

# 深圳市铭利达精密技术股份有限公司

## 2022 年半年度报告

2022-032



2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陶诚、主管会计工作负责人杨德诚及会计机构负责人(会计主管人员)赵海龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司请投资者特别关注在经营过程中可能面临的原材料价格波动的风险、技术风险、应收账款和存货规模较大的风险、行业竞争加剧的风险等风险因素。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”详细阐述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以当前总股本 400,010,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项	31
第七节 股份变动及股东情况	39
第八节 优先股相关情况	46
第九节 债券相关情况	47
第十节 财务报告	48

## 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、 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、 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、 载有公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文件原件。
- 四、 其他有关资料。

以上备查文件的备置地点： 公司董秘办办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、铭利达	指	深圳市铭利达精密技术股份有限公司
达磊投资	指	深圳市达磊投资发展有限责任公司，本公司股东
赛铭投资	指	深圳市赛铭股权投资企业（有限合伙），本公司股东
赛腾投资	指	东莞市赛腾股权投资合伙企业（有限合伙），本公司股东
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司，本公司股东
红土投资	指	深圳市红土智能股权投资基金合伙企业（有限合伙），本公司股东
杭州剑智	指	杭州剑智股权投资合伙企业（有限合伙），本公司股东
江苏铭利达	指	江苏铭利达科技有限公司，本公司全资子公司
四川铭利达	指	四川铭利达科技有限公司，本公司全资子公司
香港铭利达	指	香港铭利达科技有限公司，本公司全资子公司
广东铭利达	指	广东铭利达科技有限公司，本公司全资子公司
重庆铭利达	指	重庆铭利达科技有限公司，本公司全资子公司
惠州铭利达	指	惠州市铭利达科技有限公司，本公司孙公司
肇庆铭利达	指	肇庆铭利达科技有限公司，本公司孙公司
湖南铭利达	指	湖南铭利达科技有限公司，本公司孙公司
达因纳美	指	江苏达因纳美传动科技有限公司，本公司孙公司
《公司章程》	指	《深圳市铭利达精密技术股份有限公司章程》
股东大会	指	深圳市铭利达精密技术股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市铭利达精密技术股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市铭利达精密技术股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
SolarEdge	指	SolarEdge Technologies 及其下属公司，本公司客户
Tesla	指	Tesla Inc. 及其下属公司，本公司客户
Enphase	指	Enphase Energy, Inc.，本公司主要客户伟创力的终端客户
阳光电源	指	阳光电源股份有限公司及其下属公

		司，本公司客户
SMA	指	SMA Solar Technology AG 及其下属公司，本公司客户
海康威视	指	杭州海康威视数字技术股份有限公司及相关公司的统称，本公司客户
华为	指	华为技术有限公司，本公司客户
Axis	指	Axis Communications AB，本公司客户
宁德时代	指	宁德时代新能源科技股份有限公司及下属公司，本公司客户
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司及下属公司，本公司客户
北汽新能源	指	北京新能源汽车股份有限公司及下属公司，本公司客户
Grammer	指	Grammer AG 及相关公司的统称，本公司客户
Venture	指	Venture Corporation Limited 及其下属公司，本公司客户
PMI	指	Philip Morris Companies Inc.，本公司主要客户伟创力、Venture 的终端客户
Intel	指	Intel Corporation，本公司客户
NEC	指	日本电气股份有限公司，本公司客户
Honeywell	指	Honeywell International 及其下属公司，本公司客户
飞毛腿集团	指	飞毛腿集团有限公司（2020 年 11 月 2 日更名为“锐信控股有限公司”），本公司客户
模具	指	工业生产上通过注塑、吹塑、挤出、压铸、锻压、冲压等成型工艺中用来得到所需特定结构零件的各种模子和工具
精密结构件	指	具有高尺寸精度、高表面质量、高性能要求等不同特性的，在工业产品中起固定、保护、支撑、装饰等作用的金属或非金属部件
镁合金	指	以镁为基体元素，通过加入其他元素而形成的多元合金
压铸	指	在高速高压的条件下，将金属熔液压入特定结构的金属模具内的一种精密铸造工艺
冲压	指	利用设备与模具，使材料产生塑性变形或分离，从而获得所需结构件的成型工艺
注塑	指	将熔融的原料通过加压、注入、冷却、脱离等步骤进行加工，获得所需结构件的成型工艺
型材加工	指	将金属原材料通过热熔、挤压、切削加工、表面处理等生产工序进行加工，获得特定结构件加工工艺
CNC 加工	指	计算机数字化控制精密机械加工

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	铭利达	股票代码	301268
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市铭利达精密技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	铭利达		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Minglida Precision Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	MINGLIDA		
公司的法定代表人	陶诚		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨德诚	张后发
联系地址	广东省东莞市清溪镇罗马先威西路 5 号	广东省东莞市清溪镇罗马先威西路 5 号
电话	0769-89195695	0769-89195695
传真	0769-89195658	0769-89195658
电子信箱	ir@minglidagroup.com	ir@minglidagroup.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	深圳市南山区西丽街道松坪山社区朗山路 11 号同方信息港 F 栋 2101
公司注册地址的邮政编码	518000
公司办公地址	广东省东莞市清溪镇罗马先威西路 5 号
公司办公地址的邮政编码	523648
公司网址	http://www.mldgroup.cn
公司电子信箱	ir@minglidagroup.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 05 月 21 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020 年 09 月 03 日	深圳市南山区西丽接到松坪山社区朗山路 13 号南门西侧清华信息港科研楼 4 楼	91440300764970779B	91440300764970779B	91440300764970779B
报告期末注册	2022 年 05 月 20 日	深圳市南山区西丽街道松坪山社区朗山路 11 号同方信息港 F 栋 2101	91440300764970779B	91440300764970779B	91440300764970779B
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 05 月 21 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行股票并在深交所创业板上市，公司注册资本变更为 40,001 万元。详见公司 2022 年 5 月 21 日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号 2022-017）

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,279,199,544.62	769,118,607.95	66.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	123,578,891.84	56,914,798.51	117.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	120,979,534.63	54,256,745.91	122.98%
经营活动产生的现金流量净	-142,964,460.92	47,972,513.65	-398.01%



额（元）			
基本每股收益（元/股）	0.33	0.16	106.25%
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.16	106.25%
加权平均净资产收益率	8.95%	8.45%	0.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,435,622,036.28	2,143,291,951.83	60.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,968,149,817.77	797,903,953.92	146.67%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	223,387.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,361,081.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-780,558.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-463,181.24	
减：所得税影响额	741,370.75	
合计	2,599,357.21	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）报告期内公司所处行业情况

公司专业从事精密结构件及模具的设计、研发、生产及销售。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）及国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），从生产工艺上看，公司属于“C 制造业”中的“C33 金属制品业”“C29 橡胶和塑料制品业”；从产品用途看，公司属于“C 制造业”中的“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据《上市公司行业分类指引》，当上市公司某类业务的营业收入比重大于或等于 50%，则将其划入该业务相对应的行业。报告期内，公司金属制品类业务收入超过 50%，是公司第一大业务，因此公司属于“C33 金属制品业”。精密结构件制造行业产业链跨度长、覆盖面广，产业链上游行业包括金属材料、塑胶材料、模具以及生产设备的生产及制造，下游行业包括光伏、安防、汽车、消费电子、通讯、航空航天、工业自动化等多个应用领域，报告期内，公司产品的应用领域主要包括光伏、储能、新能源汽车、安防以及消费电子。从整个产业链来看，精密结构件制造行业的市场需求与下游应用领域景气程度密切相关。报告期内，主要得益于光伏、储能和新能源汽车行业领域市场景气度较高，而公司作为提供多类型、一站式精密结构件的制造厂商，公司业绩保持较快的增长。

#### （二）公司主营业务

公司专业从事精密结构件及模具的设计、研发、生产及销售，以产品研发、模具设计和工艺设计与创新为核心，以精密压铸、精密注塑、型材加工和五金冲压技术为基础，为国内外优质客户提供多类型、一站式的精密结构件产品。

公司主要产品包括各类精密结构件和模具。

公司精密结构件产品种类较多，从成型材料划分，主要包括精密金属结构件和精密塑胶结构件；从生产工艺划分，主要包括精密压铸结构件、精密注塑结构件和型材冲压结构件。公司精密压铸结构件主要包括各类产品金属外壳、支架、内部支撑结构、汽车轻量化部件等，相关产品强度较高、密封性及耐腐蚀性能较好；精密注塑结构件包括各类产品外壳、支架等一般类精密注塑结构件以及电线组件，其中电线组件主要应用于光伏领域，具有热量损失少、气密性良好等特点；型材冲压结构件包括各类散热器、散热片产品，按照主要工艺的不同可以细分为型材结构件及冲压结构件，但部分产品存在同时应用型材切削、五金冲压上述两种工艺的情形。

模具则是精密结构件产品生产的基础工艺装备，是指在外力作用下，将金属或非金属材料制成特定形状及大小零部件的工具。根据加工对象不同，模具可分为金属模具和塑料模具。

公司深耕精密结构件制造行业十余年，多年来坚持以客户服务为导向，先后获得了海康威视的“最佳服务奖”、“最佳交付奖”，SMA 的“金伙伙伴奖”以及 Venture 的“Partnership Excellence Award（合作卓越奖）”。公司及子公司凭借多年积累的行业经验和先进的生产制造能力，获得了多项由相关政府部门和行业协会颁发的荣誉及奖项。公司 2018 年被广东省科学技术厅认定为“广东省精密模具铸造技术工程技术研究中心”，报告期内连续入围广东省制造业协会及广东省发展和改革委员会评选的“广东省制造业企业 500 强”名单；子公司广东铭利达 2018 年被中国铸造协会授予“第三届中国铸造行业排头兵企业”荣誉称号，2019 年被中国铸造协会评选为“第二届中国铸造行业压铸件生产企业综合实力 50 强”，2020 年入围中国工业和信息化部第二批专精特新“小巨人”企业名单。

公司拥有完善的精密结构件产品谱系，涵盖了精密压铸、精密注塑以及型材冲压等多种成型方式，精密结构件产品广泛应用于光伏、安防、汽车以及消费电子等多个领域。公司在各应用领域积累了较为丰富的优质客户资源：在光伏领域，公司客户包括 SolarEdge、Enphase、Tesla、阳光电源等行业领先公司；在安防领域，公司客户包括海康威视、华为、Axis 等国内外知名企业；在汽车领域，公司客户包括比亚迪、北汽新能源、宁德时代、Grammer 等国内外知名汽车及汽车零部件厂商；在消费电子领域，公司的客户包括 Intel、NEC、Honeywell、飞毛腿集团等。

#### （三）主要经营模式

##### 1、盈利模式

报告期内，公司的盈利主要来自于为客户提供精密结构件及模具销售收入及对应成本费用之间的差额。通过产品研发、模具设计以及工艺设计及创新以满足客户对结构件功能、精密度、稳定性以及外观等各方面需求，是公司实现盈利的重要途径。

公司主要通过采购铝锭、塑胶粒、铝挤压材等原材料，根据不同客户的需求，采用精密压铸、型材加工、五金冲压以及精密注塑等不同生产工艺，生产精密结构件产品，以直销方式销售给客户。

## 2、采购模式

公司采购部门负责原材料、辅料、设备等物资采购工作，通过收集并分析原材料、辅料和设备的市场价格，控制采购成本，对供应商进行评估、筛选、考核。

公司根据《供应商管理程序》对主要供应商实行合格供应商名录管理，根据供应商产品质量、价格、交期、配合度等综合考量，并定期进行考核，确保名录中供应商匹配公司采购需求。为保证采购物料的质量、规范采购行为，公司制定了完善的物资采购管理制度并严格执行，主要管理制度有《采购控制程序》、《产品报价控制程序》等，分别规定了公司物料采购的审批决策程序、采购方式、采购部门的职责、采购物料的验收程序、报价依据、报价标准以及报价审核等程序。

在制定采购计划方面，公司主要采用“以销定产、以产定采”的采购方式，根据客户订单及生产经营计划，持续分批进行采购。在执行采购之前，需由公司各事业部下属计划部门根据采购周期和生产需求确定所需物料数量和种类，经部门负责人审核后在 ERP 系统中提交采购申请，采购部门依据采购需求进行采购。

## 3、生产模式

### (1) 自行组织生产

公司的生产模式以“以销定产”为主，并配合以根据订单预测在“安全库存”的范围内提前生产备货的方式。公司产品生产周期因产品的复杂程度和客户对交货期的要求不同而有所差别，一般而言，产品量产以后，生产周期一般不超过 30 天。

公司根据销售订单下达生产计划，公司各事业部下属计划部门根据订单交期确定产品的生产排期，安排产品生产，确保按时交付。同时，公司市场部也会根据远期订单和对未来市场需求的预测，以及重点客户的备货要求，下达生产备货计划。

在生产管理方面，公司根据产品形态的不同还会实行分业生产，构建了不同的产品事业部，以实现产能规模化以及管理专业化。分业生产模式使得各生产单位在各自负责的产品理解上更为深入，有利于产品工艺不断改进、产品质量和交付稳定性不断提升以及客户服务的不断优化。

此外，模具作为公司精密结构件产品生产的必要工具，在新增产品生产线（含新产品投产和原有产品扩产）、更换模具等情况下，公司需按客户要求对模具进行设计、开发，然后由公司自产或定制外购。在模具及配套工装完成后，公司进行产品试制，在试制样品通过客户验证及认可后，客户下达量产订单。

### (2) 外协加工

公司基于产能限制、生产成本及客户指定等因素的考虑，报告期内对于部分工序采用外协加工的方式。外协工序主要分为两类，一类是产出附加值和技术含量相对较低的简易加工工序，公司主要采取外协加工的方式补充产能，比如 CNC、喷粉、喷油等工序；另一类是客户指定外协厂或客户需求无法形成规模效应的生产工序，比如氧化、电泳、电镀等工序。为加强对外协厂商的管理，公司建立了《外协加工控制程序》等外协供应商管理制度并有效执行。由多部门联合对外协厂商进行评审，通过评审的外协厂商成为合格供应商。公司每年对外协厂商进行考核，考核标准系根据质量状况、交货情况、价格及服务水平、现场检查情况等综合评定。对于连续两次考核结果未达到公司标准的外协厂商，公司将取消其合格供应商资格。

公司将原材料或半成品提供给外协厂商后，外协厂商主要进行机械加工、表面处理等加工工序，物料的形态和功用方面未发生本质性变化，外协厂商不承担原材料价格波动的风险，公司按委托加工业务处理相关交易，对于提供给外协厂商的原材料或半成品不确认销售收入，上述处理方法与同行业可比公司不存在重大差异。

## 4、销售模式

公司依托长期积累的客户资源，采用直接销售模式，利用丰富的结构件产品种类和专业化的支持，为客户提供一站式采购服务。

公司大部分客户通常会按照各自建立的供应商选择标准，对公司进行生产管理、现场制造工艺、社会责任等多方面的综合审核评价。审核时间少则数周，多则需要六至十个月，只有在审核全部通过后才能进入客户的供应商名录，核发合格供应商代码。公司产品大多数为客户定制产品，在新产品开发周期，客户一般需要公司配合进行样品试制，在试制样品通过客户验证及认可后，获得量产订单。

#### 5、发行人目前经营模式及未来变化趋势

公司专业从事精密结构件及模具的设计、研发、生产及销售，为国内外大型优质客户提供各类精密结构件配套服务。自设立以来，公司主营业务未发生重大变化。公司结合主要产品、竞争优势、自身发展阶段以及国家产业政策、市场供需情况、上下游发展状况等因素，形成了目前的经营模式。报告期内，上述影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化，预计未来短期内亦不会发生重大变化。

## 二、核心竞争力分析

### （一）服务优势

在精密结构件制造行业中，与行业内的大部分企业相比，公司产品种类更加丰富，涵盖了金属及塑胶两大类，包含了压铸、注塑、型材冲压等多种成型技术，运用不同原材料及成型技术所制造出的精密结构件产品可以满足终端客户不同方面的需求。对于光伏、安防、汽车以及消费电子等各个领域的大型终端产品制造商而言，其对于精密结构件的需求往往是全方位、多种类的，例如终端产品的外壳部分一般采用压铸结构件或注塑结构件较多，内部固定装置往往选取金属冲压结构件，而散热装置通常选取型材结构件。公司以产品研发、模具设计和工艺设计与创新为核心，以精密压铸、精密注塑、型材加工及五金冲压等技术为基础，能够为光伏、安防、汽车以及消费电子等各个领域终端产品配套多种材质、不同成型方式的精密结构件产品，从而为客户提供“一站式”采购的定制化服务。

公司提供多种材质、不同成型方式的定制化精密结构件产品，能够满足客户对结构件产品在材料、功能、强度、精密性、密封性等方面的需求，有效节约了客户寻找不同供应商的时间和管理成本，有利于公司增加客户粘性、提升产品附加值。此外，公司拥有先进精良的生产设备，能够提供模具设计、结构研发、样品开发、结构性能测试、精密机械加工、表面处理等一系列服务，能够为客户提供专业精密结构件制造解决方案。

### （二）客户资源优势

精密结构件制造厂商在行业中的地位主要从其服务的客户的层次上体现。与普通客户相比，知名的终端产品制造商对精密结构件的各项技术参数要求更加严格，对样品设计开发能力、供应链稳定性和时效性、产品质量可靠性、服务应变能力等方面要求更高，对配套供应商实行严格而系统的资格认证。因此，只有行业内拥有较强综合能力和良好市场声誉的企业能够取得全球领先终端产品制造商的供应商资格。

#### 1、公司客户覆盖领域较广，抗风险能力较强

公司业务覆盖亚洲、欧洲、美洲等不同地区，主要客户涵盖光伏、储能、汽车、消费电子等具备较强增长潜力的行业，公司精密结构件制造业务也受益于下游客户所在领域快速发展。同时，公司也在积极拓展如氢能等领域的高端客户。因此，相较于一些聚焦单一领域的精密结构件制造厂商，公司受到下游客户所在行业政策波动影响更小，抗风险能力更强。

#### 2、公司客户优质，稳定性较强

公司客户在各自行业内均处于领先地位：在光伏领域，公司的主要客户包括 SolarEdge、SMA、阳光电源、Tesla 等，在安防领域公司的主要客户包括海康威视、Bosch、Axis、华为等，在汽车领域公司的主要客户包括比亚迪、北汽新能源、宁德时代等国内外知名汽车及汽车零部件厂商，在消费电子领域公司的客户包括 Philip Morris、Intel、NEC、Honeywell、飞毛腿集团等。

国际知名的终端产品制造厂商一般有着悠久的发展历史和行业内领先的销售规模，这些企业对供应商的认证门槛较高，为了保持自己的声誉、市场地位、生产经营的稳定性，不会把所有零部件集中向一家供应商采购，也不会轻易更换已通过认证的供应商。一般情况下，当公司提供的产品持续符合客户对质量和交货期的要求，公司也将能够持续获得上述知名企业的订单，有利于保持公司业务的稳定性。同时，公司在长时间与知名客户合作的过程中，也积累了各应用领

域先进的结构件设计经验和良好的市场口碑，丰富的合作经历也将为公司带来更多的国际知名客户，从而形成良性的循环，不断扩大公司的业务规模。

### 3、高端客户经验的借鉴性

公司与高端客户的合作模式已经从简单的供求合作逐渐深入向产品前期合作研发模式过渡。随着下游客户对各类精密结构件要求的不断提升，公司往往在客户新项目规划初期就参与客户新产品对应结构件的配套研制，在与客户同步开发的过程中，公司不断积累结构件研发制造经验，与高端客户合作完成精密结构件创新设计往往对所属应用领域都具有借鉴作用，这对于公司提高自身的技术水平和产品附加值较为有利。同时，公司通过学习和借鉴客户在生产运营、成本控制、研发设计、经营规划、内部控制、质量保证等方面的管理经验，有效提升了运营效率和经营管理水平。

## （三）研发设计优势

### 1、模具设计研发

模具是决定产品的几何形状、尺寸精度、表面质量、内部组织的关键工艺装备，模具设计是产品设计及后续生产中最为核心的环节之一。公司具有模具的独立设计与制造能力，制定了模具标准化管理制度，开发的模具具有使用寿命长、产品质量稳定等特点。公司研发人员具备专业背景和丰富的开发经验，总结出了一套先进的、高效的设计理念，并积极应用计算机辅助设计（CAD）技术以及计算机辅助仿真分析（CAE）进行模拟分析，据此优化改进模具设计方案，实现高品质模具的试制及生产。

### 2、精密结构件设计研发

公司精密结构件产品应用于光伏、安防、汽车、消费电子等多个细分领域，每个领域对产品技术指标的要求存在较大差异，比如光伏逆变器组件对散热性和耐腐蚀性的要求较高，安防监控设备对结构件的耐腐蚀和结构稳定性要求较高，汽车零部件对轻量化结构设计、力学性能、精密度以及致密性的要求较高，消费电子产品对结构件的精密化程度、表面处理后的表现状况要求较高。

公司注重技术研发，组建专业技术团队聚焦各细分领域的技术难点攻关和技术创新，同步开展大量的市场调研工作，使产品性能均能达到各领域全球领先企业的严格要求。通过公司多年来与各领域客户的密切合作，公司积累了大量的产品设计和开发经验，能够较好的把握行业趋势和产品研发方向，具备了客户产品的同步研发和先期研发能力。

## （四）生产设备优势

公司选用的生产设备主要由国内外先进设备生产商提供，具有生产效率高、产品质量稳定、材料和能量损失少、定制化程度高等特点，处于行业领先水平。目前公司拥有全自动压铸岛，立式/卧式数控加工中心，自动注塑检验包装一体化生产线等世界先进的生产加工设备。公司近年来还引进了大量的自动化生产设备，促进生产工艺和技术向智能化发展。公司以工业机器人逐渐替代人工生产，目前已经实现了压铸、注塑、冲压、CNC 加工、钻孔攻牙等多个生产工序的自动化、智能化生产，未来还将持续引入及自主研发高端自动化、智能化生产设备。先进的生产设备可以提高公司产品的精密性、稳定性、可靠性，有助于缩短生产周期，提高生产效率，为公司业务的快速发展提供了可靠保障。

## （五）区位优势

公司总部位于广东省深圳市，并已在广东、江苏、四川、重庆及湖南设立生产基地，实现了珠三角、长三角、西部地区以及华中地区的合理布局。上述地区形成了精密结构件制造产业集群，陆路、水路运输发达，有利于公司发挥区位优势，降低生产成本，方便公司更加高效快捷地为国内外客户提供产品和服务，有利于公司进一步拓展国内与国际市场。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,279,199,544.62	769,118,607.95	66.32%	主要系报告期内，市场需求的增长有效的

				带动了公司各类产品销量的增长。
营业成本	1,027,825,536.82	622,061,447.85	65.23%	主要系报告期内公司营业收入增长较大,营业成本同比上升。
销售费用	11,269,125.85	10,132,301.15	11.22%	主要系报告期内公司业务持续增长,销售人员及营销费用开支增加所致。
管理费用	34,453,414.00	27,478,742.37	25.38%	主要系本期广告宣传费用增加所致。
财务费用	1,670,575.26	9,249,332.85	-81.94%	主要系利息支出增加、利息收入增加及子公司汇率变动影响
所得税费用	16,114,569.57	7,372,151.06	118.59%	主要系本期根据税法规定核算的可抵扣亏损增加导致递延所得税增加
研发投入	48,268,014.87	29,759,173.63	62.20%	主要系报告期内,公司收入上升的同时,公司产品品类亦不断丰富,故加大了研发人员和研发材料的投入。
经营活动产生的现金流量净额	-142,964,460.92	47,972,513.65	-398.01%	主要系报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-365,805,594.23	-58,608,208.93	-524.15%	主要系报告期内购买理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,088,870,226.02	-19,029,281.40	5,822.08%	主要系报告期内公司公开发行股票募集资金增加所致
现金及现金等价物净增加额	583,435,533.69	-30,649,333.26	2,003.58%	主要系报告期内公司公开发行股票募集资金增加所致
归属于上市公司股东的净利润	123,578,891.84	56,914,798.51	117.13%	主要系本期收入增加所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常损益后的净利润	120,907,334.63	54,256,745.91	122.84%	主要系本期收入增加所致。
基本每股收益	0.33	0.16	106.25%	主要系本期利润增长所致。
稀释每股收益	0.33	0.16	106.25%	主要系本期利润增长所致。
总资产	3,435,622,036.28	1,677,875,542.68	104.76%	主要系报告期内公司公开发行股票募集资金增加所致
归属于上市公司股东的所有者权益	1,968,149,817.77	702,106,904.54	180.32%	主要系募集资金到账及本期利润增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
精密压铸结构件	497,324,312.43	385,482,929.07	22.49%	44.55%	46.59%	-1.08%
精密注塑结构件	368,422,415.65	298,193,700.98	19.06%	48.74%	42.76%	3.39%
型材冲压结构件	379,764,799.86	317,631,166.69	16.36%	129.87%	124.40%	2.04%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-780,558.90	-0.56%	主要系暂时闲置募集资金购买远期外汇带来的到期损失	否
资产减值	-4,934,153.37	-3.53%	主要系公司计提的坏账损失-存货跌价损失	是
营业外收入	22,203.37	0.02%	主要系公司获得的个税返还及违约金收入	否
营业外支出	485,384.61	0.35%	主要系公司罚款支出	否
信用减值损失	-6,760,772.47	-4.84%	主要系公司计提的坏账损失-应收账款、其他应收款计提坏账	是
资产处置收益	223,387.00	0.16%	主要系发生的固定资产处置收益	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	717,115,338.85	20.87%	120,124,154.15	5.60%	15.27%	
应收账款	599,629,108.13	17.45%	511,092,029.61	23.85%	-6.40%	
存货	466,824,502.35	13.59%	348,548,659.88	16.26%	-2.67%	
固定资产	799,268,731.58	23.26%	710,860,424.88	33.17%	-9.91%	
在建工程	123,151,873.98	3.58%	99,972,489.28	4.66%	-1.08%	
使用权资产	48,425,570.79	1.41%	35,708,064.87	1.67%	-0.26%	
短期借款	273,182,526.	7.95%	162,817,116.	7.60%	0.35%	



	50		63			
合同负债	4,278,481.83	0.12%	3,457,380.05	0.16%	-0.04%	
长期借款	80,000,000.00	2.33%	110,000,000.00	5.13%	-2.80%	
租赁负债	35,428,227.17	1.03%	25,508,750.49	1.19%	-0.16%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港铭利达科技有限公司	全资子公司	49,390,368.38	香港	自主经营	公司治理、财务建立完善的内控制度并有效执行	暂无收入	2.51%	否
其他情况说明	随着公司境外销售规模提升以及公司大客户布局变动，香港铭利达将逐步作为公司对外贸易平台和窗口，起到相关材料和设备的进口采购、公司产品的出口销售，以及其他境外投资的作用。							

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				225,000,000.00		-30,000,000.00	195,000,000.00
金融资产小计	0.00				225,000,000.00		-30,000,000.00	195,000,000.00
其他								3,000.00
应收款项融资	34,417,951.46						-17,112,609.70	17,305,341.76
上述合计	34,417,951.46				225,000,000.00		-47,112,609.70	212,305,341.76
金融负债	0.00				0.00			0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值(元)	受限原因
货币资金	22,638,234.40	贷款保证金、银行承兑汇票保证金、司法冻结
固定资产	152,919,922.49	借款抵押
无形资产	48,556,548.14	借款抵押
固定资产	95,196,446.97	其他抵押受限
无形资产	46,308,700.25	其他抵押受限
应收账款	241,579,690.27	借款质押
合计	607,199,542.52	-

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
171,291,635.33	65,993,208.93	159.56%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
重庆厂区建设工程	自建	是	光伏、安防、新能源汽车等	14,564,007.71	84,282,120.09	自筹资金	95.00%	0.00	0.00	正在建设中，拟试投产，尚未到达阶段		

合计	--	--	--	14,564,007.71	84,282,120.09	--	--	0.00	0.00	--	--	--
----	----	----	----	---------------	---------------	----	----	------	------	----	----	----

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	0.00	0.00	0.00	210,000,000.00	0.00	69,041.10	-30,000,000.00	180,000,000.00	募集资金
其他	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	自有资金
合计	0.00	0.00	0.00	225,000,000.00	0.00	69,041.10	-30,000,000.00	195,000,000.00	--

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	104,197.98
报告期投入募集资金总额	28,901.57
已累计投入募集资金总额	28,901.57
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额</p> <p>根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意深圳市铭利达精密技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]377号），并经深圳证券交易所《关于深圳市铭利达精密技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2022]332号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,001万股，每股面值1元，每股发行价为人民币28.50元/股，募集资金总额为人民币114,028.50万元，扣除各项发行费用人民币9,830.52万元，实际募集资金净额为人民币104,197.98万元。上会会计师事务所（特殊普通合伙）已对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（上会师报字[2022]第2747号）。上述募集资金已全部存放于募集资金专项账户管理，公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金专项账户三方监管协议》《募集资金专项账户四方监管协议》。</p> <p>(二) 募集资金使用和余额情况</p> <p>截至2022年6月30日，公司已使用募集资金人民币29,473.57万元，其中：轻量化铝镁合金精密结构件及塑胶件智能制造项目累计投入1,313.10万元，研发中心建设项目累计投入88.47万元，补充流动资金累计投入20,000.00万元，以募集资金置换预先投入的自</p>	

有资金 0 元，以超募资金补充流动资金 7,500.00 万元，发行费用税费 572.00；募集资金余额为 75,333.36 万元（含累计利息收入减除手续费后净收入 311.71 万元，其中本报告期利息收入减除手续费后净收入 311.71 万元，未置换出的发行费用 297.24 万元。）

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
轻量化铝镁合金精密结构件及塑胶件智能制造项目	否	48,123.36	48,123.36	1,313.1	1,313.1	2.73%	2024年04月06日	0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	9,988.06	9,988.06	88.47	88.47	0.89%	2024年04月06日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	20,000	20,000	20,000	20,000	100.00%	2022年04月12日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,111.42	78,111.42	21,401.57	21,401.57	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
未确定用途资金	否	18,586.56	18,586.56	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	7,500	7,500	7,500	7,500	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	26,086.56	26,086.56	7,500	7,500	--	--	0	0	--	--
合计	--	104,197.98	104,197.98	28,901.57	28,901.57	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益	不适用										

的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用  公司第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十二次会议和 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 7,500.00 万元永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用  为了保障本次募集资金投资项目的顺利推进，公司在募集资金到位前，已使用自筹资金 8336.05 万元进行了部分募投项目的投资，截至 2022 年 6 月 30 日，该部分资金尚未置换出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十二次会议和 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司使用闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的议案》，在不影响募投项目建设和使用、确保资金安全的前提下，使用不超过人民币 120,000.00 万元的闲置募集资金和闲置自有资金适时进行现金管理，其中募集资金不超过 60,000.00 万元（含超募资金）、自有资金不超过 60,000.00 万元，投资期限自公司 2021 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月内。在上述期限及额度内，资金可滚动使用。截至 2022 年 6 月 30 日，使用闲置募集资金进行现金管理 21,000 万元。
募集资金使用	不适用

及披露中存在的问题或其他情况	
----------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	21,000	18,000	0	0
银行理财产品	自有资金	1,500	1,500	0	0
合计		22,500	19,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国银行股份有限公司	银行	结构性存款	15,000	募集资金	2022年06月27日	2022年09月30日	商品及金融衍生品类资	保本浮动收益	2.95%	110.63	4.92	不适用		是	是	详见巨潮资讯网（http://

深圳 龙华 支行							产									www .cn inf o.c om. cn) 《关于 公司 使用 闲置 募集 资金 及闲 置自 有资 金进 行现 金管 理的 公告 》
合计		15, 000	--	--	--	--	--	--	110 .63	4.9 2	--		--	--	--	

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东铭利达	子公司	研发、生产：精密模具、精密结构件。	350,000,000	1,633,008,101.10	723,891,801.68	1,039,734,493.10	115,925,536.94	102,661,586.04
江苏铭利达	子公司	研发、生产：精密模具、精密结构件。	580,000,000	907,132,106.29	326,960,400.73	254,934,068.09	26,157,017.53	23,408,080.18

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
惠州市铭利达科技有限公司	注销孙公司	惠州铭利达自成立至注销之时，尚未产生任何经营业务，该公司的注销对公司整体经营业务不会产生重大影响。

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）原材料价格波动风险

公司主要原材料为铝锭、塑胶粒、铝挤压材等。公司直接材料占主营业务成本的比重较高，主要原材料市场价格的波动对公司的主营业务成本和盈利水平具有较大影响。报告期内，铝锭、塑胶粒的市场价格均有一定程度的波动，整体



呈下降趋势。但未来如果公司的主要原材料采购价格出现剧烈波动，且公司无法及时转移或消化因原材料价格波动导致的成本压力，将对公司盈利水平和生产经营产生不利影响。

应对措施：

1、公司已建立良好的产品价格管理机制，根据公司面临的外部环境和内部财务、业务情况等，在原材料价格上涨幅度较大的情况下，适时更新对客户的报价并与客户协商调整价格；

2、公司内部组建专门团队，定期及持续关注原材料价格行情波动情况，在原材料价格低位时，适时通过向供应商下定较为长期的采购订单，在价格相对低位锁定未来材料采购价格，保证公司主要原材料价格控制在相对合理水平。

## （二）技术风险

精密结构件的设计、研发和生产涉及了计算机技术、新材料技术、精密制造与测量技术等多个技术领域，因此，良好的研发水平和较高的技术能力是保障公司产品竞争力及提高客户满意度的关键。随着客户群体的扩大以及行业技术和材料的不断升级，如果公司的研发能力、技术水平未来不能持续提高并保持领先或公司无法及时适应行业内新材料或新技术的应用，未来经营将可能会受到一定的负面影响。

应对措施：

1、充分利用研发募投资金，持续加强公司研发能力建设，加快研发设备购置，保证公司的研发费用开支处于合理水平；

2、加快从外部引入行业优秀研发人员的速度，持续充实公司研发能力和提升整体水平，保证公司研发项目及时、快速落地实施；

3、在目前与已有高校及科研机构合作研发的基础上，根据公司未来发展战略，逐步增加合作研发对象，为未来的持续发展奠定基础。

## （三）应收账款和存货规模较大的风险

报告期末，公司应收账款和存货账面价值合计占资产总额的比例分别为 17.45%、13.59%。

公司的主要客户为信誉良好、资金实力较强的优质客户，公司均给予其一定的信用期，同时因主要客户对供应商供货及时性的要求普遍较高，公司往往需要进行提前备货。随着经营规模的持续扩大，公司应收账款和存货余额可能进一步增加，如果主要客户的生产经营情况发生重大不利变化，公司可能面临应收账款回收困难或存货滞销、跌价的风险，进而对公司的现金流和经营业绩产生不利影响。

应对措施：

1、公司内部持续强化经营管理要求，加强应收账款管理，针对逾期应收账款，制定相应的应对措施及解决方案，保证公司到期应收账款的及时回收；

2、加强内部的订单及计划管理，在保障公司正常生产经营和满足客户交付的前提下，有效控制材料采购和生产，避免出现呆滞物料及呆滞半成品、成品的产生，以及存货过高对现金流的影响

## （四）行业竞争加剧的风险

近年来，随着社会经济的发展、消费结构的升级及节能环保意识的提升，光伏、储能、新能源汽车、消费电子等各产业的市场增速明显，相关领域内企业对精密结构件的需求也持续增长，进一步加快了精密结构件制造行业的发展。下游市场需求的增长使得国内核心竞争力较强的精密结构件制造企业不断扩大产能，同时也吸引了新的竞争者加入。如未来市场竞争持续加剧，而公司未能充分发挥其竞争优势，将对公司的持续增长能力和市场竞争地位产生不利影响。

应对措施：

1、持续引入专业人才，加大前端市场新业务营销拓展力度，持续导入行业知名客户，拓宽业务发展渠道，提升公司市场占有率水平，同时，从研发水平、客户服务响应速度、品质控制等多方面着手，持续提升内部服务客户水平，努力践行“成本最优、品质最好、交期最准、服务最佳”的客户服务理念；

2、加快厂房、设备、人员等资源布局，充分满足客户快速增长需求；

3、紧跟行业发展趋势，持续加强研发投入，提升公司产品竞争力。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 04 月 29 日	电话会议	电话沟通	机构	国泰君安、建信人寿保险、鹏华基金、东方证券、信达澳亚基金、中信证券、上海汐泰投资等投资者	行业情况、公司经营情况、未来发展规划	详见公司在巨潮资讯网披露的 301268 铭利达调研活动信息 20220429（编号：2022-001）
2022 年 05 月 13 日	网络互动平台：“全景·路演天下” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	其他	机构	网上参与公司 2021 年度业绩说明会的投资者	行业情况、公司经营情况、未来发展规划	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年度业绩说明会投资者关系活动记录表（编号：2022-002）
2022 年 05 月 21 日	电话会议	电话沟通	机构	宝盈基金、博时基金、财通证券、长江养老、长信基金、富国基金、广东永远投资、国泰基金、华泰资产等投资者	行业情况、公司经营情况、未来发展规划	详见公司在巨潮资讯网披露的 301268 铭利达调研活动信息 20220521（编号：2022-003）
2022 年 05 月 22 日	电话会议	电话沟通	机构	国泰君安、宝盈基金、衍航投资、创金合信、大成基金、东方红资产、东亚前海证券等投资者	行业情况、公司经营情况、未来发展规划	详见公司在巨潮资讯网披露的 301268 铭利达调研活动信息 20220522（编号：2022-004）
2022 年 06 月 14 日	电话会议	电话沟通	机构	中信证券、海富通基金、昭图资管、凯宝资管、国寿养老、国泰保险、太平资管、长城基金等投资者	行业情况、公司经营情况、未来发展规划	详见公司在巨潮资讯网披露的 2022 年 6 月 14 日投资者关系活动记录表（编号：2022-005）

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	68.31%	2022 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 20 日	详见公司在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2021 年年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
分配预案的股本基数 (股)	400,010,000
现金分红金额 (元) (含税)	40,001,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	40,001,000.00
可分配利润 (元)	523,121,626.10
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则，保证公司正常经营资金需求和长远发展的前提下，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司董事会提议拟定 2022 年半年度利润分配预案如下：以公司现有总股本 40,001 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元 (含税)，合计派发现金红利人民币 4,000.10 万元 (含税)。本次利润分配不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。若公司利润分配方案公布后至实施前，公司的总股本发生变动，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
四川铭利达科技有限公司	1、部分生产车间未设置相关安全生产防护设施、或者相关防护设施设置不符合法律法规要求； 2、未建立相关定期检查制度； 3、未设置相关安全指引告示。	行政处罚	停产停业、罚款（肆拾万捌仟元整）的行政处罚。	未造成严重环境污染、重大人员伤亡或社会影响，不属于情节严重的情形。	组织相关人员进行安全生产相关知识的培训，提高相关人员的意识；增加或维修相关的设备、建立相关制度、设置相关安全指引告示等。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司所处行业不属于重污染行业，在生产经营过程中主要污染物包括废水、废气、固体废物和噪声。对于生产经营环节涉及的主要污染物，公司已采取相应的处理措施对污染物进行处理，具备完备的污染物处理设施及处理能力。具体情况如下：

#### 1、废水

废水主要为生活污水和产品加工过程中产生的少量清洗废水、喷淋废水等，具体包括生产废水、零星废水及生活污水。生产废水主要包括冷却废水，抛光、喷粉等工序喷淋废水以及自动清洗线的清洗废水等；零星废水包括生产废水进行处理后不对外排放而交由有资质的处理单位的浓水等。广东铭利达及四川铭利达相关建设项目在运营过程中处理生产废水后不进行外排，大部分用于前处理清洗工序，剩余部分浓水交由有资质单位回收处理；江苏铭利达生产废水通过车间废水管送入污水处理设施，经处理后与生活污水一起接管由具备相应资质的单位处理。

#### 2、废气

废气主要为产品生产过程中个别工序产生的废气，其中熔化压铸工序会产生少量的金属烟尘，喷粉和打磨抛光工序会产生少量的粉尘，注塑工序会产生少量的有机废气。废气经过集气装置收集后，通过水喷淋或除尘器等净化装置净化处理后高空排放。

#### 3、固体废物

固体废物主要包括了一般工业固废（金属碎屑及边角料、塑胶边角料、除尘沉渣、包装材料）、危险废物（废活性炭、废含油手套、废污泥、废液）以及生活垃圾。公司对一般废弃物交给专业公司回收处理，对危险废弃物交给有资质单位进行转移处理，并委托环卫部门对生活垃圾进行定期清理。

#### 4、噪声

噪声来源主要为生产线及配套设施中的生产设备。公司通过合理布局生产线位置，优选低噪声设备，在设备衔接处、接地处加装防震垫等措施进行降噪。

## 二、社会责任情况

公司认为，一个企业必须把履行社会责任融于企业的经营和发展过程中，使企业的发展有益于公众、有益于环境、有益于整个社会，才会得到社会的尊重与支持，进而才能够对企业的可持续发展产生积极的影响。公司作为一家高新技术企业，必须尽最大的努力保证就业、培养人才、遵纪守法、合法合规纳税，为国家及全球碳中和事业尽一份力。

公司报告期社会责任成绩主要如下：

1、公司致力于研发、设计和制造光伏、储能、新能源汽车等领域符合国家鼓励支持的产品，如太阳能光伏逆变器、储能、新能源汽车的三电核心系统（电机、电控、电池）和汽车轻量化的精密结构件，响应国家及社会的可持续发展产业政策，进一步向新能源科技企业转型。

2、持续创造较高的税收，随着生产规模的不断扩大，预计将持续为国家税收做出贡献；同时，随着公司生产经营规模不断扩大，增加了吸纳就业的能力，解决就业问题，为社会安定尽职尽责。目前公司各生产基地员工合计解决超 3000 人，且呈稳步上升趋势。

3、公司持续在遵纪守法方面作出表率，遵守所有的法律、法规，包括环境保护法、消费者权益法和劳动保护法等，诚信合法经营。

4、公司持续落实共同富裕理念，以“让有价值的员工过上美好生活”为目标，在上市前进行股权激励。截止到目前，公司原始股东股权激励人员合计 77 人，公司未来还将根据实际情况，持续执行有吸引力和竞争力的激励政策，让认同公司、愿意与公司长期发展并切实创造出价值的员工分享到公司经营发展的成果，促进公司持续、健康、稳定的发展。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内未达到重大诉讼、仲裁披露标准的事项汇总	153.71	否	未结案	审理中的案件 1 起, 涉案金额 149.60 万元; 劳动仲裁 1 起, 涉案金额 4.11 万元。	二审阶段		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用



公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	出租方	承租方	地址	用途	面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限	产权权属证明文件
1	东莞市运津实业有限公司	广东铭利达	东莞清溪镇浮岗村柏朗北街1号	工业	1,150	2021/12/1-2022/11/30	-
2	东莞市耀通实业投资有限公司	广东铭利达	东莞清溪镇罗群埔村	工业	21,180	2021/6/1-2024/12/31	-
3	四川省金玉融资担保有限公司	四川铭利达	广安市前锋区弘前大道133号	办公及生产用房	22,773.85	2021/8/1-2022/7/31	广安市房权证广房字第2015070200625号； 广安市房权证广房字第2015070200637号； 广安市房权证广房字第2015070200649号； 广安市房权证广房字第2015070200650号； 广安市房权证广房字第2015070200662号；
4	力合科创集团有限公司	公司	深圳市南山区高新技术产业园北区清华信息港科研楼4层405号	高科技研发	268.01	2019/6/17-2022/6/16	粤(2016)深圳市不动产权第0018316号

5	广东威悦电气有限公司	肇庆铭利达	四会市大旺高新区古塘北路厂房 2 号车间、3 号车间	厂房	24,192	3 号车间： 2021/9/19- 2024/9/18； 2 号车间： 2021/9/19- 2027/9/18；	
6	长沙蓝月谷智造小镇投资发展有限公司	湖南铭利达	宁乡经开区南月谷智能制造产业园电商大楼 B 塔、汪宁新村 3 期 28 栋、30 栋	公寓	2,068.84	2021/9/15- 2022/9//14	湘（2021）宁乡市不动产权第 0141708； 湘（2021）宁乡市不动产权第 0143548； 湘（2020）宁乡市不动产权第 0016521；
7	长沙蓝月谷智造小镇投资发展有限公司	湖南铭利达	宁乡经济技术开发区蓝月谷智能家电产业园（茶寺路以东、蓝月谷综合服务中心以南、蓝月谷路以西、渝长厦铁路以北）厂房 5 号栋及仓库部分区域	厂房	17,827.55	2021/10/1- 2024/12/31	湘（2020）宁乡市不动产权第 0029209 号
8	深圳同方有限责任公司	公司	深圳市南山区科技园北区朗山路 11 号清华同方信息港	办公	2,118.09	2022/5/7- 2027-5-6	
9	赵秀峰		深圳市南山区深圳湾锦缎之滨第 2 栋 22A	公寓	239.23	2022/6/1- 2023/5/31	房地产号：4000595140

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用									是	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
广东铭利达		5,717	2021 年 05 月 18	0				直至以下日期	是	否

			日					中较早者发生时终止： (1)主债务履行期限届满后3年； (2)主债务全部结清之日		
广东铭利达		635	2021年05月18日	0				直至以下日期中较早者发生时终止： (1)主债务履行期限届满后3年； (3)主债务全部结清之日	是	否
广东铭利达		30,000	2021年07月15日	16,015				主债务履行期限届满后三年	否	否
广东铭利达		4,000	2021年08月17日	0				主债务履行期限届满后60个月	是	否
江苏铭利达		10,000	2021年12月30日	9,344.08				主债务履行期限届满后三年	否	否
广东铭利达		10,000	2021年12月30日	4,643.1				主债务履行期限届满后三年	否	否
广东铭利达		6,500	2022年01月26日	3,128.9				主债务履行期限届满后60个月	否	否
广东铭利达		10,050	2022年06月24日	5,360.59				直至以下日期中较早者发生时终止： (1)主债务履行期限届满后	否	否

									3 年； (4)主债务全部结清之日		
广东铭利达		1,340	2022 年 06 月 24 日	0					直至以下日期中较早者发生时终止： (1)主债务履行期限届满后 3 年； (4)主债务全部结清之日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			75,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							67,890
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			139,150	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							38,491.67
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
广东铭利达		5,717	2021 年 05 月 18 日	0				直至以下日期中较早者发生时终止： (1)主债务履行期限届满后 3 年； (2)主债务全部结清之日	是	否	
广东铭利达		635	2021 年 05 月 18 日	0				直至以下日期中较早者发生时终止： (1)主债务履行期限届满后 3 年； (3)主债务全部	是	否	

								结清之日		
广东铭利达		4,000	2021年08月17日	0	抵押	部分机器设备		主债务履行期限届满后60个月	是	否
江苏铭利达		10,000	2021年12月30日	9,344.08				主债务履行期限届满后三年	否	否
广东铭利达		6,500	2022年01月26日	3,128.9				主债务履行期限届满后60个月	否	否
广东铭利达		10,050	2022年06月24日	5,360.59				直至以下日期中较早者发生时终止： (1)主债务履行期限届满后3年； (4)主债务全部结清之日	否	否
广东铭利达		1,340	2022年06月24日	0				直至以下日期中较早者发生时终止： (1)主债务履行期限届满后3年； (4)主债务全部结清之日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		15,000								27,890
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		35,350								17,833.57
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		90,000								95,780
报告期末已审批的担保额度合计		174,500								56,325.24

(A3+B3+C3)		(A4+B4+C4)	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			28.62%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	360,000,000	100.00%	6,204,379	0	0	0	6,204,379	366,204,379	91.55%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	3,312,000	0.92%	5,441	0	0	0	5,441	3,317,441	0.83%
3、其他内资持股	356,688,000	99.08%	6,188,556	0	0	0	6,188,556	362,876,556	90.72%
其中：境内法人持股	219,454,560	60.96%	6,182,609	0	0	0	6,182,609	225,637,169	56.41%
境内自然人持股	137,233,440	38.12%	5,947	0	0	0	5,947	137,239,387	34.31%
4、外资持股	0	0.00%	10,382	0	0	0	10,382	10,382	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	10,270	0	0	0	10,270	10,270	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	112	0	0	0	112	112	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	33,805,621	0	0	0	33,805,621	33,805,621	8.45%
1、人民币普通股	0	0.00%	33,805,621	0	0	0	33,805,621	33,805,621	8.45%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0		

他									
三、股份总数	360,000,000	100.00%	40,010,000	0	0	0	40,010,000	400,010,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市铭利达精密技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕377号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于深圳市铭利达精密技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2022〕332号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）40,010,000股，发行价格为每股人民币28.50元，已于2022年4月7日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的批准情况

适用 不适用

同“股份变动的的原因”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2022年3月完成了本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

此次股份变动对最近一年和最近一起基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标同比例摊薄。相关数据可见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之第四节“主要会计数据和财务指标”部分。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
东莞证券—宁波银行—东莞证券铭利达创业板员工持股集合资产管理计划	0	0	4,001,000	4,001,000	首发后限售股	2023年4月7日
中国石油天然	0	0	5,769	5,769	首发后限售股	2022年10月



气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司							7 日
中国邮政集团有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	0	0	3,205	3,205	首发后限售股		2022 年 10 月 7 日
浙江省玖号职业年金计划—光大银行	0	0	2,564	2,564	首发后限售股		2022 年 10 月 7 日
广东省柒号职业年金计划—光大银行	0	0	2,564	2,564	首发后限售股		2022 年 10 月 7 日
中国南方电网公司企业年金计划—中国工商银行	0	0	1,923	1,923	首发后限售股		2022 年 10 月 7 日
山西焦煤集团有限责任公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	0	0	1,923	1,923	首发后限售股		2022 年 10 月 7 日
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	0	0	1,923	1,923	首发后限售股		2022 年 10 月 7 日
上海市陆号职业年金计划—招商银行	0	0	1,923	1,923	首发后限售股		2022 年 10 月 7 日
其他首次公开发行网下配售限售股股东汇总	0	0	2,181,585	2,181,585	首发后限售股		2022 年 10 月 7 日
合计	0	0	6,204,379	6,204,379	--		--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股普通股	2022 年 03 月 31 日	28.50	40,010,000	2022 年 04 月 07 日	33,805,621		详见公司于 2022 年 4 月 6 日披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	2022 年 04 月 06 日

								）上的相 关公告。	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类									
不适用									
其他衍生证券类									
不适用									

## 报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市铭利达精密技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕377号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于深圳市铭利达精密技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2022〕332号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）40,010,000股，发行价格为每股人民币28.50元，已于2022年4月7日在深圳证券交易所创业板上市。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		14,501	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市达磊投资发展有限责任公司	境内非国有法人	38.22%	152,893,800	0	152,893,800	0		
张贤明	境内自然人	10.05%	40,209,480	0	40,209,480	0	质押	11,450,000
深圳市赛铭股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.52%	26,079,480	0	26,079,480	0		
杭州剑智股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.10%	16,416,000	0	16,416,000	0		
郑素贞	境内自然人	4.07%	16,279,200	0	16,279,200	0	冻结	16,279,200
邵雨田	境内自然人	4.07%	16,279,200	0	16,279,200	0		
深圳市红土智	境内非国有法人	3.67%	14,688,000	0	14,688,000	0		

能股权投资管理有限公司—深圳市红土智能股权投资基金合伙企业（有限合伙）	人							
陶晓海	境内自然人	3.63%	14,524,560	0	14,488,560	0	质押	1,800,000
陶诚	境内自然人	2.72%	10,874,880	0	10,874,880	0		
东莞市赛腾股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.34%	9,377,280	0	9,377,280	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、达磊投资为实际控制人董事长陶诚先生控制的企业，并持有达磊投资的 95.00% 股权。 2、赛铭投资和赛腾投资为董事会秘书、财务总监、董事杨德诚先生控制的企业；董事长陶诚先生持有赛铭投资 64.74% 的出资份额、持有赛腾投资 71.31% 的出资份额。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金	642,600	人民币普通股	642,600					
交通银行股份有限公司—鹏华沃鑫混合型证券投资基金	589,360	人民币普通股	589,360					
中国银行股份有限公司—国泰融安多策略灵活配置混合型证券投资基金	582,872	人民币普通股	582,872					
中信银行股份	560,000	人民币普通股	560,000					

有限公司—中信保诚弘远混合型证券投资基金			
上海汐泰投资管理有限公司—汐泰锐宸 16 号私募证券投资基金	550,911	人民币普通股	550,911
中国建设银行股份有限公司—鹏华环保产业股票型证券投资基金	530,571	人民币普通股	530,571
中国银行股份有限公司—信诚周期轮动混合型证券投资基金 (LOF)	506,500	人民币普通股	506,500
深圳固禾私募证券投资基金管理有限公司—固禾珍珠一号私募基金	429,300	人民币普通股	429,300
上海汐泰投资管理有限公司—汐泰兴国十号私募证券投资基金	396,400	人民币普通股	396,400
上海汐泰投资管理有限公司—汐泰明俊 7 号私募证券投资基金	372,700	人民币普通股	372,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限流通股股东中，上海汐泰投资管理有限公司—汐泰锐宸 16 号私募证券投资基金、上海汐泰投资管理有限公司—汐泰兴国十号私募证券投资基金和上海汐泰投资管理有限公司—汐泰明俊 7 号私募证券投资基金的基金管理人均为上海汐泰投资管理有限公司；交通银行股份有限公司—鹏华沃鑫混合型证券投资基金和中国建设银行股份有限公司—鹏华环保产业股票型证券投资基金的基金管理人为鹏华基金管理有限公司。除前述情况外，公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	根据股东名册，上海汐泰投资管理有限公司—汐泰兴国十号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股、通过投资者信用证券账户持有数量 396,400 股；#上海汐泰投资管理有限公司—汐泰明俊 7 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股、通过投资者信用证券账户持有数量 372,700 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市铭利达精密技术股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	717,115,338.85	120,124,154.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	195,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	69,673,294.39	56,425,462.93
应收账款	599,629,108.13	511,092,029.61
应收款项融资	17,305,341.76	34,417,951.46
预付款项	33,749,362.82	7,292,456.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,261,621.63	13,120,601.68
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	466,824,502.35	348,548,659.88
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	32,320,873.82	12,005,022.18
流动资产合计	2,157,879,443.75	1,103,026,338.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		



债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	799,268,731.58	710,860,424.88
在建工程	123,151,873.98	99,972,489.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	48,425,570.79	35,708,064.87
无形资产	111,124,847.60	111,773,180.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	33,738,320.42	20,494,537.15
递延所得税资产	18,482,039.87	15,016,994.70
其他非流动资产	143,551,208.29	46,439,921.55
非流动资产合计	1,277,742,592.53	1,040,265,613.06
资产总计	3,435,622,036.28	2,143,291,951.83
流动负债：		
短期借款	273,182,526.50	162,817,116.63
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	76,946,409.47	25,000,000.00
应付账款	679,595,531.87	651,740,665.21
预收款项		
合同负债	4,278,481.83	3,457,380.05
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	27,104,555.21	35,432,502.01
应交税费	20,914,773.04	20,211,273.35
其他应付款	3,477,310.79	6,984,459.59
其中：应付利息		
应付股利	1,780,802.42	1,780,802.42
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	119,219,949.14	86,159,033.53
其他流动负债	24,207,477.65	41,118,824.53
流动负债合计	1,228,927,015.50	1,032,921,254.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	80,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	35,428,227.17	25,508,750.49
长期应付款	93,023,356.04	145,303,178.06
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,093,619.80	31,654,814.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	238,545,203.01	312,466,743.01
负债合计	1,467,472,218.51	1,345,387,997.91
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,027,582,711.56	23,188,939.91
减：库存股		
其他综合收益	2,153,737.56	-109,462.80
专项储备		
盈余公积	15,281,742.55	10,535,167.61
一般风险准备		
未分配利润	523,121,626.10	404,289,309.20
归属于母公司所有者权益合计	1,968,149,817.77	797,903,953.92
少数股东权益		
所有者权益合计	1,968,149,817.77	797,903,953.92
负债和所有者权益总计	3,435,622,036.28	2,143,291,951.83

法定代表人：陶诚    主管会计工作负责人：杨德诚    会计机构负责人：赵海龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	383,460,004.89	37,945,948.50
交易性金融资产	150,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	53,788,327.26	31,887,237.48
应收账款	154,405,765.78	200,358,575.63

应收款项融资		8,507,000.00
预付款项	1,964,304.08	49,716.92
其他应收款	291,763,887.50	149,494,760.02
其中：应收利息		
应收股利	140,000,000.00	90,000,000.00
存货	14,776,097.96	13,138,518.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,911,774.93	4,190,393.31
流动资产合计	1,057,070,162.40	445,572,150.42
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	813,460,689.32	480,614,879.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	6,854,697.85	7,541,516.56
在建工程	1,645,644.82	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,546,710.07	
无形资产	1,404,775.83	1,685,841.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	380,053.10	415,375.21
递延所得税资产	2,737,725.18	2,330,501.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	840,030,296.17	492,588,113.24
资产总计	1,897,100,458.57	938,160,263.66
流动负债：		
短期借款	114,138,876.49	66,892,245.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	52,130,697.89	25,000,000.00
应付账款	147,701,015.09	202,452,943.57
预收款项		
合同负债	2,244,774.27	2,858,866.77
应付职工薪酬	1,434,052.90	2,350,716.08
应交税费	417,154.45	1,091,903.59

其他应付款	60,080,664.00	215,298,789.87
其中：应付利息		
应付股利	1,780,802.42	1,780,802.42
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,238,572.52	
其他流动负债	8,064,842.29	16,546,555.61
流动负债合计	388,450,649.90	532,492,021.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,112,045.11	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,112,045.11	
负债合计	399,562,695.01	532,492,021.15
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,027,582,711.56	23,188,939.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,281,742.55	10,535,167.61
未分配利润	54,663,309.45	11,944,134.99
所有者权益合计	1,497,537,763.56	405,668,242.51
负债和所有者权益总计	1,897,100,458.57	938,160,263.66

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,279,199,544.62	769,118,607.95
其中：营业收入	1,279,199,544.62	769,118,607.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,130,750,385.33	703,408,575.56
其中：营业成本	1,027,825,536.82	622,061,447.85

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	7,263,718.53	4,727,577.71
销售费用	11,269,125.85	10,132,301.15
管理费用	34,453,414.00	27,478,742.37
研发费用	48,268,014.87	29,759,173.63
财务费用	1,670,575.26	9,249,332.85
其中：利息费用	9,179,562.69	7,220,134.88
利息收入	-3,446,820.31	186,527.69
加：其他收益	3,959,581.10	2,290,232.61
投资收益（损失以“-”号填列）	-780,558.90	417,238.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,760,772.47	1,531,515.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,934,153.37	-5,008,116.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	223,387.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	140,156,642.65	64,940,902.22
加：营业外收入	22,203.37	5,756.34
减：营业外支出	485,384.61	659,708.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,693,461.41	64,286,949.57
减：所得税费用	16,114,569.57	7,372,151.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	123,578,891.84	56,914,798.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	123,578,891.84	56,914,798.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	123,578,891.84	56,914,798.51
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	2,263,200.36	167,278.79
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,263,200.36	167,278.79
(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	2,263,200.36	167,278.79
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	2,263,200.36	-15,262.46
7. 其他		182,541.25
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	125,842,092.20	57,082,077.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,842,092.20	57,082,077.30
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.33	0.16
(二) 稀释每股收益	0.33	0.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陶诚 主管会计工作负责人：杨德诚 会计机构负责人：赵海龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	353,342,876.18	243,301,223.01
减：营业成本	340,899,396.39	221,644,393.13
税金及附加	333,196.94	491,157.00
销售费用	3,453,647.12	3,898,977.37
管理费用	11,824,577.07	4,647,192.74
研发费用		
财务费用	-2,427,069.54	1,619,408.13
其中：利息费用	1,419,295.54	423,695.33

利息收入	-3,151,526.32	30,515.77
加：其他收益	1,554,779.39	339,366.34
投资收益（损失以“-”号填列）	50,069,241.10	5,138.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,628,895.67	847,868.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,254,253.02	12,192,467.84
加：营业外收入	-10.76	3,808.87
减：营业外支出	6,932.34	100,001.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,247,309.92	12,096,275.34
减：所得税费用	1,781,560.52	3,230,149.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,465,749.40	8,866,125.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	0.00	182,541.25
（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		182,541.25
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		182,541.25
六、综合收益总额	47,465,749.40	9,048,666.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,074,836,375.16	710,711,635.45
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	43,600,616.22	46,749,379.94
收到其他与经营活动有关的现金	8,236,444.14	6,188,470.31
经营活动现金流入小计	1,126,673,435.52	763,649,485.70
购买商品、接受劳务支付的现金	1,019,983,308.20	564,756,109.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	166,657,813.96	104,886,162.80
支付的各项税费	34,364,171.38	24,139,270.11
支付其他与经营活动有关的现金	48,632,602.90	21,895,429.19
经营活动现金流出小计	1,269,637,896.44	715,676,972.05
经营活动产生的现金流量净额	-142,964,460.92	47,972,513.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金	69,041.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	417,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,385,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流入小计	30,486,041.10	7,385,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	168,341,635.33	64,093,208.93
投资支付的现金	0.00	
质押贷款净增加额		



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	227,950,000.00	1,900,000.00
投资活动现金流出小计	396,291,635.33	65,993,208.93
投资活动产生的现金流量净额	-365,805,594.23	-58,608,208.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,066,562,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	154,082,382.00	73,716,544.42
收到其他与筹资活动有关的现金	9,734,222.22	2,400,000.00
筹资活动现金流入小计	1,230,378,804.22	76,116,544.42
偿还债务支付的现金	78,437,961.40	83,268,753.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,686,115.74	6,731,820.61
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	37,384,501.06	5,145,252.00
筹资活动现金流出小计	141,508,578.20	95,145,825.82
筹资活动产生的现金流量净额	1,088,870,226.02	-19,029,281.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,335,362.82	-984,356.58
五、现金及现金等价物净增加额	583,435,533.69	-30,649,333.26
加：期初现金及现金等价物余额	111,041,570.76	78,932,574.42
六、期末现金及现金等价物余额	694,477,104.45	48,283,241.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	275,201,543.40	168,100,221.54
收到的税费返还	19,089,540.02	22,027,383.42
收到其他与经营活动有关的现金	4,665,217.71	97,405,648.76
经营活动现金流入小计	298,956,301.13	287,533,253.72
购买商品、接受劳务支付的现金	380,670,487.35	222,634,087.39
支付给职工以及为职工支付的现金	9,012,269.97	6,326,325.11
支付的各项税费	1,910,510.81	7,259,214.47
支付其他与经营活动有关的现金	182,694,258.97	16,920,536.80
经营活动现金流出小计	574,287,527.10	253,140,163.77
经营活动产生的现金流量净额	-275,331,225.97	34,393,089.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	69,041.10	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	7,385,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流入小计	30,086,041.10	7,385,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,268,463.22	732,460.00
投资支付的现金	332,845,801.23	19,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	

支付其他与投资活动有关的现金	180,000,000.00	
投资活动现金流出小计	514,114,264.45	20,232,460.00
投资活动产生的现金流量净额	-484,028,223.35	-12,847,460.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,066,562,200.00	
取得借款收到的现金	34,776,140.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,101,338,340.00	
偿还债务支付的现金	0.00	18,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	510,549.92	1,421,091.74
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	1,958,000.00
筹资活动现金流出小计	510,549.92	21,539,091.74
筹资活动产生的现金流量净额	1,100,827,790.08	-21,539,091.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	532,064.62	-489,013.61
五、现金及现金等价物净增加额	342,000,405.38	-482,475.40
加：期初现金及现金等价物余额	28,863,365.11	12,489,193.55
六、期末现金及现金等价物余额	370,863,770.49	12,006,718.15

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年末余额	360,000.00	0.00	0.00	0.00	23,188,939.91	0.00	-109,462.80	0.00	10,535,167.61		404,289,309.20	0.00	797,903,953.92	797,903,953.92	
加：会计政策变更												0.00	0.00	0.00	
前期差错更正						0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并													0.00	0.00	
其他													0.00	0.00	
二、本年期初余额	360,000.00	0.00	0.00	0.00	23,188,939.91	0.00	-109,462.80	0.00	10,535,167.61		404,289,309.20	0.00	797,903,953.92	797,903,953.92	
三、本期增减变动金额	40,010	0.00	0.00	0.00	1,004,	0.00	2,263,	0.00	4,746,		118,83,	0.00	1,170,	1,170,	

(减少以“—”号填列)	,00 0.0 0				393 ,77 1.6 5		200 .36		574 .94		2,3 16. 90		245 ,86 3.8 5		245 ,86 3.8 5
(一) 综合收益总额							2,2 63, 200 .36				123 ,57 8,8 91. 84		125 ,84 2,0 92. 20		125 ,84 2,0 92. 20
(二) 所有者投入和减少资本	40, 010 ,00 0.0 0				1,0 04, 393 ,77 1.6 5	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0		0.0 0	0.0 0	1,0 44, 403 ,77 1.6 5	0.0 0	1,0 44, 403 ,77 1.6 5
1. 所有者投入的普通股	40, 010 ,00 0.0 0				1,0 01, 969 ,81 2.5 5								1,0 41, 979 ,81 2.5 5		1,0 41, 979 ,81 2.5 5
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.0 0		0.0 0
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,4 23, 959 .10								2,4 23, 959 .10		2,4 23, 959 .10
4. 其他													0.0 0		0.0 0
(三) 利润分配									4,7 46, 574 .94		- 4,7 46, 574 .94		0.0 0		0.0 0
1. 提取盈余公积									4,7 46, 574 .94		- 4,7 46, 574 .94		0.0 0		0.0 0
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,027,582,711.56	0.00	2,153,737.56	0.00	15,281,742.55		523,121,626.10	0.00	1,968,149,817.77		1,968,149,817.77

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	360,000,000.00	0.00	0.00	0.00	21,404,886.55	0.00	41,403.34	0.00	10,228,781.13		253,349,756.22		645,024,827.24		645,024,827.24
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、本年初余额	360,000,000.00	0.00	0.00	0.00	21,404,886.55	0.00	41,403.34	0.00	10,228,781.13		253,349,756.22		645,024,827.24		645,024,827.24

	00				5				3		22		24		24
三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)						167 ,27 8.7 9					56, 914 ,79 8.5 1		57, 082 ,07 7.3 0		57, 082 ,07 7.3 0
(一) 综合 收益总额						167 ,27 8.7 9					56, 914 ,79 8.5 1		57, 082 ,07 7.3 0		57, 082 ,07 7.3 0
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转															

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	360,000.00	0.00	0.00	0.00	21,404,886.55	0.00	208,682.13	0.00	10,228,781.13	0.00	310,264,554.73	0.00	702,106,904.54	0.00	702,106,904.54

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	360,000,000.00	0.00	0.00	0.00	23,188,939.91	0.00	0.00	0.00	10,535,167.61	11,944,134.99		405,668,242.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	360,000,000.00	0.00	0.00	0.00	23,188,939.91	0.00	0.00	0.00	10,535,167.61	11,944,134.99		405,668,242.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,004,393,771.65	0.00	0.00	0.00	4,746,574.94	42,719,174.46	0.00	1,091,869,521.05
（一）综合收益总额							0.00			47,465,749.40		47,465,749.40
（二）所有者投入和减少资本	40,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,004,393,771.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,044,403,771.65
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00				1,001,969,812.55							1,041,979,812.55

2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,423,959.10							2,423,959.10
4. 其他												0.00
(三) 利润分配									4,746,574.94	-4,746,574.94		0.00
1. 提取盈余公积									4,746,574.94	-4,746,574.94		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	400,010,000.00	0.00	0.00	0.00	1,027,582,711.56	0.00	0.00	0.00	15,281,742.55	54,663,309.45		1,497,537,763.56

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	360,000,000.00	0.00	0.00	0.00	21,404,886.55	0.00	108,492.94	0.00	10,228,781.13	12,718,835.03		404,460,995.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00	0.00	0.00	0.00	21,404,886.55	0.00	108,492.94	0.00	10,228,781.13	12,718,835.03		404,460,995.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							182,541.25			8,866,125.38		9,048,666.63
（一）综合收益总额							182,541.25			8,866,125.38		9,048,666.63
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												



1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	360,000,000.00	0.00	0.00	0.00	21,404,886.55	0.00	291,034.19	0.00	10,228,781.13	21,584,960.41	0.00	413,509,662.28

### 三、公司基本情况

深圳市铭利达精密技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由深圳市铭利达精密机械有限公司(以下简称“有限公司”)整体变更设立的股份有限公司,成立于2004年7月27日,统一社会信用代码:91440300764970779B;注册资本:40,001万元;法定代表人:陶诚;注册地址:深圳市南山区西丽街道松坪山社区朗山路11号同方信息港F栋2101。

公司属于精密结构件制造行业,经营范围:塑胶模具、合金压铸模具、压铸产品、铝型材、五金制品、塑胶产品(不含注塑工艺)的销售;经营进出口业务;塑胶模具、合金压铸模具、压铸产品、铝型材、五金制品、塑胶产品(不含注塑工艺)的生产、加工;普通货运;铸件、塑胶件、线缆、电子产品的装配组装业务。

本财务报告于2022年8月25日经董事会批准报出。

截至2022年6月30日,本公司合并财务报表范围如下:

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	
广东铭利达科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	精密结构件生产、销售	100.00%	-	设立
香港铭利达科技有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00%	-	设立
江苏铭利达科技	江苏省海安市	江苏省海安市	精密结构件生产、销售	100.00%	-	设立

有限公司							
四川铭利达科技有限公司	四川省广安市	四川省广安市	精密结构件生产、销售	100.00%	-		设立
惠州市铭利达科技有限公司	广东省惠州市	惠州市	精密结构件生产、销售	-	100.00%		设立
重庆铭利达科技有限公司	四川省重庆市	重庆市	精密结构件生产、销售	100.00%	-		设立
江苏达因纳美传动科技有限公司	江苏省海安市	江苏省海安市	通用设备制造	-	100.00%		设立
肇庆铭利达科技有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	有色金属合金制造	-	100.00%		设立
湖南铭利达科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	有色金属合金制造	-	100.00%		设立

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础列报，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、营业周期

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

(1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

(2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

(3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产的分类和计量

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

以摊余成本计量

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

### (3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

#### (4) 金融工具的公允价值

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

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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

#### (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- ③租赁应收款；
- ④财务担保合同(以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外)。

### 预期信用损失的计量

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

本公司考虑有关过去事项、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。

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

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

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

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

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

### 各类金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1 应收票据组合	以承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险划分组合
组合 2 应收账款组合	本组合以合并范围外应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 3 合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项
组合 4 其他应收款组合	本组合以合并范围外其他应收款的账龄作为信用风险特征

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1 应收票据组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失



组合 2 应收账款组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合 3 合并范围内关联方组合	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显著增加外，不计提预期信用损失
组合 4 其他应收款组合	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

#### 已发生信用减值的金融资产

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

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

#### 预期信用损失准备的列报

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

#### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 7) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货主要有原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

公司各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、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。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

④存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

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

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，指已向客户转让商品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。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过(含)30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法参见“五、重要会计政策及估计、10、金融工具”。

## 17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本(例如：销售佣金等)。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等)，应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②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通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

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

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵消基础上确认投资损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%
运输设备	年限平均法	4-5	5.00%	19.00%-23.75%
其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ①租赁负债的初始计量金额；
- ②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；
- ③承租人发生的初始直接费用；
- ④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

### (3) 使用权资产的后续计量

- ①采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ②对使用权资产计提折旧。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

(4) 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### (5) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

#### ②公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- 1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 3) 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- 4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- 6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- 7) 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。



无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

③对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

无形资产摊销年限：

项目	摊销年限(年)	摊销方法
土地使用权	按权证规定年限	直线法
软件	3-5 年	直线法
专利权	3-5 年	直线法

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

本公司的长期待摊费用主要包括模具费、装修费等。装修费在预计受益期间按直线法摊销，模具费根据合同约定按照工作量法进行分摊。

### 33、合同负债

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本。

②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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，根据附注四、15 使用权资产计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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

### 36、预计负债

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的种类

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。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日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。

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

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

①客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；

②客户能够控制企业履约过程中在建的商品；

③企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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，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。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

①企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；

④企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品；

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(1) 公司销售收入主要为精密结构件的销售，收入的具体确认原则：

①国内销售：直接销售模式：根据与客户签订的销售合同或订单，将产品送至客户指定地点，客户对产品进行签收或验收，并完成货物及款项核对无误后确认收入；寄售模式：根据与客户签订的合同或订单，将产品送至客户指定地点，每月根据客户实际领用清单确认销售收入。

②出口销售：

直接销售：根据与客户签订的销售合同或订单，开具出口销售发票、货物已办理离境手续、取得出口报关单、客户确认单(如需)时按照报关金额确认销售收入；寄售模式：根据与客户签订的销售合同或订单，开具出口销售发票、货物已办理离境手续、取得出口报关单、并且以客户到中间仓提货为产品销售收入确认时点。

③模具收入：模具销售模式包括一次性销售模式和分摊模式：在一次性销售模式下，模具经过客户认可，并取得客户确认文件时确认收入；在分摊模式下，模具分摊计入相应产品成本，不再单独确认模具收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

#### (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### ① 本公司作为承租人对经营租赁的处理

##### 1) 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

##### 2) 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 3) 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 4) 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

## ②本公司作为出租人对经营租赁的处理

### 1) 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

### 2) 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

### 3) 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

### 4) 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

### 5) 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### 6) 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

公司作为承租人，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租赁资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，发生的初始费用计入租赁资产价值。在租赁期的各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司作为出租人，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；在租赁期的各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务产生的增值额	9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市铭利达精密技术股份有限公司	25%
广东铭利达科技有限公司	15%
香港铭利达科技有限公司	16.5%
江苏铭利达科技有限公司	15%
四川铭利达科技有限公司	15%
惠州铭利达科技有限公司	25%
重庆铭利达科技有限公司	25%
江苏达因纳美传动科技有限公司	25%
湖南铭利达科技有限公司	25%
肇庆铭利达科技有限公司	25%

#### 2、税收优惠

子公司广东铭利达科技有限公司于 2019 年 12 月 2 日取得证书编号为 GR201944003106 的高新技术企业证书，有效期三年，有效期内企业所得税按 15%税率缴纳。

子公司江苏铭利达科技有限公司于 2019 年 11 月 7 日取得证书编号为 GR201932000965 的高新技术企业证书，有效期三年，有效期内企业所得税按 15%税率缴纳。



根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税(2011)58号文第二条、《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), 子公司四川铭利达科技有限公司主营业务符合西部地区鼓励类产业, 报告期内企业所得税按 15%税率缴纳。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	785,707.98	301,842.11
银行存款	695,259,352.02	112,307,684.20
其他货币资金	21,070,278.85	7,514,627.84
合计	717,115,338.85	120,124,154.15
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	22,638,234.40	9,082,583.39

其他说明

期末受限的其他货币资金：

项目	期末余额	期初余额
贷款保证金	-	-
银行承兑汇票保证金	21,070,278.85	7,514,627.84
合计	21,070,278.85	7,514,627.84

说明：截至 2022 年 06 月 30 日，银行存款中 1,567,955.55 元系法院冻结资金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	195,000,000.00	0.00
其中：		
购买结构性存款	195,000,000.00	0.00
其中：		
合计	195,000,000.00	

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,820,818.81	34,573,470.45
商业承兑票据	45,852,475.58	21,851,992.48
合计	69,673,294.39	56,425,462.93

单位：元

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	1,150,104.87	1,263,183.32				2,413,288.19
合计	1,150,104.87	1,263,183.32				2,413,288.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		23,820,818.81
合计		23,820,818.81

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收	10,081,470.92	1.57%	10,081,470.92	100.00%	0.00	10,081,470.92	1.84%	10,081,470.92	100.00%	0.00

账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	631,360,041.84	98.43%	31,730,933.71	5.03%	599,629,108.13	538,149,010.61	98.16%	27,056,981.00	5.03%	511,092,029.61
其中：										
账龄组合	631,360,041.84	98.43%	31,730,933.71	5.03%	599,629,108.13	538,149,010.61	98.16%	27,056,981.00	5.03%	511,092,029.61
合计	641,441,512.76	100.00%	41,812,404.63	6.52%	599,629,108.13	548,230,481.53	100.00%	37,138,451.92	6.77%	511,092,029.61

按单项计提坏账准备：10,081,470.93

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市海派通讯科技有限公司	218,873.33	218,873.33	100.00%	客户经营困难，预计收回的可能性很小
智慧海派科技有限公司	9,862,597.60	9,862,597.60	100.00%	客户经营困难，预计收回的可能性很小
合计	10,081,470.93	10,081,470.93		

按组合计提坏账准备：31,730,933.71

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	630,086,500.09	31,504,325.03	5.00%
1-2年	983,872.71	98,387.27	10.00%
2-3年	83,065.57	24,919.67	30.00%
3-4年	206,603.47	103,301.74	50.00%
4-5年	0.00	0.00	80.00%
5年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	631,360,041.84	31,730,933.71	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	630,086,500.09
1至2年	983,872.71
2至3年	10,164,536.49
3年以上	206,603.47
3至4年	206,603.47

4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	641,441,512.76

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	37,138,451.92	4,673,952.72				41,812,404.64
合计	37,138,451.92	4,673,952.72				41,812,404.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市比亚迪供应链管理有 限公司	75,971,761.82	11.84%	3,798,588.09
重庆海康威视科技有限公司	70,615,687.49	11.01%	3,530,784.37
捷普电子（广州）有限公司	51,495,452.84	8.03%	2,574,772.64
杭州海康威视科技有限公司	44,639,793.88	6.96%	2,231,989.69
Flextronics Mechanical Marketing (L) Ltd	41,413,466.45	6.46%	2,070,673.32
合计	284,136,162.48	44.30%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,305,341.76	34,417,951.46
合计	17,305,341.76	34,417,951.46

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,323,181.80	98.74%	7,212,421.43	98.90%
1 至 2 年	326,959.14	0.97%	33,662.92	0.46%
2 至 3 年	7,549.35	0.02%	46,372.53	0.64%
3 年以上	91,672.53	0.27%		
合计	33,749,362.82		7,292,456.88	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占总金额比例
MAQUIMEX OPERADOR, S DE RL DE CV	非关联方	17,328,463.59	52.67%
宁波鑫林模具科技有限公司	非关联方	1,988,902.64	6.05%

国网江苏省电力有限公司南通供电分公司	非关联方	1,140,000.00	3.47%
山西瑞格金属新材料有限公司	非关联方	1,044,432.34	3.17%
营山县双龙家具厂	非关联方	894,129.50	2.72%
合计		22,395,928.07	68.07%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	26,261,621.63	13,120,601.68
合计	26,261,621.63	13,120,601.68

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

				断依据
--	--	--	--	-----

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	11,293,679.42	6,931,163.61
押金、保证金	10,781,756.60	4,584,992.64
员工往来	5,196,392.64	1,999,782.44
其他往来	565,301.28	356,534.87
合计	27,837,129.94	13,872,473.56

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	751,871.88			751,871.88
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	823,636.43			823,636.43
2022 年 6 月 30 日余额	1,575,508.31			1,575,508.31

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	24,762,337.30
1 至 2 年	2,952,643.10
2 至 3 年	113,149.54
3 年以上	9,000.00
3 至 4 年	2,000.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	7,000.00



合计	27,837,129.94
----	---------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	751,871.88	823,636.43				1,575,508.31
合计	751,871.88	823,636.43				1,575,508.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家税务总局东莞市税务局清溪税务分局	出口退税	5,172,301.56	1年以内	18.58%	258,615.08
国家税务总局深圳市南山区税务局	出口退税	5,059,991.66	1年以内	18.18%	252,999.58
MAQUIMEX OPERADOR, S DE RL DE CV	押金	4,763,850.96	1年以内	17.11%	238,192.55
重庆市铜梁区建	工程施工保证金	1,900,000.00	1-2年	6.83%	190,000.00

筑管理站					
广东威悦电器有限公司	租赁押金	1,214,640.00	1 年以内	4.36%	60,732.00
合计		18,110,784.18		65.06%	1,000,539.21

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	130,259,556.93	0.00	130,259,556.93	66,986,934.75		66,986,934.75
在产品	70,074,543.70	4,660,179.42	65,414,364.28	47,747,047.46	2,090,973.28	45,656,074.18
库存商品	197,897,193.54	7,227,696.10	190,669,497.44	156,827,201.54	5,093,902.77	151,733,298.77
发出商品	58,718,925.59	1,182,056.78	57,536,868.81	67,350,901.74	2,742,454.14	64,608,447.60
委托加工物资	23,173,603.55	229,388.66	22,944,214.89	19,644,575.62	80,671.04	19,563,904.58
合计	480,123,823.31	13,299,320.96	466,824,502.35	358,556,661.11	10,008,001.23	348,548,659.88

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						0.00
在产品	2,090,973.28	2,595,182.99		25,976.85		4,660,179.42
库存商品	5,093,902.77	2,190,252.76		56,459.43		7,227,696.10
委托加工物资	80,671.04	148,717.62				229,388.66
发出商品	2,742,454.14			1,560,397.36		1,182,056.78
合计	10,008,001.23	4,934,153.37		1,642,833.64		13,299,320.96

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	0.00	939,546.78
待认证进项税	31,905,639.82	8,163,583.42
中介服务费	0.00	1,847,169.77
待摊销的信用证利息	415,234.00	1,054,722.21
合计	32,320,873.82	12,005,022.18

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	799,268,731.58	710,860,424.88
合计	799,268,731.58	710,860,424.88

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：	364,980,605.57	581,150,939.14	8,038,394.38	26,939,036.77	981,108,975.86
1. 期初余额	364,980,605.57	581,150,939.14	8,038,394.38	26,939,036.77	981,108,975.86
2. 本期增加金额	2,724,361.83	121,026,490.19	1,466,741.27	1,925,462.61	127,143,055.90
(1) 购置		121,026,490.19	1,466,741.27	1,925,462.61	124,418,694.07
(2) 在建工程转入	2,724,361.83				2,724,361.83
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	125,158.17	4,719,110.35	178,088.00	186,351.06	5,208,707.58
(1) 处置或报废	125,158.17	4,719,110.35	178,088.00	186,351.06	5,208,707.58

4. 期末余额	367,579,809.23	697,458,318.98	9,327,047.65	28,678,148.32	1,103,043,324.18
二、累计折旧					
1. 期初余额	63,634,421.14	187,684,721.92	5,053,652.55	13,875,755.37	270,248,550.98
2. 本期增加金额	9,702,452.67	24,231,483.10	530,630.70	1,558,726.99	36,023,293.46
(1) 计提	9,702,452.67	24,231,483.10	530,630.70	1,558,726.99	36,023,293.46
3. 本期减少金额	0.00	2,177,101.18	169,183.60	150,967.06	2,497,251.84
(1) 处置或报废	0.00	2,177,101.18	169,183.60	150,967.06	2,497,251.84
4. 期末余额	73,336,873.81	209,739,103.84	5,415,099.65	15,283,515.30	303,774,592.60
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	294,242,935.42	487,719,215.14	3,911,948.00	13,394,633.02	799,268,731.58
2. 期初账面价值	301,346,184.43	393,466,217.22	2,984,741.83	13,063,281.40	710,860,424.88

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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



## 其他说明

## 固定资产受限说明：

① 房屋建筑物：截至 2022 年 06 月 30 日，公司已办理借款抵押担保的房屋建筑物原值 134,083,755.32 元，净值 117,953,183.81 元；公司已办理其他抵押担保的房屋建筑物原值 119,275,109.79 元，净值 95,196,446.97 元；

② 机器设备：截至 2022 年 06 月 30 日，公司已办理借款抵押担保手续的机器设备原值 54,097,030.15 元，净值 34,966,738.68 元。

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	123,151,873.98	99,972,489.28
合计	123,151,873.98	99,972,489.28

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	38,010,222.94		38,010,222.94	29,302,616.45		29,302,616.45
重庆厂区建设工程	84,282,120.09		84,282,120.09	69,718,112.38		69,718,112.38
装修工程	859,530.95		859,530.95	951,760.45		951,760.45
合计	123,151,873.98		123,151,873.98	99,972,489.28		99,972,489.28

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
重庆厂区建设工程		69,718,112.38	14,564,007.71			84,282,120.09						金融机构贷款

合计		69,718,112.38	14,564,007.71			84,282,120.09					
----	--	---------------	---------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生物性资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	39,586,337.40	39,586,337.40
2. 本期增加金额	18,444,461.52	18,444,461.52
租赁	18,444,461.52	18,444,461.52
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	58,030,798.92	58,030,798.92
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,878,272.53	3,878,272.53

2. 本期增加金额	5,726,955.60	5,726,955.60
(1) 计提	5,726,955.60	5,726,955.60
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,605,228.13	9,605,228.13
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	48,425,570.79	48,425,570.79
2. 期初账面价值	35,708,064.87	35,708,064.87

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	118,913,148.23			10,125,575.29	129,038,723.52
2. 本期增加金额				1,472,364.56	1,472,364.56
(1) 购置				1,472,364.56	1,472,364.56
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	118,913,148.23			11,597,939.85	130,511,088.08
二、累计摊销					

1. 期初余额	10,781,564.04			6,483,978.85	17,265,542.89
2. 本期增加金额	1,184,745.77			935,951.82	2,120,697.59
(1) 计提	1,184,745.77			935,951.82	2,120,697.59
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,966,309.81			7,419,930.67	19,386,240.48
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	106,946,838.42			4,178,009.18	111,124,847.60
2. 期初账面价值	108,131,584.19			3,641,596.44	111,773,180.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,596,907.99	7,841,551.64	1,815,460.91	0.00	15,622,998.72
模具费	10,809,089.36	9,411,486.16	2,218,510.33	0.00	18,002,065.19
服务费	88,539.80	146,017.70	121,300.99	0.00	113,256.51
合计	20,494,537.15	17,399,055.50	4,155,272.23	0.00	33,738,320.42

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	58,690,979.68	10,015,652.63	49,048,429.90	8,279,486.24
内部交易未实现利润	220,023.49	33,003.52	509,260.07	124,925.30
可抵扣亏损	11,819,800.56	2,954,950.14	3,574,501.08	893,625.27
递延收益	30,093,619.80	5,478,433.58	31,654,814.46	5,718,957.89
合计	100,824,423.53	18,482,039.87	84,787,005.51	15,016,994.70

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		18,482,039.87		15,016,994.70

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	143,551,208.29		143,551,208.29	46,439,921.55		46,439,921.55
合计	143,551,208.29		143,551,208.29	46,439,921.55		46,439,921.55

	29		29	5		5
--	----	--	----	---	--	---

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押、质押、保证	28,295,262.40	26,879,951.20
抵押、保证	40,268,400.00	32,962,369.00
质押、保证	31,543,580.00	22,858,797.21
保证	122,315,342.00	40,000,000.00
信用证借款	50,000,000.00	40,000,000.00
未到期利息	759,942.10	115,999.22
合计	273,182,526.50	162,817,116.63

短期借款分类的说明：

#### 1) 抵押、质押、保证借款

公司向中国银行股份有限公司深圳龙华支行借款金额 28,295,262.40 元，期限 12 个月，由公司股东张贤明及其配偶张忠美共同以房屋提供抵押担保，由公司下属子公司广东铭利达科技有限公司、江苏铭利达科技有限公司及公司股东陶诚、张贤明共同提供连带责任保证担保，并以公司应收账款(除 SolarEdge Technologies Ltd. 和捷普电子(广州)有限公司外)进行质押担保。

#### 2) 抵押、保证借款

子公司广东铭利达科技有限公司向大华银行(中国)有限公司深圳分行借款 10,067,100 元，期限 6 个月，江苏铭利达科技有限公司以机器设备提供抵押担保，公司及股东陶诚提供连带责任保证担保。

子公司广东铭利达科技有限公司于 2021 年 10 月 21 日，2022 年 1 月 27 日向中国建设银行股份有限公司东莞市分行分别借款 13,422,800 元，16,778,500 元，借款期限 12 个月，广东铭利达科技有限公司以土地(权证号为粤(2019)东莞不动产权第 0277342 号)、房屋建筑物(权证号为粤(2021)东莞不动产权第 0221268、粤(2021)东莞不动产权第 0221270、粤(2021)东莞不动产权第 0221271、粤(2021)东莞不动产权第 0221272、粤(2021)东莞不动产权第 0221273、粤(2021)东莞不动产权第 0221274、粤(2021)东莞不动产权第 0221276 号)提供抵押担保，同时由公司、股东陶诚及其配偶卢萍芳共同提供连带责任担保。

#### 3) 质押、保证借款

子公司广东铭利达科技有限公司于 2022 年 1 月 27 日、2022 年 2 月 25 日、2022 年 3 月 18 日向花旗银行(中国)有限公司深圳分行分别借款 8,053,680 元、6,711,400 元、16,778,500 元，由公司以捷普电子(广州)有限公司和 SolarEdge Technologies Ltd. 的应收账款提供质押担保，同时由公司、江苏铭利达科技有限公司及公司股东陶诚共同提供连带责任保证担保。

#### 4) 保证借款

子公司江苏铭利达科技有限公司于 2021 年 7 月 22 日、2021 年 10 月 15 日、2022 年 1 月 1 日、2022 年 2 月 15 日分别向江苏银行股份有限公司南通崇川支行借款 1,000.00 万元，合计 4,000.00 万元，期限 12 个月，公司及子公司广东铭利达科技有限公司、股东陶诚及其配偶卢萍芳提供连带责任保证担保。

公司向深圳农行于 2022 年 1 月 13 日借款金额 20,805,340.00 元，期限 12 个月，子公司广东铭利达科技有限公司、江苏铭利达科技有限公司、股东陶诚及其配偶卢萍芳提供连带责任保证担保。

子公司广东铭利达科技有限公司于 2022 年 1 月 18 日、2022 年 2 月 15 日、2022 年 3 月 30 日向中信银行借款 19,999,972 元、18,120,780 元、8,389,250 元，借款期限 6 个月，同时由公司提供连带责任保证担保。

公司于 2022 年 03 月 25 日在浦发银行深圳分行借款金额为 1,000.00 万，期限 12 个月，股东陶诚及其配偶卢萍芳提供连带责任保证担保。

公司于 2022 年 06 月 21 日在深圳中行借款金额为 500.00 万，期限 12 个月，股东陶诚及其配偶卢萍芳提供连带责任保证担保。

5) 期末信用借款 5,000.00 万元为信用证贴现形成。其中：公司于 2021 年 10 月 12 日在招商银行深圳分行开立以本公司全资子公司广东铭利达科技有限公司为受益人，承付到期日为 2022 年 10 月 11 日，金额为 2,000.00 万元人民币的国内信用证，子公司广东铭利达科技有限公司、江苏铭利达科技有限公司、股东陶诚及其配偶卢萍芳提供连带责任保证担保。

公司于 2021 年 11 月 9 日在浦发银行深圳分行开立以本公司全资子公司广东铭利达科技有限公司为受益人，承付到期日为 2022 年 11 月 8 日，金额为 2,000.00 万元人民币的国内信用证，股东陶诚及其配偶卢萍芳提供连带责任保证担保。

公司于 2022 年 03 月 22 日在招商银行深圳分行开立以本公司全资子公司广东铭利达科技有限公司为受益人，承付到期日为 2023 年 01 月 20 日，金额为 1,000.00 万元人民币的国内信用证，子公司广东铭利达科技有限公司、江苏铭利达科技有限公司、股东陶诚及其配偶卢萍芳提供连带责任保证担保。

公司将信用证贴现款确认为短期借款，信用证贴现利息在短期借款存续期内（贴现日至票据原到期日期间）按直线法分摊，确认为各期的利息支出。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	76,946,409.47	25,000,000.00
合计	76,946,409.47	25,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	620,334,770.67	566,497,654.97
设备、工程款	59,260,761.20	85,243,010.24
合计	679,595,531.87	651,740,665.21

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
SolarEdge Technologies Ltd.	2,200,098.40	尚未达到结算条件
合计	2,200,098.40	

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,942,344.01	3,457,380.05
1-2 年	336,137.82	0.00
合计	4,278,481.83	3,457,380.05

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,432,502.01	149,160,872.07	157,735,668.44	26,857,705.64
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	11,864,127.56	11,617,277.99	246,849.57
合计	35,432,502.01	161,024,999.63	169,352,946.43	27,104,555.21

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	35,263,845.01	137,150,575.07	146,333,954.96	26,080,465.12
2、职工福利费	0.00	4,407,919.20	4,037,626.05	370,293.15
3、社会保险费	0.00	5,042,735.26	4,896,161.43	146,573.83
其中：医疗保险费	0.00	4,187,997.46	4,080,515.50	107,481.96
工伤保险费	0.00	554,621.43	554,621.43	0.00
生育保险费	0.00	261,024.50	261,024.50	0.00
补充医疗	0.00	39,091.87	0.00	39,091.87
4、住房公积金	168,657.00	2,559,642.54	2,467,926.00	260,373.54
合计	35,432,502.01	149,160,872.07	157,735,668.44	26,857,705.64

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	11,447,588.35	11,209,332.73	238,255.62
2、失业保险费	0.00	416,539.21	407,945.26	8,593.95
合计	0.00	11,864,127.56	11,617,277.99	246,849.57

其他说明

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,143,953.80	3,055,653.31
企业所得税	12,079,192.03	14,224,483.44
个人所得税	509,098.87	590,182.45
城市维护建设税	697,263.07	779,912.86
教育费附加	370,264.88	407,962.46
地方教育费附加	246,843.25	271,974.98
土地使用税	318,922.00	267,564.00
房产税	1,265,039.04	436,114.28
印花税	195,356.93	172,431.99
其他	88,839.17	4,993.58
合计	20,914,773.04	20,211,273.35

其他说明

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,780,802.42	1,780,802.42
其他应付款	1,696,508.37	5,203,657.17
合计	3,477,310.79	6,984,459.59

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,780,802.42	1,780,802.42
合计	1,780,802.42	1,780,802.42

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

因郑素贞股权处于司法冻结状态。

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用	1,194,823.22	551,354.61
保证金	10,182.60	2,960,000.00
往来款	491,502.55	1,692,302.56
合计	1,696,508.37	5,203,657.17

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明		

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	55,000,000.00
一年内到期的长期应付款	54,204,752.88	20,000,000.00
一年内到期的租赁负债	14,854,501.82	10,934,679.36
未到期利息	160,694.44	224,354.17

合计	119,219,949.14	86,159,033.53
----	----------------	---------------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	386,658.84	250,654.08
已背书未到期末终止确认的应收票据	23,820,818.81	40,868,170.45
合计	24,207,477.65	41,118,824.53

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	80,000,000.00	110,000,000.00
合计	80,000,000.00	110,000,000.00

长期借款分类的说明：

抵押、保证借款：

子公司广东铭利达科技有限公司向中国建设银行股份有限公司东莞市分行借款 240,000,000.00 元，借款期限 2019 年 6 月 27 日至 2025 年 6 月 27 日，截至 2022 年 06 月 30 日，长期借款余额 130,000,000.00 元，其中一年内到期的长期借款余额 50,000,000.00 元，由广东铭利达科技有限公司以土地（权证号为粤（2019）东莞不动产权第 0277342 号）、房屋建筑物（权证号为粤（2021）东莞不动产权第 0221268、粤（2021）东莞不动产权第 0221270、粤（2021）东莞不动产权第 0221271、粤（2021）东莞不动产权第 0221272、粤（2021）东莞不动产权第 0221273、粤（2021）东莞不动产权第 0221274、粤（2021）东莞不动产权第 0221276 号）提供抵押担保，同时由公司、股东陶诚及其配偶卢萍芳共同提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	55,201,498.18	36,443,429.85
未确认融资费用	-4,918,769.19	
一年内到期的租赁负债	-14,854,501.82	-10,934,679.36
合计	35,428,227.17	25,508,750.49

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	93,023,356.04	145,303,178.06
合计	93,023,356.04	145,303,178.06

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付款购买资产	93,023,356.04	145,303,178.06
其中：应付金额	147,228,108.92	167,228,117.03
减：未确认融资费用		1,924,938.97
减：一年内到期的长期应付款	54,204,752.88	20,000,000.00
合计	93,023,356.04	145,303,178.06

其他说明：

子公司江苏铭利达科技有限公司与江苏省海安高新技术产业开发区管委会签订投资协议书，以分期付款购买资产的方式向海安高新区技术产业开发区管委会购买固定资产以及无形资产，金额 154,204,752.88 元，协议约定分五年向江苏省海安高新技术产业开发区管委会支付购买资产的款项，截至 2022 年 06 月 30 日，江苏铭利达科技有限公司累计向海安高新区技术产业开发区管委会购买资产 247,507,217.03 元，长期应付款余额 153,206,586.68 元，其中一年内到期的长期应付款余额 54,204,752.88 元。

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,654,814.46		1,561,194.66	30,093,619.80	
合计	31,654,814.46		1,561,194.66	30,093,619.80	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
东莞市经济和信息化局 2016 年度工业企业技术改造事后奖补	557,957.66			48,679.98			509,277.68	与资产相关
东莞市经济和信息化局 2015 年技术改造事后奖补	1,578,499.82			143,500.02			1,434,999.80	与资产相关
东莞市经济和信息化局 2016 年度第三批东莞市“机器换人”应用	1,165,140.00			97,095.00			1,068,045.00	与资产相关



项目资金								
东莞市经济和信息化局省级工业和和信息化专项(支持企业技术改造)事后奖补	1,604,166.81			124,999.98			1,479,166.83	与资产相关
东莞市经济和信息化局 2017 年度自动化智能化改造资助	1,290,035.00			92,310.00			1,197,725.00	与资产相关
东莞市经济和信息化局 2018 年促进经济发展专项资金补助(企业技术改造用途)	738,000.00			54,000.00			684,000.00	与资产相关
东莞市经济和信息化局 2017 年第二批和 2018 年工业企业技术改造事后奖补资金	744,284.05			53,425.02			690,859.03	与资产相关
东莞市经济和信息化局 2016 年度东莞市“机器换人”专项资金	614,903.48			48,544.98			566,358.50	与资产相关
东莞市工业和信息化局 2019 年度广东省工业企业技术改造事后奖补(普惠性资金)	636,227.64			41,024.28			595,203.36	与资产相关
东莞市工业和信息化局 2018 年度自动化改造资助	495,420.00			32,310.00			463,110.00	与资产相关
东莞市工业和信息	948,016.15			58,041.78			889,974.37	与资产相关

化局 2020 年省级促进经济高质量发展专项(工业企业转型升级)企业技术改造资金								
东莞市工业和信息化局 2020 年省级促进经济高质量发展专项(工业企业转型升级)产业创新能力和平台建设企业技术中心项目资金	1,634,325.07			99,049.98			1,535,275.09	与资产相关
东莞市工业和信息化局 2020 年度省工业企业技术改造事后奖补(普惠性资金)	2,187,802.40			131,268.18			2,056,534.22	与资产相关
东莞市工业和信息化局 2019 年省工业企业上云上平台服务券奖补资金	165,277.82			58,333.32			106,944.50	与资产相关
东莞市工业和信息化局 2019 年度自动化改造资助	813,050.00			48,300.00			764,750.00	与资产相关
东莞市工业和信息化局 2020 年稳增长市技改项目	1,609,468.38			93,109.98			1,516,358.40	与资产相关
东莞市工业和信息化局倍增计划自动化项目	837,200.00			48,300.00			788,900.00	与资产相关
东莞市工	1,011,858			54,695.04			957,163.6	与资产相

业和信息化局 2020 年度广东省工业企业技术改造事后奖补(普惠性资金)	.69						5	关
东莞市工业和信息化局专精特新企业技术改造项目	2,477,166.69			126,999.96			2,350,166.73	与资产相关
东莞市工业和信息化局 2020 年省工业企业技术改造事后奖补	838,657.60			43,756.08			794,901.52	与资产相关
重庆市铜梁区企业基础设施建设补助	9,707,357.20			63,451.08			9,643,906.12	与资产相关
合计	31,654,814.46			1,561,194.66			30,093,619.80	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	360,000,000.00	40,010,000.00				40,010,000.00	400,010,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	23,188,939.91	1,004,393,771.65		1,027,582,711.56
合计	23,188,939.91	1,004,393,771.65	0.00	1,027,582,711.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系发行新股及股份支付所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损	-109,462.8	2,263,200.36				2,263,200.36		2,153,737.56

益的其他综合收益	0						
外币财务报表折算差额	109,462.80	2,263,200.36				2,263,200.36	2,153,737.56
其他综合收益合计	109,462.80	2,263,200.36				2,263,200.36	2,153,737.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,535,167.61	4,746,574.94		15,281,742.55
合计	10,535,167.61	4,746,574.94		15,281,742.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	404,289,309.20	253,349,756.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		2,757,478.36
调整后期初未分配利润	404,289,309.20	256,107,234.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,578,891.84	148,182,074.62
减：提取法定盈余公积	4,746,574.94	
期末未分配利润	523,121,626.10	404,289,309.20

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,272,781,067.53	1,022,981,391.36	765,913,621.77	620,307,049.93
其他业务	6,418,477.09	4,844,145.46	3,204,986.18	1,754,397.92
合计	1,279,199,544.62	1,027,825,536.82	769,118,607.95	622,061,447.85

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 893,367,835.60 元，其中，893,367,835.60 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,049,434.46	882,980.59
教育费附加	1,061,555.94	459,641.42
房产税	1,701,153.36	1,701,153.08
土地使用税	768,909.74	823,755.40
印花税	926,999.34	550,198.09
地方教育费附加	707,703.97	306,427.63
其他	47,961.72	3,421.50
合计	7,263,718.53	4,727,577.71

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,491,850.41	4,859,756.25
差旅费	399,023.41	665,512.13
咨询服务费	97,895.19	300.00
宣传费	0.00	133,762.37
招待费	1,941,273.50	2,780,122.77
车辆使用费	104,107.44	127,610.50
品质扣款	2,646,340.99	1,357,279.24
租金	35,506.51	0.00
其他	553,128.40	207,957.89
合计	11,269,125.85	10,132,301.15

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	855,197.46	1,260,701.14
职工薪酬	16,659,719.68	9,896,706.27
租金及水电费	1,350,982.30	320,093.57
招待费	913,586.30	1,595,486.51
咨询服务费	1,490,065.97	3,725,675.85
差旅费	290,009.94	413,949.59
车辆使用费	415,792.66	197,229.61
折旧摊销费	6,253,345.56	9,100,975.34
保险费	264,132.34	165,088.65
环保费	95,429.28	153,397.24
股份支付	2,423,959.10	0.00
政府规费	6,500.00	4,000.00
广告宣传费	1,957,866.10	21,979.96

其他	1,476,827.31	623,458.64
合计	34,453,414.00	27,478,742.37

其他说明

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,745,160.55	14,268,371.28
材料	23,716,938.58	12,745,577.61
折旧费	2,623,692.73	1,509,640.94
水电费	1,855,819.57	847,479.42
其他	326,403.44	388,104.38
合计	48,268,014.87	29,759,173.63

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,476,284.17	7,220,134.88
减：利息收入	3,448,341.66	186,527.69
汇兑损益	-3,675,224.21	3,023,232.82
手续费及其他	-682,143.04	-807,507.16
合计	1,670,575.26	9,249,332.85

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
东莞市经济和信息化局 2016 年度工业企业技术改造事后奖补	48,679.98	48,679.98
东莞市经济和信息化局 2015 年技术改造事后奖补	143,500.02	143,500.02
东莞市经济和信息化局 2016 年度第三批东莞市“机器人”应用项目资金	97,095.00	97,095.00
东莞市经济和信息化局省级工业和信息化专项(支持企业技术改造)事后奖补	124,999.98	124,999.98
东莞市经济和信息化局 2017 年度自动化智能化改造资助	92,310.00	92,310.00
东莞市经济和信息化局 2018 年促进经济发展专项资金补助(企业技术改造用途)	54,000.00	54,000.00
东莞市经济和信息化局 2017 年第二批	53,425.02	53,425.02



和 2018 年工业企业技术改造事后奖补资金		
东莞市经济和信息化局 2016 年度东莞市“机器换人”专项资金	48,544.98	48,544.98
东莞市经济和信息化局 2019 年度广东省工业企业技术改造事后奖补(普惠性资金)	41,024.28	41,024.28
东莞市经济和信息化局 2018 年度自动化改造资助	32,310.00	32,310.00
东莞市经济和信息化局 2020 年省级促进经济高质量发展专项(工业企业转型升级)企业技术改造资金	58,041.78	58,041.78
东莞市经济和信息化局 2020 年省级促进经济高质量发展专项(工业企业转型升级)产业创新能力和平台建设企业技术中心项目资金	99,049.98	99,049.98
东莞市经济和信息化局 2020 年度省工业企业技术改造事后奖补(普惠性资金)	131,268.18	131,268.18
东莞市经济和信息化局 2019 年省工业企业上云上平台服务券奖补资金	58,333.32	58,333.32
东莞市经济和信息化局 2019 年度自动化改造资助	48,300.00	48,300.00
东莞市经济和信息化局 2020 年稳增长市技改项目	93,109.98	93,109.98
东莞市经济和信息化局倍增计划自动化项目	48,300.00	48,300.00
东莞市经济和信息化局 2020 年度广东省工业企业技术改造事后奖补(普惠性资金)	54,695.04	27,347.52
东莞市经济和信息化局专精特新企业技术改造项目	126,999.96	0.00
东莞市经济和信息化局 2020 年省工业企业技术改造事后奖补	43,756.08	0.00
重庆市铜梁区企业基础设施建设补助	63,451.08	0.00
东莞市经济和信息化局倍增计划企业经营管理者素质提升资助清溪政府补助	595.00	5,000.00
东莞市市场监督管理局第七届广东专利优秀奖	0.00	0.00
东莞市市场监督管理局发明专利项目补助	0.00	0.00
东莞市市场监督管理局国家知识产权优势示范企业配套奖励资金政府补助	0.00	100,000.00
东莞市市场监督管理局优势示范企业培育项目省级资金政府补助	0.00	50,000.00
东莞市职业训练指导中心 2019 年设立东莞市技师工作站建设政府补助	100,000.00	100,000.00
个税手续费返还	65,637.41	64,880.86
广安市前锋区财政局 2020 年工业企稳就业资金	0.00	20,000.00
广安市前锋区经济和信息化局 2020 年省级工业发展资金	0.00	100,000.00
广安市前锋区就业保障中心 2020 年岗位补贴及社保补贴	0.00	46,811.73
广安市前锋区政府 2021 年慰问金	0.00	500.00
海安高新区管委会 2020 年科技人才奖	0.00	2,400.00

励		
海安市人力资源和社会保障局 2021 年以工代训补贴款	0.00	23,500.00
江苏省 2020 年度工业企业技术改造综合奖补资金	0.00	124,000.00
深圳国家知识产权局专利代办处-2020 年国内发明、国外发明专利资助	0.00	2,500.00
深圳市科技创新委员会 2020 年企业研发资助第一批第 3 次拨款政府补助	0.00	293,000.00
稳岗补贴	552,903.64	58,000.00
深圳市中小企业服务局 2022 年度民营及中小企业创新发展培育扶持计划改制上市培育项目资助计划	1,500,000.00	0.00
深圳市南山区科技创新局专利支持计划补助	0.00	0.00
广东省重点领域研发计划 2018~2019 年度“智能机器人和装备制造”重大科技专项（压铸岛方向）补助	0.00	0.00
东莞市工业和信息化局 2021 年第一批重点“小巨人”企业（平台）奖补政府补助	0.00	0.00
海安市市场监督管理局中国专利优秀奖	0.00	0.00
海安市劳动就业管理处补贴	178,494.00	0.00
高新区财政局奖励海穗代扣往来	0.00	0.00
高新区财政局知识产权奖励	0.00	0.00
海安市劳动就业管理处一次性吸纳就业奖励	0.00	0.00
海安市劳动就业管理处 2020 年疫情补贴	0.00	0.00
海安市商务局 2020 年奖励	0.00	0.00
海安方市发展和改革委员会扶持企业新型工业发展奖励	0.00	0.00
2021 年市工业和信息化专项资金“专精特新”企业认定奖励项目	0.00	0.00
清溪镇 2018 年度科技清溪工程奖励资金创新强镇项目	0.00	0.00
东莞市高新技术企业首次晋级奖励项目	0.00	0.00
第八届广东专利奖和第二十二届中国专利奖	0.00	0.00
广东省地方税务局制造业小型微利企业社保缴费补贴	756.39	0.00
合计	3,959,581.10	2,290,232.61

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	69,041.10	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-849,600.00	417,238.00
合计	-780,558.90	417,238.00

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-6,760,772.47	1,531,515.23
合计	-6,760,772.47	1,531,515.23

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,934,153.37	-5,008,116.01
合计	-4,934,153.37	-5,008,116.01

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	223,387.00	0.00

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
清理不用支付的往来尾款	0.00	0.00	
违约补偿	0.00	0.00	
其他	22,203.37	5,756.34	22,203.37
合计	22,203.37	5,756.34	22,203.37

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,000.00	115,000.00	60,000.00
滞纳金罚款	415,376.76		415,376.76
违约赔偿	0.00		
清理往来款			
其他	10,007.85	544,708.99	10,007.85
合计	485,384.61	659,708.99	485,384.61

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,579,614.74	6,286,450.87
递延所得税费用	-3,465,045.17	1,085,700.19
合计	16,114,569.57	7,372,151.06

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	139,693,461.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,923,365.35
子公司适用不同税率的影响	-2,204,349.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-9,936,709.00

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,949.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,208,342.80
研发费用加计扣除影响	-7,862,130.27
所得税费用	16,114,569.57

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,983,806.62	1,921,906.71
政府补助	2,803,824.68	3,315,493.84
利息收入	3,448,812.84	186,527.69
东莞市耀通实业投资有限公司押金		536,000.00
退多交税款		228,542.07
合计	8,236,444.14	6,188,470.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,286,872.47	650,649.97
银行承兑汇票保证金	21,055,069.81	1,344,759.25
付现费用	18,290,660.62	19,124,019.97
东莞市耀通实业投资有限公司押金		776,000.00
合计	48,632,602.90	21,895,429.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财资金	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
重庆铭利达新工业园项目农民工工资保证金		1,900,000.00
退回招标保证金	2,950,000.00	
银行理财资金	225,000,000.00	
合计	227,950,000.00	1,900,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金		2,400,000.00
信用证贴现款	9,734,222.22	
合计	9,734,222.22	2,400,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
设备融资租赁款		286,252.00
贷款保证金		2,901,000.00
IPO 中介服务费	24,506,000.00	1,958,000.00
IPO 路演、信息披露等费用	7,005,263.06	
支付使用权资产租金	5,873,238.00	
合计	37,384,501.06	5,145,252.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	123,578,891.84	56,914,798.51

加：资产减值准备	10,047,066.84	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,356,203.48	35,087,951.47
使用权资产折旧	5,726,955.60	370,979.18
无形资产摊销	2,120,697.59	2,076,897.22
长期待摊费用摊销	4,155,272.23	1,369,717.23
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）	-223,387.00	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	9,476,284.17	7,220,134.88
投资损失（收益以“－”号填列）	780,558.90	-417,238.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,465,045.17	1,083,447.78
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		63,099.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-121,567,162.20	-69,862,816.45
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-131,030,998.64	41,168,895.42
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-86,343,757.66	-30,579,953.87
其他	2,423,959.10	3,476,600.78
经营活动产生的现金流量净额	-142,964,460.92	47,972,513.65
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	694,477,104.45	48,283,241.16
减：现金的期初余额	111,041,570.76	78,932,574.42
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	583,435,533.69	-30,649,333.26

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其中：	
其中：	

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	694,477,104.45	111,041,570.76
三、期末现金及现金等价物余额	694,477,104.45	111,041,570.76

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,638,234.40	贷款保证金、银行承兑汇票保证金、司法冻结
固定资产	152,919,922.49	借款抵押
无形资产	48,556,548.14	借款抵押
固定资产	95,196,446.97	其他抵押受限
无形资产	46,308,700.25	其他抵押受限
应收账款	241,579,690.27	借款质押
合计	607,199,542.52	

其他说明：

1) 其他抵押受限系子公司江苏铭利达科技有限公司根据向江苏省海安高新技术产业开发区管委会购买资产，根据双方签订的投资协议书的约定，购买资产相关款项未付清前，以涉及的标的资产办理抵押担保，不得用于对外抵押或处置。



## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	8,044,540.27	6.7114	53,990,127.14
欧元	298,152.00	7.0084	2,089,568.47
港币	47,002.40	0.85519	40,195.98
应收账款			
其中：美元	36,784,941.73	6.7114	246,878,457.93
欧元	277,068.01	7.0084	1,941,803.44
港币		0.85519	
预付账款			
其中：美元	2,591,181.60	6.7114	17,328,463.59
长期借款			
其中：美元		6.7114	
欧元		7.0084	
港币		0.85519	
短期借款			
其中：美元	24,946,000.00	6.7114	167,422,584.40
应付账款			
其中：美元	2,553,520.52	6.7114	17,137,697.62
合同负债			
其中：美元	187,138.35	6.7114	1,255,960.32
欧元	6,880.70	7.0084	48,222.70

其他说明：

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

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
东莞市经济和信息化局 2016 年度工业企业技术改造事后奖补	48,679.98	其他收益	48,679.98
东莞市经济和信息化局 2015 年技术改造事后奖补	143,500.02	其他收益	143,500.02
东莞市经济和信息化局 2016 年度第三批东莞市 “机器换人”应用项目资金	97,095.00	其他收益	97,095.00
东莞市经济和信息化局省级 工业和信息化专项(支持企 业技术改造)事后奖补	124,999.98	其他收益	124,999.98
东莞市经济和信息化局 2017 年度自动化智能化改 造资助	92,310.00	其他收益	92,310.00
东莞市经济和信息化局 2018 年促进经济发展专项 资金补助(企业技术改造用 途)	54,000.00	其他收益	54,000.00
东莞市经济和信息化局 2017 年第二批和 2018 年工 业企业技术改造事后奖补资 金	53,425.02	其他收益	53,425.02
东莞市经济和信息化局 2016 年度东莞市“机器换 人”专项资金	48,544.98	其他收益	48,544.98
东莞市工业和信息化局 2019 年度广东省工业企业 技术改造事后奖补(普惠性 资金)	41,024.28	其他收益	41,024.28
东莞市工业和信息化局 2018 年度自动化改造资助	32,310.00	其他收益	32,310.00
东莞市工业和信息化局 2020 年省级促进经济高质 量发展专项(工业企业转型 升级)企业技术改造资金	58,041.78	其他收益	58,041.78
东莞市工业和信息化局 2020 年省级促进经济高质 量发展专项(工业企业转型 升级)产业创新能力和平台 建设企业技术中心项目资金	99,049.98	其他收益	99,049.98
东莞市工业和信息化局 2020 年度省工业企业技术 改造事后奖补(普惠性资金)	131,268.18	其他收益	131,268.18
东莞市工业和信息化局 2019 年省工业企业上云上 平台服务券奖补资金	58,333.32	其他收益	58,333.32
东莞市工业和信息化局 2019 年度自动化改造资助	48,300.00	其他收益	48,300.00
东莞市工业和信息化局 2020 年稳增长市技改项目	93,109.98	其他收益	93,109.98

东莞市工业和信息化局倍增计划自动化项目	48,300.00	其他收益	48,300.00
东莞市工业和信息化局 2020 年度广东省工业企业技术改造事后奖补(普惠性资金)	54,695.04	其他收益	54,695.04
东莞市工业和信息化局专精特新企业技术改造项目	126,999.96	其他收益	126,999.96
东莞市工业和信息化局 2020 年省工业企业技术改造事后奖补	43,756.08	其他收益	43,756.08
重庆市铜梁区企业基础设施建设补助	63,451.08	其他收益	63,451.08
东莞市工业和信息化局倍增计划企业经营管理者素质提升资助清溪政府补助	595.00	其他收益	595.00
东莞市市场监督管理局第七届广东专利优秀奖	0.00	其他收益	0.00
东莞市市场监督管理局发明专利项目补助	0.00	其他收益	0.00
东莞市市场监督管理局国家知识产权优势示范企业配套奖励资金政府补助	0.00	其他收益	0.00
东莞市市场监督管理局优势示范企业培育项目省级资金政府补助	0.00	其他收益	0.00
东莞市职业训练指导中心 2019 年设立东莞市技师工作站建设政府补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
个税手续费返还	65,637.41	其他收益	65,637.41
广安市前锋区财政局 2020 年工业企稳就业资金	0.00	其他收益	0.00
广安市前锋区经济和信息化局 2020 年省级工业发展资金	0.00	其他收益	0.00
广安市前锋区就业保障中心 2020 年岗位补贴及社保补贴	0.00	其他收益	0.00
广安市前锋区政府 2021 年慰问金	0.00	其他收益	0.00
海安高新区管委会 2020 年科技人才奖励	0.00	其他收益	0.00
海安市人力资源和社会保障局 2021 年以工代训补贴款	0.00	其他收益	0.00
江苏省 2020 年度工业企业技术改造综合奖补资金	0.00	其他收益	0.00
深圳国家知识产权局专利代办处-2020 年国内发明、国外发明专利资助	0.00	其他收益	0.00
深圳市科技创新委员会 2020 年企业研发资助第一批第 3 次拨款政府补助	0.00	其他收益	0.00
稳岗补贴	552,903.64	其他收益	552,903.64
深圳市中小企业服务局 2022 年度市民营及中小企业创新发展培育扶持计划改制上市培育项目资助计划	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00

深圳市南山区科技创新局专利支持计划补助	0.00	其他收益	0.00
广东省重点领域研发计划2018~2019 年度“智能机器人和装备制造”重大科技专项（压铸岛方向）补助	0.00	其他收益	0.00
东莞市工业和信息化局2021 年第一批重点“小巨人”企业（平台）奖补政府补助	0.00	其他收益	0.00
海安市市场监督管理局中国专利优秀奖	0.00	其他收益	0.00
海安市劳动就业管理处补贴	178,494.00	其他收益	178,494.00
高新区财政局奖励海穗代扣往来	0.00	其他收益	0.00
高新区财政局知识产权奖励	0.00	其他收益	0.00
海安市劳动就业管理处一次性吸纳就业奖励	0.00	其他收益	0.00
海安市劳动就业管理处2020 年疫情补贴	0.00	其他收益	0.00
海安市商务局 2020 年奖励	0.00	其他收益	0.00
海安方市发展和改革委员会扶持企业新型工业发展奖励	0.00	其他收益	0.00
2021 年市工业和信息化专项资金“专精特新”企业认定奖励项目	0.00	其他收益	0.00
清溪镇 2018 年度科技清溪工程奖励资金创新强镇项目	0.00	其他收益	0.00
东莞市高新技术企业首次晋级奖励项目	0.00	其他收益	0.00
第八届广东专利奖和第十二届中国专利奖	0.00	其他收益	0.00
广东省地方税务局制造业小型微利企业社保缴费补贴	756.39	其他收益	756.39
东莞市工业和信息化局2022 年省专项专精特新等中小微企业贷款贴息政府补助	401,500.00	财务费用-利息支出	401,500.00
合计	4,361,081.10		4,361,081.10

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

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	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
惠州市铭利达科技有限公司		100.00%	注销									

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

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	
广东铭利达科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	精密结构件生产、销售	100.00%		设立
香港铭利达科技有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
江苏铭利达科技有限公司	江苏省海安市	江苏省海安市	精密结构件生产、销售	100.00%		设立
四川铭利达科技有限公司	四川省广安市	四川省广安市	精密结构件生产、销售	100.00%		设立
惠州市铭利达科技有限公司	广东省惠州市	惠州市	精密结构件生产、销售		100.00%	设立
重庆铭利达科技有限公司	四川省重庆市	重庆市	精密结构件生产、销售	100.00%		设立
江苏达因纳美传动科技有限公司	江苏省海安市	江苏省海安市	通用设备制造		100.00%	设立
肇庆铭利达科技有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	有色金属合金制造		100.00%	设立
湖南铭利达科技有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	有色金属合金制造		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动	非流动资产	资产	流动	非流动负	负债	流动	非流动资产	资产	流动	非流动负	负债	

	资产	产	合计	负债	债	合计	资产	产	合计	负债	债	合计
--	----	---	----	----	---	----	----	---	----	----	---	----

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款、短期借款、应付账款、应付票据、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于附注六内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1) 风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录等因素评估债务人的信用并进行信用审批。定期对债务进行催收等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。截至 2022 年 06 月 30 日，欠款金额前五名客户的应收账款占本公司当期末应收账款总额的比例为 44.3%，欠款金额前五名单位的其他应收款占本公司当期末其他应收款总额的比例为 65.06%。

### 3) 流动性风险

流动性风险，是指公司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。

管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

截至 2022 年 06 月 30 日，公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1 到 2 年	2 年以上	合计	账面价值
金融负债	-	-	-	-	-
短期借款	277,056,202.65			277,056,202.65	273,182,526.50
应付票据	85,571,520.47			85,571,520.47	85,571,520.47
应付账款	679,595,531.87			679,595,531.87	679,595,531.87
其它应付	3,004,953.13			3,004,953.13	3,004,953.13

款						
一年内到期的非流动负债	127,417,240.81	-	-	127,417,240.81	127,417,240.81	
长期借款	-	55,464,861.11	32,490,833.33	87,955,694.44	80,000,000.00	
长期应付款	-	94,948,286.90		94,948,286.90	93,023,356.04	
租赁负债	-	14,854,501.82	20,573,725.35	35,428,227.17	35,428,227.17	
合计	1,172,645,448.93	165,267,649.83	53,064,558.68	1,390,977,657.44	1,377,223,355.99	

#### 4) 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。

##### ① 汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产、外币负债（主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

公司持有的外币金融资产和金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	美元 人民币	欧元 人民币	港币 人民币	美元 人民币	欧元 人民币	港币 人民币
资产	318,197,048.66	4,031,371.91	40,195.98	280,515,380.52	7,727,095.19	40,673.06
负债	185,816,242.34	48,222.70		61,932,371.06	-	-

(续上表)

项目	汇率变动	期末余额		期初余额	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	5,623,592.15	5,623,592.15	9,166,348.54	9,166,348.54
所有外币	对人民币贬值 5%	-5,623,592.15	-5,623,592.15	-9,166,348.54	-9,166,348.54

## ② 利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于银行存款、短期借款、长期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。

本公司持有的计息金融工具如下：

项目	期末余额	期初余额
浮动利率金融工具		-
金融资产		-
其中：银行存款	695,259,352.02	112,307,684.20
其他货币资金	21,070,278.85	7,514,627.84
金融负债		-
其中：短期借款	182,422,584.40	
长期借款	130,000,000.00	165,000,000.00

在其他变量不变的假设下，如果利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，于 2022 年 06 月 30 日，本公司的净利润及所有者权益将减少或增加 1,554,177.12 元。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及所有者权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及所有者权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			212,305,341.76	212,305,341.76
1. 以公允价值计量且			195,000,000.00	195,000,000.00



其变动计入当期损益的金融资产				
(4) 结构性存款			195,000,000.00	195,000,000.00
应收款项融资			17,305,341.76	17,305,341.76
持续以公允价值计量的资产总额			212,305,341.76	212,305,341.76
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

深圳市达磊投资发展有限责任公司	深圳市	投资	2000 万元	38.22%	38.22%
-----------------	-----	----	---------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

陶诚直接持有公司 2.72%股权，通过深圳市达磊投资发展有限责任公司控制公司 38.22%股权，直接和间接合计控制公司 40.94%的股权，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陶诚。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张贤明	公司股东
张忠美	股东张贤明配偶
杨德诚	董事、董事会秘书、财务总监
余本龙	原董事、副总经理
卢常君	董事、副总经理
韩扬扬	董事
张凯	独立董事
王鸿科	独立董事
邱庆荣	独立董事
米亚夫	监事会主席
陈娜	监事
蔡咏梅	职工监事
安徽凯林机械有限公司	公司实际控制人曾控制的公司
江苏凯琳克机械有限公司	公司实际控制人曾控制的公司
宁波市鄞州瞻岐嵩升五金厂	张贤明亲属控制的公司

其他说明

- 1) 安徽凯林机械有限公司已于 2020 年 3 月 4 日注销；
- 2) 江苏凯琳克机械有限公司已于 2019 年 10 月 30 日转让给杨小卫；
- 3) 上述自然人关联方的近亲属构成本公司关联方。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	--------------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	受托/承包资 产类型	受托/承包起 始日	受托/承包终 止日	托管收益/承 包收益定价依 据	本期确认的托 管收益/承包 收益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包 方名称	受托方/承包 方名称	委托/出包资 产类型	委托/出包起 始日	委托/出包终 止日	托管费/出包 费定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陶诚、卢萍芳	338,000,000.00	2019年06月02日	主债务履行期限届满后三年	是
陶诚、张贤明、张忠美	60,000,000.00	2021年05月18日	担保主债务结清之日	是
陶诚	57,170,000.00	2021年05月18日	直至以下日期中较早者发生时终止：（1）主债务履行期限届满后3年；（2）主债务全部结清之日	是
陶诚	6,350,000.00	2021年05月18日	直至以下日期中较早者发生时终止：（1）主债务履行期限届满后3年；（2）主债务全部结清之日	是
陶诚、卢萍芳	300,000,000.00	2021年07月15日	主债务履行期限届满后三年	否
陶诚	40,000,000.00	2021年08月17日	主债务履行期限届满后60个月	是
陶诚、卢萍芳	50,000,000.00	2021年08月17日	每笔具体债务履行期限届满后三年	否
陶诚、卢萍芳	80,000,000.00	2021年08月20日	主债务履行期限届满后两年	否

陶诚、卢萍芳	100,000,000.00	2021年12月24日	主债务履行期限届满后三年	否
陶诚、卢萍芳	100,000,000.00	2021年12月30日	主债务履行期限届满后三年	否
陶诚	65,000,000.00	2022年01月26日	主债务履行期限届满后60个月	否
陶诚、张贤明、张忠美	80,000,000.00	2022年03月28日	担保主债务结清之日	否
陶诚	100,500,000.00	2022年06月24日	直至以下日期中较早者发生时终止：(1)主债务履行期限届满后3年；(2)主债务全部结清之日	否
陶诚	13,400,000.00	2022年06月24日	直至以下日期中较早者发生时终止：(1)主债务履行期限届满后3年；(2)主债务全部结清之日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

#### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策



## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	162,550,846.19	100.00%	8,145,080.41	5.01%	154,405,765.78	208,146,341.00	100.00%	7,787,765.37	3.74%	200,358,575.63
其中：										
账龄组合	162,550,846.19	100.00%	8,145,080.41	5.01%	154,405,765.78	155,755,307.43	74.83%	7,787,765.37	5.00%	147,967,542.06
合并范围内关联方组合	0.00	0.00%			0.00	52,391,033.57	25.17%			52,391,033.57

合计	162,550,846.19	100.00%	8,145,080.41	5.01%	154,405,765.78	208,146,341.00	100.00%	7,787,765.37	5.00%	200,358,575.63
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	--------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	162,399,421.81	8,119,971.12	5.00%
1-2 年	151,424.38	25,109.29	10.00%
合计	162,550,846.19	8,145,080.41	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	162,399,421.81
1 至 2 年	151,424.38
合计	162,550,846.19

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	7,915,366.03	229,714.38				8,145,080.41
合计	7,915,366.03	229,714.38				8,145,080.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市比亚迪供应链管理有 限公司	75,971,761.82	46.74%	3,811,126.15
Technocom Systems Sdn. Bhd	33,059,299.69	20.34%	1,652,965.03
Flextronics International europe B. V.	17,215,432.88	10.59%	860,771.62
Tesla Motors Netherlands B. V.	8,190,495.92	5.04%	409,524.80
阳光电源股份有限公司	6,504,207.71	4.00%	325,210.38
合计	140,941,198.02	86.71%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	140,000,000.00	90,000,000.00
其他应收款	151,763,887.50	59,494,760.02
合计	291,763,887.50	149,494,760.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东铭利达科技有限公司	140,000,000.00	90,000,000.00
合计	140,000,000.00	90,000,000.00

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	140,000,000.00	90,000,000.00
其他应收款	151,763,887.50	59,494,760.02
合计	291,763,887.50	149,494,760.02

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2022 年 1 月 1 日余额	384,134.80	0.00	0.00	384,134.80
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	8,397.31	0.00	0.00	8,397.31
本期转回		0.00	0.00	
本期转销		0.00	0.00	
本期核销		0.00	0.00	
其他变动		0.00	0.00	
2022 年 6 月 30 日余额	392,532.11	0.00	0.00	392,532.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	112,405,574.50
1 至 2 年	206,923.81
2 至 3 年	105,649.54
3 年以上	39,438,271.76
4 至 5 年	39,438,271.76
合计	152,156,419.61

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏铭利达科技有限公司	关联方往来款	59,354,910.09	1 年以内, 1-2 年, 3-4 年, 4-5 年	39.11%	0.00
重庆铭利达科技有限公司	关联方往来款	39,095,468.28	1 年以内	25.76%	0.00
广东铭利达科技有限公司	关联方往来款	38,595,038.92	1 年以内	25.43%	0.00
四川铭利达科技有限公司	关联方往来款	8,028,600.00	1 年以内	5.29%	0.00
国家税务总局深圳市南山区税务局	出口退税	5,059,991.66	1 年以内	3.33%	252,999.58
合计		150,134,008.95		98.92%	252,999.58

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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

对子公司投资	813,460,689.32	0.00	813,460,689.32	480,614,879.00	0.00	480,614,879.00
合计	813,460,689.32	0.00	813,460,689.32	480,614,879.00	0.00	480,614,879.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东铭利达科技有限公司	255,000,000.00	99,880,600.00				354,880,600.00	
香港铭利达科技有限公司	5,414,879.00	46,965,210.32				52,380,089.32	
江苏铭利达科技有限公司	100,000,000.00	150,000,000.00				250,000,000.00	
四川铭利达科技有限公司	63,200,000.00	0.00				63,200,000.00	
重庆铭利达科技有限公司	57,000,000.00	36,000,000.00				93,000,000.00	
合计	480,614,879.00	332,845,810.32				813,460,689.32	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	353,342,876.18	340,899,396.39	243,301,223.01	221,644,393.13

合计	353,342,876.18	340,899,396.39	243,301,223.01	221,644,393.13
----	----------------	----------------	----------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 285,276,929.00 元，其中，285,276,929.00 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	69,241.10	5,138.00
合计	50,069,241.10	5,138.00



## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	223,387.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,361,081.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-780,558.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-463,181.24	
减：所得税影响额	741,370.75	
合计	2,599,357.21	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.95%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.76%	0.32	0.32

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他