

# 厦门弘信电子科技集团股份有限公司

## 2023 年年度报告



2024 年 3 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李强、主管会计工作负责人周江波及会计机构负责人(会计主管人员)唐正蓉声明：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。

业绩大幅下滑或亏损的风险提示

适用 不适用

参见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望之风险提示”

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	47
第五节 环境和社会责任.....	71
第六节 重要事项.....	80
第七节 股份变动及股东情况.....	95
第八节 优先股相关情况.....	102
第九节 债券相关情况.....	103
第十节 财务报告.....	104

## 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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在其他证券市场公布的年度报告。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、弘信电子	指	厦门弘信电子科技集团股份有限公司
实际控制人	指	李强
控股股东、弘信创业	指	弘信创业工场投资集团股份有限公司，曾用名有厦门弘信创业股份有限公司、厦门弘信创业投资股份有限公司、厦门弘信创业工场投资股份有限公司、厦门弘信创业工场投资集团股份有限公司
弘汉光电	指	厦门弘汉光电科技有限公司，公司全资子公司
弘信智能	指	厦门弘信智能科技有限公司，公司全资子公司
四川弘信	指	四川弘信电子科技有限公司，公司全资子公司
湖北弘信	指	湖北弘信柔性电子科技有限公司，公司全资子公司
湖北弘汉	指	湖北弘汉精密光学科技有限公司，弘汉光电全资子公司
荆门弘毅	指	荆门弘毅电子科技有限公司，公司控股子公司
香港弘信	指	弘信电子（香港）有限公司，公司全资子公司
柔性电子研究院	指	厦门柔性电子研究院有限公司，公司控股子公司
鑫联信	指	厦门鑫联信智能系统集成有限公司，公司控股子公司
香港鑫联信	指	鑫联信（香港）有限公司，鑫联信全资子公司
弘领科技	指	厦门弘领信息科技有限公司，公司控股子公司
轻电光电	指	厦门轻电光电有限公司，公司控股子公司
弘信通讯	指	厦门弘信通讯科技有限公司，公司全资子公司，现已注销
源乾电子	指	厦门源乾电子有限公司，轻电光电全资子公司
弘信新能源	指	厦门弘信新能源科技有限公司，公司控股子公司
四川弘鑫	指	四川弘鑫云创智造科技有限公司，鑫联信控股子公司
江西弘信	指	江西弘信柔性电子科技有限公司，公司控股子公司
瑞浒科技	指	深圳瑞浒科技有限公司，公司控股子公司
华扬同创	指	苏州华扬同创投资中心（有限合伙），为原苏州市华扬电子有限公司股东
华扬电子	指	苏州市华扬电子有限公司，公司全资子公司
香港华扬	指	华扬电子(香港)股份有限公司
新华海通	指	新华海通（厦门）信息科技有限公司，公司参股子公司
天马集团	指	天马微电子股份有限公司及下属子公司，液晶显示器制造商
京东方集团	指	京东方科技集团股份有限公司及下属子公司，中国显示技术、产品与解决方案提供商
华星光电	指	TCL 华星光电技术有限公司及下属子公司，液晶显示器制造商
东山精密	指	苏州东山精密制造股份有限公司及下属子公司
联想	指	联想集团及其下属公司，智能手机厂商
合力泰	指	合力泰科技股份有限公司及下属子公司，液晶显示模组、摄像头模组等制造商
欧菲光	指	欧菲光集团股份有限公司及下属子公司，精密光电薄膜元器件制造商
群创光电	指	群创光电股份有限公司及下属子公司，富士康旗下 TFTLCD 面板和模组专业制造公司

同兴达	指	深圳同兴达科技股份有限公司及下属子公司，液晶显示模组制造商
深超光电	指	深超光电（深圳）有限公司，液晶显示器制造商
华为	指	华为技术有限公司，中国通讯设备供应商
小米	指	小米科技有限责任公司，智能手机厂商
vivo	指	维沃移动通信有限公司及下属子公司，智能手机厂商
OPPO	指	OPPO 广东移动通信有限公司及下属子公司，智能手机厂商
三星	指	韩国三星集团，电子产品生产商
鹰潭项目	指	江西弘信柔性电子科技有限公司软硬结合板建设项目
荆门一期工程	指	荆门弘信柔性电子智能制造产业园一期工程项目
元、万元	指	人民币元、人民币万元
PCB	指	Printed Circuit Board 印制电路板，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
FPC	指	Flexible Printed Circuit 柔性印制电路板，以柔性覆铜板为基材制成的一种电路板
软硬结合板（RFPC）	指	柔性线路板与硬性线路板，经过压合等工序，按相关工艺要求组合在一起，形成的兼具 FPC 特性与 PCB 特性的线路板
背光模组	指	液晶显示器面板的关键零组件之一，功能在于供应充足的亮度与分布均匀的光源，使其能正常显示影像，又称"背光板"
显示模组	指	泛指包含显示功能、连接器、FPC 等组件的模组，包括 LCM、LED 等方案
LED	指	LightEmitting Diode 发光二极管，是一种常用的发光器件，通过电子与空穴复合释放能量发光，广泛应用于照明领域
LCM	指	LCD Module，液晶显示模组，是指将液晶显示器件、连接件、电路板、背光源、结构件等装配在一起的组件
触控模组	指	泛指包含触控屏、连接器、FPC 等组件的模组
CCS	指	电池模组配备的集成母排，CCS 作为动力电池安全监控中心的核心部分，对汽车安全性起着关键作用
海翼投资	指	厦门海翼投资有限公司
燧弘华创	指	上海燧弘华创科技有限公司
沪弘智创	指	上海沪弘智创企业管理合伙企业（有限合伙）
燧弘人工	指	甘肃燧弘人工智能科技有限公司
燧弘绿色	指	甘肃燧弘绿色算力有限公司
燧原科技	指	上海燧原科技股份有限公司
摩尔线程	指	摩尔线程智能科技（北京）有限责任公司
中国移动	指	中国移动通信集团甘肃有限公司
中国电信	指	中国电信股份有限公司甘肃分公司
中京电投	指	中京电投能源集团有限公司
天水管委会	指	甘肃天水经济技术开发区管理委员会
阿里云	指	阿里云计算有限公司
万兴科技	指	万兴科技集团股份有限公司
美图公司	指	厦门美图网科技有限公司
中电万维	指	中电万维信息技术有限责任公司
庆阳市	指	庆阳市人民政府

安联通	指	北京安联通科技有限公司
首都在线	指	北京首都在线科技股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	弘信电子	股票代码	300657
公司的中文名称	厦门弘信电子科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	弘信电子		
公司的外文名称（如有）	Xiamen Hongxin Electronics Technology Group Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hon-Flex		
注册地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔海路 19 号之 2（1#厂房 3 楼）		
注册地址的邮政编码	361101		
公司注册地址历史变更情况	公司注册地址无变化		
办公地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔海路 19 号之 2		
办公地址的邮政编码	361101		
公司网址	<a href="http://www.fpc98.com/">http://www.fpc98.com/</a>		
电子信箱	hxdzstock@hon-flex.com		

### 二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋钦	郑家双
联系地址	厦门火炬高新区（翔安）产业区翔海路 19 号之 2（1#厂房 3 楼）	
电话	0592-3160382	
传真	0592-3155777	
电子信箱	hxdzstock@hon-flex.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<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	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	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 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

签字会计师名字	邱小娇、黄卉、詹湛湛
---------	------------

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	广东省深圳市罗湖区红岭中路 1012 号 国信证券大厦 16-26 层	洪运、郭振国	2023/1/1-2023/12/31

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	广东省深圳市罗湖区红岭中路 1012 号 国信证券大厦 16-26 层	洪运、何家洛	2022/8/2-2024/12/31

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	3,478,296,700.80	2,792,384,063.70	2,792,384,063.70	24.56%	3,202,519,246.21	3,202,519,246.21
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-435,523,671.78	-307,520,427.48	-307,656,424.37	-41.56%	-267,534,940.60	-267,534,940.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-449,047,709.21	-362,070,070.75	-362,206,067.64	-23.98%	-305,536,396.36	-305,536,396.36
经营活动产生的现金流量净额 (元)	142,777,650.78	100,630,503.51	100,630,503.51	41.88%	96,271,995.06	96,271,995.06
基本每股收益 (元/股)	-0.89	-0.66	-0.66	-34.85%	-0.64	-0.64
稀释每股收益 (元/股)	-0.89	-0.66	-0.66	-34.85%	-0.64	-0.64
加权平均净资产收益率	-28.91%	-18.00%	-18.00%	-10.91%	-17.72%	-17.72%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减	2021 年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额 (元)	5,683,163,116.16	4,980,102,675.51	4,980,111,052.55	14.12%	4,800,162,177.76	4,800,162,177.76
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,272,638,313.22	1,724,236,975.47	1,724,083,276.44	-26.18%	1,566,418,349.93	1,566,418,349.93

详见报告“第十节、财务报告五、重要会计政策及会计估计 26、重要会计政策和会计估计变更”。

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

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	3,478,296,700.80	2,792,384,063.70	
营业收入扣除金额（元）	66,830,327.56	60,069,769.32	废料、软件开发、材料等销售收入
营业收入扣除后金额（元）	3,411,466,373.24	2,732,314,294.38	FPC、软硬结合板、背光等销售收入

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	639,656,223.45	838,911,231.89	978,018,402.66	1,021,710,842.80
归属于上市公司股东的净利润	-74,492,224.46	-106,210,854.51	-61,118,067.07	-193,702,525.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-81,961,308.10	-105,262,298.69	-67,290,736.35	-194,533,366.07
经营活动产生的现金流量净额	-95,337,305.19	140,015,420.74	94,609,976.36	3,489,558.87

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

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,413,238.02	297,762.55	-1,322,664.03	
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）	14,380,205.23	71,282,795.65	51,647,832.95	
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	4,873.05	-524,900.94	11,153,591.15	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			424,833.67	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			893,970.39	
债务重组损益		1,112,910.76		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,535,190.73	-665,209.48	-13,792,582.39	
业绩补偿款	18,427,596.60			
减：所得税影响额	4,430,338.53	12,163,469.93	7,885,448.17	
少数股东权益影响额（税后）	909,870.17	4,790,245.34	3,118,077.81	
合计	13,524,037.43	54,549,643.27	38,001,455.76	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）公司所处行业

印制电路板（PCB）为电子产品组装零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接的印制板。PCB作为电子零件装载的基板和关键互连件，主要起到连接及信号传输的作用，素有“电子产品之母”之称。按柔软度划分，PCB可分为刚性印制电路板（俗称“硬板”）、柔性印制电路板（FPC，俗称“软板”）和刚挠结合印制电路板（或称“软硬结合板”）。FPC是以挠性覆铜板为基材制成的一种具有高度可靠性、绝佳可挠性的印刷电路板。作为PCB的一种重要类别，FPC具有配线密度高、重量轻、厚度薄、可折叠弯曲、三维布线等其他类型电路板无法比拟的优势，被广泛运用于现代电子产品。

全球PCB行业共经历过三个阶段，分别是：

第一阶段：上世纪八九十年代，PCB行业处于发展初期，家用电器、通讯等电子电器设备需求带来行业增长；

第二阶段：上世纪九十年代至本世纪初，PCB行业处于快速发展阶段，台式计算机渗透率的提高带动PCB行业的快速增长及升级换代；

第三阶段：本世纪初至今，智能手机和笔记本电脑的普及及通信技术从3G到5G的升级为PCB行业带来新增量。相比传统的刚性印制电路板（PCB），FPC更能迎合下游电子产品智能化、便携化、轻薄化的发展趋势，随着以智能手机为代表的消费电子产品不断迭代，对智能化、轻薄化的要求步步提升，因产品推陈出新时对FPC的需求日益增长，近年来FPC行业得到了快速发展。

目前，随着AI人工智能手机的出现、折叠机为代表的中高端手机、汽车智能化与电动化、可穿戴设备等技术升级带来的需求放量，FPC行业有机会迎来一轮新的发展。根据市场调研机构分析，这些机遇主要来自于：

1、AI人工智能手机自2023年开始出现，立刻引起了市场极大关注。人工智能产业正在全球掀起最大的变革热潮，其中手机的AI化被认为是未来AI应用最大的场景之一，AI手机有望成为自智能手机出现以来，手机产业最大的创新。对软板行业来看，AI手机带来的智能手机全面换机潮和AI手机单机软板用量的提升空间，都将成为软板行业可能的最大确定性增长新机遇。

2、以折叠机为代表的中高端手机占比持续提升。国产著名品牌2023年的强势回归，以及包括折叠机在内的各大品牌的旗舰手机在2023年销售表现及市场热情都显著高涨，显示了这一市场的较好增长潜力。折叠机和中高端手机中用软板的用量和价值量要明显高于普通手机，特别是多层软板的用量有明显的提

升趋势，为国产高端软板供应商带来的明显的增长机遇。

3、汽车智能化与电动化带来对FPC的需求大幅增长，比如新能源汽车动力电池模组中较大规模使用FPC替代传统铜线线束有效拉动了FPC行业需求、汽车显示屏数量及尺寸的增加直接带来对车载显示FPC的需求呈倍数增长、车载传感器的用量增加对FPC需求的增加；

4、元宇宙的爆发式增长。AR/VR等XR设备由于设备体积小，需要在有限空间内集成大量电子元件，对满足轻量化、高性能和高层级的高端HDI板和FPC板的需求较大，因此FPC板将随着XR设备出货量加大而需求攀升；

公司长期专注于手机产业，但随着各行业特别是人工智能、可穿戴设备、新能源动力电池等对柔性电路板需求提升，公司目标市场正快速扩大至其他消费电子、汽车电子等社会经济各个领域。根据中国印制电路协会（CPCA）颁布的《第十五届（2015）中国印制电路行业排行榜》中，公司2013年至2015年销售收入位居本土专业FPC制造企业的第一位。2016年东山精密收购美资FPC制造商MFLX，成为内资最大的FPC制造企业。近年来本公司仍处于国内FPC行业前茅，是本土专业FPC制造领军企业。CPCA给出的2022年行业排名中，公司在内资PCB（含硬板）企业中排名第18名。

排名	公司名称
1	苏州东山精密制造股份有限公司
2	深南电路股份有限公司
3	深圳景旺电子股份有限公司
4	安捷利美维电子（厦门）有限责任公司
5	胜宏科技（惠州）股份有限公司
6	崇达技术股份有限公司
7	深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司
8	奥士康科技股份有限公司
9	广东世运电路科技股份有限公司
10	生益电子股份有限公司
11	珠海方正印刷电路板发展有限公司
12	深圳市深联电路有限公司
13	广东依顿电子科技股份有限公司
14	惠州中京电子科技股份有限公司
15	深圳市五株科技股份有限公司
16	汕头超声印制板公司
17	博敏电子股份有限公司
18	<b>厦门弘信电子科技集团股份有限公司</b>
19	广东科翔电子科技股份有限公司

20	深圳明阳电路科技股份有限公司
----	----------------

根据中国台湾工业技术研究院产科研究所的预测，预计2023年全球印刷电路板（PCB）产值将萎缩15.6%至739亿美元，而2024年将回暖直至达到782亿美元，预计增长6.3%

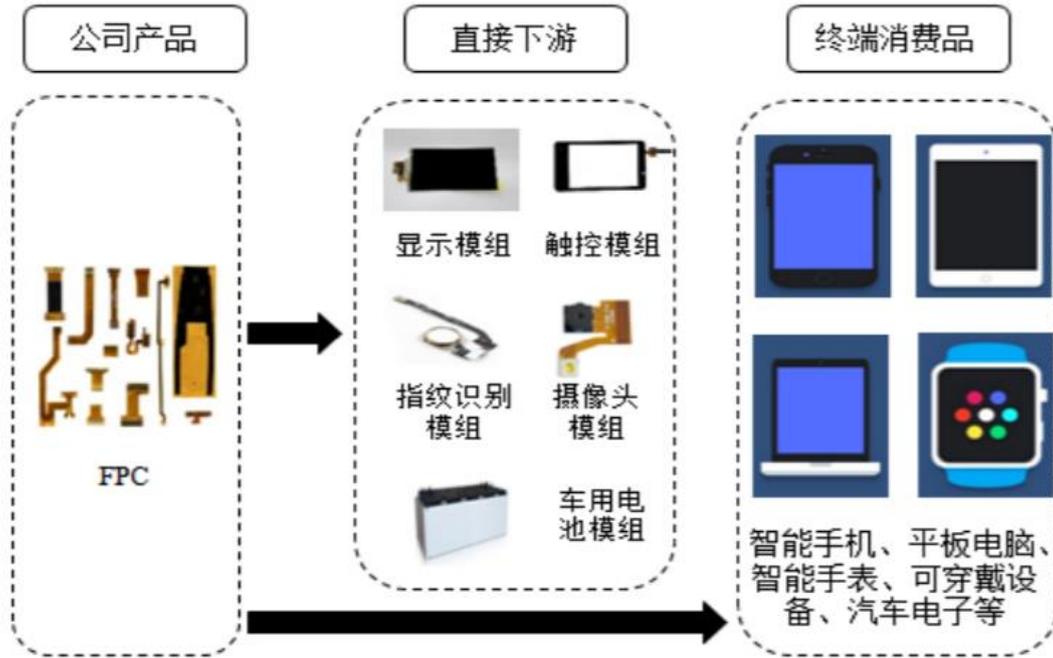
在下游方面，软板产品应用最广泛的产品是智能手机，智能手机行业经过过去十年的发展，渗透率已达到高点进入稳定发展阶段，叠加过去三年居民消费能力的下降、智能手机创新乏力等因素，智能手机销量出现同比下滑，根据IDC报告，2023年全年中国智能手机市场出货量约2.71亿台，同比下降5.0%，创近10年以来最低出货量。但在2023年第四季度有所好转。根据IDC数据显示，2023年第四季度中国智能手机市场出货量同比增长1.2%至7,363万台，这是在国内智能手机出货量在连续同比下降10个季度后，首次实现反弹。作为消费电子主要细分品类的智能手机，需求的复苏让不少厂商看到了新机会。



图中国智能手机销量

### (二) 公司从事的主要业务

公司是专业从事FPC研发、设计、制造和销售的高新技术企业，所处行业为电子制造业，位于消费电子、车载电子的中上游。经营范围包括新型仪表元器件、材料（挠性印制电路板）和其它电子产品的设计、生产和进出口、批发。自成立以来,公司长期专注FPC产业，是FPC业界最具成长性的企业之一，经过20年的成长和运营，已成为国内技术领先、实力雄厚、产量产值居前、综合实力一流水平的知名FPC制造企业。2023年公司开始布局AI算力服务器的研发、设计、制造和销售，AI算力租赁业务等。



公司坚持以市场化为导向，积极采取自主研发、产学研合作开发等方式，持续对产品性能、生产流程等提供技术升级助力。公司质量控制体系完备，已通过ISO9001质量管理体系、IATF16949汽车质量管理体系、IEQC080000（RoHS）有害物质管理体系、ISO14001环境管理体系、OHSAS18001职业健康安全管理体系等认证。

公司秉承“诚信、卓越、合作、发展”的经营理念，以客户为中心，以良好的品质、合理的价格、优质的服务为根本，以不断超越自我为目标，为客户提供优质产品。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

受全球经济持续低迷，消费欲望下降及手机产业创新乏力影响，消费电子市场需求持续低迷，公司经营管理层通过持续强化内部组织改革与建设，全面提升经营管理能力和效率，在行业持续下行的背景下，公司主要FPC产品的市场占有率、产品质量、客户评价、市场口碑优势突出，与竞争对手进一步拉开差距。

今年以来ChatGPT的热潮席卷全球，AI人工智能的发展已得到全球政府及产业界的高度关注，全球围绕算力的硬件、软件及相关应用场景的投入将出现爆发式增长。公司战略性布局 AI 算力服务器硬件研发生产制造与 AI 智算中心算力租赁两大业务，取得了快速而重大的进展。公司甘肃天水 AI 算力服务器生产制造工厂已在 2023 年内建成投产；同时，甘肃庆阳 AI 算力租赁大底座已实现近 3,000P 算力的点亮，公司经营团队正推进算力服务的落地工作。算力生产制造与租赁业务将有力推动公司的产业结构升级，优化公司的业务发展和布局，为公司未来的经营发展带来新的业务增长点。

报告期内，公司实现营业收入347,829.67万元，较上年同期增长24.56%，归属于上市公司股东的净利润-43,552.37万元，较上年同期下降-41.56%。

### **（一）FPC业务加强经营管理能力建设，持续提升市场占有率**

#### **1、强化内部组织改革与建设，全面提升经营管理能力和效率**

面对复杂、多变、脆弱的市场需求环境，公司经营管理层大力向内部挖掘潜力，取得了较为显著的成效，主要工厂产品良率、产品品质、人均产值等关键经营指标达到业内领先水平。为更好的实现公司的经营发展战略落地，发挥各经营单元的主观能动性，适应经营环境变化需要，公司对内部组织架构进行了重要调整，成立了消费电子事业部、新能源事业部、AI事业部，赋予各组织更大的职责与权限。这将有效激活组织活力，有利于各组织分别做好内部管理，把握好行业的发展机遇。

#### **2、高端消费电子市场占有率、口碑持续提升**

受经济前景不明朗，消费欲望下降及手机产业创新乏力影响，国内手机行业自2022年3季度开始至本报告期出现前所未有的大幅下滑，国产FPC行业被动的呈现了量价齐跌的困难局面，部分产品、客户的降价幅度甚至超过50%。在行业环境极其困难的情况下，公司苦练内功，产品市场占有率与市场口碑进一步提升，多个主要客户从公司采购的FPC比例接近或超过50%，尤其是在技术水平、产品品质及交付能力方面获得行业客户的一致认可，公司作为内资FPC头部企业的实力凸显。例如：国内某著名头部高端手机品牌王者归来，在其旗舰手机FPC配套竞标中，公司的技术水平与品质能力显著领先竞争对手，深得客户认可，最终获得绝大比例的市场份额。以此为基础，从战略定位上，公司FPC产品坚决转向以高技术、高品质、高交付能力来参与市场竞争，拒绝低价值竞争，坚决将技术、管理优势转化为订单价值优势。

### **（二）持续加码布局AI业务，乘风破浪打造第二增长曲线**

#### **1、全球AIGC技术正持续快速迭代，进入算力需求爆发式增长阶段**

ChatGPT开启的AI大浪潮席卷全球，拉开了大语言模型和生成式AI产业蓬勃发展的新篇章。随着AI模型的不断迭代，对训练大模型所需的算力需求呈指数级增长，远超硬件算力增长速度。海内外科技巨头纷纷加大布局，AI大时代将革新赋能各行各业。2024年2月，OpenAI发布了其首个文生视频模型Sora，彻底颠覆文生视频领域，Sora架构的训练与传统大语言模型(LLM) Transformer架构的训练算力需求存在近百倍差距，算力需求有望持续呈现几何规模的倍增。AIGC技术已进入持续快速迭代阶段，意味着全球将进入算力需求爆发式增长阶段，算力科技硬件无疑是AIGC“起高楼”的基石，已迎来重大长期发展机遇。

国内的情况亦是如此，2024年以来，国家领导、政府各相关机构密集表态或出台文件，强调AI人工智能产业的战略重要性以及推进国产人工智能产业发展的决心。例如，近日国家发改委、国家数据局、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局联合印发《深入实施“东数西算”工程，加快构建全国一体化算

力网的实施意见》到2025年底，国家枢纽节点地区各类新增算力占全国新增算力的60%以上，国家枢纽节点新建数据中心绿电占比超过80%。李强总理也明确指示人工智能是发展新质生产力的重要引擎，要抓住算力、数据、算法等关键攻坚突破，多路径布局前沿技术，努力实现弯道超车、换道超车。要大力开展“人工智能+”行动，统筹推进通用大模型和垂直大模型应用，引导更多行业领域开放应用场景，加强分类指导和典型示范，让人工智能更好赋能千行百业。在此背景下，国产AI人工智能产业的增长潜力也十分确定。

## 2、公司高性能AI算力服务器智造项目建成投产，多元异构绿色算力的发展战略框架基本成型

为积极抢占“东数西算”甘肃核心枢纽的重大机遇，公司与天水政府签订投资协议，投资建设《高性能AI算力服务器智造项目》，项目预计总投资10亿元，拟建设年产10万台AI算力服务器智能制造基地，打造国产化AI高性能算力服务器智能制造基地。截止2023年底，公司在甘肃天水AI算力服务器智能制造工厂一期年产2万台AI算力服务器已建成投产。

在服务器生产制造工厂落地的同时，公司打造多元异构绿色算力大底座的发展战略框架也基本成型。

首先，“多元异构”强调的是以客户需求为导向，同时兼顾英伟达算力与国产算力相结合的模式，为客户提供其最需要的算力硬件解决方案。AI算力服务器的核心是AI算力芯片，美国英伟达(NVIDIA)是全球算力芯片的领导性企业，公司已与英伟达精英级合作伙伴北京安联通科技有限公司（以下简称“安联通”）达成收购意向，拟全资收购安联通100%股权，收购完成后，公司将拥有优质的英伟达芯片资源，能最大限度的满足客户对英伟达算力芯片及AI服务器算力租赁的需求。

在国产方面，公司先后与国内多个领先的国产芯片企业达成战略合作协议，其中与燧原科技更是形成了深度的战略合作关系。燧原科技是国内AI算力芯片领域最具竞争力的企业之一，是AI算力芯片国产替代的主力军之一。公司与燧原科技的战略合作，除了持续研发、生产新一代更高性能的国产算力服务器软、硬件产品外，更进一步进行算力系统打造，形成适合各行各业适用的垂直算力系统解决方案，共同大力推进AI人工智能高端硬件国产化落地。

其次，“绿色算力”强调的是以绿色能源支持算力产业可持续发展。自公司创造性的提出绿色算力大底座以来，包括人民日报、黄仁勋、马斯克等主流媒体和全球精英都陆续表达了算力产业发展的终极支撑就是绿色能源。公司自2023年提出“绿色算力大底座”的战略构想后，就持续推进在庆阳市快速落地算力能力，截止2023年底，在庆阳市已实现近3,000P的算力点亮。庆阳市全年平均温度低于10度，全市拥有丰富的风电、光伏绿色能源，以及储量巨大的煤炭资源，在庆阳发展算力产业拥有得天独厚的绿色能源优势与电价优势，是公司建设落地多元异构绿色算力大底座最理想的地区。

## 3、快速落地燧弘庆阳智算中心，算力租赁业务拓展初显成效

甘肃省庆阳市是国家发展改革委等四部门批复建设的全国一体化算力网络国家枢纽节点和国家数据中心集群城市，重点服务京津冀、长三角、粤港澳大湾区等区域的算力需求，规划建设 80 万服务器机柜，庆阳市正着力打造国内规模最大的智算中心及全国第一个 AI 城市。公司仅用几个月时间建成燧弘庆阳智算中心首期，落地了近 3,000P 的高性能算力供给规模，公司自有“燧弘华创”品牌服务器，搭载了国产燧原芯片或英伟达芯片，兼具高性能与低成本，形成了独特的多元异构的计算平台。

当前，公司紧紧抓住算力产业爆发式增长的战略机遇，积极推动国内多家大模型客户、大中型互联网客户、各垂直领域客户在庆阳大规模部署算力，同时吸引相关上下游应用企业在庆阳形成产业集群，共同推进庆阳形成国内最大的算力集群及算力运营基地，快速提升公司的算力租赁业务规模。

综上所述，公司 AI 算力业务已经取得十分重大的进展。截止目前，AI 算力租赁方面：公司已经取得首都云 3 年 3.00 亿元的《算力服务协议》，与此同时公司与多个大模型潜在客户进入算力租赁落地方案的商务谈判阶段；AI 算力服务器生产销售方面：2023 年公司已实现 AI 服务器销售订单的大量交付，2024 年一季度也持续在进行新的订单落地，与此同时公司正与潜在客户进行紧密的商务谈判中。

以高性能 AI 服务器为突破口，以 AI 智算中心为底座，通过人工智能应用赋能千行百业，大幅提升社会治理效率和劳动生产率就是新质生产力。AI 技术的重大突破必然可以形成新质生产力，全面拥抱 AI 就是走高质量发展道路。公司坚定的推进全球人工智能爆发带来的 AI 算力产业的历史性发展机遇，力争为公司带来全新的业务增长点，将有效改善公司当前的经营结构，对公司未来的发展方向具有决定性的战略意义。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、技术与研发优势

自 2003 年成立以来，公司一直专注 FPC 产业，历来重视技术研发，在 FPC 业内形成了深厚的技术积累。公司整体技术实力处于国内领先地位，虽然部分尖端技术水平与国际顶尖水平仍然有一定差距，但在满足市场需求的应用端技术层面已达到或接近国际先进水平。在二十年的发展过程中，公司采用自主研发、产学研合作开发等方式，建立了强大的技术研发团队，公司研发中心已被认定为国家企业技术中心，公司具备紧跟行业前沿的新产品开发能力。公司始终紧跟市场需求，掌握行业前沿技术通过自主研发，公司掌握了行业内领先的高精密制造技术及迭层技术等先进技术。

多年来，公司一直重视对新材料、新技术、新设备的研发，且在设备自主研发、MES 等信息系统建设、产品前沿应用领域研发方面形成了独特的竞争优势。除通过国家企业技术中心开展行业前沿技术研发外，公司控股的柔性电子研究院与科研院所、高校及产业上游厂商联合研发在核心材料、核心器件、高端设备等，致力于攻克转化一批产业前沿和共性关键技术，实现基础研究、应用研究、成果转化有机

的衔接。柔性电研究院的研发，将助力公司从传统制造业向研发驱动型企业转型，通过提升高精密度、高难度FPC的销售占比，提升产品技术附加值和公司盈利能力、打造公司在柔性电子领域的核心竞争力。

截止报告期末公司（含子公司）已获得授权专利543项，其中授权发明专利70项、实用新型专利467项、外观设计专利6项。此外公司获得软件著作权99项、美国专利1项。正在申请中的发明专利141项、实用新型专利65项。

## 2、设备优势

公司不仅专注于FPC技术研发和生产管理，还注重引进先进设备及设备研发与消化。多年来，公司通过不断引进国际先进自动化设备，实现产品关键部件加工、产品装配、在线自动检测、完工检测、仓储等制造流程的一体化，形成了国内最先进的FPC生产线之一。同时，公司注重结合生产特性对引进的设备进行改造，以进一步提升智能化及生产效率，使改造设备的性能超越原有设备，成本大大低于进口设备，并实现设备的国产化。截止目前，除个别机台外，公司已基本实现了国际设备的国产化改造，使得公司在上游设备端形成了明显的竞争优势。公司累积的设备优势在湖北荆门厂得到较大程度发挥，荆门工厂的生产良率、生产效率等生产指标均处于行业领先地位。

公司掌握了FPC的核心生产工艺技术，在国内最早布局行业中最先进的“卷对卷”生产线，组建了国内一流的检测车间和无尘车间，主要产线设备实现了国产化和信息化。在 FPC生产制造过程中，“最小线宽/线距”、“导线尺寸精度”以及“孔径尺寸精度”等是衡量企业技术水平的重要指标。经过多年的技术创新改进，公司 FPC制程能力得到显著提升，可实现40 $\mu\text{m}$ 级以下超精细线路的大批量制作。公司将设备自动化优势与信息系统建设优势相结合，实现大数据环境下的智能排单与派单，进一步提升生产效率。公司以国外龙头企业为标杆，在不断地创新发展过程中追赶国外先进水平，目前公司FPC的“精细路线宽”、“迭层数量”等部分关键指标已达到或接近国际领先水平。公司以“卷对卷”生产线为主体而进行的FPC智能化生产线建设项目于2016年入选国家智能制造试点示范项目，是我国FPC行业内唯一入选该试点示范项目。

## 3、客户优势

公司在FPC行业深耕多年，凭借自身研发技术、产品质量、供货效率等优势，与众多知名电子产品制造商搭建了稳定的合作关系。产品通过显示模组、触控模组、指纹识别模组等间接或直接用于小米、OPPO、vivo等智能手机及车载、工控等领域。在全球中小尺寸显示模组领域，与排名前列的天马集团、京东方集团、群创光电保持稳定战略合作关系均长达10余年，近年来拓展了华星光电、维信诺、信利光电、深超光电、帝晶光电等客户。在手机直供方面，公司与国内主流手机厂商深化合作，除手机直供稳步增长外，在手机生态链产品方面也深度合作。

在汽车电子领域，公司与知名动力电池生产商开展紧密合作，未来通过逐步扩充产能并将产品线延

伸至动力电池软板模组进一步打开下游市场。公司与国内两大车载显示龙头企业保持密切的合作关系，市场份额逐步提升。公司将紧紧抓住AI人工智能、可穿戴设备、车载电子等领域的爆发机会，软板业务形成以手机显示模组为基本盘，手机直供、可穿戴设备、车载电子、工控医疗、海外业务等重点突破的多元化全方位的客户结构，随着客户群进一步扩大，公司将形成与外资、我国台湾企业的差异化客户优势。

#### 4、市场地位与品牌优势

公司系本土FPC领军企业，产品质量优良、内部管理规范，下游客户群体广泛、实力雄厚，具有良好的信誉及业界口碑，这为公司的品牌奠定了坚实基础。公司将充分发挥在行业内已确立的品牌优势，以优良的产品质量和完善的售后服务牢固树立弘信品牌在用户中的信任度，利用品牌优势进一步拓展业务。

#### 5、管理优势

公司在十余年的运营中，积累了一批具有丰富管理经验及不同专业技术的核心骨干，严格把控公司生产、管理、销售、财务、技术开发等生产运营的各个重要环节，形成强大的综合竞争力，参与到激烈的FPC行业竞争中，使公司成为拥有雄厚技术实力和生产规模的FPC制造民族品牌企业。

#### 6、信息化管理优势

公司多年来在重视技术研发、设备研发的同时，也高度重视信息系统的建设，已实施ERP、MES、PLM、SPC等信息化管理系统，从产品选型报价、方案设计、生产工艺设计，到采购、仓储、生产调度和财务等环节实现高度信息化管理。其中，公司的MES系统经过多年研发沉淀，已处于全球FPC行业领先地位。公司持续优化制造车间执行的生产信息化管理系统，以打造一个全面可行的制造协同管理平台，实现人、机、料、法、设备协同并进一步缩短产品生产周期、降低管理成本与物耗、提高生产效率。

公司的信息系统水平、自动化水平代表的智能制造水平在国内同行中处于领先水平。未来公司将以ES为核心连接主数据管理、企业门户等平台，结合制造执行、仓储物流、设备管理、APS排产等系统，造国内最先进的智能化工厂。

#### 7、AI领域的核心优势

公司战略性布局 AI 算力服务器硬件研发生产制造与 AI 智算中心算力租赁两大业务，取得了快速而重大的进展。

(1) 截止2023 年底，公司在甘肃天水 AI 算力服务器智能制造工厂一期年产2万台AI算力服务器已建成投产；在关键芯片获取方面，公司先后与国内多个领先的国产芯片企业达成战略合作协议，其中与燧原科技更是形成了深度的战略合作关系。同时，公司已与英伟达精英级合作伙伴安联通达成收购意向，收购完成后，公司将取得英伟达算力的获取优势。

(2) 公司将继续聚焦甘肃、庆阳，打造大型绿色算力大底座。甘肃省庆阳市是国家发展改革委等四

部门批复建设的全国一体化算力网络国家枢纽节点和国家数据中心集群城市，重点服务京津冀、长三角、粤港澳大湾区等区域的算力需求，规划建设 80 万服务器机柜，庆阳市正着力打造国内规模最大的智算中心及全国第一个 AI 城市。公司仅用几个月时间建成燧弘庆阳智算中心首期，形成了近 3,000P 的高性能算力点亮。同期，公司在甘肃天水 AI 算力服务器智能制造工厂一期年产 2 万台 AI 算力服务器已建成投产。公司自有“燧弘华创”品牌服务器，搭载了国产燧原芯片或英伟达芯片，兼具高性能与低成本，形成了有竞争力的多元异构的计算平台。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见本节“公司管理层讨论与分析之二报告期内公司从事的主要业务”。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,478,296,700.80	100%	2,792,384,063.70	100%	24.56%
分行业					
电子行业	3,411,466,373.24	98.08%	2,732,314,294.38	97.85%	24.86%
其他业务	66,830,327.56	1.92%	60,069,769.32	2.15%	11.25%
分产品					
柔性电路板	2,836,411,173.04	81.55%	2,100,083,196.18	75.21%	35.06%
背光模组	479,294,212.72	13.78%	527,712,633.32	18.90%	-9.18%
软硬结合板	58,970,987.48	1.70%	104,518,464.88	3.74%	-43.58%
其他业务	103,620,327.56	2.98%	60,069,769.32	2.15%	72.50%
分地区					
中国大陆	3,232,703,848.94	92.94%	2,528,694,339.94	90.56%	27.84%
出口（含港澳台）	245,592,851.86	7.06%	263,689,723.76	9.44%	-6.86%
分销售模式					
直营销售	3,478,296,700.80	100.00%	2,792,384,063.70	100.00%	24.56%

(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						
电子制造业	3,411,466,373.24	3,361,375,019.16	1.47%	24.86%	28.64%	-2.90%
其他	66,830,327.56	33,956,154.25	49.19%	11.25%	-25.33%	24.90%
分产品						
柔性电路板	2,836,411,173.04	2,787,153,638.11	1.74%	35.06%	42.18%	-4.92%
背光模组	479,294,212.72	457,929,354.09	4.46%	-9.18%	-9.41%	0.25%
软硬结合板	58,970,987.48	77,441,632.57	-31.32%	-43.58%	-47.39%	9.52%
其他	103,620,327.56	72,806,548.64	29.74%	72.50%	60.10%	5.44%
分地区						
中国大陆	3,232,703,848.94	3,214,950,810.73	0.55%	27.84%	32.41%	-3.43%
出口（含港澳台）	245,592,851.86	180,380,362.68	26.55%	-6.86%	-21.75%	13.98%
分销售模式						
直营销售	3,478,296,700.80	3,395,331,173.41	2.39%	24.56%	27.71%	-2.41%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
电子行业（电路板）	销售量	万平方米	114.48	114.62	-0.12%
	生产量	万平方米	136.77	121.26	12.79%
	库存量	万平方米	4.70	6.27	-25.08%

(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

产品分类

单位：元

产品分类	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
柔性电路板	2,787,153,638.11	82.09%	1,960,309,480.21	73.74%	42.18%
背光模组	457,929,354.09	13.49%	505,495,931.46	19.01%	-9.41%
软硬结合板	77,441,632.57	2.28%	147,203,805.94	5.54%	-47.39%
其他	72,806,548.64	2.14%	45,475,744.53	1.71%	60.10%
合计	3,395,331,173.41	100.00%	2,658,484,962.14	100.00%	27.72%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**是 否

本期纳入合并范围的子公司新增 3 家，具体情况如下：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	甘肃燧弘人工智能科技有限公司	燧弘人工	2023 年 6-12 月	投资设立
2	甘肃燧弘绿色算力有限公司	燧弘绿色	2023 年 10-12 月	投资设立
3	上海燧弘华创科技有限公司	燧弘华创	2023 年 12 月	投资设立

本期注销子公司 1 家，具体情况如下：

公司名称	本公司股权比例 (%)	注销日期	注册地	法人代表	主要经营活动	注册资本 (万元)
江苏弘信华印电路科技有限公司	100.00	2023/7/20	江苏	丁澄	印制电路板生产、销售	13,000.00

本公司子公司江西弘信柔性电子科技有限公司吸收合并江苏弘信华印电路科技有限公司，并于 2023 年 7 月注销该公司，相关权利义务已转移至江西弘信。

**(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)	2,314,248,763.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	66.53%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例
----	------	---------	-----------

1	客户一	1,041,016,900.24	29.93%
2	客户二	494,727,241.67	14.22%
3	客户三	332,920,427.99	9.57%
4	客户四	229,702,639.46	6.60%
5	客户五	215,881,554.32	6.21%
合计	--	2,314,248,763.68	66.53%

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）	657,348,967.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.90%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	190,281,350.19	6.92%
2	供应商二	166,627,081.86	6.06%
3	供应商三	123,119,487.32	4.48%
4	供应商四	110,360,873.60	4.01%
5	供应商五	66,960,174.32	2.43%
合计	--	657,348,967.29	23.90%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	49,406,206.92	50,812,674.00	-2.77%	
管理费用	147,792,855.27	141,018,567.25	4.80%	
财务费用	44,964,700.03	39,453,842.36	13.97%	
研发费用	108,088,663.36	135,387,180.02	-20.16%	

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
线路板生产用质量检测装置	可以通过风吸固定的方式进行柔性固定，避免夹持对线路板的边缘造成损坏，通过设置卡接缓冲组件可以对测试笔的挤压检测进行缓冲，避免压力过大损坏检测仪器，滑接板与固定安装台之间的卡接可进行便捷拆装，便于提高维修效率。	已完结	提高工作效率，提升生产品质，节约人力成本	为客户提升生产效率及制程能力，实现智能制造
柔性电子线路板 FCT 测试系统	通过稳固机构调整 L 形底板和调节底板的间距以适用不同尺寸规格的线路板，线路板放置在 L 形底板和调节底板上的橡胶密封环上，当驱动调节底板滑动对线路板稳固的过程中，橡胶抵片会对线路板起到定位初步固定的效果，以便于作业员操作与电路测试机构配合，对需要测试的柔性线路板进行测试。	已完结	提高工作效率，提升生产品质，节约人力成本	为客户提升生产效率及制程能力，实现智能制造
柔性线路板固定吸附板	对柔性线路板夹持固定的目的，同时可以根据柔性线路板的尺寸调节夹持头之间的距离，实现对不同尺寸的柔性线路板固定的目的，提高了对滑动板滑动距离调节的精准度，	已完结	提高工作效率，提升生产品质，节约人力成本	为客户提升生产效率及制程能力，实现智能制造
柔性线路板平铺输送设备	防止柔性线路板侧壁和导向固定板之间接触时导致滑板的再次滑动，解决了现有技术中存在的技术问题，提高了对导向固定板定位的精准度，防止对不同尺寸的柔性线路板定位时造成误差。	已完结	提高工作效率，提升生产品质，节约人力成本	为客户提升生产效率及制程能力，实现智能制造
柔性线路板加工装置及加工工艺	对柔性线路板打孔完成后伺服电机驱动基座圆杆继续转动，在弧形释放齿条、弧形齿条、吸铁石块以及矩形吸铁块的作用下，可以依次解除对柔性线路板的孔位抵紧和边缘加紧，达到释放工件的效果	已完结	提高工作效率，提升生产品质，节约人力成本	为客户提升生产效率及制程能力，实现智能制造
精密线路加工技术研究	决定高清摄像头光学防抖是通过相机镜头的浮动透镜来纠正“光轴偏移”，其原理是通过镜头内的陀螺仪侦测到微小的移动,然后将信号传至微处理器。之后处理器立即计算需要补偿的位移量，然后通过补偿镜片组，根据镜头的抖动方向及位移量加以补偿，从而有效的克服因相机的抖动产生的影像模糊。为了解决这个问题必须有个线圈马达来控制陀螺仪。本项目目的在于对精密线路加工技术进行研究以解决此问题。	已完结	提高产品制作能力，将线宽/线距做到 35um/35um,赢得更多的市场	该项目的研发，攻克各种制程技术难题，提升厂内制程能力，以达到客户与市场之高需求，抢占市场先机，提供最具竞争力产品
耐离子迁移材料特性研究	随着电子产品不断向小型化发展，功能越来越多，相应的印制板线密度越来越高，线路密度较高线间距会就小易产生线路铜离子迁移导致绝缘效果失效。为了更好的保障电器产品的功能性需要有能抗离子迁移的材料。	已完结	高温高湿测试，85 °C RH 85% 电压:DC 50V 1000H 线间距 50μ 不能有绝缘不良	攻克材料技术难题，提产品绝缘能效果，产品使用寿命延长，为客户节约售后维修成本，为客户提供最具竞争力产品。
高稳定的 Pitch 尺寸加工方法研究	随着电子产品不断向小型化发展，显示屏的功能越来越多，相应的印制板线密度越来越高，对绑定的屏手指尺寸精度要求越来越高，否则可能线路板手指和玻璃屏的手指错位功能会失效。	已完结	提高工作效率，提升生产品质，节约人力成本	该项目可以在保证品质不降低的条件下，提高工作效率，在工作效率提升的前提下，进一步提升生产品质，节约人力成本

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
弯折次数大于 35 万以上刚挠结合板制作工艺研究	随着折叠屏手机的盛行，对屏幕导电排线的弯折次数就要有一定要求，否则排线断了屏幕就不亮了。为了折叠屏使用时间长远必需要解决屏幕导电排线弯折数次。	已完结	拓展折叠屏手机市场	该项目的研发，攻克各种制程技术难题，提升厂内制程能力，以达到客户与市场之高需求，抢占市场先机，提供最具竞争力产品
多层 OLED 板生产工艺研究	随着电子产品不断向小型化发展，显示屏的功能越来越多，相应的印制板线密度越来越高，常规的四层板无法满足布线需求，需要增加电路层数。由于线路较密集焊盘设计较小，所以对位精度要求较高保证导通性能稳定性。	已完结	拓展显示屏市场	该项目的研发，攻克各种制程技术难题，提升厂内制程能力，以达到客户与市场之高需求，抢占市场先机，提供最具竞争力产品
量子点手机背光模组	实现 miniLED 结构的背光智能化	研发测试中	开发新产品	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
高亮导光板渐变网点技术开发	导光更均匀发光效率更高，功耗更低	研发测试中	开发新产品	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
miniLED 结构的全面屏手机背光模组	将调光分区数（Local Dimming Zones）做的更加细致，从而达到更高的动态范围（HDR），实现更高对比度的效果	研发测试中	开发新产品	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
平板电脑背光模组	优化胶铁框折弯角度，优化背光发光效果	研发测试中	开发新产品	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
车载显示背光	究技术可以取得先发优势，极大的提高公司的技术水平与产品附加值	研发测试中	开发新产品	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
应用于光模块的多层柔性线路板技术开发	开发应用于光模块的多层柔性线路板技术，为公司进行技术储备	已完结	开发新技术	为公司储备了多层板盲孔及微小孔应用方面的技术
应用于折叠屏的柔性线路板技术开发	折叠屏的柔性线路板的相关技术开发	已完结	开发新技术	对折叠屏手机所应用的柔性线路板的产品进行技术提升和部署，为公司开辟新产品领域市场。
耐离子迁移专项研究及制程管控技术开发	研发离子迁移管控工艺技术，提升产品的可靠性能力，满足产品耐恒温恒湿的时长	已完结	开发新技术	提升公司在 OLED 显示、折叠屏手机等领域的产品市场
应用于低轨卫星的多层软硬结合板技术开发	低轨卫星多层软硬结合板在压合、组装、钻孔等方面的能力开发	已完结	开发新技术	为公司增加产品市场领域及降低制程加工成本
应用于医疗穿戴的多层软硬结合板技术开发	研发应用于医疗穿戴的多层软硬结合板加工技术开发能力所需的工艺技术并实现量产化	已完结	开发新技术	对医疗穿戴的 FPC 多层板产品进行技术提升和部署，为公司开辟新产品领域市场。
应用于 VCM 音圈电机的柔性线路板技术开发	VCM 音圈电机的柔性线路板相关多层板技术研发	研发中	开发新技术	此研发技术的实现，为公司在电子书的应用领域提供有利技术保障，增加产品的应用领域

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
多层柔性线路板的加成法工艺技术开发	研发多层柔性板加成法加工工艺相关技术，主要是针对细线路产品，线宽、线距小于 35um	已完结	开发新技术	能为公司提升产品良率，保障了产品品质的稳定性
压焊技术在智能穿戴及动力电池 FPC 的应用技术开发	智能穿戴及动力电池 FPC 的相关压焊工艺技术的研发	已完结	开发新技术	对公司新能源及智能穿戴须采用压焊工艺产品进行技术储备和部署，为公司开辟新产品市场
通用型高性能车载车灯 FPC 板的研发	LED 新技术 FPC 满足汽车新功能应用。提高 led 的亮度水平，可以实现超薄而且性能高的前照灯设计。	已完结	开发新技术	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
医疗器械用复合耐用型线路板的研发	针对医疗产品做专项研发，具有 PCB 和 FPC 两方面优秀特性，既可以对折，弯曲，减少空间，又可以焊接复杂的元器件。同时相比排线有更长的寿命，更加可靠的稳定性，不易折断氧化脱落。	已完结	开发新产品	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
背光产品模切料智能贴合工艺的研发	辅助模切料由手工贴合转为自动化生产工艺	已完结	提高劳动生产率	提高经济效益
BGA 摄像头精准焊盘开窗工艺的研发	导入新工艺方式提升焊盘精度及 SMT 可靠性，合产品达到更高性能	已完结	提高产品性能	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
基于 PET 材料的背光键盘 Mini FPC 板的研发	一种全新材料的 FPC 设计及制作方案，替代了原有常用的 PI 材料，占用小、功耗低、产品效能高	已完结	开发新产品	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
背光键盘稳定贴膜装置的研发	一种非接触式的贴膜装置，有效避免贴合时人员碰到 LED，避免造成灯异色或者不亮	已完结	提高劳动生产率	提高经济效益
新能源产品 PCBA 高效组装技术开发	为应对全球气候变化挑战，绿色低碳和可持续发展已成为全球共识。根据净零倡议组织 Net Zero Tracker 统计，目前已有超 130 个国家宣布了碳中和目标。全球碳排放主要来源于电力、交通领域，电力行业碳减排的主要方式为提高风电、光伏等绿色清洁能源发电占比，交通行业碳减排的主要方式为提升出行工具的电动化率且使用绿色、清洁能源、电化学能量存储装置是绿色、清洁能源的重要载体之一，在碳减排背景下广泛应用于绿色、清洁能源的存储、转换、使用，其重要性日益凸显。 在此背景下，公司迎来了爆发般的订单，为满足客户的需求，故成立项目研发团队，攻克各种制程技术难题，提升厂内制程能力，以达到客户与市场之高需求，抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品。	已完结	开发新产品，使新能源产品在效率与品质上得到提升	该项目的研发，攻克各种制程技术难题，提升厂内制程能力，以达到客户与市场之高需求，抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品。
T-CON 板高效高组装精度检测技术开发	根据公司经营策略及客户需求，逐渐增加 T-CON 产品的生产比例，相应的 T-CON 产品品质要求挑战性越来越高，按照目前现有的工艺流程中分板、测试是无法保证产品的品质要求，因此需要优化相应的工艺流程，满足客户对产品的品质要求。同时也根据市场的需求，人们对产品的低成本	已完结	满足客户的对产品的品质要求，在不降低产品品质的前提下降低耗材损耗成本，提高生产效率。	攻克各种制程技术难题，提升厂内制程能力，以达到客户与市场之高需求，抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品。

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
	消费享受高端产品的品质心理，而现有的电压、回读为分开测试工艺，人工成本及治具成本高，急需要开发将电压与回读合并一站测试的方式来降低产品加工成本，提高生产效率。			
直显高效组装技术开发	模块化特性让屏幕尺寸更具灵活性，方便用户根据室内或室外空间的大小进行定制化选择。小间距 LED 显示屏市场开始进入快速增以来，各大企业不断加大小间距的技术研发和市场布局。LED 显示屏的点间距不断实现突破，像素密度增大，分辨率也随之得到大幅提升，小间距 LED 加速向大屏显示领域渗透。从地区分布来看，中国市场遥遥领先，占据 49% 的市场份额，其次是北美和欧洲等市场。由于小间距 LED 具有无拼缝、显示效果好、使用寿命长等优势。此背景下，为满足客户的需求，故成立项目研发团队，攻克各种制程技术难题，提升厂内制程能力，以达到客户与市场之高需求，抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品。	已完结	开发新产品，提高工作效率，提升生产品质	攻克各种制程技术难题，提升厂内制程能力，以达到客户与市场之高需求，抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品。
一种卷料 PI 补强备胶工装设备	本发明的一种卷料 PI 补强备胶工装设备提高了可调节大范围的工作效率，操作简单，在机架与工装装置联合的带动下，完成卷料 PI 补强备胶的流水线循环间接，减少了生产需求时间，节约了成本，提高了工作效率。	已完结	提高良率，效率增加	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
一种脱料压合治具	本项目开发一种便于冲切后段简易结构的脱离料手势压合工装治具	已完结	提高良率，效率增加	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
一种 PI 补强漏贴检测的 FPC 设计技术	本项目主要目的是改善插拔手指背面补强漏贴检测，提高生产效率	已完结	提高良率，效率增加	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
一种车载显示 LCM 模组的 FPC 设计技术	本项目主要目的是改善插拔手指左右偏的设计和检测机制，防冲偏测试 PAD 的可靠性及实用性	已完结	提高良率，效率增加	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
一种新型连接片设计	新型连接片的设计采用铜铝复合材料可以提供更好的电导率和热导率，这对于电池组的热管理和能量传输都非常重要	未完结	提高良率，效率增加	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
一种新能源焊盘开窗	本发明主要是解决新能源长板的贴膜涨缩偏移问题以及效率低下的问题	已完结	提高良率，效率增加	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
一种新型周转筐	本发明旨在解决现有运输和储存方法中存在的效率低下和操作难度较大的问题	已完结	提高良率，效率增加	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品
一种新型新能源铜面保护剂	本发明提出了一种针对需要超声波焊接的 FPC 表面的处理方法	未完结	提高良率，效率增加	抢占市场先机，为客户提供最具竞争力产品

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	436	547	-20.29%
研发人员数量占比	7.01%	8.97%	-1.96%
研发人员学历			
本科	139	133	4.51%
硕士	4	5	-20.00%
博士	0	1	-100.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	201	257	-21.79%
30~40 岁	196	256	-23.44%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	108,088,663.36	135,387,180.02	149,153,186.19
研发投入占营业收入比例	3.11%	4.85%	4.66%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,199,580,339.16	3,129,085,003.43	2.25%
经营活动现金流出小计	3,056,802,688.38	3,028,454,499.92	0.94%
经营活动产生的现金流量净额	142,777,650.78	100,630,503.51	41.88%
投资活动现金流入小计	6,639,633.61	56,077,538.13	-88.16%
投资活动现金流出小计	218,310,813.52	340,707,174.44	-35.92%
投资活动产生的现金流量净额	-211,671,179.91	-284,629,636.31	25.63%

项目	2023 年	2022 年	同比增减
筹资活动现金流入小计	808,622,865.47	1,166,754,491.86	-30.69%
筹资活动现金流出小计	836,751,873.25	800,640,070.68	4.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,129,007.78	366,114,421.18	-107.68%
现金及现金等价物净增加额	-97,768,791.44	192,110,917.47	-150.89%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 41.88%，主要系调整上下游客户及供应商的收付款账期所致；

2、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 107.68%，主要系上年同期公司定增募集资金净额 1.70 亿元，以及少数股东对公司子公司的增资 3.00 亿元，本期无此事项所致；

3、报告期内，现金及现金等价物净增加额下降 150.89%，主要系筹资活动产生的现金流量净额大幅减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量净额为 1.42 亿元，净利润为-49,292.96 万元，两者相差较大是因为公司存在大额影响利润而不影响经营性现金流的事项存在，例如资产减值损失，固定资产折旧，无形资产摊销等。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,913,767.73	-0.63%	主要是票据贴现损失及业绩对赌赔偿收益	否
资产减值	-199,209,230.77	43.12%	主要是计提的存货减值损失、固定资产减值损失、商誉减值损失；	否
营业外收入	851,857.20	-0.18%		否
营业外支出	14,340,373.36	-3.10%	主要系公司非流动资产毁损报废损失及滞纳金	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	793,042,205.81	13.95%	815,215,107.09	16.37%	-2.42%	
应收账款	1,408,066,890.63	24.78%	1,020,634,719.39	20.49%	4.29%	
存货	852,485,869.45	15.00%	304,547,495.64	6.12%	8.88%	
投资性房地产		0.00%	24,950,545.62	0.50%	-0.50%	
长期股权投资	2,537,052.25	0.04%	2,905,961.33	0.06%	-0.02%	
固定资产	1,659,093,732.71	29.19%	1,824,819,517.74	36.64%	-7.45%	
在建工程	58,135,275.94	1.02%	49,736,388.10	1.00%	0.02%	
使用权资产	22,559,284.27	0.40%	24,921,335.77	0.50%	-0.10%	
短期借款	797,196,441.39	14.03%	473,345,272.51	9.50%	4.53%	
合同负债	1,298,439.91	0.02%	1,446,501.25	0.03%	-0.01%	
长期借款	214,380,000.00	3.77%	533,420,000.00	10.71%	-6.94%	
租赁负债	14,300,263.85	0.25%	15,402,986.11	0.31%	-0.06%	

境外资产占比较高

□适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	312,548,525.85	312,548,525.85	保证金及冻结资金	保证金及冻结资金
应收票据	395,274.15	394,483.60	未终止确认	已背书或贴现但尚未到期的应收票据
应收款项融资	8,044,025.47	8,044,025.47	质押	质押用于开具汇票
固定资产	743,076,663.81	514,690,183.60	抵押	抵押借款；融资性售后回租；设备所有权保留
在建工程	10,606,062.53	10,606,062.53	设备所有权保留	销售合同约定公司未付清质保金以外全部款项前，设备所有权归属乙方
无形资产	36,989,603.74	30,673,668.25	抵押	抵押借款

项目	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
子公司轻电光电 51%股权	27,395,418.68	27,395,418.68	质押	质押借款
合计	1,139,055,574.23	904,352,367.98		

## 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
329,550,200.00	1,045,595,381.74	-68.48%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江西弘信柔性电子科技有限公司	软硬结合板	增资	220,000,000.00	97.70%	自有	江西弘信	长期	电子产品	完成		-172,524,400.30	否	2023/10/27	《关于对控股子公司增资的公告》（公告编号：2023-89）
上海燧弘华创科技有限公司	算力业务	新设	60,000,000.00	60.00%	自有	沪弘智创	长期	研究和试验发展	完成		-892.42	否	2023/12/25	《关于与关联方共同投资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-106）
合计	--	--	280,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-172,525,292.72	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019 年	定向增发	70,517.13	70,517.13	3,229.69	72,175.49	0	7,200	10.21%	0	不涉及	0
2020 年	可转债	56,221.88	56,221.88	1,696.09	56,965.96	0		0.00%	0	不涉及	0
2022 年	定向增发	17,026.39	17,026.39	29.24	17,040.32	0		0.00%	0	不涉及	0

合计	--	143,765.4	143,765.4	4,955.02	146,181.77	0	7,200	5.01%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>据公司经营需要，鉴于厦门工厂及荆门产业园产能战略调整及投入后，基本满足现阶段 FPC 产能建设资金需求。面临软硬结合板的广阔市场，公司为满足鹰潭产业园提升产能的迫切需求，公司将原募投项目“电子元器件表面贴装智能化生产线建设项目”部分资金转移至新项目“江西弘信柔性电子科技有限公司软硬结合板建设二期项目”以满足鹰潭产业园的产能建设规划。</p> <p>本公司对非公开发行股票募投项目中的电子元器件表面贴装智能化生产线建设项目的部分资金用途进行变更，本次变更已经第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议和 2021 年第二次临时股东大会审议通过，具体详见公司在 2021 年 1 月 15 日披露于巨潮资讯网上的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2021-010）。</p> <p>由于目前国内市场环境和市场发展趋势发生变化，公司不再继续投资“江西弘信柔性电子科技有限公司软硬结合板建设二期项目”，本次终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金已经第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第九次会议和 2022 年年度股东大会审议通过，具体详见公司在 2023 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网上的《关于公司终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号：2023-30）。</p>											

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.翔安工厂挠性印制电路板技改及扩产项目	否	24,792.95	24,792.95		24,249.3	97.81%	2020/07/01	-3,148.56	-8,900.65	不适用	否
2.电子元器件表面贴装智能化生产线建设项目	是	17,971.59	10,771.59		9,789.55	90.88%	2020/12/31			不适用	否
3.补充流动资金	否	20,500.04	20,500.04	2,757.23	26,162.28	127.62%				不适用	否
4.FPC 前瞻性技术研发项目	否	7,252.55	7,252.55		7,381.27	101.77%	2021/06/30			不适用	否
5.江西软硬结合板二期项目	否		7,200	472.46	4,593.09	63.79%	2022/12/31	-7,344.20	-13,834.35	不适用	否
6.荆门弘信柔性电子智能制造产业园一期工程	否	29,590.46	29,590.46		27,968.78	94.52%	2021/11/01	-12,288.26	-14,030.68	不适用	否
7.江西弘信柔性电子科技有限公司软硬结合板建设项目	否	9,863.49	9,863.49	0.02	8,276.26	83.91%	2021/12/01	-9,961.74	-22,997.30	不适用	否
8.偿还银行贷款	否	16,767.93	16,767.93		16,796.09	100.17%				不适用	否
9. 补充流动资金	否			1,696.07	3,924.83					不适用	否

10、向巫少峰等发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易项目中支付本次交易的现金对价	否	9,251.39	9,251.39		9,236.08	99.83%				不适用	否
11、偿还上市公司银行贷款项目	否	7,775	7,775		7,775	100.00%				不适用	否
12 补充流动资金	否			29.24	29.24						
承诺投资项目小计	--	143,765.4	143,765.4	4,955.02	146,181.77	--	--	-32,742.76	-59,762.98	--	--
超募资金投向											
合计	--	143,765.4	143,765.4	4,955.02	146,181.77	--	--	-32,742.76	-59,762.98	--	--
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）	翔安工厂挠性印制电路板技改及扩产项目：受下游市场需求放缓影响，产能释放进度减缓，尚未完全释放。江西软硬结合板二期项目及江西弘信柔性电子科技有限公司软硬结合板建设项目：江西鹰潭厂订单转移及新客户导入速度均低于预期，产能稼动率不足致使鹰潭厂大额投资产生的固定成本及人工成本分配至产品后，单位成本较高。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生 公司于 2020 年 4 月 9 日召开第三届董事会第九次会议及 2020 年 5 月 6 日召开 2019 年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，公司将募投项目中“电子元器件表面贴装智能化生产线建设项目”实施地点从厦门市翔安区火炬高新区翔安产业区翔岳路 23 号 A-14 栋变更至厦门市翔安区火炬高新区翔安产业区春风西路 4 号弘信移动互联创业园 2 号楼第 2 层、第 3 层。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>1、2019 年非公开发行股票募集资金置换情况：2019 年 9 月 19 日，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于厦门弘信电子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情况的鉴证报告》（致同专字（2019）第 350ZA0286 号）。根据该报告，截止 2019 年 9 月 10 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为 5,894.70 万元。公司于 2019 年 9 月 19 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5,894.70 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。2019 年 9 月 20 日，国信证券股份有限公司发表了《关于公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之专项核查意见》，同意本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的事项。2019 年 12 月 31 日，公司已完成了上述置换。</p> <p>2、2020 年向不特定对象发行可转换债券募集资金置换情况：2020 年 11 月 11 日，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于厦门弘信电子科技集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（容诚专字[2020]361Z0614 号）。根据该报告，截止 2020 年 11 月 5 日，公司使用自筹资金预先投入募投项目的金额合计为人民币 9,385.14 万元。公司于 2020 年 11 月 14 日召开的第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币 9,385.14 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。2020 年 11 月 15 日，国信证券股份公司发表了《关于厦门弘信电子科技集团股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》，同意本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的事项。截至 2021 年 3 月 31 日，公司已完成了上述置换。</p> <p>3、2022 年定增募集资金置换情况：2022 年 7 月 18 日，根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于厦门弘信电子科技集团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》（容诚专字[2022]361Z0435 号）。根据该报告，截至 2022 年 7 月 18 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的合计金额为 1,399.50 万元。公司于 2022 年 7 月 25 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用之自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币 1,399.5 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。2022 年 7 月 26 日，国信证券股份公司发表了《关于厦门弘信电子科技集团股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的核查意见》，同意本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的事项。截至 2022 年 7 月 31 日，公司已完成了上述置换。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>不适用</p>

<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>2023 年度，由于目前国内市场环境和市场发展趋势发生变化，公司不再继续投资“江西弘信柔性电子科技有限公司软硬结合板建设项目”及“江西弘信柔性电子科技有限公司软硬结合板建设二期项目”。同时，在以前年度，公司在“荆门弘信柔性电子智能制造产业园一期工程项目”中存在变相置换募集资金 1,897.75 万元(且其中重复置换募集资金 470.00 万元)的情形;在“电子元器件表面贴装智能化生产线建设项目”、“翔安工厂挠性印制电路板技改及扩产项目”和“荆门弘信柔性电子智能制造产业园一期工程项目”中存在部分工程及设备合同签订价格高于工程实际造价和设备采购价的情形，涉及金额 1,524.34 万元。由于存在变相、重复置换募集资金以及存在部分工程及设备合同签订价格高于工程实际造价和设备情形所涉及的募投项目已经完工。因此，本次终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金是公司根据募投项目的具体情况并综合考虑公司经营发展的实际情况及规范性整改要求作出的审慎调整。本次事项已经 2023 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第九次会议审议通过以及 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。</p>
-----------------------------	--

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
江西软硬结合板二期项目	电子元器件表面贴装智能化生产线建设项目	7,200	472.46	4,593.09	63.79%	2022/12/31	-7,344.20	不适用	否
合计	--	7,200	472.46	4,593.09	--	--	-7,344.20	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)		<p>据公司经营需要，鉴于厦门工厂及荆门产业园产能战略调整及投入后，基本满足现阶段 FPC 产能建设资金需求。面临软硬结合板的广阔市场，公司为满足鹰潭产业园提升产能的迫切需求，公司将原募投项目“电子元器件表面贴装智能化生产线建设项目”部分资金转移至新项目“江西弘信柔性电子科技有限公司软硬结合板建设二期项目”以满足鹰潭产业园的产能建设规划。</p> <p>本公司对非公开发行股票募投项目中的电子元器件表面贴装智能化生产线建设项目的部分资金用途进行变更，本次变更已经第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议和 2021 年第二次临时股东大会审议通过，具体详见公司在 2021 年 1 月 15 日披露于巨潮资讯网上的《关于变更部分募集资金用途的公告》(公告编号：2021-010)。</p> <p>由于目前国内市场环境和市场发展趋势发生变化，公司不再继续投资“江西弘信柔性电子科技有限公司软硬结合板建设二期项目”，本次终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金已经第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第九次会议和 2022 年年度股东大会审议通过，具体详见公司在 2023 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网上的《关于公司终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》(公告编号：2023-30)。</p>							

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	江西鹰潭厂订单转移及新客户导入速度均低于预期，产能稼动率不足致使鹰潭厂大额投资产生的固定成本及人工成本分配至产品后，单位成本较高。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 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
荆门弘毅	子公司	柔性电路板	534,150,000.00	1,525,510,325.18	467,089,865.09	1,268,693,572.21	-109,068,217.76	-118,583,801.18
江西弘信	子公司	柔性电路板、软硬结合板	435,000,000.00	550,394,141.21	144,336,436.13	205,092,251.98	-177,572,163.12	-172,524,400.30
弘信新能源	子公司	柔性电路板	90,000,000.00	516,824,161.73	32,389,399.62	603,368,087.47	-57,146,015.24	-57,103,182.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海燧弘华创科技有限公司	新设	公司直接持有 60%股份，净利润-892.42 元
甘肃燧弘人工智能科技有限公司	新设	净利润 137,362.96 元
甘肃燧弘绿色算力有限公司	新设	尚未产生经营业绩

主要控股参股公司情况说明

1、荆门弘毅电子科技有限公司为公司的控股子公司，主要生产产品柔性电路板：受经济下行影响，终端手机价格疲软，为维持供应链运转，故终端手机厂商亏本销售手机，从而传导到整个供应链；2023 年公司为了维持一定稼动率，上半年低价接单，导致毛利率下降，这些低价单在 2024 年第一季度将陆续结束；公司大力推动降本减亏措施，通过精细化管理优化生产管理及人员管理，进一步压降制造费用和管理费用；公司已调整接单策略，结束低价订单，提高接单价格，做好重点客户产品和争取高毛利非消费电子领域产品出货。

2、江西弘信柔性电子有限公司为公司的控股子公司，主要生产产品为软硬结合板和多层柔性板，受市场经济环境及消费电子市场下行的影响，2023 年上半年稼动率不足，下半年稼动率有所上升，但不足以抵消上半年的不利影响，从而导致出现亏损情况。

3、厦门弘信新能源科技有限公司为公司的控股子公司，抓住新能源动力电池为代表的新兴领域爆发机会，在厦门工厂布局新能源产能，已形成 FPC 与 CCS 兼具的供货能力，因下游客户市场不及预期和推迟供货的影响，本报告期出现亏损，待新能源下游客户订单放量，能迅速满足客户需求并实现盈利。

## 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

展望2024年，AI手机元年的开启以及AI人工智能产业的持续爆发，将为公司带来重大的发展机遇，在此判断下，公司将秉承“夯实软板基本盘，发力AI人工智能产业”的发展战略，重点从以下几方面进行重点突破，力争将公司发展带入全新的增长阶段，具体如下：

### （一）夯实软板业务，抓住消费电子行业新的机会

2023年下半年至今，AI大模型席卷手机圈，三星、vivo、OPPO、荣耀、华为、小米等手机厂商相继将大模型能力应用在手机产品上，2024年1月三星Galaxy S24系列AI手机在韩国销量创纪录。据市场追踪机构Counterpoint Research数据，2023年生成式AI智能手机市场份额将占4%，预计2024年这一数据将会翻倍。此外，折叠屏手机相比传统手机对软板、高端软板的使用量均显著提升，公司近年在折叠屏配套上的技术储备领先，已成功供货多款折叠屏手机。AI手机的热销引发的换机潮以及折叠屏手机的市场持续增长都将为公司业务带来新的增量。

近几年来，公司在制造端持续不断夯实基础，始终保持高强度的研发投入，亦将研发投入做为公司引领市场的核心战略。公司持续保持核心生产指标处于行业领先水平，不断提升工厂的管理能力和效率。荆门工厂、厦门翔海工厂的空板良率水平持续超过97%，同时供货效率、产品品质及客户口碑均处于行业领先水平，是国内中高端软板的头部企业。

公司深耕消费电子领域多年，积累了大量先进的技术，未来随着可穿戴设备、笔记本电脑、元宇宙领域的陆续爆发，公司消费业务板块的订单结构将得到显著优化，进一步提升公司消费品业务的经营绩效和盈利水平。公司对消费电子业务的定位将不再强调规模增长，2023年以来明确提出软板业务不再参与低价竞争，坚持走高技术高品质发展路线，目前这一战略定位已得到大部分客户的认可。公司软板业务主要强调优化订单结构与生产结构，提升盈利能力，目前已开始显示出积极的效果，公司力争将消费电子业务夯实打造为公司盈利的坚实基本盘。

同时，公司凭借在消费电子领域积累的强大研发、制造能力，近几年来持续拓展软板及模组在车载新能源及车载智能化领域的机会，在业务方面取得了显著进展。公司与动力电池、终端车企领域的代表性头部客户建立了稳定的供货关系，2024年公司将进一步优化产能与业务布局，重点拓展车载动力电池、终端车企头部优质客户订单。与消费电子软板业务的定位一致，重点打造车载软板业务的盈利能力，为公司利润做出积极的正向贡献。

## （二）全面拥抱AI，把握AI新时代，打造AI算力业务成为公司第二增长曲线

循道而行，方能致远。2023年9月，习近平总书记在黑龙江考察调研期间首次提到“新质生产力”，强调“整合科技创新资源，引领发展战略性新兴产业和未来产业，加快形成新质生产力”。新质生产力就是代表新技术、创造新价值、适应新产业、重塑新动能的新型生产力，人工智能恰是新质生产力的重要组成部分。公司将以高性能AI服务器为突破口，以AI智算中心为底座，通过人工智能应用赋能千行百业，打造公司第二增长曲线。具体规划如下：

### 1、2024年拉动4万P算力落地庆阳，快速形成国内最大的AI训练基地，兼顾各行业客户的推理需求

借助庆阳作为国家“东数西算”枢纽的城市定位优势以及弘信电子在AI人工智能上下游产业链的影响力，积极助力庆阳市迅速构建总算力规模超20万P的全国最大算力基础设施集群。2024年，公司及引进合作伙伴共同拟在庆阳建设算力中心的算力规模累计达到40,000P。该40,000P算力将重点支持国内大模型客户训练需求，形成国内最大的AI模型训练基地。同时在模型训练的基础上，兼顾各细分行业客户的垂直训练需求和推理需求。此项目落地后，将使庆阳在国内形成最大的算力提供基地，以实际可用的算力基础设施支持国内各行业的AI需求。

### 2、助力打造庆阳AI城市项目

公司、燧弘华创协助庆阳市建设国产燧原万卡集群，推动智谱华章、首都在线、燧原科技等大模型及AI芯片公司联合建设庆阳AI城市项目。

该项目通过结合“算力底座+大模型+AI应用”的创新商业模式，以国产燧原万卡集群为AI城市提供算力，建设庆阳AI城市提供政务、交通、医疗、教育、金融、安全等多个领域的应用，吸引相关下游应用企业在庆阳形成集约化的算力消纳，培育和发展庆阳本地化的AI创新生态，全面推进AIGC赋能千行百业，促进庆阳各行各业的创新发展，引领庆阳市乃至甘肃省步入AGI人工智能新纪元，推动新型基础设施建设，实现中国式现代化的城市基础设施系统集成，形成庆阳市独特的AI城市名片。

### 3、高度重视研发，构建以研发推动 AI 算力业务发展

研发是算力产业发展的最终源动力。公司在落地算力硬件生产制造和开展算力租赁业务的同时，高度重视算力产业相关上中下游技术的研发积累和突破，打造长期支撑公司算力业务发展的源动力。公司拟在上海设立人工智能研发中心，并拟通过与清华大学、上海交通大学、兰州大学、厦门大学成立研发中心，重点实验室等形式、协同国内领先的科技力量，结合客户的正式应用需求，共同针对算力产业涉及的各方各方面开展深度的研发工作，共同推动国产AI算力服务器产业的发展。此外公司已经联合上游供应商展开AI服务器和智算中心硬件技术的联合创新和协同研发，多方共同在AI芯片、存储芯片、光模块、电源管理芯片、BMC系统、高速网络交换机、液冷技术等关键技术上协同重点突破。

### 4、以多种灵活形式，助力拟投资算力产业的国央企、上市公司、产业公司等算力硬件需求与管理

## 服务

目前算力需求正在快速爆发，国家也出台了各项政策鼓励国产算力大力发展。公司将利用在全产业链生态的资源优势，以及庆阳算力大底座的能源及运行成本等优势，全面向想投资算力产业的国央企、上市公司、产业公司等开放合作。大大降低各类企业投资算力产业的门槛，帮助其快速实现算力产业投资真正的落地与运营。依照这种模式，投资方只需单独投资或合资出资，之后的环节都可以交给公司进行落地，弘信将为客户提供包括芯片购买验收、服务器装配生产、运输保障、装机组网、设备维护维修、算力调度、算力租赁客户导入、租赁客户服务等全链条的一站式解决方案。依照此模式，可实现客户投资算力产业的轻松落地，可以更快的实现各类主体投资智算中心建设目标，助推国内 AI 产业的共同成长与进步。

### 5、通过算力招商，协助庆阳形成算力产业全产业链生态

公司作为AI产业圈有影响力的企业，将以算力招商为抓手，全力引导AI行业产业链及生态链企业共同投资庆阳，通过直接投资、合资、参股等方式共同推动构建庆阳AI全产业链生态圈闭环。

### 6、公司联合燧原科技，共同协助庆阳形成国产算力硬件的适配中心

算力竞争是国力竞争的关键领域，算力的国产化是必然趋势。国内目前大量算力产业链公司都在为算力国产化落地做出努力，但是因为缺少上下游的配套及实际应用场景等原因，国产算力产业仍大幅落后于国外主要竞争对手。公司将联合燧原科技共同推进国产芯片及软硬件在庆阳大规模适配及应用，形成行业上下游的聚集效应，各国产产业链环节的企业都很容易在生态链中找到上下游合作伙伴，从而切实的帮助国产算力产品进入到实际的产业应用，接受客户的检验、使用，实现企业实现商业闭环，从而有效的推进国产算力产业各环节成长。

### 7、燧弘华创庆阳高端智能制造基地项目

燧弘华创在庆阳倾力打造高端智能制造基地，拟联合合作伙伴携手研发、制造燧弘华创可移动式可分拆，可堆叠的算力集装箱。实现能快速部署，无需进行土建装修、选址灵活、能够即布即用，平日可以分散在各地结合分布式新能源开展智算业务。

庆阳高端智能制造生产基地致力于构建全链条的国产化高端AI算力服务器及移动算力集装箱等人工智能产业，全面服务算力赋能庆阳的数字经济。并且将分布式移动集装箱算力项目推向西部地区乃至全国，并且通过一带一路输出到中亚，西亚等地，为庆阳的高端装备业做出重大贡献。

综上，公司在2023年快速构建了发展AI产业的关键要素和能力闭环，并开始向市场交付算力服务器产品和算力底座服务。2024年公司算力产业的发展重点将聚焦到大规模落地成果上。通过在庆阳的多元异构绿色算力大底座大规模落地，真正在甘肃省构建涵盖“高端算力服务器制造+绿色智算中心+AI城市大模型算力底座+赋能千行百业”的完整商业闭环和产业链生态，进一步践行发展新质生产力，为我国人工

智能产业发展和东数西算国家战略作出新的更大贡献。

### （三）加强公司内部控制建设，降低企业运营风险

公司严格依照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等法律法规要求推进公司内部控制体系的建设和完善，并在此基础上结合行业特征及企业经营实际，联合外部专业机构和内部合规小组对公司内控制度持续优化，提高了企业决策效率，适应公司管理和发展的需要，为企业经营管理的合法、合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

通过内控审计的工作，排查发现关键风险点，并进行优化与改进，降低企业运营风险。加强内部控制培训及学习，及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高公司治理水平。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性。内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

### （四）未来可能面临的风险

#### 1、下游市场需求变化导致的风险

公司产品目前大部分配套于消费电子产品，而消费电子产品的市场需求受国家宏观经济和国民收入水平的影响较大。受国际形势紧张以及缺乏引领潮流的新世代产品等因素影响，消费电子需求不振，并进一步将压力向上游电子元器件行业传导。未来外部紧张局势未有效缓和，或者影响市场需求的因素发生显著变化，智能手机等消费电子产品的出货量及价格将受到较大影响。

#### 2、上游原材料上涨风险

随着上游原材料价格在全球范围内持续上涨，公司原材料采购及产品出货将分别受到一定影响。目前公司为应对原材料价格上涨带来的成本压力正积极与供应商沟通，通过与供应商开展战略合作关系，调整采购渠道以及寻找替代材料等多种方式降低原材料价格上涨给公司造成的影响，同时公司根据物料性质、资金情况，适当储备库存，避免供求关系持续紧张带来的供应及资金压力。除此之外，公司也将加强与客户的沟通，争取共同消化原材料上涨带来的成本压力。

#### 3、管理风险

公司已建立了较完善的法人治理结构和企业管理制度，运行状况良好。为满足市场及客户需求，根据公司发展战略规划，公司通过技改扩充产能，产能扩张为公司进一步发展奠定了基础，但可能面临业务结构调整、新客户导入不如预期的风险。同时，由于公司收入增长较快，公司管理压力随之增大，要求公司能对市场的需求和变化做出快速反应，对公司资金管理、财务管理、流程管理、业务质量控制、人力资源管理等管理能力的要求也随之提高。因此，公司面临快速扩张带来的管理风险。

#### 4、市场竞争风险

FPC 行业经过多年发展，已成为全球充分竞争行业。在国内外竞争日益激烈的局面下，行业内企业

可能通过压低价格等手段引发恶性竞争局面，如果应对措施不当，公司盈利能力可能面临下行的风险。公司将依托较强的技术研发实力和丰富的行业经验，加大高端产品、高端生产线的研发投入；不断加深同优质客户的交流合作，与其共同成长，以达到不断增加市场份额的目标；同时加强优质新客户的开拓与储备、加强经营管理、严控成本，从而综合提高市场竞争能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023/06/28	电话会议	电话沟通	机构	投资机构	经营情况及未来发展方向等事宜	详见 2023 年 6 月 30 日在巨潮资讯网披露的《投资者关系管理档案》
2023/08/30	电话会议	电话沟通	机构	投资机构	公司 AI 算力业务的发展情况及软板模块现状	详见 2023 年 8 月 31 日在巨潮资讯网披露的《投资者关系管理档案》
2023/09/08	公司会议室	实地调研	机构	投资机构	公司战略转型升级事宜及公司当前各板块业务介绍	详见 2023 年 9 月 10 日在巨潮资讯网披露的《投资者关系管理档案》

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规、部门规章等的要求，不断完善公司法人治理结构，公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会为董事会提供咨询、建议，保证董事会议事、决策的专业化与高效化。公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会《议事规则》、董事会专门委员会《独立董事专门会议制度》《董事会秘书工作细则》等，以及《信息披露管理制度》《募集资金管理办法》《关联交易决策制度》《内幕信息知情人登记制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《重大信息内部报告制度》等一系列规范治理的文件制度。

公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。公司陆续推出了核心管理团队持股计划及核心研发、品质、技术、制造及管理骨干参与的股权激励计划，搭建了公司面向未来，持续增长的良好股权架构。

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

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统。控股股东仅依据相关法律法规享有出资人的权利。

1、资产方面，公司资产独立完整，权属清晰，拥有独立的生产系统和配套设施，以及与经营相关的业务体系和相关独立完整的资产，公司所有资产具有完全的控制支配权，不存在控股股东、实际控制人以任何方式违规占用公司资金、资产及其他资源的行为。

2、人员方面，公司制定了独立的劳动、人事、薪资等管理制度，拥有独立的人事职能部门、经营管理团队。

3、财务方面，公司拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系，按照企业会计准则的要求建立了规范、独立的财务制度和对分公司、子公司的财务管理制度，并开设独立的银行账户，依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况，公司财务管理人员均不在股东单位兼职。

4、机构方面，公司拥有独立、完整的组织机构，并构建了健全的公司法人治理机构。公司法人治理结构的建立及运作严格按照《公司章程》执行，办公机构和生产经营场所等方面完全独立于控股股东、实际控制人。

5、在业务方面，公司独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力，避免与控股股东、实际控制人从事具有实质性竞争的业务。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时	17.71%	2023/03/20	2023/03/21	《2023 年第一次临时股东大会决议公告》
2022 年年度股东大会	年度	17.36%	2023/05/18	2023/05/19	《2022 年年度股东大会决议公告》
2023 年第二次临时股东大会	临时	23.81%	2023/08/09	2023/08/10	《2023 年第二次临时股东大会决议公告》
2023 年第三次临时股东大会	临时	17.26%	2023/09/15	2023/09/16	《2023 年第三次临时股东大会决议公告》
2023 年第四次临时股东大会	临时	17.27%	2023/11/13	2023/11/14	《2023 年第四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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减 变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变 动的原因
李强	董事长、总经理	现任	男	55	2003/09/08	2025/07/06	353,430				353,430	
丁澄	董事、副总经理	现任	男	56	2021/07/03	2025/07/06						
苏晨光	董事、副总经理	现任	男	55	2021/07/03	2025/07/06						
李震	董事	现任	男	56	2020/12/02	2025/07/06						
宋钦	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男	46	2017/09/08	2025/07/06						
陈素真	董事	现任	女	42	2022/07/07	2025/07/06						
何为	独立董事	现任	男	67	2022/07/07	2025/07/06						
吴俊龙	独立董事	现任	男	60	2021/01/11	2025/07/06						
李昊	独立董事	现任	男	45	2019/06/26	2025/07/06						
杨辉	监事	现任	男	56	2015/06/11	2025/07/06						
徐小兰	监事	现任	女	52	2022/07/07	2025/07/06						
周江波	副总经理	现任	男	49	2022/07/07	2025/07/06						
巫少峰	副总经理	现任	男	45	2022/08/07	2025/07/06	11,309,030				11,309,030	
赖晓晶	副总经理	现任	女	43	2023/03/22	2025/07/06						
刘大升	副总经理	现任	男	40	2023/06/30	2025/07/06						
唐正蓉	监事	现任	女	50	2023/12/29	2025/07/06						
郑建杰	监事	离任	男	42	2022/07/07	2023/12/29						
合计	--	--	--	--	--	--	11,662,460				11,662,460	--

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

2023 年 12 月 29 日，郑建杰先生因个人原因申请辞去公司第四届监事会职工代表监事职务，离任后不再担任公司任何职务。

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
赖晓晶	副总经理	聘任	2023/03/22	聘任新的高管
刘大升	副总经理	聘任	2023/06/30	聘任新的高管
郑建杰	监事	离任	2023/12/29	个人原因辞职
唐正蓉	监事	聘任	2022/12/29	聘任新的监事

## 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) 李强先生：1969 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉理工大学管理工程专业，博士研究生。1991-1997 年任中国厦门外轮代理有限公司箱管部科长/副经理；1997-2001 年任厦门外代租箱代理有限公司总经理；同时于 1998-1999 年兼任厦门港务集团企业管理部副经理；1999-2001 年兼任中国厦门外轮代理有限公司副总经理；2001 年至今任弘信创业工场投资集团股份有限公司董事长；2003 年至今任厦门弘信电子科技集团股份有限公司董事长，现兼任公司总经理，兼任湖北弘信柔性电子科技有限公司执行董事、厦门柔性电子研究院有限公司董事长、厦门轻电光电有限公司董事、厦门源乾电子有限公司董事、苏州市华扬电子有限公司董事长、弘信创业工场投资集团股份有限公司董事长、四川弘信电子科技有限公司执行董事、厦门弘信新能源科技有限公司董事长兼总经理、上海燧弘华创科技有限公司董事长、甘肃燧弘人工智能科技有限公司董事长兼总经理，同时担任厦门市工商联副主席、厦门慈善总会第四届理事会荣誉会长；荣获“全国科技进步奖”、“厦门市劳动模范”、“福建省非公有制经济优秀建设者”、“慈善突出贡献个人奖”、“厦门市最美科技工作者”等荣誉。

(2) 丁澄先生：1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1990 年毕业于东南大学机械工艺设计制造专业，本科学历。丁澄先生曾先后担任苏州仪表元件厂柔性线路板分厂副厂长，苏州索尼凯美高电子有限公司技术科长，苏州维讯柔性电路有限公司工艺部经理，深圳市比亚迪电子部品件有限公司柔性电路板事业部工艺经理、厂长、事业部总经理，台山市精诚达柔性电路有限公司总经理。2021 年 7 月至今任公司副总经理，现任公司董事兼常务副总经理、兼任荆门弘毅电子科技有限公司董事长兼总经

理、江苏弘信华印电路科技有限公司董事长兼总经理、江西弘信柔性电子科技有限公司执行董事兼总经理、厦门弘信新新能源科技有限公司董事。

(3) 宋钦先生：1978 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学管理学院工商管理专业，研究生学历。曾任广州万隆证券投资咨询有限公司任分析师、高级分析师、操盘手，厦门知晟资产管理有限公司任合伙人、副总经理，广发证券股份有限公司从事私募投资管理的工作，2008 年-2014 年在盛屯矿业集团股份有限公司任证券事务部总经理、投资总监、上市公司监事。2014 年-2017 年在福建柒牌时装科技股份有限公司任董事会秘书、投资总监。2017 年 9 月至今任厦门弘信电子科技集团股份有限公司副总经理、董事会秘书，2020 年 12 月至今任厦门弘信电子科技集团股份有限公司董事，同时兼任江苏弘信华印电路科技有限公司董事、厦门柔性电子研究院有限公司董事、厦门弘汉光电科技有限公司董事长、厦门弘信智能科技有限公司执行董事兼总经理、深圳瑞沭科技有限公司董事长、厦门铨电光电有限公司董事、厦门鑫联信智能系统集成有限公司董事长、厦门源乾电子有限公司董事、荆门弘毅电子科技有限公司董事、四川弘鑫云创智造科技有限公司董事、上海燧弘华创科技有限公司董事、甘肃燧弘人工智能科技有限公司董事。

(4) 苏晨光先生：1969 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1992 年毕业于清华大学化工系，本科学历。苏晨光先生曾先后担任厦门福达感光材料有限公司工程师、厦门人才交流中心职员、厦门经贸发展总公司外贸部经理、上海锦湖日丽塑料有限公司销售总监，现任公司董事兼副总经理、厦门铨电光电有限公司及厦门源乾电子有限公司董事长、厦门弘信新能源科技有限公司董事、厦门柔性电子研究院有限公司董事、深圳瑞沭科技有限公司董事。

(5) 李震先生：1968 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福建师范大学，本科学历。曾任集美中学教师、厦门裕利集装箱服务有限公司总助，现任公司董事，兼任弘信物流集团有限公司副董事长、云创智谷（北京）科技有限公司常务董事、厦门弘益进精密技术有限公司执行董事兼总经理。

(6) 陈素真女士：1982 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学法学院法学专业，本科学历。曾任厦门因私出入境咨询服务服务有限公司职员，惠元（厦门）房地产开发有限公司总经理秘书，厦门正元置业有限公司人事行政经理兼法务负责人，世茂股份厦门公司法务经理，厦门翔鹭腾龙集团法务经理。现任公司董事，兼任弘信创业工场投资集团股份有限公司经理兼董事，兼任厦门乃尔电子有限公司监事、浙江锦德光电材料有限公司董事、江苏弘德光电材料科技有限公司董事、厦门弘信云创智谷科技有限公司董事、厦门锐骐物联科技股份有限公司董事、厦门旗山云创业园区管理有限公司董事。

(7) 何为先生：1957年9月出生，中国籍，重庆大学化学系应用化学专业硕士。历任电子科技大学讲师、化学教研室副主任；意大利佛罗伦萨大学化学系电化学实验室做访问学者；电子科技大学化学系主任、副教授、教授；意大利佛罗伦萨大学化学系客座教授；电子科技大学微电子与固体电子学院应用化学系系主任、教授、博导；2018年1月至今，任电子科技大学材料与能源学院教授、博士生导师；2007年10月起，兼任电子薄膜与集成器件国家重点实验室珠海分实验室主任；2015年3月起，兼任中国电子电路行业协会教育与培训委员会主任；2017年3月起，兼任中国电子电路行业协会顾问。现任公司独立董事，同时兼任广东依顿电子科技股份有限公司及睿龙材料科技无锡股份有限公司的独立董事。

(8) 吴俊龙先生：1964年7月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，现任集美大学财经学院副教授、硕士研究生导师、集美大学经济研究所副所长，曾任集友会计师事务所注册会计师，厦门君思成税务师事务所注册税务师以及鹭燕医药股份有限公司独立董事，曾主持和参与省部级课题多项、发表学术论文十余篇、主编教材2部。现任公司独立董事，同时兼任鹭燕医药股份有限公司的独立董事。

(9) 李昊先生：1979年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京交通大学经济学学士，剑桥大学工商管理硕士。曾任 Mainland Capital Partner 合伙人、江西铜业（北京）国际投资有限公司首席运营官。现任北京江邻资产管理有限公司董事长兼总经理，同时兼任北京有邻智慧商业运营管理有限公司及北京江邻信息科技有限公司的董事长兼总经理兼财务负责人、北京有邻麦科信息科技有限公司执行董事兼财务负责人、北京纯聚科技股份有限公司董事、湖南一朵生活用品有限公司董事、上海悠游堂投资发展股份有限公司董事、北京邻众科技中心（有限合伙）执行事务合伙人，现任公司独立董事。

(10) 杨辉先生：1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学经济学院经济学系，学士学位，高级经济师。1993-1999年任厦门港东渡码头有限公司调度室主任、总经理办公室主任，1999-2002年任厦门港务集团机电工程有限公司综合发展部经理、总经理助理，2002-2004年任厦门弘信创业股份有限公司企划部经理、总经办副总经理，2004-2008年任厦门弘信电子科技有限公司行政副总经理，2009—2013年任厦门弘信创业工场投资股份有限公司助理总裁及云创业中心总经理、厦门弘信通讯科技有限公司常务副总经理、厦门弘信绿色节能科技有限公司总经理，2013年—2018年任弘信创业工场投资集团股份有限公司副总裁、广州市厦弘冠科技咨询有限公司总经理，现任公司监事、同时兼任云创智谷（荆门）科创服务有限公司监事、广州市厦弘冠科技咨询有限公司监事、厦门市云创智库科技有限公司监事、海大科技园（重庆）有限公司董事、厦门弘信绿色节能科技有限公司执行董事。

(11) 唐正蓉女士：1974年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学财会专业毕业，在职工商管理硕士学历。历任厦门白马橡塑有限公司助理会计，厦门士林电机有限公司会计主管，宸鸿科技（厦门）有限公司会计处副处长，现任厦门弘信电子科技集团股份有限公司财务中心会计总监。

(12) 徐小兰女士：1972 年 12 月出生，中国国籍,无境外永久居留权，毕业于集美大学人力资源管理专业，大专学历。2004 年 6 月至今，徐小兰女士历任厦门弘信电子科技集团股份有限公司业务助理及销售管理部副经理、经理、总监。

(13) 周江波先生：1975 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学经济学院财政金融系税务专业，本科学历。曾先后任厦门中骏机械有限公司财务副经理、林德（中国）叉车有限公司财务主管、宸鸿科技（厦门）有限公司财务资深经理、宸鸿科技集团中国大陆区财务总监。现任公司副总经理兼财务负责人。

(14) 巫少峰先生：1979 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2001 年毕业于东南大学电气工程及自动化专业，本科学历。巫少峰先生曾任深圳市文正明信息技术有限公司工程师、苏州市新石器餐饮有限公司总经理、苏州市华扬电子有限公司副经理、执行董事兼经理。现任公司副总经理，兼任苏州华扬同创投资中心（有限合伙）执行事务合伙人、苏州市华扬电子有限公司总经理。

(15) 赖晓晶女士：1981 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于 Durham University 英国杜伦大学/厦门大学，金融投资学硕士/数学学士。赖晓晶女士自 2009 年 12 月曾先后担任：厦门国贸集团股份有限公司战略发展部高级经理、投资管理部高级经理，厦门国贸控股集团有限公司研发部高级经理，厦门国贸健康科技有限公司投资发展部副总经理，厦门海翼集团有限公司战略管理部总经理助理。现任公司副总经理，分管公司内控和内部审计工作。

(16) 刘大升先生：1984 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于随州市第一职中电子专业。曾任职于东莞市雅新电子科技有限公司、东莞同昌电子有限公司、广州安华电子有限责任公司；奕东电子科技股份有限公司 FPC 事业部副总经理；2019 年 7 月加入公司，先后任公司荆门厂负责人、集团 FPC 事业部总经理；现任集团软板事业部运营中心副总经理，分管荆门厂、翔海厂、翔岳厂、鹰潭厂运营管理工作。

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
李强	弘信创业工场投资集团股份有限公司	董事长	2001/07/15	2024/03/27	是
陈素真	弘信创业工场投资集团股份有限公司	经理	2019/09/28	2024/03/27/	是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李强	厦门乃尔电子有限公司	董事	2015/04/16	至今	否
李强	浙江锦德光电材料有限公司	董事长	2021/03/22	至今	否
李强	厦门市中弘安特投资管理有限公司	董事	2017/07/03	至今	否
李强	弘信物流集团有限公司	董事长	2018/07/18	至今	否
李强	远盈智慧能源有限公司	董事	2020/06/24	2024/06/24	否
李强	江苏弘德光电材料科技有限公司	董事长	2021/01/14	2025/01/14	否
李强	厦门市华锐莱普顿高级中学有限公司	董事	2020/06/05	2024/06/05	否
李强	厦门市华锐教育投资有限公司	董事	2019/08/21	2023/08/21	否
李强	厦门市弘安锐特投资有限公司	董事	2017/10/30	至今	否
李强	深圳云创资本投资管理有限公司	董事	2016/08/10	2024/08/10	否
李强	厦门云创兄弟投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016/08/03	2024/08/03	否
李强	厦门市华锐教育服务有限公司	董事	2019/08/13	2023/08/13	否
李强	嘉兴中易碳素科技有限公司	董事	2014/10/24	至今	否
李强	厦门基科生物科技有限公司	董事	2016/06/01	2024/06/01	否
李强	厦门市集美区华锐莱普顿幼儿园有限公司	董事	2020/05/01	2024/05/01	否
李强	厦门泓玖投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020/05/08	至今	否
李强	香港弘信远洋有限公司	董事	2010/02/08	至今	否
李震	香港弘信国际海运有限公司	董事	2010/06/08	至今	否
李震	北京中民振兴建设科技有限公司	监事	2020/06/15	至今	否
李震	厦门弘益进精密技术有限公司	执行董事兼总经理	2016/11/01	至今	否
李震	弘信物流集团有限公司	董事	2016/06/13	2024/06/13	否
李震	厦门云创智慧投资有限公司	执行董事兼总经理	2017/03/14	至今	否
李震	厦门明客科技股份有限公司	董事	2014/08/27	至今	否
李震	广西弘信创业工场有限公司	董事长	2015/07/23	至今	否
李震	云仓配供应链管理（厦门）有限公司	董事	2016/05/25	至今	否
李震	南宁云创智谷科技服务有限公司	执行董事	2014/08/06	至今	否
李震	广西北部湾弘信供应链管理有限公司	执行董事	2022/07/07	至今	是
李震	弘信创业工场（资阳）投资有限公司	执行董事兼总经理	2019/09/06	至今	否
李震	厦门旗山云创业园区管理有限公司	董事长	2015/12/09	2023/12/09	否
李震	厦门弘信云创智谷科技有限公司	董事长兼总经理	2023/10/17	至今	否
李震	厦门宏象物流科技有限公司	执行董事兼总经理	2004/11/01	2024/11/01	否
李震	广西弘信供应链管理有限公司	执行董事	2013/08/07	至今	否
李震	厦门市华锐莱普顿高级中学有限公司	董事	2020/06/05	2024/06/05	否

李震	云创智谷（赣州）科创服务有限公司	执行董事兼总经理	2018/01/23	至今	否
李震	云创智谷（荆门）科创服务有限公司	执行董事兼总经理	2016/09/05	至今	否
李震	弘信供应链管理（厦门）有限公司	董事长	2017/04/21	至今	否
李震	厦门货有友智能物流科技有限公司	总经理	2017/04/19	至今	否
李震	天津弘信绿色供应链管理有限公司	执行董事	2012/11/08	至今	否
李震	大连海大科技园有限公司	执行董事兼总经理	2017/06/21	至今	否
李震	厦门云创业企业管理有限公司	执行董事	2017/01/17	2025/01/17	否
李震	厦门市云创智库科技有限公司	执行董事	2016/08/26	至今	否
李震	厦门市集美区华锐莱普顿幼儿园有限公司	董事	2020/05/19	2024/05/19	否
李震	创合汇（厦门）教育科技有限公司	董事,经理	2020/08/10	2024/08/10	否
李震	海大科技园（重庆）有限公司	董事长兼经理	2018/01/24	至今	否
李震	厦门青创时代人力资源服务有限公司	执行董事兼总经理	2017/04/15	至今	否
李震	厦门弘太阳商务科技有限公司	执行董事	2014/10/08	至今	否
李震	赣州弘兴供应链管理有限公司	执行董事	2021/11/23	至今	否
李震	丝纳特（苏州）生物科技有限公司	董事	2023/04/21	至今	否
李震	厦门三正开源集采供应链有限公司	执行董事,总经理	2023/01/13	至今	否
李震	厦门弘鸿伟业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015/07/16	至今	否
陈素真	厦门乃尔电子有限公司	监事	2020/12/02	至今	否
陈素真	浙江锦德光电材料有限公司	董事	2021/03/22	至今	否
陈素真	江苏弘德光电材料科技有限公司	董事	2021/01/14	至今	否
陈素真	厦门旗山云创业园区管理有限公司	董事	2023/03/27	至今	否
陈素真	厦门弘信云创智谷科技有限公司	董事	2020/03/24	至今	否
陈素真	厦门锐骐物联技术股份有限公司	董事	2020/09/30	至今	否
陈素真	厦门弘信云创业股权投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2023/03/22	至今	是
李昊	湖南一朵生活用品有限公司	董事	2015/10/31	2022/12/31	否
李昊	上海悠游堂投资发展股份有限公司	董事	2014/12/31	2018/12/31	否
李昊	北京有邻智慧商业运营管理有限公司	执行董事、经理、财务负责人	2018/08/24	至今	否
李昊	北京江邻信息科技有限公司	执行董事、经理、财务负责人	2016/11/03	至今	否
李昊	北京有邻麦科信息科技有限公司	执行董事、财务负责人	2021/07/21	至今	否
李昊	北京江邻资产管理有限公司	董事长、经理	2015/07/01	至今	是
李昊	北京纯聚科技股份有限公司	董事	2016/03/01	至今	否

李昊	北京邻众科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2018/07/26	至今	否
吴俊龙	鹭燕医药股份有限公司	独立董事	2023/11/01	2026/11/01	是
何为	广东依顿电子科技股份有限公司	独立董事	2021/12/1	2024/12/1	是
何为	睿龙材料科技无锡股份有限公司	独立董事	2024/1/1	2027/1/1	是
杨辉	厦门弘信绿色节能科技有限公司	执行董事	2011/07/01	至今	否
杨辉	云创智谷（荆门）科创服务有限公司	监事	2016/09/01	至今	否
杨辉	广州市厦弘冠科技咨询有限公司	监事	2022/05/25	至今	否
杨辉	厦门市云创智库科技有限公司	监事	2016/08/01	至今	否
杨辉	海大科技园（重庆）有限公司	董事	2018/01/01	至今	否
巫少峰	苏州华扬同创投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016/06/01	至今	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月收到中国证券监督管理委员会厦门监管局下发的《关于厦门弘信电子科技集团股份有限公司、弘信创业工场投资集团股份有限公司、李强、王毅、李奎、孔志宾、张晓闯、宋钦采取出具警示函措施的决定》（[2023]16 号），具体详见公司在巨潮资讯网上 <http://www.cninfo.com.cn> 披露的有关公告。

### 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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了完善的董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，其工作绩效与收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。2023 年度薪酬方案已经公司第四届董事会第十二次会议及 2022 年年度股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	公司董事（除独立董事外）、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定，独立董事津贴为 8.00 万元/年。
董事、监事、高级管理人员报酬实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬实际支付总额为 725.10 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李强	董事长、总经理	男	55	现任	71.93	是

丁澄	董事、副总经理	男	56	现任	102.61	否
苏晨光	董事、副总经理	男	55	现任	78.24	否
李震	董事	男	56	现任	0.00	是
宋钦	董事、董事会秘书、副总经理	男	46	现任	59.73	否
陈素真	董事	女	42	现任	0.00	是
何为	独立董事	男	67	现任	8.00	否
吴俊龙	独立董事	男	60	现任	8.00	否
李昊	独立董事	男	45	现任	8.00	否
杨辉	监事	男	56	现任	0.00	是
徐小兰	监事	女	52	现任	67.32	否
周江波	副总经理	男	49	现任	74.20	否
巫少峰	副总经理	男	45	现任	97.95	否
赖晓晶	副总经理	女	43	现任	46.39	是
刘大升	副总经理	男	40	现任	60.37	否
唐正蓉	监事	女	50	现任	0.31	否
郑建杰	监事	男	42	离任	42.05	否
合计	--	--	--	--	725.10	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第九次会议	2023/01/10	2023/01/11	《第四届董事会第九次会议公告》
第四届董事会第十次会议	2023/03/03	2023/03/04	《第四届董事会第十次会议公告》
第四届董事会第十一次会议	2023/03/22	2023/03/23	《第四届董事会第十一次会议公告》
第四届董事会第十二次会议	2023/04/25	2023/04/27	《第四届董事会第十二次会议公告》
第四届董事会第十三次会议	2023/06/30	2023/07/01	《第四届董事会第十三次会议公告》
第四届董事会第十四次会议	2023/07/23	2023/07/24	《第四届董事会第十四次会议公告》
第四届董事会第十五次会议	2023/08/28	2023/08/30	《第四届董事会第十五次会议公告》
第四届董事会第十六次会议	2023/10/22	2023/10/23	《第四届董事会第十六次会议公告》
第四届董事会第十七次会议	2023/10/26	2023/10/27	《第四届董事会第十七次会议公告》
第四届董事会第十八次会议	2023/12/01	2023/12/02	《第四届董事会第十八次会议公告》
第四届董事会第十九次会议	2023/12/18	2023/12/20	《第四届董事会第十九次会议公告》
第四届董事会第二十次会议	2023/12/22	2023/12/25	《第四届董事会第二十次会议公告》

## 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次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李强	12	7	5	0	0	否	5
丁澄	12	7	5	0	0	否	5
苏晨光	12	7	5	0	0	否	5
陈素真	12	4	8	0	0	否	5
吴俊龙	12	1	11	0	0	否	5
李昊	12	0	12	0	0	否	5
李震	12	6	6	0	0	否	5
宋钦	12	7	5	0	0	否	5
何为	12	1	11	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用 不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等有关规定开展工作，积极出席相关会议，对会议内容进行决策后形成决议，并监督和推动董事会决议的有效执行。报告期内，公司董事诚信、勤勉地履行各项职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，对公司治理、规范运作等方面提出了积极建议，保证公司能够有序运行，维护包括中小股东在内的全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第四届董事会审计委员会	吴俊龙、李昊、陈素真	4	2023/04/20	1、关于公司 2023 年度内部控制自我评价报告的议案； 2、关于公司续聘 2023 年度审计机构的议案； 3、2023 年第一季度内部审计工作报告和第二季度工作计划的议案。	审计委员会严格按照《公司法》《审计委员会工作细则》《董事会议事规则》开展工作，经过充分讨论一致审议通过所有议案。		
			2023/08/26	1、关于报出 2023 年半年度报告全文及其摘要的议案； 2、2023 年半年度内部审计工作报告和第三季度工作计划。	审计委员会认为，公司编制的 2023 年半年度报告全文符合《企业会计准则》的规定，分别反映了公司在报告期内发生的重大事项及本报告期的财务状况；审计部 2023 年上半年度较好地执行了此前拟定的工作计划，制定的第三季度工作计划贴合公司实际情况。		
			2023/09/15	关于开展公司内部控制 OA 流程梳理工作议案。	审计委员会认为，审计部根据公司组织规模不断扩大的发展需要，计划于 2023 年第四季度开展关于公司各职能部门各工作业务模块 OA 流程梳理和优化工作，贴合公司实际情况，符合公司内部控制管理的要求。		
			2023/10/26	2023 年第三季度内部审计工作报告和第四季度工作计划。	审计委员会认为，审计部 2023 年第三季度较好地执行了此前拟定的工作计划，制定的第四季度工作计划贴合公司实际情况。		
第四届董事会提名委员会	何为、吴俊龙、李震	2	2023/03/16	对公司总经理提名赖晓晶为公司副总经理事项进行评议	提名委员会认为，公司总经理提名赖晓晶女士为公司副总经理符合相关法律法规关于上市公司高级管理人员的任职资格要求，同意此次提名事项。		
			2023/06/28	对公司总经理提名刘大为为公司副总经理事项进行评议	提名委员会认为，公司总经理提名刘大为女士为公司副总经理符合相关法律法规		

					于上市公司高级管理人员的任职资格要求，同意此次提名事项。		
第四届 董事会 薪酬与 考核委 员会	李昊、何 为、宋钦	1	2023/04/26	1、董事长和高级管理人员 2023 年固定月薪的议案； 2、2023 年度董事长及高管考核方案。	酬委员会认为： 1、评定各高级管理人员 2023 年度固定月薪。 2、依据考核对象及考核原则确定了 2023 年度董事长及高管考核方案。		
第四届 董事会 战略委 员会	李强、何 为、丁 澄、苏晨 光、宋钦	1	2023/08/28	1、调整和修订公司年度发展规划和经营目标； 2、对公司的经营战略提出新的研究并提出方向性的建议； 3、对公司重大投资事项提出建议。	1、面对消费电子复苏与 AI 人工智能带来的历史性发展机遇，公司于 2023 年制定了柔性电子与 AI 算力双轮发展的战略目标，在持续发展高端柔性电子产品的同时，拥抱 AI 算力，开启第二增长曲线。 2、公司对新产业投资应从准入成本、产业链条开拓、业务维持、投资回报等方面进行综合考虑，加强投资事前、事中、事后的各项经营、财务、技术投入等方面的把控，避免沉默投资的出现。		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,381
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,840
报告期末在职员工的数量合计（人）	6,221
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,221
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,935
销售人员	107
技术人员	715
财务人员	67
行政人员	397
合计	6,221
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	16
本科	500
大专	1,069
大专以下	4,636
合计	6,221

### 2、薪酬政策

公司深知人才是企业竞争力之源，为此公司始终坚持“以人为本”的发展理念，实行“人性化管理”，保护员工的合法权益，营造良好的文化氛围，不断完善具有吸引力和竞争力的薪酬福利体系，参照外部市场水平，基于内部岗位价值、个人能力、业绩贡献等科学设计员工岗位薪酬，并导入员工持股计划、股权激励机制等多样化的激励机制，充分激发员工的工作热情，将人力资本的投入最大程度转化

成企业的经济效益，实现员工与企业共同成长、共同发展、共享收益的协调发展格局。

### 3、培训计划

行业的快速发展变化，要求公司员工团队保持高效的学习力，通过持续学习不断提升能力，不仅是员工个人成长的需要，也是企业增强竞争优势，培养后备力量的需要。为此，公司着力加强员工培训体系的建设，针对不同层级的员工开展内容丰富、形式多样的培训活动。报告期内开展了新人培训、班组长培训、管理者培训、校企合作培训及企业文化培训、通识管理培训、特殊岗位专业技能培训等，为员工打造多条成长通道，营造积极向上的文化氛围，不断增强企业凝聚力，提高企业战斗力，实现企业与员工共同成长，共同进步。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格执行《未来三年股东回报规划（2021年-2023年）》，对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。公司从2020年、2021年公司以集中竞价方式实施了股份回购，根据《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第9号——回购股份》的要求：公司当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

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：	公司报告期处于亏损状态，拟不进行分红。公司在保持现有业务市场占有率的同时积极进行战略转型，掘取新的利润空间以增强投资者回报水平
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：	是

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
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）	0.00
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据《公司法》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2023年修订）》及《公司章程》等的相关规定，结合公司实际经营情况和现金流情况，公司拟定2023年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### 2021 年限制性股票激励计划

（1）2021 年 1 月 20 日，公司召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案；

（2）2021 年 1 月 21 日至 2021 年 1 月 30 日，公司对 2021 年限制性股票激励计划授予部分激励对象名单与职务在公司内部进行了公示，在公示的期限内，没有任何组织或个人提出异议或不良反映，无反馈记录。并于 2021 年 2 月 1 日披露了《监事会关于公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》；

（3）2021 年 2 月 5 日，公司 2021 年第三次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年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股权激励相关事宜的议案》。本激励计划获得 2021 年第三次临时股东大会批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜，同日公司对外披露了《关于公司 2021 年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》；

(4) 2021 年 2 月 5 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以 2021 年 2 月 5 日作为授予日，向 115 名激励对象授予 1,220.00 万股第二类限制性股票；

(5) 2021 年 12 月 28 日，公司第三届董事会第三十五次会议与第三届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划的授予价格及数量的议案》，公司在 2020 年度权益分派中以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，因此对股权激励计划的行权价格和数量进行了调整，2021 年限制性股票激励计划调整后的股数为 14,640,000 股，调整后的授予价格为 13.22 元/股；

(6) 2022 年 11 月 16 日，公司鉴于 2021 年限制性股票激励计划中 34 名激励对象因个人原因离职，2 名激励对象因担任本公司监事，已不符合激励条件，由公司对上述激励对象已获授但尚未归属的限制性股票合计 565.9800 万股进行作废处理；同时第一个归属期内公司 2021 年度营业收入和净利润均未达到公司层面的业绩考核目标，故所有激励对象（上述离职、担任公司监事的 2 名激励对象除外）对应考核当年计划归属的限制性股票合计 269.4060 万股均不得归属，并作废失效。因此，本次合计作废 835.3860 万股限制性股票；

(7) 2023 年 10 月 26 日，公司鉴于 2021 年限制性股票激励计划中 7 名激励对象因个人原因离职，已不符合激励条件，由公司对上述激励对象已获授但尚未归属的限制性股票合计 18.4800 万股进行作废处理；同时第二个归属期内公司 2022 年度营业收入和净利润均未达到公司层面的业绩考核目标，故所有激励对象（上述离职的 7 名激励对象除外）对应考核当年计划归属的限制性股票合计 261.4860 万股均不得归属，并作废失效。因此，本次合计作废 279.9660 万股限制性股票。

上述具体详见公司在巨潮资讯网上披露的有关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有	报告期新授予股票	报告期内	报告期内	报告期内已行权股	期末持有	报告期末市价（元/	期初持有限制性股票数量	本期已解	报告期新授予限制	限制性股票的授予	期末持有限制性股票数量

		股票期权数量	期权数量	可行权股数	已行权股数	行权价格(元/股)	股票期权数量	股)		锁股份数量	性股票数量	价格(元/股)	
宋钦	董事、副总经理、董事会秘书							19.39	294,000			13.22	168,000
合计	--					--		--	294,000			--	168,000
备注(如有)		公司 2021 年限制性股票激励计划第一、二个归属期因层面业绩考核未达标作废部分限制性股票。											

### 高级管理人员的考评机制及激励情况

#### 2021 年限制性股票激励计划

##### (1) 公司层面业绩考核要求

激励计划限制性股票的考核年度为 2021-2023 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下所示：

第一个归属期 2021 年度营业收入不低于 36 亿元或 2021 年度净利润不低于 3 亿元；

第二个归属期 2022 年度营业收入不低于 46 亿元或 2022 年度净利润不低于 4 亿元；

第三个归属期 2023 年度营业收入不低于 60 亿元或 2023 年度净利润不低于 5 亿元。

注：上述“净利润”指标，指经审计的合并财务报表中归属于上市公司股东的净利润，剔除因实施本次及其他股权激励计划产生的激励成本的影响。若公司未满足上述业绩考核目标的，则所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票均不得归属或递延至下期归属，并作废失效。

##### (2) 个人层面绩效考核要求

所有激励对象的个人层面绩效考核按照公司制定的考核办法，激励对象的绩效考核结果划分为优秀（A）、良好（B）、合格（C）和不合格（D）四个档次，届时根据以下考核评级中对应的个人层面归属比例确定激励对象的实际归属的股份数量：考核结果：优秀（A）良好（B）合格（C）不合格（D），个人层面对应的归属比例：100% 80% 50% 0%。

公司层面业绩考核达标，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的股票数量×个人层面归属比例。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司 股本总额的 比例	实施计划的资金 来源
参加本员工持股计划的人员包括公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司（含下属控股子公司）核心管理人员及核心骨干员工等，合计不超过 120 人	93	9,799,448	报告期除员工离职相应持有份额进行转让外，不存在其他变更情况	2.01%	员工合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司不断完善内控体系建设工作，基于公司发展需要，启动了内控体系重塑工作。通过评估引入第三方咨询机构，共同开展内控建设。公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，优化了各项内部控制手册，及权限指引表。以风险管理为导向，合规管理监督为重点，对各业务环节重大事项和关键控制活动进行重点管控。

公司总部建立了涵盖组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、资金管理、投融资管理、采购管理、存货管理、固定资产管理、销售管理、生产管理、研发管理、工程项目管理、财务管理、预算管理、法务管理、合同管理、印章管理、信息系统、内部审计、关联交易、对外担保管理和信息披露等方面的内部管理制度体系。截至 12 月底，已完成第三阶段内控手册试运行，各部门根据内控手册及权限指引表共优化及新建 OA 流程 67 项，经公司内控审计部审核均已上线。

成员企业及各子公司在集团的制度体系下，编制适合自身实际情况的制度文件和业务流程。同时做好法律及合规制度的建立、修订和废止工作，及时堵塞制度漏洞，不断完善企业规章制度体系，形成制度体系完整闭环。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司报告期内对子公司无整合计划。

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>1、财务报告内部控制重大缺陷的认定标准：                      (1) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；                      (2) 因会计差错导致证券监管机构的行政处罚；                      (3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该重大错报；                      (4) 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；                      (5) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>2、财务报告内部控制重要缺陷的认定标准：                      (1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；                      (2) 未建立反舞弊程序和控制措施；                      (3) 对于非常规或特殊交易的帐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；                      (4) 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合理保证编制的财务报告达到真实、完整的目标；</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、非财务报告内部控制重大缺陷认定标准：                      (1) 公司严重违反国家法律、法规或规范性文件；                      (2) 相关管理制度存在重大设计缺陷；                      (3) 媒体负面新闻频现；                      (4) 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；                      (5) 其他对公司影响重大的情形。</p> <p>2、上述重大缺陷以外的其他缺陷可确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>大缺陷：错报<math>\geq</math>营业收入的 2%。                      重要缺陷：营业收入的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入的 2%。                      一般缺陷：错报<math>&lt;</math>营业收入的 1%。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
内部控制审计机构认为，弘信电子公司于 2023 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。	
内控鉴证报告披露情况	已在巨潮资讯网披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 03 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
内控鉴证报告意见类型	标准的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司及属于重点排污单位的子公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《排污许可管理办法(试行)》等环境保护相关法律法规、规范；严格执行《污水综合排放标准》（GB 8978）《电子工业水污染物排放标准》（GB 39731）《大气污染物综合排放标准》（GB 16279）《电池工业污染物排放标准》（GB 30484）《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348）《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597）等环境保护相关国家、行业标准及地方标准。

环境保护行政许可情况

公司或子公司名称	环境保护行政许可情况
厦门弘信电子科技集团股份有限公司（翔岳厂、翔海厂、春风厂）	<p>2017年1月24日，厦门市环境保护局翔安分局对《关于厦门弘信电子科技股份有限公司年产54.72万平米挠性印制电路板建设项目竣工环境保护项目》进行验收，竣工验收批文号为：厦环验（2017）008号。</p> <p>2018年新增《厦门弘信电子科技股份有限公司翔安工厂挠性印制电路板技改及扩产项目》环评，相应批复号：厦翔环审（2018）129号。</p> <p>2018年新增《厦门弘信电子科技股份有限公司电子元器件表面贴装智能化生产线建设项目》环评，相应批复号：厦翔环审（2018）130号。</p> <p>2018年新增《厦门弘信电子科技股份有限公司FPC前瞻性技术研发项目》环评，相应批复号：厦翔环审（2018）131号。</p> <p>2019年新增《厦门弘信电子科技股份有限公司车载干制程项目》环评，相应批复号：厦翔环审（2019）49号。</p> <p>2020年新增《关于厦门弘信电子科技集团股份有限公司电子元器件表面贴装智能化生产线项目》环评，相应批复号：厦翔环审（2020）153号。</p> <p>翔海厂排污许可证证书编号91350200751606855K001Y。</p>

	<p>翔岳厂排污许可证证书编号 91350200751606855K002U。</p> <p>春风厂排污登记回执编号 91350200751606855K004Y。</p>
荆门弘毅电子科技有限公司	<p>2017 年 12 月新增荆门弘信柔性电子智能制造产业园一期工程环境影响报告评审，文号：荆环审（2016）250 号</p> <p>2018 年新增《关于荆门弘毅电子科技有限公司荆门弘信柔性智能制造产业园一期工程项目》环评，相应批复号：荆环审（2018）53 号。</p> <p>2020 年 10 月完成变更《荆门弘毅电子科技有限公司荆门弘信柔性电子智能制造产业园一期工程变更环境影响报告》环评，相应批复号：东环函（2020）58 号。</p> <p>2020 年 11 月新增《荆门弘毅电子科技有限公司 SMT 贴片项目》环评，相应批复号：东环函（2020）66 号。</p> <p>2021 年 10 月《荆门弘毅电子科技有限公司荆门弘信柔性电子柔性线路板数字化智能制造穿戴建设项目环境影响报告书》，环评批复文号：东环函（2021）101 号。</p> <p>排污许可证证书编号 91420802MA491ANR2W001Q</p>
江西弘信柔性电子科技有限公司	<p>2020 年新增《江西弘信柔性电子科技有限公司年产 44 万平方米软硬结合板项目》环评，环评批复号：鹰环函字（2020）14 号。</p> <p>排污许可证证书编号 91360600MA38WDU78R001Q</p>
苏州市华扬电子有限公司	<p>2022 年 9 月 13 日新增《苏州市华扬电子有限公司扩建生产新能源汽车电池盖板项目》环境影响报告表，相应批复号：苏环建（2023）07 第 0326 号。</p> <p>排污许可证证书编号:91320507628396450D001W</p>
湖北弘汉精密光学科技有限公司	<p>固定污染源排污登记回执编号：91420802MA48U07G0N001W</p>
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	<p>2020 年新增《厦门鑫联信智能系统集成有限公司电子产品的生产制造项目》环评，相应批复号：厦翔环审（2020）150 号。</p> <p>固定污染源排污登记回执编号：91350200051187709X001P</p>

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
厦门弘信电子科技集团股份有限公司（翔岳厂、翔海厂、春风厂）	水污染物； 大气污染物	废水有：总铜，总镍，化学需氧量，氨氮，总氮；废气有：氯化氢，硫酸雾，非甲烷总烃，颗粒物	废水排入城镇污水处理厂，废气排入大气	13 个	翔岳厂废水总排口 1 个，废气排放口 3 个；翔海厂废水总排口 1 个，废气排放口 5 个；春风厂废气排放口 2 个，污水排放口 1 个。	总铜<0.3mg/L； 总镍<0.1mg/L； 化学需氧量：<500mg/L； 氨氮<45 mg/L； 总氮<70 mg/L； 氯化氢<30mg/m³； 硫酸雾<10mg/m³； 非甲烷总烃<60mg/m³； 颗粒物<30mg/m³ 总铜：≤0.3mg/L 有机废水化学需氧量:≤50mg/L 生活污水化学需氧量：≤300 mg/L 氨氮：≤8 mg/L 总镍：≤0.1 mg/L	电镀污染物排放标准 GB21900-2008；  厦门市水污染物排放标准 DB35/322-2018  厦门市大气污染物排放标准 DB35/323-2018	总 镍 0.00022t  化学需氧量 12.08t  氨氮 0.428t  总氮 2.416t	总镍 0.0117t  化学需氧量 225.007t  氨氮 20.25t  总氮 31.501t	无
荆门弘毅电子科技有限公司	水污染物； 大气污染物	大气主要污染物：氮氧化物，挥发性有机物。特征污染物：氯化氢，甲醛，硫酸雾，苯。水主要污染物：COD，氨氮。其他特征污染物：PH 值，总铜，总镍，BOD，COD，动植物油。	废水排入永城环保污水处理厂，废气排入大气	9 个	废水排放口 5 个，废气排放口 4 个	总铜：≤0.3mg/L 有机废水化学需氧量:≤50mg/L 生活污水化学需氧量：≤300 mg/L 氨氮：≤8 mg/L 总镍：≤0.1 mg/L	大气污染物排放执行标准： GB16297-1996 GB21900-2008 水污染物排放执行标准： GB8978-1996 GB21900-2008 GB/T31962-2015 噪声污染排放执行标准 GB12348-2008	气： VOCs0.063 t 硫酸雾 0.035t 氯化氢 0.042t  水： 化学需氧量 2.922t 氨氮 0.16t 总 镍 0.00163t 总铜 0.04t	气： VOCs0.15t 硫酸雾 0.08 t 氯化氢 0.10 t  水： 化学需氧量 20.58t 氨氮 0.38 t 总镍 0.00385 t 总铜 0.09 t	无

江西弘信柔性电子科技有限公司	水污染物； 大气污染物	废水主要污染物： COD，氨氮。特征污染物：铜、镍 大气主要污染物：氮氧化物，挥发性有机物。特征污染物：硫酸雾。	废水排入城镇污水处理厂，废气排入大气	12 个	废水总排口 1 个，废气排出口 11 个	废水：总铜<0.5mg/L；总镍<0.5mg/L；化学需氧量<80mg/L；氨氮<15 mg/L。废气：氮氧化物<200mg/m <sup>3</sup> ；TVOC<10mg/m <sup>3</sup> ；硫酸雾<30mg/m <sup>3</sup> ；	《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）；《江西省地方标准》（DB36/1101.3-2019）。	化学需氧量 12.623t  氨氮 0.182t  氮氧化物 0.169t	化学需氧量 52.678t  氨氮 8.335 吨  氮氧化物 2.1t	无
湖北弘汉精密光学科技有限公司	水污染物； 大气污染物	废水有：氨氮，悬浮物，化学需氧量；废气有：非甲烷总烃	废水排入城镇污水管网，废气排入大气	5 个	废气排出口 4 个，污水排出口 1 个	废水：氨氮<30 mg/L，县浮物<230 mg/L，化学需氧量<300 mg/L；废气：非甲烷总烃<4.0mg/m	污水综合排放标准 GB8978-1996；挥发性有机物无组织排入控制标准 GB37822-2019	无	无	无
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	大气污染物	废气有：非甲烷总烃，甲苯，二甲苯，锡及化合物	废气排入大气	2 个	废气排出口 2 个	非甲烷总烃<1.11mg/m <sup>3</sup> >; 二甲苯<0.719mg/m <sup>3</sup> >; 甲苯<0.168mg/m <sup>3</sup> >; 锡及化合物<0.0034mg/m <sup>3</sup> >	厦门市大气污染物排放标准 DB35/323-2018	无	无	无
苏州市华扬电子有限公司	水污染物； 大气污染物	废水有：总铜，总镍，化学需氧量，氨氮，总氮和总磷；废气有：氯化氢，硫酸雾，非甲烷总烃，颗粒物	废水排入城镇污水处理厂，废气排入大气	9 个	废水总排口 1 个，重金属设施排口（镍）1 个；生活污水排口 1 个；雨水排口 1 个；废气排口 5 个。	总铜<1mg/L；总镍<0.1mg/L；化学需氧量<200mg/L；氨氮<15 mg/L；总氮<30 mg/L；总磷<6 mg/L；氯化氢<30mg/m <sup>3</sup> ；硫酸雾<30mg/m <sup>3</sup> ；非甲烷总烃<60mg/m <sup>3</sup> ；颗粒物<30mg/m <sup>3</sup>	废水排放执行标准：污水综合排放标准 GB8978-1996,电镀污染物排放标准 GB21900-2005 大气执行标准：电镀污染物排放标准 GB21900-2008；大气污染物综合排放标准 DB32/4041-2021	化学需氧量 17.1946t  氨 氮 1.28959t  总 氮 2.57919t  总 磷 0.515838t	化学需氧量 28t  氨氮 2.1t  总氮 4.2t  总磷 0.84t	无

### 对污染物的处理

报告期内公司及其子公司严格遵守国家环保法规，废水、废气处理设施等污染防治设施均正常运行，废水废气噪声的排放浓度经检测均低于许可排放浓度；危废贮存点布置合理，管理有效，所有产生的危废皆交给具备相应危废处理资质的单位进行处置。不存在重大环境问题，未发生重大环境污染事故。

公司厦门及江西厂区已配套相应的废水、废气处理设施及危险废物贮存点。湖北厂区已配套废气处理、危废暂存点，废水经收集暂存后，排入至园区永城环保污水处理厂处理。废水处理采用行业先进的化学处理+膜处理技术，废气处理采用碱性喷淋、布袋除尘、活性炭吸附等技术。公司行政管理中心下辖的水务部负责环保设施的运行及维护，严格执行《废水处理作业规范》、《废气处理作业规范》、《危险废物管理规范》等文件要求，确保各项污染物指标可以达标排放，危废管理合规。公司连续多年通过 ISO14001 环境管理体系审核。

公司将严格遵守国家法律法规、部门规章及行业标准，根据国家有关政策对环保设施不断进行完善并加大相应的环保投资，确保各项污染物达标排放。

### 环境自行监测方案

厦门弘信电子科技集团股份有限公司 （翔岳厂、翔海厂、春风厂）	公司已制定自行监测方案，在重点污染源信息综合发布平台公布自行监测信息。委托第三方检测机构，每半年进行一次废气监测，主要监测氯化氢、硫酸雾、氮氧化物、非甲烷总烃、颗粒物、锡及其化合物等污染物排放浓度；每月进行一次废水监测，主要监测总铜、总镍、COD、氨氮、总磷、总氮等指标；每季度进行一次厂界噪声监测，测量厂界昼夜噪声；每年进行一次厂界废气无组织监测，包括氯化氢、硫酸雾、非甲烷总烃、颗粒物等指标。同时公司每日利用火焰法原子吸收分光光度计，监测总镍的排放浓度。公司安装有在线监测设施，进行 pH 值、氨氮、COD 的在线检测，监测设施已联网。另外每年请第三方监测机构对雨水、地下水、土壤、食堂油烟等进行一次全面监测。
荆门弘毅电子科技有限公司	公司委托第三方臻润环境检测公司每半年对有组织废气、电镀废水排口、生活污水出口、雨水出口、厂界噪声进行监测，每一年对厂界无组织废气苯，甲醛，挥发性有机物进行监测。
江西弘信柔性电子科技有限公司	根据排污许可证要求制定自行监测方案，委托具备检测资质的第三方进行监测，检测结果在全国污染源监测数据管理与共享系统发布。废水监测因子有 COD、氨氮、总磷、铜、总氰化物，监测频率为 1 月/次。废气监测因子有颗粒物、氮氧化物、甲醛、氯化氢、硫酸雾、氰化氢、挥发性有机物，监测频率为 1 年/次。厂界无组织监测因子有铅及其化合物、锡及其化合物、氨气、氮氧化物、氰化氢、氯、氯化氢、硫化氢、甲醛、硫酸雾、颗粒物监测频率为 1 年/次。厂界噪声每季度一次。
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	公司委托第三方检测机构，每年进行一次有组织废气监测，主要监测非甲烷总烃、二甲苯、甲苯等指标；每年进行一次厂界噪声监测。

<p>苏州市华扬电子有限公司</p>	<p>公司制定有自行监测方案，在重点污染源信息综合发布平台公布自行监测信息。委托第三方检测机构，每季度进行一次废气监测，主要监测氯化氢、硫酸雾、非甲烷总烃、颗粒物等污染因子的排放浓度；每季度进行一次废水监测，主要监测总铜、总镍、COD、氨氮、总磷、总氮和PH等指标；每季度进行一次厂界噪声监测，测量厂界昼夜噪声；每季度进行一次厂界废气无组织监测，包括氯化氢、硫酸雾、非甲烷总烃、颗粒物等指标。同时公司每日利用原子吸收法（AA机）对废水中的总铜、总镍，利用分光光度法对COD、氨氮、总磷、总氮和氨氮,利用PH计对待排水酸碱度等进行测试。公司废水总排口安装有在线监测设施，进行pH、氨氮、总氮、总磷、总铜、总镍和COD等因子在线检测。生活污水排放口零安装有总铜、总镍、COD和氨氮在线检测仪。雨水排放口有PH在线检测，上述检测仪器均按照生态部门要求已联网至生态部门的监测站。另外每年请第三方监测机构对雨水、地下水、土壤等进行一次全面自行监测。</p>
--------------------	---

突发环境事件应急预案

公司于2020年4月30日发布实施翔海厂和翔岳厂的应急预案，该预案为公司第三版，并于2020年5月6日送厦门市翔安生态环境局进行备案，备案号分别为：350213-2020-009-L（翔海厂）及350213-2020-010-L（翔岳厂），于2023年4月进行回顾性评估，并于应急管理系统报备。于2022年4月25日发布实施春风厂应急预案，并于2022年4月26日送厦门市翔安生态环境局进行备案，备案号分别为：350213-2022-014-L。

子公司江西弘信柔性电子科技有限公司环境突发事件应急预案备案号为3606032021015M，于高新区环境管理局备案。

子公司荆门弘毅电子科技有限公司于2021年编制第一版突发环境事件应急预案，已向生态环境局备案，备案预案编号：001，版本号：2021-001。

子公司湖北弘汉环境突发事件应急预案备案号为420804-2023-045-L，于荆门市生态环境局备案。

子公司江苏华扬2022年8月1日发布苏州市华扬电子有限公司《突发环境事件应急预案》，该预案为公司第三版预案，并于2022年7月5日报送苏州市相城区生态环境局进行备案。备案号为：320507-2022-080-M.根据应急预案要求，公司每年组织进行突发环境事件应急演练。通过应急演练有效的履行应急预案要求，检验现场应急物资储备及人员应急水平，有效提升企业应急处理能力。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司严格遵守各类污染物的排放标准，为增强公司环境保护与治理能力，助力公司可持续发展，公司与子公司不断加强环保投入。报告期内，公司及属于环境监管重点单位的子公司共计投入环保相关费用1,629.48万元，并按照税法规定，缴纳环境保护税0.38万元。本报告期内，公司环境治理和保护的固定资产新增投入107.25万元。

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

在“碳达峰”、“碳中和”背景下，公司根据国家法律和地区相关环保法规、政策要求，积极响应政府“低碳、节能”的号召，在生产经营各环节中始终坚持节能减排的策略，充分贯彻绿色发展的理念。报告期内，公司及子公司进一步落实新能源光伏发电项目、中水回用项目、空调冰水机管理节能项目及公司办公用电管理节能项目等，实现 2023 年实现碳排放量对比同期减少排放的目标。同时，公司日常结合 7S 管理方法，强化员工环保知识教育，细化办公生产用电管理，借助无纸化办公等一系列配套措施，极大提升员工的工作效率，实现企业与环境的高效、健康、可持续发展。

### 1、降低能耗

公司结合生产经营实际需要，制定了《厦门弘信电子温室气体减排实施方案和措施》，实施能源绿色低碳转型行动、节能增效行动、工业领域碳达峰行动等方案，通过多举措降低设备能耗、实现能源回收利用，比如将水泵大功率电机更换为磁悬浮变频电机、回收利用空压机余热及冷热全效空气能，采用先进的水源热泵高温节能技术等，实现降低能耗、减少碳排放的效果。

同时，公司在翔海厂、翔岳厂、春风厂等主要生产基地制定了《碳排查管理程序》，通过对公司温室气体的管理和动态监测，以达到调节、减少温室气体的排放量的目的。

### 2、光伏发电

在厦门春风厂、翔海厂、荆门厂等厂区屋顶建设分布式光伏发电项目，实现自发自用、余量上网，达到绿色能源、低碳节能的效果。2023 年，公司“新能源光伏发电项目”预计节约电力约 150 万度。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

公司主动参保环境污染责任险，信用评价等级为环保诚信企业。

## 二、社会责任情况

公司自成立以来，始终秉持“诚信、卓越、合作、发展”的经营理念，在追求经济效益的同时，关

注股东利益、全面维护所有职工的合法权益，诚信对待供应商与客户，重视环保投入，通过不断改进生产工艺降低生产过程中的能耗与排放，在积极响应国家绿色政策。

### 1、保护股东和债权人权益

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规的要求，促进公司规范运作。报告期内，公司不断完善股东大会、董事会、监事会制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间有效制衡的法人治理结构。严格履行了相关职责，切实履行信息披露义务，保证所有投资者公平获取公司信息。公司确保电话、邮箱和深交所“互动易”平台等多个沟通交流平台的服务渠道畅通，及时回答投资者的疑问，并将投资者的反馈有效传递到公司管理层，尊重并保障投资者，特别是中小投资者的合法权益。

### 2、保护职工权益

公司坚持“以人为本，创新进取”的人才理念，把人才战略作为企业发展的重点，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和工作满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。公司针对不同岗位进行系统性安全教育与培训，不断完善具有吸引力和竞争性的薪酬福利体系，通过发放新员工入职生活福利及季度生活用品福利、设立“孝心基金”等方式不断提高员工福利水平、持续优化员工关怀体系。公司建立完善的职业培训制度，内部开展职工梯度培训，鼓励和支持职工参加业余进修培训，为职工发展提供更多的机会。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司一贯秉承诚实守信、公平公正、互惠互利的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，努力实现与供应商、客户、消费者的良好共存，共创财富、共享成果。报告期内，公司应客户公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

### 4、积极践行社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，积极承担纳税义务，创造就业岗位，在企业发展壮大同时为社会带来可观的经济效益。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为贯彻落实厦门市委市政府关于东西部扶贫协作的工作部署，打赢临夏州脱贫攻坚战，精准扶贫，公司与临夏州永靖县、广河县开展劳务协作，建立人力资源精准对接机制，助力甘肃省临夏州建档立卡户实现就业脱贫。

## 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
资产重组时所作承诺	1、巫少峰 2、朱小燕 3、华扬同 4、颜永洪	股份限售承诺；业绩承诺	1、锁定期安排：交易对方在本次交易中以资产认购取得的股份，在业绩承诺期届满且补偿义务履行完毕之日（若交易对方无需补偿，则为关于承诺业绩的专项审核报告公告之日）前不得转让；本次发行结束后，交易对方通过本次交易取得的上市公司股份由于上市公司派息、送红股、转增股本或配股等原因增加的，亦应遵守上述约定。在上述锁定期限届满后，其转让和交易依照届时有效的法律和深交所的规则办理； 2、业绩承诺：本次交易的业绩补偿测算期间（即“业绩承诺期”）为四年，即 2021 年度、2022 年度、2023 年度及 2024 年度。业绩承诺方承诺，标的公司业绩承诺期扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润累计（以下简称“累积承诺净利润”）不低于 1.64 亿元（2024 年为业绩承诺顺延期，承诺净利润为原约定 2021 年至 2023 年累计承诺净利润 1.23 亿元的平均值，即 4,100 万元）。上述净利润应考虑以下因素：（1）若本次交易实施完成后上市公司对标的公司存在追加投资的，则标的公司累计实现净利润应扣除上市公司追加投资所节省的财务费用，其中财务费用按照中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率计算确定；（2）若业绩承诺期内上市公司及其子公司实施股权激励事项且需要进行股份支付会计处理的，则标的公司累计承诺净利润和累计实现净利润均以剔除前述股份支付会计处理形成的费用影响后的净利润数为准。	2022/05/26	2021-2024 年度，及截止业绩承诺期届满且补偿义务履行完毕之日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、李毅峰 2、邱葵 3、王毅 4、张洪	股份限售承诺	公司股东邱葵、张洪、王毅、李毅峰、何建顺承诺：（1）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。（3）本人或本人配偶在发行人的任职期间内，每年转让持有的发行人股份不超过持有发行人股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让持有的发行人股份。（4）本人或本人配偶在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日	2017/05/23	上述特定期限、任职期间以及离职后的特定时	正常履行

			起十八个月内不得转让其持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其持有的本公司股份。本人不因职务变更、离职等原因而不予履行上述承诺。根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，公司首次公开发行股票并上市后，公司国有股股东国泰创投将公司首次公开发行时实际发行股份数量的 10 转由全国社会保障基金理事会持有，全国社会保障基金理事会将承继原国有股东的禁售期义务，即：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司（本人）持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。		间	
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、李毅峰 2、邱葵 3、王毅 4、张洪	股份减持承诺	公司股东邱葵、张洪、王毅、李毅峰承诺：所持发行人股票在锁定期满后两年内，减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式。减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价，每年减持的数量不超过上一年持有数量的 10%。拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告。	2017/05/23	股票减持完毕前均需遵守该承诺	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	弘信创业工场投资集团股份有限公司	股份减持承诺	公司控股股东弘信创业承诺：所持发行人股票在锁定期满后两年内，减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式。减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价，每年减持的数量不超过上一年持有数量的 10%。拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告。	2017/05/23	股票减持完毕前均需遵守该承诺	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、弘信创业工场投资集团股份有限公司 2、李强 3、李毅峰 4、杨辉 5、张洪	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员及持股 5%以上的股东已就避免及规范关联交易作出承诺，内容如下：本公司（本人）严格遵守《中华人民共和国公司法》、《厦门弘信电子科技股份有限公司章程》、《厦门弘信电子科技股份有限公司关联交易决策制度》、《厦门弘信电子科技股份有限公司股东大会会议事规则》、《厦门弘信电子科技股份有限公司董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护股份公司及全体股东的利益，不利用本公司（本人）在股份公司中的地位，为本公司（本人）或本公司（本人）控制的企业在与弘信电子或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益。如果本公司（本人）或本公司（本人）控制的企业与弘信电子或其控股子公司不可避免地出现关联交易，本公司（本人）将严格执行相关回避制度，依法诚信地履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使弘信电子股东大会、董事会作出侵犯公司及其他股东合法权益的决议。弘信电子或其控股子公司与本公司（本人）或本公司（本人）控制的企业之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行，确保交易价格公允，不损害公司及其控股子公司的合法权益。如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本公司（本人）将向弘信电子赔偿一切直接和间接损失。且弘信电子有权扣留现金分红或薪酬津贴，直至本公司（本人）履行上述相关义务之日止。	2017/05/23	长久有效	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、弘信创业工场投资集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	发行人控股股东弘信创业、实际控制人李强先生已作出关于避免同业竞争的承诺，内容如下：1、本公司（本人）及本公司（本人）直接或间接控制的除弘信电子外的其他企业，均未生产、开发任何与弘信电子生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与弘信电子经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；2、自本承诺函签署之日起，本公司（本人）及本公司（本人）直接或间接控制的除弘信电子外的其他企业将不生产、开发任何与弘信电子生产的产品构成	2017/05/23	长久有效	正常履行

	2、李强	诺	<p>竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与弘信电子经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；3、自本承诺函签署之日起，如弘信电子进一步拓展其产品和业务范围，本公司（本人）及本公司（本人）直接或间接控制的除弘信电子外的其他企业将不与弘信电子拓展后的产品或业务相竞争；若与弘信电子拓展后的产品或业务产生竞争，本公司（本人）及本公司（本人）直接或间接控制的除弘信电子外的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到弘信电子经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；4、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本公司（本人）将向弘信电子赔偿一切直接和间接损失。且弘信电子有权扣留现金分红或薪酬津贴，直至本公司（本人）履行上述相关义务之日止。</p>			
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			不适用			

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期末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

详见公司于 2023 年 4 月 27 日披露在巨潮资讯网上披露的相关情况说明。

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

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

会计政策变更

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

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使

用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2021 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税负债 17,702.14 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-17,702.14 元，其中未分配利润为-17,702.14 元；调整不影响本公司合并财务报表中归属于少数股东权益。执行该项会计处理规定，不影响本公司母公司 2021 年 1 月 1 日财务报表。

上述事项具体详见公司于 2024 年 3 月 29 日在巨潮资讯网上披露的《关于会计政策变更的公告》。

## 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

具体详见“第三节公司管理层讨论与分析之四主营业务分析之 2、收入与成本之（6）报告期内合并范围是否发生变动”。

## 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）	180.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	邱小娇、詹湛湛、黄卉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	邱小娇 1 年、詹湛湛 5 年、黄卉 3 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘用容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具内部控制鉴证报告（容诚专字[2024]361Z0264 号）。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
厦门弘益进精密技术有限公司	弘信创业工场投资集团股份有限公司实际控制的公司	厂房租赁	厂房租赁	参照市场价格公允定价	协议约定	225.42	100.00%	245.00	否	现金结算	不适用	2023/03/4	2023 年 3 月 4 日披露于巨潮资讯网,《关于公司 2023 年度日常关联交易额度预计的公告》
厦门国贸产业有限公司	持股 5% 以上股东的全资子公司	管理费	支付委任高管工资	按照被委派的高管薪酬水平	实际产生的职工薪酬	46.39	100.00%	80.00	否	现金结算	不适用	2023/04/27	2023 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网上的《关于 2023 年度与厦门海翼集团有限公司关联交易预计的公告》及相关公告
厦门国贸绿能供应链有限公司	持股 5% 以上股东的关联公司	采购商品、接受劳务	采购原材料	参照市场价格公允定价	协议约定	7,438.56	100.00%	20,000.00	否	现金结算	不适用	2023/08/30	2023 年 8 月 29 日披露于巨潮资讯网上的《关于增加 2023 年度日常关联交易预计额度的公告》
合计				--	--	7,710.37	--	20,325.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

**2、资产或股权收购、出售发生的关联交易**

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

**3、共同对外投资的关联交易**

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
上海沪弘智创企业管理合伙企业(有限合伙)	公司实际控制人控制的企业	上海燧弘华创科技有限公司	技术服务、技术咨询	10000 万元人民币	10,819.91	6,799.91	-0.09
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		无					

**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

## 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

为满足配套供应商需求等，公司将部分自有厂房对外出租给厦门茂源通工贸有限公司、中测半导体（深圳）有限公司、厦门捷希自动化科技有限公司、厦门高比特电子有限公司及厦门锐承科技有限公司，除前述公司外，公司子公司包括弘汉光电、鑫联信、弘信智能、弘领信息、弘信新能源、新华海通均向公司租赁厂房以满足办公生产需求。

公司子公司租赁其他公司资产情况如下：公司控股子公司华扬电子向个人租赁经营场所，报告期内维持不变；公司全资二级子公司湖北弘汉的生产经营场所系向湖北长宁创新投资集团有限责任公司租赁，报告期内维持不变；全资子公司厦门弘汉向厦门中创盈科物业管理有限公司、厦门东声电子有限公司租赁经营场所，报告期内维持不变；控股子公司柔性电子研究院向厦门产业技术研究院租赁办公场所，报告期内维持不变；控股子公司江西弘信的生产场所系向江西炬能产业园运营有限公司租赁，报告期内维持不变；控股子公司瑞湖科技的办公场所系向深圳市特区建设发展集团有限公司租赁办公场所，报告期内维持不变；二级控股子公司源乾电子的办公及生产场所系向厦门欧化实业有限公司租赁，报告期内维持不变；公司控股子公司弘信新能源向福建高益新能源科技有限公司、厦门弘益进精密技术有限公司租赁经营场所，报告期内维持不变；公司控股子公司荆门弘毅向东宝区住房和城乡建设局、荆门市永强置业有限公司租赁经营场所，报告期内维持不变。

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）							报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）							报告期末实际对外担保余额合计（A4）			
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
荆门弘毅	2020/2/9	15,000.00	2020/5/11	15,000.00	连带责任担保			3	否	否
江西弘信	2020/10/12	30,000.00	2020/11/19	30,000.00	连带责任担保		鹰潭丰进就所持江西弘信股份进行反担保	2	否	否
弘汉光电	2021/1/15	3,500.00	2021/2/8	3,500.00	连带责任担保			3	否	否
荆门弘毅	2021/1/15	6,000.00	2021/3/30	4,000.00	连带责任担保			3	是	否
弘汉光电	2021/3/10	5,000.00	2021/4/26	5,000.00	连带责任担保			2	是	否
江西弘信	2021/7/3	5,000.00	2021/8/5	5,000.00	连带责任担保		鹰潭丰进就所持江西弘信股份进行反担保	3	是	否
湖北弘汉	2021/4/24	2,000.00	2021/9/6	2,000.00	连带责任担保			3	是	否
弘汉光电	2021/10/17	3,400.00	2021/11/9	3,400.00	连带责任担保			3	是	否
荆门弘毅	2021/10/17	1,500.00	2021/11/29	1,500.00	连带责任担保			3	是	否
湖北弘汉	2021/10/17	500.00	2021/11/29	500.00	连带责任担保			3	是	否
鑫联信	2021/12/13	1,500.00	2021/12/31	1,500.00	连带责任担保		鑫联信的少数股东就其所持有的鑫联信的股份为公司提	3	否	否

						供相应责任的反担保			
荆门弘毅	2021/12/13	1,000.00	2021/12/31	1,000.00	连带责任担保		3	否	否
弘汉光电	2021/10/17	3,000.00	2021/12/31	3,000.00	连带责任担保		3	是	否
弘汉光电	2021/12/13	10,000.00	2021/12/31	10,000.00	连带责任担保		3	是	否
弘信智能	2021/12/28	2,600.00	2022/1/18	2,600.00	连带责任担保		3	是	否
江西弘信	2021/10/17	5,000.00	2022/1/26	5,000.00	连带责任担保	鹰潭丰进就所持江西弘信股份进行反担保	3	是	否
荆门弘毅	2022/1/19	3,000.00	2022/2/25	3,000.00	连带责任担保		3	是	否
源乾电子	2022/3/23	2,000.00	2022/4/18	2,000.00	连带责任担保		3	是	否
弘汉光电	2022/3/23	4,970.00	2022/4/18	4,970.00	连带责任担保		3	是	否
荆门弘毅	2022/3/23	4,000.00	2022/5/6	4,000.00	连带责任担保		3	是	否
荆门弘毅	2022/3/23	5,000.00	2022/5/6	5,000.00	连带责任担保		3	是	否
荆门弘毅	2022/3/23	1,000.00	2022/5/6	1,000.00	连带责任担保		3	否	否
荆门弘毅	2022/9/26	2,000.00	2022/11/15	1,960.00	连带责任担保		3	否	否
荆门弘毅	2022/11/16	840.00	2022/11/15	40.00	连带责任担保		3	否	否
荆门弘毅	2022/11/16	4,000.00	2023/3/22	4,000.00	连带责任担保		3	否	否
江西弘信	2023/3/3	45,000.00	2023/3/22	5,000.00	连带责任担保	江西弘信参股股东为公司提供相应责任的反担保	3	否	否
湖北弘汉	2022/11/16	2,000.00	2023/3/22	2,000.00	连带责任担保		3	否	否
江西弘信	2022/11/16	1000.00	2023/3/22	1,000.00	连带责任担保	江西弘信参股股东为公司提供相应责任的反担保	3	是	否
弘汉光电	2023/3/3	19,900.00	2023/3/29	3,400.00	连带责任担保		3	否	否
江西弘信	2023/3/3	45,000.00	2023/3/29	4,000.00	连带责任担保	江西弘信参股股东为公司提供相应责任的反担保	3	是	否
荆门弘毅	2023/3/3	68,280.00	2023/4/27	5,000.00	连带责任担保		3	否	否
鑫联信	2023/3/3	6,220.00	2023/5/10	720.00	连带责任担保		3	否	否
源乾电子	2023/3/3	2,500.00	2023/5/22	2,000.00	连带责任担保	源乾电子的主要管理层股东提供相应责任反担保	3	否	否
湖北弘汉	2023/3/3	12,500.00	2023/5/22	1,400.00	连带责任担保		3	否	否

弘信智能	2023/3/3	5,600.00	2023/5/22	3,000.00	连带责任担保			3	否	否
弘汉光电	2023/3/3	19,900.00	2023/5/22	8,000.00	连带责任担保			3	否	否
江西弘信	2023/3/3	45,000.00	2023/8/3	3,000.00	连带责任担保		江西弘信参股股东为公司提供相应责任的反担保	3	否	否
荆门弘毅	2023/3/3	68,280.00	2023/8/30	4,000.00	连带责任担保			3	否	否
湖北弘汉	2023/3/3	12,500.00	2023/8/30	6,000.00	连带责任担保			3	否	否
燧弘人工	2023/10/26	70,000.00	2023/12/28	20,000.00	连带责任担保		甘肃燧弘母公司参股股东上海沪弘智创企业管理合伙企业提供相应责任反担保	3	否	否
弘信新能源	2023/3/3	20,000.00							否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				250,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				72,520.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				374,810.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				121,520.00	
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)					报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)					报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					
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)				250,000.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				72,520.00	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)				374,810.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				121,520.00	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									95.49%	
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)									72,900.00	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									57,926.22	

上述三项担保金额合计（D+E+F）	96,426.22
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不涉及

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	61,386,001	12.57%				-36,328,057	-36,328,057	25,057,944	5.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	58,257,796	11.93%				-33,199,852	-33,199,852	25,057,944	5.13%
其中：境内法人持股	19,338,035	3.96%				-17,846,735	-17,846,735	1,491,300	0.31%
境内自然人持股	38,919,761	7.97%				-15,353,117	-15,353,117	23,566,644	4.82%
4、外资持股	3,128,205	0.64%				-3,128,205	-3,128,205		
其中：境外法人持股	3,128,205	0.64%				-3,128,205	-3,128,205		
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	427,024,055	87.43%				36,328,057	36,328,057	463,352,112	94.87%
1、人民币普通股	427,024,055	87.43%				36,328,057	36,328,057	463,352,112	94.87%
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	488,410,056	100.00%				-	-	488,410,056	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2022年6月2日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意厦门弘信电子科技集团股份有限公司向巫少峰等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2022]1097号），同意公司发行股份募集配套资金不超过18,100万元的注册申请。公司向特定对象发行股份募集配套资金的股份数量为18,564,102股，募集资金总额为180,999,994.50元。募集配套资金新增股份于2022年8月2日在深圳证券交易所上市，股份限售期为6个月。本次发行后公司总股本增加至488,410,056股。2023年2月2日，公司向特定对象非公开发行股份募集配套资金，总计发行股份18,564,102股，锁定期已满解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

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
巫少峰	11,309,030			11,309,030	首发后限售股	被收购公司业绩承诺期届满且补偿义务履行完毕之日
朱小燕	9,693,454			9,693,454		
颜永洪	2,299,088			2,299,088		
苏州华扬同创投资中心（有限合伙）	1,491,300			1,491,300		
李强	265,072			265,072	高管锁定股	每年按上年末持股数的25%解除限售
其他	36,328,057		36,328,057	-	其他	其他

合计	61,386,001		36,328,057	25,057,944	--	--
----	------------	--	------------	------------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,080	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	32,168	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
#弘信创业工场投资集团股份有限公司	境内非国有法人	17.24%	84,185,311	-	-	84,185,311	质押	50,478,883	
厦门海翼投资有限公司	国有法人	4.03%	19,683,403	-9,621,200	-	19,683,403			
吴放	境内自然人	2.70%	13,173,800	4,373,800	-	13,173,800			
巫少峰	境内自然人	2.32%	11,309,030	-	11,309,030	-			
朱小燕	境内自然人	1.98%	9,693,454	-	9,693,454	-			
李毅峰	境内自然人	1.85%	9,039,658	-	-	9,039,658			
#深圳市辉佳投资有限公司—辉佳元宇宙一期私募证券投资基金	其他	1.25%	6,095,000	6,095,000	-	6,095,000			
#深圳市辉	其他	1.17%	5,700,000	1,646,800	-	5,700,000			

佳投资有限公司一辉佳新能源一期私募证券投资基金								
香港中央结算有限公司	境外法人	1.02%	4,967,624	4,557,496	-	4,967,624		
李伟锋	境内自然人	0.96%	4,678,845	4,678,845	-	4,678,845		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东巫少峰、朱小燕系夫妻关系；股东李毅峰持有控股股东弘信创业工场投资集团股份有限公司 0.39%的股权。							
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）	报告期末，公司回购专用证券账户持股 6,741,214 股，占公司股本 1.38%，在全体股东中排名第 7 名，上表中前 10 名股东已剔除该回购专户，原第 11 名股东成为剔除回购专户后的第 10 名股东。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
#弘信创业工场投资集团股份有限公司	84,185,311	人民币普通股	84,185,311					
厦门海翼投资有限公司	19,683,403	人民币普通股	19,683,403					
吴放	13,173,800	人民币普通股	13,173,800					
李毅峰	9,039,658	人民币普通股	9,039,658					
#深圳市辉佳投资有限公司一辉佳元宇宙一期私募证券投资基金	6,095,000	人民币普通股	6,095,000					
#深圳市辉佳投资有限公司一辉佳新能源一期私募证券投资基金	5,700,000	人民币普通股	5,700,000					
香港中央结算有限公司	4,967,624	人民币普通股	4,967,624					
李伟锋	4,678,845	人民币普通股	4,678,845					
广发银行股份有限公司一国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	4,400,000	人民币普通股	4,400,000					
李伟	4,227,200	人民币普通股	4,227,200					
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	股东李毅峰持有控股股东弘信创业工场投资集团股份有限公司 0.39%的股权。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、股东弘信创业工场投资集团股份有限公司通过普通证券账户持有 60,673,090 股，通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 23,512,221 股，实际合计持有 84,185,311 股； 2、股东深圳市辉佳投资有限公司一辉佳元宇宙一期私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,095,000 股，实际合计持有 6,095,000 股； 3、股东深圳市辉佳投资有限公司一辉佳新能源一期私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,700,000 股，实际合计持有 5,700,000 股；							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
弘信创业工场投资集团股份有限公司	李强	1996/10/30	913502002601355509	1.创业投资业务；2.代理其它创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；3.创业投资咨询业务；4.为创业企业提供创业管理服务业务；5.参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。
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

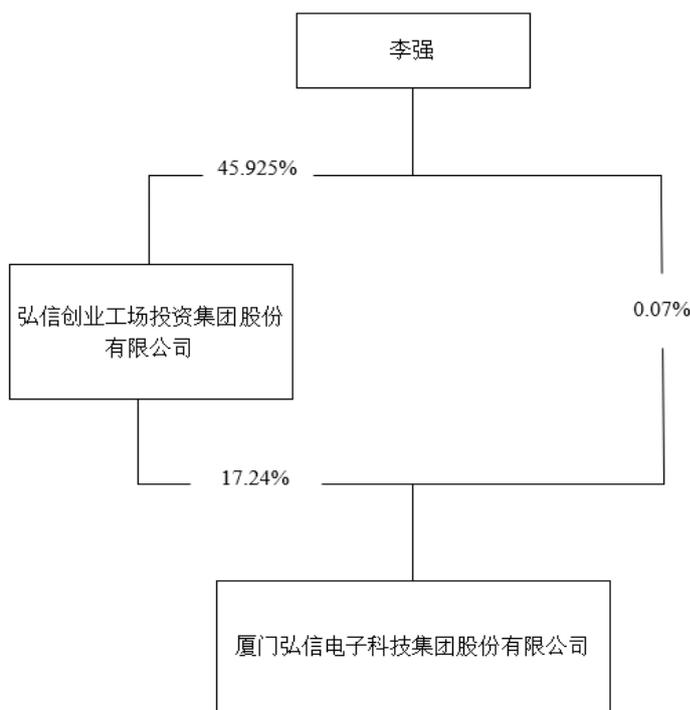
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李强	本人	中国	否
主要职业及职务	担任公司董事长、总经理及控股股东弘信创业董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 27 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[2024]361Z0272 号
注册会计师姓名	邱小娇、黄卉、詹湛湛

### 审计报告正文

厦门弘信电子科技集团股份有限公司全体股东：

#### （一） 审计意见

我们审计了厦门弘信电子科技集团股份有限公司（以下简称弘信电子公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了弘信电子公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （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，我们独立于弘信电子公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### （三） 关键审计事项

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

- 产品销售收入确认

##### 1、 事项描述

相关信息披露详见财务报告五、21 及财务报告七、43。

2023 年度弘信电子产品销售收入 341,146.64 万元，占公司营业收入的比例为 98.08%。由于产品销售收入金额重大，是弘信电子公司的关键业绩指标，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，我们将产品销售收入确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解、评价与销售收入确认相关的内部控制的设计有效性，并测试关键控制执行的有效性；
- (2) 选取样本检查销售合同，识别合同中的履约义务，评价弘信电子公司收入确认方法的相关会计政策是否符合《企业会计准则》的相关规定；
- (3) 对主要客户、产品的收入以及毛利情况执行分析程序，识别销售收入是否存在异常；
- (4) 从本年记录的销售收入交易明细中选取样本，核对出库单、发票、销售合同、签收单及其他支持性文件，评价相关收入确认是否符合弘信电子公司收入确认的会计政策；
- (5) 针对资产负债表日前后记录的收入，选取样本核对出库单、发票、销售合同、签收单及其他支持性文件，分析期后退货情况，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (6) 选取样本对客户进行函证，以确认销售收入金额的真实性。

## • 固定资产减值

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报告五、18 及财务报告七、14。

截至 2023 年 12 月 31 日，弘信电子公司 2023 年末固定资产账面净值 165,614.78 万元，固定资产减值准备余额 5,999.00 万元，固定资产账面价值占资产总额 29.14%。管理层于资产负债表日评估固定资产是否存在减值迹象，并对存在减值迹象的固定资产进行减值测试。管理层在进行资产或资产组未来现金流量现值进行预测时需要做出重大判断和假设，这些关键判断和假设包括对于未来市场及对经济环境的判断、资产或（资产组）的产量、预计售价、预计销售增长率、预计资本性支出及折现率等。固定资产对财务报表的重要性，且在确定固定资产减值准备时涉及管理层的重大判断和估计，我们将固定资产减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

(1) 了解公司与固定资产相关的关键内部控制，评价这些控制的设计是否合理，并测试其运行有效性；

(2) 结合期末对固定资产的监盘程序，检查固定资产的使用状况，确认是否存在闲置、产品过时的资产；；

(3) 结合当期主要生产设备的产能利用率情况，以及主要产品的价格波动与毛利情况，判断管理层确定的减值测试的资产范围是否符合企业会计准则的规定、纳入测试范围的资产是否完整；

(4) 涉及管理层利用专家工作的范围，评价管理层聘请的评估专家的独立性、执业资格及专业胜任能力；获取评估机构出具的以资产减值测试为目的评估报告，复核评估所采用的估值方法、关键假设和参数的恰当性；

(5) 复核管理层固定资产减值测试计算过程并确认是否进行正确的会计处理。

#### **(四) 其他信息**

弘信电子公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括弘信电子公司 2023 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**

弘信电子公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估弘信电子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弘信电子公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督弘信电子公司的财务报告过程。

## （六）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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，就可能对弘信电子公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致弘信电子公司不能持续经营。

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

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

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

（此页无正文，为厦门弘信电子科技集团股份有限公司容诚审字[2024]361Z0272 号审计报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

邱小娇（项目合伙人）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

黄卉

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

詹湛湛

2024 年 3 月 27 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：厦门弘信电子科技集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	793,042,205.81	815,215,107.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	18,427,596.60	
衍生金融资产		
应收票据	16,457,593.87	81,061,065.97
应收账款	1,408,066,890.63	1,020,634,719.39
应收款项融资	72,090,235.12	120,085,790.90
预付款项	37,131,438.75	18,746,694.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,961,259.90	49,871,450.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	852,485,869.45	304,547,495.64
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	102,027,568.37	8,150,716.70
流动资产合计	3,314,690,658.50	2,418,313,040.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,537,052.25	2,905,961.33

其他权益工具投资	2,000,000.00	1,500,000.00
其他非流动金融资产	24,000,000.00	24,000,000.00
投资性房地产		24,950,545.62
固定资产	1,659,093,732.71	1,824,819,517.74
在建工程	58,135,275.94	49,736,388.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	22,559,284.27	24,921,335.77
无形资产	79,728,141.78	78,238,025.11
开发支出		
商誉	290,292,233.56	313,242,233.56
长期待摊费用	136,871,903.69	128,663,987.27
递延所得税资产	59,704,036.36	75,819,008.54
其他非流动资产	33,550,797.10	13,001,009.45
非流动资产合计	2,368,472,457.66	2,561,798,012.49
资产总计	5,683,163,116.16	4,980,111,052.55
流动负债：		
短期借款	797,196,441.39	473,345,272.51
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		597,229.77
衍生金融负债		
应付票据	334,684,300.62	454,866,657.51
应付账款	1,817,169,813.64	863,590,126.70
预收款项	200,000,000.00	
合同负债	1,298,439.91	1,446,501.25
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	75,842,195.50	70,839,862.48
应交税费	45,380,127.68	31,967,860.36
其他应付款	40,934,134.38	24,341,690.02
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	349,421,872.82	193,653,852.00
其他流动负债	49,023,203.72	53,916,235.92
流动负债合计	3,710,950,529.66	2,168,565,288.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	214,380,000.00	533,420,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,300,263.85	15,402,986.11
长期应付款	10,191,754.55	17,367,183.70
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	182,019,551.22	182,283,574.21
递延所得税负债	6,209,176.90	8,633,379.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	427,100,746.52	757,107,123.56
负债合计	4,138,051,276.18	2,925,672,412.08
所有者权益：		
股本	488,410,056.00	488,410,056.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,455,643,254.52	1,471,564,545.96
减：库存股	125,002,421.62	125,002,421.62
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,526,312.58	42,526,312.58
一般风险准备		
未分配利润	-588,938,888.26	-153,415,216.48
归属于母公司所有者权益合计	1,272,638,313.22	1,724,083,276.44
少数股东权益	272,473,526.76	330,355,364.03
所有者权益合计	1,545,111,839.98	2,054,438,640.47
负债和所有者权益总计	5,683,163,116.16	4,980,111,052.55

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：周江波

会计机构负责人：唐正蓉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	301,156,112.17	223,859,164.05
交易性金融资产	18,427,596.60	
衍生金融资产		
应收票据	306,031.81	44,430,040.86
应收账款	1,418,097,147.76	667,887,006.68
应收款项融资	45,755,430.14	79,500,177.44
预付款项	6,703,452.39	8,526,151.91
其他应收款	36,884,017.42	104,297,351.17
其中：应收利息		
应收股利		
存货	96,191,956.37	113,731,362.11
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	396,939.10	671,010.32
流动资产合计	1,923,918,683.76	1,242,902,264.54
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	2,121,749,316.66	1,870,374,035.51
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00
其他非流动金融资产	24,000,000.00	24,000,000.00
投资性房地产		65,991,311.18
固定资产	620,040,822.35	635,670,813.03
在建工程	6,631,896.97	18,318,160.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,395,965.54	11,794,526.70
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,321,894.26	381,865.84
递延所得税资产	9,294,422.93	31,897,320.00
其他非流动资产	19,312,910.77	4,009,878.10
非流动资产合计	2,818,247,229.48	2,663,937,910.80
资产总计	4,742,165,913.24	3,906,840,175.34
流动负债：		
短期借款	202,614,279.17	160,100,209.16
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	247,203,606.29	229,805,127.04
应付账款	1,527,132,361.72	792,707,233.96
预收款项		
合同负债	1,971,146.78	216,176.63
应付职工薪酬	21,844,073.43	24,741,712.33
应交税费	10,723,724.72	17,079,139.26
其他应付款	394,105,575.84	166,339,285.74
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	224,282,369.94	132,520,321.35
其他流动负债	27,433,225.51	24,085,683.56
流动负债合计	2,657,310,363.40	1,547,594,889.03
非流动负债：		
长期借款	33,160,000.00	220,740,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	10,191,754.55	17,367,183.70
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	52,832,248.97	59,798,981.47
递延所得税负债		174,350.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,184,003.52	298,080,515.29
负债合计	2,753,494,366.92	1,845,675,404.32
所有者权益：		

股本	488,410,056.00	488,410,056.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,647,198,458.01	1,647,198,458.01
减：库存股	125,002,421.62	125,002,421.62
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,526,312.58	42,526,312.58
未分配利润	-64,460,858.65	8,032,366.05
所有者权益合计	1,988,671,546.32	2,061,164,771.02
负债和所有者权益总计	4,742,165,913.24	3,906,840,175.34

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,478,296,700.80	2,792,384,063.70
其中：营业收入	3,478,296,700.80	2,792,384,063.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,769,352,051.47	3,046,709,529.64
其中：营业成本	3,395,331,173.41	2,658,484,962.14
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	23,768,452.48	21,552,303.87
销售费用	49,406,206.92	50,812,674.00
管理费用	147,792,855.27	141,018,567.25
研发费用	108,088,663.36	135,387,180.02
财务费用	44,964,700.03	39,453,842.36
其中：利息费用	48,234,707.92	51,867,294.66
利息收入	7,861,102.28	6,376,530.92

加：其他收益	40,293,475.71	70,467,836.59
投资收益（损失以“-”号填列）	2,913,767.73	-4,683,232.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-368,909.08	141,257.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-9,213,788.72	
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）		76,360.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-951,504.18	-1,158,905.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-199,209,230.77	-119,831,136.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-459,912.59	297,762.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-448,468,754.77	-309,156,781.38
加：营业外收入	851,857.20	1,239,789.60
减：营业外支出	14,340,373.36	2,251,186.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-461,957,270.93	-310,168,178.47
减：所得税费用	30,972,329.56	12,230,439.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-492,929,600.49	-322,398,617.67
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-492,929,600.49	-322,398,617.67
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	-435,523,671.78	-307,656,424.37
2.少数股东损益	-57,405,928.71	-14,742,193.30
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-492,929,600.49	-322,398,617.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-435,523,671.78	-307,656,424.37
归属于少数股东的综合收益总额	-57,405,928.71	-14,742,193.30
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.89	-0.66
（二）稀释每股收益	-0.89	-0.66

法定代表人：李强

主管会计工作负责人：周江波

会计机构负责人：唐正蓉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	3,360,986,359.44	2,033,978,318.57
减：营业成本	3,235,464,070.38	1,989,498,518.12
税金及附加	9,083,925.13	11,917,037.33
销售费用	23,484,243.95	30,305,958.24
管理费用	47,890,362.92	49,200,789.50
研发费用	35,925,673.12	56,713,517.82
财务费用	17,417,190.21	10,840,432.10
其中：利息费用	20,434,941.36	22,274,808.48
利息收入	6,947,246.30	10,086,320.49
加：其他收益	14,619,898.60	35,607,447.83
投资收益（损失以“-”号填列）	9,285,366.58	-2,992,355.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-368,909.08	141,257.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-7,894,312.55	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,164,926.15	476,190.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-51,703,317.14	-25,144,712.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	592,929.47	329,890.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-36,649,154.91	-106,221,472.88
加：营业外收入	598,573.28	334,226.66
减：营业外支出	12,938,067.46	1,629,756.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-48,988,649.09	-107,517,002.97

减：所得税费用	23,504,575.61	2,256,021.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-72,493,224.70	-109,773,024.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-72,493,224.70	-109,773,024.70
（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	-72,493,224.70	-109,773,024.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,901,335,707.12	2,889,563,836.32
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	15,358,520.19	42,393,931.94
收到其他与经营活动有关的现金	282,886,111.85	197,127,235.17
经营活动现金流入小计	3,199,580,339.16	3,129,085,003.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,853,388,210.88	1,951,687,141.39
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	780,466,857.71	740,864,948.40
支付的各项税费	169,460,197.49	119,672,003.39
支付其他与经营活动有关的现金	253,487,422.30	216,230,406.74
经营活动现金流出小计	3,056,802,688.38	3,028,454,499.92
经营活动产生的现金流量净额	142,777,650.78	100,630,503.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,873.05	3,864,592.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,634,760.56	2,735,676.68
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	0.00	49,477,269.00
投资活动现金流入小计	6,639,633.61	56,077,538.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,762,813.52	290,103,661.85
投资支付的现金	18,548,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,603,512.59
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	218,310,813.52	340,707,174.44
投资活动产生的现金流量净额	-211,671,179.91	-284,629,636.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	471,714,670.46
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	808,622,865.47	695,039,821.40
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	808,622,865.47	1,166,754,491.86
偿还债务支付的现金	654,383,296.48	679,179,718.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,129,385.11	51,409,175.65
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	135,239,191.66	70,051,176.87
筹资活动现金流出小计	836,751,873.25	800,640,070.68
筹资活动产生的现金流量净额	-28,129,007.78	366,114,421.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-746,254.53	9,995,629.09
五、现金及现金等价物净增加额	-97,768,791.44	192,110,917.47
加：期初现金及现金等价物余额	578,262,471.40	386,151,553.93
六、期末现金及现金等价物余额	480,493,679.96	578,262,471.40

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,530,615,667.33	2,256,427,632.45
收到的税费返还	4,927,384.50	3,397,427.65
收到其他与经营活动有关的现金	400,441,316.05	280,919,104.89
经营活动现金流入小计	2,935,984,367.88	2,540,744,164.99
购买商品、接受劳务支付的现金	2,081,334,519.43	1,747,659,619.53
支付给职工以及为职工支付的现金	215,122,782.48	292,673,268.92
支付的各项税费	42,479,969.42	56,361,522.56
支付其他与经营活动有关的现金	219,394,541.34	30,966,001.06
经营活动现金流出小计	2,558,331,812.67	2,127,660,412.07
经营活动产生的现金流量净额	377,652,555.21	413,083,752.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	154,100,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	791,922.51	
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		50,005,436.24
投资活动现金流入小计	154,891,922.51	50,005,436.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,460,611.13	99,535,369.16
投资支付的现金	431,748,000.00	618,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	456,208,611.13	717,685,369.16
投资活动产生的现金流量净额	-301,316,688.62	-667,679,932.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		170,234,670.45
取得借款收到的现金	234,400,000.00	371,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	234,400,000.00	541,934,670.45
偿还债务支付的现金	294,715,885.73	264,860,309.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,598,366.18	21,378,716.58
支付其他与筹资活动有关的现金		51,593,466.67
筹资活动现金流出小计	315,314,251.91	337,832,492.38
筹资活动产生的现金流量净额	-80,914,251.91	204,102,178.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-792,525.50	-4,241,501.06
五、现金及现金等价物净增加额	-5,370,910.82	-54,735,502.99
加：期初现金及现金等价物余额	133,705,006.28	188,440,509.27
六、期末现金及现金等价物余额	128,334,095.46	133,705,006.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	488,410,056.00				1,471,564,545.96	125,002,421.62			42,526,312.58		-153,415,216.48		1,724,083,276.44	330,355,364.03	2,054,438,640.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	488,410,056.00				1,471,564,545.96	125,002,421.62			42,526,312.58		-153,415,216.48		1,724,083,276.44	330,355,364.03	2,054,438,640.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-15,921,291.44						-435,523,671.78		-451,444,963.22	-57,881,837.27	-509,326,800.49
（一）综合收益总额											-435,523,671.78		-435,523,671.78	-57,405,928.71	-492,929,600.49
（二）所有者投入和减少资本					-15,921,291.44								-15,921,291.44	-475,908.56	-16,397,200.00
1. 所有者投入的普通股					-15,921,291.44								-15,921,291.44	-475,908.56	-16,397,200.00



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	488,410,056.00				1,455,643,254.52	125,002,421.62		42,526,312.58		-588,938,888.26		1,272,638,313.22	272,473,526.76	1,545,111,839.98	

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	445,053,082.00				1,049,582,466.94	125,002,421.62		42,526,312.58			154,241,207.89		1,566,400,647.79	100,871,939.90	1,667,272,587.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	445,053,082.00				1,049,582,466.94	125,002,421.62		42,526,312.58			154,241,207.89		1,566,400,647.79	100,871,939.90	1,667,272,587.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,356,974.00				421,982,079.02						-307,656,424.37		157,682,628.65	229,483,424.13	387,166,052.78

(一) 综合收益总额										-307,656,424.37	-307,656,424.37	-14,742,193.30	-322,398,617.67
(二) 所有者投入和减少资本	43,356,974.00				421,982,079.02						465,339,053.02	244,225,617.43	709,564,670.45
1. 所有者投入的普通股	43,356,974.00				421,982,079.02						465,339,053.02	244,225,617.43	709,564,670.45
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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	488,410,056.00			1,471,564,545.96	125,002,421.62		42,526,312.58	-153,415,216.48	1,724,083,276.44	330,355,364.03	2,054,438,640.47		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	488,410,056.00				1,647,198,458.01	125,002,421.62			42,526,312.58	8,032,366.05		2,061,164,771.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	488,410,056.00				1,647,198,458.01	125,002,421.62			42,526,312.58	8,032,366.05		2,061,164,771.02

三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-72,493,224.70		-72,493,224.70
(一) 综合收益总额										-72,493,224.70		-72,493,224.70
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
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	488,410,056.00				1,647,198,458.01	125,002,421.62			42,526,312.58	-64,460,858.65	1,988,671,546.32

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	445,053,082.00				1,221,070,761.56	125,002,421.62			42,526,312.58	117,805,390.75		1,701,453,125.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	445,053,082.00				1,221,070,761.56	125,002,421.62			42,526,312.58	117,805,390.75		1,701,453,125.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	43,356,974.00				426,127,696.45					-109,773,024.70		359,711,645.75
(一) 综合收益总额										-109,773,024.70		-109,773,024.70
(二) 所有者投入和减少资本	43,356,974.00				426,127,696.45							469,484,670.45
1. 所有者投入的普通股	43,356,974.00				426,127,696.45							469,484,670.45
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												

1. 提取盈余公积											
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	488,410,056.00			1,647,198,458.01	125,002,421.62			42,526,312.58	8,032,366.05		2,061,164,771.02

### 三、公司基本情况

厦门弘信电子科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为厦门弘信电子科技有限公司（以下简称“弘信有限”），于 2003 年 9 月 8 日设立，初始注册资本为人民币 150 万元，由厦门弘信创业股份有限公司（以下简称“弘信创业”）、薛兴国、邱葵和李毅峰共同出资组建。经历次增资扩股，至 2013 年 5 月 31 日，本公司注册资本变更为 7,752.3256 万元。

2013 年 6 月 25 日，弘信有限根据股东会决议和《发起人协议》的规定，以全体股东作为发起人，采取发起方式设立，将弘信有限依法整体变更为股份有限公司，变更基准日为 2013 年 5 月 31 日。股份有限公司总股本为 7,800 万股，每股面值人民币 1 元。全体股东同意，以截至 2013 年 5 月 31 日经审计的净资产 28,549.33 万元，按照 1:0.2732 的比例折股，其中 7,800 万元作为股本，折为股份总数 7,800 万股，超过股本部分计入资本公积。原弘信有限的股东作为发起人，按照各自持有弘信有限的股权比例，持有改制后本公司相应数额的股份，持股比例不变。2013 年 6 月 28 日，本公司取得厦门市工商行政管理局核发的变更后的《企业法人营业执照》（注册号：350298400001287）。

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准厦门弘信电子科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】617 号）文件核准，并经深圳证券交易所同意，于 2017 年 5 月 23 日在深圳证券交易所创业板上市，发行人民币普通股（A 股）股票 2,600 万股，股票简称“弘信电子”，股票代码“300657”。首次公开发行后本公司注册资本和股本总额为 10,400 万元，股份总数为 10,400 万股，每股面值 1 元。

根据 2018 年年度股东大会决议，本公司以 2018 年末总股本 10,400 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7 股，共计转增 7,280 万股，并于 2019 年度实施。本次转增后，本公司总股本增至 17,680 万股。

根据本公司 2018 年第二届董事会第二十六次会议决议以及 2018 年第八次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会出具《关于核准厦门弘信电子科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可(2019)1182 号）文件核准，本公司非公开发行股票 30,313,428 股，每股面值 1 元。本次非公开发行股票后，本公司总股本增至 207,113,428 股。

根据本公司 2020 年 2 月 9 日召开第三届董事会第八次会议、2020 年 2 月 26 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于拟变更公司名称及修订<公司章程>的议案》。公司将名称由“厦门弘信电子科技股份有限公司”变更为“厦门弘信电子科技集团股份有限公司”，以上变更已完成工商登记手续，并取得厦门市市场监督管理局换发的《营业执照》。

根据本公司 2019 年度股东大会决议，本公司以 2019 年末总股本 207,113,428 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计派发现金股利 20,711,342.80 元；送红股 0 股；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6.5 股，共计转增 134,623,728 股，转增后公司总股本将增加至 341,737,156 股。

根据本公司 2020 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可 [2020] 1955 号《关于同意厦门弘信电子科技集团股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》核准，公司向社会公开发行面值总额为人民币 570,000,000.00 元可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，共 5,700,000 张。

根据本公司 2020 年度股东大会决议，本公司以本次权益分派的股权登记日的总股本扣减公司回购专户中股份数量之后的股份数为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 67,843,456 股，转增后公司总股本增加至 409,580,612 股。

本公司发行的可转换公司债券于 2021 年 4 月 21 日进入转股期，截至 2021 年 12 月 31 日，累计转股 35,472,470 股，公司总股本增加至 445,053,082 股。

本公司 2022 年 6 月通过非公开发行股票的方式收购华扬电子，经交易各方协商，确定本次交易的交易价格为 39,000.00 万元，其中，股份对价占本次交易对价的 76.73%，现金对价占本次交易对价的 23.27%，本次发行股份购买资产的发股价格为 12.07 元/股，发行股份数为 24,792,872 股，发行后公司总股本增加至 469,845,954 股。

根据本公司 2021 年 12 月 24 日通过的第八次临时股东大会决议、及中国证券监督管理委员会《关于同意厦门弘信电子科技集团股份有限公司向巫少峰等发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2022]1097 号文）同意注册，经过竞价程序，本公司向财通基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司等共 10 家特定投资者发行股票 18,564,102 股，发行后总股本增加至 488,410,056 股。

本公司统一社会信用代码：913502751606855K，法定代表人为李强先生，本公司注册地及总部地址位于福建省厦门火炬高新区（翔安）产业区翔海路 19 号之 2(1#厂房 3 楼)。

本公司及其子公司属于电子制造行业，位于消费电子产业链的中上游。主要经营范围：新型仪表元器件和材料（挠性印制电路板）和其他电子产品的设计、生产和进出口、批发。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 3 月 27 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

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币 3.96 亿元。本公司管理层对自 2024 年 1 月 1 日起 12 个月的持续经营活动进行了评估，考虑到截至 2023 年 12 月 31 日本公司持有尚未使用的银行授信额度和本公司预期经营现金流入及融资安排，本公司认为截至 2023 年 12 月 31 日的流动资产小于流动负债而承担的流动性风险保持在可控范围内，对本公司的持续经营和财务报表不构成重大影响。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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 12 月。

### 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
重要的在建工程	1,000.00 万人民币
重要的非全资子公司	资产总额、收入总额、利润总额占比均超过 10%
重要的投资活动有关的现金	5,000.00 万人民币

## 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不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、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财务报告五、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不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、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财务报告五、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，其余部分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且按权益法核算的，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。

#### 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，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### 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之间的差额，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 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、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。

## 9、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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## (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单独列示“其他综合收益”。

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。

## 10、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：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方

应收账款组合 2 应收客户货款

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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收低风险类款项

其他应收款组合 2 应收其他款项

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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

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。

## 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（在此种情况下，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财务报告五、10。

### **11、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。

### **12、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、半成品、库存商品、周转材料等。

#### **(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用采用月末一次加权平均法计价。

### (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。

## 13、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。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) 减值测试方法及减值准备计提方法**

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见财务报告五、18。

## **14、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

成本计量法

### **(1) 投资性房地产的分类**

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

## (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见财务报告五、18。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5.00	4.75
土地使用权	50	—	2.00

## 15、固定资产

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。

### (1) 确认条件

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

本公司的模具按工作量法计提折旧，预计净残值为零。除模具以外的固定资产按达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	0-5	2.71-5.00
机器设备	年限平均法	8-12	0-5	7.92-12.50
运输工具	年限平均法	5-8	0-5	11.88-20.00
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
办公家具及其他	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33

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。

## 16、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。

## 17、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	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	—	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。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

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。

## 18、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（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。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态

的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 19、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。

## 20、职工薪酬

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

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 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。

### (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。

## 21、收入确认原则和计量方法

### (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。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

HUB 仓销售模式：本公司根据合同将产品发送至指定的仓库，客户从仓库提货领用后，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

## 22、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

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。

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。

### 23、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）。

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。

#### **(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：

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；

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。

## **24、租赁**

### **(1) 租赁的识别**

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### **(2) 单独租赁的识别**

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### **(3) 本公司作为承租人的会计处理方法**

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。

对于所有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；

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。

#### 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。

#### (4) 本公司作为出租人的会计处理方法

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。

#### (5) 租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

###### A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

## B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 25、重大会计判断和估计

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) 长期资产减值

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。

### (2) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的

现值。

### (3) 递延所得税资产

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

## 26、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

①执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”

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

本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定，对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易，本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

因执行该项会计处理规定，本公司追溯调整了 2022 年 1 月 1 日合并财务报表的递延所得税负债 17,702.14 元，相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益的影响金额为-17,702.14 元，其中未分配利润为-17,702.14 元；调整不影响本公司合并财务报表中归属于少数股东权益。执行该项会计处理规定，不影响本公司母公司 2022 年 1 月 1 日财务报表。

同时，本公司对 2022 年度合并比较财务报表的相关项目追溯调整如下：

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）	
	调整前	调整后
资产负债表项目：		

受影响的报表项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度（合并）	
	调整前	调整后
递延所得税资产	75,810,631.50	75,819,008.54
递延所得税负债	8,471,303.47	8,633,379.54
未分配利润	-153,261,517.45	-153,415,216.48
利润表项目：		
所得税费用	12,094,442.31	12,230,439.20

执行该项会计处理规定，不影响本公司母公司 2022 年度比较财务报表。

②本公司按照《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（2023 年修订）》（证监会公告[2023]65 号）的规定重新界定 2022 年度非经常性损益，将使得 2022 年度扣除所得税后的非经常性损益净额减少 17,723,005.51 元，其中归属于公司普通股股东的非经常性损益净额减少 16,024,324.48 元，归属于少数股东的非经常性损益净额减少 1,698,681.02 元。2022 年度受影响的非经常性损益项目主要有：计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）项目减少 21,670,238.32 元。

## （2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 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%、5%
企业所得税	应纳税所得额	本公司适用税率为 25%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	出租房产收入、自用房产原值的 70%	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
厦门弘汉光电科技有限公司、湖北弘汉精密光学科技有限公司、厦门鑫联信智能系统集成有限公司、江西弘信柔性电子科技有限公司、厦门源乾电子有限公司、苏州市华扬电子有限公司、厦门弘领信息科技有限公司	15%
厦门柔性电子研究院有限公司、深圳瑞浒科技有限公司	20%
厦门弘信智能科技有限公司、四川弘信电子科技有限公司、湖北弘信柔性电子科技有限公司、荆门弘毅电子科技有限公司、厦门弘信新能源科技有限公司、四川弘鑫云创智造科技有限公司、甘肃燧弘人工智能科技有限公司、厦门铨电光电有限公司	25%
弘信电子（香港）有限公司、鑫联信（香港）有限公司、华扬电子（香港）股份有限公司	16.5%

## 2、税收优惠

### （1）高新技术企业所得税优惠

本公司子公司厦门弘汉光电科技有限公司、湖北弘汉精密光学科技有限公司、厦门鑫联信智能系统集成有限公司、江西弘信柔性电子科技有限公司、厦门源乾电子有限公司、苏州市华扬电子有限公司、厦门弘领信息科技有限公司均已获得《高新技术企业证书》，享受 15%的企业所得税优惠税率，具体情况如下：

纳税主体名称	高新企业证书编号	取得日期	税收优惠期限
厦门弘汉光电科技有限公司厦门弘汉	GR202235100301	2022/11/17	2022 年度至 2024 年度
湖北弘汉精密光学科技有限公司湖北弘汉	GR202142000424	2021/11/15	2021 年度至 2023 年度
厦门鑫联信智能系统集成有限公司鑫联信	GR202135100244	2021/11/3	2021 年度至 2023 年度
江西弘信柔性电子科技有限公司江西弘信	GR202236000853	2022/11/4	2022 年度至 2024 年度
厦门源乾电子有限公司源乾电子	GR202335100774	2023/11/22	2023 年度至 2025 年度
苏州市华扬电子有限公司苏州华扬	GR202232002093	2022/10/12	2022 年度至 2024 年度
厦门弘领信息科技有限公司厦门弘领	GR202335101393	2023/12/7	2023 年度至 2025 年度

### （2）小型微利企业所得税优惠

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司厦门柔性电子研究院有限公司、深圳瑞浒科技有限公司 2023 年度适用该优惠政策。

## 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	38,926.60	14,544.76
银行存款	471,873,365.89	566,691,572.42
其他货币资金	321,129,913.32	248,508,989.91
合计	793,042,205.81	815,215,107.09
其中：存放在境外的款项总额	882,154.67	7,486,422.29

其他说明：

(1) 其他货币资金中 312,522,925.98 元系票据保证金、25,599.87 元系其他原因冻结存款，上述受限制的其他货币资金在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；

(2) 除此之外，公司本期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 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	18,427,596.60	
其中：		
铨电业绩对赌赔偿	18,427,596.60	
合计	18,427,596.60	

### 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	88,451.79	2,589,300.33
商业承兑票据	16,369,142.08	78,471,765.64
合计	16,457,593.87	81,061,065.97

(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	16,490,575.00	100.00%	32,981.13	0.20%	16,457,593.87	81,223,512.99	100.00%	162,447.02	0.20%	81,061,065.97
其中：										
1.银行承兑汇票组合	88,629.05	0.54%	177.26	0.20%	88,451.79	2,594,489.30	3.19%	5,188.97	0.20%	2,589,300.33
2.商业承兑汇票组合	16,401,945.95	99.46%	32,803.87	0.20%	16,369,142.08	78,629,023.69	96.81%	157,258.05	0.20%	78,471,765.64
合计	16,490,575.00	100.00%	32,981.13	0.20%	16,457,593.87	81,223,512.99	100.00%	162,447.02	0.20%	81,061,065.97

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	88,629.05	177.26	0.20%
商业承兑汇票	16,401,945.95	32,803.87	0.20%
合计	16,490,575.00	32,981.13	

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	
按组合计提坏账准备	162,447.02	-129,465.89				32,981.13
合计	162,447.02	-129,465.89				32,981.13

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		88,629.05
商业承兑票据		306,645.10
合计		395,274.15

**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）	1,412,087,897.16	1,026,273,158.18
1 至 2 年	3,564,946.75	1,257,711.59
2 至 3 年	312,659.31	2,296,561.33
3 年以上	943,390.88	943,390.88
3 至 4 年	943,390.88	943,390.88
合计	1,416,908,894.10	1,030,770,821.98

(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	1,416,908,894.10	100.00%	8,842,003.47	0.62%	1,408,066,890.63	1,030,770,821.98	100.00%	10,136,102.59	0.98%	1,020,634,719.39
其中：										
应收客户货款	1,416,908,894.10	100.00%	8,842,003.47	0.62%	1,408,066,890.63	1,030,770,821.98	100.00%	10,136,102.59	0.98%	1,020,634,719.39
合计	1,416,908,894.10	100.00%	8,842,003.47	0.62%	1,408,066,890.63	1,030,770,821.98	100.00%	10,136,102.59	0.98%	1,020,634,719.39

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

于 2023 年 12 月 31 日，按应收客户货款组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	1,362,584,463.20	3,958,597.92	0.29%	987,411,421.30	3,407,969.66	0.35%
逾期 1-3 个月 (含)	47,443,134.51	519,133.74	1.09%	32,509,796.54	325,950.24	1.00%
逾期 3 个月-1 年 (含)	3,706,439.71	1,853,219.88	50.00%	7,377,787.29	3,688,893.62	50.00%
逾期 1-2 年 (含)	2,212,682.49	1,548,877.74	70.00%	2,528,425.98	1,769,898.19	70.00%
逾期 2 年以上	962,174.19	962,174.19	100.00%	943,390.88	943,390.88	100.00%
合计	1,416,908,894.10	8,842,003.47	0.62%	1,030,770,821.99	10,136,102.59	0.98%

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,136,102.59	1,062,081.85	62,784.67	2,293,396.30		8,842,003.47
合计	10,136,102.59	1,062,081.85	62,784.67	2,293,396.30		8,842,003.47

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,293,396.30

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合肥福映光电有限公司	货款	1,571,110.32	无法收回	管理层审批	否
昆山龙腾光电股份有限公司	货款	717,824.46	无法收回	管理层审批	否
合计		2,288,934.78			

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	332,087,803.06		332,087,803.06	23.44%	664,175.61
客户二	196,148,796.57		196,148,796.57	13.84%	541,950.81
客户三	151,150,964.66		151,150,964.66	10.67%	876,628.49
客户四	115,026,728.71		115,026,728.71	8.12%	237,422.18
客户五	71,700,710.49		71,700,710.49	5.06%	300,834.24
合计	866,115,003.49		866,115,003.49	61.13%	2,621,011.33

**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	72,090,235.12	120,085,790.90
合计	72,090,235.12	120,085,790.90

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	8,044,025.47
合计	8,044,025.47

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	268,309,851.79	
合计	268,309,851.79	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,961,259.90	49,871,450.29
合计	14,961,259.90	49,871,450.29

(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
保证金	8,453,747.83	8,123,069.02
往来款	3,932,444.07	35,542,223.17
押金	2,011,928.94	1,513,136.96
合并范围外关联方	852,214.29	3,953,573.76
代收代付款	173,601.63	1,034,549.33
备用金	—	23,117.35
减：坏账准备	-462,676.86	-318,219.30
合计	14,961,259.90	49,871,450.29

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	6,846,715.34	22,282,917.43
1至2年	2,475,881.82	12,082,037.00
2至3年	778,449.40	6,673,233.32
3年以上	5,322,890.20	9,151,481.84
3至4年	5,322,890.20	9,151,481.84
合计	15,423,936.76	50,189,669.59

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	15,423,936.76	3.00%	462,676.86		14,961,259.90	50,189,669.59	0.63%	318,219.30		49,871,450.29
其中：										
1：应收低风险类款项	10,523,972.96				10,523,972.96	48,352,009.26				48,352,009.26
2：应收其他款项	4,899,963.80	9.44%	462,676.86		4,437,286.94	1,837,660.33	17.32%	318,219.30		1,519,441.03
合计	15,423,936.76	3.00%	462,676.86		14,961,259.90	50,189,669.59	0.63%	318,219.30		49,871,450.29

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

A.截至 2023 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	15,423,936.76	462,676.86	14,961,259.90
第二阶段	—	—	—
第三阶段	—	—	—
合计	15,423,936.76	462,676.86	14,961,259.90

2023 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	
按组合计提坏账准备	15,423,936.76	3.00%	462,676.86	14,961,259.90	
组合 1：应收低风险类款项	10,523,972.96		—	10,523,972.96	
组合 2：应收其他款项	4,899,963.80	9.44%	462,676.86	4,437,286.94	
合计	15,423,936.76	3.00%	462,676.86	14,961,259.90	

B.截至 2022 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	50,189,669.59	318,219.30	49,871,450.29
第二阶段	—	—	—
第三阶段	—	—	—
合计	50,189,669.59	318,219.30	49,871,450.29

2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	
按组合计提坏账准备	50,189,669.59	0.63%	318,219.30	49,871,450.29	
组合 1：应收低风险类款项	48,352,009.26	—	—	48,352,009.26	
组合 2：应收其他款项	1,837,660.33	17.32%	318,219.30	1,519,441.03	
合计	50,189,669.59	0.63%	318,219.30	49,871,450.29	

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	
其他应收款坏账准备	318,219.30	144,457.56				462,676.86
合计	318,219.30	144,457.56				462,676.86

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
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	保证金	4,184,550.00	3 年以上	27.13%	
浙江浙银金融租赁股份有限公司	保证金	3,020,000.00	1 年以内 1,920,000.00 元； 1-2 年 1,100,000.00 元	19.58%	
厦门海星宝实业有限公司	往来款	763,323.40	1 年以内	4.95%	38,166.17
鹰潭高新技术产业开发区管理委员会	保证金	640,000.00	2-3 年	4.15%	
王成芳	往来款	600,000.00	1 年以内	3.89%	30,000.00
合计		9,207,873.40		59.70%	68,166.17

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	36,660,846.86	98.73%	18,548,846.21	98.95%
1 至 2 年	448,230.53	1.21%	146,346.23	0.78%
2 至 3 年	22,361.36	0.06%	51,501.64	0.27%
合计	37,131,438.75		18,746,694.08	

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：期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 31,181,743.45 元，占预付款项期末余额合计数的比例 83.98%。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值

		值准备			值准备	
原材料	165,190,364.86	24,645,294.91	140,545,069.95	123,860,191.32	27,243,179.78	96,617,011.54
在产品	77,404,866.79	7,327,874.72	70,076,992.07	55,657,017.42	5,915,015.41	49,742,002.01
库存商品	651,812,890.02	23,759,670.59	628,053,219.43	192,235,462.76	46,610,223.21	145,625,239.55
半成品	18,316,382.85	4,505,794.85	13,810,588.00	17,822,997.11	5,259,754.57	12,563,242.54
合计	912,724,504.52	60,238,635.07	852,485,869.45	389,575,668.61	85,028,172.97	304,547,495.64

(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	27,243,179.78	45,180,545.67		47,778,430.54		24,645,294.91
在产品	5,915,015.41	26,479,086.34		25,066,227.03		7,327,874.72
库存商品	46,610,223.21	44,127,448.79		66,978,001.41		23,759,670.59
半成品	5,259,754.57	8,361,843.84		9,115,803.56		4,505,794.85
合计	85,028,172.97	124,148,924.64		148,938,462.54		60,238,635.07

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	100,243,089.75	7,527,755.53
预缴所得税	1,784,478.62	622,961.17
合计	102,027,568.37	8,150,716.70

其他说明：

其他流动资产较上年增加 163.75% 主要由于客户开票时间调整，时间差导致进项留抵增加。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
厦门锐骐物联技术股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00						基于战略目的长期持有
厦门慧至拓数字制造技术研究院	500,000.00							基于战略目的长期持有
合计	2,000,000.00	1,500,000.00						

11、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
新华海通（厦门）信息科技有限公司	2,905,961.33				-368,909.08						2,537,052.25	
小计	2,905,961.33				-368,909.08						2,537,052.25	
合计	2,905,961.33				-368,909.08						2,537,052.25	

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

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,000,000.00	24,000,000.00
合计	24,000,000.00	24,000,000.00

13、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	28,356,795.02	1,128,935.00		29,485,730.02
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	28,356,795.02	1,128,935.00		29,485,730.02
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转出至固定资产/无形资产	28,356,795.02	1,128,935.00		29,485,730.02
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,299,989.61	235,194.79		4,535,184.40
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额	4,299,989.61	235,194.79		4,535,184.40
(1) 处置				
(2) 其他转出				
转出至固定资产/无形资产	4,299,989.61	235,194.79		4,535,184.40
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				

2.期初账面价值	24,056,805.41	893,740.21		24,950,545.62
----------	---------------	------------	--	---------------

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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,656,147,781.66	1,824,819,517.74
固定资产清理	2,945,951.05	
合计	1,659,093,732.71	1,824,819,517.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公家具及其他	电子设备	模具	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	625,441,446.46	2,062,617,654.22	10,118,745.54	46,193,840.35	22,441,376.51	17,150,648.74	2,783,963,711.82
2.本期增加金额	31,726,317.76	77,568,034.37	1,356,792.95	5,959,771.00	494,936.15	3,947,017.00	121,052,869.23
（1）购置		17,746,488.59	1,356,792.95	2,769,920.42	494,936.15	3,947,017.00	26,315,155.11
（2）在建工程转入	3,369,522.74	59,821,545.78		3,189,850.58			66,380,919.10
（3）企业合并增加							
其他增加	28,356,795.02						28,356,795.02
3.本期减少金额	235,436.90	83,870,707.45	334,276.97	3,072,331.02	3,118,399.78		90,631,152.12
（1）处置或报废	235,436.90	83,870,707.45	334,276.97	3,072,331.02	3,118,399.78		90,631,152.12
4.期末余额	656,932,327.32	2,056,314,981.14	11,141,261.52	49,081,280.33	19,817,912.88	21,097,665.74	2,814,385,428.93
二、累计折旧							
1.期初余额	117,949,303.23	756,058,991.05	7,147,797.11	26,823,084.10	16,025,685.08	16,209,217.55	940,214,078.12
2.本期增加金	41,812,382.70	173,173,408.18	1,169,568.23	5,107,897.58	3,354,613.54	4,459,466.80	229,077,337.03

额							
(1) 计提	37,512,393.09	173,173,408.18	1,169,568.23	5,107,897.58	3,354,613.54	4,459,466.80	224,777,347.42
其他增加	4,299,989.61						4,299,989.61
3.本期减少金额	155,376.88	64,780,168.82	317,563.12	2,865,786.42	2,924,867.88		71,043,763.12
(1) 处置或报废	155,376.88	64,780,168.82	317,563.12	2,865,786.42	2,924,867.88		71,043,763.12
4.期末余额	159,606,309.05	864,452,230.41	7,999,802.22	29,065,195.26	16,455,430.74	20,668,684.35	1,098,247,652.03
三、减值准备							
1.期初余额		18,831,190.37			98,925.59		18,930,115.96
2.本期增加金额		51,777,764.18	28,041.95	290,733.28	13,766.72		52,110,306.13
(1) 计提		51,777,764.18	28,041.95	290,733.28	13,766.72		52,110,306.13
3.本期减少金额		11,050,426.85					11,050,426.85
(1) 处置或报废		11,050,426.85					11,050,426.85
4.期末余额		59,558,527.70	28,041.95	290,733.28	112,692.31		59,989,995.24
四、账面价值							
1.期末账面价值	497,326,018.27	1,132,304,223.03	3,113,417.35	19,725,351.79	3,249,789.83	428,981.39	1,656,147,781.66
2.期初账面价值	507,492,143.23	1,287,727,472.80	2,970,948.43	19,370,756.25	6,316,765.84	941,431.19	1,824,819,517.74

(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
房屋及建筑物	212,728.00	87,061.93		125,666.07	
机器设备	134,477,417.35	74,113,746.85	29,707,964.99	30,655,705.51	
办公家具及其他	1,116,390.29	810,523.58	152,892.84	152,973.87	
电子设备	780,022.46	730,682.71	484.21	48,855.54	
合计	136,586,558.10	75,742,015.07	29,861,342.04	30,983,200.99	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	30,586,731.75
机器设备	442,910.19
合计	31,029,641.94

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
荆门弘毅 3#厂房	40,728,755.76	尚在办理

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末待处理设备	2,945,951.05	0.00
合计	2,945,951.05	

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	58,135,275.94	49,736,388.10
合计	58,135,275.94	49,736,388.10

(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
待调试设备	50,730,878.53		50,730,878.53	41,594,686.20		41,594,686.20
弘信电子厂房装修施工改造	1,088,090.71		1,088,090.71	2,654,299.71		2,654,299.71
弘信柔性电子产业园一期项目	1,171,107.07		1,171,107.07	1,171,107.07		1,171,107.07
挠性印制电路板工业园一期项目	2,917,410.20		2,917,410.20	2,917,410.20		2,917,410.20
其他非重要工程	2,227,789.43		2,227,789.43	1,398,884.92		1,398,884.92
合计	58,135,275.94		58,135,275.94	49,736,388.10		49,736,388.10

(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	工程进 度	利息资 本化累 计	其中： 本期利 息	本期利息 资本化	资金来源
------	-----	------	--------	----------------	--------------	------	-------------	----------	-----------------	-----------------	-------------	------

							预算比例		金额	资本化金额	率	
待调试设备		41,594,686.20	69,770,822.90	60,634,630.57		50,730,878.53		不适用				其他
弘信电子厂房装修施工改造	64,206,600.00	2,654,299.71	51,780.47	1,617,989.47		1,088,090.71	101.59%	建设中				其他
弘信柔性电子产业园一期项目	294,000,000.00	1,171,107.07	2,704,870.03	2,704,870.03		1,171,107.07	100.92%	建设中				其他
弘信新能源装修改造工程	20,399,300.00	999,740.00	19,399,524.20	1,423,429.03	18,975,835.17		100.00%	已完工				其他
合计	378,605,900.00	46,419,832.98	91,926,997.60	66,380,919.10	18,975,835.17	52,990,076.31						

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

16、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	37,346,417.29	37,346,417.29
2.本期增加金额	7,775,305.36	7,775,305.36
3.本期减少金额	549,111.62	549,111.62
4.期末余额	44,572,611.03	44,572,611.03
二、累计折旧		
1.期初余额	12,425,081.52	12,425,081.52
2.本期增加金额	9,972,987.98	9,972,987.98
(1) 计提	9,972,987.98	9,972,987.98
3.本期减少金额	384,742.74	384,742.74
(1) 处置		
4.期末余额	22,013,326.76	22,013,326.76
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	22,559,284.27	22,559,284.27
2.期初账面价值	24,921,335.77	24,921,335.77

## 17、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	49,446,642.49	19,700,609.63	2,162,069.70	31,642,736.33	102,952,058.15
2.本期增加金额	1,128,935.00			8,544,620.66	9,673,555.66
(1) 购置				8,544,620.66	8,544,620.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
其他增加	1,128,935.00				1,128,935.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	50,575,577.49	19,700,609.63	2,162,069.70	40,187,356.99	112,625,613.81
二、累计摊销					
1.期初余额	7,611,078.97	3,746,530.65	2,162,069.70	11,194,353.72	24,714,033.04
2.本期增加金额	1,264,506.92	2,795,420.96		4,123,511.11	8,183,438.99
(1) 计提	1,029,312.13	2,795,420.96		4,123,511.11	7,948,244.20
(2) 其他增加	235,194.79				235,194.79
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,875,585.89	6,541,951.61	2,162,069.70	15,317,864.83	32,897,472.03
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	41,699,991.60	13,158,658.02		24,869,492.16	79,728,141.78
2.期初账面价值	41,835,563.52	15,954,078.98		20,448,382.61	78,238,025.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
苏州市华扬电子有限公司	245,437,088.04					245,437,088.04
厦门轻电光电有限公司	63,059,889.57					63,059,889.57
深圳瑞湃科技有限公司	62,920,609.83					62,920,609.83
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	4,745,255.95					4,745,255.95
合计	376,162,843.39					376,162,843.39

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
厦门轻电光电有限公司		22,950,000.00				22,950,000.00
深圳瑞湃科技有限公司	62,920,609.83					62,920,609.83
合计	62,920,609.83	22,950,000.00				85,870,609.83

(3) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
苏州市华扬电子有限公司	295,237,900.00	328,000,000.00		2024-2028 年 (后续为稳定期)	税前折现率为 13.55%	税前折现率为 13.55%	毛利率：根据公司以前年度的经营业绩、行业水平以及管理层对市场发展的预期③折现率与预测期保持一致
厦门轻电光电有限公司	157,000,000.00	112,000,000.00	45,000,000.00	5 年	税前折现率 14.12%	税前折现率 14.12%	毛利率：根据公司以前年度的经营业绩、行业水平以及管理层对市场发展的预期③折现率与预测期保持一致
合计	452,237,900.00	440,000,000.00	45,000,000.00				

(4) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
苏州市华扬电子有限公司	164,000,000.00	106,379,665.67	64.87%					
厦门轻电光电有限公司	36,000,000.00	16,662,534.10	46.28%			22,950,000.00		

## 19、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
厂房装修工程	110,474,226.70	22,096,270.42	18,372,426.06		114,198,071.06
车间改造及装修	10,996,233.02	7,111,441.69	4,165,414.57		13,942,260.14
消防工程	2,492,212.50		865,714.17		1,626,498.33
模具	2,222,050.93	1,728,891.67	1,441,639.99		2,509,302.61
车间净化工程	1,881,149.68	435,779.82	376,044.77		1,940,884.73
电力增容工程		2,936,872.64	562,566.70		2,374,305.94
其他	598,114.44		317,533.56		280,580.88
合计	128,663,987.27	34,309,256.24	26,101,339.82		136,871,903.69

## 20、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	10,705,031.05	1,605,754.65	35,451,112.53	6,820,249.00
内部交易未实现利润	72,988,293.08	18,247,073.27	3,540,041.67	531,006.25
可抵扣亏损	171,833,359.12	33,097,136.44	292,829,986.30	44,031,129.23
应税政府补助及其他	40,620,582.05	8,378,289.30	101,640,045.42	23,000,005.55
信用减值准备	3,537,034.78	540,446.22	8,213,829.88	1,287,385.30
应付职工薪酬			939,041.12	140,856.17
新租赁调整	19,187,297.29	4,416,585.43	19,260,938.24	4,020,515.78
合计	318,871,597.37	66,285,285.31	461,874,995.16	79,831,147.28

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	13,487,594.36	3,371,898.59	23,877,075.27	3,581,561.29
税收优惠形成的累计折旧应纳暂时性差异	29,965,814.25	4,577,102.97	32,598,281.23	4,889,742.18
新租赁调整	22,019,556.30	4,841,424.29	20,204,704.48	4,174,214.81
合计	65,472,964.91	12,790,425.85	76,680,060.98	12,645,518.28

(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	6,581,248.95	59,704,036.36	4,012,138.74	75,819,008.54
递延所得税负债	6,581,248.95	6,209,176.90	4,012,138.74	8,633,379.54

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	253,922,982.53	149,429,820.37
可抵扣亏损	1,075,512,165.18	534,329,533.13
合计	1,329,435,147.71	683,759,353.50

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		29,660,698.01	
2024 年	1,882,086.88	35,043,948.26	
2025 年	6,623,057.10	11,489,182.13	
2026 年	121,543,185.74	42,197,135.11	
2027 年	153,573,262.20	8,432,146.55	
2028 年及以后年度	791,890,573.26	407,506,423.07	
合计	1,075,512,165.18	534,329,533.13	

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	4,633,014.40		4,633,014.40	8,447,639.45		8,447,639.45
预付投资款	18,048,000.00		18,048,000.00			
预付土地款	10,869,782.70		10,869,782.70	4,553,370.00		4,553,370.00
合计	33,550,797.10		33,550,797.10	13,001,009.45		13,001,009.45

22、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	312,548,525.85	312,548,525.85	保证金及冻结资金	保证金及冻结资金	236,952,635.69	236,952,635.69	保证金以及冻结资金	保证金以及冻结资金
应收票据	395,274.15	394,483.60	未终止确认	已背书或贴现但尚未到期的应收票据	32,785,428.93	32,719,858.07	未终止确认	已背书或贴现但尚未到期的应收票据
固定资产	743,076,663.81	514,690,183.60	抵押	抵押借款；融资性售后回租；设备所有权保留	29,485,730.02	24,950,545.62	抵押	抵押借款
无形资产	36,989,603.74	30,673,668.25	抵押	抵押借款	34,593,764.74	29,525,297.13	抵押	抵押借款
应收款项融资	8,044,025.47	8,044,025.47	质押	质押用于开具汇票	41,634,798.93	41,634,798.93	质押	质押用于开具汇票
在建工程	10,606,062.53	10,606,062.53	设备所有权保留	销售合同约定公司未付清质保金以外全部款项前，设备所有权归属乙方	738,102,496.41	564,491,222.14	抵押	抵押借款及融资性售后回租
子公司轻电光电51%股权	27,395,418.68	27,395,418.68	质押	质押借款	16,781,141.57	16,781,141.57	质押	质押借款
合计	1,139,055,574.23	904,352,367.98			1,130,335,996.29	947,055,499.15		

## 23、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	417,642,715.52	39,904,893.50
抵押借款	152,400,000.00	100,000,000.00
保证借款	176,580,000.00	272,991,709.06
信用借款	50,000,000.00	59,900,000.00
短期借款-应付利息	573,725.87	548,669.95
合计	797,196,441.39	473,345,272.51

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

## 24、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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		597,229.77
其中：		
远期外汇合约		597,229.77
合计		597,229.77

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,610,960.15	61,242,694.90
银行承兑汇票	327,073,340.47	393,623,962.61
合计	334,684,300.62	454,866,657.51

本期末不存在已到期未支付的应付票据。

## 26、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	1,671,959,481.05	701,748,679.62
应付设备及工程款	145,210,332.59	161,841,447.08
合计	1,817,169,813.64	863,590,126.70

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	40,934,134.38	24,341,690.02
合计	40,934,134.38	24,341,690.02

### (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
其他单位往来款及个人款	16,123,426.88	18,872,323.95
押金及保证金	5,010,718.50	5,469,366.07
股权收购款	19,799,989.00	
合计	40,934,134.38	24,341,690.02

## 28、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

### (2) 本期账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收商品款	200,000,000.00	本期收到中京电投能源集团有限公司支付的算力服务器商品款项

## 29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收商品款	1,298,439.91	1,446,501.25
合计	1,298,439.91	1,446,501.25

### 30、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	70,826,921.02	746,576,494.14	743,265,162.46	74,138,252.70
二、离职后福利-设定提存计划		37,734,721.66	36,771,398.86	963,322.80
三、辞退福利	12,941.46	901,685.46	174,006.92	740,620.00
合计	70,839,862.48	785,212,901.26	780,210,568.24	75,842,195.50

#### (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	69,904,222.02	687,820,107.99	685,408,545.92	72,315,784.09
2、职工福利费	176,278.00	24,072,040.65	23,773,297.65	475,021.00
3、社会保险费		22,583,149.59	22,062,077.27	521,072.32
其中：医疗保险费		19,869,086.44	19,380,338.44	488,748.00
工伤保险费		1,243,864.97	1,211,540.65	32,324.32
生育保险费		1,470,198.18	1,470,198.18	
4、住房公积金	612,286.20	10,649,205.60	10,624,268.30	637,223.50
5、工会经费和职工教育经费	134,134.80	1,451,990.31	1,396,973.32	189,151.79
合计	70,826,921.02	746,576,494.14	743,265,162.46	74,138,252.70

#### (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		36,427,759.94	35,504,815.94	922,944.00
2、失业保险费		1,306,961.72	1,266,582.92	40,378.80
合计		37,734,721.66	36,771,398.86	963,322.80

### 31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,208,441.16	17,874,439.41

企业所得税	12,614,152.20	5,798,605.26
个人所得税	1,464,947.08	1,721,236.55
城市维护建设税	3,096,313.41	1,931,836.13
教育费附加	1,326,991.47	846,819.05
地方教育附加	884,660.98	533,063.97
房产税	2,524,447.29	2,401,375.75
土地使用税	169,529.25	229,523.76
印花税	2,087,004.64	630,587.67
环境保护税	3,640.20	372.81
合计	45,380,127.68	31,967,860.36

### 32、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	308,613,587.27	117,003,934.90
一年内到期的长期应付款	32,619,337.20	67,859,419.23
一年内到期的租赁负债	8,188,948.35	8,790,497.87
合计	349,421,872.82	193,653,852.00

### 33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费-待转销项税额	37,595,024.93	24,006,011.36
已背书未到期的商业承兑汇票	11,428,178.79	29,910,224.56
合计	49,023,203.72	53,916,235.92

### 34、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	28,920,000.00	134,520,000.00
抵押借款	407,080,000.00	377,140,000.00
保证借款	86,120,000.00	137,625,000.00
长期借款-应付利息	873,587.27	1,138,934.90
一年内到期的长期借款	-308,613,587.27	-117,003,934.90
合计	214,380,000.00	533,420,000.00

### 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	24,674,056.95	26,616,355.07
减：未确认融资费用	-2,184,844.75	-2,422,871.09
减：一年内到期的租赁负债	-8,188,948.35	-8,790,497.87
合计	14,300,263.85	15,402,986.11

### 36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	10,191,754.55	17,367,183.70
合计	10,191,754.55	17,367,183.70

#### (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
应付融资租赁款	42,811,091.75	85,226,602.93
减：一年内到期的长期应付款	32,619,337.20	67,859,419.23
合计	10,191,754.55	17,367,183.70

### 37、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	182,283,574.21	22,641,696.33	22,905,719.32	182,019,551.22	受益期超过一年
合计	182,283,574.21	22,641,696.33	22,905,719.32	182,019,551.22	

### 38、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	488,410,056.00						488,410,056.00

### 39、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）	1,470,317,007.30		15,921,291.44	1,454,395,715.86
其他资本公积	1,247,538.66			1,247,538.66
合计	1,471,564,545.96		15,921,291.44	1,455,643,254.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司购买少数股权，对江西弘信柔性电子科技有限公司、厦门鑫联信智能系统集成有限公司、四川弘鑫云创智造科技有限公司的权益比例发生变化，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，冲减股本溢价 15,921,291.44 元。

#### 40、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	125,002,421.62			125,002,421.62
合计	125,002,421.62			125,002,421.62

#### 41、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	42,526,312.58			42,526,312.58
合计	42,526,312.58			42,526,312.58

#### 42、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	-153,415,216.48	154,241,207.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		
调整后期初未分配利润	-153,415,216.48	154,241,207.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-435,523,671.78	-307,656,424.37
期末未分配利润	-588,938,888.26	-153,415,216.48

调整期初未分配利润明细：

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

### 43、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	3,411,466,373.24	3,361,375,019.16	2,732,314,294.38	2,613,009,217.61
其他业务	66,830,327.56	33,956,154.25	60,069,769.32	45,475,744.53
合计	3,478,296,700.80	3,395,331,173.41	2,792,384,063.70	2,658,484,962.14

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	3,478,296,700.80		2,792,384,063.70	
营业收入扣除项目合计金额	66,830,327.56		60,069,769.32	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.92%		2.15%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	66,830,327.56		60,069,769.32	
与主营业务无关的业务收入小计	66,830,327.56		60,069,769.32	
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00		0.00	
营业收入扣除后金额	3,411,466,373.24		2,732,314,294.38	

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

年份/项目	2023 年度		2022 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
柔性电路板	2,836,411,173.04	2,787,153,638.11	2,100,083,196.18	1,960,309,480.21
背光模组	479,294,212.72	457,929,354.09	527,712,633.32	505,495,931.46
软硬结合板	58,970,987.48	77,441,632.57	104,518,464.88	147,203,805.94
其他	36,790,000.00	38,850,394.39		
合计	3,411,466,373.24	3,361,375,019.16	2,732,314,294.38	2,613,009,217.61
按经营地区分类				
其中：				

中国大陆	3,232,703,848.94	3,214,950,810.73	2,528,694,339.94	2,427,958,362.43
出口（含港澳台）	178,762,524.30	146,424,208.43	203,619,954.44	185,050,855.18
合计	3,411,466,373.24	3,361,375,019.16	2,732,314,294.38	2,613,009,217.61
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	3,411,466,373.24	3,361,375,019.16	2,732,314,294.38	2,613,009,217.61
销售商品	3,411,466,373.24	3,361,375,019.16	2,732,314,294.38	2,613,009,217.61
总计	3,411,466,373.24	3,361,375,019.16	2,732,314,294.38	2,613,009,217.61
合计	3,411,466,373.24	3,361,375,019.16	2,732,314,294.38	2,613,009,217.61

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末不存在已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务事项。

#### 44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,900,174.50	6,712,063.64
教育费附加	2,995,750.73	2,876,590.77
房产税	6,137,821.07	6,283,873.62
土地使用税	592,317.71	826,870.68
车船使用税	4,770.00	5,756.96
印花税	5,099,114.37	2,924,998.54
地方教育附加	2,028,033.13	1,917,727.19
环境保护税	10,470.97	4,422.47
合计	23,768,452.48	21,552,303.87

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,954,391.78	81,413,174.06
折旧费与摊销	23,048,855.44	17,753,500.55
业务招待费	9,367,856.73	9,220,522.39
中介服务费	7,845,340.27	9,080,968.87
办公费	6,781,179.04	4,319,766.65
差旅费	3,107,449.26	985,557.31
财产保险费	2,136,227.91	1,897,937.01
短期租赁费用	1,651,512.13	1,075,685.33

车辆使用费	1,059,893.62	1,055,380.78
招聘费	731,796.41	1,262,862.71
通讯费	559,108.52	644,202.04
广告宣传费	438,783.51	466,654.27
其他	9,110,460.65	11,842,355.28
合计	147,792,855.27	141,018,567.25

#### 46、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,498,740.67	25,703,865.57
服务费	11,162,351.71	16,283,657.59
业务招待费	5,629,802.08	5,009,970.46
差旅费	2,630,484.78	1,504,230.32
短期租赁费用	557,695.09	458,017.95
其他	1,927,132.59	1,852,932.11
合计	49,406,206.92	50,812,674.00

#### 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,171,952.79	69,226,976.45
材料费	20,832,284.25	36,623,593.57
折旧费	8,858,646.13	8,009,609.91
产品研制费	8,311,566.87	15,015,188.95
水电燃气费	1,646,787.38	2,055,795.32
差旅费	1,001,684.87	867,671.70
检测费	813,421.69	709,650.60
短期租赁费用	456,057.29	431,918.78
其他	996,262.09	2,446,774.74
合计	108,088,663.36	135,387,180.02

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,234,707.92	51,867,294.66

其中：租赁负债利息支出	1,345,614.52	618,835.05
减：利息收入	7,861,102.28	6,376,530.92
利息净支出	40,373,605.64	45,490,763.74
汇兑净损失	149,024.76	-9,995,629.09
银行手续费	4,442,069.63	3,958,707.71
合计	44,964,700.03	39,453,842.36

#### 49、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	37,285,924.55	70,121,648.98
其中：与递延收益相关的政府补助	22,905,719.32	21,347,453.60
直接计入当期损益的政府补助	14,380,205.23	48,774,195.38
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	3,007,551.16	346,187.61
其中：个税扣缴税款手续费	198,615.12	346,187.61
进项税加计扣除	2,808,936.04	
合计	40,293,475.71	70,467,836.59

#### 50、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
远期结售汇合约公允价值变动		76,360.23
合计		76,360.23

#### 51、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-368,909.08	141,257.91
债务重组收益		1,112,910.76
票据贴现利息	-5,936,004.12	-5,336,139.51
理财产品收益	4,873.05	358,636.30
外汇合约损益		-959,897.47
轻电业绩对赔偿收益	18,427,596.60	
无追索权应收账款保理费用	-9,213,788.72	
合计	2,913,767.73	-4,683,232.01

**52、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	129,465.89	151,676.73
应收账款坏账损失	-936,512.51	-1,771,881.12
其他应收款坏账损失	-144,457.56	461,298.42
合计	-951,504.18	-1,158,905.97

**53、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	-124,148,924.64	-45,176,259.37
二、固定资产减值损失	-52,110,306.13	-18,930,115.96
三、商誉减值损失	-22,950,000.00	-55,724,761.50
合计	-199,209,230.77	-119,831,136.83

其他说明：

资产减值损失较上年减少 66.24%，主要系本年新增固定资产和商誉减值所致。

**54、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-459,912.59	297,762.55
其中：固定资产	-466,324.47	390,636.19
无形资产		-92,873.64
租赁终止损益	6,411.88	
合计	-459,912.59	297,762.55

**55、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
非流动资产毁损报废利得		9,329.67	
罚款收入	500.00	63,213.00	500.00
其他	851,357.20	1,167,246.93	851,357.20
合计	851,857.20	1,239,789.60	851,857.20

## 56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	666,700.00	114,732.00	666,700.00
罚款	187,686.44	849.78	187,686.44
非流动资产毁损报废损失	4,552,608.93	1,715,958.04	4,552,608.93
滞纳金	8,305,022.16	22,779.52	8,305,022.16
其他	628,355.83	396,867.35	628,355.83
合计	14,340,373.36	2,251,186.69	14,340,373.36

其他说明：营业外支出较上年增加 537.01%，主要系本期缴纳前期更正对应税费滞纳金所致。

## 57、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	17,281,560.02	2,209,806.45
递延所得税费用	13,690,769.54	10,020,632.75
合计	30,972,329.56	12,230,439.20

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-461,957,270.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-115,489,317.74
子公司适用不同税率的影响	10,275,763.35
调整以前期间所得税的影响	269,728.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,707,193.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	114,182.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	187,868,391.42
研发费用加计扣除	-20,553,921.43
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-35,789,921.27
其他	-429,768.81
所得税费用	30,972,329.56

单位：元

**58、其他综合收益**

详见附注。

**59、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
收到的保证金、押金	236,952,635.69	84,665,323.37
收到政府补助	37,021,901.56	105,739,193.27
收到的利息收入	7,861,102.28	6,376,530.92
其他	1,050,472.32	346,187.61
合计	282,886,111.85	197,127,235.17

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
支付的保证金、押金等	153,368,793.02	138,936,509.57
支付各项付现费用等	87,123,320.21	73,335,189.46
其他	12,995,309.07	3,958,707.71
合计	253,487,422.30	216,230,406.74

**(2) 与投资活动有关的现金**

支付的重要的投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,762,813.52	290,103,661.85
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,603,512.59
合计	199,762,813.52	340,707,174.44

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
理财产品赎回		49,477,269.00
合计	0.00	49,477,269.00

(3) 与筹资活动有关的现金

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
购买子公司少数股东股权		61,400,000.00
支付租赁负债的本金和利息	10,825,191.66	8,651,176.87
支付融资保证金	124,414,000.00	
合计	135,239,191.66	70,051,176.87

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	473,345,272.51	776,622,865.47	31,088.71	452,802,785.30		797,196,441.39
一年内到期的非流动负债	193,653,852.00		232,417,937.92	76,649,917.10		349,421,872.82
长期借款	533,420,000.00			127,165,000.00	191,875,000.00	214,380,000.00
租赁负债	15,402,986.11		9,120,919.88	2,034,693.79	8,188,948.35	14,300,263.85
长期应付款	17,367,183.70	32,000,000.00		6,556,091.95	32,619,337.20	10,191,754.55
合计	1,233,189,294.32	808,622,865.47	241,569,946.51	665,208,488.14	232,683,285.55	1,385,490,332.61

60、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	-492,929,600.49	-322,398,617.67
加：资产减值准备	199,209,230.77	119,831,136.83
信用减值损失	951,504.18	1,158,905.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	224,777,347.42	214,617,052.27
使用权资产折旧	9,972,987.98	6,767,554.45

无形资产摊销	7,948,244.20	5,239,784.91
长期待摊费用摊销	26,101,339.82	23,675,743.30
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）	459,912.59	-297,762.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,552,608.93	1,706,628.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-76,360.23
财务费用（收益以“-”号填列）	48,980,962.45	41,871,665.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,063,560.57	4,683,232.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,114,972.18	6,103,069.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,424,202.64	6,721,702.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-672,087,298.45	51,056,058.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-259,259,201.82	219,218,086.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,048,472,404.23	-279,247,376.50
经营活动产生的现金流量净额	142,777,650.78	100,630,503.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	480,493,679.96	578,262,471.40
减：现金的期初余额	578,262,471.40	386,151,553.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-97,768,791.44	192,110,917.47

(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	480,493,679.96	578,262,471.40
其中：库存现金	38,926.60	14,544.76
可随时用于支付的银行存款	471,873,365.89	566,691,572.42
可随时用于支付的其他货币资金	8,581,387.47	11,556,354.22
三、期末现金及现金等价物余额	480,493,679.96	578,262,471.40

(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
----	------	------	----------------

银行承兑汇票保证金	312,522,925.98	225,900,283.66	受限保证金
支付监管		2,000,000.00	冻结
用于抵押、质押的存款		8,988,894.51	抵押质押
其他	25,599.87	63,457.52	长期未使用
合计	312,548,525.85	236,952,635.69	

## 61、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			
其中：美元	2,942,397.46	7.0827	20,840,118.47
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	9,437,025.84	7.0827	66,839,622.93
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	9,477,223.15	7.0827	67,124,328.41
欧元			
港币			

(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

## 62、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

与租赁相关的当期损益及现金流

项目	2023 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	2,665,264.51
租赁负债的利息费用	1,345,614.52
与租赁相关的总现金流出	13,490,456.17

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	6,166,913.96	
合计	6,166,913.96	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,171,952.79	69,226,976.45
材料费	20,832,284.25	36,623,593.57
折旧费	8,858,646.13	8,009,609.91

产品研制费	8,311,566.87	15,015,188.95
水电燃气费	1,646,787.38	2,055,795.32
差旅费	1,001,684.87	867,671.70
检测费	813,421.69	709,650.60
短期租赁费用	456,057.29	431,918.78
其他	996,262.09	2,446,774.74
合计	108,088,663.36	135,387,180.02
其中：费用化研发支出	108,088,663.36	135,387,180.02

## 九、合并范围的变更

### 1、本期未发生非同一控制下企业合并

### 2、本期未发生同一控制下企业合并

### 3、本期未发生反向购买

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

本期纳入合并范围的子公司新增 3 家，具体情况如下：

公司名称	本公司股权比例 (%)	成立日期	注册地	法人代表	主要经营活动	注册资本 (万元)
甘肃燧弘人工智能科技有限公司	60.00%	2023/6/27	甘肃天水	李强	算力服务器的生产与销售	10,000.00
甘肃燧弘绿色算力有限公司	60.00%	2023/10/27	甘肃庆阳	李强	算力服务器的生产与销售	10,000.00
上海燧弘华创科技有限公司	60.00%	2023/12/11	上海	李强	算力服务器的技术开发与销售	10,000.00

本期注销子公司 1 家，具体情况如下：

公司名称	本公司股权比例 (%)	注销日期	注册地	法人代表	主要经营活动	注册资本 (万元)
江苏弘信华印电路科技有限公司	100.00	2023/7/20	江苏	丁澄	印制电路板生产、销售	13,000.00

本公司子公司江西弘信柔性电子科技有限公司吸收合并江苏弘信华印电路科技有限公司，并于 2023 年 7 月注销该公司，相关权利义务已转移至江西弘信。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
厦门弘汉光电科技有限公司	100,000,000.00	厦门市	厦门市	电子行业	100.00%		设立
厦门弘信智能科技有限公司	100,000,000.00	厦门市	厦门市	电子行业	100.00%		设立
四川弘信电子科技有限公司	11,880,000.00	资阳市	资阳市	电子行业	100.00%		设立
湖北弘汉精密光学科技有限公司	100,000,000.00	荆门市	荆门市	电子行业		100.00%	设立
湖北弘信柔性电子科技有限公司	30,000,000.00	荆门市	荆门市	电子行业	100.00%		设立
弘信电子（香港）有限公司		中国香港	中国香港	电子行业	100.00%		设立
荆门弘毅电子科技有限公司	534,150,000.00	荆门市	荆门市	电子行业	68.61%	0.19%	设立
厦门柔性电子研究院有限公司	40,000,000.00	厦门市	厦门市	电子行业	73.00%		设立
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	15,000,000.00	厦门市	厦门市	电子行业		60.00%	非同一控制下企业合并
鑫联信（香港）有限公司		中国香港	中国香港	电子行业		60.00%	非同一控制下企业合并
厦门弘领信息科技有限公司	1,500,000.00	厦门市	厦门市	软件行业	51.00%	3.00%	设立
江西弘信柔性电子科技有限公司	435,000,000.00	鹰潭市	鹰潭市	电子行业	97.70%		设立
深圳瑞浒科技有限公司	1,976,200.00	深圳市	深圳市	电子行业	53.66%	4.88%	非同一控制下企业合并
厦门轻电光电有限公司	18,110,500.00	厦门市	厦门市	电子行业	53.66%		非同一控制下企业合并
厦门源乾电子有限公司	43,500,000.00	厦门市	厦门市	电子行业		53.66%	非同一控制下企业合并
苏州市华扬电子有限公司[1]	25,000,000.00	苏州市	苏州市	电子行业	100.00%		非同一控制下企业合并
华扬电子(香港)股份有限公司		中国香港	中国香港	电子行业		100.00%	非同一控制下企业

							合并
厦门弘信新能源科技有限公司	100,000,000.00	厦门市	厦门市	电子行业	90.00%		设立
四川弘鑫云创智造科技有限公司	333,340,000.00	南充市	南充市	电子行业		42.00%	设立
甘肃燧弘人工智能科技有限公司	100,000,000.00	庆阳市	庆阳市	研究和试验发展		60.00%	设立
甘肃燧弘绿色算力有限公司	100,000,000.00	天水市	天水市	研究和试验发展		60.00%	设立
上海燧弘华创科技有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市	研究和试验发展	60.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
荆门弘毅电子科技有限公司	31.20%	-36,998,145.97		145,732,037.91

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
荆门弘毅电子科技有限公司	954,674,441.26	570,835,883.92	1,525,510,325.18	908,842,724.87	149,577,735.22	1,058,420,460.09

(接上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
荆门弘毅电子科技有限公司	848,374,584.19	685,246,502.54	1,533,621,086.73	769,007,433.13	178,939,987.33	947,947,420.46

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
荆门弘毅电子科技有限公司	1,268,693,572.21	-118,583,801.18	-118,583,801.18	51,807,566.24	848,864,034.99	-8,580,943.05	-8,580,943.05	-141,921,814.76

**(4) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****①在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：**

公司控股子公司上海燧弘华创科技有限公司（以下简称“燧弘华创”）以 1,960.00 万元收购公司控股子公司厦门鑫联信智能系统集成有限公司（以下简称“鑫联信”）少数股东刘开发、刘虎、王琼、黎忠良、唐锋合计持有 49.00%的股权，以 479.72 万元收购公司控股孙公司四川弘鑫云创智造科技有限公司（以下简称“四川弘鑫”）少数股东刘开发、赵世一、唐锋合计持有 34.30%的股权。

此外，公司因优化资源配置，统筹资源整合，将持有的鑫联信 51%股权变更至燧弘华创名下；将鑫联信持有的 35.7%四川弘鑫股权变更至燧弘华创名下。

公司以现金方式向江西弘信柔性电子科技有限公司（以下简称“江西弘信”）增资人民币 22,000.00 万元。江西弘信持股 4.65%的少数股东鹰潭丰进企业管理中心（有限合伙）（以下简称“鹰潭丰进”）放弃本次增资权利。本次增资完成后，江西弘信注册资本由 21,500.00 万元增加至 43,500.00 万元，弘信电子持股比例从 95.35%增至 97.70%，鹰潭丰进持股比例从 4.65%降至 2.30%。

**②交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：**

项目	厦门鑫联信智能系统集成有限公司	四川弘鑫云创智造科技有限公司
购买成本/处置对价		
——现金	19,600,000.00	4,797,200.00
购买成本/处置对价合计	19,600,000.00	4,797,200.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,804,665.72	-9,672,930.70
差额	10,795,334.28	14,470,130.70
其中：调减资本公积	10,795,334.28	14,470,130.70

此外，由于上述优化资源配置，统筹资源整合，少数股东权益发生变化，影响资本公积 13,631,912.30 元；由于江西弘信少数股东未同比例增资，少数股东权益发生变化，影响资本公积-4,287,738.76 元。

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	182,283,574.21	22,641,696.33		22,905,719.32		182,019,551.22	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	37,285,924.55	70,121,648.98

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司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、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、其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 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 61.13%（比较期：43.62%）；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 59.70%（比较：26.58%）。

## （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 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项 目	2023 年 12 月 31 日				
	6 个月内	6 个月-1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	35,171.97	44,547.67	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-	-	-
应付票据	33,439.75	28.68	-	-	-
应付账款	158,766.96	18,829.07	3,680.27	372.37	68.31
其他应付款	1,847.98	2,159.03	37.1	11.00	38.30
其他流动负债	1,142.82		-	-	-
一年内到期的非流动负债	25,549.13	9,393.06		-	-
长期借款	-	-	15,758.00	4,920.00	760.00

项目	2023 年 12 月 31 日				
	6 个月内	6 个月-1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上
租赁负债	-	-	675.17	665.46	89.40
长期应付款	-	-	1,019.18	-	-
合计	255,755.87	74,957.51	21,332.46	5,968.83	956.01

(续上表)

项目	2022 年 12 月 31 日				
	6 个月内	6 个月-1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	16,974.59	30,359.94	-	-	-
交易性金融负债	59.72	-	-	-	-
应付票据	45,013.27	473.40	-	-	-
应付账款	74,093.60	8,694.46	3,282.02	170.57	118.37
其他应付款	987.14	894.20	462.95	72.38	17.50
其他流动负债	2,991.02	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	9,995.41	9,369.98	-	-	-
长期借款	-	-	29,654.00	15,938.00	7,750.00
租赁负债	-	-	624.44	231.49	684.37
长期应付款	-	-	1,598.59	138.13	-
合计	149,151.28	49,787.87	36,296.58	16,843.57	8,570.24

### (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。

本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 2023 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增加或减少 129.63 万元。

#### ③ 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。

## 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
保理	应收账款	383,807,179.81	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
背书	供应链票据	50,497,548.99	未终止确认	
贴现	供应链票据	3,165,377.76	未终止确认	
背书	应收票据	395,274.15	未终止确认	
背书	应收款项融资	85,631,113.83	终止确认	应收款项融资中的银行承兑汇票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。
贴现	应收款项融资	182,678,737.96	终止确认	应收款项融资中的银行承兑汇票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。
合计		706,175,232.50		

### (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
应收账款保理	保理	383,807,179.81	-4,143,353.44
应收款项融资中已背书或贴现但尚未到期的票据	背书	85,631,113.83	
应收款项融资中已背书或贴现但尚未到期的票据	贴现	182,678,737.96	-861,138.54
合计		652,117,031.60	-5,004,491.98

**(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
应收票据中已背书或贴现但尚未到期的票据	背书	53,662,926.75	53,662,926.75
应收票据中已背书或贴现但尚未到期的票据	背书	395,274.15	395,274.15
合计		54,058,200.90	54,058,200.90

**十三、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			18,427,596.60	18,427,596.60
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			18,427,596.60	18,427,596.60
（1）债务工具投资			18,427,596.60	18,427,596.60
（二）其他权益工具投资			2,000,000.00	2,000,000.00
（三）应收款项融资			72,090,235.12	72,090,235.12
（四）其他非流动金融资产			24,000,000.00	24,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			116,517,831.72	116,517,831.72
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、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款和长期借款等。

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
弘信创业工场投资集团股份有限公司	厦门	创业投资	36,342.00	17.24%	17.24%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李强。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报告十、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见财务报告十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
新华海通(厦门)信息科技有限公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门弘益进精密技术有限公司	控股股东控制的其他企业
上海沪弘智创企业管理合伙企业（有限合伙）	控股股东控制的其他企业
厦门弘信博格融资租赁有限公司	控股股东能施加重大影响的公司
厦门弘信产业地产开发有限公司	控股股东能施加重大影响的公司
江门金鸿桦烨电子科技有限公司	12 个月内离职独立董事颜永洪能施加重大影响的公司
厦门国贸产业有限公司	与过去 12 个月持股公司 5%以上大股东所属同一最终控制方

厦门国贸绿能供应链有限公司	与过去 12 个月持股公司 5%以上大股东所属同一最终控制方
李奎	12 个月内离职高管
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门国贸绿能供应链有限公司	采购货物	65,827,971.68	200,000,000.00	否	
厦门国贸产业有限公司	接受劳务	463,928.70	800,000.00	否	

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
新华海通（厦门）信息科技有限公司	柔性电路板	82,038.76	

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
新华海通（厦门）信息科技有限公司	厂房	306,240.00	178,734.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
厦门弘益进精密技术有	厂房					2,131,581.16	532,895.29	457,636.67	125,566.95		11,761,808.31

限公司										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 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
甘肃燧弘人工智能科技有限公司	200,000,000.00	2023/12/29	2024/12/28	否
湖北弘汉精密光学科技有限公司	25,000,000.00	2022/09/15	2023/09/14	是
湖北弘汉精密光学科技有限公司	20,000,000.00	2022/12/27	2023/12/27	是
湖北弘汉精密光学科技有限公司	1,000,000.00	2023/05/22	2024/05/30	否
湖北弘汉精密光学科技有限公司	20,000,000.00	2023/11/17	2024/11/06	否
江西弘信电子科技有限公司	5,645,969.43	2022/01/05	2023/01/05	是
江西弘信电子科技有限公司	2,783,410.68	2022/01/21	2023/01/21	是
江西弘信电子科技有限公司	4,000,000.00	2022/01/27	2023/01/24	是
江西弘信电子科技有限公司	2,608,298.38	2022/04/28	2023/04/28	是
江西弘信电子科技有限公司	5,380,000.00	2022/05/12	2023/05/12	是
江西弘信电子科技有限公司	8,280,000.00	2020/12/23	2023/05/21	是
江西弘信电子科技有限公司	4,700,000.00	2022/06/02	2023/06/02	是
江西弘信电子科技有限公司	8,000,000.00	2022/06/21	2023/06/21	是
江西弘信电子科技有限公司	6,400,000.00	2022/07/21	2023/07/21	是
江西弘信电子科技有限公司	6,270,000.00	2022/09/23	2023/08/04	是
江西弘信电子科技有限公司	6,210,000.00	2022/11/09	2023/08/04	是
江西弘信电子科技有限公司	4,640,000.00	2022/12/13	2023/08/04	是
江西弘信电子科技有限公司	3,000,000.00	2022/08/30	2023/08/04	是
江西弘信电子科技有限公司	2,771,026.78	2023/01/12	2023/08/04	是
江西弘信电子科技有限公司	8,280,000.00	2021/01/21	2023/11/21	是
江西弘信电子科技有限公司	10,000,000.00	2023/01/18	2024/01/17	否
江西弘信电子科技有限公司	4,000,000.00	2023/03/21	2024/02/21	否
江西弘信电子科技有限公司	10,000,000.00	2023/03/24	2024/03/23	否
江西弘信电子科技有限公司	10,000,000.00	2023/03/24	2024/03/23	否
江西弘信电子科技有限公司	22,079,999.96	2021/02/07	2024/05/21	否
江西弘信电子科技有限公司	20,210,487.47	2023/08/04	2024/08/03	否
江西弘信电子科技有限公司	2,574,641.31	2023/08/04	2024/08/03	否
江西弘信电子科技有限公司	1,869,205.43	2023/09/07	2024/08/03	否
江西弘信电子科技有限公司	1,127,238.98	2023/08/25	2024/08/03	否

江西弘信电子科技有限公司	436,772.51	2023/08/22	2024/08/03	否
江西弘信电子科技有限公司	389,878.96	2023/08/11	2024/08/03	否
江西弘信电子科技有限公司	242,028.19	2023/09/14	2024/08/03	否
江西弘信电子科技有限公司	149,747.15	2023/08/21	2024/08/03	否
江西弘信电子科技有限公司	22,079,999.96	2021/03/10	2024/11/21	否
江西弘信电子科技有限公司	22,079,999.96	2021/04/22	2025/05/21	否
江西弘信电子科技有限公司	22,079,999.96	2021/07/15	2025/11/21	否
江西弘信电子科技有限公司	22,079,999.96	2021/08/27	2026/05/21	否
江西弘信电子科技有限公司	22,080,000.20	2021/10/15	2026/11/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	15,000,000.00	2022/02/28	2023/02/21	是
荆门弘毅电子科技有限公司	20,000,000.00	2022/05/05	2023/04/27	是
荆门弘毅电子科技有限公司	15,000,000.00	2022/04/28	2023/04/27	是
荆门弘毅电子科技有限公司	600,000.00	2022/05/06	2023/06/21	是
荆门弘毅电子科技有限公司	5,000,000.00	2020/04/29	2023/06/22	是
荆门弘毅电子科技有限公司	5,000,000.00	2022/07/07	2023/07/06	是
荆门弘毅电子科技有限公司	600,000.00	2021/12/31	2023/12/21	是
荆门弘毅电子科技有限公司	600,000.00	2022/05/06	2023/12/21	是
荆门弘毅电子科技有限公司	5,000,000.00	2020/04/30	2023/12/25	是
荆门弘毅电子科技有限公司	29,000,000.00	2023/01/05	2024/01/04	否
荆门弘毅电子科技有限公司	10,000,000.00	2023/03/23	2024/03/24	否
荆门弘毅电子科技有限公司	20,000,000.00	2023/04/28	2024/04/26	否
荆门弘毅电子科技有限公司	625,000.00	2021/12/31	2024/06/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	625,000.00	2022/05/06	2024/06/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	10,000,000.00	2020/04/30	2024/06/25	否
荆门弘毅电子科技有限公司	625,000.00	2021/12/31	2024/12/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	625,000.00	2022/05/06	2024/12/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	10,000,000.00	2020/04/30	2024/12/22	否
荆门弘毅电子科技有限公司	66,000,000.00	2020/04/30	2025/04/29	否
荆门弘毅电子科技有限公司	625,000.00	2021/12/31	2025/06/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	625,000.00	2022/05/06	2025/06/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	625,000.00	2021/12/31	2025/12/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	625,000.00	2022/05/06	2025/12/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	700,000.00	2021/12/31	2026/06/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	700,000.00	2022/05/06	2026/06/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	700,000.00	2021/12/31	2026/12/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	700,000.00	2022/05/06	2026/12/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	700,000.00	2021/12/31	2027/06/21	否

荆门弘毅电子科技有限公司	700,000.00	2022/05/06	2027/06/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	700,000.00	2021/12/31	2027/12/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	700,000.00	2022/05/06	2027/12/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	750,000.00	2021/12/31	2028/06/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	750,000.00	2022/05/06	2028/06/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	750,000.00	2021/12/31	2028/12/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	750,000.00	2022/05/06	2028/12/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	450,000.00	2021/12/31	2029/06/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	450,000.00	2022/05/06	2029/06/21	否
荆门弘毅电子科技有限公司	450,000.00	2021/12/31	2029/12/31	否
荆门弘毅电子科技有限公司	450,000.00	2022/05/06	2029/12/31	否
厦门弘汉光电科技有限公司	10,000,000.00	2022/03/08	2023/03/08	是
厦门弘汉光电科技有限公司	2,800,000.00	2022/03/25	2023/03/21	是
厦门弘汉光电科技有限公司	2,500,000.00	2022/10/28	2023/04/21	是
厦门弘汉光电科技有限公司	3,000,000.00	2022/11/29	2023/05/21	是
厦门弘汉光电科技有限公司	1,900,000.00	2022/12/12	2023/06/21	是
厦门弘汉光电科技有限公司	2,800,000.00	2022/03/25	2023/09/21	是
厦门弘汉光电科技有限公司	2,500,000.00	2022/10/28	2023/10/21	是
厦门弘汉光电科技有限公司	3,000,000.00	2022/11/29	2023/11/21	是
厦门弘汉光电科技有限公司	1,900,000.00	2022/12/12	2023/12/21	是
厦门弘汉光电科技有限公司	2,800,000.00	2022/03/25	2024/03/21	否
厦门弘汉光电科技有限公司	2,500,000.00	2022/10/28	2024/04/21	是
厦门弘汉光电科技有限公司	3,000,000.00	2022/11/29	2024/05/21	否
厦门弘汉光电科技有限公司	1,900,000.00	2022/12/12	2024/06/21	否
厦门弘汉光电科技有限公司	2,800,000.00	2022/03/25	2024/09/21	否
厦门弘汉光电科技有限公司	5,100,000.00	2022/10/28	2024/10/27	否
厦门弘汉光电科技有限公司	21,000,000.00	2022/11/29	2024/11/28	否
厦门弘汉光电科技有限公司	13,300,000.00	2022/12/12	2024/12/11	否
厦门弘汉光电科技有限公司	14,000,000.00	2022/03/25	2025/03/24	否
厦门弘信智能科技有限公司	20,000,000.00	2022/01/19	2023/01/18	是
厦门弘信智能科技有限公司	10,000,000.00	2022/05/31	2023/05/30	是
厦门弘信智能科技有限公司	25,000,000.00	2022/07/29	2023/07/19	是
厦门弘信智能科技有限公司	30,000,000.00	2022/11/18	2023/11/17	是
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	3,590,000.00	2022/04/13	2023/03/26	是
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	3,410,000.00	2022/04/27	2023/03/26	是
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	7,000,000.00	2022/10/18	2023/10/18	是
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	9,980,000.00	2023/06/16	2024/03/27	否

厦门鑫联信智能系统集成有限公司	2,600,000.00	2023/04/06	2024/04/05	否
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	5,000,000.00	2023/05/19	2024/05/18	否
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	1,000,000.00	2023/06/08	2024/06/07	否
厦门源乾电子有限公司	5,000,000.00	2022/05/11	2023/05/10	是
厦门源乾电子有限公司	3,000,000.00	2022/05/20	2023/05/19	是
厦门源乾电子有限公司	5,000,000.00	2022/06/15	2023/06/14	是
厦门源乾电子有限公司	5,000,000.00	2022/06/17	2023/06/16	是
厦门源乾电子有限公司	2,000,000.00	2022/12/07	2023/12/06	是
厦门源乾电子有限公司	5,000,000.00	2023/05/18	2024/05/17	否
厦门源乾电子有限公司	5,000,000.00	2023/06/14	2024/06/13	否
厦门源乾电子有限公司	5,000,000.00	2023/06/19	2024/06/18	否
厦门源乾电子有限公司	2,000,000.00	2023/12/08	2024/12/07	否

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
弘信创业工场投资集团股份有限公司	10,000,000.00	2022/01/05	2023/01/04	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	10,000,000.00	2022/01/06	2023/01/04	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	5,000,000.00	2022/01/07	2023/01/04	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	425,000.00	2020/07/30	2023/01/30	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	825,000.00	2020/06/28	2023/03/20	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	825,000.00	2020/06/29	2023/03/20	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	425,000.00	2020/06/30	2023/03/20	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	1,200,000.00	2022/03/29	2023/03/21	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	1,500,000.00	2020/04/08	2023/03/23	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	1,500,000.00	2020/04/09	2023/03/23	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	750,000.00	2020/04/03	2023/03/23	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	750,000.00	2020/04/07	2023/03/23	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	425,000.00	2020/07/30	2023/04/30	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	2,000,000.00	2022/12/02	2023/05/21	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	6,200,000.00	2022/09/30	2023/06/05	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	3,200,000.00	2022/12/08	2023/06/05	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	825,000.00	2020/06/28	2023/06/20	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	825,000.00	2020/06/29	2023/06/20	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	425,000.00	2020/06/30	2023/06/20	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	7,000,000.00	2022/12/08	2023/06/21	是

弘信创业工场投资集团股份有限公司	425,000.00	2020/07/30	2023/07/30	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	20,000,000.00	2022/08/31	2023/08/30	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	1,200,000.00	2022/03/29	2023/09/21	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	20,000,000.00	2022/10/26	2023/10/25	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	2,000,000.00	2022/12/02	2023/11/21	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	6,200,000.00	2022/09/30	2023/12/05	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	3,200,000.00	2022/12/08	2023/12/05	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	7,000,000.00	2022/12/08	2023/12/21	是
弘信创业工场投资集团股份有限公司	17,000,000.00	2022/10/12	2024/03/20	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	1,600,000.00	2022/09/30	2024/03/20	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	1,200,000.00	2022/03/29	2024/03/21	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	2,000,000.00	2022/12/02	2024/05/21	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	3,200,000.00	2022/12/08	2024/06/05	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	7,000,000.00	2022/12/08	2024/06/21	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	20,000,000.00	2023/07/31	2024/07/27	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	27,000,000.00	2023/08/28	2024/08/27	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	1,200,000.00	2022/03/29	2024/09/21	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	14,000,000.00	2022/12/02	2024/11/21	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	6,400,000.00	2022/12/08	2024/11/28	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	49,000,000.00	2022/12/08	2024/12/07	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	10,000,000.00	2023/12/21	2024/12/20	否
弘信创业工场投资集团股份有限公司	6,000,000.00	2022/03/29	2025/03/29	否

(4) 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	7,250,900.92	8,836,619.02

(5) 其他关联交易

本公司与公司董事高级管理人员共同投资成立子公司上海燧弘华创科技有限公司（以下简称“燧弘华创”），上海燧弘注册资本 10,000.00 万元，其中本公司认缴出资 6,000.00 万元，持股 60%；董事高级管理人员持股平台上海沪弘智创企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“沪弘智创”）认缴出资 4,000.00 万元，持股 40%。

本公司于 2023 年 12 月 22 日召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于与关联方共同投资暨关联交易的议案》，公司董事李强先生、宋钦先生、李震先生、陈素真女士、公司高级管理人员周江波

先生分别持有沪弘智创 52.50%、2.50%、2.50%、2.50%、2.50%的出资份额，李强先生担任执行事务合伙人及普通合伙人。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新华海通（厦门）信息科技有限公司	378,593.13	143,033.00	271,072.01	542.14
其他应收款	新华海通（厦门）信息科技有限公司	271,358.42		95,815.27	
其他应收款	厦门弘益进精密技术有限公司	580,855.87		580,855.87	
其他应收款	李奎			3,953,573.76	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	弘信创业工场投资集团股份有限公司	29,780.00	29,780.00
应付账款	厦门弘信产业地产开发有限公司	860,917.43	860,917.43
应付账款	江门金鸿桦焯电子科技有限公司		184,800.00
应付账款	厦门国贸绿能供应链有限公司	74,385,608.00	
应付账款	新华海通（厦门）信息科技有限公司	80,500.00	

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 十六、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要承诺

###### ● 意向收购重要子公司少数股权事项

2023年9月10日，本公司与重要子公司荆门弘毅电子科技有限公司的少数股东中荆（荆门）产业投资有限公司签订股权转让意向书，约定少数股东将其持有的31.20%的股权转让给本公司，具体转让价格以第三方评估机构评估的价值确定，评估基准日不晚于2024年6月30日。本公司同意支付股权收购意向款2,560.00万元，截至2023年12月31日，本公司已支付首笔款项1,804.80万元。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

###### ①未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
深圳纽迪瑞科技开发有限公司	深圳瑞沭科技有限公司	专利权权属纠纷	最高人民法院	5万元	审理中
深圳纽迪瑞科技开发有限公司	深圳瑞沭科技有限公司	专利权权属纠纷	最高人民法院	5万元	审理中

###### ②为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

本公司作为担保方，为子公司提供担保参见本财务报告十四、5。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截至2023年12月31日，本公司不存在需要披露的其他承诺及或有事项。

### 十七、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

##### (1) 关于签署安联通股权收购意向协议的公告：

根据本公司2024年2月18日公告，本公司拟以现金方式收购杨桢、北京安链通企业管理合伙企业

(有限合伙) 合计持有的北京安联通科技有限公司 (以下简称“安联通”) 100% 股份。安联通系 NVIDIA (英伟达) 中国区精英级 (Elite) 合作伙伴, 本次收购将以中国证券监督管理委员会认可的评估机构出具的《资产评估报告》确定的评估值作为安联通公司 100% 股权收购价格。

(2) 截至 2024 年 3 月 27 日 (董事会批准报告日), 本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期费用返还事项

本公司于 2022 年 12 月 31 日将以前年度供应商开票费用和未能提供历史年度审批记录的费用支出, 共计 3,092.94 万元计入其他应收款。对上述款项, 本公司控股股东弘信创业工场投资集团股份有限公司及实际控制人李强承诺, 若在 6 个月的追回期限内无法追回, 则到期后由其直接承担并支付上述款项。该款项已于 2023 年 6 月 30 日前由控股股东及实际控制人全额偿还。

### 2、与安联通的重大采购交易

本公司于 2023 年 11 月与安联通签订英伟达产品采购合同, 采购总金额为 17,100.00 万元。截至 2023 年 12 月 31 日, 上述采购事项已完成。

### 3、分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度, 本公司主要经营柔性电路板等电子产品的研发、生产与销售, 这些经营业务是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。由于本公司收入主要来自于中国境内的客户, 而且本公司主要资产亦位于中国境内, 经营与管理由本公司管理层统一管理和调配, 并通过各部门人员予以具体执行, 本公司业务和产品存在一定同质性, 且基于管理团队的统一性, 因此本公司无需披露分部数据。本公司主营业务的情况已在财务报告七、43 披露。

### 4、其他重要事项

截至 2023 年 12 月 31 日, 本公司不存在其他应披露的重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,419,317,257.47	662,071,951.79
1 至 2 年	1,736,460.03	7,609,724.86
合计	1,421,053,717.50	669,681,676.65

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,421,053,717.50	100.00%	2,956,569.74	0.21%	1,418,097,147.76	669,681,676.65	100.00%	1,794,669.97	0.27%	667,887,006.68
其中：										
1：应收合并范围内关联方	677,083,156.01	47.65%			677,083,156.01	235,094,034.26	35.11%			235,094,034.26
2：应收客户货款	743,970,561.49	52.35%	2,956,569.74	0.40%	741,013,991.75	434,587,642.39	64.89%	1,794,669.97	0.41%	432,792,972.42
合计	1,421,053,717.50	100.00%	2,956,569.74	0.21%	1,418,097,147.76	669,681,676.65	100.00%	1,794,669.97	0.27%	667,887,006.68

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方	677,083,156.01		
应收客户货款	743,970,561.49	2,956,569.74	0.40%
合计	1,421,053,717.50	2,956,569.74	

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

于 2023 年 12 月 31 日, 按应收客户货款组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
信用期内	733,974,418.30	1,467,948.84	0.2%	421,030,986.25	842,061.97	0.2%
逾期 1-3 个月 (含)	7,850,996.03	78,509.96	1.00%	11,889,224.58	118,892.25	1.00%
逾期 3 个月-1 年 (含)	457,460.34	228,730.17	50.00%	1,667,431.56	833,715.75	50.00%
逾期 1-2 年 (含)	1,687,686.82	1,181,380.77	70.00%	—	—	—
合计	743,970,561.49	2,956,569.74	0.40%	434,587,642.39	1,794,669.97	0.41%

### (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	
应收账款坏账准备	1,794,669.97	1,161,899.77				2,956,569.74
合计	1,794,669.97	1,161,899.77				2,956,569.74

### (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
客户一	677,083,156.01		677,083,156.01	47.65%	-
客户二	332,087,803.06		332,087,803.06	23.37%	664,175.61
客户三	142,380,096.12		142,380,096.12	10.02%	292,294.39

客户四	57,884,755.26		57,884,755.26	4.07%	201,405.73
客户五	56,572,796.90		56,572,796.90	3.98%	130,922.55
合计	1,266,008,607.35		1,266,008,607.35	89.09%	1,288,798.28

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	36,884,017.42	104,297,351.17
合计	36,884,017.42	104,297,351.17

### (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
合并范围内关联方往来款	26,230,840.70	63,959,705.37
保证金	7,244,698.43	5,332,550.00
押金	267,990.00	391,459.00
代收代付款	86,695.69	950,947.80
往来款	3,147,723.04	29,982,952.85
合并范围外关联方	271,358.42	3,953,573.76
合计	37,249,306.28	104,571,188.78

#### 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）	31,496,882.69	42,417,717.18
1 至 2 年	1,155,123.59	42,191,295.50
2 至 3 年	28,300.00	11,044,094.26
3 年以上	4,569,000.00	8,918,081.84
3 至 4 年	4,569,000.00	8,918,081.84
合计	37,249,306.28	104,571,188.78

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	37,249,306.28	100.00%	365,288.86	0.98%	36,884,017.42	104,571,188.78	100.00%	273,837.61	0.26%	104,297,351.17
其中：										
组合 1：应收低风险类款项	33,743,529.13	90.59%			33,743,529.13	103,620,240.98	99.09%			103,620,240.98
组合 2：应收其他款项	3,505,777.15	9.41%	365,288.86	10.42%	3,140,488.29	950,947.80	0.91%	273,837.61	28.80%	677,110.19
合计	37,249,306.28	100.00%	365,288.86	0.98%	36,884,017.42	104,571,188.78	100.00%	273,837.61	0.26%	104,297,351.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

A.截至 2023 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

单位：元

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	37,249,306.28	365,288.86	36,884,017.42
第二阶段	—	—	—
第三阶段	—	—	—
合计	37,249,306.28	365,288.86	36,884,017.42

2023 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	
按组合计提坏账准备	37,249,306.28	0.98%	365,288.86	36,884,017.42	
组合 1：应收低风险类款项	33,743,529.13	—	—	33,743,529.13	
组合 2：应收其他款项	3,505,777.15	10.42%	365,288.86	3,140,488.29	
合计	37,249,306.28	0.98%	365,288.86	36,884,017.42	

B.截至 2022 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	104,571,188.78	273,837.61	104,297,351.17
第二阶段	—	—	—
第三阶段	—	—	—
合计	104,571,188.78	273,837.61	104,297,351.17

2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	—	—	—	—	
按组合计提坏账准备	104,571,188.78	0.26%	273,837.61	104,297,351.17	
组合 1：应收低风险类款项	103,620,240.98	—	—	103,620,240.98	
组合 2：应收其他款项	950,947.80	28.80%	273,837.61	677,110.19	
合计	104,571,188.78	0.26%	273,837.61	104,297,351.17	

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	
其他应收款坏账准备	273,837.61	91,451.25				365,288.86
合计	273,837.61	91,451.25				365,288.86

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
上海燧弘华创科技有限公司	合并范围内关联方	20,400,000.00	1 年以内	54.77%	
海通恒信国际融资租赁股份有限公司	保证金	4,184,550.00	3 年以上	11.23%	
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	合并范围内关联方	3,071,153.13	1 年以内	8.24%	
浙江浙银金融租赁股份有限公司	保证金	3,020,000.00	1 年以内 1,920,000.00 元； 1-2 年 1,100,000.00 元	8.11%	
厦门柔性电子研究院有限公司	合并范围内关联方	1,410,000.00	1 年以内	3.79%	
合计		32,085,703.13		86.14%	

### 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	2,127,068,074.18	7,855,809.77	2,119,212,264.41	1,867,468,074.18		1,867,468,074.18
对联营、合营企业投资	2,537,052.25		2,537,052.25	2,905,961.33		2,905,961.33
合计	2,129,605,126.43	7,855,809.77	2,121,749,316.66	1,870,374,035.51		1,870,374,035.51

#### (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		
厦门弘信智能科技有限公司	98,824,000.00						98,824,000.00	
厦门弘汉光电科技有限公司	292,650,000.00						292,650,000.00	
四川弘信电子科技有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
江苏弘信华印电路科技有限公司	133,700,000.00			133,700,000.00			0.00	
湖北弘信柔性电子科技有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
厦门柔性电子研究院有限公司	21,200,000.00						21,200,000.00	
厦门鑫联信智能系统集成有限公司	20,400,000.00			20,400,000.00			0.00	
厦门弘领信息科技有限公司	765,000.00						765,000.00	
荆门弘毅电子科技有限公司	420,400,000.00						420,400,000.00	
江西弘信柔性电子科技有限公司	205,000,000.00		353,700,000.00				558,700,000.00	
厦门轻电光电有限公司	79,200,000.00						71,344,190.23	7,855,809.77

深圳瑞湃科技有限公司	35,329,074.18						35,329,074.18	
苏州市华扬电子有限公司	390,000,000.00						390,000,000.00	
厦门弘信新能源科技有限公司	90,000,000.00						90,000,000.00	
上海燧弘华创科技有限公司			60,000,000.00				60,000,000.00	
合计	1,867,468,074.18		413,700,000.00	154,100,000.00			2,119,212,264.41	7,855,809.77

(2) 对联营、合营企业投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
新华海通（厦门）信息科技有限公司	2,905,961.33				-368,909.08						2,537,052.25	
小计	2,905,961.33				-368,909.08						2,537,052.25	
合计	2,905,961.33				-368,909.08						2,537,052.25	

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

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,263,575,255.03	2,207,369,916.31	1,719,396,789.06	1,705,039,611.49
其他业务	1,097,411,104.41	1,028,094,154.07	314,581,529.51	284,458,906.63
合计	3,360,986,359.44	3,235,464,070.38	2,033,978,318.57	1,989,498,518.12

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

年份/项目	2023 年度		2022 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
柔性电路板	2,263,575,255.03	2,207,369,916.31	1,719,396,789.06	1,705,039,611.49
按经营地区分类				
其中：				
中国大陆	2,207,047,130.53	2,155,241,569.77	1,633,280,054.47	1,622,035,329.85
出口（含港澳台）	56,528,124.50	52,128,346.54	86,116,734.59	83,004,281.64
合计	2,263,575,255.03	2,207,369,916.31	1,719,396,789.06	1,705,039,611.49
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	2,263,575,255.03	2,207,369,916.31	1,719,396,789.06	1,705,039,611.49
合计	2,263,575,255.03	2,207,369,916.31	1,719,396,789.06	1,705,039,611.49

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末不存在已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务的事项。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-368,909.08	141,257.91
理财产品收益		335,644.57
票据贴现利息	-879,008.39	-3,469,257.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-7,894,312.55	
轻电业绩对赌赔偿收益	18,427,596.60	
合计	9,285,366.58	-2,992,355.03

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-5,413,238.02	
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	14,380,205.23	

的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		
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	4,873.05	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,535,190.73	
业绩补偿款	18,427,596.60	
减：所得税影响额	4,430,338.53	
少数股东权益影响额（税后）	909,870.17	
合计	13,524,037.43	--

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	-28.91%	-0.89	-0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.81%	-0.92	-0.92

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用