 8 月 21 日投资者关系活动记录表》     |
| 2024 年 08 月 21 日 | 广州广合科技股份有限公司会议室                     | 实地调研     | 机构 | 创华投资   | 公司 2024 年半年度经营情况  | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2024 年 8 月 21 日投资者关系活动记录表》     |
| 2024 年 08 月 23 日 | 网络平台线上交流                            | 网络平台线上交流 | 机构 | 鹏扬基金、信达澳亚、宝盈基金   | 公司 2024 年半年度经营情况  | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2024 年 8 月 23 日投资者关系活动记录表》     |
| 2024 年 09 月 12 日 | 全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net) | 网络平台线上交流 | 其他 | 线上参加公司“广东辖区 2024 年投资者网上集体接待日活动”的投资者  | 投资者网上集体接待日活动      | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2024 年 9 月 12 日投资者关系活动记录表》     |
| 2024 年 11 月 04 日 | 电话会议                                | 电话沟通     | 机构 | 山西证券、博远基金、东吴基金、国投瑞银基金、泓德基金、聚鸣投资、南华基金、上海天驷资管、泰康资产、中科沃土基金  | 公司 2024 年第三季度经营情况 | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2024 年 11 月 4 日-5 日投资者关系活动记录表》 |
| 2024 年 11 月 05 日 | 广州广合科技股份有限公司会议室                     | 实地调研     | 机构 | 华金证券、广发证券、金丰创晟、云禧基金、明玥私募、红猫资产、溢嘉私募、广民投、凌鸿志私募、阿巴马资产、茗晖基金、新橙资管、玄甲基金、嘉强私募、中天汇富基金、轩紫投资、知本复利投资、崇正私募、金鹰基金、圆澄基金、泓阆私募、信展私募、融邦投资、瑞民私募、顺控集团、冠丰私募、渐进资本、精砚私募 | 公司 2024 年第三季度经营情况 | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2024 年 11 月 4 日-5 日投资者关系活动记录表》 |
| 2024 年 12 月 23 日 | 广州广合科技股份有限公司会议室                     | 实地调研     | 机构 | 华泰证券、景顺长城基金、信达澳亚、淡水泉、广发基金、交银基金、睿郡资产、景林资产   | 公司 2024 年第三季度经营   | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2024 年 12 月 23 日-24 日投资者关系活动记  |

|                  |      |      |    |  |                                  |   |
|------------------|------|------|----|--|----------------------------------|---|
|                  |      |      |    |  | 情况                               | 录表》   |
| 2024 年 12 月 23 日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 东北证券、华泰保兴基金、永赢基金、泰信基金、信诚基金   | 公司<br>2024 年<br>第三季<br>度经营<br>情况 | 详见巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)<br>《2024 年 12 月 23 日-<br>24 日投资者关系活动记<br>录表》 |
| 2024 年 12 月 24 日 | 电话会议 | 电话沟通 | 机构 | 彤源投资、中银基金、循环资产、博时基金、博道基金、社保基金、国寿养老、长城基金、诺鼎资产、光大永明、成泉资本、民生加银、昭图投资、东恺投资、诚盛投资、和谐汇一资管、兴业基金、纽富斯投资、望正资产、惠升基金、首钢基金、玄甲资本、兴证国际、华安基金、平安基金、敦和资管、弥远投资、华泰证券、弘尚资产、长江养老、鹤禧投资、趣时资产、广发基金、中庚基金、信诚基金、万家基金、睿亿投资、禾其投资、金信基金、东信资本、汇添富基金、恒研资本、天弘基金、国寿安保基金、东证融汇、华夏基金、运舟资本、涌见资产、思源恒岳资产、长信基金、前海粤大资产、摩根士丹利基金、易方达基金、道仁资产、国寿资产、保银投资、山岳基金、五地基金、韩国投资、同犇投资、合远基金、玄元投资、建信基金、格林基金、长盛基金、中信建投基金、国泰基金、盘京投资、平安资管、大家资管、永瑞基金、中信保诚、信达澳亚、敦颐资产、长城财富保险资管、玖鹏资产、华诺投资、中天证券、上海勤辰、源乐晟资产、中信自营、阳光资产、鹏扬基金、幻方量化、招商基金、中信资管、华宝基金、兴银理财、诺安基金、人寿资产、复胜资产、兴全基金、中信保诚基金、北大方正人寿、砥俊资产、域秀资本、勤辰资产、大成基金、大家资产、景顺长城基金、西部利得基金、银河基金、涌乐私募基 | 公司<br>2024 年<br>第三季<br>度经营<br>情况 | 详见巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn)<br>《2024 年 12 月 23 日-<br>24 日投资者关系活动记<br>录表》 |

|  |  |  |  |   |  |  |
|--|--|--|--|---|--|--|
|  |  |  |  | 金、宏道投资、嘉实基金、国信证券、汐泰投资、星石投资、瀚伦投资、中银香港、世诚投资、申九资产、君成投资、致顺投资、长江养老保险、东方红资管、西部证券自营、陆家嘴信托、鹏华基金、圆信永丰基金、财通基金、太平养老保险、上海德汇、中国人寿资产、银华基金、黑森投资、东方证券自营、华商基金、盛宇投资、泰康资产、衍航投资、九坤投资、诚熠投资、易善私募、金鹰基金、工银瑞信基金、永赢基金、泰信基金、Manulife Investment Management |  |  |
|--|--|--|--|---|--|--|

### 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

### 十四、“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”行动方案公告。

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、关于股东与股东会

公司严格按照《公司章程》《股东会议事规则》及其他相关法律法规的要求召集、召开股东会，公司历次股东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 4 次股东会，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 8 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 7 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、公司主营业务、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、公司持续经营情况

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   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2024 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2024 年 03 月 18 日 | 不适用              | 审议通过《关于增加对全资子公司广合科技(泰国)有限公司计划投资额度的议案》，会议召开期间公司尚未上市，未披露相关文件，故披露日期不适用。 |
| 2023 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 66.53%  | 2024 年 05 月 20 日 | 2024 年 05 月 21 日 | 公告编号：2024-020；公告名称：2023 年年度股东大会决议公告                                  |
| 2024 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 80.28%  | 2024 年 09 月 02 日 | 2024 年 09 月 03 日 | 公告编号：2024-036；公告名称：2024 年第二次临时股东大会决议公告                               |
| 2024 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 64.50%  | 2024 年 10 月 17 日 | 2024 年 10 月 18 日 | 公告编号：2024-046；公告名称：2024 年第三次临时股东大会决议公告                               |

#### 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 | 任起始日期            | 任终止日期 | 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  | 57 | 董事长 | 现任   | 2020 年 06 月 22 日 |       | 176,738,257 | 0           | 0           | 0         | 176,738,257 |           |

|     |   |    |       |    |             |             |            |   |   |   |            |  |
|-----|---|----|-------|----|-------------|-------------|------------|---|---|---|------------|--|
| 刘锦婵 | 女 | 58 | 董事    | 现任 | 2020年06月22日 |             | 22,386,006 | 0 | 0 | 0 | 22,386,006 |  |
| 曾红  | 女 | 58 | 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 | 56 | 独立董事  | 现任 | 2023年06月21日 |             | 0          | 0 | 0 | 0 | 0          |  |
| 李莹  | 女 | 57 | 独立董事  | 现任 | 2020年06月22日 |             | 0          | 0 | 0 | 0 | 0          |  |
| 曾杨清 | 男 | 47 | 董事会秘书 | 现任 | 2020年06月22日 |             | 3,034,035  | 0 | 0 | 0 | 3,034,035  |  |
|     |   |    | 副总经理  | 现任 | 2020年06月22日 |             |            |   |   |   |            |  |
| 贺剑青 | 女 | 49 | 财务总监  | 现任 | 2020年06月22日 |             | 810,233    | 0 | 0 | 0 | 810,233    |  |
| 管术春 | 男 | 53 | 副总经理  | 现任 | 2020年06月22日 |             | 7,234,227  | 0 | 0 | 0 | 7,234,227  |  |
| 陈炯辉 | 男 | 54 | 副总经理  | 现任 | 2020年06月22日 |             | 1,826,787  | 0 | 0 | 0 | 1,826,787  |  |
| 王峻  | 男 | 51 | 副总经理  | 现任 | 2020年06月22日 |             | 8,649,820  | 0 | 0 | 0 | 8,649,820  |  |
| 黎钦源 | 男 | 51 | 副总经理  | 现任 | 2020年06月22日 |             | 5,766,835  | 0 | 0 | 0 | 5,766,835  |  |
| 黄金广 | 男 | 43 | 监事会主席 | 离任 | 2020年06月22日 | 2024年05月20日 | 1,186,413  | 0 | 0 | 0 | 1,186,413  |  |
| 周智勇 | 男 | 44 | 监事    | 离任 | 2020年06月22日 | 2024年05月20日 | 347,243    | 0 | 0 | 0 | 347,243    |  |
|     |   |    | 监事    | 现任 | 2024        |             |            |   |   |   |            |  |

|         |    |    |         |    |                           |    |                     |   |   |   |                     |    |
|---------|----|----|---------|----|---------------------------|----|---------------------|---|---|---|---------------------|----|
|         |    |    | 会主<br>席 |    | 年 05<br>月 20<br>日         |    |                     |   |   |   |                     |    |
| 彭镜<br>辉 | 男  | 38 | 监事      | 现任 | 2020<br>年 06<br>月 22<br>日 |    | 578,7<br>38         | 0 | 0 | 0 | 578,7<br>38         |    |
| 薛婧      | 女  | 38 | 监事      | 现任 | 2024<br>年 05<br>月 20<br>日 |    | 98,96<br>4          | 0 | 0 | 0 | 98,96<br>4          |    |
| 合计      | -- | -- | --      | -- | --                        | -- | 257,4<br>90,00<br>2 | 0 | 0 | 0 | 257,4<br>90,00<br>2 | -- |

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

黄金广先生因个人原因辞去监事会主席职务，辞职后不再在公司任职。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 29 日在《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考网》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于监事会主席辞职暨补选监事及监事会主席的公告》（公告编号：2024-017）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因   |
|-----|-------|-----|------------------|------|
| 黄金广 | 监事会主席 | 离任  | 2024 年 05 月 20 日 | 个人原因 |
| 周智勇 | 监事会主席 | 被选举 | 2024 年 05 月 20 日 | 被选举  |
| 薛婧  | 监事    | 被选举 | 2024 年 05 月 20 日 | 被选举  |

## 2、任职情况

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

### （1）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；2023 年 5 月至今，任泰国广合董事。

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），信加信（广东）企业管理有限公司监事（2014 年 11 月至 2024 年 2 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），信加信（广州）企业投资顾问有限公司执行董事兼总经理（2016 年 12 月至今），信加信（广东）企业管理有限公司总经理（2024 年 2 月至今）兼董事（2024 年 12 月至今）及信加信（广州）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：

周智勇先生：监事会主席、运营管理部总监。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），广合科技（广州）有限公司大生计部经理（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，现任公司监事会主席、运营管理部总监。

彭镜辉先生：职工代表监事、研究院总监。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），广合科技（广州）有限公司工艺工程师、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，现任公司职工代表监事、研究院总监。

薛婧女士：监事、人力资源部经理。1986 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安翻译学院，应用日语专业，大专学历。历任广州杰赛科技股份有限公司电子电路分公司人事专员（2009 年 12 月至 2012 年 9 月），2012 年 12 月加入公司，现任公司监事、人力资源部经理。

## （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板厂品质经理（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板厂运营总监（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，历任黄石广合副总经理（2020 年 3 月至 2024 年 8 月），现任公司副总经理兼东莞广合副总经理。

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），南京中锺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     | 信加信（广东）企业管理有限公司   | 监事         | 2014年11月24日 | 2024年02月21日 | 否             |
| 李莹     | 信加信（广东）企业管理有限公司   | 董事         | 2024年12月25日 |             | 否             |
| 李莹     | 信加信（广东）企业管理有限公司   | 总经理        | 2024年02月21日 |             | 否             |
| 李莹     | 信加信（广州）企业投资顾问有限公司 | 执行董事、总经理   | 2016年12月02日 |             | 否             |
| 李莹     | 信加信（广州）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司   | 董事长        | 2010年03月02日 |             | 是             |
| 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 |
| 肖红星          | 东莞市广弘微电子材料有限公司 | 董事长      | 2024年05月31日 |             | 否 |
| 肖红星          | 广合科技（泰国）有限公司   | 董事       | 2023年05月19日 |             | 否 |
| 肖红星          | 黄石广合精密电路有限公司   | 执行董事     | 2019年09月01日 |             | 否 |
| 肖红星          | 东莞广合数控科技有限公司   | 执行董事兼总经理 | 2021年01月28日 |             | 否 |
| 王峻           | 东莞广合数控科技有限公司   | 监事       | 2021年01月28日 |             | 否 |
| 王峻           | 黄石广合精密电路有限公司   | 监事       | 2019年09月09日 |             | 否 |
| 管术春          | 黄石广合精密电路有限公司   | 总经理      | 2019年08月01日 |             | 是 |
| 陈炯辉          | 黄石广合精密电路有限公司   | 副总经理     | 2020年03月31日 | 2024年08月03日 | 是 |
| 陈炯辉          | 东莞广合数控科技有限公司   | 副总经理     | 2024年08月04日 |             | 是 |
| 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  | 57 | 董事长   | 现任   | 0            | 是            |
| 刘锦婵 | 女  | 58 | 董事    | 现任   | 0            | 是            |
| 曾红  | 女  | 58 | 董事    | 现任   | 398.57       | 否            |
|     |    |    | 总经理   | 现任   |              |              |
| 陈丽梅 | 女  | 56 | 独立董事  | 现任   | 9.52         | 是            |
| 李莹  | 女  | 57 | 独立董事  | 现任   | 9.52         | 是            |
| 曾杨清 | 男  | 47 | 董事会秘书 | 现任   | 195.63       | 否            |
|     |    |    | 副总经理  | 现任   |              |              |
| 贺剑青 | 女  | 49 | 财务总监  | 现任   | 193.51       | 否            |
| 管术春 | 男  | 53 | 副总经理  | 现任   | 196.34       | 否            |
| 陈炯辉 | 男  | 54 | 副总经理  | 现任   | 144.67       | 否            |
| 王峻  | 男  | 51 | 副总经理  | 现任   | 195.44       | 否            |

|     |    |    |       |    |         |    |
|-----|----|----|-------|----|---------|----|
| 黎钦源 | 男  | 51 | 副总经理  | 现任 | 287.52  | 否  |
| 黄金广 | 男  | 43 | 监事会主席 | 离任 | 41.01   | 否  |
| 彭镜辉 | 男  | 38 | 监事    | 现任 | 198.24  | 否  |
| 周智勇 | 男  | 44 | 监事会主席 | 现任 | 110.71  | 否  |
| 薛婧  | 女  | 38 | 监事    | 现任 | 42.62   | 否  |
| 合计  | -- | -- | --    | -- | 2,023.3 | -- |

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   |
|--------------|------------------|------------------|--|
| 第二届董事会第四次会议  | 2024 年 01 月 22 日 | 不适用              | (1)《关于调整公司首次公开发行股票并上市方案的议案》；<br>(2)《关于公司设立募集资金专项账户并签订三方监管协议的议案》；<br>(3)《关于公司高级管理人员及核心员工设立资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在主板上市战略配售的议案》。<br>会议召开期间公司尚未上市，故披露日期不适用。                                       |
| 第二届董事会第五次会议  | 2024 年 03 月 01 日 | 不适用              | (1)《关于延长公司首次公开发行股票并上市的股东大会决议有效期的议案》；<br>(2)《关于提请股东大会延长授权董事会办理首次公开发行股票并上市有关事宜有效期的议案》；<br>(3)《关于增加对全资子公司广合科技(泰国)有限公司计划投资额度的议案》；<br>(4)《关于召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》。<br>会议召开期间公司尚未上市，故披露日期不适用。 |
| 第二届董事会第六次会议  | 2024 年 04 月 25 日 | 2024 年 04 月 29 日 | 公告编号：2024-008；公告名称：《第二届董事会第六次会议决议公告》   |
| 第二届董事会第七次会议  | 2024 年 06 月 26 日 | 2024 年 06 月 27 日 | 公告编号：2024-023；公告名称：《第二届董事会第七次会议决议公告》   |
| 第二届董事会第八次会议  | 2024 年 08 月 16 日 | 2024 年 08 月 17 日 | 公告编号：2024-029；公告名称：《第二届董事会第八次会议决议公告》   |
| 第二届董事会第九次会议  | 2024 年 09 月 24 日 | 2024 年 09 月 26 日 | 公告编号：2024-038；公告名称：《第二届董事会第九次会议决议公告》   |
| 第二届董事会第十次会议  | 2024 年 10 月 28 日 | 2024 年 10 月 30 日 | 公告编号：2024-048；公告名称：《第二届董事会第十次会议决议公告》   |
| 第二届董事会第十一次会议 | 2024 年 11 月 14 日 | 2024 年 11 月 15 日 | 公告编号：2024-052；公告名称：《第二届董事会第十一次会议决议公告》  |

### 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 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会 | 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 | 出席股东大会次数 |
|                 |            |           |            |           |         |            |          |

|     | 次数 |   | 次数 |   |   | 加董事会会议 |   |
|-----|----|---|----|---|---|--------|---|
| 肖红星 | 8  | 8 | 0  | 0 | 0 | 否      | 4 |
| 刘锦婵 | 8  | 8 | 0  | 0 | 0 | 否      | 4 |
| 曾红  | 8  | 8 | 0  | 0 | 0 | 否      | 4 |
| 陈丽梅 | 8  | 8 | 0  | 0 | 0 | 否      | 4 |
| 李莹  | 8  | 8 | 0  | 0 | 0 | 否      | 4 |

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） |
|-------|------------|--------|-------------|--|--|-----------|--------------|
| 审计委员会 | 刘锦婵、李莹、陈丽梅 | 3      | 2024年04月15日 | 审议通过了《关于公司<2023年年度报告>及其摘要的议案》《关于公司<2024年第一季度报告>的议案》《关于公司<2023年度财务决算报告>的议案》《关于公司<2024年度财务预算报告>的议案》《关于公司2023年度利润分配预案的议案》《关于公司<2023年度内部控制自我评价报告>的议案》《关于报出经审计的公司2023年度财务报表及其附注的议案》《关于2023年度日常经营关联交易执行情况及2024年度日常关联交易预计的议案》《关于公司及子公 | 经与会委员认真审议和表决，本次会议审议通过了相关议案，并同意提交董事会予以审议。 | 无         | 无            |

|             |            |   |                  |  |  |   |   |
|-------------|------------|---|------------------|--|--|---|---|
|             |            |   |                  | 司向银行申请综合授信额度暨关联担保的议案》<br>《关于变更公司注册资本、公司类型、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》《关于董事会审计委员会对会计师事务所 2023 年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告的议案》《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》 |  |   |   |
| 审计委员会       | 刘锦婵、李莹、陈丽梅 | 3 | 2024 年 08 月 06 日 | 审议通过了《关于公司 2024 年半年度报告及其摘要的议案》《关于 2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于公司聘任 2024 年度会计师事务所的议案》《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》  | 经与会委员认真审议和表决，本次会议审议通过了相关议案，并同意提交董事会予以审议。 | 无 | 无 |
| 审计委员会       | 刘锦婵、李莹、陈丽梅 | 3 | 2024 年 10 月 18 日 | 审议通过了《关于公司〈2024 年第三季度报告〉的议案》   | 经与会委员认真审议和表决，本次会议审议通过了相关议案，并同意提交董事会予以审议。 | 无 | 无 |
| 战略与 ESG 委员会 | 肖红星、曾红、陈丽梅 | 5 | 2024 年 01 月 22 日 | 审议通过了《关于调整公司首次公开发行股票并上市方案的议案》《关于公司设立募集资金专项账户并签订三方监管协议的议案》《关于公司高级管理人员及核心员工设立资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在主板上市战略配售的议案》  | 经与会委员认真审议和表决，本次会议审议通过了相关议案，并同意提交董事会予以审议。 | 无 | 无 |
| 战略与 ESG 委员会 | 肖红星、曾红、陈丽梅 | 5 | 2024 年 02 月 23 日 | 审议通过了《关于延长公司首次公开发行股票并上市的股东大会决议有效期的议案》《关于提请股东大会延长授权董事会办理首次公开发行股票并上市有关事宜有效期的议案》《关于增加对全资子公司广合科技（泰国）有限公司计划投资额度的议案》   | 经与会委员认真审议和表决，本次会议审议通过了相关议案，并同意提交董事会予以审议。 | 无 | 无 |

|             |            |   |                  |  |  |   |   |
|-------------|------------|---|------------------|--|--|---|---|
| 战略与 ESG 委员会 | 肖红星、曾红、陈丽梅 | 5 | 2024 年 04 月 15 日 | 审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》  | 经与会委员认真审议和表决，本次会议审议通过了相关议案，并同意提交董事会予以审议。 | 无 | 无 |
| 战略与 ESG 委员会 | 肖红星、曾红、陈丽梅 | 5 | 2024 年 06 月 14 日 | 审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资实施募投项目的议案》   | 经与会委员认真审议和表决，本次会议审议通过了相关议案，并同意提交董事会予以审议。 | 无 | 无 |
| 战略与 ESG 委员会 | 肖红星、曾红、陈丽梅 | 5 | 2024 年 11 月 11 日 | 审议通过了《关于公司董事会战略委员会调整为董事会战略与 ESG 委员会并修订相关制度的议案》   | 经与会委员认真审议和表决，本次会议审议通过了相关议案，并同意提交董事会予以审议。 | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员会    | 李莹、曾红、陈丽梅  | 3 | 2024 年 04 月 15 日 | 审议通过了《关于公司 2024 年度董事薪酬方案的议案》《关于公司 2024 年度高级管理人员薪酬方案的议案》  | 经与会委员认真审议和表决，本次会议审议通过了相关议案，并同意提交董事会予以审议。 | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员会    | 李莹、曾红、陈丽梅  | 3 | 2024 年 09 月 15 日 | 审议通过了《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》 | 经与会委员认真审议和表决，本次会议审议通过了相关议案，并同意提交董事会予以审议。 | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委员会    | 李莹、曾红、陈丽梅  | 3 | 2024 年 11 月 11 日 | 审议通过了《关于调整 2024 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》  | 经与会委员认真审议和表决，本次会议审议通过了相关议案，并同意提交董事会予以审议。 | 无 | 无 |

## 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）         | 2,165     |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 1,362     |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 3,527     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 3,527     |
| 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                      | 2,401     |
| 销售人员                      | 88        |
| 技术人员                      | 794       |
| 财务人员                      | 21        |
| 行政人员                      | 223       |
| 合计                        | 3,527     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士研究生及以上                  | 36        |
| 大学本科                      | 426       |
| 大学专科                      | 629       |
| 高中及以下                     | 2,436     |
| 合计                        | 3,527     |

### 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。此外，公司采用多元化的薪酬结构，包括基本工资、绩效奖金、福利津贴等部分。基本工资根据员工的职级和能力确定，具有市场竞争力和公平性。福利津贴包括五险一金、节日福利、健康体检等，为员工提供全面的生活保障。

### 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。

公司依据各岗位人员任职资格，培训组组织各部门针对不同岗位、不同职级制定“专业、技术、管理人员见习期培训计划及实施记录表”主要包括环境职业健康安全管理知识、品质管理知识、专业统计技术工具、公司文件、部门运作知识、岗位知识与技能、信息安全教育知识等。

#### 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

2024年5月20日，公司召开2023年年度股东会，审议并通过了《关于2023年度利润分配预案的议案》。以股权登记日2024年6月28日的公司总股本422,300,000股为基数，向全体股东每10股派现金人民币2.50元（含税），合计派发现金红利人民币105,575,000.00元，本年度现金分红占2023年归属于母公司股东的净利润为25.46%。不以资本公积金转增股本，不送股。

| 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）  | 4.80             |
| 分配预案的股本基数（股）  | 425,235,000      |
| 现金分红金额（元）（含税）   | 204,112,800.00   |
| 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）  | 204,112,800      |
| 可分配利润（元）  | 1,366,764,723.42 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例   | 30.19%           |
| 本次现金分红情况  |                  |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%  |                  |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |                  |
| 经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2024年合并报表中归属于母公司股东的净利润为676,100,402.24元，母公司净利润为703,133,083.06元。根据《公司法》《公司章程》规定，母公司提取10%法定盈余公积金70,313,308.31元，加上母公司年初未分配利润839,519,948.67元，母公司2024年末可供股东分配的利润为1,366,764,723.42元。 |                  |
| 根据《上市公司监管指引第3号--上市公司现金分红》《公司章程》等规定，公司结合实际经营情况和发展规划，在保证正常经营和长远发展的前提下，公司拟以利润分配预案披露之日的公司总股本扣除拟回购注销股权激励计划部分   |                  |

限制性股票 30,000 股后的股本 425,235,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金人民币 4.80 元（含税），合计拟派发现金红利人民币 204,112,800.00 元，本年度现金分红占 2024 年归属于母公司股东的净利润为 30.19%。不以资本公积金转增股本，不送红股，不进行资本公积转增股本。

如在分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司享有利润分配权股本总额发生变化，公司拟维持分红总额不变，相应调整每股分配比例。

## 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

### 1、股权激励

(1) 2024 年 9 月 24 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东会授权董事会办理公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，同意公司实施本次激励计划。

(2) 2024 年 9 月 24 日，公司第二届监事会第七次会议审议通过了《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东会授权董事会办理公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，同意公司实施本次激励计划。

(3) 2024 年 9 月 27 日，公司通过内部 OA 系统公示 2024 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单，对本次拟激励对象姓名及职务在内部予以公示，公示时间为 2024 年 9 月 27 日至 2024 年 10 月 7 日。公示期限内，公司员工可向公司监事会反馈意见。公示期满，公司监事会未收到与本次拟激励对象有关的异议。2024 年 10 月 9 日，公司披露了《监事会关于 2024 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及审核意见》。

(4) 2024 年 10 月 17 日，公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东会授权董事会办理公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，并披露了《关于 2024 年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，公司对内幕信息知情人及激励对象在公司本次激励计划公告前 6 个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人及激励对象存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。

(5) 2024 年 11 月 14 日，公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于调整 2024 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》等议案，监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并对本次调整及授予事项发表了同意的意见。

(6) 2024 年 12 月 12 日，公司完成了关于 2024 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记工作，向 222 名激励对象授予 296.50 万股限制性股票，授予价格 17.87 元/股。

(7) 2024 年 12 月 12 日，公司完成了关于 2024 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予登记工作，向 222 名激励对象授予 296.50 万份股票期权，行权价格 35.73 元/份。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司根据《公司法》及《公司章程》等有关规定，结合公司年度经营状况、考核体系以及相关岗位职责等实际情况并参考所处行业和地区的薪酬水平进行综合考评确定其薪酬。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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               | 2025 年 04 月 01 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《2024 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%   |   |
| 缺陷认定标准                       |   |   |
| 类别                           | 财务报告  | 非财务报告   |
| 定性标准                         | 重大缺陷：<br>(1) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊；<br>(2) 公司更正已公布的财务报告；<br>(3) 注册会计师发现的却未被公司内                     | 重大缺陷：<br>(1) 缺乏科学民主决策程序；<br>(2) 决策程序导致重大失误；<br>(3) 违反国家法律法规并受到处罚；<br>(4) 中高级管理人员或关键技术人员 |

|                |  |   |
|----------------|--|---|
|                | <p>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>重要缺陷：</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>一般缺陷：</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其它控制缺陷。</p>  | <p>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>重要缺陷：</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>一般缺陷：</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>重大缺陷：</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>重要缺陷：</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>一般缺陷：</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>重大缺陷：</p> <p>可能导致直接资产损失金额 <math>\geq</math> 营业收入总额的 1%。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>营业收入总额的 0.5% <math>\leq</math> 可能导致直接资产损失金额 <math>&lt;</math> 营业收入总额的 1%。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>可能导致直接资产损失金额 <math>&lt;</math> 营业收入总额的 0.5%。</p>   |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |  | 0   |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |  | 0   |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |  | 0   |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |  | 0   |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段  |   |
|--|---|
| 我们认为，广合科技公司于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |   |
| 内控审计报告披露情况   | 披露  |
| 内部控制审计报告全文披露日期   | 2025 年 04 月 01 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

| 法律法规/行业标准名称                  | 时间               | 发布单位           |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 中华人民共和国环境保护法                 | 2015 年 1 月 1 日   | 全国人民代表大会常务委员会  |
| 中华人民共和国水污染防治法                | 2018 年 1 月 1 日   | 全国人民代表大会常务委员会  |
| 中华人民共和国大气污染防治法               | 2018 年 10 月 26 日 | 全国人民代表大会常务委员会  |
| 中华人民共和国环境噪声污染防治法             | 2018 年 12 月 29 日 | 全国人民代表大会常务委员会  |
| 中华人民共和国固体废物污染环境防治法           | 2020 年 4 月 29 日  | 全国人民代表大会常务委员会  |
| 中华人民共和国土壤污染防治法               | 2019 年 1 月 1 日   | 全国人民代表大会常务委员会  |
| 中华人民共和国清洁生产促进法               | 2012 年 7 月 1 日   | 全国人民代表大会常务委员会  |
| 中华人民共和国环境影响评价法               | 2018 年 12 月 29 日 | 全国人民代表大会常务委员会  |
| 恶臭污染物排放标准 GB14554-93         | 1994 年 1 月 15 日  | 生态环境部          |
| 电镀污染物排放标准 GB21900-2008       | 2008 年 8 月 1 日   | 生态环境部          |
| 工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008  | 2008 年 10 月 1 日  | 生态环境部          |
| 挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822—2019 | 2019 年 7 月 1 日   | 生态环境部          |
| 电子工业水污染物排放标准 GB39731-2020    | 2021 年 7 月 1 日   | 生态环境部          |
| 危险废物识别标志设置技术规范（HJ1276-2022）  | 2023 年 7 月 1 日   | 生态环境部          |
| 危险废物贮存污染控制标准（GB 18597-2023）  | 2023 年 7 月 1 日   | 生态环境部          |
| 排污许可管理办法                     | 2024 年 4 月 1 日   | 生态环境部          |
| 危险废物转移管理办法                   | 2022 年 1 月 1 日   | 生态环境部          |
| 广东省环境保护条例                    | 2022 年 11 月 30 日 | 广东省人民代表大会常务委员会 |
| 广东省水污染防治条例                   | 2021 年 9 月 29 日  | 广东省人民代表大会常务委员会 |
| 广东省固体废物污染环境防治条例              | 2018 年 11 月 29 日 | 广东省人民代表大会常务委员会 |
| 广东省大气污染防治条例                  | 2019 年 3 月 1 日   | 广东省人民代表大会常务委员会 |
| 大气污染物排放限值 DB4427-2001        | 2002 年 1 月 1 日   | 广东省生态环境厅       |

|                                     |                  |                |
|-------------------------------------|------------------|----------------|
| 印刷行业挥发性有机化合物排放标 DB44/815-2010       | 2010 年 11 月 1 日  | 广东省生态环境厅       |
| 电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015           | 2015 年 8 月 20 日  | 广东省生态环境厅       |
| 水污染物排放限值 DB44/26-2001               | 2002 年 1 月 1 日   | 广东省生态环境厅       |
| 锅炉大气污染物排放标准 DB44/765-2019           | 2019 年 4 月 1 日   | 广东省生态环境厅       |
| 《固定污染源挥发性有机物综合排放标准》（DB44/2367-2022） | 2022 年 9 月 1 日   | 广东省生态环境厅       |
| 广州市生态环境保护条例                         | 2022 年 6 月 5 日   | 广州市人民代表大会常务委员会 |
| 广州市排水条例                             | 2021 年 10 月 26 日 | 广州市人民代表大会常务委员会 |
| 湖北省水污染防治条例                          | 2024 年 7 月 1 日   | 湖北省人民代表大会常务委员会 |
| 湖北省污染源自动监控管理办法                      | 2021 年 7 月 1 日   | 湖北省生态环境厅       |
| 湖北省大气污染防治条例                         | 2019 年 6 月 1 日   | 湖北省人民代表大会常务委员会 |
| 湖北省主要污染物排污权交易办法                     | 2016 年 11 月 22 日 | 湖北省人民政府办公厅     |

环境保护行政许可情况

| 公司或子公司名称         | 取得的行政许可   | 申领时间             | 有效期              |
|------------------|-----------|------------------|------------------|
| 广州广合科技股份有限公司（一厂） | 排污许可证     | 2022 年 12 月 01 日 | 2027 年 11 月 30 日 |
| 广州广合科技股份有限公司（二厂） | 排污许可证     | 2024 年 12 月 26 日 | 2029 年 12 月 25 日 |
| 黄石广合精密电路有限公司     | 排污许可证     | 2024 年 7 月 12 日  | 2029 年 7 月 11 日  |
| 东莞广合数控科技有限公司     | 固定污染源排污登记 | 2024 年 01 月 03 日 | 2029 年 01 月 02 日 |

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称       | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式           | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度   | 执行的污染物排放标准 | 排放总量   | 核定的排放总量   | 超标排放情况 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|---------|-----------|------------|--------|-----------|--------|
| 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 | 60.33mg/L | 160mg/L    | 36.1 吨 | 65.86 吨/年 | 无      |
| 广州广            | 废水             | 氨氮             | 处理达            | 1     | 公司废     | 8.77mg/   | 30mg/L     | 5.25 吨 | 5.27 吨    | 无      |

|                |    |      |                |    |         |                       |                      |          |           |   |
|----------------|----|------|----------------|----|---------|-----------------------|----------------------|----------|-----------|---|
| 合科技股份有限公司一厂    |    |      | 标后排至西区污水处理厂    |    | 水处理站    | L                     |                      |          | /年        |   |
| 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 | 0.15mg/L              | 0.3mg/L              | 0.09 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 | 0.72mg/L              | 2mg/L                | 0.43 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 | 16.15mg/L             | 40mg/L               | 9.66 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 | 0.05mg/L              | 0.1mg/L              | 0.03 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    | 0.93mg/m <sup>3</sup> | 30mg/m <sup>3</sup>  | 2.145 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    | 4.96mg/m <sup>3</sup> | 30mg/m <sup>3</sup>  | 8.58 吨   | 无要求       | 无 |
| 广州广合科技股份有限公司一厂 | 废气 | 氮氧化物 | 排气筒高有组织排放      | 20 | 厂房楼顶    | 7.83mg/m <sup>3</sup> | 200mg/m <sup>3</sup> | 1.82 吨   | 无要求       | 无 |
| 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    | 6.95mg/m <sup>3</sup> | 50mg/m <sup>3</sup>  | 0.097 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    | 5.53mg/m <sup>3</sup> | 20mg/m <sup>3</sup>  | 0.86 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    | 1.53mg/m <sup>3</sup> | /                    | 0.206 吨  | 无要求       | 无 |
| 广州广合科技股份有      | 废气 | 氰化氢  | 排气筒高有组织排放      | 20 | 厂房楼顶    | 0.14mg/m <sup>3</sup> | 0.5mg/m <sup>3</sup> | 0.0059 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 | VOC   | 排气筒高有组织排放      | 20 | 厂房楼顶    | 4.71mg/m <sup>3</sup>  | 120mg/m <sup>3</sup> | 1.486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 | 66.25mg/L              | 160mg/L              | 32.62吨 | 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 | 8.17mg/L               | 30mg/L               | 4.02吨  | 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 | 0.14mg/L               | 0.3mg/L              | 0.07吨  | 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 | 0.14mg/L               | 2mg/L                | 0.07吨  | 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 | 16.73mg/L              | 40mg/L               | 8.24吨  | 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 | 0.05mg/L               | 0.1mg/L              | 0.02吨  | 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    | 0.895mg/m <sup>3</sup> | 30mg/m <sup>3</sup>  | 1.706吨 | 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    | 3.91mg/m <sup>3</sup>  | 30mg/m <sup>3</sup>  | 3.633吨 | 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    | 19.3mg/m <sup>3</sup>  | 200mg/m <sup>3</sup> | 1.602吨 | 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    | 10.95mg/m <sup>3</sup> | 50mg/m <sup>3</sup>  | 0.025吨 | 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        | 4.45mg/m <sup>3</sup> | 20mg/m <sup>3</sup>  | 0.935吨  | 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        | 1.46mg/m <sup>3</sup> | /                    | 0.09吨   | 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        | 0.19mg/m <sup>3</sup> | 0.5mg/m <sup>3</sup> | 0.0065吨 | 无要求       | 无 |
| 广州广合科技股份有限公司二厂 | 废气 | VOC     | 排气筒高有组织排放     | 30 | 厂房楼顶        | 3.99mg/m <sup>3</sup> | 120mg/m <sup>3</sup> | 5.377吨  | 无要求       | 无 |
| 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 | 26.60mg/l             | 300mg/l              | 10.934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 | 0.197mg/l             | 3mg/l                | 0.089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 | 0.81mg/l              | 25mg/l               | 0.342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 | 0.099mg/l             | 0.5mg/l              | 0.0441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 | 未检出                   | 0.1mg/l              | 0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 | 0.001mg/l             | 0.3mg/l              | 0.0014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 | 4.03mg/l              | 30mg/l               | 1.776吨  | 37.4吨/年   | 无 |
| 黄石广合精密         | 废气 | 挥发性有机物  | 处理达标后排        | 20 | 厂房楼顶        | 2.90mg/m <sup>3</sup> | 120mg/m <sup>3</sup> | 0.758吨  | 19.622吨/年 | 无 |

|              |    |      |         |    |      |                       |                      |         |          |   |
|--------------|----|------|---------|----|------|-----------------------|----------------------|---------|----------|---|
| 电路有限公司       |    |      | 放       |    |      |                       |                      |         |          |   |
| 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 | 84mg/m <sup>3</sup>   | 150mg/m <sup>3</sup> | 2.958吨  | 45.06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 | 6.99mg/m <sup>3</sup> | 120mg/m <sup>3</sup> | 0.294吨  | 15.56吨/年 | 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 | 2.04mg/m <sup>3</sup> | 30mg/m <sup>3</sup>  | 1.179吨  | /        | 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吨      | 3.27吨/年  | 无 |
| 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 | 0.15mg/m <sup>3</sup> | 0.5mg/m <sup>3</sup> | 0.0556吨 | /        | 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 | 1.36mg/m <sup>3</sup> | 30mg/m <sup>3</sup>  | 2.629吨  | /        | 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 | 0.82mg/m <sup>3</sup> | 25mg/m <sup>3</sup>  | 0.266吨  | /        | 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吨      | /        | 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，经过密闭废气管道分类收集，酸性废气采用碱液喷淋洗涤吸收的处理工艺，碱性废气采用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+离线RCO脱附再生的工艺处理，实现达标排放，同时排口安装有在线监测仪器实时监测并联网环保部门。

报告期内，公司在污染防治设施的设备投入和运行费用逾1,894万元，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 |
|              |               | 1 次/2 小时 | 在线检测仪器     |
| 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（酸碱废气、有机废气） | 1 次/半年   | 第三方有资质单位   |
|              | 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 1,894 万元，缴纳环境保护税 8.54 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《广合科技集团碳管理程序》，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碳项目，2024 年完成节能降耗改善 20+ 余项，主要节能减碳项目包括：

(1) 在利用中央节电器节能方面，2024 年新安装 6 台中央节电器，实现年节电 360 万吨；

(2) 高压风机烘干节能。针对产品板厚、孔小的发展趋势，生产线烘干需求提升，将鼓风机改造为节能高压风机，2024 年完成 14 套改造，实现年节电 84 万度，年减碳 479tCO<sub>2</sub>e；

(3) 永磁同步电机节能。引进新型 IE5 超高效永磁同步电机，单机节能 10% 以上，报告期内 4 条 VCP 脉冲线引进永磁同步电动机，每条线 45 台泵浦，实现年节电 57.08 万度，年减碳 325.35tCO<sub>2</sub>e；

(4) 污水站罗茨鼓风机节能。2024 年广州工厂二厂淘汰废水站传统罗茨鼓风机，引进空气悬浮离心鼓风机，改造完成后实现年节电 22.26 万度，年减碳 126.95tCO<sub>2</sub>e，并有效降低运行声噪。

(5) 字符隧道烤箱利用热泵节能。根据隧道炉烘干加热需求，采用热泵高温节能技术，以空气为热源给隧道炉预热增补新风加热，提高能源综合效率，降低企业运营成本。报告期内对字符两条线隧道烤箱进行改造，实现年节约 50 万度；

(6) 投收板机吸板改中央真空节能。投收板机吸板用压缩空气由真空发生器产生，改造为中央真空系统直接吸气。2024 年两期共改造 40 台投板机，共计减少 1367 个真空发生器，实现年节电 93.4 万度。

3、通过采取一系列减碳措施，2024 年广州公司分别获得相关荣誉如下：国家级“绿色工厂”、省级“绿色工厂”、省级“节水标杆企业”、广州市环境信用评价“绿牌”、黄埔区“无废工厂”、黄埔区“节水工作优秀单位”和 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 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无        | 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

2024 年公司社会责任履行情况详见公司 2025 年 4 月 1 日披露于巨潮资讯网的《2024 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

2024 年公司巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况详见公司 2025 年 4 月 1 日披露于巨潮资讯网的《2024 广合科技环境、社会和公司治理报告》。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由            | 承诺方            | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|----------------|--------|--|-------------|------|------|
| 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 | (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；<br>(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。  | 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 | (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；<br>(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；<br>(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；<br>(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。 | 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 | 广谐投资、广生投资、广财投资 | 股份减持承诺 | (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；<br>(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。   | 2022年03月22日 | 长期   | 正在履行 |
| 首次公开发行          | 国投创业基金、招       | 股份减持承诺 | (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   | 2022年03     | 长期   | 正在履行 |

| 承诺事由            | 承诺方   | 承诺类型                          | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---|-------------------------------|---|------------------|------|------|
| 或再融资时所作承诺       | 赢科创、人才基金、红土君晟、高新投创投、黄石国资、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 |                               | 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。<br>(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。   | 月 22 日           |      |      |
| 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（历任）、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、黎钦源、曾杨清、贺剑青、黄金广（历任）、周智勇、彭镜辉       | 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 | 1、公司出具的承诺：<br>(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，且回购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。<br>(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 | 2022 年 03 月 22 日 | 长期   | 正在履行 |

| 承诺事由            | 承诺方  | 承诺类型           | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|------|----------------|---|------------------|------|------|
|                 |      |                | <p>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 | <p>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。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。</p>   | 2023 年 02 月 23 日 | 长期   | 正在履行 |

| 承诺事由            | 承诺方          | 承诺类型            | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|--------------|-----------------|--|-------------|------|------|
| 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 | <p>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：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</p> | 2022年03月22日 | 长期   | 正在履行 |

| 承诺事由            | 承诺方   | 承诺类型                   | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---|------------------------|--|-------------|------|------|
|                 |   |                        | 正常有序进行，公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。   |             |      |      |
| 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（历任）、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报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 若公司后续推出股权激励政策，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。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>   | 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、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> <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> | 2022年03月22日 | 长期   | 正在履行 |

| 承诺事由 | 承诺方   | 承诺类型       | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|---|------------|--|------------------|------|------|
|      |   |            | 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。  |                  |      |      |
| 其他承诺 | 广合科技、臻蕴投资、肖红星、刘锦婵、曾红、管术春、陈炯辉、王峻、黎钦源、曾杨清、贺剑青、黄金广（历任）、周智勇、彭镜辉 | 稳定股价的措施和承诺 | <p>1、启动稳定股价措施的条件：</p> <p>（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：<br/>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竞价的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<br/>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>（3）公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票：<br/>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</p> | 2022 年 03 月 22 日 | 长期   | 正在履行 |

| 承诺事由 | 承诺方     | 承诺类型           | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|---------|----------------|---|------------------|------|------|
|      |         |                | <p>社会公众股份，连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。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：<br/>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施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：<br/>（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）；<br/>（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；<br/>（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。</p> <p>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。</p> |                  |      |      |
| 其他承诺 | 广合科技    | 利润分配政策的承诺      | <p>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。</p>   | 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 | <p>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</p>   | 2022 年 03 月 22 日 | 长期   | 正在履行 |

| 承诺事由 | 承诺方          | 承诺类型           | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|--------------|----------------|--|-------------|------|------|
|      |              | 积金的承诺          | 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和住房公积金，并赔偿公司由此所遭受的相关一切损失。  |             |      |      |
| 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：<br>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。<br>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。<br>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。<br>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。         | 2022年03月22日 | 长期   | 正在履行 |
| 其他承诺 | 臻蕴投资         | 关于避免占用公司资金的承诺  | (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。<br>(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；公司代本企业及本企业关联方偿还债务。<br>(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。<br>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。   | 2022年03月22日 | 长期   | 正在履行 |
| 其他承诺 | 肖红星、刘锦婵      | 关于避免占用公司资金的承诺  | (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。<br>(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。<br>(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。 | 2022年03月22日 | 长期   | 正在履行 |

| 承诺事由                                  | 承诺方   | 承诺类型          | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|---|---------------|---|------------------|------|------|
| 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体直接或间接持有发行人股份情形；<br>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；<br>3、不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。 | 2022 年 03 月 22 日 | 长期   | 正在履行 |
| 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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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             | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）          |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 75                        |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 1                         |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 杨敢林、高强、林庆涛                |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 杨敢林第 1 年、高强第 1 年、林庆涛第 1 年 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于致同会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续多年为公司提供审计服务，根据财政部、国务院国资委、证监会引发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》有关规定，为进一步提升上市公司审计工作的独立性和客观性，公司聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度审计机构。

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

公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，负责公司 2024 年度内部控制审计工作，期限为 1 年，费用为 15 万元。

## 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

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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限公司              | 2024年08月17日  | 10,000 | 2024年09月24日 | 10,000              |      |         |           | 担保书生效之日起起授信协议项下每笔债务到期日另加三年 | 否      | 否        |
| 黄石广合精密电路有限公司              |              | 5,320  | 2022年06月21日 | 5,320               |      |         |           | 担保书生效之日起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 | 10,000              |      |         |           | 担保书生效之日起至债务履行期届满之后三年止      | 否      | 否        |
| 黄石广                       |              | 23,400 | 2023年       | 23,400              |      |         |           | 担保书                        | 否      | 否        |

|  |                     |              |                     |               |  |  |  |  |   |   |
|--|---------------------|--------------|---------------------|---------------|--|--|--|--|---|---|
| 合精密<br>电路有<br>限公司  |                     |              | 06月02<br>日          |               |  |  |  | 生效之<br>日起至<br>主债务<br>履行期<br>限届满<br>之日后<br>三年止<br>(债权<br>本金<br>23,400<br>万元和<br>相应的<br>利息、<br>罚息、<br>复利、<br>违约<br>金、损<br>害赔偿<br>金以及<br>为实现<br>债权、<br>担保权<br>利等所<br>发生的<br>一切费<br>用和其<br>他所有<br>应付的<br>费用之<br>和) |   |   |
| 东莞广<br>合数控<br>科技有<br>限公司                                   |                     | 28,000       | 2023年<br>05月24<br>日 | 28,000        |  |  |  | 担保书<br>生效之<br>日起至<br>主合同<br>项下借<br>款到期<br>日之次<br>日起三<br>年  | 否 | 否 |
| 广合科<br>技(国际)<br>有限公司                                       | 2024年<br>05月20<br>日 | 1,954.9<br>2 | 2024年<br>05月22<br>日 | 1,954.9<br>2  |  |  |  | 2024年<br>5月22<br>日至<br>2029年<br>5月21<br>日  | 否 | 否 |
| Delton<br>Technol<br>ogy<br>(Thaila<br>nd)<br>Co.,Ltd<br>. | 2024年<br>08月17<br>日 | 15,000       | 2024年<br>10月12<br>日 | 11,758.<br>42 |  |  |  | 保证合<br>同生效<br>日起直<br>至主合<br>同项下<br>的相关<br>银行业<br>务项下<br>债务人<br>债务最<br>终履行<br>期届满<br>之后三  |   |   |

|   |                  |            |        |                          |      |          |            | (3) 年止 |        |           |
|---|------------------|------------|--------|--------------------------|------|----------|------------|--------|--------|-----------|
| Delton Technology (Thailand) Co., Ltd           | 2024 年 08 月 17 日 | 50,000     |        |                          |      |          |            |        |        |           |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                           |                  | 76,954.92  |        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |      |          |            |        |        | 21,336.72 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)                         |                  | 143,674.92 |        | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |      |          |            |        |        | 31,955.36 |
| 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)                         |                  | 76,954.92  |        | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |      |          |            |        |        | 21,336.72 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)                       |                  | 143,674.92 |        | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |      |          |            |        |        | 31,955.36 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例                   |                  |            |        | 10.40%                   |      |          |            |        |        |           |
| 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)           |                  |            |        | 11,176.38                |      |          |            |        |        |           |
| 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)                              |                  |            |        | 11,176.38                |      |          |            |        |        |           |
| 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金      | 131,600 | 29,000 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 131,600 | 29,000 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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% | 8,338,827   |    |       | -1,143,827 | 7,195,000  | 387,195,000 | 91.05%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 2、国有法人持股   | 10,492,644  | 2.76%   | 3,637       |    |       | -3,637     | 0          | 10,492,644  | 2.47%   |
| 3、其他内资持股   | 369,507,356 | 97.24%  | 8,160,996   |    |       | -1,135,996 | 7,025,000  | 376,532,356 | 88.54%  |
| 其中：境内法人持股  | 369,507,356 | 97.24%  | 5,365,996   |    |       | -1,135,996 | 4,230,000  | 373,737,356 | 87.88%  |
| 境内自然人持股    | 0           | 0.00%   | 2,795,000   |    |       | 0          | 2,795,000  | 2,795,000   | 0.66%   |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 174,194     |    |       | -4,194     | 170,000    | 170,000     | 0.04%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 4,037       |    |       | -4,037     | 0          | 0           |         |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 170,157     |    |       | -157       | 170,000    | 170,000     | 0.04%   |
| 二、无限售条件股份  | 0           | 0.00%   | 36,926,173  |    |       | 1,143,827  | 38,070,000 | 38,070,000  | 8.95%   |
| 1、人民币普通股   | 0           | 0.00%   | 36,926,173  |    |       | 1,143,827  | 38,070,000 | 38,070,000  | 8.95%   |
| 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% | 45,265,000  |    |       | 0          | 45,265,000 | 425,265,000 | 100.00% |

## 股份变动的的原因

适用 不适用

- 1、2024 年 4 月 2 日，公司在深圳证券交易所主板上市，公司首次公开发行前股本为 380,000,000 股，发行人民币普通股 42,300,000 股，发行后总股本 422,300,000 股。
- 2、公司首次公开发行网下配售限售股股份数量为 1,143,827 股，占发行后总股本的 0.2709%，限售期为自公司首次公开发行股票并上市之日起 6 个月，该部分限售股已于 2024 年 10 月 8 日（星期二）上市流通。
- 3、2024 年 12 月 12 日，公司完成了 2024 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记，向 222 名激励对象授予限制性股票 2,965,000 股，授予完成后，公司总股本由 422,300,000 股增加至 425,265,000 股。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

- 1、公司经中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕2182 号《关于同意广州广合科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，并经深圳证券交易所深证上〔2024〕239 号《关于广州广合科技股份有限公司人民币普通股股票在主板上市的通知》，公司获准发行上市，并于 2024 年 4 月 2 日在深圳证券交易所主板发行上市。
- 2、2024 年 9 月 24 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东会授权董事会办理公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，同意公司实施本次激励计划。
- 3、2024 年 9 月 24 日，公司第二届监事会第七次会议审议通过了《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东会授权董事会办理公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，同意公司实施本次激励计划。
- 4、2024 年 9 月 27 日，公司通过内部 OA 系统公示 2024 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单，对本次拟激励对象姓名及职务在内部予以公示，公示时间为 2024 年 9 月 27 日至 2024 年 10 月 7 日。公示期限内，公司员工可向公司监事会反馈意见。公示期满，公司监事会未收到与本次拟激励对象有关的异议。2024 年 10 月 9 日，公司披露了《监事会关于 2024 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及审核意见》。
- 5、2024 年 10 月 17 日，公司 2024 年第三次临时股东会审议通过了《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东会授权董事会办理公司 2024 年股票期权与限制性股票激励计划有关事项的议案》，并披露了《关于 2024 年股票期权与限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》，公司对内幕信息知情人及激励对象在公司本次激励计划公告前 6 个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人及激励对象存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。
- 6、2024 年 11 月 14 日，公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于调整 2024 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》等议案，监事会对调整后的激励对象名单进行了核实并对本次调整及授予事项发表了同意的意见。

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

1、公司公开发行的人民币普通股（A 股）42,300,000 股，已于 2024 年 4 月 2 日在深圳证券交易所主板上市交易，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。

2、2024 年 12 月 12 日，公司完成了 2024 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记，向 222 名激励对象授予限制性股票 2,965,000 股，授予完成后，公司总股本由 422,300,000 股增加至 425,265,000 股。

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

适用 不适用

报告期内，公司发行新股上市和实施 2024 年股票期权与限制性股票激励计划，公司总股本由 380,000,000 股增加至 425,265,000 股。本次股份变动，对公司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详见“第二节公司简介和主要财务指标第六点主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称  | 期初限售股数      | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因   | 解除限售日期         |
|---|-------------|----------|----------|-------------|--------|----------------|
| 广州臻蕴投资有限公司                                    | 171,142,853 | 0        | 0        | 171,142,853 | 首发前限售股 | 2027 年 4 月 2 日 |
| 深圳广谱投资企业（有限合伙）                                | 43,249,099  | 0        | 0        | 43,249,099  | 首发前限售股 | 2027 年 4 月 2 日 |
| 深圳广财投资企业（有限合伙）                                | 28,832,734  | 0        | 0        | 28,832,734  | 首发前限售股 | 2027 年 4 月 2 日 |
| 深圳广生投资企业（有限合伙）                                | 28,832,734  | 0        | 0        | 28,832,734  | 首发前限售股 | 2027 年 4 月 2 日 |
| 长江证券创新投资（湖北）有限公司                              | 14,315,768  | 0        | 0        | 14,315,768  | 首发前限售股 | 2025 年 4 月 2 日 |
| 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） | 9,667,477   | 0        | 0        | 9,667,477   | 首发前限售股 | 2025 年 4 月 2 日 |
| 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           | 8,676,223   | 0        | 0        | 8,676,223   | 首发前限售股 | 2025 年 4 月 2 日 |

|  |             |           |           |             |               |              |  |
|--|-------------|-----------|-----------|-------------|---------------|--------------|--|
| 伙)   |             |           |           |             |               |              |  |
| 湖北长江招银产业基金管理有限公司一招赢(湖北)科创股权投资合伙企业(有限合伙)          | 8,441,502   | 0         | 0         | 8,441,502   | 首发前限售股        | 2025年4月2日    |  |
| 宁波丽金股权投资合伙企业(有限合伙)                               | 7,808,600   | 0         | 0         | 7,808,600   | 首发前限售股        | 2025年4月2日    |  |
| 深圳市高新投人才股权投资基金管理有限公司一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) | 7,685,814   | 0         | 0         | 7,685,814   | 首发前限售股        | 2025年4月2日    |  |
| 深圳市前海睿兴投资管理有限公司一新余森泽并购投资管理合伙企业(有限合伙)等首发前18家股东    | 51,347,196  | 0         | 0         | 51,347,196  | 首发前限售股        | 2025年4月2日    |  |
| 民生证券一兴业银行一民生证券广合科技战略配售1号集合资产管理计划                 | 0           | 4,230,000 | 0         | 4,230,000   | 首次公开发行主板战略配售股 | 2025年4月2日    |  |
| 网下限售股份   | 0           | 1,143,827 | 1,143,827 | 0           | 首次公开发行网下发行限售股 | 2024年10月2日   |  |
| 股权激励限售股  | 0           | 2,965,000 | 0         | 2,965,000   | 股权激励限售股       | 按照股权激励计划解除限售 |  |
| 合计   | 380,000,000 | 8,338,827 | 1,143,827 | 387,195,000 | --            | --           |  |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期        | 发行价格(或利率) | 发行数量       | 上市日期        | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 | 披露索引                     | 披露日期        |
|------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|--------------------------|-------------|
| 股票类        |             |           |            |             |            |        |                          |             |
| 人民币普通股(A股) | 2024年03月22日 | 17.43元/股  | 42,300,000 | 2024年04月02日 | 42,300,000 |        | 巨潮资讯网披露的《首次公开发行股票并在主板上市之 | 2024年04月01日 |

|                           |                  |           |           |                  |           |  |  |                  |
|---------------------------|------------------|-----------|-----------|------------------|-----------|--|--|------------------|
|                           |                  |           |           |                  |           |  | 上市公告书》   |                  |
| 2024 年股权激励限制性股票           | 2024 年 12 月 13 日 | 17.87 元/股 | 2,965,000 | 2024 年 12 月 13 日 | 2,965,000 |  | 巨潮资讯网披露的《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的公告》(公告编号:2024-050)和《关于 2024 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记完成的公告》(公告编号:2024-056) | 2024 年 12 月 12 日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |                  |           |           |                  |           |  |  |                  |
| 其他衍生证券类                   |                  |           |           |                  |           |  |  |                  |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、经中国证监会《关于同意广州广合科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2182号）同意注册，经深交所《关于广州广合科技股份有限公司人民币普通股股票在主板上市的通知》（深证上〔2024〕239号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）42,300,000 股，并于 2024 年 4 月 2 日在深交所主板上市交易。

2、2024 年 12 月 12 日，公司完成了 2024 年股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记，向 222 名激励对象授予限制性股票 2,965,000 股，授予完成后，公司总股本由 422,300,000 股增加至 425,265,000 股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司发行新股上市和实施 2024 年股票期权与限制性股票激励计划，公司总股本增加 45,265,000 股，注册资本相应增加人民币 45,265,000 元，公司总股本由 380,000,000 股变更为 425,265,000 股，注册资本相应由 380,000,000 元变更为 425,265,000 元。

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                                   | 15,144  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 16,041 <sup>01</sup> | 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             | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |    |
|   |         |                     |                      |                             |              |                                     | 股份状态       | 数量 |
| 广州臻蕴投资有限公司                                    | 境内非国有法人 | 40.24%              | 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 | 10.17%              | 43,249,099           | 0                           | 43,249,099   | 0                                   | 不适用        | 0  |
| 深圳广财投资企业（有限合伙）                                | 境内非国有法人 | 6.78%               | 28,832,734           | 0                           | 28,832,734   | 0                                   | 不适用        | 0  |
| 深圳广生投资企业（有限合伙）                                | 境内非国有法人 | 6.78%               | 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 | 3.37%               | 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      | 2.27%               | 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               | 其他      | 2.04%               | 8,676,223            | 0                           | 8,676,223    | 0                                   | 不适用        | 0  |

| (有限合伙)   |   |        |           |   |           |   |     |   |
|--|---|--------|-----------|---|-----------|---|-----|---|
| 湖北长江招银产业基金管理有限公司一招赢(湖北)科创股权投资合伙企业(有限合伙)          | 其他  | 1.98%  | 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   | 1.84%  | 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一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  | 1.81%  | 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                                 | (1) 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；<br>(2) 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；<br>(3) 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；<br>(4) 公司未知上述其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |        |           |   |           |   |     |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                        | 无   |        |           |   |           |   |     |   |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)                    | 无   |        |           |   |           |   |     |   |
| 前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)               |   |        |           |   |           |   |     |   |
| 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        |   |           |   |     |   |
| 青岛凡益资产管理有限公司一凡益多策略与时偕行1号私募证券投资基金                 | 3,138,000   | 人民币普通股 | 3,138,000 |   |           |   |     |   |
| 香港中央结算有限公司                                       | 1,547,747   | 人民币普通股 | 1,547,747 |   |           |   |     |   |

|  |  |        |           |
|--|--|--------|-----------|
| 中国银行股份有限公司一摩根士丹利数字经济混合型证券投资基金                      | 1,225,073  | 人民币普通股 | 1,225,073 |
| 李志豪  | 593,022  | 人民币普通股 | 593,022   |
| 中国建设银行股份有限公司一信澳新能源产业股票型证券投资基金                      | 465,363  | 人民币普通股 | 465,363   |
| 招商银行股份有限公司一南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金                  | 317,122  | 人民币普通股 | 317,122   |
| 徐辉   | 300,000  | 人民币普通股 | 300,000   |
| 柳灵   | 270,300  | 人民币普通股 | 270,300   |
| 河北恒筑建筑工程有限公司                                       | 258,381  | 人民币普通股 | 258,381   |
| 中国工商银行股份有限公司一信澳智远三年持有期混合型证券投资基金                    | 240,000  | 人民币普通股 | 240,000   |
| 前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明 | (1) 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；<br>(2) 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；<br>(3) 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；<br>(4) 公司未知上述其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。                                     |        |           |
| 前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注4)                    | 前十名无限售条件普通股股东中：<br>(1) 股东青岛凡益资产管理有限公司一凡益多策略与时偕行1号私募证券投资基金通过普通证券账户持有0股，通过信用交易担保证券账户持有3,138,000股，实际合计持有3,138,000股；<br>(2) 股东柳灵通过普通证券账户持有0股，通过信用交易担保证券账户持有270,300股，实际合计持有270,300股；<br>(3) 股东河北恒筑建筑工程有限公司通过普通证券账户持有0股，通过信用交易担保证券账户持有258,381股，实际合计持有258,381股。 |        |           |

注：01 截至本报告披露前，公司可获取的披露日的上一月最新普通股股东总数为2025年3月20日普通股股东总数，2025年3月31日普通股股东总数详见公司2025年一季度报告。

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

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/ | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|--------|--------|------|--------|--------|
|--------|--------|------|--------|--------|

|                              |       |             |                    |   |
|------------------------------|-------|-------------|--------------------|---|
|                              | 单位负责人 |             |                    |   |
| 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

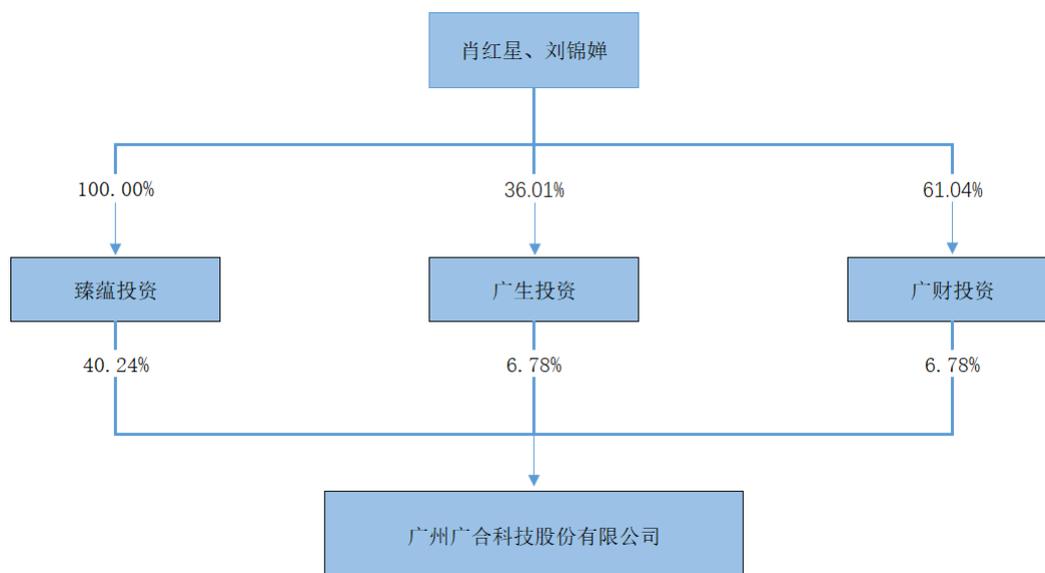
| 实际控制人姓名            | 与实际控制人关系                               | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------|--|----|----------------|
| 肖红星                | 本人                                     | 中国 | 否              |
| 刘锦婵                | 一致行动(含协议、亲属、同一控制)                      | 中国 | 否              |
| 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 | 2025 年 03 月 31 日     |
| 审计机构名称   | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 容诚审字[2025]518Z0041 号 |
| 注册会计师姓名  | 杨敢林、高强、林庆涛           |

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”或“公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广合科技公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广合科技公司，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。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、25 以及附注五、38。广合科技公司于 2024 年度确认的营业收入为 373,428.46 万元。

由于收入是公司关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，所以我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 获取广合科技公司销售与收入确认相关的内部控制制度，了解和评价内部控制的设计并测试，检查确认相关内控制度得到有效执行；

(2) 对营业收入执行分析程序，结合产品类别对客户类型、销售单价及毛利率情况进行分析，与同行业可比公司进行对比分析，识别异常的客户与交易；

(3) 获取广合科技公司的关联方清单，并通过公开信息进行查询，核实公司与主要客户间是否存在未披露的关联方关系及关联交易；

(4) 我们获取了公司与主要客户的销售协议，对合同关键条款进行核实，主要包括对发货及签收、付款及结算、换货及退货政策等条款的检查，评价广合科技公司收入确认符合企业会计准则的要求；

(5) 对于境内一般销售收入，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、发货单据、运输单据、货物签收单、销售发票、记账凭证、回款单据等，以确认销售收入的真实性与准确性；

(6) 对于出口一般销售收入，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、发货单据、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；

(7) 对于以供应商管理库存（VMI）、准时生产（JIT）方式进行销售的，选取样本检查销售合同或订单、登录客户供应链系统或检查对账单等；

(8) 选取样本对收入实施函证程序，对于未收到回函的样本，执行替代性审计程序，以核实已入账收入的真实性和准确性；

(9) 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，选取样本核对货物签收单或货运提单与出口报关单等支持性文件，检查收入是否跨期；

(10) 获取期后销售收入的会计记录和出库记录，检查期后是否存在异常退换货。

通过执行上述审计程序，我们认为管理层对营业收入的确认是恰当的。

## (二) 应收账款坏账准备计提

### 1、事项描述

截至 2024 年 12 月 31 日止，广合科技公司应收账款余额为 122,605.22 万元，应收账款坏账准备余额为 6,138.21 万元。

由于广合科技公司管理层在确定应收款项预期信用损失时需要运用重要会计估计和判断，且若应收款项不能按期收回或者无法收回，对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收款项坏账准备计提识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

- (1) 了解和评估管理层关于应收账款和坏账准备计提相关内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；
- (2) 了解广合科技公司信用政策，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，评价公司账龄计算方法的合理性、测试账龄计算的准确性；
- (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情况、历史回款情况、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，就相关客户截至报告期末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。

通过执行上述审计程序，我们认为管理层关于应收账款坏账准备计提是恰当的。

## 四、其他信息

广合科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广合科技公司 2024 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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 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 12 月 31 日

单位：元

| 项目            | 期末余额                    | 期初余额                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                         |                         |
| 货币资金          | 721,280,720.20          | 431,267,939.51          |
| 结算备付金         |                         |                         |
| 拆出资金          |                         |                         |
| 交易性金融资产       | 291,069,849.32          | 0.00                    |
| 衍生金融资产        |                         |                         |
| 应收票据          | 128,284,510.76          | 46,978,368.94           |
| 应收账款          | 1,164,670,094.32        | 839,678,689.43          |
| 应收款项融资        | 1,047,778.72            | 13,011,680.54           |
| 预付款项          | 3,038,674.99            | 1,375,643.78            |
| 应收保费          |                         |                         |
| 应收分保账款        |                         |                         |
| 应收分保合同准备金     |                         |                         |
| 其他应收款         | 12,128,871.71           | 12,827,571.61           |
| 其中：应收利息       |                         |                         |
| 应收股利          |                         |                         |
| 买入返售金融资产      |                         |                         |
| 存货            | 458,550,232.94          | 396,913,591.54          |
| 其中：数据资源       |                         |                         |
| 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        | 68,607,415.27           | 60,647,731.63           |
| <b>流动资产合计</b> | <b>2,848,678,148.23</b> | <b>1,802,701,216.98</b> |
| <b>非流动资产：</b> |                         |                         |
| 发放贷款和垫款       |                         |                         |
| 债权投资          |                         |                         |
| 其他债权投资        |                         |                         |
| 长期应收款         |                         |                         |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 1,782,007,028.33 | 1,524,247,685.52 |
| 在建工程        | 739,573,218.02   | 255,090,288.36   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 392,383.97       | 9,823,954.20     |
| 无形资产        | 162,938,658.25   | 157,012,687.80   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 7,858,571.36     | 3,646,391.03     |
| 递延所得税资产     | 75,652,464.20    | 51,108,627.97    |
| 其他非流动资产     | 68,656,045.55    | 8,801,236.92     |
| 非流动资产合计     | 2,837,078,369.68 | 2,009,730,871.80 |
| 资产总计        | 5,685,756,517.91 | 3,812,432,088.78 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 100,121,822.45   | 78,712,158.51    |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      | 8,087,762.90     | 1,422,281.44     |
| 应付票据        | 447,179,846.05   | 321,538,872.91   |
| 应付账款        | 1,199,422,567.28 | 900,152,105.94   |
| 预收款项        | 0.00             | 0.00             |
| 合同负债        | 7,378,853.49     | 6,304,261.18     |
| 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      | 107,543,232.81   | 85,562,443.47    |
| 应交税费        | 35,784,477.57    | 36,042,654.41    |
| 其他应付款       | 69,148,695.49    | 26,618,070.72    |
| 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 | 121,284,110.18   | 83,515,042.02    |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债        | 86,970,680.49    | 15,332,619.06    |
| 流动负债合计        | 2,182,922,048.71 | 1,555,200,509.66 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 191,678,036.26   | 222,044,768.04   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 0.00             | 433,202.73       |
| 长期应付款         | 2,268,346.64     | 8,795,392.92     |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 166,725,133.70   | 126,720,996.87   |
| 递延所得税负债       | 68,317,058.03    | 68,923,257.97    |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 428,988,574.63   | 426,917,618.53   |
| 负债合计          | 2,611,910,623.34 | 1,982,118,128.19 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 425,265,000.00   | 380,000,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,322,427,001.18 | 645,862,994.66   |
| 减：库存股         | 52,984,550.00    | 0.00             |
| 其他综合收益        | 4,162,075.22     | 0.00             |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 163,593,302.61   | 93,279,994.30    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,211,383,065.56 | 711,170,971.63   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,073,845,894.57 | 1,830,313,960.59 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 3,073,845,894.57 | 1,830,313,960.59 |
| 负债和所有者权益总计    | 5,685,756,517.91 | 3,812,432,088.78 |

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      | 期末余额             | 期初余额           |
|---------|------------------|----------------|
| 流动资产：   |                  |                |
| 货币资金    | 427,059,402.21   | 261,882,408.92 |
| 交易性金融资产 | 291,069,849.32   | 0.00           |
| 衍生金融资产  |                  |                |
| 应收票据    | 127,518,712.69   | 46,667,189.27  |
| 应收账款    | 1,182,548,721.56 | 753,435,363.04 |
| 应收款项融资  | 1,047,778.72     | 13,011,680.54  |
| 预付款项    | 5,843,325.82     | 956,260.88     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应收款       | 591,181,092.40   | 424,402,722.90   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 390,947,330.38   | 349,210,722.48   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 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      | 25,596,308.97    | 19,176,333.74    |
| 流动资产合计      | 3,042,812,522.07 | 1,868,742,681.77 |
| 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      | 979,672,310.75   | 599,911,710.75   |
| 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        | 761,889,393.89   | 728,560,669.91   |
| 在建工程        | 21,393,051.87    | 56,793,496.14    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 392,383.97       | 9,823,954.20     |
| 无形资产        | 16,973,115.07    | 16,129,204.60    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 7,518,721.59     | 2,935,796.06     |
| 递延所得税资产     | 41,979,115.74    | 22,440,006.36    |
| 其他非流动资产     | 10,640,496.79    | 2,043,235.42     |
| 非流动资产合计     | 1,840,458,589.67 | 1,438,638,073.44 |
| 资产总计        | 4,883,271,111.74 | 3,307,380,755.21 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 100,121,822.45   | 78,712,158.51    |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      | 0.00             | 456,844.13       |
| 应付票据        | 366,244,982.98   | 293,513,713.54   |
| 应付账款        | 660,864,019.56   | 575,702,811.59   |
| 预收款项        | 0.00             | 0.00             |
| 合同负债        | 1,585,778.18     | 779,334.11       |
| 应付职工薪酬      | 89,520,219.49    | 73,143,311.47    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应交税费        | 33,059,463.41    | 29,544,466.75    |
| 其他应付款       | 64,297,279.47    | 22,669,257.33    |
| 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 | 81,293,200.52    | 42,568,958.08    |
| 其他流动负债      | 85,792,846.05    | 14,628,874.24    |
| 流动负债合计      | 1,482,779,612.11 | 1,131,719,729.75 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 0.00             | 71,643,260.23    |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        | 0.00             | 433,202.73       |
| 长期应付款       | 0.00             | 8,795,392.92     |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 107,108,964.39   | 67,202,973.98    |
| 递延所得税负债     | 68,317,058.03    | 68,923,257.97    |
| 其他非流动负债     | 0.00             | 0.00             |
| 非流动负债合计     | 175,426,022.42   | 216,998,087.83   |
| 负债合计        | 1,658,205,634.53 | 1,348,717,817.58 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 425,265,000.00   | 380,000,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,322,427,001.18 | 645,862,994.66   |
| 减：库存股       | 52,984,550.00    | 0.00             |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 163,593,302.61   | 93,279,994.30    |
| 未分配利润       | 1,366,764,723.42 | 839,519,948.67   |
| 所有者权益合计     | 3,225,065,477.21 | 1,958,662,937.63 |
| 负债和所有者权益总计  | 4,883,271,111.74 | 3,307,380,755.21 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2024 年度          | 2023 年度          |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 3,734,284,609.80 | 2,678,270,258.07 |
| 其中：营业收入  | 3,734,284,609.80 | 2,678,270,258.07 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 2,881,033,520.04 | 2,111,360,806.32 |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业成本               | 2,487,825,179.41 | 1,786,428,049.03 |
| 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                 | 24,078,423.96    | 20,788,068.14    |
| 销售费用                  | 106,620,473.10   | 85,287,121.04    |
| 管理费用                  | 131,945,215.23   | 95,662,180.59    |
| 研发费用                  | 179,197,464.91   | 120,588,676.79   |
| 财务费用                  | -48,633,236.57   | 2,606,710.73     |
| 其中：利息费用               | 15,866,651.27    | 13,927,149.60    |
| 利息收入                  | 17,353,234.02    | 4,472,986.58     |
| 加：其他收益                | 22,121,721.08    | 19,059,191.24    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | -1,222,257.89    | 0.00             |
| 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）   | -10,734,476.27   | -41,537,381.44   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -17,870,093.54   | -11,494,589.92   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -79,272,116.60   | -34,059,572.69   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | -630,646.69      | -582,011.17      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 765,643,219.85   | 498,295,087.77   |
| 加：营业外收入               | 152,762.54       | 126,653.59       |
| 减：营业外支出               | 3,314,953.61     | 1,539,254.51     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 762,481,028.78   | 496,882,486.85   |
| 减：所得税费用               | 86,380,626.54    | 82,196,751.78    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 676,100,402.24   | 414,685,735.07   |
| （一）按经营持续性分类           |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 676,100,402.24   | 414,685,735.07   |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 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        | 676,100,402.24 | 414,685,735.07 |
| 2. 少数股东损益              |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额          | 4,162,075.22   | 0.00           |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | 4,162,075.22   | 0.00           |
| （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      | 4,162,075.22   |                |
| 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          | 4,162,075.22   |                |
| 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               | 680,262,477.46 | 414,685,735.07 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额       | 680,262,477.46 | 414,685,735.07 |
| 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              | 1.66           | 1.09           |
| （二）稀释每股收益              | 1.65           | 1.09           |

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     | 2024 年度          | 2023 年度          |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 3,445,590,556.05 | 2,366,989,082.01 |
| 减：营业成本 | 2,354,044,159.02 | 1,596,248,501.19 |
| 税金及附加  | 17,516,121.77    | 15,044,032.63    |
| 销售费用   | 38,204,630.93    | 35,702,481.79    |
| 管理费用   | 104,788,075.01   | 74,207,005.48    |
| 研发费用   | 160,040,093.88   | 105,746,607.09   |
| 财务费用   | -71,735,616.55   | -13,378,479.23   |

|                               |                |                |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用                       | 6,093,695.66   | 8,356,115.04   |
| 利息收入                          | 34,842,103.60  | 20,884,099.89  |
| 加：其他收益                        | 18,572,847.16  | 16,112,282.45  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 1,745,542.11   | 0.00           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 1,069,849.32   | -22,832,744.13 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -7,199,755.52  | -3,139,015.54  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -63,248,005.68 | -24,684,927.10 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -630,646.69    | -582,011.17    |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 793,042,922.69 | 518,292,517.57 |
| 加：营业外收入                       | 60,085.64      | 110,192.37     |
| 减：营业外支出                       | 3,217,221.65   | 1,519,254.51   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 789,885,786.68 | 516,883,455.43 |
| 减：所得税费用                       | 86,752,703.62  | 68,645,576.13  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 703,133,083.06 | 448,237,879.30 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 703,133,083.06 | 448,237,879.30 |
| （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        | 703,133,083.06 | 448,237,879.30 |
| 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                        | 2024 年度          | 2023 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            | 3,558,990,655.01 | 2,472,447,485.29 |
| 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                   | 184,769,009.50   | 116,549,711.23   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 80,746,191.14    | 31,235,268.67    |
| 经营活动现金流入小计                | 3,824,505,855.65 | 2,620,232,465.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,278,700,956.04 | 1,557,032,215.33 |
| 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           | 483,403,253.90   | 376,106,201.78   |
| 支付的各项税费                   | 137,261,998.47   | 67,227,863.54    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 128,855,019.87   | 92,353,028.51    |
| 经营活动现金流出小计                | 3,028,221,228.28 | 2,092,719,309.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 796,284,627.37   | 527,513,156.03   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,026,000,000.00 | 0.00             |
| 取得投资收益收到的现金               | 7,503,997.98     | 0.00             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 136,996.84       | 1,709,005.39     |
| 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                | 1,033,640,994.82 | 1,709,005.39     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 827,510,854.62   | 404,066,452.18   |

|                     |                   |                 |
|---------------------|-------------------|-----------------|
| 投资支付的现金             | 1,316,000,000.00  | 0.00            |
| 质押贷款净增加额            |                   |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                   |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 13,865,100.00     | 22,506,018.56   |
| 投资活动现金流出小计          | 2,157,375,954.62  | 426,572,470.74  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -1,123,734,959.80 | -424,863,465.35 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                   |                 |
| 吸收投资收到的现金           | 733,239,586.00    | 0.00            |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                   |                 |
| 取得借款收到的现金           | 220,800,882.41    | 320,369,441.22  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 4,988,410.73      | 234,472,078.53  |
| 筹资活动现金流入小计          | 959,028,879.14    | 554,841,519.75  |
| 偿还债务支付的现金           | 166,037,667.67    | 246,824,302.51  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 119,523,790.00    | 14,299,773.56   |
| 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      | 64,397,889.97     | 250,585,460.42  |
| 筹资活动现金流出小计          | 349,959,347.64    | 511,709,536.49  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 609,069,531.50    | 43,131,983.26   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 4,248,430.03      | 3,374,802.82    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 285,867,629.10    | 149,156,476.76  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 349,203,462.93    | 200,046,986.17  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 635,071,092.03    | 349,203,462.93  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2024 年度          | 2023 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            | 2,962,966,831.92 | 2,090,675,911.39 |
| 收到的税费返还                   | 151,080,470.63   | 113,931,686.52   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 75,858,658.76    | 45,592,080.13    |
| 经营活动现金流入小计                | 3,189,905,961.31 | 2,250,199,678.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,134,253,601.82 | 1,443,175,177.89 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 353,081,943.98   | 293,226,487.09   |
| 支付的各项税费                   | 121,408,954.45   | 48,664,994.40    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 76,352,914.13    | 44,123,326.02    |
| 经营活动现金流出小计                | 2,685,097,414.38 | 1,829,189,985.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 504,808,546.93   | 421,009,692.64   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 1,083,669,375.24 |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 21,135,348.19    |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 41,001,644.77    | 1,752,368.18     |
| 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                | 1,145,806,368.20 | 1,752,368.18     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 154,936,870.80   | 82,222,942.34    |
| 投资支付的现金                   | 1,901,185,257.00 | 162,907,000.00   |

|                     |                  |                 |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 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      | 613,500.00       | 81,879,394.06   |
| 投资活动现金流出小计          | 2,056,735,627.80 | 327,009,336.40  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -910,929,259.60  | -325,256,968.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金           | 733,239,586.00   |                 |
| 取得借款收到的现金           | 99,982,624.55    | 159,088,673.54  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 4,988,410.73     | 222,043,075.99  |
| 筹资活动现金流入小计          | 838,210,621.28   | 381,131,749.53  |
| 偿还债务支付的现金           | 92,185,069.42    | 199,560,189.41  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 109,882,554.02   | 8,728,739.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 57,586,914.07    | 229,792,272.81  |
| 筹资活动现金流出小计          | 259,654,537.51   | 438,081,201.22  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 578,556,083.77   | -56,949,451.69  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 3,669,011.73     | 4,369,939.54    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 176,104,382.83   | 43,173,212.27   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 188,503,980.20   | 145,330,767.93  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 364,608,363.03   | 188,503,980.20  |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目  | 2024 年度            |         |    |  |                            |                           |              |          |               |                |                |    |                  |                |                  |
|---|--------------------|---------|----|--|----------------------------|---------------------------|--------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益        |         |    |  |                            |                           |              |          |               |                |                |    |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计  |
|   | 股本                 | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积                   | 减：<br>库存<br>股             | 其他综合收益       | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |                |                  |
|   | 优先<br>股            | 永续<br>债 | 其他 |  |                            |                           |              |          |               |                |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年<br>期末余额                              | 380,000,<br>000.00 |         |    |  | 645,<br>862,<br>994.<br>66 |                           |              |          | 93,279,994.30 |                | 711,170,971.63 |    | 1,830,313,960.59 |                | 1,830,313,960.59 |
| 加：<br>会计政策<br>变更                          |                    |         |    |  |                            |                           |              |          |               |                |                |    |                  |                |                  |
| 前<br>期差错更<br>正                            |                    |         |    |  |                            |                           |              |          |               |                |                |    |                  |                |                  |
| 其<br>他                                    |                    |         |    |  |                            |                           |              |          |               |                |                |    |                  |                |                  |
| 二、本年<br>期初余额                              | 380,000,<br>000.00 |         |    |  | 645,<br>862,<br>994.<br>66 |                           |              |          | 93,279,994.30 |                | 711,170,971.63 |    | 1,830,313,960.59 |                | 1,830,313,960.59 |
| 三、本期<br>增减变动<br>金额（减<br>少以<br>“-”号<br>填列） | 45,265,0<br>00.00  |         |    |  | 676,<br>564,<br>006.<br>52 | 52,9<br>84,5<br>50.0<br>0 | 4,162,075.22 |          | 70,313,308.31 |                | 500,212,093.93 |    | 1,243,531,933.98 |                | 1,243,531,933.98 |
| （一）综<br>合收益总<br>额                         |                    |         |    |  |                            |                           | 4,162,075.22 |          |               |                | 676,100,402.24 |    | 680,262,477.46   |                | 680,262,477.46   |

|                   |               |  |  |  |                |               |  |               |  |                |                |  |                 |                 |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|----------------|--|-----------------|-----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本    | 45,265,000.00 |  |  |  | 676,564,006.52 | 52,984,550.00 |  |               |  |                |                |  | 668,844,456.52  | 668,844,456.52  |
| 1. 所有者投入的普通股      | 45,265,000.00 |  |  |  | 661,178,067.31 |               |  |               |  |                |                |  | 706,443,067.31  | 706,443,067.31  |
| 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 |               |  |  |  | 15,385,939.21  |               |  |               |  |                |                |  | 15,385,939.21   | 15,385,939.21   |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                | 52,984,550.00 |  |               |  |                |                |  | -52,984,550.00  | -52,984,550.00  |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |                |               |  | 70,313,308.31 |  | -              | 175,888,308.31 |  | -105,575,000.00 | -105,575,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |                |               |  | 70,313,308.31 |  | -70,313,308.31 |                |  |                 |                 |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |  |                |               |  |               |  |                |                |  |                 |                 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |               |  |  |  |                |               |  |               |  | -              | 105,575,000.00 |  | -105,575,000.00 | -105,575,000.00 |
| 4. 其他             |               |  |  |  |                |               |  |               |  |                |                |  |                 |                 |
| (四) 所有者权益内部结转     |               |  |  |  |                |               |  |               |  |                |                |  |                 |                 |
| 1. 资本公            |               |  |  |  |                |               |  |               |  |                |                |  |                 |                 |

|                    |                |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |  |                  |  |  |                  |  |  |  |                  |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|--------------|--|----------------|--|--|------------------|--|--|------------------|--|--|--|------------------|--|
| 积转增资本（或股本）         |                |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |  |                  |  |  |                  |  |  |  |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |  |                  |  |  |                  |  |  |  |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |  |                  |  |  |                  |  |  |  |                  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |  |                  |  |  |                  |  |  |  |                  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |  |                  |  |  |                  |  |  |  |                  |  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |  |                  |  |  |                  |  |  |  |                  |  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |  |                  |  |  |                  |  |  |  |                  |  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |  |                  |  |  |                  |  |  |  |                  |  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |  |                  |  |  |                  |  |  |  |                  |  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |               |              |  |                |  |  |                  |  |  |                  |  |  |  |                  |  |
| 四、本期期末余额           | 425,265,000.00 |  |  |  | 1,322,427,001.18 | 52,984,550.00 | 4,162,075.22 |  | 163,593,302.61 |  |  | 1,211,383,065.56 |  |  | 3,073,845,894.57 |  |  |  | 3,073,845,894.57 |  |

上期金额

单位：元

| 项目  | 2023 年度            |         |    |  |                        |               |                |          |               |            |                |    |                  |                |                  |
|---|--------------------|---------|----|--|------------------------|---------------|----------------|----------|---------------|------------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
|   | 归属于母公司所有者权益        |         |    |  |                        |               |                |          |               |            |                |    |                  | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合计          |
|   | 股本                 | 其他权益工具  |    |  | 资本公<br>积               | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积          | 一般风<br>险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |                |                  |
|   | 优先<br>股            | 永续<br>债 | 其他 |  |                        |               |                |          |               |            |                |    |                  |                |                  |
| 一、上年<br>期末余额                              | 380,000,<br>000.00 |         |    |  | 639,30<br>8,997.<br>29 |               |                |          | 48,456,206.37 |            | 341,309,024.49 |    | 1,409,074,228.15 |                | 1,409,074,228.15 |
| 加：<br>会计政策<br>变更                          |                    |         |    |  |                        |               |                |          |               |            |                |    |                  |                |                  |
| 前<br>期差错更<br>正                            |                    |         |    |  |                        |               |                |          |               |            |                |    |                  |                |                  |
| 其<br>他                                    |                    |         |    |  |                        |               |                |          |               |            |                |    |                  |                |                  |
| 二、本年<br>期初余额                              | 380,000,<br>000.00 |         |    |  | 639,30<br>8,997.<br>29 |               |                |          | 48,456,206.37 |            | 341,309,024.49 |    | 1,409,074,228.15 |                | 1,409,074,228.15 |
| 三、本期<br>增减变动<br>金额（减<br>少以<br>“-”号<br>填列） | 0.00               |         |    |  | 6,553,<br>997.37       |               |                |          | 44,823,787.93 |            | 369,861,947.14 |    | 421,239,732.44   |                | 421,239,732.44   |
| （一）综<br>合收益总<br>额                         | 0.00               |         |    |  | 0.00                   |               |                |          | 0.00          |            | 414,685,735.07 |    | 414,685,735.07   |                | 414,685,735.07   |
| （二）所<br>有者投入<br>和减少资                      |                    |         |    |  | 6,553,<br>997.37       |               |                |          |               |            |                |    | 6,553,997.37     |                | 6,553,997.37     |

|                   |      |  |  |  |              |  |  |               |  |                |  |              |  |  |              |
|-------------------|------|--|--|--|--------------|--|--|---------------|--|----------------|--|--------------|--|--|--------------|
| 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          | 0.00 |  |  |  | 0.00         |  |  | 44,823,787.93 |  | -44,823,787.93 |  | 0.00         |  |  |              |
| 1. 提取盈余公积         | 0.00 |  |  |  | 0.00         |  |  | 44,823,787.93 |  | -44,823,787.93 |  | 0.00         |  |  |              |
| 2. 提取一般风险准备       |      |  |  |  |              |  |  |               |  |                |  |              |  |  |              |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |      |  |  |  |              |  |  |               |  |                |  |              |  |  |              |
| 4. 其他             |      |  |  |  |              |  |  |               |  |                |  |              |  |  |              |
| (四) 所有者权益内部结转     |      |  |  |  |              |  |  |               |  |                |  |              |  |  |              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |      |  |  |  |              |  |  |               |  |                |  |              |  |  |              |
| 2. 盈余公积转增资本(或股    |      |  |  |  |              |  |  |               |  |                |  |              |  |  |              |

|                                |                    |  |  |  |                        |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
|--------------------------------|--------------------|--|--|--|------------------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--|
| 本)                             |                    |  |  |  |                        |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏<br>损            |                    |  |  |  |                        |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 4. 设定受<br>益计划变<br>动额结转<br>留存收益 |                    |  |  |  |                        |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 5. 其他综<br>合收益结<br>转留存收<br>益    |                    |  |  |  |                        |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 6. 其他                          |                    |  |  |  |                        |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| (五) 专<br>项储备                   |                    |  |  |  |                        |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 1. 本期提<br>取                    |                    |  |  |  |                        |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 2. 本期使<br>用                    |                    |  |  |  |                        |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| (六) 其<br>他                     |                    |  |  |  |                        |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |  |
| 四、本期<br>期末余额                   | 380,000,<br>000.00 |  |  |  | 645,86<br>2,994.<br>66 |  |  | 93,279,994.30 |  | 711,170,971.63 |  | 1,830,313,960.59 |  | 1,830,313,960.59 |  |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年度 |        |        |        |      |       |            |          |      |       |        |         |
|----|---------|--------|--------|--------|------|-------|------------|----------|------|-------|--------|---------|
|    | 股本      | 其他权益工具 |        |        | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其<br>他 | 所有者权益合计 |
|    |         | 优<br>先 | 永<br>续 | 其<br>他 |      |       |            |          |      |       |        |         |
|    |         |        |        |        |      |       |            |          |      |       |        |         |

|                       |                | 股 | 债 |  |                |               |  |  |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|---|---|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额              | 380,000,000.00 |   |   |  | 645,862,994.66 |               |  |  | 93,279,994.30 | 839,519,948.67 | 1,958,662,937.63 |
| 加：会计政策变更              |                |   |   |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |   |   |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 其他                    |                |   |   |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 380,000,000.00 |   |   |  | 645,862,994.66 |               |  |  | 93,279,994.30 | 839,519,948.67 | 1,958,662,937.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 45,265,000.00  |   |   |  | 676,564,006.52 | 52,984,550.00 |  |  | 70,313,308.31 | 527,244,774.75 | 1,266,402,539.58 |
| （一）综合收益总额             |                |   |   |  |                |               |  |  |               | 703,133,083.06 | 703,133,083.06   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 45,265,000.00  |   |   |  | 676,564,006.52 | 52,984,550.00 |  |  |               |                | 668,844,456.52   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 45,265,000.00  |   |   |  | 661,178,067.31 |               |  |  |               |                | 706,443,067.31   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |   |   |  |                |               |  |  |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入             |                |   |   |  | 15,385,939.21  |               |  |  |               |                | 15,385,939.21    |

|                    |  |  |  |  |  |               |  |  |               |                 |  |                 |
|--------------------|--|--|--|--|--|---------------|--|--|---------------|-----------------|--|-----------------|
| 所有者权益的金额           |  |  |  |  |  |               |  |  |               |                 |  |                 |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  | 52,984,550.00 |  |  |               |                 |  | -52,984,550.00  |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |  |               |  |  | 70,313,308.31 | -175,888,308.31 |  | -105,575,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |               |  |  | 70,313,308.31 | -70,313,308.31  |  | 0.00            |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |  |  |  |  |  |               |  |  |               | -105,575,000.00 |  | -105,575,000.00 |
| 3. 其他              |  |  |  |  |  |               |  |  |               |                 |  |                 |
| (四) 所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |               |  |  |               |                 |  |                 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |               |  |  |               |                 |  |                 |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |               |  |  |               |                 |  |                 |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |               |  |  |               |                 |  |                 |
| 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 | 425,265,000.00 |  |  |  | 1,322,427,001.18 | 52,984,550.00 |  |  | 163,593,302.61 | 1,366,764,723.42 | 3,225,065,477.21 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2023 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 |        |     |    | 639,308,997.29 |       |        |      | 48,456,206.37 | 436,105,857.30 |    | 1,503,871,060.96 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额 | 380,000,000.00 |        |     |    | 639,308,997.29 |       |        |      | 48,456,206.37 | 436,105,857.30 |    | 1,503,871,060.96 |
| 三、本期增减变动 |                |        |     |    | 6,553,997.37   |       |        |      | 44,823,787.93 | 403,414,091.37 |    | 454,791,876.67   |

|                   |  |  |  |  |              |  |  |  |               |                |  |                |
|-------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 金额（减少以“－”号填列）     |  |  |  |  |              |  |  |  |               |                |  |                |
| （一）综合收益总额         |  |  |  |  |              |  |  |  |               | 448,237,879.30 |  | 448,237,879.30 |
| （二）所有者投入和减少资本     |  |  |  |  | 6,553,997.37 |  |  |  |               |                |  | 6,553,997.37   |
| 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           | 380,000,000.00 |  |  |  | 645,862,994.66 |  |  |  | 93,279,994.30 | 839,519,948.67 |  | 1,958,662,937.63 |

### 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。

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州广合科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2182 号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于广州广合科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2024〕239 号）同意，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,230.00 万股，注册资本变更为人民币 42,230.00 万元。本次募集资金到账时间为 2024 年 3 月 28 日，本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了致同验字〔2024〕第 441C000092 号《验资报告》。

2024 年 11 月 14 日，公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意公司实施本次激励计划，公司本次增资增加了注册资本 296.50 万元，注册资本变更为人民币 42,526.50 万元。本次增资业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了容诚验字〔2024〕519Z0001 号《验资报告》。

公司主要的经营活动为印制电路板的生产制造。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 3 月 31 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。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。

#### 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

### (1) 重要会计政策变更

#### ①执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

#### ②保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。本公司自 2024 年度开始执行该规定，将保证类质保费用计入营业成本，执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 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票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款             | 税前利润的 4% |
| 重要的应收票据坏账准备、应收账款坏账准备、应收款项融资减值准备、其他应收款坏账准备收回或转回 | 税前利润的 4% |
| 重要的核销应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款                    | 税前利润的 4% |
| 重要账龄超过 1 年的预付款项                                | 税前利润的 4% |
| 重要在建工程项目                                       | 税前利润的 4% |
| 重要的已逾期未偿还的短期借款                                 | 税前利润的 4% |
| 重要账龄超过 1 年的应付账款                                | 税前利润的 4% |

|                    |          |
|--------------------|----------|
| 重要账龄超过 1 年的合同负债    | 税前利润的 4% |
| 账龄超过 1 年的重要其他应付款   | 税前利润的 4% |
| 收到、支付的重要的投资活动有关的现金 | 资产总额的 4% |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7（5）。

### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7（5）。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

## （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## （3）报告期内增减子公司的处理

### ①增加子公司或业务

#### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

**(4) 合并抵销中的特殊考虑**

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

**(5) 特殊交易的会计处理**

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计

算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益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在丧失控制权时转入当期损益。

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司无合营企业和联营企业。

### 9、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 10、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

#### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；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，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定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，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

#### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司

自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ① 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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日，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。

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，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或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将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 科目     | 组合          | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法  |
|--------|-------------|---------|--|
| 应收票据   | 银行承兑汇票      | 票据类型    | 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。          |
|        | 商业承兑汇票      |         |  |
| 应收款项融资 | 银行承兑汇票      | 票据类型    | 对于划分为组合的应收款项融资，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。        |
|        | 账龄组合        | 账龄      |  |
| 应收账款   | 账龄组合        | 账龄      | 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。       |
|        | 合并范围内关联方    | 关联方关系   |  |
| 其他应收款  | 押金和保证金      | 款项性质    | 对于划分为组合的其他应收款，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，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。 |
|        | 代垫社保和公积金    | 款项性质    |  |
|        | 员工借款、备用金及其他 | 款项性质    |  |
|        | 合并范围内关联方往来款 | 关联方关系   |  |

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

| 账龄   | 应收款项融资 | 应收账款 |
|------|--------|------|
| 1年以内 | 5%     | 5%   |

|       |      |      |
|-------|------|------|
| 1-2 年 | 20%  | 20%  |
| 2-3 年 | 40%  | 40%  |
| 3-4 年 | 60%  | 60%  |
| 4-5 年 | 80%  | 80%  |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

#### B. 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。

##### ② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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。

通常情况下，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。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④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：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤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。

#### ⑥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。

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。

### **(6) 金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在这种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **(8) 金融工具公允价值的确定方法**

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

### **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、合同资产**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、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) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## **18、长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合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) 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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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。

### **(2) 初始投资成本确定**

- 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

• 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以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投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### **(3) 后续计量及损益确认方法**

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

#### **①成本法**

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### **②权益法**

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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，按照原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **(4) 持有待售的权益性投资**

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。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### **(5) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

## **19、固定资产**

### **(1) 确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产，确认条件如下：

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，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。

## 20、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

| 类别     | 转固标准和时点   |
|--------|---|
| 房屋及建筑物 | (1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |
| 机器设备   | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理使用人员和使用人员验收。   |

## 21、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 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

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命  | 依据                    |
|-------|---------|-----------------------|
| 土地使用权 | 40-50 年 | 土地使用权证受益期限            |
| 计算机软件 | 3-5 年   | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，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、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足前述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

### 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、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、无形资产等（存货、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。

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。

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

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

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

#### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司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：

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 26、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

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。

### （2）预计负债的计量方法

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

## 27、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### （4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### （5）股份支付计划修改的会计处理

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。

#### （6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益

## 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

### （1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当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，即客户已拥有了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。

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

## （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。

## 29、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

### 30、政府补助

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

#### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③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，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

但同时满足上述两个条件，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，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该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，本公司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。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂

时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

#### ⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

### (4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

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

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

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

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、23。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 租赁期     | 0.00   | 根据租赁期确定 |

#### ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 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；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

#### ①经营租赁

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

## ②融资租赁

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

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 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：

#### (1) 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。

#### (2) 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。

#### (3) 存货跌价准备

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

#### （4）长期资产减值准备

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

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

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

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

#### （5）折旧和摊销

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

#### （6）递延所得税资产

在很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。

#### （7）所得税

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

### 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 |
|--------------|--------------|------|
|--------------|--------------|------|

##### ①执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

##### ②保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。本公司自 2024 年度开始执行该规定，将保证类质保费用计入营业成本，执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2024 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、7        |
| 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>02</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：02 注 2：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) 企业所得税税收优惠

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。

②2023 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公司子公司 Delton Technology (Thailand) Co.,Ltd.（以下简称“泰国广合公司”）注册于泰国，享受泰国投资委员会（Board Of Investment,BOI）激励政策。根据 67-0228-2-00-1-0《投资促进委员会促进证》可让泰国广合公司自产生业务收入之日起至 10 年内免征企业所得税，且免征企业所得税的金额累计不超过 4,002,430,000 泰铢。因此，泰国广合公司 2024 年免征企业所得税。

### (2) 增值税税收优惠

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。2024 年，公司之子公司黄石广合精密电路有限公司、东莞广合数控科技有限公司享受进项税加计抵减税收优惠政策。

### (3) 城镇土地使用税

根据《湖北省财政厅国家税务总局湖北省税务局关于明确制造业高新技术企业城镇土地使用税优惠政策的通知》（鄂财税发〔2021〕8 号）规定，2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，对湖北省制造业高新技术企业城镇土地使用税

按规定税额标准的 40% 征收，最低不低于法定税额标准。2024 年，公司之子公司石广合精密电路有限公司享受前述城镇土地使用税优惠政策。

### 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          | 952.00         | 3,400.00       |
| 银行存款          | 635,349,398.24 | 349,478,562.93 |
| 其他货币资金        | 85,930,369.96  | 81,785,976.58  |
| 合计            | 721,280,720.20 | 431,267,939.51 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 110,638,525.75 | 48,330,695.77  |

其他说明：

(1) 期末货币资金较期初增加了 67.25%，主要由于公司完成首发并上市收到了募集资金、以及本期经营业绩较好形成经营现金净流入金额较大。

(2) 期末受限货币资金余额为 86,209,628.17 元，其中银行存款中 279,258.21 元为子公司东莞广合临时用地复垦监管止付资金，是使用受限资金；其他货币资金 85,930,369.96 元是承兑汇票保证金或信用证保证金，均为使用受限资金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额 |
|------------------------|----------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 291,069,849.32 | 0.00 |
| 其中：                    |                |      |
| 成本                     | 290,000,000.00 | 0.00 |
| 公允价值变动                 | 1,069,849.32   | 0.00 |
| 其中：                    |                |      |
| 合计                     | 291,069,849.32 | 0.00 |

其他说明：

期末交易性金融资产余额均为结构性存款。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 105,764,610.77 | 37,192,006.06 |
| 商业承兑票据 | 22,519,899.99  | 9,786,362.88  |
| 合计     | 128,284,510.76 | 46,978,368.94 |

#### (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 | 129,469,768.65 | 100.00% | 1,185,257.89 | 0.92% | 128,284,510.76 | 47,493,440.67 | 100.00% | 515,071.73 | 1.08% | 46,978,368.94 |
| 其中：            |                |         |              |       |                |               |         |            |       |               |
| 商业承兑票据         | 23,705,157.88  | 18.31%  | 1,185,257.89 | 5.00% | 22,519,899.99  | 10,301,434.61 | 21.69%  | 515,071.73 | 5.00% | 9,786,362.88  |
| 银行承兑票据         | 105,764,610.77 | 81.69%  |              |       | 105,764,610.77 | 37,192,006.06 | 78.31%  |            |       | 37,192,006.06 |
| 合计             | 129,469,768.65 | 100.00% | 1,185,257.89 | 0.92% | 128,284,510.76 | 47,493,440.67 | 100.00% | 515,071.73 | 1.08% | 46,978,368.94 |

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 | 23,705,157.88 | 1,185,257.89 | 5.00% |
| 合计   | 23,705,157.88 | 1,185,257.89 |       |

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 | 105,764,610.77 | 0.00 | 0.00% |
| 合计   | 105,764,610.77 | 0.00 |       |

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 | 515,071.73 | 670,186.16 |       |    |    | 1,185,257.89 |
| 合计     | 515,071.73 | 670,186.16 |       |    |    | 1,185,257.89 |

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 | 0.00     | 102,335,117.51 |
| 商业承兑票据 | 0.00     | 0.00           |
| 合计     | 0.00     | 102,335,117.51 |

## 4、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） | 1,225,522,154.01 | 883,849,165.99 |
| 1 至 2 年      | 530,060.17       | 30,005.10      |
| 合计           | 1,226,052,214.18 | 883,879,171.09 |

### (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账款 | 1,226,052,214.18 | 100.00% | 61,382,119.86 | 5.01% | 1,164,670,094.32 | 883,879,171.09 | 100.00% | 44,200,481.66 | 5.00% | 839,678,689.43 |
| 其中：            |                  |         |               |       |                  |                |         |               |       |                |
| 账龄组合           | 1,226,052,214.18 | 100.00% | 61,382,119.86 | 5.01% | 1,164,670,094.32 | 883,879,171.09 | 100.00% | 44,200,481.66 | 5.00% | 839,678,689.43 |
| 合计             | 1,226,052,214.18 | 100.00% | 61,382,119.86 | 5.01% | 1,164,670,094.32 | 883,879,171.09 | 100.00% | 44,200,481.66 | 5.00% | 839,678,689.43 |

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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 | 1,225,522,154.01 | 61,276,107.83 | 5.00%  |
| 1-2年 | 530,060.17       | 106,012.03    | 20.00% |
| 合计   | 1,226,052,214.18 | 61,382,119.86 |        |

确定该组合依据的说明：

详见附注五、11。

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 |               |
| 账龄组合 | 44,200,481.66 | 17,181,638.20 |       |    |    | 61,382,119.86 |
| 合计   | 44,200,481.66 | 17,181,638.20 |       |    |    | 61,382,119.86 |

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 | 合同资产期末余 | 应收账款和合同 | 占应收账款和合 | 应收账款坏账准 |
|------|---------|---------|---------|---------|---------|
|      |         |         |         |         |         |

|     | 额              | 额    | 资产期末余额         | 同资产期末余额合计数的比例 | 备和合同资产减值准备期末余额 |
|-----|----------------|------|----------------|---------------|----------------|
| 第一名 | 258,159,946.38 | 0.00 | 258,159,946.38 | 21.06%        | 12,907,997.32  |
| 第二名 | 83,668,848.35  | 0.00 | 83,668,848.35  | 6.82%         | 4,183,442.42   |
| 第三名 | 73,645,326.21  | 0.00 | 73,645,326.21  | 6.01%         | 3,682,266.31   |
| 第四名 | 62,970,906.24  | 0.00 | 62,970,906.24  | 5.14%         | 3,148,545.32   |
| 第五名 | 60,975,515.45  | 0.00 | 60,975,515.45  | 4.97%         | 3,048,775.77   |
| 合计  | 539,420,542.63 | 0.00 | 539,420,542.63 | 44.00%        | 26,971,027.14  |

## 5、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 | 1,047,778.72 | 13,011,680.54 |
| 合计   | 1,047,778.72 | 13,011,680.54 |

### (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 | 1,047,778.72 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 1,047,778.72 | 13,011,680.54 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 13,011,680.54 |
| 其中：       |              |       |      |       |              |               |       |      |       |               |
| 银行承兑汇票    | 1,047,778.72 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 1,047,778.72 | 13,011,680.54 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 13,011,680.54 |
| 合计        | 1,047,778.72 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 1,047,778.72 | 13,011,680.54 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 13,011,680.54 |

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 12,128,871.71 | 12,827,571.61 |
| 合计    | 12,128,871.71 | 12,827,571.61 |

### (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      | 10,803,892.15 | 10,366,464.79 |
| 员工借款、备用金及其他 | 226,632.91    | 446,154.13    |
| 代垫社保和公积金    | 2,201,399.13  | 3,096,214.58  |
| 合计          | 13,231,924.19 | 13,908,833.50 |

## 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） | 6,732,897.85  | 3,777,583.24  |
| 1 至 2 年      | 1,057,488.34  | 7,457,004.06  |
| 2 至 3 年      | 3,850,940.00  | 461,209.00    |
| 3 年以上        | 1,590,598.00  | 2,213,037.20  |
| 3 至 4 年      | 377,699.00    | 241,227.20    |
| 4 至 5 年      | 138,450.00    | 300,000.00    |
| 5 年以上        | 1,074,449.00  | 1,671,810.00  |
| 合计           | 13,231,924.19 | 13,908,833.50 |

## 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           | 13,231,924.19 | 100.00% | 1,103,052.48 | 8.34%  | 12,128,871.71 | 13,908,833.50 | 100.00% | 1,081,261.89 | 7.77%  | 12,827,571.61 |
| 其中：                 |               |         |              |        |               |               |         |              |        |               |
| 1. 性质组合-押金和保证金      | 10,803,892.15 | 81.65%  | 1,080,389.19 | 10.00% | 9,723,502.96  | 10,366,464.79 | 74.53%  | 1,036,646.48 | 10.00% | 9,329,818.31  |
| 2. 性质组合-代垫社保和公积金    | 2,201,399.13  | 16.64%  | 0.00         |        | 2,201,399.13  | 3,096,214.58  | 22.26%  |              |        | 3,096,214.58  |
| 3. 性质组合-员工借款、备用金及其他 | 226,632.91    | 1.71%   | 22,663.29    | 10.00% | 203,969.62    | 446,154.13    | 3.21%   | 44,615.41    | 10.00% | 401,538.72    |

|    |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 13,231,924.19 | 100.00% | 1,103,052.48 | 8.34% | 12,128,871.71 | 13,908,833.50 | 100.00% | 1,081,261.89 | 7.77% | 12,827,571.61 |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|

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） |    |
| 2024 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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 | 1,081,261.89 | 21,790.59 |       |       |    | 1,103,052.48 |
| 合计             | 1,081,261.89 | 21,790.59 |       |       |    | 1,103,052.48 |

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   | 2,500,000.00 | 2-3 年       | 18.89%           | 250,000.00 |
| 第二名  | 代扣代缴  | 2,200,304.71 | 1 年以内       | 16.63%           | 0.00       |
| 第三名  | 保证金   | 1,170,975.55 | 1 年以内       | 8.85%            | 117,097.56 |
| 第四名  | 保证金   | 904,420.00   | 1-3 年、3 年以上 | 6.84%            | 90,442.00  |
| 第五名  | 保证金   | 608,300.00   | 2-3 年       | 4.60%            | 60,830.00  |
| 合计   |       | 7,384,000.26 |             | 55.81%           | 518,369.56 |

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄    | 期末余额         |         | 期初余额         |         |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额           | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1 年以内 | 3,038,674.99 | 100.00% | 1,375,643.78 | 100.00% |
| 合计    | 3,038,674.99 |         | 1,375,643.78 |         |

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,656,409.82 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 54.51%。

其他说明：

无

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 74,157,637.29  | 3,083,852.28              | 71,073,785.01  | 47,439,176.02  | 3,231,589.66              | 44,207,586.36  |
| 在产品    | 134,653,249.43 | 18,153,883.57             | 116,499,365.86 | 80,242,038.29  | 5,982,425.81              | 74,259,612.48  |
| 库存商品   | 206,893,484.31 | 50,213,589.93             | 156,679,894.38 | 193,971,845.40 | 33,239,725.28             | 160,732,120.12 |
| 合同履约成本 | 845,583.10     | 0.00                      | 845,583.10     | 1,024,165.38   | 0.00                      | 1,024,165.38   |
| 发出商品   | 118,913,731.61 | 5,462,127.02              | 113,451,604.59 | 134,623,331.10 | 17,933,223.90             | 116,690,107.20 |
| 合计     | 535,463,685.74 | 76,913,452.80             | 458,550,232.94 | 457,300,556.19 | 60,386,964.65             | 396,913,591.54 |

### (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    | 3,231,589.66  | 1,513,660.84  |    | 1,661,398.22  |    | 3,083,852.28  |
| 在产品    | 5,982,425.81  | 18,153,883.57 |    | 5,982,425.81  |    | 18,153,883.57 |
| 库存商品   | 33,239,725.28 | 48,416,693.01 |    | 31,442,828.36 |    | 50,213,589.93 |
| 合同履约成本 | 0.00          |               |    |               |    | 0.00          |
| 发出商品   | 17,933,223.90 | 3,687,081.09  |    | 16,158,177.97 |    | 5,462,127.02  |
| 合计     | 60,386,964.65 | 71,771,318.51 |    | 55,244,830.36 |    | 76,913,452.80 |

存货跌价准备的计提依据及转回或转销原因：

| 项目   | 确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据 | 本期转回或转销<br>存货跌价准备/合同履约成本减值<br>准备的原因 |
|------|---------------------------|-------------------------------------|
| 原材料  | 可变现净值低于账面金额及存在呆滞情况        | 已领用                                 |
| 在产品  | 可变现净值低于账面金额               | 已领用                                 |
| 库存商品 | 可变现净值低于账面金额及存在呆滞情况        | 已实现销售或处置                            |
| 发出商品 | 可变现净值低于账面金额               | 已实现销售                               |

## 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 | 68,075,370.15 | 55,496,788.23 |
| 预缴所得税   | 532,045.12    | 0.00          |
| 预付发行费   | 0.00          | 5,150,943.40  |
| 合计      | 68,607,415.27 | 60,647,731.63 |

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   | 1,781,774,479.03 | 1,524,247,685.52 |
| 固定资产清理 | 232,549.30       | 0.00             |
| 合计     | 1,782,007,028.33 | 1,524,247,685.52 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 工具器具          | 电子设备及其他       | 合计               |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 740,229,178.60 | 1,376,296,533.38 | 26,856,528.82 | 29,177,638.99 | 2,172,559,879.79 |
| 2. 本期增加金额  | 146,590,717.63 | 256,473,655.38   | 4,925,338.11  | 9,652,338.06  | 417,642,049.18   |
| (1) 购置     | 7,414,363.68   | 44,675,308.95    | 1,067,798.69  | 4,093,863.12  | 57,251,334.44    |
| (2) 在建工程转入 | 139,176,353.95 | 211,798,346.43   | 3,857,539.42  | 5,558,474.94  | 360,390,714.74   |
| (3) 企业合并增加 |                |                  |               |               |                  |
| 汇率变动的影响    |                |                  |               | 9,168.68      | 9,168.68         |
| 3. 本期减少金额  |                | 17,793,706.43    | 542,827.36    | 714,280.74    | 19,050,814.53    |
| (1) 处置或报废  |                | 17,793,706.43    | 542,827.36    | 714,280.74    | 19,050,814.53    |
| 4. 期末余额    | 886,819,896.23 | 1,614,976,482.33 | 31,239,039.57 | 38,124,864.99 | 2,571,160,283.12 |
| 二、累计折旧     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 141,307,896.75 | 467,382,076.96   | 15,297,007.95 | 11,406,822.13 | 635,393,803.79   |
| 2. 本期增加金额  | 28,795,981.72  | 114,558,539.19   | 3,714,772.05  | 4,391,398.03  | 151,460,690.99   |
| (1) 计提     | 28,795,981.72  | 114,558,539.19   | 3,714,772.05  | 4,391,398.03  | 151,460,690.99   |
| 汇率变动的影响    |                |                  |               | 281.97        | 281.97           |
| 3. 本期减少金额  |                | 14,868,598.19    | 481,772.20    | 633,483.38    | 15,983,853.77    |
| (1) 处置或报废  |                | 14,868,598.19    | 481,772.20    | 633,483.38    | 15,983,853.77    |
| 4. 期末余额    | 170,103,878.47 | 567,072,017.96   | 18,530,007.80 | 15,165,018.75 | 770,870,922.98   |
| 三、减值准备     |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期初余额    |                | 12,851,102.76    | 27,765.85     | 39,521.87     | 12,918,390.48    |
| 2. 本期增加金额  |                | 7,312,758.69     | 170,080.43    | 17,958.97     | 7,500,798.09     |
| (1) 计提     |                | 7,312,758.69     | 170,080.43    | 17,958.97     | 7,500,798.09     |
| 3. 本期减少金额  |                | 1,904,307.46     |               |               | 1,904,307.46     |
| (1) 处      |                | 1,904,307.46     |               |               | 1,904,307.46     |

|           |                |                  |               |               |                  |
|-----------|----------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 置或报废      |                |                  |               |               |                  |
| 4. 期末余额   |                | 18,259,553.99    | 197,846.28    | 57,480.84     | 18,514,881.11    |
| 四、账面价值    |                |                  |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 716,716,017.76 | 1,029,644,910.38 | 12,511,185.49 | 22,902,365.40 | 1,781,774,479.03 |
| 2. 期初账面价值 | 598,921,281.85 | 896,063,353.66   | 11,531,755.02 | 17,731,294.99 | 1,524,247,685.52 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值         | 备注                     |
|------|----------------|---------------|---------------|--------------|------------------------|
| 机器设备 | 103,827,420.29 | 85,511,343.32 | 14,258,386.80 | 4,057,690.17 | 因技术更新，公司使用了新设备而使得旧设备闲置 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目    | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 142,590,655.05 | 产权证书在办理过程中 |

其他说明：

无

(4) 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

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 固定资产清理 | 232,549.30 | 0.00 |
| 合计     | 232,549.30 | 0.00 |

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 | 739,572,468.02 | 255,090,288.36 |
| 工程物资 | 750.00         | 0.00           |
| 合计   | 739,573,218.02 | 255,090,288.36 |

### (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           |
| 工程类 | 510,094,409.73 | 0.00 | 510,094,409.73 | 208,480,798.10 | 0.00 | 208,480,798.10 |
| 设备类 | 229,478,058.29 | 0.00 | 229,478,058.29 | 46,609,490.26  | 0.00 | 46,609,490.26  |
| 合计  | 739,572,468.02 | 0.00 | 739,572,468.02 | 255,090,288.36 | 0.00 | 255,090,288.36 |

### (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工厂及电子制造服务工程 | 300,000.00   | 190,973.58   | 107,401.53 | 210,313.21 | 0.00     | 88,061,900.56  | 99.46%      | 99.46% | 922,875.17 | 457,869.21   | 3.40%    | 其他   |
| 泰国工厂一期                 | 1,007,500.00 | 5,755,575.39 | 607,292.33 | 0.00       | 0.00     | 613,047,909.19 | 60.85%      | 60.85% | 0.00       | 0.00         | 0.00%    | 其他   |

|    |              |            |            |            |      |               |  |  |            |            |       |
|----|--------------|------------|------------|------------|------|---------------|--|--|------------|------------|-------|
| 工程 | 0            |            |            |            |      |               |  |  |            |            |       |
| 合计 | 1,307,500.00 | 196,729.16 | 714,693.86 | 210,313.21 | 0.00 | 701,09,809.75 |  |  | 922,875.17 | 457,869.21 | 3.40% |

(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 |
| 工程物资 | 750.00 | 0.00 | 750.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计   | 750.00 | 0.00 | 750.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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   | 43,967,436.84 | 43,967,436.84 |
| 2. 本期增加金额 | 1,046,925.03  | 1,046,925.03  |
| (1) 租入    | 1,046,925.03  | 1,046,925.03  |
| 3. 本期减少金额 | 40,855,091.79 | 40,855,091.79 |
| (1) 处置    | 40,855,091.79 | 40,855,091.79 |
| 4. 期末余额   | 4,159,270.08  | 4,159,270.08  |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   | 34,143,482.64 | 34,143,482.64 |
| 2. 本期增加金额 | 10,085,922.68 | 10,085,922.68 |
| (1) 计提    | 10,085,922.68 | 10,085,922.68 |
| 3. 本期减少金额 | 40,462,519.21 | 40,462,519.21 |
| (1) 处置    | 40,462,519.21 | 40,462,519.21 |
| 4. 期末余额   | 3,766,886.11  | 3,766,886.11  |
| 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 | 392,383.97   | 392,383.97   |
| 2. 期初账面价值 | 9,823,954.20 | 9,823,954.20 |

## (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    | 147,682,402.71 |     |       | 42,575,119.01 | 190,257,521.72 |
| 2. 本期增加金额  | 8,895,303.33   |     |       | 9,738,904.08  | 18,634,207.41  |
| (1) 购置     | 8,895,303.33   |     |       | 9,738,904.08  | 18,634,207.41  |
| (2) 内部研发   |                |     |       |               |                |
| (3) 企业合并增加 |                |     |       |               |                |
| 汇率变动的的影响   | 205,630.75     |     |       |               | 205,630.75     |
| 3. 本期减少金额  |                |     |       |               |                |
| (1) 处置     |                |     |       |               |                |
| 4. 期末余额    | 156,783,336.79 |     |       | 52,314,023.09 | 209,097,359.88 |
| 二、累计摊销     |                |     |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 9,882,247.00   |     |       | 23,362,586.92 | 33,244,833.92  |
| 2. 本期增加金额  | 2,317,707.13   |     |       | 10,596,160.58 | 12,913,867.71  |
| (1) 计提     | 2,317,707.13   |     |       | 10,596,160.58 | 12,913,867.71  |
| 3. 本期减少金额  |                |     |       |               |                |
| (1) 处置     |                |     |       |               |                |
| 4. 期末余额    | 12,199,954.13  |     |       | 33,958,747.50 | 46,158,701.63  |

|           |                |  |  |               |                |
|-----------|----------------|--|--|---------------|----------------|
| 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 | 144,583,382.66 |  |  | 18,355,275.59 | 162,938,658.25 |
| 2. 期初账面价值 | 137,800,155.71 |  |  | 19,212,532.09 | 157,012,687.80 |

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 | 2,935,796.06 | 4,776,042.44 | 2,001,079.09 |        | 5,710,759.41 |
| 保险费用 | 710,594.97   | 1,972,322.37 | 535,105.39   |        | 2,147,811.95 |
| 合计   | 3,646,391.03 | 6,748,364.81 | 2,536,184.48 |        | 7,858,571.36 |

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    | 63,317,518.54  | 10,186,803.99 | 45,795,301.54  | 7,364,674.70  |
| 内部交易未实现利润 | 68,384,303.30  | 10,257,645.50 | 0.00           | 0.00          |
| 可抵扣亏损     | 87,734,674.07  | 13,160,201.11 | 79,794,964.01  | 11,969,244.60 |
| 信用减值准备    | 91,856,349.36  | 13,857,471.10 | 73,305,355.13  | 10,995,803.26 |
| 递延收益      | 166,725,133.70 | 25,008,770.06 | 126,720,996.87 | 19,008,149.53 |
| 租赁负债      | 456,671.69     | 68,500.75     | 10,286,213.98  | 1,542,932.10  |
| 公允价值变动损益  | 8,087,762.90   | 1,334,480.88  | 1,422,281.44   | 227,823.78    |
| 股份支付      | 11,857,272.05  | 1,778,590.81  | 0.00           | 0.00          |
| 合计        | 498,419,685.61 | 75,652,464.20 | 337,325,112.97 | 51,108,627.97 |

### (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 | 455,054,669.59 | 68,258,200.44 | 449,664,432.27 | 67,449,664.84 |
| 使用权资产     | 392,383.97     | 58,857.59     | 9,823,954.20   | 1,473,593.13  |
| 合计        | 455,447,053.56 | 68,317,058.03 | 459,488,386.47 | 68,923,257.97 |

### (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 |                  | 75,652,464.20     |                  | 51,108,627.97     |
| 递延所得税负债 |                  | 68,317,058.03     |                  | 68,923,257.97     |

### (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 | 113,702,381.59 | 72,291,390.75 |
| 坏账准备  | 352,911.69     | 1,513.74      |
| 合计    | 114,055,293.28 | 72,292,904.49 |

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额           | 期初金额          | 备注 |
|--------|----------------|---------------|----|
| 2026 年 | 0.00           | 215,948.14    |    |
| 2027 年 | 0.00           | 519,745.90    |    |
| 2028 年 | 2,359,543.02   | 4,348,155.33  |    |
| 2029 年 | 10,500,437.92  | 0.00          |    |
| 2030 年 | 0.00           | 0.00          |    |
| 2031 年 | 31,108,900.93  | 31,108,900.93 |    |
| 2032 年 | 36,098,640.45  | 36,098,640.45 |    |
| 2033 年 | 33,634,859.27  | 0.00          |    |
| 2034 年 | 0.00           | 0.00          |    |
| 合计     | 113,702,381.59 | 72,291,390.75 |    |

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         |
| 预付工程款 | 523,271.89    |      | 523,271.89    | 1,736,935.42 |      | 1,736,935.42 |
| 预付设备款 | 68,132,773.66 |      | 68,132,773.66 | 7,064,301.50 |      | 7,064,301.50 |

|       |               |  |               |              |  |              |
|-------|---------------|--|---------------|--------------|--|--------------|
| 预付土地款 | 0.00          |  | 0.00          | 0.00         |  | 0.00         |
| 合计    | 68,656,045.55 |  | 68,656,045.55 | 8,801,236.92 |  | 8,801,236.92 |

其他说明：

无

## 19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末               |                  |      |                   | 期初               |                  |      |              |
|------|------------------|------------------|------|-------------------|------------------|------------------|------|--------------|
|      | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况              | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型 | 受限情况         |
| 货币资金 | 86,209,628.17    | 86,209,628.17    | 使用受限 | 为银行承兑汇票保证金或信用证保证金 | 82,064,476.58    | 82,064,476.58    | 使用受限 | 保证金          |
| 应收票据 | 102,335,117.51   | 102,335,117.51   | 使用受限 | 承兑汇票已背书贴现未到期      | 36,550,898.99    | 36,550,898.99    | 使用受限 | 承兑汇票已背书贴现未到期 |
| 存货   | 0.00             | 0.00             |      |                   | 0.00             | 0.00             |      |              |
| 固定资产 | 1,202,324,057.20 | 914,961,137.09   | 抵押   | 银行授信抵押及售后回租       | 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 | 116,756,704.03   | 104,556,749.90   | 抵押   | 银行授信抵押            | 114,392,834.71   | 104,677,035.55   | 抵押   | 银行授信抵押       |
| 应收账款 |                  |                  |      |                   | 30,497,166.41    | 28,972,308.09    | 质押   | 银行授信质押       |
| 合计   | 1,507,625,506.91 | 1,208,062,632.67 |      |                   | 1,315,634,626.07 | 1,074,596,828.59 |      |              |

其他说明：

除表中列示的受限制的资产项目外，公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州东山支行签订借款合同，以专利权提供质押（专利号包括：202011245876.4、202011330152.X、202011427896.3、202011581570.6、202011585450.3、202110168559.5、202110225469.5、202110539242.8、202410353636.8），此部分专利权在公司的账面价值为0元。

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 质押借款    | 0.00           | 0.00          |
| 抵押借款    | 0.00           | 0.00          |
| 保证借款    | 44,139,197.90  | 30,000,000.00 |
| 信用借款    | 0.00           | 0.00          |
| 抵押+保证借款 | 20,000,000.00  | 13,000,000.00 |
| 票据贴现    | 15,982,624.55  | 21,712,158.51 |
| 质押+保证借款 | 20,000,000.00  | 14,000,000.00 |
| 合计      | 100,121,822.45 | 78,712,158.51 |

短期借款分类的说明：

无

## 21、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 | 8,087,762.90 | 1,422,281.44 |
| 合计     | 8,087,762.90 | 1,422,281.44 |

其他说明：

无

## 22、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 447,179,846.05 | 321,538,872.91 |
| 合计     | 447,179,846.05 | 321,538,872.91 |

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。

## 23、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    | 585,088,533.24   | 473,987,058.78 |
| 设备、工程采购 | 481,786,733.39   | 288,803,071.99 |
| 加工费     | 30,387,969.65    | 6,585,913.95   |
| 电费      | 70,848,921.29    | 97,687,013.61  |
| 其他      | 31,310,409.71    | 33,089,047.61  |
| 合计      | 1,199,422,567.28 | 900,152,105.94 |

## 24、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 69,148,695.49 | 26,618,070.72 |
| 合计    | 69,148,695.49 | 26,618,070.72 |

### (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          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 0.00          | 0.00          |
| 应付股利  | 0.00          | 0.00          |
| 其他应付款 | 69,148,695.49 | 26,618,070.72 |
| 合计    | 69,148,695.49 | 26,618,070.72 |

2) 按交易对手方归集的期末余额前十名的其他应付款情况

其他说明:

报告期末, 公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

25、合同负债

单位: 元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 7,378,853.49 | 6,304,261.18 |
| 合计   | 7,378,853.49 | 6,304,261.18 |

26、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         | 85,537,443.47 | 477,241,326.77 | 455,245,098.00 | 107,533,672.24 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 0.00          | 28,622,089.79  | 28,612,529.22  | 9,560.57       |
| 三、辞退福利         | 25,000.00     | 219,945.75     | 244,945.75     | 0.00           |
| 合计             | 85,562,443.47 | 506,083,362.31 | 484,102,572.97 | 107,543,232.81 |

(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 | 84,674,144.45 | 440,649,274.57 | 419,354,225.21 | 105,969,193.81 |
| 2、职工福利费       | 111,150.00    | 10,842,941.02  | 10,645,609.10  | 308,481.92     |
| 3、社会保险费       | 123,013.32    | 11,044,715.40  | 11,166,996.74  | 731.98         |
| 其中: 医疗保险费     | 0.00          | 10,255,917.64  | 10,255,917.64  | 0.00           |
| 工伤保险费         | 731.98        | 730,335.70     | 730,335.70     | 731.98         |
| 生育保险费         | 122,281.34    | 58,462.06      | 180,743.40     | 0.00           |
| 4、住房公积金       | 4,975.00      | 7,185,707.49   | 7,055,489.97   | 135,192.52     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 624,160.70    | 7,518,688.29   | 7,022,776.98   | 1,120,072.01   |

|    |               |                |                |                |
|----|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 85,537,443.47 | 477,241,326.77 | 455,245,098.00 | 107,533,672.24 |
|----|---------------|----------------|----------------|----------------|

### (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 | 0.00 | 27,694,785.19 | 27,685,224.62 | 9,560.57 |
| 2、失业保险费  | 0.00 | 927,304.60    | 927,304.60    | 0.00     |
| 合计       | 0.00 | 28,622,089.79 | 28,612,529.22 | 9,560.57 |

其他说明：

无

## 27、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 0.00          | 0.00          |
| 消费税     | 0.00          | 0.00          |
| 企业所得税   | 31,883,551.34 | 32,231,909.66 |
| 个人所得税   | 1,847,422.95  | 1,148,103.89  |
| 城市维护建设税 | 0.00          | 541,467.52    |
| 环境保护税   | 15,500.00     | 13,296.33     |
| 教育费附加   | 0.00          | 232,057.51    |
| 地方教育附加费 | 0.00          | 154,704.99    |
| 房产税     | 1,326,615.67  | 1,209,935.39  |
| 土地使用税   | 132,177.21    | 159,618.10    |
| 印花税     | 579,210.40    | 351,561.02    |
| 合计      | 35,784,477.57 | 36,042,654.41 |

## 28、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  | 112,044,049.46 | 47,790,162.14 |
| 一年内到期的长期应付款 | 8,806,857.99   | 25,871,868.63 |
| 一年内到期的租赁负债  | 433,202.73     | 9,853,011.25  |
| 合计          | 121,284,110.18 | 83,515,042.02 |

## 29、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 | 86,352,492.96 | 14,838,740.48 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 的应付账款 |               |               |
| 待转销项税 | 618,187.53    | 493,878.58    |
| 合计    | 86,970,680.49 | 15,332,619.06 |

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目         | 期末余额            | 期初余额           |
|------------|-----------------|----------------|
| 质押借款       | 0.00            | 0.00           |
| 抵押借款       | 0.00            | 0.00           |
| 保证借款       | 102,961,265.33  | 85,115,772.87  |
| 信用借款       | 0.00            | 0.00           |
| 抵押+保证借款    | 200,760,820.39  | 184,719,157.31 |
| 一年内到期的长期借款 | -112,044,049.46 | -47,790,162.14 |
| 合计         | 191,678,036.26  | 222,044,768.04 |

长期借款分类的说明：

截至 2024 年 12 月 31 日，公司长期借款具体明细情况如下：

| 借款方式    | 放款单位               | 借款余额           | 担保方                       | 抵押物                           |
|---------|--------------------|----------------|---------------------------|-------------------------------|
| 抵押+保证借款 | 平安银行股份有限公司广州分行     | 97,084,783.91  | 广州广合科技股份有限公司、肖红星、刘锦婵      | 抵押物：鄂(2022)黄石市不动产权第 0034499 号 |
| 抵押+保证借款 | 中国工商银行股份有限公司东莞道滘支行 | 103,676,036.48 | 广州广合科技股份有限公司、肖红星、刘锦婵      | 抵押物：粤(2021)东莞不动产权第 0259532 号  |
| 保证借款    | 招商银行股份有限公司广州分行     | 72,067,605.62  | 肖红星、刘锦婵                   | —                             |
| 保证借款    | 星展银行(中国)有限公司广州分行   | 30,893,659.71  | 广州广合科技股份有限公司、广合科技(国际)有限公司 | —                             |
| 合计      | —                  | 303,722,085.72 | —                         | —                             |

其他说明，包括利率区间：

无

### 31、租赁负债

单位：元

| 项目         | 期末余额        | 期初余额          |
|------------|-------------|---------------|
| 租赁付款额      | 437,540.00  | 10,486,469.32 |
| 未确认融资费用    | -4,337.27   | -200,255.34   |
| 一年内到期的租赁负债 | -433,202.73 | -9,853,011.25 |

|    |      |            |
|----|------|------------|
| 合计 | 0.00 | 433,202.73 |
|----|------|------------|

其他说明：

无

### 32、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 2,268,346.64 | 8,795,392.92 |
| 专项应付款 | 0.00         | 0.00         |
| 合计    | 2,268,346.64 | 8,795,392.92 |

#### (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   | 14,340,320.73 | 35,790,315.69 |
| 其中：未实现融资费用   | 3,265,116.10  | 1,123,054.14  |
| 小计           | 11,075,204.63 | 34,667,261.55 |
| 减：一年内到期长期应付款 | 8,806,857.99  | 25,871,868.63 |
| 合计           | 2,268,346.64  | 8,795,392.92  |

### 33、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 | 126,720,996.87 | 57,122,200.00 | 17,118,063.17 | 166,725,133.70 | 收到财政补助 |
| 合计   | 126,720,996.87 | 57,122,200.00 | 17,118,063.17 | 166,725,133.70 | --     |

### 34、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 | 380,000,000.00 | 45,265,000.00 |    |       |    | 45,265,000.00 | 425,265,000.00 |

经中国证券监督管理委员会《关于同意广州广合科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2182号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于广州广合科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2024〕239号）同意，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票42,300,000.00股，本次募集资金到账时间为2024年3月28日，本次增资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了致同验字（2024）第441C000092号《验资报告》。

2024 年 11 月 14 日，公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意公司实施本次激励计划，公司本次增资增加了注册资本 2,965,000.00 元，本次增资业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了容诚验字[2024]519Z0001 号《验资报告》。

### 35、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 | 661,178,067.31 |      | 1,279,578,302.30 |
| 其他资本公积     | 27,462,759.67  | 15,385,939.21  |      | 42,848,698.88    |
| 合计         | 645,862,994.66 | 676,564,006.52 |      | 1,322,427,001.18 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期在深圳证券交易所首发并上市，向社会公开发行了人民币普通股（A 股）股票 42,300,000.00 股。本次发行募集资金总额为人民币 737,289,000.00 元，扣除不含税发行费用人民币 83,830,482.69 元后，实际募集资金净额为人民币 653,458,517.31 元，其中 42,300,000.00 元计入股本，溢价部分 611,158,517.31 元计入股本溢价。

2024 年 11 月 14 日，公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意公司实施本次激励计划，公司在本次增资中共计收到股东增资款 52,984,550.00，其中 2,965,000.00 元计入股本，溢价部分 50,019,550.00 元计入股本溢价。

本期确认对员工股权激励的股份支付，资本公积增加 15,385,939.21 元。

### 36、库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额 | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|-----|------|---------------|------|---------------|
| 库存股 | 0.00 | 52,984,550.00 |      | 52,984,550.00 |
| 合计  | 0.00 | 52,984,550.00 |      | 52,984,550.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司向股权激励对象发行限制性股票，实际发行股票数量为 2,965,000.00 股，公司已收到限制性股票激励对象出资款 52,984,550.00 元，同时就限制性股票回购义务确认库存股 52,984,550.00 元。

### 37、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额 | 本期发生额        |                    |                      |         |              |           | 期末余额         |
|-------------------|------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|--------------|
|                   |      | 本期所得税前发生额    | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |      | 4,162,075.22 |                    |                      |         | 4,162,075.22 |           | 4,162,075.22 |
| 外币                | 0.00 | 4,162,075.22 | 0.00               | 0.00                 | 0.00    | 4,162,075.22 | 0.00      | 4,162,075.22 |

|          |      |              |      |      |      |              |      |              |
|----------|------|--------------|------|------|------|--------------|------|--------------|
| 财务报表折算差额 |      |              |      |      |      |              |      |              |
| 其他综合收益合计 | 0.00 | 4,162,075.22 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,162,075.22 | 0.00 | 4,162,075.22 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 38、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 | 93,279,994.30 | 70,313,308.31 |      | 163,593,302.61 |
| 合计     | 93,279,994.30 | 70,313,308.31 |      | 163,593,302.61 |

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。

### 39、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       | 711,170,971.63   | 341,309,024.49 |
| 调整后期初未分配利润        | 711,170,971.63   | 341,309,024.49 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 676,100,402.24   | 414,685,735.07 |
| 减：提取法定盈余公积        | 70,313,308.31    | 44,823,787.93  |
| 应付普通股股利           | 105,575,000.00   |                |
| 期末未分配利润           | 1,211,383,065.56 | 711,170,971.63 |

### 40、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 | 3,479,379,554.21 | 2,473,262,793.34 | 2,537,135,947.07 | 1,773,433,953.32 |
| 其他业务 | 254,905,055.59   | 14,562,386.07    | 141,134,311.00   | 12,994,095.71    |
| 合计   | 3,734,284,609.80 | 2,487,825,179.41 | 2,678,270,258.07 | 1,786,428,049.03 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

### 41、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 | 7,544,436.28  | 6,468,437.72  |
| 教育费附加   | 3,242,522.70  | 2,832,917.83  |
| 房产税     | 8,255,976.76  | 7,241,364.96  |
| 土地使用税   | 683,105.00    | 924,190.69    |
| 印花税     | 2,105,513.54  | 1,380,413.79  |
| 地方教育费附加 | 2,161,681.81  | 1,888,611.89  |
| 环境保护税   | 84,866.99     | 52,131.26     |
| 其他      | 320.88        |               |
| 合计      | 24,078,423.96 | 20,788,068.14 |

#### 42、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------|----------------|---------------|
| 职工薪酬     | 77,327,135.25  | 58,898,808.75 |
| 股份支付     | 15,385,939.21  | 6,553,997.37  |
| 折旧摊销及租赁费 | 12,652,818.21  | 10,215,937.76 |
| 专业服务费    | 10,792,407.66  | 5,800,875.67  |
| 办公费      | 3,421,532.04   | 2,492,079.53  |
| 水电费      | 1,264,357.41   | 1,595,028.35  |
| 业务招待费    | 771,873.23     | 1,646,076.46  |
| 差旅费      | 2,002,483.62   | 1,316,105.55  |
| 其他       | 8,326,668.60   | 7,143,271.15  |
| 合计       | 131,945,215.23 | 95,662,180.59 |

其他说明：

本期管理费用较上期增长了 37.93%，主要是因为职工薪酬随生产经营规模扩大影响相应增加，2024 年实施了新一轮的股权激励、确认的股份支付费用增加。

#### 43、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------|----------------|---------------|
| 佣金    | 55,174,022.90  | 39,631,956.81 |
| 职工薪酬  | 34,730,209.82  | 29,733,850.91 |
| 业务招待费 | 8,961,175.16   | 7,408,922.48  |
| 保险费   | 1,833,190.10   | 1,747,426.88  |
| 差旅费   | 2,500,153.84   | 2,353,628.11  |
| 汽车费用  | 959,916.57     | 1,061,772.66  |
| 报关费   | 814,158.69     | 996,150.57    |
| 其他    | 1,647,646.02   | 2,353,412.62  |
| 合计    | 106,620,473.10 | 85,287,121.04 |

#### 44、研发费用

单位：元

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

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 79,533,295.70  | 59,735,383.94  |
| 材料及动力费 | 81,525,576.74  | 46,556,829.82  |
| 折旧费    | 11,056,056.99  | 7,359,615.39   |
| 检测、服务费 | 6,483,809.64   | 5,678,877.52   |
| 其他     | 598,725.84     | 1,257,970.12   |
| 合计     | 179,197,464.91 | 120,588,676.79 |

#### 45、财务费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 利息支出      | 15,866,651.27  | 13,927,149.60 |
| 利息收入      | -17,353,234.02 | -4,472,986.58 |
| 汇兑损益      | -48,612,253.30 | -8,936,017.11 |
| 减：汇兑损益资本化 | 0.00           | 0.00          |
| 手续费及其他    | 1,465,599.48   | 2,088,564.82  |
| 合计        | -48,633,236.57 | 2,606,710.73  |

#### 46、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         |
|------------------------|---------------|---------------|
| 一、计入其他收益的政府补助          | 21,858,892.20 | 18,840,972.08 |
| 其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关） | 17,118,063.17 | 11,893,015.13 |
| 与递延收益相关的政府补助（与收益相关）    | 0.00          | 0.00          |
| 直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）   | 4,740,829.03  | 6,947,956.95  |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目  | 262,828.88    | 218,219.16    |
| 其中：个税扣缴税款手续费           | 262,828.88    | 218,219.16    |
| 进项税加计扣除                | 0.00          | 0.00          |
| 合计：                    | 22,121,721.08 | 19,059,191.24 |

#### 47、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              | -10,734,476.27 | -41,537,381.44 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -10,734,476.27 | -41,537,381.44 |
| 合计                   | -10,734,476.27 | -41,537,381.44 |

#### 48、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|-------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,902,197.98  | 0.00  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | -3,124,455.87 | 0.00  |
| 合计                | -1,222,257.89 | 0.00  |

#### 49、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   | -670,186.16    | 936,296.65     |
| 应收账款坏账损失   | -17,181,638.20 | -12,401,846.63 |
| 其他应收款坏账损失  | -18,269.18     | -29,039.94     |
| 债权投资减值损失   | 0.00           | 0.00           |
| 其他债权投资减值损失 | 0.00           | 0.00           |
| 长期应收款坏账损失  | 0.00           | 0.00           |
| 财务担保相关减值损失 | 0.00           | 0.00           |
|            | 0.00           | 0.00           |
| 合计         | -17,870,093.54 | -11,494,589.92 |

#### 50、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 | -71,771,318.51 | -33,330,834.18 |
| 四、固定资产减值损失          | -7,500,798.09  | -728,738.51    |
| 合计                  | -79,272,116.60 | -34,059,572.69 |

#### 51、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、使用权资产处利得 | -630,646.69 | -582,011.17 |

#### 52、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  |               |
| 无需支付款项   |            | 74,211.77  |               |
| 其他       | 152,762.54 | 9,500.60   | 152,762.54    |
| 合计       | 152,762.54 | 126,653.59 | 152,762.54    |

### 53、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 | 122,542.75   | 1,382,843.78 | 122,542.75    |
| 对外捐赠       | 3,061,573.70 | 60,000.00    | 3,061,573.70  |
| 其他         | 130,837.16   | 96,410.73    | 130,837.16    |
| 合计         | 3,314,953.61 | 1,539,254.51 | 3,314,953.61  |

### 54、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 | 111,530,662.71 | 75,879,136.13 |
| 递延所得税费用 | -25,150,036.17 | 6,317,615.65  |
| 合计      | 86,380,626.54  | 82,196,751.78 |

#### (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                           | 762,481,028.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 114,372,154.31 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -26,259.16     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,237,184.39   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -10,065,459.26 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 7,185,140.17   |
| 研发费用加计扣除                       | -26,322,133.91 |
| 所得税费用                          | 86,380,626.54  |

### 55、其他综合收益

详见附注七、39。

## 56、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 | 62,125,857.91 | 14,735,776.11 |
| 利息收入         | 17,353,234.02 | 4,472,986.58  |
| 往来款          | 1,114,336.67  | 11,899,852.39 |
| 其他           | 152,762.54    | 126,653.59    |
| 合计           | 80,746,191.14 | 31,235,268.67 |

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   | 120,568,657.83 | 88,399,412.60 |
| 支付手续费等 | 1,465,599.48   | 2,088,564.82  |
| 往来款    | 3,538,327.36   | 1,430,140.36  |
| 其他     | 3,282,435.20   | 434,910.73    |
| 合计     | 128,855,019.87 | 92,353,028.51 |

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 |
|-----------|-------|-------|
| 票据保证金到期收回 | 0.00  | 0.00  |

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 |
|-----------|------------------|-------|
| 结构性存款到期赎回 | 1,026,000,000.00 | 0.00  |
| 合计        | 1,026,000,000.00 | 0.00  |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

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         |
|---------------|---------------|---------------|
| 购买远期外汇合约发生的损失 | 13,865,100.00 | 22,506,018.56 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 13,865,100.00 | 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 |
|---------|------------------|-------|
| 购买结构性存款 | 1,316,000,000.00 | 0.00  |
| 合计      | 1,316,000,000.00 | 0.00  |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (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          |
|-----------|--------------|----------------|
| 票据保证金到期收回 | 4,988,410.73 | 234,472,078.53 |
| 合计        | 4,988,410.73 | 234,472,078.53 |

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          |
|---------------------|---------------|----------------|
| 支付租赁负债的本金、利息和保证金    | 10,696,219.07 | 13,409,707.67  |
| 以分期付款方式购建长期资产而支付的现金 | 27,067,684.88 | 0.00           |
| 发行费用                | 21,645,575.29 | 1,981,132.08   |
| 支付保证金               | 4,988,410.73  | 235,194,620.67 |
| 合计                  | 64,397,889.97 | 250,585,460.42 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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  | 78,712,158.51  | 99,982,624.55  | 139,197.90   | 62,729,533.96 | 15,982,624.55 | 100,121,822.45 |
| 长期借款  | 269,834,930.18 | 120,818,257.86 | 845,215.82   | 87,776,318.14 |               | 303,722,085.72 |
| 长期应付款 | 34,841,774.73  |                | 2,122,122.33 | 25,888,692.43 |               | 11,075,204.63  |
| 租赁负债  | 10,286,213.98  |                | 1,046,925.03 | 10,696,219.07 | 203,717.21    | 433,202.73     |

|    |                |                |              |                |               |                |
|----|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 393,675,077.40 | 220,800,882.41 | 4,153,461.08 | 187,090,763.60 | 16,186,341.76 | 415,352,315.53 |
|----|----------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|

## 57、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                              | 676,100,402.24  | 414,685,735.07  |
| 加：资产减值准备                         | 79,272,116.60   | 34,059,572.69   |
| 信用减值准备                           | 17,870,093.54   | 11,494,589.92   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 151,460,690.99  | 142,315,717.16  |
| 使用权资产折旧                          | 10,085,922.68   | 12,632,464.02   |
| 无形资产摊销                           | 12,913,867.71   | 11,582,322.06   |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,536,184.48    | 2,054,070.34    |
| 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） | 630,646.69      | 582,011.17      |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 122,542.75      | 1,382,843.78    |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 10,734,476.27   | 41,537,381.44   |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 8,516,844.39    | -7,056,734.66   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 1,222,257.89    |                 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -24,543,836.23  | 4,965,870.59    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -606,199.94     | 1,351,745.06    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -133,407,959.91 | -74,660,973.32  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -426,282,218.19 | -237,498,018.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 394,272,856.20  | 161,530,562.21  |
| 其他                               | 15,385,939.21   | 6,553,997.37    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 796,284,627.37  | 527,513,156.03  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动             |                 |                 |
| 债务转为资本                           | 0.00            | 0.00            |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | 0.00            | 0.00            |
| 融资租入固定资产                         | 1,046,925.03    | 9,810,148.17    |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                 |                 |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 635,071,092.03 | 349,203,462.93 |
| 减：现金的期初余额    | 349,203,462.93 | 200,046,986.17 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 0.00           | 0.00           |
| 减：现金等价物的期初余额 | 0.00           | 0.00           |
| 现金及现金等价物净增加额 | 285,867,629.10 | 149,156,476.76 |

## (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                        | 635,071,092.03 | 349,203,462.93 |
| 其中：库存现金                     | 952.00         | 3,400.00       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 635,070,140.03 | 349,200,062.93 |
| 二、现金等价物                     | 0.00           | 0.00           |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 635,071,092.03 | 349,203,462.93 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 90,742,176.99  | 0.00           |

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目     | 本期金额          | 上期金额          | 不属于现金及现金等价物的理由       |
|--------|---------------|---------------|----------------------|
| 其他货币资金 | 85,930,369.96 | 81,785,976.58 | 是支付受限的银行承兑汇票保证金      |
| 银行存款   | 279,258.21    | 278,500.00    | 是用地复垦监管止付资金，受监管且支付受限 |
| 合计     | 86,209,628.17 | 82,064,476.58 |                      |

其他说明：

无

## 58、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

## 59、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  |               |        | 480,455,142.39 |
| 其中：美元 | 64,731,347.04 | 7.1884 | 465,314,815.07 |

|       |                |        |                |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 欧元    | 1,788,763.12   | 7.5257 | 13,461,694.61  |
| 港币    | 379,493.75     | 0.9260 | 351,426.39     |
| 泰铢    | 6,242,739.03   | 0.2126 | 1,327,206.32   |
| 应收账款  |                |        | 930,718,771.85 |
| 其中：美元 | 129,475,094.86 | 7.1884 | 930,718,771.85 |
| 欧元    |                |        |                |
| 港币    |                |        |                |
|       |                |        |                |
| 长期借款  |                |        |                |
| 其中：美元 |                |        |                |
| 欧元    |                |        |                |
| 港币    |                |        |                |
|       |                |        |                |
| 其他应收款 |                |        | 3,962,271.74   |
| 其中：美元 | 551,203.57     | 7.1884 | 3,962,271.74   |
| 应付账款  |                |        | 299,953,383.50 |
| 其中：美元 | 41,655,315.46  | 7.1884 | 299,434,984.17 |
| 港币    | 559,802.31     | 0.9260 | 518,399.33     |
| 其他应付款 |                |        | 961,104.82     |
| 其中：美元 | 133,702.19     | 7.1884 | 961,104.82     |

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，记账本位币为美金。

## 60、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                                | 2024 年度金额  |
|-----------------------------------|------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用            | 857,642.42 |
| 本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | 378,307.43 |
| 租赁负债的利息费用                         | 212,324.31 |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额          | 0.00       |

|                          |               |
|--------------------------|---------------|
| 与租赁相关的总现金流出              | 11,932,168.92 |
| 售后租回交易产生的相关损益（损失以“-”号填列） | -953,792.25   |

#### 涉及售后租回交易的情况

本公司开展的售后租回交易，是本公司与融资租赁公司签订售后回租合同，约定将部分生产设备转让至融资租赁公司，同时租回该部分生产设备。合同约定了租赁期、租赁利率和租金总额。于租赁期满后，本公司可以极低的价格留购该部分生产设备。因融资租赁公司作为购买方兼出租方并未取得标的资产所有权上的主要风险和报酬，标的资产仍由承租人控制使用，因此标的资产的转让不属于销售。

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

不涉及

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 79,533,295.70  | 59,735,383.94  |
| 材料及动力费     | 81,525,576.74  | 46,556,829.82  |
| 折旧费        | 11,056,056.99  | 7,359,615.39   |
| 检测、服务费     | 6,483,809.64   | 5,678,877.52   |
| 其他         | 598,725.84     | 1,257,970.12   |
| 合计         | 179,197,464.91 | 120,588,676.79 |
| 其中：费用化研发支出 | 179,197,464.91 | 120,588,676.79 |
| 资本化研发支出    | 0.00           | 0.00           |

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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                          | 580,000,000.00 | 湖北黄石    | 湖北黄石    | 电路板研发、生产、销售         | 100.00% | 0.00%   | 设立   |
| 广合科技(国际)有限公司                          | 299,672,310.75 | 香港      | 香港      | 电路板销售               | 100.00% | 0.00%   | 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    | 从事钻孔加工业务，为公司提供机加工配套 | 100.00% | 0.00%   | 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                | 0.00%   | 100.00% | 设立   |
| Delton Technology (Thailand) Co.,Ltd. | 329,784,775.36 | 泰国      | 泰国      | 电路板生产、销售            | 0.00%   | 100.00% | 设立   |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## 十、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额           | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额    | 本期其他变动 | 期末余额           | 与资产/收益相关 |
|------|----------------|---------------|-------------|---------------|--------|----------------|----------|
| 递延收益 | 126,720,996.87 | 57,122,200.00 | 0.00        | 17,118,063.17 | 0.00   | 166,725,133.70 | 与资产相关    |
| 合计   | 126,720,996.87 | 57,122,200.00 | 0.00        | 17,118,063.17 | 0.00   | 166,725,133.70 |          |

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 其他收益（与资产相关） | 17,118,063.17 | 11,893,015.13 |
| 其他收益（与收益相关） | 4,740,829.03  | 6,947,956.95  |

其他说明：

无

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

## 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、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、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本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 44.00%（2023 年：46.96%）；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%（2023 年：55.80%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

| 项目      | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
|---------|------------------|-------|-------|-------|
| 短期借款    | 100,121,822.45   | -     | -     | -     |
| 交易性金融负债 | 8,087,762.90     | -     | -     | -     |
| 应付票据    | 447,179,846.05   | -     | -     | -     |
| 应付账款    | 1,199,422,567.28 | -     | -     | -     |

| 项目          | 1 年以内            | 1-2 年         | 2-3 年         | 3 年以上         |
|-------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他应付款       | 69,148,695.49    | -             | -             | -             |
| 长期借款        | -                | 50,625,156.70 | 55,544,971.49 | 85,507,908.07 |
| 长期应付款       | -                | 14,465.82     | 15,138.48     | 2,238,742.34  |
| 一年内到期的非流动负债 | 121,284,110.18   | -             | -             | -             |
| 合计          | 1,945,244,804.35 | 50,639,622.52 | 55,560,109.97 | 87,746,650.41 |

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和其他境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2024 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下：

| 项目名称  | 美元             |                | 欧元           |               | 港币         |            | 泰铢           |              |
|-------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------|------------|--------------|--------------|
|       | 外币             | 人民币            | 外币           | 人民币           | 外币         | 人民币        | 外币           | 人民币          |
| 货币资金  | 64,731,347.04  | 465,314,815.07 | 1,788,763.12 | 13,461,694.61 | 379,493.75 | 351,426.39 | 6,242,739.03 | 1,327,206.32 |
| 应收账款  | 129,475,094.86 | 930,718,771.85 | -            | -             | -          | -          | -            | -            |
| 其他应收款 | 551,203.57     | 3,962,271.74   | -            | -             | -          | -          | -            | -            |
| 应付账款  | 41,655,315.46  | 299,434,984.17 | -            | -             | 559,802.31 | 518,399.33 | -            | -            |
| 其他应付款 | 133,702.19     | 961,104.82     | -            | -             | -          | -          | -            | -            |

公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

#### ②敏感性分析

于 2024 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 8,272.58 万元；如果当日人民币对于欧元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 113.48 万元；如果当日人民币对于港币升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1.33 万元；如果当日人民币对于泰铢升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 13.27 万元。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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支出，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。

截至 2024 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 319.41 万元。

## 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 | 应收票据中尚未到期的银行承兑汇票   | 86,352,492.96 | 未终止确认  | 由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。                |
| 票据贴现 | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 17,447,342.12 | 终止确认   | 由于应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，其信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。 |
| 票据贴现 | 应收票据中尚未到期的银行承兑汇票   | 15,982,624.55 | 未终止确认  | 由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。                |

|    |  |                |  |
|----|--|----------------|--|
| 合计 |  | 119,782,459.63 |  |
|----|--|----------------|--|

(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 |
|--------|-----------|---------------|---------------|
| 应收款项融资 | 贴现        | 17,447,342.12 | 0.00          |
| 合计     |           | 17,447,342.12 | 0.00          |

(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   | 86,352,492.96  | 86,352,492.96  |
| 应收票据 | 票据贴现   | 15,982,624.55  | 15,982,624.55  |
| 合计   |        | 102,335,117.51 | 102,335,117.51 |

其他说明

无

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目             | 期末公允价值     |              |                |                |
|----------------|------------|--------------|----------------|----------------|
|                | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量   | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量    | --         | --           | --             | --             |
| （一）交易性金融资产     |            |              | 291,069,849.32 | 291,069,849.32 |
| 应收款项融资         |            |              | 1,047,778.72   | 1,047,778.72   |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |              | 292,117,628.04 | 292,117,628.04 |
| 衍生金融负债         |            | 8,087,762.90 |                | 8,087,762.90   |
| 持续以公允价值计量的负债总额 |            | 8,087,762.90 |                | 8,087,762.90   |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --           | --             | --             |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。交易性金融资产系公司持有的结构性银行存款项目，属保本浮动收益型金融资产，公司按照预计收益率估算收益作为公允价值变动收益。

## 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

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。

## 9、其他

无

## 十三、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 | 40.24%       | 40.24%        |

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九、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    |
| 东莞市广弘微电子材料有限公司                                   | 实际控制人控制的其他公司    |
| SUPERB ELECTRONIC MATERIALS (THAILAND) CO., LTD. | 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           |
| 薛婧   | 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         |
| 黎钦源  | 本公司副总经理、总工程师    |
| 王峻   | 本公司副总经理         |

其他说明：

报告期内，监事会主席黄金广先生因工作调整原因离任，薛婧被选举为监事，于股东会 2024 年 5 月 20 日通过之日起生效。

## 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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

|               |           |               |               |   |               |
|---------------|-----------|---------------|---------------|---|---------------|
| 东莞秀博电子材料有限公司  | 采购药水      | 14,548,108.31 | 12,000,000.00 | 否 | 10,974,485.24 |
| 东莞市广华环保技术有限公司 | 采购药水、技术服务 | 6,685,660.57  | 10,000,000.00 | 是 | 5,786,538.40  |
| 合计            |           | 21,233,768.88 | 22,000,000.00 | 否 | 16,761,023.64 |

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

2024 年采购商品关联交易总金额是 2,123.38 万元，未超获批交易额 2,200 万元。

## (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     | 20,000,000.00  | 2024 年 11 月 25 日 | 2025 年 11 月 24 日 | 否          |
| 肖红星     | 44,000,000.00  | 2024 年 04 月 15 日 | 2025 年 09 月 12 日 | 否          |
| 肖红星     | 17,807,887.98  | 2024 年 09 月 30 日 | 2025 年 06 月 27 日 | 否          |
| 肖红星     | 63,126,975.09  | 2024 年 07 月 29 日 | 2025 年 06 月 25 日 | 否          |
| 肖红星     | 7,253,413.93   | 2024 年 11 月 15 日 | 2025 年 11 月 09 日 | 否          |
| 肖红星     | 14,076,436.86  | 2024 年 10 月 17 日 | 2025 年 12 月 13 日 | 否          |
| 肖红星     | 16,684,400.04  | 2024 年 07 月 12 日 | 2025 年 08 月 09 日 | 否          |
| 肖红星     | 109,022,012.73 | 2023 年 07 月 26 日 | 2024 年 12 月 26 日 | 是          |
| 肖红星     | 6,910,020.97   | 2023 年 07 月 18 日 | 2024 年 01 月 14 日 | 是          |
| 肖红星     | 27,892,735.88  | 2023 年 10 月 19 日 | 2024 年 07 月 12 日 | 是          |
| 肖红星     | 45,002,849.04  | 2023 年 04 月 13 日 | 2024 年 12 月 12 日 | 是          |
| 肖红星、刘锦婵 | 71,643,260.23  | 2022 年 11 月 08 日 | 2025 年 11 月 29 日 | 否          |
| 肖红星、刘锦婵 | 103,676,036.48 | 2022 年 09 月 01 日 | 2031 年 03 月 10 日 | 否          |
| 肖红星、刘锦婵 | 97,084,783.91  | 2023 年 03 月 29 日 | 2023 年 03 月 29 日 | 否          |
| 肖红星、刘锦婵 | 20,000,000.00  | 2024 年 12 月 27 日 | 2025 年 12 月 26 日 | 否          |
| 肖红星、刘锦婵 | 825,000.00     | 2022 年 12 月 28 日 | 2025 年 12 月 28 日 | 否          |
| 肖红星、刘锦婵 | 7,967,392.17   | 2022 年 03 月 11 日 | 2025 年 07 月 12 日 | 否          |
| 肖红星、刘锦婵 | 22,370,602.13  | 2024 年 07 月 29 日 | 2025 年 02 月 28 日 | 否          |
| 肖红星、刘锦婵 | 114,469,892.00 | 2024 年 12 月 30 日 | 2025 年 03 月 30 日 | 否          |
| 肖红星、刘锦婵 | 21,095,895.94  | 2024 年 07 月 16 日 | 2025 年 08 月 11 日 | 否          |
| 肖红星、刘锦婵 | 491,805,602.33 | 2023 年 07 月 07 日 | 2024 年 11 月 29 日 | 是          |
| 肖红星、刘锦婵 | 389,347,853.11 | 2023 年 07 月 28 日 | 2024 年 12 月 25 日 | 是          |
| 肖红星、刘锦婵 | 73,251,020.19  | 2023 年 01 月 16 日 | 2024 年 12 月 10 日 | 是          |

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         |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 22,328,107.72 | 20,830,976.63 |

### (4) 其他关联交易

无

## 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    | 0.00         | 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   | 5,831,229.81 | 6,941,541.45 |
| 应付账款  | 东莞市广华环保技术有限公司  | 0.00         | 179,995.50   |
| 其他应付款 | 东莞市广华环保技术有限公司  | 1,415,199.46 | 577,872.27   |

## 6、关联方承诺

无

## 7、其他

无

## 十四、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   |
| 核心骨干人员 | 3,013,800 | 80,769,840.00  | 0    | 0.00 | 0    | 0.00 | 0    | 0.00 |
| 中层管理人员 | 1,836,200 | 49,210,160.00  | 0    | 0.00 | 0    | 0.00 | 0    | 0.00 |
| 高潜人员   | 1,080,000 | 28,944,000.00  | 0    | 0.00 | 0    | 0.00 | 0    | 0.00 |
| 合计     | 5,930,000 | 158,924,000.00 | 0    | 0.00 | 0    | 0.00 | 0    | 0.00 |

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：

无

## 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      | 限制性股票：以授予日收盘价与授予价格之间的差额作为其公允价值；<br>股票期权：在授予日采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型 (Black-ScholesModel) 确定其在授予日的公允价值。 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | 限制性股票：以授予日收盘价与授予价格之间的差额作为其公允价值；<br>股票期权：在授予日采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型 (Black-ScholesModel) 确定其在授予日的公允价值。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 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。  |
| 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 | 108,201,375.36  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 15,385,939.21   |

其他说明：

2023 年及以前实施的股权激励，系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，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。

2024 年 11 月，公司董事会批准对包含 223 名员工授予限制性股票 2,965,000 股、股票期权 2,965,000 股。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用  | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|---------------|--------------|
| 员工     | 15,385,939.21 | 0.00         |
| 合计     | 15,385,939.21 | 0.00         |

其他说明：

无

## 5、股份支付的修改、终止情况

本报告期，公司无股份支付的修改与终止情况。

## 6、其他

无

## 十五、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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：

#### (1) 资本承诺

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 2024 年 12 月 31 日 |
|---------------------|------------------|
| 购建长期资产承诺            | 162,032,531.58   |
| 大额发包合同              | 17,232,700.64    |

#### (2) 期末承诺事项

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。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司作为申请人开具的信用证情况如下：

| 开具银行              | 未履行完毕的不可撤销尚未履行信用证份数 | 金额            |
|-------------------|---------------------|---------------|
| 招商银行股份有限公司广州开发区支行 | 5.00                | 29,326,932.27 |
| 中国民生银行股份有限公司广州分行  | 2.00                | 14,076,436.86 |
| 招商银行股份有限公司黄石分行营业部 | 4.00                | 16,684,400.04 |
| 合计                | 11.00               | 60,087,769.17 |

截至 2024 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

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 被担保单位名称                                | 担保事项    | 金额             | 期限         | 备注          |
|--|---------|----------------|------------|-------------|
| 一、子公司                                  |         |                |            |             |
| 黄石广合精密电路有限公司                           | 为银行借款担保 | 97,084,783.91  | 2028-6-1   | 非最高额担保+保证担保 |
| Delton Technology (Thailand) Co., Ltd. | 为银行借款担保 | 30,893,659.71  | 2027-10-22 | 最高额公司担保     |
| 东莞广合数控科技有限公司                           | 为银行借款担保 | 103,676,036.48 | 2031-3-10  | —           |
| 合计                                     | —       | 231,654,480.10 | —          | —           |

截至 2024 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 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

|                        |   |
|------------------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元）        | 4.80  |
| 拟分配每 10 股分红股（股）        | 0   |
| 拟分配每 10 股转增数（股）        | 0   |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 4.80  |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0   |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0   |
| 利润分配方案                 | <p>经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2024 年合并报表中归属于母公司股东的净利润为 676,100,402.24 元，母公司净利润为 703,133,083.06 元。根据《公司法》《公司章程》规定，母公司提取 10%法定盈余公积金 70,313,308.31 元，加上母公司年初未分配利润 839,519,948.67 元，母公司 2024 年末可供股东分配的利润为 1,366,764,723.42 元。</p> <p>根据《上市公司监管指引第 3 号--上市公司现金分红》《公司章程》等规定，公司结合实际经营情况和发展规划，在保证正常经营和长远发展的前提下，公司拟以利润分配预案披露之日的公司总股本扣除回购注销股权激励计划部分限制性股票 30,000 股后的股本 425,235,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金人民币 4.80 元（含税），合计拟派发现金红利人民币 204,112,800.00 元，本年度现金分红</p> |

占 2024 年归属于母公司股东的净利润为 30.19%。不以资本公积金转增股本，不送红股，不进行资本公积转增股本。

## 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） | 1,197,862,353.29 | 762,508,084.26 |
| 1 至 2 年      | 530,060.17       | 184,422.45     |
| 合计           | 1,198,392,413.46 | 762,692,506.71 |

#### (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账款 | 1,198,392,413.46 | 100.00% | 15,843,691.90 | 1.32% | 1,182,548,721.56 | 762,692,506.71 | 100.00% | 9,257,143.67 | 1.21% | 753,435,363.04 |
| 其中：            |                  |         |               |       |                  |                |         |              |       |                |
| 账龄组合           | 315,283,655.73   | 26.31%  | 15,843,691.90 | 5.03% | 299,439,963.83   | 185,012,411.22 | 24.26%  | 9,257,143.67 | 5.00% | 175,755,267.55 |
| 合并范围内关联方       | 883,108,757.73   | 73.69%  | 0.00          | 0.00% | 883,108,757.73   | 577,680,095.49 | 75.74%  | 0.00         | 0.00% | 577,680,095.49 |
| 合计             | 1,198,392,413.46 | 100.00% | 15,843,691.90 | 1.32% | 1,182,548,721.56 | 762,692,506.71 | 100.00% | 9,257,143.67 | 1.21% | 753,435,363.04 |

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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 | 314,753,595.56 | 15,737,679.87 | 5.00%  |
| 1-2 年 | 530,060.17     | 106,012.03    | 20.00% |
| 合计    | 315,283,655.73 | 15,843,691.90 |        |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：按合并范围内关联方计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称      | 期末余额           |      |       |
|---------|----------------|------|-------|
|         | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例  |
| 应收子公司款项 | 883,108,757.73 | 0.00 | 0.00% |
| 合计      | 883,108,757.73 | 0.00 |       |

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 | 9,257,143.67 | 6,586,548.23 |       |    |    | 15,843,691.90 |
| 合计           | 9,257,143.67 | 6,586,548.23 |       |    |    | 15,843,691.90 |

### (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  | 841,624,673.66   | 0.00     | 841,624,673.66   | 70.23%               | 0.00                  |
| 第二名  | 55,644,861.01    | 0.00     | 55,644,861.01    | 4.64%                | 2,782,243.05          |
| 第三名  | 40,407,036.17    | 0.00     | 40,407,036.17    | 3.37%                | 2,020,351.81          |
| 第四名  | 39,470,134.27    | 0.00     | 39,470,134.27    | 3.29%                | 0.00                  |
| 第五名  | 26,492,417.43    | 0.00     | 26,492,417.43    | 2.21%                | 1,324,620.87          |
| 合计   | 1,003,639,122.54 | 0.00     | 1,003,639,122.54 | 83.74%               | 6,127,215.73          |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 591,181,092.40 | 424,402,722.90 |
| 合计    | 591,181,092.40 | 424,402,722.90 |

(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         |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 591,833,446.27 | 425,112,055.64 |
| 合计    | 591,833,446.27 | 425,112,055.64 |

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） | 217,224,948.77 | 103,810,754.34 |
| 1 至 2 年      | 93,547,481.16  | 318,619,675.49 |
| 2 至 3 年      | 279,470,418.34 | 468,588.61     |
| 3 年以上        | 1,590,598.00   | 2,213,037.20   |
| 3 至 4 年      | 377,699.00     | 241,227.20     |
| 4 至 5 年      | 138,450.00     | 300,000.00     |
| 5 年以上        | 1,074,449.00   | 1,671,810.00   |
| 合计           | 591,833,446.27 | 425,112,055.64 |

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   | 591,833,446.27 | 100.00% | 652,353.87 | 0.11%  | 591,181,092.40 | 425,112,055.64 | 100.00% | 709,332.74 | 0.17%  | 424,402,722.90 |
| 其中：         |                |         |            |        |                |                |         |            |        |                |
| 押金和保证金      | 6,424,426.10   | 1.09%   | 642,442.61 | 10.00% | 5,781,983.49   | 7,023,327.42   | 1.65%   | 702,332.74 | 10.00% | 6,320,994.68   |
| 代垫社保和公积金    | 1,468,814.09   | 0.25%   |            |        | 1,468,814.09   | 1,166,066.76   | 0.27%   |            |        | 1,166,066.76   |
| 员工借款、备用金及其他 | 99,112.65      | 0.02%   | 9,911.26   | 10.00% | 89,201.39      | 70,000.00      | 0.02%   | 7,000.00   | 10.00% | 63,000.00      |
| 合并范围内关联方往来款 | 583,841,093.43 | 98.65%  |            |        | 583,841,093.43 | 416,852,661.46 | 98.06%  |            |        | 416,852,661.46 |

|    |                |         |            |       |                |                |         |            |       |                |
|----|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
| 合计 | 591,833,446.27 | 100.00% | 652,353.87 | 0.11% | 591,181,092.40 | 425,112,055.64 | 100.00% | 709,332.74 | 0.17% | 424,402,722.90 |
|----|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|

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) |            |
| 2024 年 1 月 1 日余额    | 709,332.74     | 0.00                  | 0.00                  | 709,332.74 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                       |                       |            |
| 本期计提                | -56,978.87     | 0.00                  | 0.00                  | -56,978.87 |
| 2024 年 12 月 31 日余额  | 652,353.87     | 0.00                  | 0.00                  | 652,353.87 |

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 | 709,332.74 | -56,978.87 |       |       |    | 652,353.87 |
| 合计             | 709,332.74 | -56,978.87 |       |       |    | 652,353.87 |

#### 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    | 382,982,547.04 | 3 年以内 | 64.71%           | 0.00       |
| 第二名  | 关联方借款    | 185,463,597.22 | 1 年以内 | 31.34%           | 0.00       |
| 第三名  | 关联方借款    | 15,394,949.17  | 1 年以内 | 2.60%            | 0.00       |
| 第四名  | 保证金      | 2,500,000.00   | 2-3 年 | 0.42%            | 250,000.00 |
| 第五名  | 代垫社保和公积金 | 1,468,814.09   | 1 年以内 | 0.25%            | 0.00       |
| 合计   |          | 587,809,907.52 |       | 99.32%           | 250,000.00 |

### 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 | 979,672,310.75 | 0.00 | 979,672,310.75 | 599,911,710.75 | 0.00 | 599,911,710.75 |
| 合计     | 979,672,310.75 | 0.00 | 979,672,310.75 | 599,911,710.75 | 0.00 | 599,911,710.75 |

#### (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 | 0.00     | 180,000,000.00 |      |        |    | 580,000,000.00 |          |
| 广合科技（国际）有限公司 | 99,911,710.75  | 0.00     | 199,760,600.00 |      |        |    | 299,672,310.75 |          |
| 东莞广合数控科技有限公司 | 100,000,000.00 | 0.00     | 0.00           |      |        |    | 100,000,000.00 |          |
| 合计           | 599,911,710.75 | 0.00     | 379,760,600.00 |      |        |    | 979,672,310.75 | 0.00     |

### 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 | 3,234,343,303.07 | 2,347,723,955.78 | 2,249,585,983.78 | 1,590,215,609.15 |
| 其他业务 | 211,247,252.98   | 6,320,203.24     | 117,403,098.23   | 6,032,892.04     |
| 合计   | 3,445,590,556.05 | 2,354,044,159.02 | 2,366,989,082.01 | 1,596,248,501.19 |

### 5、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,902,197.98 | 0.00  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  | -156,655.87  | 0.00  |
| 合计                | 1,745,542.11 | 0.00  |

### 6、其他

无

## 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   | -539,457.84    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 12,316,738.69  |    |
| 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 | -11,956,734.16 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -3,039,648.32  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 321,598.69     |    |
| 减：所得税影响额   | -661,010.47    |    |
| 合计   | -2,236,492.47  | -- |

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          | 25.87%     | 1.66        | 1.65        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 25.95%     | 1.66        | 1.66        |

### 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