



华 灿 电 讯  
HUACAN TELECOMMUNICATIONS

# 华灿电讯

NEEQ: 830771

## 江苏华灿电讯集团股份有限公司

Jiangsu Huacan Telecommunications Group Co.,Ltd



## 年度报告

— 2022 —

# 公司年度大事记



2022年5月13日，公司取得发明专利，发明名称：一种5G天线冲压件表面防腐处理设备，专利号：ZL 2022 1 0034420.6。



2022年3月11日，公司取得发明专利，发明名称：一种5G天线外壳一体式冲压设备，专利号：ZL2022 1 0034427.8。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	10
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	12
第四节	重大事件 .....	22
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	30
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	37
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	42
第八节	财务会计报告 .....	47
第九节	备查文件目录 .....	158

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴旭东、主管会计工作负责人鲍海建及会计机构负责人（会计主管人员）雍慧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
行业周期性波动的风险	公司属于通信网络覆盖设备及输变电设备制造业，与通信及电力行业的发展密切相关。通信运营商及电力电网的固定资产投资额和移动通信基站增量及输变电线路铁塔增量直接影响本行业通信网络覆盖设备产品及铁塔产品的市场需求。行业发展会推动技术的变革，在技术变革的更替期，会使得行业周期性的波动。受上述行业因素影响，公司经营业绩随行业周期性波动而波动。公司会随着国家 5G 及特高压战略的推进，以及公司产品线不断的丰富，未来将会增长。国家产业政策、通信技术发展、输变电技术，运营商、电网公司具体的投资进度变化，会影响运营商、电网公司固定资产投资水平，并导致本行业需求的扩张速度出现周期性波动。而行业需求扩张速度的周期性波动要求企业具有较强的生产弹性和前瞻性的投资能力，这加大了企业经营的不确定，因此公司存在行业波动的风险。2022 年，本行业仍然受到国家政策的大力支持，行业政策没有重大变化。
行业竞争加剧的风险	通信网络覆盖设备及输变电设备制造业作为一个富有前景的

	<p>行业吸引了众多厂商的参与，行业内企业众多，公司面临的竞争压力也较大。未来可能出现行业外的企业通过并购、新建工厂等方式进入本行业、以及业内其他厂商通过提升制造及研发水平、扩大生产规模来获取下游客户的订单，市场竞争将更为激烈。如果未来公司不能及时有效地应对更为激烈的行业竞争，公司将面临市场地位下降的风险。</p>
原材料价格波动的风险	<p>公司生产过程中使用的原材料主要是钢材、铜材、铝材等金属材料，受其上游金属矿石供应、行业产能、下游行业需求、宏观政策调控及制备成本、加工技术等多种因素的综合影响，上述金属材料的价格存在波动。</p>
客户集中度较高的风险	<p>2022年，公司对前五大客户销售收入为30,291.09万元，占公司营业收入的比重为37.19%，存在客户集中度较高的风险。公司客户较为集中的原因主要是下游行业具有较高的市场集中度，华为技术、中兴通讯等系统集成商和中国联通、中国移动等运营商以及国家电网、南方电网、内蒙古电网“三大电网公司”占据了较高的市场份额。如果公司不能及时应对客户运营模式、采购方式等方面发生的重大变化，将影响公司的经营业绩。</p>
技术研发风险	<p>本行业是资金、技术密集型行业，具有技术更新和升级速度快、新标准不断演进的特点。一般而言，由于通信技术的升级更新，每隔4-5年就会出现移动通信基站设备的升级换代。这一方面使得公司产品有了持续不断的市场需求，另一方面意味着公司需要以满足市场需求为基础，持续地进行新产品、新工艺的研发，所以公司新品开发速度能否跟上技术更新的速度将直接影响公司的经营业绩。如果未来公司无法适应通信技术的发展，不能及时跟上通信技术更新的步伐，那么公司将面临较大的技术风险，从而导致公司产品失去竞争力。</p>
技术人才流失的风险	<p>在产品更新和技术进步不断加快的背景下，公司的发展在很大程度上取决于能否吸引优秀的技术人才，形成稳定的技术人才队伍。截至2022年12月31日，公司共有各类技术人员150人，形成了能够跟踪、吸收国内外先进技术、具有不断创新能力的技术研发团队。同时，公司的大批熟练技术工人也在产品制造、工艺改进等方面积累了宝贵的经验，这些都是公司产品质量合格、品质稳定的重要保障。如果上述核心技术人员或熟练技工流失，将对公司的生产经营造成一定影响。</p>
外协加工的风险	<p>公司部分产品的电镀等表面加工环节需要通过外协加工进行，同时公司在遇到临时性订单突增的情况下，会有部分机加工、装配工序通过外协加工进行。一方面，公司合作的电镀等表面加工厂商需要具备严格的经营资质，如果公司合作的这些厂商出现环保等问题导致相关资质被取消，公司在短期内将面临寻找新的外协替代厂商的风险。另一方面，如果公司外协加工的产品不能按期到货，则公司相关产品的生产进度将会受到影响；若公司外协加工产品的质量不符合要求且未被检测出来，则公司产品的质量将受到影响，公司存在外协加工的采购风</p>

	险。
内部控制有效性不足导致的经营风险	随着公司业务规模的提升和经营环境的变化，公司的资产规模、产销规模、人员规模等将进一步扩大，公司所处的内外部环境也将发生较大变化，对公司的管理能力将提出更高的要求。公司如果管理能力不能相应提升、内部控制制度不能相应完善，公司将面临内部控制有效性不足导致的经营风险。
营运资金不足风险	2022年，公司经营活动产生的现金流量净额为9,725.32万元，公司业务的开展给运营资金带来一定压力。未来随着公司业务的开展，原材料采购、日常运营管理、业务承揽等经营活动均对资金形成较大需求，未来如果公司不能保持经营活动产生现金流的能力，公司将面临由于营运资金不足而无法维持正常的采购及日常运营付款的情形，从而对业务持续开展造成影响。
毛利率波动风险	报告期内，公司主营业务毛利率为15.77%。受上游钢材、铜材、锌锭等原材料价格的波动影响及公司产品销售结构等因素影响，在未来经营中，原材料价格有可能上涨或下降，产品价格竞争激励和高毛利产品销售规模亦不能持续增加，同时如果更多厂商进入通信网络覆盖设备行业，市场竞争将面临加剧的可能，公司产品价格有可能下降、产品成本有可能进一步上升从而导致公司主要产品出现毛利率进一步下降的风险。
税收优惠消失的风险	华灿电讯自2009年至今均享受高新技术企业的所得税税收优惠，江苏华兴、广东华灿2015年开始享受高新技术企业的所得税税收优惠，执行15%的企业所得税优惠税率。南通高分子自2013年9月被评为社会福利企业，享受增值税即征即退的税收优惠政策。江苏亚信2015年开始享受高新技术企业及科技型中小企业的所得税税收优惠，陕西华灿2021年开始享受国家西部大开发战略的所得税税收优惠。截至2022年12月31日，公司及子公司上述税收优惠均在有效期内，如果公司及子公司未来在高新技术企业、科技型中小企业、社会福利企业复审中，不能持续满足资格认定的条件，或不能满足国家西部大开发战略税收优惠的条件，公司将无法持续享受相关税收优惠，从而对公司未来的经营业绩造成影响。
应收账款坏账风险	截至2022年12月31日，公司的应收账款余额为35,818.25万元，其中：一年以内的应收账款余额为31,588.98万元，占应收账款余额的比例为88.19%；公司应收账款主要为应收的客户货款，如果公司不能持续完善货款催收措施，导致公司客户不能在约定的回款日期支付上述应收款项，出现应收账款不能按期或无法回收的情况，本公司将面临应收账款坏账损失的风险。
存货跌价风险	报告期期末，公司的存货期末账面价值为24,699.70万元。存货账面价值在流动资产中所占比重为36.22%。公司执行“以销定产”政策，以此确定原材料采购计划，争取有效控制库存规模、提高资金使用效率。公司每年年末会根据市场发展前景、与主要客户的合作情况以及客户的业务规划制定销售计划，从而确定生产、采购计划，并按照季度、月度进行调整。尽管本

	<p>公司主要存货均有相对应的销售合同或订单，但如果客户订单无法执行，或者市场需求发生重大不利变化，可能导致存货的可变现净值进一步降低，公司将面临存货跌价损失的风险。</p>
资产抵押风险	<p>截至 2022 年 12 月 31 日，公司拥有的大部分主要房地产均用于抵押借款。报告期内，未发生过到期债务本金及利息未偿还或延期偿还等债务违约情形。但未来如果公司不能保持良好的经营活动回款能力或者融资能力，将面临因无法偿还到期债务，抵押房产、土地被银行采取强制措施的风险，从而对公司未来的持续经营能力产生重大不利影响。</p>
期间费用增长导致经营业绩下滑的风险	<p>为适应公司迅速发展的需求，近年来公司持续引进优秀的研发、营销、管理等方面的人才，并加大了在技术、产品研发、市场拓展等方面的投入，会导致公司管理费用、销售费用占营业收入比重的增长。2022 年公司全面贯彻“双增双节”，节约不必要的费用开支。为了进一步巩固公司的行业地位和竞争优势，公司可能在未来几年内继续增加对业务开拓、人员招募、技术研发等方面的资金投入，各项期间费用将面临持续增加的可能。这些投入给公司品牌价值、技术创新能力和新产品开发能力所带来的提升效应将会在未来较长的时间内逐步显现，若短期内大规模投入未能产生预期效益，公司的经营业绩将会受到不利影响。</p>
补贴收入下降风险	<p>根据《产业结构调整指导目录（2019 年本）》，公司所处的通信网络覆盖设备制造行业属于信息产业中的数据通信网设备制造业，系国家鼓励类行业。2022 年，公司其他收益中政府补助为 79.11 万元。如果国家关于本行业的支持力度下降，或者是公司不再符合政府补助的要求，则公司面临补贴收入下降的风险。</p>
实际控制人控制的风险	<p>截至 2022 年 12 月 31 日，本公司控股股东及实际控制人吴灿华先生直接持有华灿电讯 3,767.85 万股股份，占比 49.67%，并持有华惠投资 90% 股份，华惠投资持有本公司 1,231.00 万股股份，占比 16.23%，因此吴灿华先生直接及间接合计控制本公司 65.90% 股份。另外，公司股东中，吴旭东为吴灿华之子，吴旭霞为吴灿华之女，吴正华为吴灿华之弟，吴树峰为吴灿华之侄，陈申为吴灿华配偶的妹夫，宋怀为吴灿华配偶的表弟，上述六人合计直接持有华灿电讯 1,336.25 万股，占比 17.61%，虽然公司制定了三会议事规则以及相关工作细则等内部规范性文件，但仍不能排除实际控制人及其家族成员通过控股地位对公司的发展战略、投资计划、人员选聘、利润分配等重大事项施加控制或重要影响，从而影响公司决策的科学性和合理性，损害公司及其他股东的利益的可能性。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

## 释义

释义项目	指	释义
华灿电讯、本公司、公司	指	江苏华灿电讯集团股份有限公司
江苏华兴	指	江苏华兴通讯科技有限公司，为本公司子公司
广东华灿	指	广东华灿电讯科技有限公司，为本公司子公司
南通高分子	指	南通华灿高分子材料有限公司，为本公司子公司
江苏亚信	指	江苏亚信电子科技有限公司，为本公司子公司
南通华灿	指	南通华灿电讯科技有限公司，为本公司子公司
香港华灿	指	华灿电讯（香港）有限公司，为本公司子公司
青岛福源	指	青岛福源铁塔工业有限公司，为本公司子公司
陕西华灿	指	陕西宝鸡华灿电讯有限公司，为本公司子公司
华灿铁塔	指	江苏华灿铁塔科技有限公司，为本公司子公司
山东华辉	指	山东华辉通信科技有限公司，为本公司子公司
陕西新杰	指	陕西新杰通信有限公司，为本公司子公司
联飞光纤	指	浙江联飞光纤光缆有限公司，为本公司参股公司
华惠投资	指	南通华惠投资有限公司，为本公司持股 5%以上股东
运营商/通信运营商	指	提供网络服务的供应商，如：中国移动、中国联通、中国电信
中国移动	指	中国移动通信集团公司及其下属子公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司及其下属子公司
中国电信	指	中国电信集团公司及其下属子公司
华为技术	指	华为技术有限公司及其下属子公司
中兴通讯	指	中兴通讯股份有限公司及其下属子公司
京信通讯	指	京信通信系统控股有限公司及其关联公司
武汉虹信	指	武汉虹信通信技术有限责任公司及其子公司
股东大会	指	江苏华灿电讯集团股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏华灿电讯集团股份有限公司董事会
监事会	指	江苏华灿电讯集团股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
基站	指	移动通信基站，是无线电台站的一种形式，是指在一定的无线电覆盖区中，通过移动通信交换中心，与移动电话终端之间进行信息传递的无线电收发信号电台。
天馈系统	指	天线馈线系统，简称为天馈系统，具体是指在基站机柜（放置核心网设备）机顶和天线之间，起发射、接收、传输射频信号作用的设备及附件，包括：天线（信号接收、发射）、馈线（信号传输）、塔顶放大器（信号放大）、系统附件（起辅助作用）。
天线系统产品及附件	指	天馈系统中，用于系统间信号发射、接收、放大的主要器件，以及主要器件外的附属器件，为主器件提供支撑、连接、固定、保护等



		作用，主要包括：天线、塔放、天线支架等。
天线	指	是在移动通信系统中起发射和接收电磁波作用的一个重要的无线电部件，本质上为通信设备电路信号与空间辐射电磁波之间的转换器件。天线可以把在封闭的传输线中传输的高频电流转换为在空间中传播的电磁波，也可以把在空间中传播的电磁波转换为在封闭的传输线中传输的高频电流；天线分类一般分为全向天线、定向天线；定向天线又分为单极化天线和双极化天线。
基站天线	指	包括电调天线、双极化天线等，是移动通信系统的重要组成部分，用于移动通信网络信号的基础覆盖，直接关系到移动通信网络的覆盖范围和服务质量。
室分天线	指	“室内分布天线”简称，包括吸顶天线系列、挂壁天线系列、对数周期天线等，用于室内通信网络信号的覆盖，消除室内覆盖盲区，抑制干扰等。
双极化天线	指	是一种组合的天线技术，组合了+45°和-45°两副极化方向相互正交的天线并同时工作在收发双工模式下，在一个扇区需要一根天线。
天线支架	指	主要用于各种类型的定向、全向天线的安装、固定。
馈缆系统产品及附件	指	天馈系统中，用于系统内信号传输的主要器件，以及主要器件外的附属器件，为主要器件提供支撑、连接、固定、保护等作用，主要包括：馈缆/馈线、馈线卡、连接器、线缆组件、接地卡、走线架、馈线密封窗、避雷器、接地铜排、防水材料等附属器件及材料。
馈缆/馈线	指	位于天线到接收器之间的射频电缆，又称为主馈电缆、主馈线；馈线位于与基站机柜相连的跳线和与天线相连的跳线之间，用于连接基站机柜到天线之间信号传输的主电缆。
馈线卡	指	在布线时用于夹持、固定馈线。
连接器	指	连接器即射频同轴连接器，是装接在电缆上或安装在仪器上的一种元件，作为设备、器件、电缆等连接或分离的元件。
线缆组件	指	通过电缆将连接器和连接器连接所形成的连接组件，通常称为跳线，用于设备、器件、电缆的连接和分离的器件。
接地卡	指	用于馈线的防雷接地，有室内接地夹/卡和室外接地夹/卡。
走线架	指	用于机房及基站内外各类线缆、馈线的铺设。
避雷器	指	连接在馈线与设备之间，用于保护设备和收发系统，使其免受雷电过电压和感应电压所造成的损坏。
通信网络覆盖设备	指	通信网络系统中将用户终端与交换系统之间以及交换系统相互之间联接起来的相关网络设备，主要功能是实现通信网络信息的传输和信号的覆盖（发射、接收），达到有效沟通的目的。
铁塔产品及附件	指	铁塔产品及附件是指，主要用于微波、超短波、无线网络信号的传输与发射等及用来支撑和架空导线、避雷线和其他附件的塔架结构，使得导线与导线、导线与杆塔、导线与避雷线之间、导线对地面或交叉跨越物保持规定的安全距离的高耸式结构。
电力塔（输电线路铁塔）	指	输电线路杆塔是用来支撑和架空导线、避雷线和其他附件的塔架结构，使得导线与导线、导线与杆塔、导线与避雷线之间、导线对地面或交叉跨越物保持规定的安全距离的高耸式结构。
通信铁塔	指	通讯铁塔由塔体、平台、避雷针、爬梯、天线支撑等钢构件组成，

		并经热镀锌防腐处理，主要用于微波、超短波、无线网络信号的传输与发射等。
阿米巴经营	指	基于牢固的经营哲学和精细的部门独立核算管理，将企业划分为“小集体”，像自由自在的重复进行细胞分裂的“阿米巴”——以各个“阿米巴”为核心，自行制订计划，独立核算，持续自主成长，让每一位员工成为主角，“全员参与经营”，打造激情四射的集体，依靠全体智慧和努力完成企业经营目标。
GSM	指	全球移动通信系统，基于时分多址技术、工作于 900MHz 频段的一种移动通信制式。
1G	指	表示第一代移动通信技术，采用模拟技术和频分多址技术。
2G	指	表示第二代移动通信技术，代表为 GSM；以数字语音传输技术为核心。
3G	指	表示第三代移动通信技术，是支持高速数据传输的蜂窝移动通讯技术；3G 服务能够同时传送声音及数据信息，速率一般在几百 kbps 以上。
4G	指	表示第四代移动通信技术，是集 3G 与 WLAN 于一体并能够传输高质量视频图像以及图像传输质量与高清晰度电视不相上下的技术。
5G	指	表示第五代移动通信系统，正在研究中，用户体验速率、连接数密度、端到端时延、峰值速率和移动性等都将成为 5G 的关键性能指标。
LTE	指	英文“LongTermEvolution”（长期演进）的缩写，是 3G 与 4G 技术之间的一个过渡，是 3.9G 的全球标准，它改进并增强了 3G 的空中接入技术，采用 OFDM 和 MIMO 作为其无线网络演进的唯一标准。
TD-LTE	指	即 TimeDivisionLongTermEvolution（分长期演进），是由中国移动、华为技术、中兴通讯、阿尔卡特-朗讯、大唐电信等业者所共同开发的第四代（4G）移动通信技术与标准。
ISO	指	国际标准化组织。
GSMA	指	全球移动通信系统协会，是“GlobalSystemforMobileCommunicationsAssembly”的英文简称，代表全球移动运营商的共同关注和权益。横跨 220 多个国家，连结着全球更广泛的移动生态系统中近 800 家移动运营商，以及 250 多家企业，其中包括手机制造商，软件公司，设备供应商，互联网公司，以及金融、医疗、交通和公共事业等行业组织。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏华灿电讯集团股份有限公司
英文名称及缩写	JiangsuHuacanTelecommunicationsGroupCo.,Ltd -
证券简称	华灿电讯
证券代码	830771
法定代表人	吴旭东

### 二、 联系方式

董事会秘书	鲍海建
联系地址	江苏省如皋市长江镇永福工业集中区（永福村五组）
电话	0513-80170336
传真	0513-80171999
电子邮箱	dshms@jshcdx.com
公司网址	http://www.jshcdx.com
办公地址	江苏省如皋市长江镇永福工业集中区（永福村五组）
邮政编码	226532
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	江苏华灿电讯集团股份有限公司证券部

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年11月28日
挂牌时间	2014年6月3日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-通信设备制造（C392）-通信系统设备制造（C3921）
主要业务	从事以天馈、天线系统产品及附件为主的通信网络覆盖设备、输变电线路铁塔的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	天馈系统产品及附件、天线系统产品及附件、铁塔产品及附件
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	75,861,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	2
控股股东	控股股东为吴灿华
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为吴灿华，无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913206006696180485	否
注册地址	江苏省南通市如皋市长江镇永福工业集中区 (永福村五组)	否
注册资本	75,861,000	否
公司注册资本与总股本一致。		

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投	
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 9 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中信建投	
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘晶	杨丽
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	814,491,514.76	902,445,934.96	-9.75%
毛利率%	16.32%	13.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,174,296.31	-65,687,900.62	75.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,688,665.03	-63,797,873.85	67.57%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.94%	-11.12%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.76%	-10.80%	-
基本每股收益	-0.21	-0.87	75.38%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,292,002,863.77	1,406,316,506.71	-8.13%
负债总计	750,121,556.41	848,262,896.57	-11.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	541,881,307.36	558,053,610.14	-2.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.14	7.36	-2.90%
资产负债率%（母公司）	53.81%	54.72%	-
资产负债率%（合并）	58.06%	60.32%	-
流动比率	0.92	0.99	-
利息保障倍数	0.01	-1.94	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	97,253,181.43	36,649,368.16	165.36%
应收账款周转率	2.18	2.53	-
存货周转率	2.25	2.22	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.13%	-4.42%	-
营业收入增长率%	-9.75%	15.44%	-
净利润增长率%	75.38%	-90.06%	-

#### (五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	75,861,000	75,861,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	3,624,049.05
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）	791,116.28
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	24,060.39
债务重组损益	-33,956.91
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	766,285.41
对外购买理财产品取得收益	1,736.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-378,709.74
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,794,581.38</b>
所得税影响数	280,212.66
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,514,368.72</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，本公司收购非同一控制下的企业陕西新杰通信有限公司股东张新科持有的 100%股权，截至 2022 年 7 月 19 日，公司已完成股权收购，并办理了工商变更登记取得营业执照，本次变更后公司持有陕西新杰通信有限公司 100%股权，纳入公司合并报表范围。

公司子公司南通华灿出售其全资子公司如皋市鼎升电讯有限公司 100%股权，截止 2022 年 6 月 27 日，公司已完成上述事宜之工商变更登记，不再纳入公司合并报表范围之内。

陕西华旭兴宇铁塔科技有限公司，于 2022 年 8 月 30 日注销完成，不再纳入公司合并报表范围之内。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

本公司是从事以天馈、天线系统产品及附件为主的通信网络覆盖设备及输变电线路铁塔的研发、生产和销售，拥有多项专利技术和稳定的核心团队，具备较强的生产制造能力和研发能力，为下游通信运营商和系统集成商和电网公司提供一站式的产品服务。公司通过直销模式开拓业务，以客户订单、订单预测或备货指令为导向组织材料采购及产品生产，生产完成后对客户（主要为系统集成商和运营商及电网公司）进行销售，并通过自身的管理及技术检测控制产品质量，从而获取稳定的收入、利润及现金流。

##### 1、销售模式

公司主要客户是华为技术、中兴通讯、武汉虹信、中国联通、中国移动等系统集成商、通信设备制造商和运营商，国家电网、南方电网等电网建设公司，大部分销售合同/订单通过招投标方式获得。

一般而言，系统集成商和运营商及电网建设公司根据各自的业务发展情况制定年度采购计划，按产品类别确定若干家合格供应商，并根据价格、产品质量、交货能力等因素确定各家供应商的份额。在客户实际采购时，可以划分为以下两类方式：①系统集成商及电网建设公司根据中标排名确定各家供应商的份额，然后签订框架协议，明确价格和采购数量，最后以订单形式向其供应商提出具体采购要求和数量；②通信运营商由总部统一招投标，然后由下属各省市分公司执行具体的采购计划，确定具体的采购数量及要求。公司按照客户的要求组织生产，在产品检验合格后准时送达交货地点，并根据双方约定的结算方式进行结算。

另外，还有部分销售合同系公司通过网站、专业展会、发送资料等方式取得意向客户和意向订单，在经过询价、报价、送样后确定需求量，然后签订销售合同，客户下达产品订单，公司按照合同或具体订单的要求组织生产，在产品验收合格后交货结算。

##### 2、生产模式

公司根据通信行业经营特点，主要采用“以销定产”方式组织生产。一般情况下，成熟产品的生产流程是公司市场管理部接到客户订单后，由生产部门确定原材料需求计划并根据订单制定生产计划，然后组织各车间生产；对于成熟产品还存在根据客户订单预测或者备货指令进行提前备货的情形。新产品的生产流程是先由技术中心根据客户的个性化需求进行产品的结构设计、电气性能设计、生产工艺优化设计等，待样品经客户确认后，生产计划部再根据订单组织规模化生产。

在整个生产过程中，公司技术、质量、生产等各部门密切配合，实时对产品的生产过程进行监督和调整，将质量控制贯穿于每个生产环节，确保产品能够保证质量。

公司主要产品的研发、设计以及生产由本公司及下属子公司独立完成，仅有部分产品的表面处理（电镀等）工序及部分产品的装配、机加工工序由外协加工完成。

##### 3、采购模式

公司根据客户订单、订单预测、市场行情、生产需要和库存情况对原材料进行采购，原材料以国内供应为主。根据 ISO9001: 2008 质量管理体系要求，公司制定了规范的采购流程，由公司专门的采购部负责供应商的筛选、评估、审核、跟踪与控制，每一类别原材料采购正常选择三个以上供应商，并定期对不合格的供应商进行淘汰并选择新的供应商，以确保原材料的供应品质。

在具体采购运作时，公司根据客户订单、订单预测、市场行情、生产需要和库存情况确定原材料需求计划，并依此确定安全库存量和订货批量，然后由采购部执行具体的采购计划。经比价招标或市场行情议价，并综合考虑供应商的供货能力、质量可靠性等因素，确定最佳供应商并组织采购。

经过多年的运作和改进，公司已在供应商选择、评定、采购控制、成本管理方面形成了一套成熟的程序，制定了严格的采购制度，与合格供应商建立了稳定的合作关系，能够确保采购的原材料符合质量和成本的要求。

##### 4、公司采用目前经营模式的原因及影响经营模式的关键因素

公司目前采用的经营模式是结合终端客户对产品的实际需求、行业特点及公司业务构成等因素综合确定的。

公司的天馈、天线系统产品及附件应用于移动通信网络基础设施的建设。报告期内，国内移动通信网络基础设施的建设由中国移动、中国联通和中国电信三大运营商承担，电网建设由国家电网、南方电网、内蒙古电网三大电网公司承担。三大运营商及三大电网公司每年会根据基础设施项目的建设规划，进行移动通信设备及电网设备的招投标。公司的产品可以直接参与三大运营商及三大电网商的招投标或者通过销售给华为技术、中兴通讯等系统集成商及电网建设集团，间接销往运营商及电网公司。由于运营商、系统集成商和电网建设集团公司主要采用订单采购的模式，需求的产品型号种类繁多，既有通用型产品需求也有定制化产品需求，因此公司形成了以客户订单、订单预测或备货指令为驱动的生产经营模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。



## 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司 2021 年 11 月 3 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202132002389，有效期三年。

## 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	67,160,456.85	5.20%	48,308,920.91	3.44%	39.02%
应收票据	37,407,582.35	2.90%	46,819,370.88	3.33%	-20.10%
应收账款	310,972,555.51	24.07%	350,286,360.23	24.91%	-11.22%
存货	246,996,973.65	19.12%	304,248,000.91	21.63%	-18.82%
投资性房地产	15,076,734.71	1.17%	16,151,328.71	1.15%	-6.65%
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	
固定资产	435,708,469.38	33.72%	408,526,603.40	29.05%	6.65%
在建工程	7,963,698.87	0.62%	41,962,387.15	2.98%	-81.02%
无形资产	90,184,868.12	6.98%	85,678,154.10	6.09%	5.26%
商誉		0.00%	0.00	0.00%	
短期借款	345,083,797.19	26.71%	384,155,570.70	27.32%	-10.17%
长期借款		0.00%	49,848,567.33	3.54%	-100.00%
长期待摊费用	2,783,520.29	0.22%	3,368,929.95	0.24%	-17.38%

其他非流动资产	12,199,571.00	0.94%	16,630,035.00	1.18%	-26.64%
应付票据	4,000,000.00	0.31%	7,500,000.00	0.53%	-46.67%
应付账款	169,450,847.53	13.12%	189,012,554.84	13.44%	-10.35%
预收账款	459,556.78	0.04%	567,670.53	0.04%	-19.05%
合同负债	6,200,649.40	0.48%	10,781,032.60	0.77%	-42.49%
应交税费	14,383,292.91	1.11%	11,050,143.49	0.79%	30.16%
其他应付款	150,035,413.99	11.61%	169,835,798.36	12.08%	-11.66%
一年内到期的非流动负债	49,499,920.11	3.83%	5,621,418.54	0.40%	780.56%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金的增加，主要系公司积极催收客户回款所致。
- 2、在建工程的减少，主要系公司在建工程达到预计可使用状况，转入固定资产所致；
- 3、长期借款的减少、一年内到期的非流动负债增加，主要系长期借款重分类所致。
- 4、应付票据的减少，主要是因为公司结算方式的改变，减少票据开具所致。
- 5、合同负债的减少，主要系由于公司铁塔产品及附件项目结算转回应收账款。
- 6、应交税费的增加，主要系公司应纳增值税额的增加，增加的主要原因是由于公司进项税抵扣与销项税纳税义务时间点间的差异所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	814,491,514.76	-	902,445,934.96	-	-9.75%
营业成本	681,530,442.90	83.68%	781,991,897.87	86.65%	-12.85%
毛利率	16.32%	-	13.35%	-	-
销售费用	17,406,690.31	2.14%	16,586,899.59	1.84%	4.94%
管理费用	70,713,215.51	8.68%	81,750,091.19	9.06%	-13.50%
研发费用	28,758,973.11	3.53%	37,587,079.46	4.17%	-23.49%
财务费用	21,104,939.78	2.59%	24,271,977.70	2.69%	-13.05%
信用减值损失	-7,697,104.59	-0.95%	-11,531,752.71	-1.28%	-33.25%
资产减值损失	-1,796,201.76	-0.22%	-5,240,241.51	-0.58%	-65.72%
其他收益	811,689.53	0.10%	631,955.94	0.07%	28.44%
投资收益	3,588,155.80	0.44%	711.26	0.00%	504,378.78%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	3,673.24	0.00%	-823,896.33	-0.09%	-100.45%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-19,541,199.98	-2.40%	-66,424,472.23	-7.36%	70.58%
营业外收入	145,121.53	0.02%	214,201.08	0.02%	-32.25%
营业外支出	492,372.94	0.06%	2,046,468.29	0.23%	-75.94%

净利润	-16,174,296.31	-1.99%	-65,687,900.62	-7.28%	75.38%
-----	----------------	--------	----------------	--------	--------

#### 项目重大变动原因:

- 1、信用减值损失的减少，主要系公司加大应收账款催收力度，客户按照合同信用期回款。
- 2、资产减值损失的减少，主要系公司加强库存管理及优化存货结存，降低库存标准导致存货金额减少，计提相应的减值损失减少。
- 3、投资收益增加，主要系公司报告期内处置子公司所致。
- 4、资产处置收益的减少，主要系公司处置资产减少。
- 5、营业利润、净利润的增加，主要系报告期内加大销售力度，加大营销力度，产品价格与主要原材料价格采取联动机制，提高订单质量，从而导致营业利润和净利润有所增加。
- 6、营业外收入、营业外支出的减少，主要系报告期，公司加强管理，提高资产使用效率，营业外收支的发生额减少。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	776,069,371.24	856,458,156.76	-9.39%
其他业务收入	38,422,143.52	45,987,778.20	-16.45%
主营业务成本	653,690,932.94	745,440,442.03	-12.31%
其他业务成本	27,839,509.96	36,551,455.84	-23.83%

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
主营业务收入						
馈线系统产品及附件	298,248,115.50	231,137,925.65	22.50%	12.86%	10.23%	2.62%
天线系统产品及附件	145,259,651.95	121,915,142.06	16.07%	-18.42%	-20.98%	2.56%
铁塔产品及附件	265,252,590.62	246,945,727.36	6.90%	-22.38%	-23.75%	1.37%
其他	67,309,013.17	53,692,137.87	20.23%	-7.02%	-6.79%	-0.24%
小计	776,069,371.24	653,690,932.94	15.77%	-9.39%	-12.31%	2.92%
其他业务收入						
其他收入	38,422,143.52	27,839,509.96	27.54%	-16.45%	-23.83%	7.38%
小计	38,422,143.52	27,839,509.96	27.54%	-16.45%	-23.83%	7.38%
合计	814,491,514.76	681,530,442.90	16.32%	-9.75%	-12.85%	3.10%

#### 按区域分类分析:

□适用 √不适用

### 收入构成变动的原因:

报告期内, 营业收入、营业成本未发生重大变化。

### (3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	HW 公司	164,048,370.58	20.14%	否
2	HX 公司	49,296,402.91	6.05%	否
3	ZGT 公司	31,184,253.79	3.83%	否
4	ZX 公司	30,437,703.25	3.74%	否
5	XY 公司	27,944,148.57	3.43%	否
合计		302,910,879.10	37.19%	-

### (4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	JLW 公司	34,377,344.30	6.25%	否
2	HX 公司	29,370,868.76	5.34%	否
3	BLD 公司	23,975,761.09	4.36%	否
4	CF 公司	15,539,823.03	2.83%	否
5	JXN 公司	14,892,639.94	2.71%	否
合计		118,156,437.12	21.48%	-

## 3、现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	97,253,181.43	36,649,368.16	165.36%
投资活动产生的现金流量净额	-20,022,103.88	-33,833,937.07	40.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-66,521,817.29	-37,617,206.65	-76.84%

### 现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期增加, 主要系公司继续把销售回款管理作为销售重点工作之一加以管理, 保证经营质量, 降低经营风险, 销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加, 主要系公司报告期内, 处置子公司收到现金增加, 公司目前资产规模, 满足公司生产经营, 投资主要用于新产品、新工艺的改进。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少, 主要系为了公司防范财务风险, 公司缩减融资规模所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
浙江联飞光纤光缆有限公司	参股公司	研发、销售光纤、光缆、光纤预制棒、电线、电缆、电子元器件、通信设备及配套原辅材料；光纤、光缆技术服务、技术咨询及成果转让	186,000,000 人民币	631,772,042.03	269,216,736.23	513,436,972.08	26,620,469.36

#### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
联飞光纤	公司移动通信行业的原材料配套供应商	保证公司移动通信产品原材料光纤、光缆的供应

#### 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

#### 2. 理财产品投资情况

□适用 √不适用

#### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

#### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

### 三、持续经营评价

#### (一) 采购

公司根据客户订单、订单预测、市场行情、生产需要和库存情况对原材料进行采购，原材料以国内供应为主。根据 ISO9001: 2008 质量管理体系要求，公司制定了规范的采购流程，由公司专门的采购部负责供应商的筛选、评估、审核、跟踪与控制，每一类别原材料采购正常选择三个以上供应商，并定期对不合格的供应商进行淘汰并选择新的供应商，以确保原材料的供应品质。

在具体采购运作时，公司根据客户订单、订单预测、市场行情、生产需要和库存情况确定原材料需求计划，并依此确定安全库存量和订货批量，然后由采购部执行具体的采购计划。经比价招标或市场行情议价，并综合考虑供应商的供货能力、质量可靠性等因素，确定最佳供应商并组织采购。

经过多年的运作和改进，公司已在供应商选择、评定、采购控制、成本管理等方面形成了一套成熟的程序，制定了严格的采购制度，与合格供应商建立了稳定的合作关系，能够确保采购的原材料符合质量和成本的要求。

#### (二) 生产

公司根据通信行业经营特点，主要采用“以销定产”方式组织生产。一般情况下，成熟产品的生

产流程是公司市场管理部接到客户订单后，由生产部门确定原材料需求计划并根据订单制定生产计划，然后组织各车间生产；对于成熟产品还存在根据客户订单预测或者备货指令进行提前备货的情形。新产品的生产流程是先由技术中心根据客户的个性化需求进行产品的结构设计、电气性能设计、生产工艺优化设计等，待样品经客户确认后，生产计划部再根据订单组织规模化生产。

在整个生产过程中，公司技术、质量、生产等各部门密切配合，实时对产品的生产过程进行监督和调整，将质量控制贯穿于每个生产环节，确保产品能够保证质量。

公司主要产品的研发、设计以及生产由本公司及下属子公司独立完成，仅有部分产品的表面处理(电镀)工序及少量产品的装配工序由外协加工完成。

### （三）销售

公司主要客户是华为技术、中兴通讯、武汉虹信、中国联通、中国移动等系统集成商、通信设备制造商和运营商，国家电网、南方电网等电网公司，大部分销售合同/订单通过招投标方式获得。

一般而言，系统集成商和运营商及电网建设公司根据各自的业务发展情况制定年度采购计划，按产品类别确定若干家合格供应商，并根据价格、产品质量、交货能力等因素确定各家供应商的份额。在客户实际采购时，可以划分为以下两类方式：①系统集成商及电网建设公司根据中标排名确定各家供应商的份额，然后签订框架协议，明确价格和采购数量，最后以订单形式向其供应商提出具体采购要求和数量；②通信运营商由总部统一招投标，然后由下属各省市分公司执行具体的采购计划，确定具体的采购数量及要求。公司按照客户的要求组织生产，在产品检验合格后准时送达交货地点，并根据双方约定的结算方式进行结算。

另外，还有部分销售合同系公司通过网站、专业展会、发送资料等方式取得意向客户和意向订单，在经过询价、报价、送样后确定需求量，然后签订销售合同，客户下达产品订单，公司按照合同或具体订单的要求组织生产，在产品验收合格后交货结算。

### （四）管理

报告期内，公司通过深化精益生产理念与优化阿米巴经营管理模式，进一步综合提升公司的经营管理水平。在稳健经营好原有主营业务的同时，拓宽公司在产业链的产品线，以期加强公司的核心竞争力。公司内部制度健全，部门分工明确，管理机制顺畅。管理团队稳定，在长期工作中形成良好的合作氛围，团队执行力较强，为公司的持续经营提供了良好的团队保障。

报告期内，公司建立了现代企业管理制度架构，企业治理规范有序，各项内控管理制度完善；全员工作效率逐步提升，市场基础逐步巩固，产品销售保持健康持续成长，产品市场占有率稳定，经营业绩稳定；科技创新管理体系健全，研发活动开展成效显著，企业核心产品竞争力保持领先，新产品开发顺利推进；财务及人力资源管理工作严格规范，制度健全，有效保证了生产经营及各项管理风险的控制；新扩建项目有序推进，对公司未来业绩增长支撑作用显著，资产规模增长适度，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	广东华灿	5,000,000.00	5,000,000.00	0	2021-10-20	2022-10-19	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	江苏华兴	4,000,000.00	4,000,000.00	0	2021-07-13	2022-07-11	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	南通华灿	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2021-12-20	2022-12-16	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
4	南通华灿	5,000,000.00	5,000,000.00	0	2021-12-17	2022-12-16	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
5	南通华灿	3,000,000.00	3,000,000.00	0	2021-12-08	2022-12-06	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
6	南通华灿	5,000,000.00	5,000,000.00	0	2021-09-29	2022-09-19	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
7	华灿高分子	3,000,000.00	3,000,000.00	0	2021-09-29	2022-09-15	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
8	江苏亚信	10,000,000.00	10,000,000.00	0	2021-12-02	2022-12-01	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
9	华灿高分子	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2022-09-21	2023-09-13	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
10	南通华灿	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-09-21	2023-09-13	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及



11	江苏华兴	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	2022-07-21	2023-07-18	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
12	南通华灿	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
13	江苏亚信	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
14	华灿高分子	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
15	江苏亚信	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-11-18	2023-05-16	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
16	南通华灿	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2022-11-18	2023-05-13	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
17	南通华灿	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-12-22	2023-12-20	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
18	华灿铁塔	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-03-28	2023-03-19	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
19	江苏亚信	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-03-28	2023-03-19	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
20	南通华灿	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-03-28	2023-03-19	连带	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
<b>合计</b>	-	115,000,000.00	115,000,000.00	70,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监	是否因违规已被采取自律监	违规担保是否完成整改
					起始	终止						

								制的企业		管措施	管措施	
1	南通众和融资担保集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		2021-12-20	2022-12-16	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	中皋融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		2021-12-17	2022-12-16	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	南通市科创融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		2021-03-19	2022-03-18	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
4	中皋融资担保有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		2021-12-08	2022-12-06	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
5	江苏再保南通信用融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		2021-09-29	2022-09-19	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
6	江苏再保南通信用融资担保有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		2021-09-29	2022-09-15	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
7	中皋融资担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		2021-12-02	2022-12-01	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
8	南通市科创融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
9	南通市科创融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
10	南通市科创融资担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
11	南通市科创融资担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-03-28	2023-03-19	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
12	南通市科创融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-03-28	2023-03-19	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
13	南通市科创融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-03-28	2023-03-19	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及

14	中皋融资担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-11-18	2023-05-16	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
15	中皋融资担保有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2022-11-18	2023-05-13	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
16	江苏再保南通信用融资担保有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2022-09-21	2023-09-13	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
17	江苏再保南通信用融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-09-21	2023-09-13	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
18	中皋融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-12-22	2023-12-20	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
<b>合计</b>	-	107,000,000.00	107,000,000.00	66,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	南通众和融资担保集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		2021-12-20	2022-12-16	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
2	中皋融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		2021-02-07	2022-02-04	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
3	中皋融资担保有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		2021-02-03	2022-02-03	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
4	南通众和	40,000,000.00	40,000,000.00		2021-	2022-	连	否	已事	不涉及	不涉及	不涉及

	融资担保集团有限公司				04-15	03-27	带		前及时履行			
5	中皋融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		2021-03-12	2022-03-11	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
6	中皋融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		2021-03-25	2022-03-18	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
7	南通众和融资担保集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-03-25	2023-03-19	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
8	中皋融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-01-27	2023-01-26	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
9	中皋融资担保有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00	4,800,000.00	2022-03-11	2023-03-10	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
10	中皋融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	2022-03-17	2023-03-16	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
11	南通众和融资担保集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	2022-03-21	2022-03-25	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
12	中皋融资担保有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2022-04-27	2023-04-27	连带	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
<b>合计</b>	-	149,800,000.00	149,800,000.00	74,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-

### 担保合同履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司不存在有可能承担连带清偿责任的未到期及已承担担保清偿责任的担保合同。

### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	90,000,000	90,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保		
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

### 应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0	0
销售产品、商品，提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	900,000,000.00	516,425,000.00

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年6月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014年6月3日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年6月3日	-	挂牌	限售承诺	在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份	正在履行中
董监高	2014年6月3日	-	挂牌	限售承诺	在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年6月3日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不利用关联交易损害申请挂牌公司及其他股东的合法权益，不违规占用或转移申请挂牌公司的资金、资产及其他资源，或要求申请挂牌公司违规提供担保。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年6月3日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺尽可能避免和减少本人及本人控制的其他企业与申请挂牌公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，确保交易价格的公允性；	正在履行中
董监高	2014年6月3日	-	挂牌	关联交易承诺	承诺尽可能避免和减少本人及本人控制的其他企业与申请挂牌公司之间的关联交易，	正在履行中

					对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，确保交易价格的公允性；承诺不利用关联交易损害申请挂牌公司及其他股东的合法权益，不违规占用或转移申请挂牌公司的资金、资产及其他资源，或要求申请挂牌公司违规提供担保。	
实际控制人或控股股东	2021年2月8日	2021年8月7日	权益变动	股份增减持承诺	增持数量不低于3万股，增持金额不低于60万元，增持价格不超过3元/股	已履行完毕

### 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

公司报告期内，不存在上表情形。

### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	金融资产	质押	29,626,029.22	2.29%	银行贷款及票据
应收票据	金融资产	质押	7,630,675.47	0.59%	银行贷款
房屋建筑物	固定资产	抵押	178,216,095.06	13.79%	银行贷款
土地使用权	无形资产	抵押	39,004,544.31	3.02%	银行贷款
房屋建筑物	投资性房地产	抵押	6,588,488.82	0.51%	银行贷款
土地使用权	投资性房地产	抵押	7,514,921.98	0.58%	银行贷款
应收账款	金融资产	保理	70,795,009.07	5.48%	银行贷款
银行存款	金融资产	冻结	1,894,213.00	0.15%	因涉及未结诉讼被法院冻结
<b>总计</b>	-	-	<b>341,269,976.93</b>	<b>26.41%</b>	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产受限不会对公司经营产生重大不利影响。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	29,350,292	38.69%		29,350,292	38.69%
	其中：控股股东、实际控制人	9,957,375	13.13%		9,957,375	13.13%
	董事、监事、高管	12,224,250	16.11%	-37,500	12,186,750	16.06%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	46,510,708	61.31%		46,510,708	61.31%
	其中：控股股东、实际控制人	27,721,125	36.54%		27,721,125	36.54%
	董事、监事、高管	35,482,500	46.77%		35,482,500	46.77%
	核心员工					
总股本		75,861,000	-	0	75,861,000	-
普通股股东人数						290

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吴灿华	37,678,500		37,678,500	49.67%	27,721,125	9,957,375		
2	南通华泰投资有限公司	12,310,000		12,310,000	16.23%	9,211,333	3,098,667		
3	吴旭东	7,500,000		7,500,000	9.89%	5,625,000	1,875,000		
4	吴旭霞	2,422,500		2,422,500	3.19%	1,816,875	605,625		
5	唐中义	2,064,000		2,064,000	2.72%	0	2,064,000		
6	吴正华	1,662,750	-37,500	1,625,250	2.14%	1,410,750	214,500		
7	吴树峰	865,500	0	865,500	1.14%	725,625	139,875		
8	曲来生	72,000	543,860	615,860	0.81%	0	615,860		
9	北京基业华商投资管理中心(有限合伙)	600,000	0	600,000	0.79%	0	600,000		

10	李贵芬	461,100	88,100	549,200	0.72%	0	549,200		
合计		65,636,350	594,460	66,230,810	87.30%	46,510,708	19,720,102		

普通股前十名股东间相互关系说明：吴旭东为吴灿华之子，吴旭霞为吴灿华之女，华惠投资由吴灿华控股 90% 的公司，吴正华为吴灿华之弟，吴树峰为吴灿华之侄。

## 二、 优先股股本基本情况

适用  不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是  否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用  不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用  不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用  不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用  不适用

单位：元



序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证贷款	中国工商银行东莞松山湖支行	银行	5,000,000.00	2021-10-20	2022-10-19	5.220%
2	保证贷款	江苏镇江农村商业银行润兴路支行	信用社	4,000,000.00	2021-07-13	2022-07-11	5.003%
3	质押贷款	江苏镇江农村商业银行润兴路支行	信用社	3,000,000.00	2021-09-15	2022-09-13	4.050%
4	保证贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	8,370,000.00	2021-11-11	2022-11-10	4.050%
5	保证贷款	中国邮政储蓄银行如皋市支行	银行	10,000,000.00	2021-12-20	2022-12-16	4.750%
6	保证贷款	中国邮政储蓄银行如皋市支行	银行	5,000,000.00	2021-12-17	2022-12-16	4.750%
7	质押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	2,570,000.00	2021-01-15	2022-01-14	2.950%
8	质押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	1,210,000.00	2021-01-15	2022-01-14	2.950%
9	保证贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	5,000,000.00	2021-03-19	2022-03-18	4.800%
10	保证贷款	南京银行如皋支行	银行	3,000,000.00	2021-12-08	2022-12-06	5.200%
11	保证贷款	江苏张家港农村商业银行股份有限公司如皋支行	信用社	5,000,000.00	2021-09-29	2022-09-19	4.450%
12	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	5,000,000.00	2021-12-15	2022-12-15	12.775%
13	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	10,000,000.00	2021-12-15	2022-12-15	12.775%
14	保理贷款	南京银行如皋支行	银行	314,415.14	2021-09-28	2022-03-27	4.350%
15	保理贷款	南京银行如皋支行	银行	247,985.89	2021-09-28	2022-03-27	4.350%
16	保理贷款	南京银行如皋支行	银行	228,177.80	2021-09-28	2022-03-27	4.350%
17	保证贷款	江苏张家港农村商业银行股份有限公司如皋支行	信用社	3,000,000.00	2021-09-29	2022-09-15	4.450%
18	保证贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	5,000,000.00	2021-03-19	2022-03-18	4.800%
19	保证贷款	南京银行如皋支行	银行	10,000,000.00	2021-12-02	2022-12-01	5.200%
20	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	2,476,035.05	2021-07-29	2022-01-02	4.050%
21	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	9,095,068.51	2021-07-29	2022-01-02	4.050%
22	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	2,760,350.07	2021-08-16	2022-01-21	4.050%
23	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	6,264,409.76	2021-08-16	2022-01-21	4.050%
24	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	61,690.97	2021-09-10	2022-02-04	4.050%
25	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,101,520.87	2021-09-10	2022-02-04	4.050%
26	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	2,186,150.17	2021-09-23	2022-02-10	4.050%
27	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	1,677,749.27	2021-09-23	2022-02-10	4.050%
28	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	600,970.58	2021-09-28	2022-02-26	4.050%
29	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,288,970.72	2021-09-28	2022-02-26	4.050%
30	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,386,805.20	2021-10-15	2022-03-08	4.050%
31	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	3,615,254.93	2021-10-22	2022-03-10	4.050%
32	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	6,047,168.21	2021-11-09	2022-03-31	4.050%
33	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	3,657,534.05	2021-11-09	2022-03-31	4.050%
34	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	296,058.41	2021-11-26	2022-04-22	4.050%
35	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	3,149,988.42	2021-11-26	2022-04-22	4.050%
36	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	370,813.65	2021-11-30	2022-04-17	4.050%
37	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	2,026,147.10	2021-11-30	2022-04-17	4.050%
38	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,437,246.95	2021-12-10	2022-04-24	4.050%
39	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	3,247,094.67	2021-12-22	2022-05-06	4.050%

40	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	48,637.22	2021-12-24	2022-04-22	4.050%
41	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	7,928,885.14	2021-12-24	2022-04-22	4.050%
42	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,622,038.35	2021-12-24	2022-04-22	4.050%
43	抵押贷款	中国工商银行如皋支行	银行	10,000,000.00	2021-02-01	2022-01-06	4.785%
44	抵押贷款	中国工商银行如皋支行	银行	23,000,000.00	2021-05-01	2022-04-06	4.785%
45	抵押贷款	中国工商银行如皋支行	银行	22,000,000.00	2021-05-01	2022-04-06	4.785%
46	抵押贷款	中国工商银行如皋支行	银行	20,000,000.00	2021-05-01	2022-01-14	4.785%
47	抵押贷款	中国工商银行如皋支行	银行	10,000,000.00	2021-12-28	2022-12-27	4.785%
48	抵押贷款	中国工商银行如皋支行	银行	20,000,000.00	2021-12-30	2022-12-27	4.785%
49	抵押贷款	交通银行南通如皋支行	银行	14,000,000.00	2021-02-02	2022-01-31	5.003%
50	担保贷款	交通银行南通如皋支行	银行	10,000,000.00	2021-12-20	2022-12-16	5.003%
51	保理贷款	交通银行股份有限公司武汉太平洋支行	银行	2,590,667.70	2021-11-08	2022-04-28	3.050%
52	担保贷款	兴业银行南通如皋支行	银行	4,000,000.00	2021-02-05	2022-02-04	5.000%
53	担保贷款	兴业银行南通如皋支行	银行	5,000,000.00	2021-02-07	2022-02-04	5.000%
54	担保贷款	上海浦东发展银行如皋支行	银行	10,000,000.00	2021-02-03	2022-02-03	5.003%
55	抵押贷款	上海浦东发展银行如皋支行	银行	15,000,000.00	2021-02-03	2022-02-03	5.003%
56	担保贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	40,000,000.00	2021-04-15	2022-03-27	4.800%
57	质押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	1,000,000.00	2021-01-18	2022-01-17	3.000%
58	质押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	2,000,000.00	2021-01-18	2022-01-17	3.000%
59	质押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	1,800,000.00	2021-01-18	2022-01-17	3.000%
60	质押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	2,000,000.00	2021-01-18	2022-01-17	3.000%
61	质押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	1,190,000.00	2021-01-18	2022-01-17	3.000%
62	质押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	10,000,000.00	2021-01-19	2022-01-18	3.000%
63	质押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	2,200,000.00	2021-01-21	2022-01-20	3.000%
64	质押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	1,700,000.00	2021-04-12	2022-04-11	3.400%
65	质押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	4,800,000.00	2021-04-16	2022-04-15	3.400%
66	抵押贷款	南京银行如皋支行	银行	14,000,000.00	2021-08-19	2022-08-16	4.000%
67	抵押贷款	南京银行如皋支行	银行	1,000,000.00	2021-08-19	2022-08-16	4.000%
68	担保贷款	江苏常熟农村商业银行如皋支行	信用社	5,000,000.00	2021-03-12	2022-03-11	5.200%
69	担保贷款	南通如皋润泽村镇银行	信用社	5,000,000.00	2021-03-25	2022-03-18	6.000%
70	担保贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	5,900,000.00	2021-12-02	2022-01-02	12.600%
71	担保贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	2,000,000.00	2021-12-02	2022-01-02	12.600%
72	担保贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	2,100,000.00	2021-12-02	2022-01-02	12.600%
73	担保贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	8,000,000.00	2021-12-08	2022-01-08	12.600%
74	担保贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	10,000,000.00	2021-12-28	2022-12-31	12.600%
75	保理贷款	建信融通有限责任公司	非银行金融机构	2,840,000.00	2021-06-04	2022-05-27	0.000%
76	质押贷款	南京银行如皋支行	银行	480,000.00	2021-11-05	2022-11-03	4.050%
77	抵押贷款	中国工商银行如皋支行	银行	45,000,000.00	2022-04-06	2023-04-05	4.7850%
78	抵押贷款	中国工商银行如皋支行	银行	5,000,000.00	2022-04-06	2023-04-05	4.7850%
79	抵押贷款	中国工商银行如皋支行	银行	10,000,000.00	2022-12-29	2023-12-27	4.3500%
80	抵押贷款	中国工商银行如皋支行	银行	20,000,000.00	2022-12-29	2023-12-27	4.3500%
81	保理贷款	中国工商银行如皋支行(龙奥)云信	银行	1,000,000.00	2022-03-04	2022-12-23	3.9000%

82	保理贷款	中国工商银行如皋支行(龙奥)云信	银行	400,000.00	2022-04-22	2022-06-21	3.9000%
83	保理贷款	中国工商银行广州经济技术开发区支行	银行	600,000.00	2022-08-09	2023-04-28	3.9000%
84	抵押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	5,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01	4.8000%
85	抵押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	10,000,000.00	2022-03-25	2023-03-19	4.5000%
86	抵押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	5,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01	4.8000%
87	抵押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	10,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01	4.8000%
88	抵押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	10,000,000.00	2022-03-28	2023-03-19	4.3000%
89	抵押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	5,000,000.00	2022-03-28	2023-03-19	4.3000%
90	抵押贷款	江苏银行南通新桥支行	银行	5,000,000.00	2022-03-28	2023-03-19	4.3000%
91	保证贷款	交通银行南通分行	银行	13,000,000.00	2022-03-22	2023-02-14	5.0025%
92	保理贷款	交通银行武汉太平洋支行	银行	486,379.07	2022-05-10	2022-10-28	3.0000%
93	保理贷款	交通银行武汉太平洋支行	银行	486,280.45	2022-06-30	2022-12-27	2.8000%
94	抵押贷款	南京银行如皋支行	银行	14,000,000.00	2022-08-18	2023-02-16	5.0000%
95	抵押贷款	南京银行如皋支行	银行	10,000,000.00	2022-11-18	2023-05-16	4.6000%
96	抵押贷款	南京银行如皋支行	银行	3,000,000.00	2022-11-18	2023-05-13	4.6000%
97	保证贷款	兴业银行南通分行	银行	3,500,000.00	2022-01-27	2023-01-26	4.9000%
98	保证贷款	兴业银行南通分行	银行	5,000,000.00	2022-01-27	2023-01-26	4.9000%
99	保证贷款	常熟农村商业行如皋支行	信用社	4,800,000.00	2022-03-11	2023-03-10	5.5000%
100	保证贷款	南通如皋润泽村镇银行	信用社	5,000,000.00	2022-03-17	2023-03-16	5.6000%
101	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	5,000,000.00	2022-01-26	2022-01-28	12.6000%
102	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	10,000,000.00	2022-01-29	2022-04-30	12.6000%
103	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	2,000,000.00	2022-01-29	2022-04-30	14.4000%
104	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	8,000,000.00	2022-01-29	2022-04-30	14.4000%
105	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	10,000,000.00	2022-02-07	2022-04-30	12.6000%
106	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	1,500,000.00	2022-02-07	2022-04-30	14.4000%
107	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	2,500,000.00	2022-02-07	2022-04-30	14.4000%
108	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	4,800,000.00	2022-03-10	2022-03-11	12.6000%
109	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	5,000,000.00	2022-03-16	2022-03-18	12.6000%
110	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	5,000,000.00	2022-03-18	2022-03-30	12.6000%
111	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	5,000,000.00	2022-03-18	2022-04-30	12.6000%
112	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	3,000,000.00	2022-03-21	2022-04-30	12.6000%
113	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	7,000,000.00	2022-03-21	2022-04-30	12.6000%
114	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	10,000,000.00	2022-03-31	2022-04-30	12.6000%
115	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	10,000,000.00	2022-04-06	2022-04-06	12.6000%
116	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	12,000,000.00	2022-04-06	2022-04-06	14.4000%
117	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	18,000,000.00	2022-04-06	2022-04-06	21.6000%
118	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	5,000,000.00	2022-04-06	2022-04-07	21.6000%
119	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	10,000,000.00	2022-08-15	2022-08-18	10.8000%
120	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	4,000,000.00	2022-08-15	2022-08-18	21.6000%
121	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	3,000,000.00	2022-09-15	2022-09-21	10.8000%
122	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	5,000,000.00	2022-09-15	2022-09-21	10.8000%
123	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	非银行金融机构	10,000,000.00	2022-12-27	2022-12-30	10.8000%

124	保证贷款	如皋市中泉转贷服务有限公司	非银行金融机构	20,000,000.00	2022-12-27	2022-12-30	21.6000%
125	保证贷款	如皋市中泉转贷服务有限公司	非银行金融机构	9,800,000.00	2022-12-29	2022-12-30	10.8000%
126	保证贷款	南通众和企业转贷服务有限公司	非银行金融机构	30,000,000.00	2022-03-21	2022-03-25	16.0000%
127	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	3,175,087.24	2022-01-18	2022-06-26	4.0500%
128	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	55,306.38	2022-01-18	2022-06-26	4.0500%
129	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,591,353.69	2022-01-24	2022-07-11	3.9500%
130	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	961,546.83	2022-01-30	2022-07-18	4.0500%
131	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,537,602.74	2022-01-30	2022-07-18	4.0500%
132	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	308,762.73	2022-02-22	2022-08-03	4.0500%
133	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	6,001,164.06	2022-02-22	2022-08-03	4.0500%
134	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	1,982,197.10	2022-03-04	2022-08-13	4.0500%
135	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	969,689.51	2022-03-04	2022-08-13	4.0500%
136	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	2,587,235.29	2022-03-15	2022-08-18	4.0500%
137	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	3,976,924.00	2022-03-25	2022-08-26	4.0500%
138	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	3,757,968.26	2022-04-12	2022-09-05	4.0500%
139	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	2,691,143.95	2022-04-21	2022-07-23	4.0500%
140	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	1,833,839.60	2022-04-21	2022-07-23	4.0500%
141	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,445,473.20	2022-04-28	2022-09-30	4.0500%
142	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	1,813,802.40	2022-05-09	2022-10-02	4.0500%
143	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	1,022,476.17	2022-05-17	2022-10-19	4.0500%
144	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	3,064,273.01	2022-05-17	2022-10-19	4.0500%
145	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	2,772,263.78	2022-05-24	2022-10-19	4.0500%
146	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	339,899.02	2022-05-24	2022-10-19	4.0500%
147	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	6,217,330.54	2022-06-08	2022-10-30	4.0500%
148	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	29,375.18	2022-06-08	2022-10-30	4.0500%
149	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,133,791.93	2022-06-17	2022-11-04	4.0500%
150	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	780,652.48	2022-06-27	2022-11-13	4.0500%
151	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	3,435,046.91	2022-06-27	2022-11-13	4.0500%
152	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,110,186.79	2022-06-30	2022-11-23	4.0500%
153	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,443,343.56	2022-07-08	2022-12-02	4.0500%
154	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	3,173,840.89	2022-07-20	2022-12-14	4.0500%
155	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	984,510.45	2022-07-20	2022-12-14	4.0500%
156	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	1,805,436.47	2022-07-26	2022-12-17	4.0500%
157	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	2,779,590.74	2022-07-26	2022-12-17	4.0500%
158	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	80,389.86	2022-08-03	2022-12-24	4.0500%
159	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,130,793.70	2022-08-03	2022-12-24	4.0500%
160	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	6,355,905.09	2022-08-15	2023-01-09	4.0500%
161	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	1,790,403.22	2022-08-15	2023-01-09	4.0500%
162	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	2,870,146.65	2022-08-25	2023-01-14	4.0500%
163	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	5,677,845.04	2022-09-06	2023-01-27	4.0500%
164	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	976,101.86	2022-09-15	2023-02-12	4.0500%
165	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	1,512,520.86	2022-09-15	2023-02-12	4.0500%
166	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	2,593,612.58	2022-09-22	2023-02-12	4.0500%

167	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	5,843,350.95	2022-09-27	2023-02-11	4.0500%
168	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	6,496,767.59	2022-10-12	2023-03-02	4.0500%
169	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	5,103,536.09	2022-10-24	2023-03-13	4.0500%
170	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	8,748,537.96	2022-10-28	2023-03-25	4.0500%
171	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	2,164,864.02	2022-11-10	2023-03-26	4.0500%
172	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	2,738,496.49	2022-11-14	2023-04-03	4.0500%
173	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	6,317,215.24	2022-12-06	2023-04-11	4.0500%
174	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	4,730,777.62	2022-12-12	2023-04-19	4.0500%
175	保理贷款	中国工商银行深圳华为支行	银行	6,423,230.82	2022-12-30	2023-05-10	4.0500%
176	保理贷款	建信融通有限责任公司	非银行金融机构	2,000,000.00	2022-01-27	2023-01-19	0.0000%
177	保理贷款	建信融通有限责任公司	非银行金融机构	5,000,000.00	2022-01-26	2023-01-20	0.0000%
178	保证贷款	上海浦东发展银行如皋支行	银行	20,000,000.00	2022-04-27	2023-04-27	5.0025%
179	保证贷款	张家港农村商业银行如皋支行	信用社	3,000,000.00	2022-09-21	2023-09-13	4.8000%
180	保证贷款	张家港农村商业银行如皋支行	信用社	5,000,000.00	2022-09-21	2023-09-13	4.2500%
181	保理贷款	招商银行佛山分行	银行	183,703.94	2022-09-06	2023-09-23	3.3500%
182	保理贷款	中国农业银行陕西省分行	银行	542,240.06	2022-06-17	2022-11-17	3.8500%
183	保证贷款	长江商业银行南通分行	银行	5,000,000.00	2022-10-29	2023-10-27	4.6500%
184	抵押贷款	中国光大银行南通分行	银行	10,000,000.00	2022-12-21	2023-12-20	3.7000%
185	质押贷款	上海银行南通分行	银行	9,800,000.00	2022-12-29	2023-06-29	3.6500%
186	抵押贷款	中国邮政储蓄银行如皋市支行	银行	5,000,000.00	2022-12-22	2023-12-20	4.3500%
187	保证贷款	深圳前海微众银行股份有限公司	银行	1,000,000.00	2022-05-25	2022-06-09	3.7000%
188	保证贷款	如皋市中皋转贷服务有限公司	银行	10,000,000.00	2022-11-16	2022-11-23	3.6500%
189	保证贷款	镇江农村商业银行润兴路支行	信用社	4,000,000.00	2022-07-21	2023-07-18	5.0025%
190	质押贷款	镇江农村商业银行润兴路支行	信用社	3,000,000.00	2022-09-08	2023-09-06	4.0500%
<b>合计</b>	-	-	-	1,099,622,048.86	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
吴灿华	董事长	男	否	1953年3月	2022年10月27日	2025年10月27日
吴旭东	副董事长、总经理	男	否	1977年10月	2022年10月27日	2025年10月27日
吴正华	副总经理	男	否	1963年10月	2022年10月27日	2025年10月27日
吴树峰	董事、副总经理	男	否	1979年12月	2022年10月27日	2025年10月27日
鲍海建	财务总监、董事会秘书	男	否	1980年10月	2022年10月27日	2025年10月27日
江伟	董事	男	否	1981年6月	2022年10月27日	2025年10月27日
孙涌	董事	男	否	1982年7月	2022年10月27日	2025年10月27日
茅海峰	董事	男	否	1983年1月	2022年10月27日	2025年10月27日
寇玉良	董事	男	否	1978年8月	2022年10月27日	2025年10月27日
刘喻建	监事会主席	男	否	1976年7月	2022年10月27日	2025年10月27日
钱晶	监事	男	否	1985年10月	2022年10月27日	2025年10月27日
陶琨	监事	男	否	1972年10月	2022年10月27日	2025年10月27日
董事会人数:					7	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

吴旭东为吴灿华之子，吴正华为吴灿华之弟，吴树峰为吴灿华之侄。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
鲍海建	董事、财务总监、董事会秘书	离任	财务总监、董事会秘书	换届	
殷豪	董事	离任		换届	
杨丽霞	董事	离任		换届	
刘志耕	董事	离任		换届	
刘永生	董事	离任		换届	
郭洪海	监事	离任		换届	
孙涌	监事会主席	新任	董事	换届	

茅海峰	监事	新任	董事	换届	
寇玉良		新任	董事	换届	
刘喻建		新任	监事会主席	换届	
钱晶		新任	监事	换届	
陶琨		新任	职工代表监事	换届	

### 关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	
总经理	是	1
董事会秘书	否	
财务总监	否	

### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

#### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
寇玉良	董事	0		0	0%	0	0
刘喻建	监事会主席	0		0	0%	0	0
钱晶	监事	0		0	0%	0	0
陶琨	监事	0		0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

#### 2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

寇玉良先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年9月至2008年6月历任海尔冰箱股份有限公司技术员、海外技术负责人；2008年7月至2012年10月海尔冰箱股份有限公司分公司负责人、制造中心总监；2012年10月至2019年1月任山东鲁能泰山铁塔股份有限公司总经理；2019年1月至2020年10月青岛安邦新能源股份有限公司总经理；2020年10月至今任青岛福源工业有限公司厂长，山东华辉通信科技有限公司厂长。

刘喻建先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年7月至2002年12月在如皋市城西法庭工作，2003年1月至2006年12月任海安福兴织布厂车间主任；2007年1月至2010年12月任江苏华兴通讯科技有限公司办公室主任；2011年1月至2017年12月任江苏华灿电讯集团股份有限公司人力资源部部长；2018年1月至今任江苏华灿电讯集团股份有限公司行政事务部部长。

钱晶先生，1985年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理工程师。2006年5月至2007年10月如皋市华兴电讯器材有限责任公司网络部任职；2007年11月-2009年10月江苏华灿电

讯股份有限公司办公室副主任；2009年11月至2012年4月任南通华灿高分子材料有限公司办公室主任；2012年5月至2013年12月任江苏华灿电讯股份有限公司董事长秘书；2014年1月至今任江苏华灿电讯集团股份有限公司市场部副部长、部长。

陶琨先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。1989年9月至1993年6月在西安交通大学学习；1993年7月至2002年7月任长岭机器厂军电所工程师、高级工程师、研究室副主任；2002年7月至2012年10月任西安华天通信有限公司工程师、生产部部长、技术部部长、综合部部长；2012年11月至今任本公司技术中心主任。

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况**

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	高级会计师、注册会计师、税务师
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	是	董事会秘书兼任财务负责人

**(六) 独立董事任职履职情况**

适用 不适用



## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	767	0	26	741
销售人员	63	0	20	43
技术人员	160	0	10	150
行政人员	156	0	4	152
员工总计	1,146	0	60	1,086

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	3	2
本科	78	80
专科	300	298
专科以下	765	706
员工总计	1,146	1,086

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

#### 1、薪酬政策

公司制定了完善的员工薪酬制度，依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，与员工签订劳动合同，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，并对社保个人缴交部分进行补贴。公司将员工薪酬明确分为固定薪酬、绩效薪酬、附加薪酬、福利薪酬等四大部分，遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的基本原则，将薪酬分配与个人和团队贡献挂钩，整体薪酬水平基本属领先型薪酬水平，并使其每年度薪酬福利增长幅度依据公司整体经营目标的完成情况而定，确保员工能与公司一同分享公司发展所带来的收益，注重短期收益、中期收益与长期收益的有效结合。

#### 2、员工培训

公司制定了详细的员工培训制度，针对不同岗位开展多层次、多渠道、多领域、多形式地员工培训工作，包括：新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者领导力培训等全方位培训。此外，公司还将员工培训纳入各岗位绩效考核目标中，以提高员工的工作能力。同时，公司办公室还不断加强企业文化建设工作，组织开展了丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进

#### 3、公司无离退休职工人员福利政策，故不需要承担费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
雍慧	无变动	证券事务代表、会计机构负责人			
陶琨	无变动	技术总监			
司晓勇	无变动	华灿电讯标准件车间主任			
张建兵	无变动	华灿电讯冲压车间主任			
郭洪海	无变动	广东华灿生产主管			
茅海峰	无变动	江苏华兴生产主管			
张兵	无变动	南通华灿生产主管			
张辉	无变动	广东华灿技术部部长			
左景祥	无变动	销售经理			
王进云	无变动	销售经理			
谭兵	无变动	销售经理			
徐宾	无变动	销售经理			
刘喻建	无变动	华灿电讯行政事务部部长			
钱晶	无变动	华灿电讯市场部部长			
顾进华	无变动	华灿电讯计划部部长			
孙涌	无变动	华灿电讯供应商管理部部长			
王桂权	无变动	华灿电讯质量部部长			
李励	无变动	华灿电讯财务部副部长			
陆晓建	无变动	华灿电讯采购部部长			
李爱平	无变动	华灿电讯核算部部长			

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□适用 √不适用

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，形成包括《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》《年度报告重大差错责任追究制度》《募集资金使用管理制度》等各项内部管理制度。

报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

根据《关于开展挂牌公司治理专项自查及规范活动的通知》及相关安排，公司开展了 2022 年度公司治理方面的核查工作，核查情况如下：

(1) 公司已按照相关要求建立内部制度，在内部制度建设方面不存在违反法律法规、业务规则的情形；公司已按照相关要求设置股东大会、董事会以及监事会，公司机构设置健全，不存在违反法律法规、业务规则的情形；

(2) 公司董事、监事和高级管理人员具备任职资格并按照要求履职，不存在违反法律法规、业务规则的情形；

(3) 公司股东大会、董事会和监事会运行规范，决策程序符合相关要求，不存在违反法律法规、业务规则的情形；

(4) 公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面满足独立性的相关要求，监事会能够独立有效地履行职责，公司在治理约束机制方面不存在重大问题；

(5) 2022 年度，公司控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在占用或转移公司资金资产及其他资源的情况；

(6) 2022 年度，公司及子公司不存在违规担保、违规关联交易的情形；公司不存在虚假披露的情形；公司实际控制人、控股股东、董监高及其近亲属不存在内幕交易及操纵市场的情形。

综上，报告期内，公司认真执行各项治理制度，企业运营状况良好。

## 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司年度内四次股东大会的召集、召开程序均符合《公司章程》《股东大会议事规则》等的要求，保障股东充分行使表决权；并聘请专业律师出席股东大会进行见证；提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的话语权。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重要的人事变动、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

## 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

根据《公司法》《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款。

2022年10月27日，公司召开2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于拟修订<公司章程>的议案》《关于拟修订<公司章程>的议案（二）》。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	8	4

### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

√适用 □不适用

**股东大会延期或取消情况：**

适用 不适用

**股东大会增加或取消议案情况：**

适用 不适用

2022年挂牌公司召开的股东大会共增加临时议案1个，取消议案0个。具体情况如下：

2022年10月14日，公司董事会收到单独持有49.67%股份的股东吴灿华书面提交的《关于修改〈公司章程〉的议案（二）》，请在2022年10月27日召开的2022年第三次临时股东大会中增加临时提案。为进一步完善公司治理结构，根据《全国中小企业股份转让系统公司治理规则》的相关要求，对公司章程进行修订。

**股东大会议案被否决或存在效力争议情况：**

适用 不适用

**董事会议案被投反对或弃权票情况：**

适用 不适用

**监事会议案被投反对或弃权票情况：**

适用 不适用

**4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见**

报告期内，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司与控股股东或实际控制人在业务、资产、机构、人员、财务等方面均保持独立，具有面向市场自主经营的能力。

**1、公司独立情况**

公司拥有独立完整的研发设计、采购、销售和运营服务系统，具有直接面向市场独立经营的能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

**2、人员独立情况**

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形。

**3、资产独立情况**

公司不存在被控制股东、实际控制人及其控制的企业占用资产以及为控制股东、实际控制人及其控制的企业或其他关联方提供担保的情形。不存在公司资金被股东及其他关联方占用的情况，不存在公司资金、资产以及其他资源被股东及其他关联方转移的情况。

#### 4、机构独立情况

公司已建立了适应自身发展和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均独立，独立行使经营管理权。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

#### 5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；独立开设银行账户，依法独立纳税；独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部管理制度是一项长期和持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。</p> <p>1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策、并按照规定要求进行独立核算，保证公司政策开展会计核算工资。</p> <p>2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制定的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制、事后完善等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。</p> <p>报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。</p>	

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司 2016 年 4 月 22 日召开的第三届董事会第二十五次会议审议通过并建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度的要求严格执行，勤勉尽责，并认真对照相关制度努力提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照相关规定做好年报信息披露工作，未发生重大遗漏信息等情况。

## 三、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

√适用 □不适用

2022年10月27日召开2022年第三次临时股东大会，审议通过《关于董事会换届及提名第六届董事会成员的议案》，议案实行累计投票制，各子议案审议结果均为：同意股数60,103,750股，占本次股东会有表决权股份总数的99.99%；反对股数0股，占本次股东会有表决权股份总数的0%；弃权股数5,600股，占本次股东会有表决权股份总数的0.01%。

## (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

1、公司于2022年2月16日召开2022年第一次临时股东大会（提供网络投票），现场会议召开时间：2022年2月16日下午1:30时，网络投票起止时间：2022年2月15日15:00—2022年2月16日15:00，登记在册的股东可通过中国证券登记结算有限责任公司持有人大会网络投票系统对有关议案进行投票表决。

2、公司于2022年5月24日召开2021年年度股东大会（提供网络投票），现场会议召开时间：2022年5月24日下午1:30时，网络投票起止时间：2022年5月23日15:00—2022年5月24日15:00，登记在册的股东可通过中国证券登记结算有限责任公司持有人大会网络投票系统对有关议案进行投票表决。

3、公司于2022年9月9日召开2022年第二次临时股东大会（提供网络投票），现场会议召开时间：2022年9月9日下午1:30时，网络投票起止时间：2022年9月8日15:00—2022年9月9日15:00，登记在册的股东可通过中国证券登记结算有限责任公司持有人大会网络投票系统对有关议案进行投票表决。

4、公司于2022年10月27日召开2022年第三次临时股东大会（提供网络投票），现场会议召开时间：2022年10月27日下午1:30时，网络投票起止时间：2022年10月26日15:00—2022年10月27日15:00，登记在册的股东可通过中国证券登记结算有限责任公司持有人大会网络投票系统对有关议案进行投票表决。

## (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	信会师报字[2023]第 ZH10143 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼	
审计报告日期	2023 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘晶	杨丽
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	11 年	
会计师事务所审计报酬	50 万元	
<b>江苏华灿电讯集团股份有限公司董事会：</b>		
<b>一、 审计意见</b>		
<p>我们审计了江苏华灿电讯集团股份有限公司（以下简称华灿电讯）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了华灿电讯 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>		
<b>二、 形成审计意见的基础</b>		
<p>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，我们独立于华灿电讯，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。</p>		
<b>三、 其他信息</b>		
<p>华灿电讯管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华灿电讯 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>		



#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华灿电讯的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华灿电讯的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就华灿电讯中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

**立信会计师事务所中国注册会计师：刘晶**

**（特殊普通合伙）**

**中国注册会计师：杨丽**

**中国·上海 2023 年 4 月 24 日**

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	67,160,456.85	48,308,920.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			70,045.00
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	37,407,582.35	46,819,370.88
应收账款	五、（三）	310,972,555.51	350,286,360.23
应收款项融资	五、（四）	11,632,050.59	4,106,488.32
预付款项	五、（五）	5,082,372.60	7,197,560.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	2,127,589.55	19,740,025.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	246,996,973.65	304,248,000.91
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	五、（八）	464,819.13	2,262,378.22
<b>流动资产合计</b>		<b>681,844,400.23</b>	<b>783,039,150.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（九）		
长期股权投资			0.00
其他权益工具投资	五、（十）	11,160,000.00	11,160,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十一）	15,076,734.71	16,151,328.71
固定资产	五、（十二）	435,708,469.38	408,526,603.40
在建工程	五、（十三）	7,963,698.87	41,962,387.15

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十四)	1,485,830.46	10,269,055.62
无形资产	五、(十五)	90,184,868.12	85,678,154.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十六)	2,783,520.29	3,368,929.95
递延所得税资产	五、(十七)	33,595,770.71	29,530,862.36
其他非流动资产	五、(十八)	12,199,571.00	16,630,035.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>610,158,463.54</b>	<b>623,277,356.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,292,002,863.77</b>	<b>1,406,316,506.71</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(十九)	345,083,797.19	384,155,570.70
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(二十)	4,000,000.00	7,500,000.00
应付账款	五、(二十一)	169,450,847.53	189,012,554.84
预收款项	五、(二十二)	459,556.78	567,670.53
合同负债	五、(二十三)	6,200,649.40	10,781,032.60
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	五、(二十四)	5,305,076.72	10,099,027.34
应交税费	五、(二十五)	14,383,292.91	11,050,143.49
其他应付款	五、(二十六)	150,035,413.99	169,835,798.36
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	五、(二十七)	49,499,920.11	5,621,418.54
其他流动负债	五、(二十八)	583,831.48	288,456.47
<b>流动负债合计</b>		<b>745,002,386.11</b>	<b>788,911,672.87</b>
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十九)		49,848,567.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、(三十)		4,218,024.51

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(三十一)	4,993,311.98	5,284,631.86
递延所得税负债		125,858.32	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,119,170.30</b>	<b>59,351,223.70</b>
<b>负债合计</b>		<b>750,121,556.41</b>	<b>848,262,896.57</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五、(三十二)	75,861,000.00	75,861,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十三)	152,458,384.20	152,458,384.20
减: 库存股			
其他综合收益	五、(三十四)	253,754.52	251,760.99
专项储备			
盈余公积	五、(三十五)	37,930,500.00	37,930,500.00
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十六)	275,377,668.64	291,551,964.95
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		541,881,307.36	558,053,610.14
少数股东权益			
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>541,881,307.36</b>	<b>558,053,610.14</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>1,292,002,863.77</b>	<b>1,406,316,506.71</b>

法定代表人: 吴旭东 主管会计工作负责人: 鲍海建 会计机构负责人: 雍慧

## (二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		46,580,808.43	36,866,649.34
交易性金融资产			20,000.00
衍生金融资产			
应收票据	十三、(一)	25,637,907.30	36,106,773.30
应收账款	十三、(二)	190,841,994.35	260,025,908.61
应收款项融资	十三、(三)	9,841,360.59	1,717,474.07
预付款项		2,503,362.57	2,903,745.20
其他应收款	十三、(四)	189,443,796.63	155,751,330.28
其中: 应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		97,622,529.82	155,257,703.14
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		34,246.56	141,667.36
<b>流动资产合计</b>		<b>562,506,006.25</b>	<b>648,791,251.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（五）	370,187,398.38	332,187,398.38
其他权益工具投资		11,160,000.00	11,160,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		121,838,263.55	132,496,607.34
在建工程		799,398.06	1,533,232.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,233,308.93	23,633,386.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			359,219.87
递延所得税资产		35,938,697.53	32,065,049.36
其他非流动资产			2,598,800.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>562,157,066.45</b>	<b>536,033,694.61</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,124,663,072.70</b>	<b>1,184,824,945.91</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		236,649,118.79	290,567,430.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		25,700,000.00	29,500,000.00
应付账款		40,527,518.41	105,685,541.77
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,097,783.93	3,897,691.14
应交税费		2,739,821.75	1,915,393.43
其他应付款		246,158,684.71	156,222,948.70
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		552,301.62	7,484,014.46

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		49,099,920.11	1,494,470.04
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>603,525,149.32</b>	<b>596,767,490.10</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			49,848,567.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,553,978.69	1,778,738.53
递延所得税负债		60,572.48	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,614,551.17</b>	<b>51,627,305.86</b>
<b>负债合计</b>		<b>605,139,700.49</b>	<b>648,394,795.96</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		75,861,000.00	75,861,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		163,184,552.91	163,184,552.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,930,500.00	37,930,500.00
一般风险准备			
未分配利润		242,547,319.30	259,454,097.04
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>519,523,372.21</b>	<b>536,430,149.95</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,124,663,072.70</b>	<b>1,184,824,945.91</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		814,491,514.76	902,445,934.96
其中：营业收入	五、（三十七）	814,491,514.76	902,445,934.96
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		828,942,926.96	951,907,183.84
其中：营业成本	五、(三十七)	681,530,442.90	781,991,897.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十八)	9,428,665.35	9,719,238.03
销售费用	五、(三十九)	17,406,690.31	16,586,899.59
管理费用	五、(四十)	70,713,215.51	81,750,091.19
研发费用	五、(四十一)	28,758,973.11	37,587,079.46
财务费用	五、(四十二)	21,104,939.78	24,271,977.70
其中：利息费用		19,414,723.90	23,216,708.83
利息收入		473,243.35	1,240,481.23
加：其他收益	五、(四十三)	811,689.53	631,955.94
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十四)	3,588,155.80	711.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十五)	-7,697,104.59	-11,531,752.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十六)	-1,796,201.76	-5,240,241.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十七)	3,673.24	-823,896.33
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-19,541,199.98	-66,424,472.23
加：营业外收入	五、(四十八)	145,121.53	214,201.08
减：营业外支出	五、(四十九)	492,372.94	2,046,468.29
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-19,888,451.39	-68,256,739.44
减：所得税费用	五、(五十)	-3,714,155.08	-2,568,838.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-16,174,296.31	-65,687,900.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,174,296.31	-65,687,900.62
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-16,174,296.31	-65,687,900.62
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>1,993.53</b>	<b>-518.57</b>
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,993.53	-518.57
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,993.53	-518.57
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		1,993.53	-518.57
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-16,172,302.78</b>	<b>-65,688,419.19</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,172,302.78	-65,688,419.19
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)	五、(五十一)	-0.21	-0.87
(二) 稀释每股收益 (元/股)	五、(五十一)	-0.21	-0.87

法定代表人：吴旭东 主管会计工作负责人：鲍海建 会计机构负责人：雍慧

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
----	----	--------	--------



<b>一、营业收入</b>	十三、(六)	530,935,370.55	718,818,310.79
减：营业成本	十三、(六)	467,985,650.00	654,195,784.93
税金及附加		3,958,045.90	3,731,310.58
销售费用		6,246,386.10	10,093,555.42
管理费用		30,896,280.53	40,010,930.97
研发费用		18,110,375.78	27,062,013.38
财务费用		15,547,425.24	18,171,761.13
其中：利息费用		14,475,184.22	16,132,963.88
利息收入		388,014.07	1,075,079.47
加：其他收益		243,316.25	427,726.71
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(七)	-33,215.01	313.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,789,862.77	-2,771,850.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-259,300.27	-29,146,136.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-31,626.98	53,200.29
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-20,679,481.78	-65,883,792.42
加：营业外收入		11,671.65	26,371.66
减：营业外支出		52,043.30	205,651.30
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-20,719,853.43	-66,063,072.06
减：所得税费用		-3,813,075.69	-9,383,764.10
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-16,906,777.74	-56,679,307.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,906,777.74	-56,679,307.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-16,906,777.74</b>	<b>-56,679,307.96</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.2229	-0.75
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.2229	-0.75

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		894,942,918.84	684,894,988.26
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			
收到再保险业务现金净额			
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		7,221,485.94	1,521,190.09
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十二）	13,423,708.80	124,204,191.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>915,588,113.58</b>	<b>810,620,369.60</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		615,267,341.34	493,763,850.68
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		106,576,329.31	122,501,203.00
支付的各项税费		39,258,119.97	30,283,462.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十二）	57,233,141.53	127,422,485.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>818,334,932.15</b>	<b>773,971,001.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>97,253,181.43</b>	<b>36,649,368.16</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		70,045.00	50,000.00
取得投资收益收到的现金		1,736.90	1,723.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		357,889.96	5,167,805.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		39,699,232.53	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>40,128,904.39</b>	<b>5,219,528.59</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,331,785.19	38,947,118.05
投资支付的现金			106,347.61
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		28,819,223.08	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>60,151,008.27</b>	<b>39,053,465.66</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-20,022,103.88</b>	<b>-33,833,937.07</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		679,556,389.53	833,031,149.48
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十二）	64,525,000.00	108,624,682.09
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>744,081,389.53</b>	<b>941,655,831.57</b>
偿还债务支付的现金		722,097,100.17	905,727,099.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,010,212.62	21,807,118.21
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	五、（五十二）	67,495,894.03	51,738,820.23
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>810,603,206.82</b>	<b>979,273,038.22</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-66,521,817.29</b>	<b>-37,617,206.65</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,838,462.95</b>	<b>-15,502.39</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>12,547,723.21</b>	<b>-34,817,277.95</b>
加：期初现金及现金等价物余额		23,092,491.42	57,909,769.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>35,640,214.63</b>	<b>23,092,491.42</b>

法定代表人：吴旭东 主管会计工作负责人：鲍海建 会计机构负责人：雍慧

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		725,248,432.37	550,251,264.21
收到的税费返还		2,102,047.78	1,521,190.09
收到其他与经营活动有关的现金		7,937,841.36	119,591,332.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>735,288,321.51</b>	<b>671,363,786.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		599,310,051.66	591,876,104.44
支付给职工以及为职工支付的现金		45,757,908.18	64,830,716.65
支付的各项税费		19,594,637.22	14,011,452.16
支付其他与经营活动有关的现金		26,294,560.92	109,963,588.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>690,957,157.98</b>	<b>780,681,861.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>44,331,163.53</b>	<b>-109,318,074.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,000.00	50,000.00
取得投资收益收到的现金		1,411,976.52	37,189,078.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,358,261.53	113,716.82
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,790,238.05</b>	<b>37,352,795.75</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,205,960.48	7,258,916.28
投资支付的现金			6,055,290.63
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		29,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>34,205,960.48</b>	<b>13,314,206.91</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-29,415,722.43</b>	<b>24,038,588.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		528,866,596.63	697,184,160.46
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		261,630,955.67	290,922,766.94
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>790,497,552.30</b>	<b>988,106,927.40</b>
偿还债务支付的现金		570,122,781.28	668,408,009.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,917,723.39	17,090,165.33
支付其他与筹资活动有关的现金		206,246,351.83	244,720,704.86
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>792,286,856.50</b>	<b>930,218,879.62</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,789,304.20</b>	<b>57,888,047.78</b>

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,193,305.11	-11,306.74
五、现金及现金等价物净增加额		14,319,442.01	-27,402,744.89
加：期初现金及现金等价物余额		15,350,096.20	42,752,841.09
六、期末现金及现金等价物余额		29,669,538.21	15,350,096.20

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	75,861,000.00				152,458,384.20		251,760.99		37,930,500.00		291,551,964.95		558,053,610.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,861,000.00				152,458,384.20		251,760.99		37,930,500.00		291,551,964.95		558,053,610.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,993.53				-16,174,296.31		-16,172,302.78
（一）综合收益总额							1,993.53				-16,174,296.31		-16,172,302.78
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 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												
<b>四、本年期末余额</b>	75,861,000.00			152,458,384.20		253,754.52		37,930,500.00		275,377,668.64		541,881,307.36

项目	2021年												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	75,861,000.00				152,458,384.20		252,279.56		37,930,500.00		357,239,865.57		623,742,029.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,861,000.00				152,458,384.20		252,279.56		37,930,500.00		357,239,865.57		623,742,029.33
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)							-518.57				-65,687,900.62		-65,688,419.19
(一) 综合收益总额							-518.57				-65,687,900.62		-65,688,419.19
(二) 所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
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. 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												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>75,861,000.00</b>			<b>152,458,384.20</b>		<b>251,760.99</b>		<b>37,930,500.00</b>		<b>291,551,964.95</b>		<b>558,053,610.14</b>

法定代表人：吴旭东 主管会计工作负责人：鲍海建 会计机构负责人：雍慧

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,861,000.00				163,184,552.91				37,930,500.00		259,454,097.04	536,430,149.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,861,000.00				163,184,552.91				37,930,500.00		259,454,097.04	536,430,149.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-16,906,777.74	-16,906,777.74
(一) 综合收益总额											-16,906,777.74	-16,906,777.74
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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. 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												
<b>四、本年期末余额</b>	75,861,000.00				163,184,552.91				37,930,500.00		242,547,319.30	519,523,372.21

项目	2021 年											
	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	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	75,861,000.00				163,184,552.91				37,930,500.00		316,133,405.00	593,109,457.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,861,000.00				163,184,552.91				37,930,500.00		316,133,405.00	593,109,457.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-56,679,307.96	-56,679,307.96
(一) 综合收益总额											-56,679,307.96	-56,679,307.96
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
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. 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												
<b>四、本年年末余额</b>	75,861,000.00				163,184,552.91				37,930,500.00		259,454,097.04	536,430,149.95

### 三、 财务报表附注

## 江苏华灿电讯集团股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

江苏华灿电讯集团股份有限公司(以下简称本公司或公司)于 2007 年 11 月 28 日设立, 由吴灿华、吴旭霞、吴树峰、陈申、宋怀等五位自然人共同出资组建, 公司设立时注册资本 3000 万元。公司 2019 年 1 月将原公司名称江苏华灿电讯股份有限公司更名为江苏华灿电讯集团股份有限公司。

2009 年 12 月公司新增注册资本 3750 万元, 变更后的注册资本为 6750 万元。其中: 原股东吴灿华出资 3621.75 万元, 占注册资本的 53.66%; 吴旭霞出资 242.25 万元, 占注册资本的 3.59%; 吴树峰出资 96.75 万元, 占注册资本的 1.43%; 陈申出资 72.75 万元, 占注册资本的 1.08%; 宋怀出资 72.75 万元, 占注册资本的 1.08%; 新增股东南通华泰投资有限公司出资 1500 万元, 占注册资本的 22.22%; 吴旭东出资 750 万元, 占注册资本的 11.11%; 吴正华出资 187.50 万元, 占注册资本的 2.78%; 周存志出资 150 万元, 占注册资本的 2.22%; 过平出资 37.50 万元, 占注册资本的 0.56%; 朱德明出资 18.75 万元, 占注册资本的 0.28%。

本公司股票于 2014 年 6 月 3 日在全国股份转让系统挂牌公开转让, 证券代码: 830771。

2014 年 12 月 22 日本公司通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式, 股东南通华泰投资有限公司向平安证券有限责任公司、国泰君安证券股份有限公司、国信证券股份有限公司分别转让所持有的本公司流通股各 40 万股, 共计 120 万股, 占本公司总股本 1.78%。

2014 年 12 月 22 日本公司通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式, 股东南通华泰投资有限公司向平安证券有限责任公司转让所持有的本公司流通股 34.8 万股, 占本公司总股本 0.51%。

2015 年 4 月 20 日本公司通过全国中小企业股份转让系统以定向发行的方式增资 560 万元, 增资后的注册资本为人民币 7,310.00 万元, 股本为人民币 7,310.00 万元。

2015 年 8 月 20 日本公司通过全国中小企业股份转让系统以定向发行的方式增资 276.10 万元, 增资后的注册资本为人民币 7,586.10 万元。

公司企业法人营业执照统一社会信用代码: 913206006696180485。

公司经营范围为: 移动通信基站天线、室内覆盖天线(不含卫星电视地面接收及无线电发射设备)、天馈附件、走线架、机房设备及其配套件、射频同轴连接器、避雷器、转接器、滤波器、合路器、分路器、隔离器、耦合器、微波元器件、通讯线缆、光纤、光缆、电线、电缆(化工产品除外)、高低频线缆组件及五金配件和铜棒、铜件的研发、生产、销售; 电

力塔、通信塔的生产、施工；精密钣金加工、销售；金属制品及配件的生产、销售；纸箱的加工、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：机械零件、零部件销售；通用零部件制造；紧固件制造；紧固件销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

公司法定代表人：吴旭东。

注册地点：如皋市长江镇永福工业集中区（永福村五组）。

本财务报表业经公司全体董事于 2023 年 4 月 24 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
江苏华兴通讯科技有限公司
江苏亚信电子科技有限公司
广东华灿电讯科技有限公司
南通华灿高分子材料有限公司
华灿电讯（香港）有限公司
南通华灿电讯科技有限公司
青岛福源铁塔工业有限公司
陕西宝鸡华灿电讯有限公司
江苏华灿铁塔科技有限公司
陕西华旭兴宇铁塔科技有限公司（于 2022 年 8 月 30 日注销）
山东华辉通信科技有限公司
陕西新杰通信有限公司（于 2022 年 7 月 31 日取得控制权）
如皋市鼎升电讯有限公司（于 2022 年 6 月 30 日丧失控制权）

本期合并财务报表范围详见本附注“六、合并范围的变更”和附注“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

## **(二) 持续经营**

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

## **三、重要会计政策及会计估计**

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

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

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

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

### **(六) 合并财务报表的编制方法**



## 1、合并范围

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

## 2、合并程序

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资

产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

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

## **(九) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### **2、 外币财务报表的折算**

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

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

## **(十) 金融工具**

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### **1、 金融工具的分类**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## **2、金融工具的确认依据和计量方法**

### **(1) 以摊余成本计量的金融资产**

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### **(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

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

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

### **(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具

投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **4、金融负债终止确认**

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

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

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

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

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损

失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

## **(十一) 存货**

### **1、 存货的分类和成本**

存货分类为：在途物资、原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

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

### **2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### **3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十二) 合同资产**

#### **1、 合同资产的确认方法及标准**

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

#### **2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### **(十三) 持有待售**

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。



## **(十四) 长期股权投资**

### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

### **2、 初始投资成本的确定**

#### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

#### **(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### **3、 后续计量及损益确认方法**

#### **(1) 成本法核算的长期股权投资**

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

#### **(2) 权益法核算的长期股权投资**

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

益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交

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

## (十五) 固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30年	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10年	5	9.50
电子设备	年限平均法	3-5年	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	4-5年	5	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	5年	5	19.00

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### **4、 固定资产处置**

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

#### **(十六) 在建工程**

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

#### **(十七) 借款费用**

##### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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

##### **2、 借款费用资本化期间**

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## (十八) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权法定年限
软件使用权	3 年	预计可使用年限

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

#### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### (十九) 投资性房地产

投资性房地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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

##### 1、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流

量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十一) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、维修改造。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### **2、 摊销年限**

长期待摊费用在 3 年内平均摊销

## **(二十二) 合同负债**

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

## **(二十三) 职工薪酬**

### **1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

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

## **2、 离职后福利的会计处理方法**

### **(1) 设定提存计划**

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

### **(2) 设定受益计划**

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

## **3、 辞退福利的会计处理方法**

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

## **(二十四) 预计负债**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司将其确认为预计负债:



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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

## (二十五) 股份支付

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

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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

## (二十六) 收入

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履

约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## **(二十七) 合同成本**

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## **(二十八) 政府补助**

### **1、 类型**

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

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

## 2、 确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：

实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：

实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

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

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

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

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

### **(三十) 租赁**

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。

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。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分

拆。

## 1、 本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

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

本公司按照本附注“三（二十）、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### (2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实

际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

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

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

### （4）租赁变更

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

- 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；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

## 2、 本公司作为出租人

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

### （1）经营租赁会计处理

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

## （2）融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三（十）、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三（十）、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3、售后租回交易

公司按照本附注“三（二十六）、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三（十）、金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三（十）、金融工具”。



### **(三十一) 终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### **(三十二) 套期会计**

#### **1、套期保值的分类**

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### **2、套期关系的指定及套期有效性的认定**

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理

目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

### **3、套期会计处理方法**

#### **(1) 公允价值套期**

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### **(2) 现金流量套期**

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### **(3) 境外经营净投资套期**

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## **(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更**

### **1、重要会计政策变更**

### (1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)。

#### ①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。本公司执行该规定对上期和本期报表项目未有影响。

#### ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。本公司执行该规定对上期和本期报表项目未有影响。

### (2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)。

#### ①关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规

定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

报告期内公司未发生会计估计变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
	外销产品销售收入	实行免抵退
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	见下表

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
江苏华灿电讯集团股份有限公司	15%
江苏亚信电子科技有限公司	15%
江苏华兴通讯科技有限公司	15%
广东华灿电讯科技有限公司	15%
南通华灿高分子材料有限公司	25%
华灿电讯（香港）有限公司	16.5%
南通华灿电讯科技有限公司	25%
青岛福源铁塔工业有限公司	25%
陕西宝鸡华灿电讯有限公司	15%
江苏华灿铁塔科技有限公司	25%
如皋市鼎升电讯有限公司	25%
陕西华旭兴宇铁塔科技有限公司	25%
山东华辉通信科技有限公司	25%
陕西新杰通信有限公司	25%

### (二) 税收优惠

1、本公司 2021 年 11 月 3 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202132002389，有效期三年，本年度执行 15%的企业所得税优惠税率。

2、子公司江苏亚信电子科技有限公司 2021 年 11 月 30 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202132008561,有效期三年，本年度执行 15%的企业所得税优惠税率。

3、子公司江苏华兴通讯科技有限公司 2021 年 11 月 3 日取得由江苏省科学技术厅、江

苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202132002383，有效期三年，本年度执行 15%的企业所得税优惠税率。

4、子公司广东华灿电讯科技有限公司 2021 年 12 月 20 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202144002454，有效期三年，本年度执行 15%的企业所得税优惠税率。

5、子公司南通华灿高分子材料有限公司属于社会福利企业，本年享受增值税即征即退的税收优惠政策。

6、子公司陕西宝鸡华灿电讯有限公司根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司符合《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	20,712.58	133,340.72
银行存款	35,619,502.05	22,959,150.70
其他货币资金	31,520,242.22	25,216,429.49
合计	67,160,456.85	48,308,920.91
其中：存放在境外的款项总额	229,538.66	212,147.40
存放财务公司款项		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	11,517,001.44	21,516,494.06
用于担保的定期存款或通知存款	18,108,972.00	3,554,000.00
银行存款冻结	1,894,213.00	
信用证保证金、保函保证金	55.78	145,935.43
合计	31,520,242.22	25,216,429.49

注：银行存款冻结情况详见“附注十、承诺及或有事项之（二）或有事项”

### (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,045.00
其中：债务工具投资		50,045.00
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		20,000.00
其中：理财产品		20,000.00
合计		70,045.00

### (三) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	39,404,174.08	49,355,089.00
减：坏账准备	1,996,591.73	2,535,718.12
合计	37,407,582.35	46,819,370.88

#### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		21,486,428.27
合计		21,486,428.27

#### 3、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

#### (四) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	315,889,786.65	353,083,973.15
1 至 2 年	25,888,832.11	18,075,593.25
2 至 3 年	5,505,025.85	5,705,908.40
3 至 4 年	4,493,519.64	2,821,269.14
4 至 5 年	762,981.34	2,400,370.45
5 年以上	5,642,381.22	6,604,226.72
小计	358,182,526.81	388,691,341.11
减：坏账准备	47,209,971.30	38,404,980.88
合计	310,972,555.51	350,286,360.23

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	30,958,740.16	8.64	25,420,582.51	82.11	5,538,157.65	15,004,824.98	3.86	14,256,890.56	95.02	747,934.42
按组合计提坏账准备	327,223,786.65	91.36	21,789,388.79	6.66	305,434,397.86	373,686,516.13	96.14	24,148,090.32	6.46	349,538,425.81
其中：										
信用风险特征组合	327,223,786.65	91.36	21,789,388.79	6.66	305,434,397.86	373,686,516.13	96.14	24,148,090.32	6.46	349,538,425.81
合计	358,182,526.81	100.00	47,209,971.30		310,972,555.51	388,691,341.11	100.00	38,404,980.88		350,286,360.23



## 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西凯威铁塔有限公司	17,858,752.80	12,620,595.15	70.67	注 1
广东晖速通信技术股份有限公司	3,762,997.42	3,762,997.42	100.00	破产无法清偿
南通汉为电子科技有限公司	2,888,768.31	2,888,768.31	100.00	汉为已停止经营, 款项已无法收回。
四川景云祥通信股份公司云南分公司	1,524,643.33	1,524,643.33	100.00	涉诉, 无法清偿
江苏华彤新能源科技有限公司	601,248.23	301,248.23	50.10	注 2
六安市宏瑞太阳能科技有限公司	478,798.00	478,798.00	100.00	已破产, 预计无法清偿
江苏正凯铁路电气化器材制造有限公司	409,302.50	409,302.50	100.00	失信被执行人、预计无法清偿
陕西迅腾通信科技股份有限公司	349,075.00	349,075.00	100.00	失信被执行人、预计无法清偿
镇江中信电子有限公司	190,336.50	190,336.50	100.00	失信被执行人、预计无法清偿
广东司南通信科技有限公司	100,000.26	100,000.26	100.00	调解后, 对方拒不执行, 预计无法收回
重庆比坚科技有限公司	82,746.36	82,746.36	100.00	判决还款后, 对方资金困难, 未能如约按还款计划还款、预计无法清偿
四川创网通信科技有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	华灿电讯收购青岛福源前形成, 账龄较长, 预计无法收回
河南创网通信科技有限公司	412,400.00	412,400.00	100.00	
中国电信股份有限公司南昌分公司	290,000.00	290,000.00	100.00	
江苏创网通信科技有限公司	213,000.00	213,000.00	100.00	
中国铁塔股份有限公司青岛市分公司	157,204.94	157,204.94	100.00	
中国移动通信集团公司江西南昌分公司	125,500.00	125,500.00	100.00	
中国移动通信集团江西有限公司景德镇分公司	12,441.60	12,441.60	100.00	
宝鸡市龙辉机械制造有限公司	560,245.00	560,245.00	100.00	账龄较长, 且对方涉及多项诉讼、执行案件, 主要负责人限制高消费, 无偿债能力
江西润信科技有限公司	441,279.91	441,279.91	100.00	吊销营业执照, 无法收回
合计	30,958,740.16	25,420,582.51		

注 1:广西凯威铁塔有限公司系失信被执行人,按照扣除预计可收回金额全额计提坏账。本公司于 2023 年 2 月 16 日和 2023 年 3 月 24 日收到如皋市财政国库集中支付中心执行款 2,232,486.24 元和 166,571.41 元;同时本公司与该公司于 2023 年 3 月 22 日签订《以物抵债协议书》以红木家具作价 320 万元抵偿部分债务,该批红木家具经万隆(上海)资产评估有限公司评估价值为 283.91 万元(评估基准日:2023 年 3 月 31 日为评估基准日,评估报告《江苏华灿电讯集团股份有限公司拟了解资产价值涉及的一批红木家具市场价值资产评估报告》(万隆评报字(2023)第 10123 号))。

注 2:江苏华彤新能源科技有限公司经营不善,按照扣除预计可收回金额全额计提坏账。该客户于 2023 年 1 月 18 日支付本公司商业承兑汇票 300,000.00 元,承兑人:中铁上海工程局集团有限公司(中国中铁股份有限公司全资子公司)。

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
一年以内	298,341,892.13	14,917,094.62	5.00
一至两年	20,450,286.40	2,045,028.64	10.00
两年至三年	4,857,587.69	1,457,276.31	30.00
三年至四年	262,935.88	131,467.94	50.00
四年至五年	362,816.34	290,253.07	80.00
五年以上	2,948,268.21	2,948,268.21	100.00
合计	327,223,786.65	21,789,388.79	

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	38,404,980.88	14,354,160.32	3,744,407.02	1,804,762.88	47,209,971.30
合计	38,404,980.88	14,354,160.32	3,744,407.02	1,804,762.88	47,209,971.30

### 4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,804,762.88

其中重要的应收账款核销情况:

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	款项是否因关联交易产生
福建先创电子有限公司	货款	1,521,676.29	破产无法收回	总经理批准	否
合计		1,521,676.29			

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
华为技术有限公司	66,557,152.88	18.58	3,327,857.64
湖南省电力线路器材有限公司	20,005,523.67	5.59	1,000,276.18
浙江八方电信有限公司	18,355,218.98	5.12	917,760.95
广西凯威铁塔有限公司	17,858,752.80	4.99	12,620,595.15
天津中广通讯设备有限公司	16,271,498.03	4.54	815,228.90
合计	139,048,146.36	38.82	18,681,718.82

## (五) 应收款项融资

### 1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	11,632,050.59	4,106,488.32
合计	11,632,050.59	4,106,488.32

### 2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	164,563,839.40	
合计	164,563,839.40	

## (六) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,539,426.05	89.31	6,889,966.83	95.73
1至2年	389,878.75	7.67	295,001.17	4.10
2至3年	144,116.79	2.84		
3年以上	8,951.01	0.18	12,592.48	0.17
合计	5,082,372.60	100.00	7,197,560.48	100.00

### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江辰涛合金材料有限公司	682,874.80	13.44
常熟中佳新材料有限公司	569,195.50	11.20
南通中油燃气有限责任公司	543,090.29	10.69
国网江苏省电力有限公司如皋市供电分公司	359,455.55	7.07
诸城市迈特环保设备有限公司	324,390.00	6.38
合计	2,479,006.14	48.78

**(七) 其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	2,127,589.55	19,740,025.47
合计	2,127,589.55	19,740,025.47

**1、 其他应收款项****(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,742,727.54	13,492,571.89
1 至 2 年	242,105.23	6,335,050.38
2 至 3 年	330,050.38	360,871.30
3 至 4 年	135,608.30	2,367,732.84
4 至 5 年	367,732.84	268,000.00
5 年以上	204,100.00	150,302.25
小计	3,022,324.29	22,974,528.66
减：坏账准备	894,734.74	3,234,503.19
合计	2,127,589.55	19,740,025.47

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	125,759.00	4.16	125,759.00	100.00		341,555.00	1.49	341,555.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,896,565.29	95.84	768,975.74	26.55	2,127,589.55	22,632,973.66	98.51	2,892,948.19	12.78	19,740,025.47
其中：										
信用风险特征组合	2,896,565.29	78.33	768,975.74	26.55	2,127,589.55	22,632,973.66	98.51	2,892,948.19	12.78	19,740,025.47
合计	3,022,324.29	100.00	894,734.74		2,127,589.55	22,974,528.66	100.00	3,234,503.19		19,740,025.47

## 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
深圳天益商业管理有限公司	118,000.00	118,000.00	100.00	最终裁决后对方无偿债能力
宝鸡市龙辉机械制造有限公司	4,755.00	4,755.00	100.00	失信被执行人, 预计无法清偿
广西凯威铁塔有限公司	3,004.00	3,004.00	100.00	失信被执行人, 预计无法清偿
合计	125,759.00	125,759.00		

## 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	1,621,723.54	81,086.19	5.00
一至两年	242,105.23	24,210.52	10.00
两年至三年	325,295.38	97,588.61	30.00
三年至四年	135,608.30	67,804.15	50.00
四年至五年	367,732.84	294,186.27	80.00
五年以上	204,100.00	204,100.00	100.00
合计	2,896,565.29	768,975.74	

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
上年年末余额		2,892,948.19	341,555.00	3,234,503.19
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-2,103,972.45	3,004.00	-2,100,968.45
本期转回				
本期转销				
本期核销		20,000.00	218,800.00	238,800.00
其他变动				
期末余额		768,975.74	125,759.00	894,734.74

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
上年年末余额		22,632,973.66	341,555.00	22,974,528.66
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期净值变动		-19,736,408.37	-215,796.00	-19,952,204.37
期末余额		2,896,565.29	125,759.00	3,022,324.29

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核 销	
其他应收款	3,234,503.19	-2,100,968.45		238,800.00	894,734.74
合计	3,234,503.19	-2,100,968.45		238,800.00	894,734.74

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	238,800.00

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款 项性质	核销金额	核销原因	履行的核 销程序	款项是否因 关联交易产 生
吉林风云图灵机 器人制造有限公 司	长期资产	218,800.00	失信被执 行人，无 力偿还	总经理批 准	否
合计		218,800.00			

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	929,416.05	19,173,865.03
保证金	1,532,452.29	3,774,897.63
其他	560,455.95	25,766.00
合计	3,022,324.29	22,974,528.66

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国铁塔股份有限公司	保证金	300,000.00	2-3 年	9.93	90,000.00
代扣代缴住房公积金	代扣代缴	249,560.00	1 年以内	8.26	12,478.00
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	保证金	205,000.00	3 年以上	6.78	149,000.00
中国联合网络通信有限公司河北省分公司	保证金	200,000.00	4 年以上	6.62	160,000.00
中国能源建设集团天津电力建设有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	6.62	10,000.00
合计		1,154,560.00			421,478.00

## (八) 存货

## 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	69,680,608.01	3,242,214.53	66,438,393.48	70,520,905.96	2,659,333.83	67,861,572.13
发出商品	23,124,005.92	3,796,714.35	19,327,291.57	36,120,211.56	4,890,519.28	31,229,692.28
半成品	47,415,471.78	11,058,564.26	36,356,907.52	49,614,424.94	9,602,900.62	40,011,524.32
委托加工物资	6,750,852.07		6,750,852.07	8,992,766.29		8,992,766.29
在产品	64,581,582.30	610,604.69	63,970,977.61	106,763,634.76	3,675,776.75	103,087,858.01
库存商品	61,718,249.12	7,580,298.34	54,137,950.78	60,116,073.25	7,467,340.15	52,648,733.10
在途物资	14,600.62		14,600.62	415,854.78		415,854.78
合计	273,285,369.82	26,288,396.17	246,996,973.65	332,543,871.54	28,295,870.63	304,248,000.91



## 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	2,659,333.83	582,880.70				3,242,214.53
发出商品	4,890,519.28			1,093,804.93		3,796,714.35
半成品	9,602,900.62	1,455,663.64				11,058,564.26
在产品	3,675,776.75			3,065,172.06		610,604.69
库存商品	7,467,340.15	112,958.19				7,580,298.34
合计	28,295,870.63	2,151,502.53		4,158,976.99		26,288,396.17

### (九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待摊费用	79,879.54	25,899.48
待抵扣增值税	384,939.59	2,236,478.74
合计	464,819.13	2,262,378.22

### (十) 其他权益工具投资

#### 1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
浙江联飞光纤光缆有限公司	11,160,000.00	11,160,000.00
合计	11,160,000.00	11,160,000.00

注：2015年12月，公司和其他六个公司一起投资设立浙江联飞光纤光缆有限公司，注册资本为18,600.00万元，本公司出资1,116.00万元，占被投资单位注册资本的6%。

### (十一) 投资性房地产

#### 1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>1. 账面原值</b>			
(1) 上年年末余额	11,628,883.00	10,006,820.57	21,635,703.57
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	11,628,883.00	10,006,820.57	21,635,703.57
<b>2. 累计折旧和累计摊销</b>			
(1) 上年年末余额	4,211,836.29	1,272,538.57	5,484,374.86
(2) 本期增加金额	828,557.88	246,036.12	1,074,594.00
—计提或摊销	828,557.88	246,036.12	1,074,594.00
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	5,040,394.17	1,518,574.69	6,558,968.86
<b>3. 减值准备</b>			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
<b>4. 账面价值</b>			
(1) 期末账面价值	6,588,488.83	8,488,245.88	15,076,734.71
(2) 上年年末账面价值	7,417,046.71	8,734,282.00	16,151,328.71

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	435,708,469.38	408,526,603.40
固定资产清理		
合计	435,708,469.38	408,526,603.40

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	418,054,617.27	185,945,763.41	9,040,392.59	29,920,142.50	642,960,915.77
（2）本期增加金额	87,563,816.91	18,422,552.17	1,198,510.09	4,088,320.63	111,273,199.80
—购置	-	9,351,815.77	159,530.04	1,330,130.91	10,841,476.72
—在建工程转入	56,182,191.35	4,162,933.54	-	-	60,345,124.89
—企业合并增加	31,381,625.56	4,907,802.86	1,038,980.05	2,758,189.72	40,086,598.19
（3）本期减少金额	33,754,673.99	4,379,872.38	2,232,741.24	-	40,367,287.61
—处置或报废	-	-	1,976,313.39	-	1,976,313.39
—处置子公司	33,754,673.99	3,511,667.25	-	-	37,266,341.24
—转入在建工程	-	868,205.13	256,427.85	-	1,124,632.98
（4）期末余额	471,863,760.19	199,988,443.20	8,006,161.44	34,008,463.13	713,866,827.96
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	106,946,140.16	93,082,737.97	7,260,971.92	23,570,322.33	230,860,172.38
（2）本期增加金额	26,850,821.92	17,799,880.87	1,397,643.84	3,040,183.90	49,088,530.53
—计提	19,486,236.68	14,852,305.09	825,568.55	2,259,431.12	37,423,541.44
—企业合并增加	7,364,585.24	2,947,575.78	572,075.29	780,752.78	11,664,989.09
—其他	-	-	-	-	-
（3）本期减少金额	2,405,020.68	1,071,419.20	1,888,044.44	-	5,364,484.32
—处置或报废	-	-	1,673,723.95	-	1,673,723.95
—处置子公司	2,405,020.68	500,412.60	-	-	2,905,433.28
—转入在建工程	-	571,006.60	214,320.49	-	785,327.09
（4）期末余额	131,391,941.40	109,811,199.64	6,770,571.32	26,610,506.23	274,584,218.59

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
<b>3. 减值准备</b>					
(1) 上年年末余额		3,550,878.26		23,261.73	3,574,139.99
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额		3,550,878.26		23,261.73	3,574,139.99
<b>4. 账面价值</b>					
(1) 期末账面价值	340,471,818.79	86,626,365.30	1,235,590.12	7,374,695.17	435,708,469.38
(2) 上年年末账面价值	311,108,477.11	89,312,147.18	1,779,420.67	6,326,558.44	408,526,603.40

### 3、暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	12,548,055.20	7,560,034.25		4,988,020.95	注
机器设备	5,882,096.81	2,283,303.62	3,304,688.34	294,104.85	
电子及其他设备	276,670.18	239,574.93	23,261.73	13,833.52	
合计	18,706,822.19	10,082,912.80	3,327,950.07	5,295,959.32	

注：根据当地同类房地产均价测试，房屋建筑物未减值。

#### 4、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华兴公司宿舍	562,079.72	注 1
华兴公司铜棒车间	2,608,732.43	
山东华辉联合厂房	47,650,809.53	目前正在办理中

注 1: 未办理房产证的主要原因系两处建筑物实际使用的位于其厂区西侧的一宗面积为 8.86 亩 (约为 5,905 平方米) 的土地, 该宗土地系江苏华兴已经缴纳购买款项并实际使用的土地, 因当地规划审批原因, 该宗土地的国有土地使用权证书尚未办理完毕, 因此对应的地面建筑还未办理房产证。

### (十三) 在建工程

#### 1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	7,963,698.87	41,962,387.15
合计	7,963,698.87	41,962,387.15

#### 2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东华辉联合厂房二 镀锌池工程	3,267,098.49		3,267,098.49	1,912,844.04		1,912,844.04
陕西华灿新建铁塔车 间厂房	2,356,270.54		2,356,270.54	2,029,634.81		2,029,634.81
陕西华灿厂房土建工 程	1,540,931.78		1,540,931.78	639,532.00		639,532.00
华灿股份鼎华 sMES 智 能车间执行软件	799,398.06		799,398.06			
山东华辉厂房建设				31,562,104.46		31,562,104.46
山东华辉铁塔设备生 产线				4,002,574.28		4,002,574.28
华灿股份新厂房一修 缮				893,339.83		893,339.83
华灿股份表面处理车 间修缮				490,000.00		490,000.00
华灿股份螺栓螺母成 型机大修理				149,893.14		149,893.14
其他				282,464.59		282,464.59
合计	7,963,698.87		7,963,698.87	41,962,387.15		41,962,387.15

### 3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	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
山东华辉厂房建设	31,562,104.46	22,589,469.40	54,151,573.86		
山东华辉铁塔设备生产线	4,002,574.28	-465,000.00	3,537,574.28		
山东华辉联合厂房二镀锌池工程	1,912,844.04	1,354,254.45			3,267,098.49
合计	37,477,522.78	23,478,723.85	57,689,148.14		3,267,098.49

#### (十四) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
<b>1. 账面原值</b>			
(1) 上年年末余额	11,665,116.22	2,987,749.64	14,652,865.86
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额	8,693,455.36	2,987,749.64	11,681,205.00
—企业合并减少	8,693,455.36	2,987,749.64	11,681,205.00
(4) 期末余额	2,971,660.86		2,971,660.86
<b>2. 累计折旧</b>			
(1) 上年年末余额	3,452,563.56	931,246.68	4,383,810.24
(2) 本期增加金额	742,915.20		742,915.20
—计提	742,915.20		742,915.20
(3) 本期减少金额	2,709,648.36	931,246.68	3,640,895.04
—企业合并减少	2,709,648.36	931,246.68	3,640,895.04
(4) 期末余额	1,485,830.40		1,485,830.40
<b>3. 减值准备</b>			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
<b>4. 账面价值</b>			
(1) 期末账面价值	1,485,830.46		1,485,830.46
(2) 上年年末账面价值	8,212,552.66	2,056,502.96	10,269,055.62

## (十五) 无形资产

### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
<b>1. 账面原值</b>			
(1) 上年年末余额	95,152,783.58	6,688,180.83	101,840,964.41
(2) 本期增加金额	10,535,460.08		10,535,460.08
—企业合并增加	10,535,460.08		10,535,460.08
(3) 本期减少金额	2,298,438.40		2,298,438.40
—处置	2,298,438.40		2,298,438.40
(4) 期末余额	103,389,805.26	6,688,180.83	110,077,986.09
<b>2. 累计摊销</b>			
(1) 上年年末余额	13,024,482.86	3,138,327.45	16,162,810.31
(2) 本期增加金额	2,984,336.60	1,006,460.70	3,990,797.30
—计提	1,978,143.40	1,006,460.70	2,984,604.10
—企业合并增加	1,006,193.20		1,006,193.20
(3) 本期减少金额	260,489.64		260,489.64
—处置	260,489.64		260,489.64
(4) 期末余额	15,748,329.82	4,144,788.15	19,893,117.97
<b>3. 减值准备</b>			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
<b>4. 账面价值</b>			
(1) 期末账面价值	87,641,475.44	2,543,392.68	90,184,868.12
(2) 上年年末账面价值	82,128,300.72	3,549,853.38	85,678,154.10

### 2、未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	814,000.36	根据公司与镇江润州民营经济发展管理委员会协议，本公司已向当地管委会缴纳土地出让金，但由于规划调整，该宗土地的国有土地使用权证书尚未办理完毕
合计	814,000.36	



**(十六) 长期待摊费用**

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	1,464,109.67	509,494.97	424,714.21		1,548,890.43
道路平整费	958,944.08	1,023,600.00	747,914.22		1,234,629.86
维修改造工程	945,876.20	77,522.14	121,998.56	901,399.78	
合计	3,368,929.95	1,610,617.11	1,294,626.99	901,399.78	2,783,520.29

**(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债****1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
可抵扣亏损	165,525,707.28	25,197,548.92	142,922,173.34	21,490,373.77
信用减值准备	37,325,994.78	5,901,901.76	29,362,791.60	4,608,744.20
资产减值准备	13,071,398.86	1,960,709.83	13,890,263.55	2,083,539.53
递延收益	1,803,978.69	270,596.80	2,028,738.53	304,310.78
内部交易未实现利润	1,769,434.41	265,013.40	3,451,906.31	517,819.22
应付职工薪酬-奖金			2,104,299.43	526,074.86
合计	219,496,514.02	33,595,770.71	193,760,172.76	29,530,862.36

**2、 未经抵销的递延所得税负债**

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性扣除	839,055.48	125,858.32		
合计	839,055.48	125,858.32		

**3、 未确认递延所得税资产明细**

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	32,739,750.86	32,279,979.41
可抵扣亏损	86,574,214.02	66,281,202.25
合计	119,313,964.88	98,561,181.66

#### 4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2022	-	17,316,716.22	
2023	-	6,777,384.29	
2024	597,028.95	6,800,569.11	
2025	3,717,908.14	10,812,503.87	
2026	16,935,425.63	24,574,028.76	
2027	23,549,847.05		
2028	6,777,384.29		
2029	2,739,184.94		
2030	7,482,901.85		
2031	14,420,965.72		
2032	10,353,567.45		
合计	86,574,214.02	66,281,202.25	

#### (十八) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	5,031,698.00		5,031,698.00	2,640,050.00		2,640,050.00
预付土地款	7,167,873.00		7,167,873.00	13,989,985.00		13,989,985.00
合计	12,199,571.00		12,199,571.00	16,630,035.00		16,630,035.00

#### (十九) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证、抵押借款	162,176,044.45	221,267,403.84
保证借款	64,397,787.72	49,136,778.56
保理融资借款	71,366,482.05	69,249,123.77
关联方应付票据贴现	23,200,000.00	22,000,000.00
质押借款	12,806,693.33	3,483,712.50
未到期的商业汇票贴现	7,130,675.47	19,018,552.03
信用借款	4,006,114.17	
合计	345,083,797.19	384,155,570.70

#### (二十) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	7,500,000.00
合计	4,000,000.00	7,500,000.00

**(二十一) 应付账款**

项目	期末余额	上年年末余额
材料采购	127,073,183.88	145,531,691.45
长期资产采购	29,578,902.01	29,989,703.38
费用类	12,798,761.64	13,491,160.01
合计	169,450,847.53	189,012,554.84

**(二十二) 预收款项**

项目	期末余额	上年年末余额
预收租金	459,556.78	567,670.53
合计	459,556.78	567,670.53

**(二十三) 合同负债**

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	6,200,649.40	10,781,032.60
合计	6,200,649.40	10,781,032.60

**(二十四) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	10,099,027.34	92,946,455.10	97,740,405.72	5,305,076.72
离职后福利-设定提存计划		7,924,015.75	7,924,015.75	
辞退福利		720,665.98	720,665.98	
合计	10,099,027.34	101,591,136.83	106,385,087.45	5,305,076.72

**2、 短期薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	10,011,120.54	80,765,725.45	85,528,745.76	5,248,100.23
(2) 职工福利费		4,013,046.22	3,996,760.22	16,286.00
(3) 社会保险费		4,425,805.19	4,425,805.19	
其中：医疗保险费		3,872,077.04	3,872,077.04	
工伤保险费		479,072.40	479,072.40	
生育保险费		74,655.75	74,655.75	
(4) 住房公积金		3,391,467.50	3,391,467.50	
(5) 工会经费和职工教育经费	87,906.80	350,410.74	397,627.05	40,690.49
合计	10,099,027.34	92,946,455.10	97,740,405.72	5,305,076.72

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		7,669,085.50	7,669,085.50	
失业保险费		254,930.25	254,930.25	
合计		7,924,015.75	7,924,015.75	

### (二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	12,007,051.62	8,438,952.03
房产税	764,966.71	812,031.90
城建税	518,402.23	456,530.71
教育费附加	479,209.28	417,557.69
土地使用税	265,014.52	303,690.02
印花税	214,980.05	53,639.06
个人所得税	129,232.83	537,623.52
水利建设基金	1,695.63	8,143.73
环境保护税	2,740.04	4,408.83
车船税		17,566.00
合计	14,383,292.91	11,050,143.49

### (二十六) 其他应付款

#### 1、 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来	137,289,129.55	164,923,999.07
预提费用	9,285,293.73	66,740.00
其他	3,460,990.71	4,845,059.29
合计	150,035,413.99	169,835,798.36

#### 2、 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
吴灿华	117,376,140.77	实控人财务资助
东莞市淮河实业投资有限公司	992,649.00	租赁保证金
合计	118,368,789.77	

### (二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	49,099,920.11	1,494,470.04
一年内到期的租赁负债	400,000.00	4,126,948.50
合计	49,499,920.11	5,621,418.54

**(二十八) 其他流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	583,831.48	288,456.47
合计	583,831.48	288,456.47

**(二十九) 长期借款**

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款		748,647.22
抵押借款		32,562,636.98
担保及抵押借款		16,537,283.13
合计		49,848,567.33

**(三十) 租赁负债**

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	400,000.00	8,807,585.35
减：未确认融资费用		462,612.34
减：一年内到期的租赁负债	400,000.00	4,126,948.50
合计		4,218,024.51

**(三十一) 递延收益**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,284,631.86		291,319.88	4,993,311.98	
合计	5,284,631.86		291,319.88	4,993,311.98	

## 涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地补助	3,846,428.29		82,307.64		3,764,120.65	与资产相关
技改补助	1,188,203.57		209,012.24		979,191.33	与资产相关
重点研发项目补助	250,000.00				250,000.00	与资产相关
合计	5,284,631.86		291,319.88		4,993,311.98	

**(三十二) 股本**

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	75,861,000.00						75,861,000.00

**(三十三) 资本公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	152,458,384.20			152,458,384.20
合计	152,458,384.20			152,458,384.20

(三十四) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	251,760.99	1,993.53				1,993.53		253,754.52
其他综合收益合计	251,760.99	1,993.53				1,993.53		253,754.52

**(三十五) 盈余公积**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,930,500.00			37,930,500.00
合计	37,930,500.00			37,930,500.00

**(三十六) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	291,551,964.95	357,239,865.57
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	291,551,964.95	357,239,865.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,174,296.31	-65,687,900.62
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	275,377,668.64	291,551,964.95

**(三十七) 营业收入和营业成本****1、营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	776,069,371.24	653,690,932.94	856,458,156.76	745,440,442.03
其他业务	38,422,143.52	27,839,509.96	45,987,778.20	36,551,455.84
合计	814,491,514.76	681,530,442.90	902,445,934.96	781,991,897.87

**2、主营业务（分产品）**

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
馈线系统产品及附件	298,248,115.50	231,137,925.65	264,266,441.56	209,678,922.31
天线系统产品及附件	145,259,651.95	121,915,142.06	178,055,791.08	154,286,440.67
铁塔产品及附件	265,252,590.62	246,945,727.36	341,742,641.20	323,872,854.82
其他	67,309,013.17	53,692,137.87	72,393,282.92	57,602,224.23
合计	776,069,371.24	653,690,932.94	856,458,156.76	745,440,442.03



**(三十八) 税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
房产税	4,437,752.96	4,934,625.68
城市维护建设税	1,681,330.29	1,430,208.24
教育费附加	1,489,648.81	1,298,138.28
土地使用税	1,168,385.80	1,454,359.05
印花税	554,196.65	531,010.56
地方性基金	65,136.27	37,509.96
车船税	11,441.28	17,316.99
环境保护税	19,588.04	16,069.27
水利建设基金	1,185.25	
合计	9,428,665.35	9,719,238.03

**(三十九) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
工薪项目	10,036,233.35	9,952,485.26
办公费	514,596.18	1,491,863.38
业务招待费	1,581,820.36	2,226,068.77
差旅费	449,143.98	1,081,035.74
邮寄费	215,394.71	304,641.15
广告费	20,222.92	114,640.46
售后维护费	16,498.00	522,989.02
检测费	5,534.15	42,189.95
技术服务费	4,245,990.10	290,011.82
其他	321,256.56	560,974.04
合计	17,406,690.31	16,586,899.59

**(四十) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
工薪项目	34,629,783.07	40,769,574.49
折旧费	12,752,140.21	14,077,022.78
办公费	10,927,324.34	11,465,474.78
中介机构费	5,417,720.02	5,845,060.01
无形资产摊销	2,853,104.36	2,943,236.64
业务招待费	2,008,507.99	2,752,461.31
长期待摊费用摊销	1,153,627.60	846,935.64
差旅费	691,288.10	909,818.40
租赁费	173,439.90	1,156,194.50
企业宣传费	90,989.73	2,500.00
其他	15,290.19	981,812.64
合计	70,713,215.51	81,750,091.19

**(四十一) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
直接材料	13,246,478.06	19,753,227.50
直接人工	13,244,780.73	14,811,765.41
折旧费用	1,196,298.20	1,550,032.01
燃料动力费	628,219.03	682,801.75
其他费用	443,197.09	789,252.79
合计	28,758,973.11	37,587,079.46

**(四十二) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用	19,414,723.90	23,216,708.83
其中：租赁负债利息费用	136,292.93	495,899.83
减：利息收入	473,243.35	1,240,481.23
汇兑损益	-1,829,927.79	348,865.48
其他	3,993,387.02	1,946,884.62
合计	21,104,939.78	24,271,977.70

**(四十三) 其他收益**

项目	本期金额	上期金额
政府补助	791,116.28	599,655.39
代扣个人所得税手续费	20,573.25	32,300.55
合计	811,689.53	631,955.94

**计入其他收益的政府补助**

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
技术改造	209,012.24	209,012.16	与资产相关
土地补贴	82,307.64	87,854.27	与资产相关
新能源汽车补助		15,000.00	与资产相关
企业能力提升奖励	170,000.00		与收益相关
高企扶持奖励	100,000.00		与收益相关
稳岗补贴	99,716.96	5,148.96	与收益相关
一次性留工培训补助	52,750.00		与收益相关
高新区财政局补贴	50,000.00		与收益相关
眉县商务和工业局企业奖金	10,000.00		与收益相关
专利补助		12,000.00	与收益相关
以工代训补贴		63,000.00	与收益相关
经济工作奖励		66,000.00	与收益相关
上云切块奖励		35,000.00	与收益相关
高质量发展企业奖励		84,640.00	与收益相关
其他	17,329.44	22,000.00	与收益相关
合计	791,116.28	599,655.39	

**(四十四) 投资收益**

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	3,620,375.81	
债务重组产生的投资收益	-33,956.91	
理财产品收益	1,736.90	711.26
合计	3,588,155.80	711.26

**(四十五) 信用减值损失**

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-539,126.39	1,562,798.21
应收账款坏账损失	10,337,199.43	9,060,091.48
其他应收款坏账损失	-2,100,968.45	908,863.02
合计	7,697,104.59	11,531,752.71

**(四十六) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	1,796,201.76	4,136,347.22
固定资产减值损失		1,103,894.29
合计	1,796,201.76	5,240,241.51

**(四十七) 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产损益	3,673.24	-823,896.33	3,673.24
合计	3,673.24	-823,896.33	3,673.24

**(四十八) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他无需支付的款项	78,877.03	111,955.80	78,877.03
收购子公司利得	24,060.39		24,060.39
非流动资产毁损报废利得		1,385.49	
罚款收入	7,730.00	73,259.79	7,730.00
其他	34,454.11	27,600.00	34,454.11
合计	145,121.53	214,201.08	145,121.53

**(四十九) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金、罚款支出	200,158.55	424,980.73	200,158.55
无法收回的款项	14,322.30	214,298.22	14,322.30
对外捐赠	10,000.00	20,000.00	10,000.00
固定资产报废损失	13,342.33	1,252,523.51	13,342.33
其他	254,549.76	134,665.83	254,549.76
合计	492,372.94	2,046,468.29	492,372.94

## (五十) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	224,894.95	
递延所得税费用	-3,939,050.03	-2,110,981.54
上年所得税清算的税额		-457,857.28
合计	-3,714,155.08	-2,568,838.82

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-23,249,885.34
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-3,439,272.04
子公司适用不同税率的影响	211,582.59
调整以前期间所得税的影响	224,894.95
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	799,919.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-53,721.04
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	2,093,532.53
加计扣除费用的影响	-3,546,440.51
其他	-4,651.49
所得税费用	-3,714,155.08

## (五十一) 每股收益

### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-16,174,296.31	-65,687,900.62
本公司发行在外普通股的加权平均数	75,861,000.00	75,861,000.00
基本每股收益	-0.2132	-0.8659
其中：持续经营基本每股收益	-0.2132	-0.8659
终止经营基本每股收益		

### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-16,174,296.31	-65,687,900.62
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	75,861,000.00	75,861,000.00
稀释每股收益	-0.2132	-0.8659
其中：持续经营稀释每股收益	-0.2132	-0.8659
终止经营稀释每股收益		

## (五十二) 现金流量表项目

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	7,636,545.69	3,581,490.35
现金余额中有限制的资金收回	4,751,159.27	116,350,174.57
利息收入	473,243.35	1,240,481.23
补贴收入	442,948.87	425,004.51
赔款收入		301,517.19
其他	119,811.62	2,305,523.40
合计	13,423,708.80	124,204,191.25

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	33,958,946.37	36,226,126.07
往来款	11,939,785.73	15,808,069.40
支付现金余额中有限制的资金	11,054,972.00	74,704,653.23
其他	279,437.43	683,636.94
合计	57,233,141.53	127,422,485.64

### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
吴灿华	27,875,000.00	100,464,682.09
陕西新杰通信有限公司	19,000,000.00	
吴旭东	17,650,000.00	8,160,000.00
合计	64,525,000.00	108,624,682.09

注：本期收到陕西新杰通信有限公司 1,900.00 万元系取得陕西新杰通信有限公司控制权前收到的该公司支付的借款。

### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
吴灿华	47,536,378.43	47,475,478.10
吴旭东	17,697,000.00	350,000.00
其他融资费用	2,262,515.60	3,913,342.13
合计	67,495,894.03	51,738,820.23

### (五十三) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

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	-16,174,296.31	-65,687,900.62
加：信用减值损失	7,697,104.59	9,494,527.81
资产减值准备	1,796,201.76	-355,730.93
固定资产折旧	37,428,941.44	36,720,980.77
投资性房地产成本摊销	1,074,594.00	1,074,594.00
使用权资产折旧	742,915.20	4,383,810.24
无形资产摊销	2,984,604.10	2,981,238.96
长期待摊费用摊销	1,294,626.99	1,852,536.76
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)	766.31	878,801.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,902.78	1,196,232.62
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	20,019,394.32	20,874,910.90
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,622,112.71	-711.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,064,908.35	-2,110,981.54
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	125,858.32	
存货的减少(增加以“-”号填列)	57,120,107.02	38,914,740.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-134,929,699.25	1,007,932.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	125,774,241.61	-14,575,614.49
其他	-24,060.39	
经营活动产生的现金流量净额	97,253,181.43	36,649,368.16
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	67,160,456.85	48,308,920.91
减：现金的期末余额中有限制的资金	31,520,242.22	25,216,429.49
减：现金的期初余额	48,308,920.91	125,073,237.39
加：现金的期初余额中有限制的资金	25,216,429.49	67,163,468.02
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	12,547,723.21	-34,817,277.95

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	29,000,000.00
其中：陕西新杰通信有限公司	29,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	180,776.92
其中：陕西新杰通信有限公司	180,776.92
取得子公司支付的现金净额	28,819,223.08

## 3、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	39,700,000.00
其中：如皋市鼎升电讯有限公司	39,700,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	767.47
其中：如皋市鼎升电讯有限公司	767.47
处置子公司收到的现金净额	39,699,232.53

## 4、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	35,640,214.63	23,092,491.42
其中：库存现金	20,712.58	133,340.72
可随时用于支付的银行存款	35,619,502.05	22,959,150.70
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	35,640,214.63	23,092,491.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,520,242.22	保证金、定期存单质押、账户冻结
应收票据	7,630,675.47	贴现、保理质押
应收账款	70,795,009.07	保理质押
固定资产	178,216,095.06	抵押
无形资产	39,004,544.31	抵押
投资性房地产	14,103,410.80	抵押
合计	341,269,976.93	

## (五十五) 外币货币性项目

### 1、 外币货币性项目

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			229,576.27
其中：美元	30,750.53	6.96	214,165.14
港币	17,252.46	0.89	15,411.13
应收账款			7,617,426.36
其中：美元	1,088,619.08	6.96	7,581,796.44
欧元	4,800.00	7.42	35,629.92
合同负债			
其中：美元	7,217.00	6.96	50,263.52

## (五十六) 政府补助

### 1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成本 费用损失的 项目
			本期金额	上期金额	
土地补贴	3,764,120.65	递延收益	82,307.64	87,854.27	其他收益
技术改造	979,191.33	递延收益	209,012.24	209,012.16	其他收益
重点研发 项目补助	250,000.00	递延收益			
新能源汽车 补助		递延收益		15,000.00	其他收益

### 2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补贴	82,325.00	82,325.00	5,148.96	其他收益
专利补助			12,000.00	其他收益
其他	417,471.40	417,471.40	270,640.00	其他收益



## 六、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下企业合并

#### 1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
陕西新杰通信有限公司	2022/7/31	38,000,000.00	100.00	购买	2022/7/31	取得被购买方控制权	1,592,020.29	-411,282.41

## 2、合并成本及商誉

项目	陕西新杰通信有限公司
合并成本	
—现金	38,000,000.00
合并成本合计	38,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	38,024,060.39
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-24,060.39

## 3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	陕西新杰通信有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	58,390,277.34	54,496,330.56
货币资金	180,776.92	180,776.92
应收款项	20,258,624.44	20,258,624.44
存货		
固定资产	28,421,609.10	26,970,832.78
无形资产	9,529,266.88	7,086,096.42
负债：	20,366,216.95	20,366,216.95
借款	20,000,000.00	20,000,000.00
应付款项	366,216.95	366,216.95
递延所得税负债		
净资产	38,024,060.39	34,130,113.61
减：少数股东权益		
取得的净资产	38,024,060.39	34,130,113.61

说明：应收款项包含应收本公司 1,900 万元往来款。

## (二) 处置子公司

### 1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时 点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投资对 应的合并财务报表层面 享有该子公司净资产份 额的差额	丧失控制权之日剩 余股权的比例	丧失控制权之日 剩余股权的账面 价值
如皋市鼎升电讯有限公司	39,700,000.00	100.00	出售	2022/6/30	控制权转移	3,620,375.81	0.00	0.00

### (三) 其他原因的合并范围变动

陕西华旭兴宇铁塔科技有限公司于 2022 年 8 月 29 日注销。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏亚信电子科技有限公司	如皋市长江镇	如皋市长江镇	制造业	100		设立
南通华灿高分子材料有限公司	如皋市长江镇	如皋市长江镇	制造业	100		设立
广东华灿电讯科技有限公司	东莞市松山湖高新技术产业开发区	东莞市松山湖高新技术产业开发区	制造业	100		设立
江苏华兴通讯科技有限公司	镇江市民营开发区	镇江市民营开发区	制造业	75	25	同一控制企业合并
华灿电讯(香港)有限公司	中国香港	中国香港	商品流通	100		设立
南通华灿电讯科技有限公司	如皋市城北街道	如皋市	制造业	100		设立
青岛福源铁塔工业有限公司	山东省青岛市	山东省青岛市城阳区棘洪滩街道	制造业	100		非同一控制企业合并
陕西宝鸡华灿电讯有限公司	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市眉县金渠镇霸王河工业园区	制造业	90		设立
江苏华灿铁塔科技有限公司	如皋市长江镇	如皋市长江镇	制造业	100		设立
陕西华旭兴宇铁塔科技有限公司	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市眉县金渠镇霸王河工业园区眉兴大道南段西侧	制造业	100		设立
山东华辉通信科技有限公司	山东省潍坊市	山东省潍坊市诸城市高新技术产业园场站路与新丰街(纵二路)交叉路口西北侧	制造业	100		设立
陕西新杰通信有限公司	陕西省宝鸡市	陕西省宝鸡市眉县金渠镇霸王河工业园区	制造业	100		非同一控制企业合并

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。经营管理层通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

截止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及应收款项融资如下：

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	164,563,839.40	
商业承兑汇票		21,486,428.27
合计	164,563,839.40	21,486,428.27

说明：银行承兑汇票由于有银行信用作为保证，风险已实质转移，故终止确认。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与

监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2022 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 296.72 万元（2021 年 12 月 31 日：351.75 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## 2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。由于本公司出口海外交易商品金额较大，受外汇汇率的影响较高，本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险，因此本公司与银行签订远期结售汇协议和远期期权协议以达到规避外汇风险的目的。

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	214,165.14	15,411.13	229,576.27	195,608.39	86,497.92	282,106.31
应收账款	7,581,796.44	35,629.92	7,617,426.36	20,018,837.80	41,616.16	20,060,453.96
合同负债	50,263.52		50,263.52	62,386.28		62,386.28
合计	7,846,225.10	51,041.05	7,897,266.15	20,276,832.47	128,114.08	20,404,946.55

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 100 个基点，则公司将减少或增加净利润 6.67 万元（2021 年 12 月 31 日：17.24 万元）。如果人民币对欧元升值或贬值 100 个基点，则公司将减少或增加净利润 0.03 万元（2021 年 12 月 31 日：0.09 万元）。如果人民币对港币升值或贬值 100 个基点，则公司将减少或增加净利润 0.01 万元（2021 年 12 月 31 日：0.01 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度人民币对美元、欧元及港币可能发生变动的合理范围。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 实际控制人

序号	关联方姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
1	吴灿华	49.67	65.89

说明：吴灿华及其控制的南通华惠投资有限公司合计持有本公司 65.89%的表决权。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
如皋市华兴商贸有限责任公司(以下简称“华兴商贸”)	本公司实际控制人吴灿华持股 93.75%的企业
如皋市华灿置业有限公司(以下简称“华灿置业”)	华兴商贸全资子公司
南通华惠投资有限公司	持股 5%以上股东
南通景华置业有限公司(以下简称“景华置业”)	张惠华持有 49%股权的公司(公司于 8 月 9 日注销)
吴旭东	持股 5%以上股东、总经理
张惠华	本公司实际控制人的配偶
丛云霞	本公司持股 5%以上股东、总经理吴旭东的配偶

### (四) 关联交易情况

#### 1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞	40,000,000.00	2022-04-06	2023-04-05	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞	10,000,000.00	2022-12-29	2023-12-27	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞	20,000,000.00	2022-12-29	2023-12-27	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞	5,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞	10,000,000.00	2022-03-25	2023-03-19	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞	5,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞	10,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞	13,000,000.00	2022-03-22	2023-02-14	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞	14,000,000.00	2022-08-18	2023-02-16	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞、如皋市华灿置业有限公司	10,000,000.00	2022-11-18	2023-05-16	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞、如皋市华灿置业有限公司	3,000,000.00	2022-11-18	2023-05-13	否
吴灿华、张惠华	3,500,000.00	2022-01-27	2023-01-26	否
吴灿华、张惠华	5,000,000.00	2022-01-27	2023-01-26	否
吴灿华、张惠华、如皋市华灿置业有限公司	20,000,000.00	2022-04-27	2023-04-27	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、南通市华灿置业有限公司	3,000,000.00	2022-09-21	2023-09-13	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞、如皋市华灿置业有限公司	5,000,000.00	2022-09-21	2023-09-13	否
吴灿华	5,000,000.00	2022-10-29	2023-10-27	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴灿华、张惠华	10,000,000.00	2022-12-21	2023-12-20	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞、如皋市华灿置业有限公司	4,800,000.00	2022-03-11	2023-03-10	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞	5,000,000.00	2022-03-17	2023-03-16	否
吴灿华、张惠华、吴旭东、丛云霞、如皋市华灿置业有限公司	5,000,000.00	2022-12-22	2023-12-20	否
张惠华	2,700,000.00	2022-03-07	2023-03-07	否
张惠华	4,000,000.00	2022-04-26	2023-04-26	否
张惠华	4,000,000.00	2022-04-29	2023-04-29	否

## 2、关联方资金拆借

关联方	本期借入	本期归还	说明
吴灿华	27,875,000.00	47,536,378.43	无固定还款日
吴旭东	17,650,000.00	17,697,000.00	无固定还款日
合计	45,525,000.00	65,233,378.43	

## 3、关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,011,694.35	2,067,786.73

## (五) 关联方应收应付款项

### 1、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款	吴灿华	129,501,140.77	149,162,519.20
其他应付款	吴旭东	7,763,000.00	7,810,000.00

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、期末的抵押资产情况

(1) 本公司以拥有的如皋市长江镇永福村六组 100 号皋房权证字第 138155 号房产(面积 11,458.45 m<sup>2</sup>)、皋国用(2011)第 82111013 号地块国有土地使用权(面积 10,934 m<sup>2</sup>)，作为以下银行贷款的抵押物：

贷款银行	借款金额	借款日期	到期日期
中国工商银行股份有限公司如皋支行	10,000,000.00	2022-12-29	2023-12-27



(2)本公司以拥有的如皋市长江镇永福村五组苏(2021)如皋市不动产权第 0030407 号土地使用权(面积 27,747 m<sup>2</sup>)及房产(面积 25,934.46 m<sup>2</sup>), 作为以下银行贷款的抵押物:

贷款银行	借款金额	借款日期	到期日期
中国工商银行股份有限公司如皋支行	20,000,000.00	2022-12-29	2023-12-27

(3)本公司以拥有的如皋市长江镇讯驰路 8 号苏(2017)如皋市不动产权第 0006866 号土地使用权(面积 41,601 m<sup>2</sup>)及房产(面积 54,654.25 m<sup>2</sup>), 作为以下银行贷款的抵押物:

贷款银行	借款金额	借款日期	到期日期
中国工商银行股份有限公司如皋支行	40,000,000.00	2022-04-06	2023-04-05

(4)本公司以拥有的如皋市长江镇三洞口村 3 组、永福村 5 组苏(2021)如皋市不动产权第 0009872 号国有土地使用权(面积 8,705 m<sup>2</sup>)及房产(面积 6,173.91 m<sup>2</sup>)作为, 以下银行贷款的抵押物:

贷款银行	借款金额	借款日期	到期日期
南京银行股份有限公司如皋支行	14,000,000.00	2022-08-18	2023-02-16

(5)本公司以拥有的如皋市长江镇讯驰路 19 号苏(2022)如皋市不动产权第 0004923 号国有土地使用权(面积 41,069 m<sup>2</sup>)及房产(面积 28,259.08 m<sup>2</sup>),作为在江苏银行股份有限公司南通新桥支行融资向南通众和融资担保集团有限公司及南通市科创融资担保有限公司提供反担保的抵押物:

贷款银行	借款金额	借款日期	到期日期
江苏银行股份有限公司南通新桥支行	10,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01
江苏银行股份有限公司南通新桥支行	10,000,000.00	2022-03-25	2023-03-19
江苏银行股份有限公司南通新桥支行	5,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01
江苏银行股份有限公司南通新桥支行	5,000,000.00	2022-03-24	2023-03-01
江苏银行股份有限公司南通新桥支行	5,000,000.00	2022-03-28	2023-03-19
江苏银行股份有限公司南通新桥支行	5,000,000.00	2022-03-28	2023-03-19
江苏银行股份有限公司南通新桥支行	10,000,000.00	2022-03-28	2023-03-19

(6)本公司以拥有的如皋市长江镇永福村五组皋房权证字第 69184 号房产(面积 14,456.27 m<sup>2</sup>)、如皋市长江镇永福村五组皋房权证字第 70833 号房产(面积 8,329 m<sup>2</sup>)、如皋市长江镇永福村五组皋房权证字第 92568 号房产(面积 3,222.23 m<sup>2</sup>)、如皋市长江镇永福村五组皋房权证字第 92552 号房产(面积 2,999.92 m<sup>2</sup>)、如皋市长江镇永福村五组皋国用(2008)第 1152 号地块国有土地使用权(面积 33,333 m<sup>2</sup>),作为以下银行贷款的抵押物:

贷款银行	借款金额	借款日期	到期日期
江苏如皋农村商业银行股份有限公司长江支行	32,500,000.00	2020-10-14	2023-10-09

江苏如皋农村商业银行股份有限公司长江支行	9,000,000.00	2020-10-16	2023-10-09
江苏如皋农村商业银行股份有限公司长江支行	7,500,000.00	2020-10-16	2023-10-09

(7)本公司以拥有的如皋市城北街道花市北路 69 号苏(2022)如皋市不动产权第 0001002 号(房产面积 32353.64 m<sup>2</sup>, 土地面积 28640.00 m<sup>2</sup>)作为在南京银行股份有限公司南通分行及中国邮政储蓄银行如皋支行融资向中皋融资担保有限公司提供反担保的抵押物:

贷款银行	借款金额	借款日期	到期日期
南京银行股份有限公司南通分行	10,000,000.00	2022-11-18	2023-05-16
南京银行股份有限公司南通分行	3,000,000.00	2022-11-18	2023-05-13
中国邮政储蓄银行如皋支行	5,000,000.00	2022-12-22	2023-12-20

(8)本公司以拥有的东莞市松山湖高新技术产业开发区工业北路二路 3 号厂区粤(2016)东莞不动产权第 0066412, 0066413, 0066414, 0066415, 0066417, 0066418, 0066419 号(房产面积 5555.10 m<sup>2</sup>, 土地面积 15426.00 m<sup>2</sup>)作为中国光大银行股份有限公司南通分行融资向南通中投融资担保有限责任公司提供反担保的抵押物:

贷款银行	借款金额	借款日期	到期日期
光大银行股份有限公司南通支行	10,000,000.00	2022-12-21	2023-12-20

## 2、期末质押资产情况

(1) 本公司以 3,000,000.00 元定期存单作为江苏镇江农村商业银行高新区支行借款 3,000,000.00 元的质押担保, 质押期限 2022.09.08-2023.09.06。

(2) 本公司以 10,000,000.00 元定期存单作为上海银行股份有限公司南通分行借款 9,800,000.00 元的质押担保, 质押期限 2022.12.29-2023.06.29。

(2) 本公司以期末 7,130,675.47 元未到期的商业承兑汇票, 向银行及其他非银行金融机构进行贴现, 共融资 7,130,675.47 元。

## (二) 或有事项

南京澳博阳射频技术有限公司(以下简称澳博阳)于 2022 年 6 月 1 日提起诉讼, 请求判决因本公司提供电缆的质量瑕疵, 赔偿澳博阳经济损失共计 1,894,213.00 元。因上述案件, 本公司被冻结货币资金 1,894,213.00 元。目前该案件正在进一步办理中。

## 十一、资产负债表日后事项

截止报告日, 本公司无需说明的其他资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截止 2022 年 12 月 31 日, 本公司无其他重要事项。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收票据

##### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	26,966,218.21	38,007,129.79
减：坏账准备	1,328,310.91	1,900,356.49
合计	25,637,907.30	36,106,773.30

##### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		10,317,974.38
合计		10,317,974.38

#### (二) 应收账款

##### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	196,184,178.42	245,801,300.36
1 至 2 年	15,335,819.42	26,414,788.70
2 至 3 年	5,042,180.32	4,797,692.86
3 至 4 年	4,326,838.94	274,100.68
4 至 5 年	247,784.99	1,363,632.50
5 年以上	1,792,309.46	3,818,708.15
小计	222,929,111.55	282,470,223.25
减：坏账准备	32,087,117.20	22,444,314.64
合计	190,841,994.35	260,025,908.61

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	24,326,313.29	10.91	19,088,155.64	78.47	5,238,157.65	7,248,394.87	2.57	7,248,394.87	100.00	
按组合计提坏账准备	198,602,798.26	89.09	12,998,961.56	6.55	185,603,836.70	275,221,828.38	97.43	15,195,919.77	5.52	260,025,908.61
其中：										
信用风险组合	198,602,798.26	89.09	12,998,961.56	6.55	185,603,836.70	246,255,707.33	87.18	15,195,919.77	6.17	231,059,787.56
组合-关联方						28,966,121.05	10.25			28,966,121.05
合计	222,929,111.55	100.00	32,087,117.20		190,841,994.35	282,470,223.25	100.00	22,444,314.64		260,025,908.61

## 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
六安市宏瑞太阳能科技有限公司	478,798.00	478,798.00	100.00	破产无法清偿
重庆比坚科技有限公司	82,746.36	82,746.36	100.00	判决还款后, 对方资金困难, 未能如约按还款计划还款、预计无法清偿
陕西迅腾通信科技股份有限公司	349,075.00	349,075.00	100.00	失信被执行人、预计无法清偿
江苏正凯铁路电气化器材制造有限公司	409,302.50	409,302.50	100.00	失信被执行人, 预计无法清偿
广东晖速通信技术股份有限公司	3,762,997.42	3,762,997.42	100.00	破产无法清偿
镇江中信电子有限公司	190,336.50	190,336.50	100.00	失信被执行人、预计无法清偿
广东司南通信科技有限公司	100,000.26	100,000.26	100.00	调解后, 对方拒不执行, 预计无法收回
四川景云祥通信股份公司云南分公司	1,524,643.33	1,524,643.33	100.00	涉诉, 无法清偿
广西凯威铁塔有限公司	17,428,413.92	12,190,256.27	69.94	附注五(四)2、注1
合计	24,326,313.29	19,088,155.64		

## 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	181,773,237.96	9,088,661.90	5.00
一至两年	10,793,702.63	1,079,370.26	10.00
两年至三年	4,438,919.54	1,331,675.86	30.00
三年至四年	96,255.18	48,127.59	50.00
四年至五年	247,784.99	198,227.99	80.00
五年以上	1,252,897.96	1,252,897.96	100.00
合计	198,602,798.26	12,998,961.56	

## 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	22,444,314.64	11,443,163.44		1,800,360.88	32,087,117.20
合计	22,444,314.64	11,443,163.44		1,800,360.88	32,087,117.20

#### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额				
实际核销的应收账款	1,800,360.88				
其中重要的应收账款核销情况:					
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	款项是否因关联交易产生
福建先创电子有限公司	货款	1,521,676.29	破产无法收回		否
合计		1,521,676.29			

#### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
华为技术有限公司	66,557,152.88	29.86	3,327,857.64
湖南省电力线路器材有限公司	20,005,523.67	8.97	1,000,276.18
广西凯威铁塔有限公司	17,428,413.92	7.82	11,829,356.27
武汉虹信科技发展有限责任公司	12,990,898.86	5.83	649,544.94
东莞市华荣通信技术有限公司	7,930,221.92	3.56	396,511.10
合计	124,912,211.25	56.04	17,203,546.13

### (三) 应收款项融资

#### 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	9,841,360.59	1,717,474.07
合计	9,841,360.59	1,717,474.07

#### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	77,757,545.49	
合计	77,757,545.49	

### (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		11,944,564.74
其他应收款项	189,443,796.63	143,806,765.54
合计	189,443,796.63	155,751,330.28

## 1、其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	177,904,366.87	132,116,186.78
1 至 2 年	11,327,758.00	11,355,027.79
2 至 3 年	187,284.82	314,463.00
3 至 4 年	90,000.00	2,055,900.00
4 至 5 年	55,900.00	118,000.00
5 年以上	154,100.00	150,302.25
小计	189,719,409.69	146,109,879.82
减：坏账准备	275,613.06	2,303,114.28
合计	189,443,796.63	143,806,765.54

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						218,800.00	0.15	218,800.00	100	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						218,800.00	0.15	218,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备	189,719,409.69	100.00	275,613.06	14.53	189,443,796.63	145,891,079.82	99.85	2,084,314.28	1.43	143,806,765.54
其中：										
信用风险特征组合	859,761.25	0.45	275,613.06	32.06	584,148.19	12,069,127.85	8.26	2,084,314.28	17.27	9,984,813.57
关联方组合	188,859,648.44	99.55			188,859,648.44	133,821,951.97	91.59		-	133,821,951.97
合计	189,719,409.69	100.00	275,613.06		189,443,796.63	146,109,879.82	100.00	2,303,114.28		143,806,765.54



## 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	503,661.25	25,183.06	5.00
1 至 2 年	51,100.00	5,110.00	10.00
2 至 3 年	5,000.00	1,500.00	30.00
3 至 4 年	90,000.00	45,000.00	50.00
4 至 5 年	55,900.00	44,720.00	80.00
5 年以上	154,100.00	154,100.00	100.00
合计	859,761.25	275,613.06	

## 按组合-关联方计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
南通华灿电讯科技有限公司	66,808,235.96		
广东华灿电讯科技有限公司	63,231,578.99		
山东华辉通信科技有限公司	37,403,764.06		
青岛福源铁塔工业有限公司	17,865,447.07		
陕西宝鸡华灿电讯有限公司	3,368,337.54		
华灿电讯(香港)有限公司	182,284.82		
合计	188,859,648.44		

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	
上年年末余额		2,084,314.28	218,800.00	2,303,114.28
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-1,808,701.22		-1,808,701.22
本期转回				
本期转销				
本期核销			218,800.00	218,800.00
其他变动				
期末余额		275,613.06		275,613.06

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额		157,835,644.56	218,800.00	158,054,444.56
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增		31,883,765.13		31,883,765.13
本期终止确认			218,800.00	-218,800.00
其他变动				
期末余额		189,719,409.69		189,719,409.69

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	2,303,114.28	- 1,808,701.22		218,800.00	275,613.06
合计	2,303,114.28	- 1,808,701.22		218,800.00	275,613.06

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	218,800.00

其中重要的其他应收款项核销情况：

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
吉林风云图灵机器人制造有限公司	长期资产	218,800.00	失信被执行人，无力偿还	总经理批准	否
合计		218,800.00			

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
资金往来	189,093,648.44	143,273,639.57
保证金	344,100.00	2,522,302.25
代扣代交社保、公积金	281,661.25	313,938.00
合计	189,719,409.69	146,109,879.82

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山东华辉通信科技有限公司	关联方款项	37,403,764.06	2 年以内	19.72	
广东华灿电讯科技有限公司	关联方款项	63,231,578.99	1 年以内	33.33	
青岛福源铁塔工业有限公司	关联方款项	17,865,447.07	1 年以内	9.42	
南通华灿电讯科技有限公司	关联方款项	66,808,235.96	1 年以内	35.21	
陕西宝鸡华灿电讯有限公司	关联方款项	3,368,337.54	1 年以内	1.78	
合计		188,677,363.62		99.46	

## (五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	402,187,398.38	32,000,000.00	370,187,398.38	364,187,398.38	32,000,000.00	332,187,398.38
合计	402,187,398.38	32,000,000.00	370,187,398.38	364,187,398.38	32,000,000.00	332,187,398.38

## 1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏亚信电子科技有限公司	50,000,000.0			50,000,000.0		12,000,000.00
江苏华兴通讯科技有限公司	47,706,529.4			47,706,529.4		
广东华灿电讯科技有限公司	20,000,000.0			20,000,000.0		
南通华灿高分子材料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
HUACANTELECOMMUNICATIONSHONGKONGCO.,LI	19,102,790.0			19,102,790.0		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
MITED	0			0		
南通华灿电讯科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
青岛福源铁塔工业有限公司	44,310,000.00			44,310,000.00		20,000,000.00
陕西宝鸡华灿电讯有限公司	25,900,000.00			25,900,000.00		
江苏华灿铁塔科技有限公司	102,168,078.95			102,168,078.95		
陕西新杰通信有限公司		38,000,000.00		38,000,000.00		
山东华辉通信科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	364,187,398.38	38,000,000.00		402,187,398.38		32,000,000.00

## (六) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	510,249,109.70	447,835,599.78	673,460,238.14	611,082,379.87
其他业务	20,686,260.85	20,150,050.22	45,358,072.65	43,113,405.06
合计	530,935,370.55	467,985,650.00	718,818,310.79	654,195,784.93

#### 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
馈线系统产品及附件	435,498,910.25	265,687,979.61
天线系统产品及附件		222,391,777.73
加工费	11,275,542.75	
铁塔产品及附件	60,153,679.43	185,506,319.10
租赁业务	3,320,977.27	
其他	20,686,260.85	
合计	530,935,370.55	673,586,076.44

## (七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
债务重组产生的投资收益	-33,956.91	
理财产品的投资收益	741.90	313.55
合计	-33,215.01	313.55

## 十四、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,624,049.05	
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）	791,116.28	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	24,060.39	
债务重组损益	-33,956.91	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	766,285.41	
对外购买理财产品取得收益	1,736.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-378,709.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,794,581.38	
所得税影响额	-280,212.66	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,514,368.72	

**(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.94	-0.2132	-0.2132
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.76	-0.2727	-0.2727

## 第九节 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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

江苏华灿电讯集团股份有限公司证券部