



东莞市凯格精机股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 4 月

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人邱国良、主管会计工作负责人宋开屏及会计机构负责人(会计主管人员)吴红梅声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”之“（三）公司可能面对的风险”，敬请广大投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 76,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

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.....	37
第五节 环境和社会责任	55
第六节 重要事项.....	56
第七节 股份变动及股东情况	84
第八节 优先股相关情况	92
第九节 债券相关情况	93
第十节 财务报告.....	94

备查文件目录

- 一、 载有法定代表人邱国良先生签名、公司盖章的 2022 年年度报告文本；
- 二、 载有公司法定代表人、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；
- 三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 五、 其他有关资料；
- 六、 以上文件的备置地点：公司证券部

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、凯格精机	指	东莞市凯格精机股份有限公司
GKG ASIA	指	GKG ASIA PTE. LTD.（公司控股子公司）
余江凯格	指	余江县凯格投资管理中心（有限合伙）
东莞凯林	指	东莞市凯林投资顾问中心（有限合伙）
东莞凯创	指	东莞市凯创投资顾问中心（有限合伙）
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
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	东莞市凯格精机股份有限公司章程
报告期、报告期内	指	2022 年 01 月 01 日至 2022 年 12 月 31 日
报告期末	指	2022 年 12 月 31 日
上年同期	指	2021 年 01 月 01 日至 2021 年 12 月 31 日
新币	指	新加坡元
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
锡膏	指	一种合金焊接材料，主要是用于把电子元器件粘贴到印刷电路板上
钢网	指	一种 SMT 专用模具，其主要功能是帮助锡膏的沉积，目的是将准确数量的锡膏转移到空 PCB 上的准确位置
5G	指	5th Generation Mobile Communication Technology 的缩写，即第五代移动通信技术
LED	指	Light Emitting Diode 的缩写，即发光二极管
Mini LED	指	一种芯片尺寸介于 50~200 μ m 的 LED 显示器件及其相应的 LED 显示技术和应用
Micro LED	指	一种芯片尺寸 50 μ m 以下甚至达到数微米级别的 LED 显示器件及其相应的 LED 显示技术和应用

释义项	指	释义内容
PCB	指	Printed Circuit Board 的缩写，即印刷电路板
AOI	指	Automated Optical Inspection 的缩写，是基于光学原理来对焊接生产中遇到的常见缺陷进行检测的设备
SMT	指	Surface-Mount Technology 的缩写，即表面贴装技术，为一种将电子元器件贴装至线路板表面并焊接的工艺
THT	指	Through Hole Technology 的缩写，为一种通孔插装技术，把元器件插到电路板上，然后再用焊锡焊牢
COB	指	Chip On Board 的缩写，是一种使芯片及相关元器件直接贴装在印刷电路板上的一种封装工艺
PLM	指	Product Lifecycle Management 的缩写，表示产品生命周期管理
IPD	指	Integrated Product Development 的缩写，是一套产品开发的模式、理念与方法
ChatGPT	指	Chat Generative Pre-trained Transformer 的缩写，美国 OpenAI 研发的聊天机器人程序
BGA	指	Ball Grid Array 的缩写，球栅阵列封装
CSP	指	Chip Size Package 或 Chip Scale Package 的缩写，芯片尺寸封装
FC	指	Flip chip 的缩写，倒装芯片
SMD	指	Surface Mount Device 的缩写，表面贴装器件
WLP	指	Wafer Level Packaging 的缩写，是一种先进的封装技术
MIP	指	Micro LED in Package 的缩写，是一种基于 Micro LED 的新型封装架构,采用 Micro LED 倒装芯片，通过半导体级封装思路，将微米级 Micro LED 倒装芯片通过巨量转移技术固晶至封装基板，进行封装切割，测试分选后形成 MIP
Flux	指	助焊膏
IGBT	指	Insulated Gate Bipolar Transistor 的缩写，绝缘栅双极型晶体管
SIP	指	System In a Package 的缩写，是将多种功能晶圆，包括处理器、存储器等功能晶圆根据应用场景、封装基板层数等因素，集成在一个封装内，从而实现一个基本完整功能的封装方案
晶圆	指	集成电路制作所用的硅晶片，生产集成电路所用的载体，可加工制作成各种电路元件结构，由于其形状为圆形，故称为晶圆
封装	指	把集成电路装配为芯片最终产品的过程，就是把集成电路裸片放置在基板上，引出引脚，然后固定包装成为一个整体。封装具有保护芯片、增强电热性能、方便整机装配的重要作用

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	凯格精机	股票代码	301338
公司的中文名称	东莞市凯格精机股份有限公司		
公司的中文简称	凯格精机		
公司的外文名称（如有）	GKG Precision Machine Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	GKG		
公司的法定代表人	邱国良		
注册地址	东莞市东城街道沙朗路 2 号		
注册地址的邮政编码	523000		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	东莞市东城街道沙朗路 2 号		
办公地址的邮政编码	523000		
公司国际互联网网址	www.gkg.cn		
电子信箱	gkg@gkg.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱靖琳	刘丹
联系地址	东莞市东城街道沙朗路 2 号	东莞市东城街道沙朗路 2 号
电话	0769-38823222-8335	0769-38823222-8335
传真	0769-22301338	0769-22301338
电子信箱	ir@gkg.cn	gkg@gkg.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所网站（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	媒体名称：《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》 《证券日报》《经济参考报》 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	陈锦棋、纪耀钊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六 层至二十六层	付爱春、朱锦峰	2022 年 8 月 16 日-2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	779,338,101.52	797,353,713.93	-2.26%	595,219,189.47
归属于上市公司股东的净利润（元）	127,096,750.50	112,092,898.90	13.39%	84,186,409.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	118,494,085.72	101,553,361.02	16.68%	80,913,200.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	34,481,183.22	118,290,894.31	-70.85%	133,755,596.64
基本每股收益（元/股）	2.01	1.97	2.03%	1.57
稀释每股收益（元/股）	2.01	1.97	2.03%	1.57
加权平均净资产收益率	16.16%	27.83%	-11.67%	29.08%

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
资产总额（元）	1,863,227,661.96	948,462,972.41	96.45%	778,600,827.25
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,397,407,594.26	449,058,728.72	211.19%	365,950,664.20

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	159,593,193.18	236,941,280.62	206,846,848.15	175,956,779.57
归属于上市公司股东的净利润	20,084,171.86	42,112,976.37	36,679,317.84	28,220,284.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,420,520.08	40,920,623.26	32,616,845.98	25,536,096.40
经营活动产生的现金流量净额	-31,231,941.40	-25,711,617.35	20,786,351.17	70,638,390.80

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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）	-16,523.66	-7,849.83	-9,365.56	
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）	3,617,335.17	5,496,824.79	2,528,084.41	
委托他人投资或管理资产的损益	6,409,346.48	6,894,649.08	3,466,600.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,215.49	69,660.03	22,750.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-1,625,000.00	
减：所得税影响额	1,524,114.64	1,870,137.14	910,990.16	
少数股东权益影响额（税后）	25,594.06	43,609.05	198,870.26	
合计	8,602,664.78	10,539,537.88	3,273,209.27	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）公司所处行业的基本情况

公司主要从事自动化精密装备的研发、生产、销售及技术支持服务。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司隶属于“C35 专用设备制造业”。根据国家统计局颁布的《战略性新兴产业分类（2018）》，公司隶属于“1.新一代信息技术产业”之“1.2 电子核心产业”之“1.2.1 新型电子元器件及设备制造”。公司下游客户为电子装联相关制造企业、LED 照明与显示企业、半导体芯片封装企业。

1. 电子装联行业

1.1 电子装联行业概况

电子装联是指电子元器件、光电子元器件、基板、导线、连接器等零部件根据设定的电气工程模型，实现装配和电气信号连通的制造过程，在此过程中采用的各种设备称为电子装联设备。电子装联设备的技术水平及运作性能不仅直接影响产品的电气连通性，还影响产品性能的稳定性及使用的安全性。电子装联设备包括表面贴装技术（SMT）设备、通孔插装（THT）设备、组装设备及其他周边设备等。自 20 世纪 90 年代以来，随着片式器件越来越小，IC 封装进一步高度集成，实现几乎所有电子产品采用 SMT 进行装联。

公司生产的锡膏印刷设备、点胶设备主要应用于电子装联 SMT 生产线的印刷及点胶工序。电子产品 SMT 组装过程中大概 60~70% 的品质缺陷是由于锡膏印刷不良导致的，因此保证印刷质量零缺陷是制造的关键。点胶设备在电子装联环节起着防水、防尘、保护、防震、散热、固定等作用，属于电子装联的基础生产工序之一，对产品的品质、寿命等具有重要影响。下游应用行业产品个性化、多样化趋势明显，对电子装联自动化线提出了柔性化、模块化的需求。因此，装联设备厂商除应具备提供标准设备服务能力，还具备能满足根据客户应用，提供方案设计、功能选择、工艺支持等非标设备整套解决方案综合服务能力。

随着电子元器件的尺寸逐步缩小，对超微型元器件组装的要求越来越高，未来电子装联设备需要满足各种尺寸下超微级电子元器件的装联要求。

1.2 电子装联行业发展趋势及行业规模

电子装联环节属于电子装备制造的基础环节，是电子产品实现小型化、轻量化、多功能化和高可靠性的关键，是衡量一个国家制造业水平和科技水平的重要标志。近年来，随着国内制造业显现劳动力供给下降，劳动力成本相应上升的趋势，电子制造企业对装联设备自动化和智能化的需求增大。电子装联专用设备主要应用在电子信息制造业，从产业自身看，“十三五”以来电子信息产业处于转型发展的关键时期，新的技术和应用有望实现突破，电子信息产业与各行业领域的融合渗透将进一步紧密。

电子装联行业的发展主要受下游终端市场增长驱动。目前，电子装联行业下游应用极为广泛，一般用到 PCB、FPC 和电子元器件的地方均会涉及到电子装联。2022 年，受宏观因素影响消费电子需求下滑，但是新兴领域包括通信网络、汽车电子的发展为电子行业提供市场增量。近期 ChatGPT 引领着技术变革，庞大的数据训练集带动服务器需求。服务器作为算力的载体，属于最重要的算力基础设施，需求的增加将提升 PCB 和连接器等部件的用量。根据 Gartner 数据，2021 至 2026 年，全球服务器总体规模的复合增长率达到 9.83%。Prismark 预测，服务器将成为 PCB 市场中复合增长率最快的下游细分

市场。汽车电子作为新一代信息技术与传统汽车产业扩界融合的基础环节，汽车电子智能化已经成为全球汽车领域发展的重点和战略增长点。随着汽车智能化和自动驾驶技术的不断发展、汽车电子设备占比成本提升，汽车电子市场规模不断扩大。根据乘联会统计，2022 年中国新能源乘用车销量 567.4 万辆，同比增长 90.0%，全年保持趋势性上升走势。与传统汽车相比，新能源车增加了车载充电设备、电池管理系统（BMS）、电压转换系统（直流、逆变器等）等高压低压设备，汽车电子成本占比显著提升。根据市场相关报告，传统紧凑型轿车、中高档轿车、混合动力汽车、纯电动汽车的汽车电子成本占比分别 15%、28%、47%、65%。汽车电子市场需求将随着新能源汽车的渗透率提高而增长。

根据工信部统计数据，我国电子信息制造产业规模稳步扩大，2008 年至 2022 年销售收入由 5.13 万亿元增长至 15.40 万亿元，年复合增长率达 8.17%。电子信息产业规模扩大带动固定资产投资增长，根据国家统计局数据，2010 至 2022 年，我国电子信息制造业固定资产投资规模由 0.39 万亿元增长至 2.88 万亿元，年复合增长率达到 16.63%。电子信息产业固定资产投资持续增长，给电子装联专用设备带来稳定的需求。

2. LED 测试及封装业务

2.1 LED 封装测试行业概况

LED 下游应用主要分为 LED 照明器件和 LED 显示器件，其中照明可以分为通用照明、景观照明、汽车照明、户外照明等；LED 显示器件可分为普通 LED、小间距 LED、Mini LED 和 Micro LED，近年来以小间距 LED、Mini LED 显示器件凭借较好的显示性能和制造技术规模化逐步成熟，其渗透率逐步提高，其为代表的新兴 LED 显示市场取得快速发展。随着芯片尺寸的不断缩小，使得单位面积面板上的 LED 芯片用量急剧增加，兼顾生产速度和良率成为 LED 封装设备的重要挑战。

Mini LED 封装主要有三种模式，POB（Package on Board）、COB（Chip on Board）和 COG（Chip on Glass）。POB 是将 LED 芯片封装成单颗的 SMD LED 器件，再把器件转移到基板上；COB 是将 LED 裸芯片直接与电路连接，而后再进行整体封装；COG 与 COB 原理相同，但是载板为玻璃基板。POB 工艺产业配套成熟，较容易实现量产；COB 是目前 Mini LED 中高端定位产品的主流选择，多数头部企业都有采用这种封装方案；COG 适用于高端产品应用，在技术成熟后较 COB 具备性价比优势。行家说 Research 认为，产品设计上如果采用过多 SMD 型 LED 器件，会导致功耗、散热问题，大幅增加成本，以致于产品性价比失衡。随着 Mini LED 芯片越来越小，COB 工艺能减少成本与效能的矛盾，而完美的锡膏印刷品质正是 COB 工艺的前提。

随着 LED 芯片尺寸的微型化发展，芯片尺寸由传统的 0620、0406 向 0305、0204 尺寸发展，传统芯片分选设备满足不了高生产效率、微小间距和小尺寸的发展要求。新型高效的 LED 芯片分选设备能够协助厂商提升转移效率和实现成本下放。

根据行家说 Research 的报告，由于行业尚处于发展初期，产品规格暂未形成标准。目前判断，整个产业需要呈现 10 倍以上指数规模增长时，确定了通用标准产品方案，且每个产品的各档位被合理化利用时，才能实现芯片降本。

2.2 LED 封装测试行业的发展趋势和行业规模

随着下游应用领域的不断被开发，市场容量逐步扩张，GGII 预计 2025 年中国 LED 应用总市场规模将达到 7,260 亿元。LED 显示屏新应用领域，如虚拟拍摄、会议一体机和裸眼 3D 广告牌等将在未来几年持续发力。虚拟拍摄，通过 LED 显示屏替代绿幕拍摄，主要应用在电影拍摄和广告拍摄等方向。根据 LEDinside 数据，2021 年虚拟拍摄 LED 显示屏市场大约在 15-20 亿的规模，市场潜力巨大；应用在会议一体机的屏幕主要以 100-200 英寸规格为主，下游客户以政府、大型国企等客户为主；户外裸眼 3D 市场近年较火热，在许多中心商圈及热门城市都有布局。市场容量增长的同时，LED 封装设备的需求也将随之增长，其中 LED 封装设备的市场规模将达到 872 亿元。



2010-2025 年中国 LED 应用总市场规模情况及预测 (单位: 亿元, %) 2010-2025 年中国 LED 应用总市场规模情况及预测 (单位: 亿元, %)

数据来源: 高工产研 LED 研究院 (GGII) 2021 年 3 月

3. 半导体封装行业

3.1 半导体封装行业概况

半导体设备可以分为晶圆制造设备、封装设备和测试设备。半导体封装属于半导体制程中的后道环节。根据 SEMI 数据, 后道制程设备约占半导体设备整体市场份额的 15%。半导体封装是将芯片及其他要素在框架或基板上布置、粘贴固定及连接, 引出连线端子并通过可塑性绝缘介质灌封固定, 构成整体立体结构的工艺。半导体封装的目的在于保护芯片不受或少受外界环境的影响, 保障电路稳定、正常的功能。

3.2 半导体封装市场规模

根据 SEMI 数据显示, 全球半导体设备增长存在波动性, 整体市场规模在 1,000 亿美元左右, 后道封装设备约占整体半导体设备份额的 6%。封装设备包括减薄机、划片机、固晶机 (装片工序)、焊线机 (键合工序)、电镀设备等, 其中价值量占比最高的为固晶设备和焊线设备, 根据 VLSI 统计占比各为 28%。目前我国的半导体设备市场依赖进口设备, 国产替代化率较低, 根据 MIR DATABANK 统计, 2021 年封测设备各环节综合国产化率仅为 10%, 其中焊线设备、固晶设备、划片机环节的国产化率最低, 为 3%。预计 2025 年末综合国产化率有望达到 18%。

3.3 半导体封装行业发展趋势

微系统封装历经数十年发展, 根据应用需求的特点, 发展出各种类型的封装形式, 芯片面积占封装面积的比例越来越高, 如 BGA、CSP、FC。进入 21 世纪, 更是不断涌现出各种新型封装形式, 包括多芯片封装 (Multi-Chip Package, MCP)、三维封装 (3D Package)、系统级封装 (System in a Package, SiP) 等。随着封装技术越来越先进, 封装性能也在不断提高。根据中国科学院微电子研究所描述, 封装技术的发展趋势为: 1. 单芯片向多芯片发展; 2. 平面型封装向立体封装发展; 3. 独立芯片封装向系统集成封装发展。

3.4 半导体封装与 SMT 融合

为满足电子产品多功能、小型化要求, 在提高 IC 集成度的基础上, 目前以研制出复合化片式无源元件; 将无源元件和有源器件集成到一个封装内, 组成一个功能系统; 薄芯片技术和薄型封装层叠技术组成三维立体组件, SMD 封装技术从二维向三维发展。

高密度封装技术与 SMT、SMT 与 PCB 制造技术相结合的新型模块化组件、系统化组件具有体积明显缩小, 提高频率特性和散热性, 提高可靠性, 增加电子产品的使用寿命, 提高 SMT 生产效率等优点。半导体封装与 SMT 的融合已成为大势所趋, SMT 技术开始被半导体厂商应用, 传统的技术区域界限日趋模糊。

（二）行业主要政策法规

公司处于工业自动化精密装备制造行业，作为国家优先发展和重点支持的产业，政府先后出台多项鼓励行业发展的政策，为公司持续稳定发展提供了有力保障，具体政策法规如下：

序号	政策规划	发布单位	与本行业发展相关的内容
1	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》	国务院	培育先进制造业集群，推动集成电路、航空航天、船舶与海洋工程装备、机器人、先进轨道交通装备、先进电力装备、工程机械、高端数控机床、医药及医疗设备等产业创新发展。聚焦新一代信息技术、生物技术、新能源、新材料、高端装备、新能源汽车、绿色环保以及航空航天、海洋装备等战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用，增强要素保障能力，培育壮大产业发展新动能。
2	《“十四五”数字经济发展规划》	国务院	提升核心产业竞争力。着力提升“基础软硬件、核心电子元器件、关键基础材料和生产装备的供给水平，强化关键产品自给保障能力”。实施产业链强链补链行动，加强面向多元化应用场景的技术融合和产品创新，提升产业链关键环节竞争力，完善5G、集成电路、新能源汽车、人工智能、工业互联网等重点产业供应链体系。
3	《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018-2020年）》	发改委	制造业智能化关键技术产业化。智能制造是制造强国建设的主攻方向。推动制造业智能化，将极大带动智能装备等新兴产业的发展。智能化技术的广泛应用和高度渗透，将有力促进产品创新、业态创新、商业模式创新，提升制造业发展质量和效率。
4	《高端智能再制造行动计划（2018-2020年）》	工业和信息化部	在近十年的机电产品再制造试点示范、产品认定、技术推广、标准建设等工作基础上，亟待进一步聚焦具有重要战略作用和巨大经济带动潜力的关键装备，开展以高技术含量、高可靠性要求、高附加值为核心特性的高端智能再制造，推动深度自动化无损拆解、柔性智能成形加工、智能无损检测评估等高端智能再制造共性技术和专用装备研发应用与产业化推广。推进高端智能再制造，有利于带动绿色制造技术不断突破，有利于提升重大装备运行保障能力，有利于推动实现绿色增长。
5	《“十三五”先进制造技术领域科技创新专项规划》	科技部	适应工厂智能化的发展趋势，重点研发智能制造标准化共性关键技术，实现智能工厂共性关键技术研发、技术的工程化和产业化。提升我国工业自动化行业的整体创新水平和自主装备能力，满足国家科技创新、产业升级和转型的重大战略需求。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要产品为锡膏印刷设备、点胶设备、封装设备和柔性自动化设备。其中，锡膏印刷设备、点胶设备及柔性自动化设备应用于电子工业制造领域的电子装联环节，下游应用广泛，可应用于消费电子、汽车电子、网络通讯、航空航天、医疗器械、智能家居等行业的生产制造。封装设备主要应用于电子工业制造领域的封装环节及半导体封装环节，可应用于LED照明及显示、半导体芯片。

（一）公司的主要产品及其用途

1、锡膏印刷设备

公司锡膏印刷设备主要应用于 SMT 及 COB 工艺中的印刷工序，通过将锡膏印刷至 PCB/基板上，进而实现电子元器件/裸芯片与 PCB 裸板/基板的固定粘合及电气信号连接，属于 SMT 及 COB 工艺中的核心环节。设备稳定性、加工精度及工艺能力，对成品封装模组的可靠性、耐久性等性能具有重要影响。

随着电子产品和 LED 显示器件发展逐渐小型化、轻薄化；PCB 表面组装的电子元器件集成度越来越高；英制 0201、英制 01005、公制 M03015、公制 M0201 等超小规格元器件及 0305、0204 等微小型芯片应用日渐普及，SMT 及 COB 工艺亦随之蓬勃发展。印刷设备具备高精度化、高智能化、高稳定性已成为基础应用要求。

作为电子产品的基础工程与核心构成，随着 SMT、COB 与电子信息技术保持同步发展的态势，印刷设备在电子信息产业中所发挥的作用日渐突出，地位保持不可替代阶段。

公司锡膏印刷设备的核心型号如下：

产品名称	产品图示	产品特征	应用领域
GLED-mini		①可分别实现 $\pm 8\mu\text{m}$ 和 $\pm 15\mu\text{m}$ ($@6\sigma$, $\text{CPK} \geq 2.0$) 的重复定位精度和重复印刷精度； ②可印刷最大产品尺寸为 610*510mm； ③可满足 COB、MIP 等 Mini LED/Micro LED 技术路线最小 2*4 mil(约 50.8*101.6 微米)芯片尺寸的锡膏/Flux 印刷需求	可满足 COB/MIP/Mini LED/Micro LED 技术路线印刷要求
R1		①采用创新的多拼/单拼模式，可同时印刷多片 PCB（也可自由切换单拼印刷，同时印刷尺寸扩展至 510*510mm）； ②同时多拼和单拼模式下，持续保持 $\pm 18\mu\text{m}$ ($@6\sigma$, $\text{CPK} \geq 2.0$) 重复印刷精度， $\pm 12.5\mu\text{m}$ ($@6\sigma$, $\text{CPK} \geq 2.0$) 重复定位精度	可适用于小型 5G、智能穿戴、半导体如 IGBT 等产品印刷要求
GT++		①标准印刷尺寸 MAX：510*510mm，可选升级 610*510mm； ②满足公制 M03015 (0.30mm*0.15mm) 元件对印刷精度的要求	可满足手机、电脑等智能移动终端线路板密间距印刷要求
Pmax-pro		①可印刷最大产品的长度为 1200*800mm； ②可达英制 01005 (0.40mm*0.20mm) 元件对印刷精度的要求	满足数据中心、5G 类等服务器、基站大尺寸、高难度线路板印刷要求

2. 封装设备

公司的封装设备主要应用于 LED 及半导体封装环节的固晶工序和焊线工序，其中固晶设备是一种将裸芯片从晶圆转移至载具基板/引线框架上并实现芯片的固定或粘合的自动化设备；LED 焊线设备是一种通过控制微米级的金属引线，将芯片上的电极连接至外部支架管脚上，实现 LED 芯片的引线键合的自动化设备。

公司的 LED 芯片分选设备属于 LED 芯片测试段工序，将对晶圆划片后的裸芯片按照不同光电特性进行分档，为后段封装巨量转移做准备。

公司封装设备的核心型号如下：

产品名称	产品图示	产品特点	应用领域
Climber 系列 SL200		①半导体晶圆级印刷植球整线，具备预植锡/FLUX+植球+中转整线工艺； ②重复印刷精度 $\pm 18\mu\text{m}$ ($@6\sigma$, $\text{CPK} \geq 2.0$)、 $150\mu\text{m}$ 球径漏球率 $\leq 0.01\%$ ； ③可提供 4/6/8/12 英寸晶圆印刷加植球方案，大幅减少人为干预以及提高设备环境洁净等级	半导体领域晶圆 Wafer 印刷+植球工艺
GD200 系列 半导体高精度固晶机		具备高精度&高速度贴装能力，贴装精度 $\pm 10\mu\text{m}$ ，贴装角度 $\pm 1^\circ$ ，可实现 UPH 可达到 18,000/H 稳定贴装，具有双环异步校正贴装模组、Wafer 自动换环功能&自动扩膜功能、二次中转校正等功能	适用于半导体领域（QFN、DFN、SMA、SOD、卷式 SIM 等）、共晶工艺（车规级贴装、光通讯贴装、COB 大功率等）等产品应用
D-semi 半导体点胶设备		重复点胶精度 $\pm 5\mu\text{m}$ ，同时兼具 $0.25\mu\text{m}$ 激光重复精度的测高能力，实现半导体领域高品质、高良率、高稳定性的完美点胶	适用于半导体点锡、底部填充、BGA 焊球强化、芯片级封装、腔体填充、晶圆粘贴密封帽、芯片封装、导电胶等
GMC 180 A 型 Mini/Micro LED 分选设备		全面支持 Mini LED 芯片分选，整机排晶 UPH 可达到 180K/h，其定位精度可达 $\pm 15\mu\text{m}@3\sigma$ ；该设备可将最小 $2*4\text{ mil}$ 的 LED 芯片按照光电参数进行分类绑定在 Bin 承载盘上，为后段 LED 芯片的巨量转移提供完成均一排布的 LED 芯片	可满足最小至 $2*4\text{mil}$ LED 芯片分选； 适用于芯片制造的测试段
GD91M 系列 固晶设备		用六头 180° 旋转固晶方式，可实现最高 UPH: 210,000/H 的固晶效率，实现 $\pm 15\mu\text{m}@3\sigma$ 的固晶精度，支持最小 $50\mu\text{m}*100\mu\text{m}$ 的 LED 芯片固晶	适用于 Mini LED 直显、Mini LED 背光、及 COB、POB、COG、MIP 多合一等产品应用
GD80 系列 固晶设备		采用双头 90° 旋转固晶方式，可实现 UPH: 100,000/H 的固晶速度、实现 $\pm 25.4\mu\text{m}@3\sigma$ 的固晶位置精度，支持最小 $75\mu\text{m}*75\mu\text{m}$ 的 LED 芯片固晶	适用于 LED 照明、部分 LED 显示屏等器件的芯片固晶工序
焊线设备		采用热超声波焊接方式进行球形键合	可适用于 LED、部分半导体芯片等电子元器件的焊线封装

3、点胶设备

公司点胶设备主要应用电子装联环节的点胶工序，通过将胶水喷射在 PCB 板或者元器件上，实现电子元器件与 PCB 板的固定、粘合、封装及填充，具有防水、防尘、保护、防震等作用，为电子装联的基础生产工序之一，对产品的品质、寿命等具有重要影响。

公司点胶设备的核心型号如下：

产品名称	产品图示	产品特点	应用领域
D 系列点胶机		单轨道（单阀/双阀）点胶（双轨道可选），单阀最大点胶范围为 350mm*550mm，作业精度最高可达到 ±12μm。设备具有小型化特点，单机占地面积仅为 1.078 m²	适用于计算机、手机、汽车、Mini LED 等行业的红胶、UV 胶、UF 胶、硅胶、锡膏、银浆等点胶工艺应用
DLED-mini		单轨道（单阀/双阀）点胶，最大点胶范围为 890mm*510mm，配备高精密压电喷射点胶阀、自动调节的双阀同步系统、擦拭系统等部件及功能，作业精度可达到 ±15μm	专用于 miniLED 背光板的透镜工艺
DX5		自动上/下料可选，高精度导轨，搭配平面度 ≤0.01mm 的高精度顶升平台，能实现最小 80μm 的点径要求	专门用于高精度点锡/银胶的应用场景
D-Tec3D 胶路检测		三维激光线扫描，可以输出胶路的宽度、距离、厚度、高度差等信息，扫描精度 < 0.01mm	专门用于点胶后的 3D 胶路检测，尤其可以用于透明胶水的识别

4、柔性自动化设备

公司柔性自动化设备（FMS）主要应用于电子装联及组装环节中对应工序的柔性化制造，柔性自动化设备将电子装联工序分为通用部分和特定功能部分，其中通用部分为 FMS 平台，特定功能部分通常是，运输模块、操作模块、功能模块、上料模块的组合。通过通用部分与特定功能部分的灵活组合，实现不同的功能，从而达到柔性制造的目的。

FMS 以标准设备平台为基础，通过匹配不同的执行模块，能让设备实现不同的自动化功能，为客户减少了因不同生产需求而购买不同功能设备的成本和繁琐的更改产线工作量，使设备的使用效率最大化，使电子制造业工厂实现“设备共享模式”成为可能。

公司柔性自动化设备的核心产品如下：





FMS 产线示意图

（二）经营模式

1、盈利模式

公司专注于自动化精密装备的研发、生产、销售及技术支持服务，主要通过向客户销售自动化精密专用设备获取相应销售收入，公司的盈利主要来源于设备销售收入与成本费用之间的差额。

2、采购模式

公司采用“以产定购”的采购模式，即根据生产计划和原材料的采购周期安排采购。公司将原材料分为标准件和定制件两类，其中标准件主要包括丝杆、导轨、轴承、电机等，由采购部向合格供应商直接采购；定制件主要包括铸造件、钣金件、小五金件、机架等，由公司提供设计图纸或者规格要求，向供应商定制采购。

3、生产模式

公司的锡膏印刷设备、点胶设备和封装设备主要为标准化机型，客户可以根据需要在标准化机型上选装定制化模块；柔性自动化设备为定制化产品，公司根据客户的应用需求和技术参数为客户定制相关产品。

（1）标准化产品

针对标准化产品，为缩短供货周期并保障对客户需求的响应速度，公司按销售预测组织生产。该模式下针对标准化产品，公司市场部定期对市场需求做出预测并提交《市场预计需求表》至物控部编制生产计划。

（2）定制化产品

针对定制化产品，为提高存货周转率，降低运营成本，公司采取按订单生产的模式。该模式下公司依据实际订单情况安排生产。其中需要定制化的主机及模块由公司工程部参与设计，并由物控部安排相关物料采购及生产装配计划。

公司由物控部统一负责生产事宜，包括生产运作系统运行，制定生产计划管理方案、安排物料采购计划以满足生产计划需求。生产部依据物控部生产计划安排具体生产任务并完成产成品入库。采购部依据物控部采购申请下推采购订单，公司品质部负责生产过程检验、产品入库检验及系统入库审核。

4、销售模式

公司的销售模式分为直销模式和经销模式两种，其中直销模式为主要的销售模式。

（1）直销模式

由于公司生产的设备主要应用于专业性较强的电子装联及精密封装行业，受下游行业电子产品规格不一、技术迭代更新较快、生产工艺路线多样等因素影响，不同客户对生产设备具有较强的定制化需求，因而行业内主要采取直销的模式，

以便于与客户进行沟通，了解客户对设备在工艺、功能、效率及精度等方面的技术开发要求，并方便为客户提供检测维修、零件更换及软件升级等持续稳定的售后服务。

直销模式下主要为公司市场部业务人员直接与客户洽谈并销售合同或由客户向公司下达订单，经与客户沟通确认各项技术参数标准后，公司依据备货情况安排物料采购及设备生产，将产品直接运送至客户处，根据合同条款进行安装调试并与客户进行结算。

（2）经销模式

在直销模式为主的基础上公司开发经销商模式主要有以下几方面的考虑：

A、部分经销商掌握特定的渠道资源，能够广泛的搜集市场信息，充分挖掘市场需求，公司与之合作能够更好的推广公司产品。同时，经销商从地理区域和信息沟通方面，更为贴近终端客户，能够根据客户需求针对性提供适合的产品、提供售后和技术支持。

B、受到物理距离、语言和文化差异等因素的影响，公司与外销终端客户之间的需求沟通、安装调试、售后服务等成本较高，因此公司与境外知名设备经销商合作可以减少沟通和服务成本，更高效的服务客户，扩大销量。

（三）主要业绩驱动因素

1、工艺及技术水平因素

公司所在行业为技术密集型产业，产业链各个层级的企业对其产品的性能、良率、成本等进行着更加优化解决方案的不断追求，因此行业对专用设备的技术水平和工艺水平的要求随着时间的推移而不断提高。公司始终重视产品技术水平在行业内的先进性，重视客户对新工艺要求的需求，在研发方面一直保持较高水平投入。公司作为电子装联和封装领域专用设备制造的领先企业，紧紧抓住行业发展的趋势，巩固自身技术和工艺实力，持续性地为客户创造价值。

2、下游行业因素

电子产品广泛的应用于国民经济和生产生活的各个领域，具有广泛的应用场景和庞大的消费量，在细分领域不断推陈出新，引领整个电子产业链持续发展。得益于智能化、电子化、信息化的发展，电子产品应用领域与容量不断扩张，对于电子装联和封装设备的需求较为强劲，公司的设备凭借较强的技术优势获得了市场的认可，树立了业内良好的品牌口碑，积累了丰富的客户资源。其中，公司通过与行业龙头企业进行深度合作，在积累了优质客户和提升了抗风险能力的同时，进一步提升了公司设备的技术和工艺水平。

3、海外市场因素

近年来，东南亚地区以及传统发达国家等海外地区均开始不同程度的发展本地包括电子产业在内的制造业产业，部分地区的投资活动十分旺盛；另一方面，东南亚及印度等地区的经济发展所带来的居民消费上升为电子产品开拓了新的市场空间，也为电子装联及封装设备带来了市场机遇。公司在新加坡设有一家控股子公司，其在东南亚的主要地区设有营销和服务网络，加上公司品牌和市场地位具有国际影响力，有助于拓展海外市场空间；未来公司还将继续加大海外市场的拓展力度，为公司的业绩做出贡献。

三、核心竞争力分析

（一）产品优势

在公司所处行业中，存在一级封装和二级封装的概念区分，公司的产品（印刷设备、点胶设备、固晶设备等）同时覆盖了一级封装和二级封装的部分领域，并且具有较强的技术积累。尽管一级封装和二级封装应用的领域和封装方式不同，但是它们的技术和工艺应用上存在一定共通性。随着电子器件的小型化和封装技术的不断进步，一级封装和二级封装之间的技术融合和交叉的普遍性会逐步增加，因此公司同时在两类封装领域具备较强技术积累的优势会进一步得到显现。

（二）研发优势

公司秉承着“卓越品质是价值与尊严的起点，满足客户是创新与发展的源泉”的价值理念，始终将技术创新作为公司可持续发展的基石，一方面持续创新优化现有技术，提升产品性能，完善公司核心技术体系；另一方面结合产品及行业发展趋势，在现有技术基础上往高端制程延展，挖掘创新点，进行技术储备。公司从创立之初就注重研发中心的建设与完善，以共性技术研发为基础平台，结合创新型矩阵式产品管理孵化体系，致力于把研发中心打造成产品孵化中心。研发中心下设七大共性技术模块，包括软件工程、图像工程、运动控制、机械工程、电气工程、CAE 工程和系统集成，以高技术产品和垄断型产品为公司研发方向，结合高效的产品研发管理体系，将研发端、工艺端、产品端及市场端进行有机结合，促进技术成果的应用转化，提高公司产品的技术水平和竞争优势。

2019 年至 2022 年期间研发投入逐年递增，分别为 3,550.55 万元、3,944.26 万元、5,427.26 万元和 7,117.64 万元，占营业收入的比例分别为 6.89%、6.63%、6.81%和 9.13%。研发费用的持续投入，完善的研发管理和较强的研发团队为公司形成体系化的技术升级能力和打造不断深化的技术创新优势提供了重要保障，也为公司积累了大量技术成果。报告期内，新申请专利 56 项，公司已取得专利 117 项，包括 22 项发明专利、90 项实用新型专利和 5 项外观专利，此外还有 21 项软件著作权。通过持续的自主研发，公司已掌握了电子工业自动化精密装备所涉及的运动控制、对位定位及其他机械、电控及软件相关技术。

（三）服务优势

公司以直销为主，经销为辅的模式进行销售，国内所有客户的售后服务都是由公司的售后团队直接对接。公司在服务不同客户的过程中与客户进行了深入的技术探讨和工艺交流。通过与客户现场的实践经验积累，公司产品在不同的应用场景下均能够良好地运作并高效地满足客户的生产需求。因此公司在面对客户时，提供的不仅仅是精密自动化设备，而是一整套解决方案。公司在国内电子装联产业较为集中的珠三角、长三角等地区均长期驻有技术服务人员，对于采购量较多的大客户，会根据采购数量配有驻厂技术服务人员，以确保客户遇到的问题能够在短时间内得到解决。公司在与国际品牌竞争的过程中，在关键技术指标不落后于对方的情况下，在售前交流、产品交付、技术培训和售后服务等方面更具有优势。

（四）客户优势

公司在电子装联行业十七年的沉淀与积累，主营产品锡膏印刷设备属于 SMT 及 COB 产线的关键核心设备，产品性能已达成或超越国外顶尖厂商水平，完全打破国外垄断，实现进口替代。公司从创立至今获得了包括富士康、华为、鹏鼎控股、比亚迪、台表集团（Taiwan Surface Mounting）、仁宝集团（Compal）、传音控股、光弘科技、华勤、德赛电池、东京重机（JUKI）、伟创力（Flex）、捷普（Jabil）等各下游领域龙头客户的订单和认可，从而积累了庞大且优质的客户资源，获取了行业内的品牌知名度。公司从 2017 年至今服务的客户超过五千家，在全球七十多个国家和地区注册了商标“GKG”，产品销往全球五十多个国家与地区。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年度，公司继续秉承“卓越品质是价值与尊严的起点，满足客户是创新与发展的源泉”的价值理念，始终以立志成为最具竞争力的精密装备制造与服务提供商为企业愿景。报告期内，公司实现销售收入 77,933.81 万元，较上年同期下降 2.26%。其中，锡膏印刷设备实现销售收入 58,954.00 万元，同比下降 9.02%；柔性自动化设备实现销售收入 6,210.47 万元，同比增长 295.71%；点胶设备实现销售收入 5,272.17 万元，同比下降 17.12%；封装设备实现销售收入 5,944.34 万元，同比增长 6.29%。公司实现归属于上市公司股东的净利润为 12,709.68 万元，较上年同期增长 13.39%。

（一）在宏观经济影响下，公司销售收入不及预期，同比基本保持持平

受全球范围内宏观经济增长乏力，特别是下半年国际地缘政治变动带来的全球贸易格局的重大变化，全球消费电子、光电显示、网络通信等市场需求同比 2021 年明显下降。公司总体销售业绩虽不及预期，在公司四个设备事业部的共同努力下，顶住了市场疲软的压力，销售收入基本保持持平。其中，作为行业龙头的 SMT 印刷设备企业，在客户订单需求普遍下滑的情况下，“GKG”锡膏印刷设备展现出良好的产品竞争力与品牌影响力，全年销售订单虽有所下降，但与同行业公司相比较为稳定。柔性自动化设备，由于海外订单的复苏以及公司加大国内潜在市场的开拓，在经历 2021 年低谷后实现大幅度反弹，全年实现近三倍的销售业绩增长。LED 封装设备的产品技术与品质进一步提高，以及 Mini LED 固晶机的销售取得突破，在下游客户订单不足情况下，销售收入仍实现了小幅增长。点胶设备受消费电子行业不景气影响较大，销售业绩下滑。

（二）公司产品销售结构优化，盈利能力提升，在销售收入略有下降情况下，净利润实现增长

报告期内，公司锡膏印刷设备销售订单有所下滑，但大客户和优质客户的订单相对稳定，对应的高端印刷设备销售占比也明显提高，销售结构得到优化。LED 固晶设备销售业绩同比有所增长，主要受益于 Mini LED 固晶机的销售取得突破，固晶设备的销售结构进一步优化，产品毛利率同比去年有所上升。点胶设备在需求较疲软的影响下，全年销售收入虽有所下滑，但产品销售结构优化，毛利率同比略有上升。柔性自动化设备方面，主要客户美国捷普（JABIL）的订单同比大幅反弹增长以及国内销售订单增加，也进一步提升了公司整体毛利率与盈利能力。

（三）公司新产品研发成果丰硕，并逐步切入半导体、新能源、汽车电子等新领域，逐步形成“共享技术平台+多产品+多领域”的研发布局

报告期内，公司继续落实新产品的研发计划，并取得丰硕研发成果。除在传统市场推出多款叠代新产品机型外，面向半导体、新能源及汽车电子等新领域的新产品研发也进展顺利。在半导体的应用领域，公司推出包括高精度固晶机、高精度印刷机以及植球机等多款新产品。在 LED 行业，公司推出 LEDmini 固晶机、COB 柔性灯带自动化生产整线等行业新产品。公司柔性自动化事业部，也在现有产品系列上，从高通用性、高精度性、高兼容性、高稳定性等方面完善、延展多款新产品及工艺解决方案。依托研发中心作为技术与产品的孵化、赋能平台，公司逐步形成了“多产品+多领域”的研发布局。

（四）受益于公司多事业部的战略布局，销售市场总体保持平稳，传统市场领域业绩有喜有忧，新兴市场机会窗口逐渐打开

报告期内，在市场普遍不景气的情况下，公司销售方面总体业绩还能相对保持平稳。这主要受益于公司拥有四个事业部，能够实现“多产品+多行业”的市场布局，有效对冲单一行业市场需求波动带来的风险。公司针对不同事业部产品所处市场地位的不同，也采取不同的市场营销策略，以应对市场的竞争压力。公司紧抓新兴行业发展风口，加强半导体、新能源、汽车电子等新市场的开拓与布局，并已取得一定成效，市场机会窗口逐步打开。除此之外，公司柔性自动化事业部在稳定海外客户订单的同时，也依托公司强大的客户资源，积极开发国内柔性自动化客户，助力事业部实现销售业绩的大幅提升。

（五）积极引进先进管理理念，构建数字化管理体系，进一步提升公司整体运营与管理水平

随着公司的快速发展，研发团队规模日渐壮大，研发管理水平迫切需要提高。报告期内，公司积极学习、引进华为、IBM 为代表的 IPD 体系等先进管理理念与工具，积极构建可复制、可扩展的持续稳定高质量的研发管理体系，助力研发团队的整体竞争实力提升。在数字化建设方面，公司陆续推进 ERP 系统、PLM 研发系统、供应链协同系统以及 APS 高级排产系统等信息化、数字化管理体系，努力构建公司运营与管理方面的竞争优势，助力公司实现可持续、高质量地增长与发展。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	779,338,101.52	100%	797,353,713.93	100%	-2.26%
分行业					
专用设备制造业	779,338,101.52	100.00%	797,353,713.93	100.00%	-2.26%
分产品					
锡膏印刷设备	589,539,999.30	75.65%	648,014,887.87	81.27%	-9.02%
点胶设备	52,721,710.68	6.76%	63,612,473.49	7.98%	-17.12%
柔性自动化设备	62,104,715.02	7.97%	15,694,317.47	1.97%	295.71%
封装设备	59,443,362.87	7.63%	55,923,420.35	7.01%	6.29%
其他	15,528,313.65	1.99%	14,108,614.75	1.77%	10.06%
分地区					
内销	621,844,075.36	79.79%	688,875,374.68	86.40%	-9.73%
外销	157,494,026.16	20.21%	108,478,339.25	13.60%	45.18%
分销售模式					

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
直销	595,543,010.48	76.42%	589,578,778.92	73.94%	1.01%
经销	183,795,091.04	23.58%	207,774,935.01	26.06%	-11.54%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	779,338,101.52	426,806,172.48	45.23%	-2.26%	-10.91%	5.31%
分产品						
锡膏印刷设备	589,539,999.30	316,666,629.28	46.29%	-9.02%	-16.16%	4.58%
分地区						
内销	621,844,075.36	354,427,433.49	43.00%	-9.73%	-17.02%	5.00%
外销	157,494,026.16	72,378,738.99	54.04%	45.18%	39.29%	1.94%
分销售模式						
直销	595,543,010.48	309,847,411.95	47.97%	1.01%	-10.19%	6.49%
经销	183,795,091.04	116,958,760.53	36.36%	-11.54%	-12.76%	0.89%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
专用设备制造业	销售量	台	3,963	5,115	-22.52%
	生产量	台	4,110	5,788	-28.99%
	库存量	台	1,176	1,001	17.48%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锡膏印刷设备	营业成本	316,666,629.28	74.19%	377,717,094.74	78.84%	-16.16%
点胶设备	营业成本	32,317,163.28	7.57%	41,440,937.60	8.65%	-22.02%
柔性自动化设备	营业成本	33,323,853.05	7.81%	9,479,975.68	1.98%	251.52%
封装设备	营业成本	39,687,429.33	9.30%	46,020,148.97	9.61%	-13.76%
其他	营业成本	4,811,097.54	1.13%	4,416,220.75	0.92%	8.94%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	189,083,588.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.26%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	63,003,431.96	8.08%
2	第二名	49,630,487.67	6.37%

3	第三名	34,290,333.61	4.40%
4	第四名	22,791,150.44	2.92%
5	第五名	19,368,184.80	2.49%
合计	--	189,083,588.48	24.26%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	70,831,557.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.04%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	23,559,151.85	6.00%
2	第二名	17,342,761.95	4.42%
3	第三名	10,553,334.75	2.69%
4	第四名	9,909,273.72	2.52%
5	第五名	9,467,035.23	2.41%
合计	--	70,831,557.50	18.04%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	115,401,077.03	102,642,212.56	12.43%	
管理费用	50,273,301.24	46,298,658.80	8.58%	
财务费用	-13,196,027.77	1,466,192.89	-1,000.02%	主要系报告期内汇兑收益、利息收入增加所致
研发费用	71,176,445.84	54,272,589.94	31.15%	主要系报告期内研发项目增加，研发人员增加和支付研发人员薪酬增加所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种双基板无载具视觉对位技术攻关	通过视觉定位系统，实现 PCB 基板与植球钢网的精准对位，并通过光电传感器、伺服电机及精密丝杆实现植球头贴合植球钢网稳定移动，保证锡球稳定落入 PCB 板表面。	研发完成	提高生产效率及良品率	拓宽市场空间，提升市场覆盖率
离线式分板摆盘下料机	通过龙门双驱、高速贴装头、六轴机器人、飞行拍照、AOI 检测、压力检测及集成控制，对分割好的 PCBA 产品进行自动分拣摆盘到大小 tray 盘模块，自动编带模块。	研发完成	提高了产品品质、产能，降低人工劳动强度，减少人工成本	增加新的盈利增长点
在线式五轴联动精密点胶机的研发	该技术通过精密五轴联动装置（X 轴、Y 轴、Z 轴、旋转轴、倾斜轴），配合空间标定、算法及运动控制，实现立体复杂轨迹的运行。	研发完成	支持曲面及复杂轨迹的点胶需求，实现了立体空间点胶功能	拓宽市场空间，提升市场覆盖率
高精度柜式离线点胶机	采用高精度点胶 X-Y1-Z-Y2 点胶轴组设计和控制技术，双 Y 两组坐标系实时切换控制。通过研究采用高新型性能直线电机，DD 马达及伺服电机和新型高精度丝杆运动导轨，采用高强度轻质新型材料模组作为 Z 轴高速运动轻负载前提，研发出符合点胶运动控制的高速运动 X-Y1-Z-Y2 运动控制流程系统、利用高速响应模拟信号、以及实时的点胶触发信号监控机制，从而实现点胶填充装备的运动控制和精确的快速响应点胶动作系统。	研发完成	在精度不亚于全自动点胶机的同时，柜式点胶机的产品适应性更为广泛	拓宽市场空间，提升市场覆盖率
半导体印刷机关键技术的研发	研究开发晶圆印刷机、晶圆上下料、晶圆植球机。	研发完成	实现晶圆加工自动化，解决现有手动或者半自动工艺加工的低效率与不稳定性	提高公司半导体领域竞争力，开拓半导体设备市场，将成为公司新的利润增长点
一款面向于 Mini/Micro LED 行业的高精度高效率巨量转移设备	研发一款将芯片从晶圆盘上，按照设定的位置及数量，转入转移介质；然后从转移介质上将芯片一次性倒装入对应的基板的巨量转移设备。	按计划推进中	高效、高精度、超小、超低间距的巨量转移效果	开拓 Mini/Micro LED 巨量转移设备市场，提升行业竞争力
智能化超大基板高精度印刷机关键技术	通过左右刮刀压力回馈装置、网框自动调整装置和龙门双驱 CCD 取像装置，实现对 2000*510 大尺寸基板的精密锡膏印刷。	按计划推进中	填补新能源汽车领域大尺寸基板精密锡膏印刷空缺	拓宽市场空间，提升市场覆盖率
在线式玻璃板全自动锡膏印刷机	全自动升降平台、自动伸缩式 SUPPORT PIN，5 大真空吸附区域，每个区域单独控制流量、调整平台自动偏移补偿、实时压力检测与反馈。	按计划推进中	降低玻璃基板破片风险，并提升印刷稳定性	拓展公司产品线，开展新的应用市场
全自动高精度 LED 灯带锡膏印刷机	研发一款针对卷带 LED 照明及景观的高精密智能化高端产品，改变目前市场点锡加固晶的低效率生产模式，填补市场印刷加固晶整线模式的空缺。	按计划推进中	提高生产效率，降低客户成本	拓展公司产品线，开拓 LED 行业新的应用市场

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
半导体在线式高精度点胶机	实现高精度、高效率的半导体点胶作业。	按计划推进中	满足点胶机精度、速度、自动化程度等关键技术的需求	提高公司半导体领域竞争力，开拓半导体设备市场，将成为公司新的利润增长点
全自动职能载具切膜设备	通过悬吊式高速直线电机 Y+双 X 模组、双轨输送模组、8 组自由调节吸嘴功能模组、双夹爪功能模组、CCD 模组、自动吸嘴更换模组、供 PCB 模组、双供料小车模组（含自动对接模块）、多功能集成一体软件设计，实现结构功能快速切换的上下料自动化设备。	按计划推进中	节约客户人工成本、提高了产线自动化程度	拓宽市场空间，提升市场覆盖率
高精度芯片贴装设备	研发一款大尺寸高精度芯片贴装机，可实现空间内的高精密的二次芯片校正、二次校正平台精度在 $\pm 1\mu\text{m}$ ，保证芯片最终的贴装精度可达到 $\pm 5\mu\text{m}$ 要求。	按计划推进中	满足芯片贴装客户所需的在线式、高精度、高稳定性的要求	完善公司固晶设备在不同工艺段的产品种类，满足客户的不同需求
快拆式压电阀及控制器的研发	该技术可实现对多种流体、胶粘剂的高速点胶，具备自整定和变频功能，点胶划线过程中根据不同的工艺要求实时的读写控制参数，以不同的控制参数来处理不同的点胶轨迹，实现点胶过程中胶量/频率的实时变化。	按计划推进中	同时兼容点胶频率高和维护便捷的优点，分配精度高，一致性好且能获得更小的点径	提升自研阀体市场竞争力，拓宽市场空间

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	253	207	22.22%
研发人员数量占比	25.82%	23.63%	2.19%
研发人员学历			
本科	114	96	18.75%
硕士	12	11	9.09%
博士	1	1	0.00%
专科及以下	126	99	27.27%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	124	98	26.53%
30~40 岁	115	96	19.79%
40 岁以上	14	13	7.69%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	71,176,445.84	54,272,589.94	39,442,553.97

研发投入占营业收入比例	9.13%	6.81%	6.63%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入 的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润 的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	758,506,274.69	792,288,392.14	-4.26%
经营活动现金流出小计	724,025,091.47	673,997,497.83	7.42%
经营活动产生的现金流量净额	34,481,183.22	118,290,894.31	-70.85%
投资活动现金流入小计	864,409,346.48	1,296,933,229.47	-33.35%
投资活动现金流出小计	955,344,347.33	1,113,602,601.94	-14.21%
投资活动产生的现金流量净额	-90,935,000.85	183,330,627.53	-149.60%
筹资活动现金流入小计	963,331,551.06	68,772,879.72	1,300.74%
筹资活动现金流出小计	137,031,472.39	122,891,968.49	11.51%
筹资活动产生的现金流量净额	826,300,078.67	-54,119,088.77	1,626.82%
现金及现金等价物净增加额	771,427,447.24	246,824,236.71	212.54%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要系锡膏印刷设备收入下降回款减少、到期银承付现增加以及支付员工薪酬增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系本期赎回理财产品金额同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系报告期内公司首次公开发行股票募集资金到账增加现金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内经营性应收项目增加和经营性应付项目减少，部分客户未到付款期，期末应收账款余额增加，以及锡膏印刷设备收入下降导致预收款减少所致。

五、非主营业务情况

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	6,409,346.48	4.58%	主要系购买银行理财产品产生的收益	否
资产减值	-2,182,227.59	-1.56%	主要系按会计政策计提的存货跌价准备	是
营业外收入	230,215.49	0.16%	主要系卖废品收入	否
营业外支出	104,523.66	0.07%	主要系捐赠支出	否
信用减值	-5,752,901.59	-4.11%	主要系按会计政策计提的应收款项坏账准备	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,077,118,930.10	57.81%	318,414,778.65	33.57%	24.24%	主要系报告期内公司首次公开发行股票募集资金到账所致
应收账款	192,393,568.84	10.33%	133,730,679.24	14.10%	-3.77%	主要系期末部分客户的应收账款未到付款期所致
存货	286,736,483.79	15.39%	298,842,400.63	31.51%	-16.12%	主要系报告期内公司总资产余额上升所致
固定资产	60,217,740.31	3.23%	59,828,255.77	6.31%	-3.08%	主要系报告期内公司总资产余额上升所致
在建工程	1,060,768.97	0.06%			0.06%	
使用权资产	453,709.55	0.02%	283,694.60	0.03%	-0.01%	

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,001,100.00	0.05%	1,001,283.33	0.11%	-0.06%	
合同负债	31,833,413.06	1.71%	76,266,470.13	8.04%	-6.33%	主要系报告期内预收客户销售款减少所致
租赁负债	177,880.00	0.01%	155,825.25	0.02%	-0.01%	
交易性金融资产	140,000,000.00	7.51%	50,000,000.00	5.27%	2.24%	系本报告期末未到期银行理财产品增加所致

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	50,000,000.00				948,000,000.00	858,000,000.00		140,000,000.00
金融资产小计	50,000,000.00				948,000,000.00	858,000,000.00		140,000,000.00
应收款项融资	27,107,529.63				63,790,636.96	68,474,566.72		22,423,599.87
上述合计	77,107,529.63				1,011,790,636.96	926,474,566.72		162,423,599.87
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	31,390,048.29	银行承兑汇票保证金、保函保证金

应收票据	11,905,878.40	票据池质押
应收款项融资	18,331,850.72	票据池质押
固定资产	52,341,339.73	抵押用于借款、开立承兑汇票
无形资产	7,631,944.60	抵押用于借款、开立承兑汇票
合计	121,601,061.74	—

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,344,347.33	5,602,601.94	31.09%

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

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	首次公开发行股票募集	81,996.58	22,317.99	22,317.99	0	0	0.00%	60,119.55	进行现金管理及存放于募集资金专户	0
合计	--	81,996.58	22,317.99	22,317.99	0	0	0.00%	60,119.55	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意东莞市凯格精机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]796 号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,900 万股，发行价格为人民币 46.33 元/股，募集资金总额为人民币 880,270,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 60,304,196.37 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 819,965,803.63 元。上述募集资金已于 2022 年 8 月 10 日全部到位，经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具 XYZH/2022GZAA30194 号《验资报告》。

截至 2022 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额 601,195,494.45 元（含利息收入及理财收益），除进行现金管理的 485,500,000.00 元外，其余 115,695,494.45 元存放于募集资金专项账户中。

(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											
精密智能制造装备生产基地建设项目	否	23,835.48	23,835.48	173.65	173.65	0.73%	2024 年 08 月 31 日			不适用	否
研发及测试中心项目	否	11,975.19	11,975.19	2,933.84	2,933.84	24.50%	2024 年 08 月 31 日			不适用	否

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
工艺及产品展示中心项目	否	5,476.85	5,476.85	10.49	10.49	0.19%	2023年08月31日			不适用	否
补充流动资金	否	10,000	10,000	10,000	10,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	51,287.52	51,287.52	13,117.98	13,117.98	--	--			--	--
超募资金投向											
永久补充流动资金	否	9,200	9,200	9,200	9,200.00	100.00%				不适用	否
尚未指定用途	否	21,509.06	21,509.06	0	0.00	0.00%				不适用	否
超募资金投向小计	--	30,709.06	30,709.06	9,200	9,200	--	--			--	--
合计	--	81,996.58	81,996.58	22,317.98	22,317.98	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
	适用										

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
超募资金的金额、用途及使用进展情况		公司首次公开发行股票募集资金总额为 880,270,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为 819,965,803.63 元，扣除承诺投资项目投资额后，超募资金金额为 307,090,603.63 元。公司于 2022 年 8 月 31 日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十次会议，并于 2022 年 9 月 16 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 9,200.00 万元用于永久补充流动资金。截至 2022 年 12 月 31 日，公司超募资金余额为 215,090,603.63 元（包含未到期现金管理），目前尚未确定使用用途。									
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 公司于 2022 年 10 月 26 日召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 24,916,556.68 元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金 2,573,715.49 元（不含税）置换已支付发行费用的自筹资金，合计使用募集资金 27,490,272.17 元置换上述预先投入及支付发行费用的自筹资金。上述预先投入金额及已支付发行费用经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了 XYZH/2022GZAA3F0001 号《关于东莞市凯格精机股份有限公司以募集资金置换预先已支付发行费用及募投项目的自筹资金的鉴证报告》。同时，国信证券股份有限公司同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，并出具了《关于东莞市凯格精机股份有限公司使用募集资金置换预先已支付发行费用及募投项目的自筹资金的核查意见》。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向		截至 2022 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额 601,195,494.45 元（含利息收入及理财收益），除进行现金管理 485,500,000.00 元，其余 115,695,494.45 元，存放于募集资金专项账户中。									

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
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
GKG ASIA PTE. LTD.	子公司	各种商品批发贸易，包括电子机械和设备的销售、推广和服务提供	479,600.00	42,418,323.99	16,821,449.57	87,244,929.13	4,283,239.34	3,485,498.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略

未来公司将继续专注于精密自动化装备行业，在巩固并深挖消费电子、网络通信、显示照明等现有行业市场外，积极进军半导体、新能源等战略新兴行业市场。以研发中心为共享产品孵化平台，构建“多产品+多行业”的产品与市场布局，实现公司产品从“单项冠军”迈向“多项冠军”的跨越。

（二）公司主要经营计划

（1）巩固锡膏印刷设备在传统市场的领导地位，做好新产品的迭代更新，保持产品品质、工艺方案及技术支持多方面的竞争优势。同时推出专门应用于半导体等行业领域的新产品系列，拓宽印刷设备销售市场。抓住半导体设备国产化及新能源等其他新兴市场的增长机遇，积极引进行业技术工艺人才，继续加大半导体、新能源系统级封装（SIP）领域的植球设备、固晶设备、点胶设备等产品的研发投入，为客户提供更具竞争力的产品。

（2）加强新行业、新区域的市场开拓，布局东南亚、墨西哥等经济增长较快的海外市场。提升公司直销团队的销售战斗力，完善分销渠道的管理与服务，形成具有行业竞争优势的市场营销体系。

（3）随着固晶设备、点胶设备的产品竞争力不断增强，市场口碑逐步提升，公司将继续加大力度推动固晶和点胶设备的销售，积极做好客户服务，促进业绩增长，扩大市场份额。

（4）做好核心产品研发、技术工艺骨干及高级管理人才的选拔、培养和引进。进一步完善员工的绩效评估和考核激励体系，敢于拉开激励差距，善于提供发展机会。继续导入 CRM、MES、APS 等管理系统，推进公司管理体系的信息化、数字化建设，完善和优化工作流程，加强内控，稳健经营，构建能够支撑公司未来快速发展的高水平管理平台。

（三）公司可能面对的风险

（1）外部环境的重大变局与不确定性

当前，全球政治经济格局正在经历重大动荡，宏观经济环境形势复杂多变，不确定性因素不断增加。虽然自中美贸易摩擦以来，公司已经在上游供应链环节采取了核心供应商储备开发、关键部件国产替代等措施，以及在不同国家地区、不同行业市场方面做了相关的布局与安排，以规避或抵御外部经济环境对公司经营的影响，但仍可能存在一定的风险。

（2）市场竞争加剧，产品销售价格波动，给公司盈利带来压力

受全球及国内经济增长普遍放缓的影响，特别消费电子行业发展面临诸多挑战，市场需求明显不足，业内企业的经营压力普遍增大。这一方面会导致客户会加强成本和费用方面的控制，可能会要求设备供应商进行降价。另一方面，设备行业因为订单需求不足，进而引发设备行业内的市场竞争加剧，设备销售价格也可能会带来一定的降价压力。

（3）下游行业发展的市场波动风险

由于公司的设备产品品种丰富，涉及到多行业领域、多国家地区。不同行业处在不同的发展阶段，不同国家地区也对不同行业经济产生影响。这就使得公司将面临不同行业的发展状况不同所带来的市场波动风险。当然，公司也正因为身处不同行业领域、不同国家地区，反而也可以对冲单一行业、单一地区的市场波动所带来的风险。

(4) 产品技术研发的风险

随着行业的技术进步与客户需求的不断提高，精密自动化设备越来越呈现高精度、高速度、高稳定性、智能化以及产品更新迭代快的特点。特别是半导体行业设备的更具有技术要求高、工艺复杂等特点，公司对半导体领域的设备研发投入将会更大，研发技术难度更高，研发过程中的不确定性因素较多，存在一定的失败风险。公司也会基于稳健经营、量入为出的原则，注重中长期研发投入的节奏把控，尽可能控制风险的发生。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年09月13日-14日	广东省东莞市东城街道沙朗路2号凯格精机六楼会议室	实地调研	机构	投资者	内容详见投资者活动记录表，未提供资料	详见公司在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）2022年9月15日披露的投资者关系活动记录表（编号：2022-001）
2022年09月22日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	机构	投资者	内容详见投资者活动记录表，未提供资料	详见公司在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）2022年9月22日披露的投资者关系活动记录表（编号：2022-002）
2022年09月22日-26日	广东省东莞市东城街道沙朗路2号凯格精机六楼会议室	实地调研	机构	投资者	内容详见投资者活动记录表，未提供资料	详见公司在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）2022年9月27日披露的投资者关系活动记录表（编号：2022-003）
2022年10月11日-18日	广东省东莞市东城街道沙朗路2号凯格精机六楼会议室	实地调研	机构	投资者	内容详见投资者活动记录表，未提供资料	详见公司在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）2022年10月20日披露的投资者关系活动记录表（编号：2022-004）
2022年10月27日-28日	广东省东莞市东城街道沙朗路2号凯格精机六楼会议室	电话沟通	机构	投资者	内容详见投资者活动记录表，未提供资料	详见公司在巨潮资讯（www.cninfo.com.cn）2022年10月31日披露的投资者关系活动记录表（编号：2022-005）

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步提高了公司治理水平和风险防范能力。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，均由董事会召集，历次股东大会会议的召集、召开、表决程序符合有关法律法规及公司章程的规定，出席会议人员资格合法有效，表决结果合法有效。公司未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况，公司不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系上独立于控股股东和实际控制人，能够独立运作、独立经营、独立承担责任和风险。公司的控股股东和实际控制人能够依法行使权利，并承担相应义务。报告期内，未发生公司的控股股东和实际控制人超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等没有产生不利影响。

3、关于董事和董事会

公司董事会由 5 名董事组成，其中独立董事 2 名。董事会的人数、人员构成及资格均符合法律、法规和《公司章程》的要求，其任免均严格履行提名委员会、董事会、股东大会批准程序，不存在与相关法律、法规或《公司章程》相抵触的情形。全体董事在任职期间工作严谨、勤勉尽责，能够持续关注公司经营状况；积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。全体独立董事在任职期间严格按照有关法律法规及公司《独立董事工作制度》等规定和要求，认真履行职责，充分发挥独立董事的独立性和专业性作用，维护全体股东尤其是中小股东的合法权益。

公司董事会根据《上市公司治理准则》下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会议事规则履行其职责，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

报告期内，公司共召开了 7 次董事会，会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等相关规定的要求；历次董事会会议记录内容真实、准确、完整，保存安全；会议决议做到充分准确且及时披露。

4、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求。

报告期内，公司共召开了 7 次监事会，会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合法律法规和《公司章程》《监事会议事规则》的规定。公司监事会严格按照相关规定，依法履行职责，通过列席董事会、股东大会，对公司生产经营活动、重大事项、财务状况及董事会、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护公司利益及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效考核体系，根据公司经营指标完成情况以及工作业绩制定和执行薪酬方案，高级管理人员的聘任和考核公开、透明，符合法律、法规的规定，公司现有的考核及激励机制符合公司的发展现状。

6、关于信息披露与透明度

公司建立了信息披露管理方面的相关制度，由董事会秘书负责公司信息披露工作。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》《经济参考报》为公司信息披露的指定纸质媒体，巨潮资讯网为指定信息披露网站。另外，公司还通过设立专门的投资者咨询电话和电子邮箱等方式，向投资者提供了畅通的沟通渠道。

报告期内，公司遵守中国证监会和深圳证券交易所有关信息披露的规章制度要求履行信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于投资者关系管理

公司按照相关法律法规及《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待投资者来访，回复投资者问询，向投资者提供公司已披露信息等工作。公司通过股东大会、投资者专线、电子邮箱、深交所“互动易”平台等交流方式加强信息沟通，促进与投资者的良性互动，切实提高了公司的透明度。

8、关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权利，实现股东、职工和社会等各方利益的协调平衡，在公司持续健康发展、实现股东利益的同时，重视公司的社会责任。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、财务、机构和资产等方面严格分开，各自独立核算，独立承担责任和风险，公司不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务独立方面

公司具有独立的研发、生产、销售、服务体系，具有独立开展业务的能力，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。控股股东、实际控制人未从事与公司存在同业竞争的业务。控股股东、实际控制人未曾利用控股股东、实际控制人地位干涉公司决策和生产经营活动。

2、人员独立方面

公司已经建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任职务；未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。同时，公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，公司人员独立。

3、财务独立方面

公司设立了完整、独立的财务部门，配备了财务负责人和专职财务会计人员，公司已建立独立的财务核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策。不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

4、机构独立方面

公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会的治理结构，并制定了相应的议事规则。同时，公司已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形，公司机构独立。

5、资产方面

公司资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的研发系统、生产系统、服务系统和配套设施，合法拥有经营活动所需的土地、厂房、机器设备以及软件、商标、专利权等无形资产和有形资产的所有权或使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司与控股股东、实际控制人产权关系明晰，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2022 年 03 月 30 日		1、审议通过《关于审议<董事会 2021 年度工作报告>的议案》 2、审议通过《关于审议<监事会 2021 年度工作报告>的议案》 3、审议通过《关于审议<公司 2021 年度财务决算报告>的议案》 4、审议通过《关于审议<公司 2022 年度财务预算报告>的议案》 5、审议通过《关于审议公司 2021 年度利润分配方案的议案》 6、审议通过《关于审核确认公司 2021 年度关联交易事项的议案》 7、审议通过《关于董事、监事、高级管理人员 2021 年度薪酬考核情况及 2022 年度薪酬计划的议案》 8、审议通过《关于公司向银行申请综合授信额度并授权董事长签署授信额度内的相关协议及文件的议案》 9、审议通过《关于控股股东、实际控制人为公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》 10、审议通过《关于公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》 11、审议通过《关于审核确认 GKG ASIA 少数股东所投资或控制的主体与公司交易事项的议案》 12、审议通过《关于审议高管及核心员工参与公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市战略配售具体安排的议案》
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	67.77%	2022 年 09 月 16 日	2022 年 09 月 16 日	详见公司发布于巨潮资讯网的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-015）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	67.76%	2022 年 10 月 11 日	2022 年 10 月 11 日	详见公司发布于巨潮资讯网的《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-022）
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	67.77%	2022 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 15 日	详见公司发布于巨潮资讯网的《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-034）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
邱国良	董事长	现任	男	55	2019年9月23日	2025年10月10日	27,500,000	0	0	0	27,500,000	
彭小云	董事	现任	女	53	2019年9月23日	2025年10月10日	17,500,000	0	0	0	17,500,000	
刘小宁	董事、总经理	现任	男	52	2019年9月23日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
饶品贵	独立董事	现任	男	47	2019年9月23日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
王钢	独立董事	现任	男	54	2019年9月23日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
张艳	监事会主席	现任	女	43	2019年9月23日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
陈波	监事	现任	男	36	2019年9月23日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
叶燕萍	监事	现任	女	34	2019年9月23日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
邓迪	副总经理	现任	男	39	2019年9月23日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
邓迪	董事会秘书	离任	男	39	2019年9月23日	2022年10月11日	0	0	0	0	0	
宋开屏	财务总监	现任	女	52	2019年9月23日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
于洋	研发总监	现任	男	36	2019年9月23日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
邱靖琳	董事会秘书	现任	女	26	2022年10月11日	2025年10月10日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	45,000,000	0	0	0	45,000,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

报告期内公司换届选举，换届选举后邓迪先生不再担任公司董事会秘书职务，仍担任副总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邓迪	董事会秘书	任期满离任	2022 年 10 月 11 日	换届选举
邱靖琳	董事会秘书	聘任	2022 年 10 月 11 日	董事会聘任

2、任职情况

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

一、现任董事会人员

1、邱国良先生，出生于 1967 年，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于杭州电子工业学院精密机械学专业，本科学历。1989 年 9 月至 1990 年 12 月任景德镇 4321 厂助理工程师；1991 年 1 月至 1993 年 3 月任东莞市诚德电讯制品有限公司高级工程师；1993 年 4 月至 1998 年 10 月，自由职业；1998 年 11 月至 2019 年 5 月任东莞市格林电子设备有限公司执行董事兼总经理；2002 年 9 月至 2018 年 11 月任格林电子设备有限公司董事；2009 年 8 月至 2011 年 5 月任格林美电子设备（天津）有限公司执行董事兼总经理；2007 年 7 月至 2019 年 9 月任东莞市凯格精密机械有限公司执行董事及总经理；2018 年 10 月至今任 GKG ASIA PTE LTD.董事；2017 年 12 月至今任公司持股平台余江县凯格投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；2019 年 9 月至今任公司董事长。2020 年 5 月至今任公司持股平台东莞市凯林投资顾问中心（有限合伙）、东莞市凯创投资顾问中心（有限合伙）执行事务合伙人。

2、彭小云女士，出生于 1969 年，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1992 年至 1994 年任东莞市诚德电讯制品有限公司职员；1994 年至 1999 年 1 月待业；1999 年 2 月至 2019 年 5 月任东莞市格林电子设备有限公司监事；2007 年 7 月至 2019 年 9 月任职于东莞市凯格精密机械有限公司财务部并任监事；2019 年 9 月至今任公司董事。

3、刘小宁先生，出生于 1970 年，中国国籍，无境外永久居留权，香港理工大学工商管理硕士，中级会计师。1990 年至 1996 年任江西省乌石山铁矿会计；1997 年至 1999 年任东莞市利来时装有限公司会计；1999 年至 2002 年任 TCL 通力电子（惠州）有限公司会计主任；2003 年至 2005 年任 TCL 国际电工（惠州）有限公司财务部部长；2006 年至 2012 年任 TCL-罗格朗国际电工（惠州）有限公司财务部部长、高级财务经理；2011 年至 2018 年任惠州市迪兰休闲运动用品有限公司监事；2012 年至 2019 年 9 月历任东莞市凯格精密机械有限公司财务总监、副总经理；2018 年 10 月至今任 GKG ASIA PTE LTD.董事；2019 年 9 月至今任公司董事、总经理。

4、饶品贵先生，出生于 1975 年，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学会计学博士，教授职称。2010 年 7 月至今任暨南大学讲师、副教授、教授、博士生导师、管理学院会计学系主任；2015 年 9 月至今任广州市注册会计师协会专业及人才委员会委员；2016 年 3 月至今任珠海农村商业银行股份有限公司外部监事；2016 年 12 月至今任广州白云国际机场股份有限公司独立董事；2016 年 12 月至今任暨南大学学术委员会委员；2017 年 3 月至 2019 年 11 月任广州友谊集团有限公司外部董事；2019 年 11 月至今任金三江（肇庆）硅材料股份有限公司独立董事；2019 年 12 月至今任箭牌家居集团股份有限

公司独立董事；2019 年 12 月至今任广东技术师范大学达之讲座教授；2019 年 12 月至今任中国注册会计师协会财务管理专业委员会委员；2020 年 8 月至今任佛山市国星光电股份有限公司独立董事；2022 年 1 月至今任全国审计专业学位研究生教育指导委员会委员；2019 年 9 月至今，任公司独立董事。

5、王钢先生，出生于 1968 年，中国国籍，无境外永久居留权，日本名古屋工业大学工学博士，教授职称。2001 年 4 月至 2004 年 4 月任日本富士通量子器件株式会社研发工程师；2004 年 4 月至今任中山大学电子与信息工程学院教授、中山大学光电材料与技术国家重点实验室科研人员；2007 年至今任中山大学佛山研究院院长；科技部“十一五”、“十二五”国家科技重点专项（半导体照明专项）总体专家组专家；2011 年至 2016 年任矽时代材料科技股份有限公司独立董事；2015 年 2 月至 2022 年 1 月任佛山市中昊光电科技有限公司董事；2019 年 9 月至今，任公司独立董事。

二、现任监事会人员

1、张艳女士，出生于 1979 年，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005 年 9 月至 2019 年 9 月任东莞市凯格精密机械设备有限公司 PMC 主管、PMC 经理、PMC 高级经理，2019 年 9 月至 2021 年 3 月任公司 PMC 高级经理、职工代表监事、监事会主席，2021 年 3 月至今任公司生产副总监、职工代表监事、监事会主席。

2、陈波先生，出生于 1986 年，中国国籍，无境外永久居留权，钳工专业，中专学历。2007 年至 2019 年 9 月任东莞市凯格精密机械有限公司品质部经理；2019 年 9 月至今任公司品质部经理、监事。

3、叶燕萍女士，出生于 1988 年，中国国籍，无境外永久居留权，国际贸易专业，中专学历。2008 年 1 月至 2009 年 2 月任东莞市华宝电梯有限公司出纳；2009 年 5 月至 2019 年 9 月任东莞市凯格精密机械有限公司业务助理、业务跟单主管；2019 年 9 月至今任公司业务跟单部主管、监事。

三、现任高级管理人员

1、刘小宁先生，总经理，见上述董事会成员中简历介绍。

2、邓迪先生，出生于 1983 年，中国国籍，无境外永久居留权，吉林农业大学电子信息技术与科学专业，本科学历。2006 年至 2019 年 9 月任东莞市凯格精密机械有限公司售后部经理、售后部高级经理、运营总监、副总经理；2019 年 9 月至 2022 年 10 月任公司董事会秘书；2019 年至今任公司副总经理。

3、宋开屏女士，出生于 1970 年，中国国籍，无境外永久居留权，会计学专业，本科学历，注册会计师、注册税务师，拥有中级会计师职称。1996 至 2006 年曾先后任职于湖北荆州泰康医药有限公司、湖北康通科技医药有限公司；2006 年至 2012 年任中勤万信会计师事务所深圳分所审计项目经理；2012 年至 2019 年 3 月任大自然家居（中国）有限公司财务总经理；2019 年 4 月至 2019 年 9 月任东莞市凯格精密机械有限公司财务负责人；2019 年 9 月至今任公司财务总监。

4、于洋先生，出生于 1986 年，中国国籍，无境外永久居留权，华中科技大学机械制造及其自动化专业，硕士研究生学历。2011 年 4 月至 2011 年 8 月任深圳市韶音科技有限公司研发工程师；2011 年 9 月至 2019 年 9 月历任东莞市凯格精密机械有限公司软件开发工程师、软件开发经理、软件研发总监；2019 年 9 月至今任公司研发总监。

5、邱靖琳女士，出生于 1996 年，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，英国华威大学 MORSE(Mathematics, Operational Research, Statistics and Economics)理学学士和英国兰卡斯特大学管理学硕士。2019 年 2 月

至 2019 年 9 月任东莞市凯格精密机械有限公司董事长助理；2019 年 9 月至 2022 年 10 月任公司董事长助理、证券事务代表，2022 年 10 月至今任公司董事会秘书、证券事务代表。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
邱国良	余江县凯格投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 12 月 07 日		否
邱国良	东莞市凯林投资顾问中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020 年 05 月 18 日		否
邱国良	东莞市凯创投资顾问中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020 年 05 月 18 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
饶品贵	广州市注册会计师协会专业及人才委员会委员	委员			否
饶品贵	珠海农村商业银行股份有限公司	外部监事			是
饶品贵	广州白云国际机场股份有限公司	独立董事			是
饶品贵	暨南大学	管理学院会计学教授、博士生导师			是
饶品贵	金三江（肇庆）硅材料股份有限公司	独立董事			是
饶品贵	箭牌家居股份有限公司	独立董事			是
饶品贵	广东技术师范大学	达之讲座教授			是
饶品贵	中国注册会计师协会财务管理专业委员会委员	委员			否
饶品贵	暨南大学	管理学院会计系主任			是
饶品贵	佛山市国星光电股份有限公司	独立董事			是
饶品贵	全国审计专业学位研究生教育指导委员会	委员			否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王钢	中山大学光电材料与技术国家重点实验室	科研人员			是
王钢	中山大学佛山研究院	院长			是
王钢	佛山市中昊光电科技有限公司	董事		2022 年 1 月 31 日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

事项	具体情况
董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事的薪酬方案经薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会、股东大会审议通过；公司监事薪酬由公司股东大会审议确定；公司高级管理人员的薪酬方案经薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬按各自所在岗位职务依据公司相关薪酬标准和制度领取，公司不再另行支付任期内担任董事、监事的报酬。独立董事的津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邱国良	董事长	男	55	现任	102.66	否
彭小云	董事	女	53	现任	28.56	否
刘小宁	董事、总经理	男	52	现任	127.99	否
饶品贵	独立董事	男	47	现任	9.00	否
王钢	独立董事	男	54	现任	9.00	否
张艳	监事会主席	女	43	现任	30.32	否
陈波	监事	男	36	现任	21.57	否

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
叶燕萍	监事	女	34	现任	18.29	否
邓迪	副总经理	男	39	现任	140.73	否
宋开屏	财务总监	女	52	现任	90.92	否
于洋	研发总监	男	36	现任	100.58	否
邱靖琳	董事会秘书	女	26	现任	30.93	否
合计	--	--	--	--	710.55	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第十次会议	2022年03月10日		1、审议通过《关于审议<总经理 2021 年度工作报告>的议案》 2、审议通过《关于审议<董事会 2021 年度工作报告>的议案》 3、审议通过《关于审议<东莞市凯格精机股份有限公司 2021 年财务报告>的议案》 4、审议通过《关于审议<公司 2021 年度财务决算报告>的议案》 5、审议通过《关于审议<公司 2022 年度财务预算报告>的议案》 6、审议通过《关于审议公司 2021 年度利润分配方案的议案》 7、审议通过《关于审核确认公司 2021 年度关联交易事项的议案》 8、审议通过《关于审议<东莞市凯格精机股份有限公司 2021 年 12 月 31 日内部控制评价报告>的议案》 9、审议通过《关于董事、监事、高级管理人员 2021 年度薪酬考核情况及 2022 年度薪酬计划的议案》 10、审议通过《关于公司向银行申请综合授信额度并授权董事长签署授信额度内的相关协议及文件的议案》 11、审议通过《关于控股股东、实际控制人为公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》 12、审议通过《关于公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》 13、审议通过《关于审核确认 GKG ASIA 少数股东所投资或控制的主体与公司交易事项的议案》 14、审议通过《关于审议高管及核心员工参与公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市战略配售具体安排的议案》 15、审议通过《关于提请召开公司 2021 年年度股东大会的议案》
第一届董事会第十一次会议	2022年05月06日		1、审议通过《关于审议<东莞市凯格精机股份有限公司 2022 年 1-3 月财务报告>的议案》 2、审议通过《关于公司设立募集资金专项账户并授权签署募集资金三方监管协议的议案》
第一届董事会第十二次会议	2022年08月26日	2022年08月26日	详见公司发布于巨潮资讯网的《第一届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2022-004）
第一届董事会第十三次会议	2022年08月31日	2022年08月31日	详见公司发布于巨潮资讯网的《第一届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2022-008）
第一届董事会第十四次会议	2022年09月19日	2022年09月20日	详见公司发布于巨潮资讯网的《第一届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2022-016）

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第一次会议	2022 年 10 月 11 日	2022 年 10 月 11 日	详见公司发布于巨潮资讯网的《第二届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2022-023）
第二届董事会第二次会议	2022 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 26 日	详见公司发布于巨潮资讯网的《第二届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2022-028）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邱国良	7	6	1	0	0	否	4
彭小云	7	7	0	0	0	否	4
刘小宁	7	7	0	0	0	否	4
饶品贵	7	2	5	0	0	否	3
王钢	7	3	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内不存在董事连续两次未亲自出席董事会的情形。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
薪酬与考核委员会	饶品贵、王钢、邱国良	2	2022年03月10日	审议通过《关于董事、监事、高级管理人员2021年度薪酬考核情况及2022年度薪酬计划的议案》	严格按照相关规定，参与专门委员会的日常工作和相关会议，积极履行专门委员会委员的职责。	无	无
			2022年09月14日	审议通过《关于调整独立董事津贴的议案》			
审计委员会	饶品贵、王钢、彭小云	4	2022年03月10日	1、审议通过《关于审议<东莞市凯格精机股份有限公司2021年财务报告>的议案》 2、审议通过《关于审议<公司2021年度财务决算报告>的议案》 3、审议通过《关于审议<公司2022年度财务预算报告>的议案》 4、审议通过《关于审议公司2021年度利润分配方案的议案》 5、审议通过《关于审核确认公司2021年度关联交易事项的议案》 6、审议通过《关于审议<东莞市凯格精机股份有限公司2021年12月31日内部控制评价报告>的议案》 7、审议通过《关于控股股东、实际控制人为公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》 8、审议通过《关于审核确认GKG ASIA少数股东所投资或控制的主体与公司交易事项的议案》	严格按照相关规定，参与专门委员会的日常工作和相关会议，积极履行专门委员会委员的职责。	无	无
			2022年05月06日	审议通过《关于审议<东莞市凯格精机股份有限公司2022年1-3月财务报告>的议案》			
			2022年08月26日	审议通过《关于公司<2022年半年度报告>及其摘要的议案》			

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
			2022年10月26日	1、审议通过《关于公司2022年第三季度报告的议案》 2、审议通过《关于续聘2022年度审计机构的议案》			
提名委员会	饶品贵、王钢、邱国良	2	2022年09月14日	1、审议通过《关于提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案》 2、审议通过《关于提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案》	严格按照相关规定，参与专门委员会的日常工作和相关会议，积极履行专门委员会委员的职责。	无	无
			2022年10月11日	1、审议通过《关于提名刘小宁先生为公司总经理的议案》 2、审议通过《关于提名邓迪先生为公司副总经理的议案》 3、审议通过《关于提名宋开屏女士为公司财务总监的议案》 4、审议通过《关于提名于洋先生为公司研发总监的议案》 5、审议通过《关于提名邱靖琳女士为公司董事会秘书的议案》			

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量(人)	957
报告期末主要子公司在职工的数量(人)	23
报告期末在职工的数量合计(人)	980
当期领取薪酬员工总人数(人)	980
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	257
销售人员	92
技术人员	253
财务人员	15
行政人员	163
其他人员	200
合计	980
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	17
本科	168
大专	289
中专及以下	505
合计	980

2、薪酬政策

为确保公司健康发展的内在动力，公司提供科学合理的、有市场竞争力的整体薪酬体系。

公司基于岗位价值和个人业绩贡献，确定员工的基本薪酬。结合公平、公正的绩效考核机制，实施激励计划，充分调动公司管理人员及核心骨干员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，实现企业和员工共赢发展。

3、培训计划

根据公司发展需求，因材施教，因岗施教，大力增强培训的针对性和实效性，确保培训质量，切实学以致用。

- 1、新员工培训，让员工快速了解公司发展历程，企业文化和公司相关规章制度。
- 2、建立大学生培养体系，激活公司现有的人才机制，为公司储备后续发展所需人才。
- 3、强化在岗员工培训，提高公司在职员工职业素质，充实其业务知识 with 技能，增进工作质量及效率。
- 4、鼓励员工参加继续教育和技术培训，通过学习和培训，提高个人综合素质，加强专业水准。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》及《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，根据公司发展所处阶段及资金需求状况，为保持公司持续发展及资金流动性的需要，维护股东的长远利益，报告期内未进行利润分配，未进行资本公积金转增股本，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，切实保证了全体股东的利益。报告期内，公司未进行利润分配政策的变更。

经 2022 年 3 月 30 日召开的公司 2021 年年度股东大会审议批准，公司 2021 年度利润分配的方案为：公司当年度不进行利润分配，亦不实施资本公积转增股本，不分红股。截至报告期末，前述股东大会决议得到了严格的执行。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	76,000,000.00
现金分红金额（元）（含税）	38,000,000.00
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）	38,000,000.00

可分配利润（元）	286,723,554.15
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	
<p>经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2022 年度合并利润表中归属于母公司股东的净利润为 127,096,750.50 元，母公司实现净利润 125,517,783.42 元。根据《公司法》《公司章程》有关规定，按母公司 2022 年净利润计提 10% 的法定盈余公积金 12,551,778.34 元，加上结转未分配利润 173,757,549.07 元，截至 2022 年 12 月 31 日，母公司实际可供分配利润为 286,723,554.15 元，合并报表中可供分配利润为 293,220,006.38 元，资本公积金余额为 990,837,258.98 元。根据中国证监会鼓励上市公司现金分红的指导意见，在符合利润分配原则、充分考虑公司未来资金安排和正常经营需求的前提下，根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》《公司章程》、股东分红回报规划等规定，公司拟定 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下：以现有总股本 76,000,000 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元人民币（含税），共计派发现金红利 38,000,000 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增股本 30,400,000 股，本次转增后公司总股本增加至 106,400,000 股。若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，则以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，公司将按利润分配总额、转增股本总额不变的原则，对现金分红比例、转增股本比例进行相应调整。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

报告期内，公司组织开展了 2022 年度内部控制评价工作，不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

不适用						
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①公司董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>②公司更正已公布的财务报告；</p> <p>③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>2、重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①决策程序出现一般性失误；</p> <p>②关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>③重要业务制度控制或系统存在缺陷；</p> <p>④内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>3、一般缺陷指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：</p> <p>①公司经营活动严重违反国家法律法规；</p> <p>②决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；</p> <p>③关键管理人员或技术人才大量流失；</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>⑤内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>⑥负面消息或报道频现，引起监管部门高度关注，并在较长时间内无法消除。</p> <p>2、重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；</p> <p>②决策程序出现一般性失误；</p> <p>③关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>④重要业务制度控制或系统存在缺陷；</p> <p>⑤内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>⑥其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>3、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：</p> <p>资产总额潜在错报\geq资产总额的 0.5%；</p> <p>营业收入潜在错报\geq营业收入的 1%</p> <p>2、重要缺陷：</p>	<p>1、重大缺陷：</p> <p>直接损失金额\geq资产总额的 0.5%；</p> <p>2、重要缺陷</p> <p>直接损失金额$<$资产总额的 0.5%但\geq资产总额的 0.25%；</p>

	资产总额潜在错报<资产总额的 0.5% 但≥资产总额的 0.25%； 营业收入潜在错报<营业收入的 1%但≥ 营业收入的 0.5% 3、一般缺陷： 资产总额潜在错报<资产总额的 0.25%； 营业收入潜在错报<营业收入的 0.5%	3、一般缺陷 直接损失金额<资产总额的 0.25%；
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
凯格精机按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2023 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

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

不适用

二、社会责任情况

公司主要从事自动化精密装备的研发、生产、销售及技术支持服务，主要生产工序为机器设备和模块的组装、检测和调试等，不存在重污染的情形，不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。公司的生产经营活动符合国家有关环境保护的要求，不存在因违法违规而受到处罚的情况。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司参与由东城街道经济发展局组织的“东城街道教育扶贫济困”活动，公司捐款 8 万元，用于采购一批学生课桌捐赠给予铜仁市第四小学。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云	股份限售承诺	<p>1、自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的上述股份。</p> <p>2、在上述锁定期届满后，在本人担任发行人董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；本人离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。</p> <p>3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整。</p> <p>4、如本人违反上述承诺出售股份的，应将出售股份而取得的收益（转让所得扣除税费后的金额）上缴给发行人。</p> <p>5、上市后本人依法增持的股份不受本承诺函约束。</p>	2022 年 08 月 16 日	2025 年 08 月 15 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司—苏州华业致远一号创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市世奥万运投资有限公司、深圳市中通汇银股权投资基金管理有限公司	股份限售承诺	<p>1、本企业/本人对公司增资的工商变更登记手续完成之日（2020 年 6 月 22 日）起 36 个月内，本企业/本人不转让或委托他人管理本企业/本人在发行人首次公开发行前持有的发行人新增股份，也不由发行人回购本企业/本人所持有的上述新增股份。</p> <p>2、同时，自发行人股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本企业/本人不转让或委托他人管理本企业/本人在发行人首次</p>	2022 年 08 月 16 日	2023 年 08 月 15 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	司、西藏鑫星融创业投资有限公司、朱祖谦		<p>公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购本企业/本人所持有的上述股份。</p> <p>3、如本企业/本人违反上述承诺出售股份的，应将出售股份而取得的收益（转让所得扣除税费后的金额）上缴给发行人。</p> <p>4、上市后本企业/本人依法增持的股份不受本承诺函约束。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	东莞市凯创投投资顾问中心（有限合伙）、东莞市凯林投资顾问中心（有限合伙）、余江县凯格投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	<p>1、自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本企业不转让或委托他人管理本企业在发行人首次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购本企业所持有的上述股份。</p> <p>2、如本企业违反上述承诺出售股份的，应将出售股份而取得的收益（转让所得扣除税费后的金额）上缴给发行人。</p> <p>3、上市后本企业依法增持的股份不受本承诺函约束。</p>	2022 年 08 月 16 日	2025 年 08 月 15 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘小宁、张艳、陈波、叶燕萍、宋开屏、邓迪、于洋	股份限售承诺	<p>1、自发行人股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的上述股份。</p> <p>2、在上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；本人离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。</p> <p>3、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整。</p> <p>4、如本人违反上述承诺出售股份的，应将出售股份而取得的收益（转让所得扣除税费后的金额）上缴给发行人。</p> <p>5、上市后本人依法增持的股份不受本承诺函约束。</p> <p>6、本人是通过员工持股平台（余江凯格/东莞凯林）间接持有公司股份，将按照员工持股</p>	2022 年 08 月 16 日	2025 年 08 月 15 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			平台（余江凯格/东莞凯林）的承诺“自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本企业在发行人首次公开发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购本企业所持有的上述股份”其余承诺将保持不变，继续履行。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱靖琳、邱美良、彭小红	股份限售承诺	<p>1、自发行人股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人所持有的上述股份。</p> <p>2、如本人违反上述承诺出售股份的，应将出售股份而取得的收益（转让所得扣除税费后的金额）上缴给发行人。</p> <p>3、上市后本人依法增持的股份不受本承诺函约束。</p>	2022 年 08 月 16 日	2025 年 08 月 15 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云	股份减持承诺	<p>1、本人在担任公司董事期间，每年转让的公司股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；本人离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。</p> <p>2、本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价；若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整。</p> <p>3、本人在减持公司股票前，将提前 3 个交易日履行公告义务；如通过集中竞价交易方式减持股份的，将在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告减持计划，在减持时间区间内，按相关规定披露减持进展情况；在减持计划实施完毕后的 2 个交易日内履行公告义务。</p> <p>4、本人在减持时将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定。</p>	2022 年 08 月 16 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	余江县凯格投资管理中心（有限合伙）	股份减持承诺	<p>1、本企业在锁定期满后，拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。</p> <p>2、本企业在减持公司股票前，将提前 3 个交易日履行公告义务；如通过集中竞价交易方式减持股份的，将在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告减持计划，在减持时间区间内，按相关规定披露减持进展情况；在减持计划实施完毕后的 2 个交易日内履行公告义务。</p> <p>3、本企业在减持时将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定。</p>	2022 年 08 月 16 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘小宁、宋开屏、邓迪、于洋	股份减持承诺	<p>1、本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；本人离职后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。</p> <p>2、本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价；若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整。</p> <p>3、本人在减持时将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年修订）》《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定。</p>	2022 年 08 月 16 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司	分红承诺	<p>1、上市后三年分红回报规划基本原则</p> <p>公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司弥补亏损和</p>	2022 年 08 月 16 日	2025 年 08 月 15 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。公司持有的公司股份不参与分配利润。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。</p> <p>2、上市后三年分红回报规划具体内容</p> <p>上市后三年内，公司在按照公司章程、相关法规规定足额提取法定公积金、盈余公积金后，如无重大对外投资计划或者重大现金支出，任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润 30%。同时，按照公司章程约定，董事、监事、单独或合并持有公司 3% 股份的股东可以向股东大会提出分配股票股利的提案，严格履行相应决策程序后，公司还可以进行股票股利的分配和公积金转增股本。</p> <p>重大投资计划或者重大现金支出指以下情形之一：</p> <p>（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；</p> <p>（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。满足上述条件的重大投资计划或者重大现金支出须由董事会审议后提交股东大会审议批准。</p> <p>3、上市后三年分红回报规划调整、修改决策程序</p> <p>公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序；公司保证现行及未来的利润分配政策不得违反以下原则：即在公司当年盈利且满足现金分红条件</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			的情况下，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当次分配利润的 20%；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深交所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准，独立董事应当对该议案发表独立意见；董事会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议。股东大会审议制定或修改利润分配相关政策时，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>（一）关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1、本人及本人控制的其他企业目前未直接或间接从事与凯格精机及其子公司存在同业竞争的业务及活动；</p> <p>2、本人将不直接或间接投资控股于业务与凯格精机及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；</p> <p>3、将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与凯格精机及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；</p> <p>4、如本人直接或间接参股的公司从事的业务与凯格精机及其子公司有竞争，则本人将作为参股股东或促使本人控制的参股股东对此等事项实施否决权；</p> <p>5、不向其他业务与凯格精机及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供凯格精机及其子公司的专有技术或销售渠道、客户信息等商业秘密；</p> <p>6、如果未来本人或本人控制的其他企业拟从事的新业务可能与凯格精机及其子公司存在同业竞争，本人将本着凯格精机及其子公司优先的原则与凯格精机协商解决；</p> <p>7、如本人或本人所控制的其他企业获得的商业机会与凯格精机及其子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争</p>	2022 年 08 月 16 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>的，本人承诺将上述商业机会通知凯格精机，在通知中所指定的合理期间内，如凯格精机及其子公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本人及本人控制的其他企业将无条件放弃该商业机会，以确保凯格精机及其全体股东利益和子公司不受损害；</p> <p>8、本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致凯格精机或其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任；</p> <p>9、本承诺函自本人签署之日起生效，其效力至本人不再是凯格精机的控股股东、实际控制人之日终止。”</p> <p>（二）关于减少和规范关联交易的承诺</p> <p>“1、本人不会利用控股股东、实际控制人地位，谋求发行人及其控股企业在业务经营等方面给予本人及本人关联方（发行人及其控股企业除外，下同）优于独立第三方的条件或利益；</p> <p>2、避免或减少本人及本人关联方与发行人及其控股企业之间发生关联交易；</p> <p>3、对于无法避免或有合理原因而发生的与发行人及其控股企业的关联交易，本人及本人关联方将遵循公允、合理的定价原则，不会利用该等关联交易损害发行人及其他股东的利益；</p> <p>4、本人将依据有关法律、法规、规范性文件及证券交易所之相关规则的规定遵守关联董事、关联股东回避表决等批准关联交易的法定决策程序，依法履行信息披露义务。”</p> <p>（三）避免占用公司资金的承诺</p> <p>“本人及本人控制的企业将严格遵守公司《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》的相关规定，不以任何直接或间接的形式占用公司资金，不与公司发生非经营性资金往来。</p> <p>如果本人及本人控制的企业违反上述承诺，与公司发生非经</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			营性资金往来，需在持有公司 1% 以上的股份的股东要求时立即返还资金，并赔偿公司相当于同期银行贷款利率四倍的资金占用费。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司	稳定股价承诺	<p>1、公司启动股价稳定措施的启动条件</p> <p>自公司股票上市之日起三年内，非因不可抗力因素所致，当公司股票连续 20 个交易日（本公司股票全天停牌的交易日除外，下同）的收盘价（若公司发生派息、送股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定调整）低于公司最近一期经审计的每股净资产时（以下简称“启动条件”），则公司及公司控股股东、实际控制人以及在公司任职的董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺将依据法律、法规及公司的规章制度的规定，在不影响公司满足上市条件的前提下实施以下具体稳定股价措施。</p> <p>2、稳定公司股价的实施顺序及措施</p> <p>在启动条件满足时，可以视公司实际情况按照如下优先顺序实施股价稳定措施：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东、实际控制人增持公司股票；（3）公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票；（4）证券监督管理部门认可的其他方式。</p> <p>（1）公司回购</p> <p>①公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》（证监会公告[2008]39号）等相关法律、法规的规定，且不应导致公司不符合上市条件。公司回购股份的方式为集中竞价、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式，但如果股份回购方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。</p> <p>②启动条件满足时，公司将在 10 个工作日内召开董事会讨论</p>	2022 年 08 月 16 日	2025 年 08 月 15 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>回购股份方案，回购预案包括但不限于回购股份数量、回购价格区间、回购资金来源、回购对公司股价及公司经营的影响等内容，并在董事会议决议通过后依法召开股东大会，审议实施回购股份的议案。公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p> <p>③公司回购期限自股东大会或者董事会审议通过最终回购股份方案之日起不超过 3 个月。</p> <p>④公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行人民币普通股（A 股）所募集的资金总额。公司为稳定股价之目的进行股份回购的，单次用于回购股份的资金不得低于最近一期经审计的归属于母公司股东净利润的 10%；公司自上市之日起每 12 个月内用于回购股份的资金合计不超过最近一期经审计的归属于母公司股东净利润的 30%。</p> <p>⑤公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产时，公司董事会可以作出决议终止回购股份事宜。</p> <p>3、应启动而未启动股价稳定措施的约束措施</p> <p>在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、实际控制人、董事以及高级管理人员等责任主体未切实采取稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：</p> <p>（1）发行人的约束措施</p> <p>公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。如果公司未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。如公司控股股东、实际控制人未履行增持公司股份的义务，公司有权将控股股东、实际控制人应履行其增持义务相等金额的应付现金分红予以扣留，直至控股股东、实际控制人履</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>行其增持义务。公司可将与控股股东、实际控制人履行其增持义务相等金额的应付现金分红予以扣减用于公司回购股份，控股股东、实际控制人丧失对相应金额现金分红的追索权。</p> <p>如公司董事、高级管理人员未能履行其增持义务的，则公司有权将应付董事、高级管理人员的薪酬及现金分红予以扣留，直至董事、高级管理人员履行其增持义务。公司可将应付董事、高级管理人员的薪酬与现金分红予以扣减用于公司回购股份，董事、高级管理人员丧失对相应金额现金分红的追索权。</p> <p>如因相关法律、法规对于社会公众股东最低持股比例的规定导致公司董事及高级管理人员、公司、控股股东在一定时期内无法履行其增持义务的，相关责任主体可免于前述约束措施，但亦应积极采取其他合理且可行的措施稳定股价。</p> <p>自公司股票首次公开发行并上市之日起 3 年内，若公司新聘任董事、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云	稳定股价承诺	<p>为保障投资者合法权益，维持公司上市后三年内股价的稳定，公司根据中国证监会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》（证监会公告[2013]42 号）等相关规定，制定了稳定股价措施的预案，并由公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员出具了相应承诺。</p> <p>（一）公司启动股价稳定措施的启动条件</p> <p>自公司股票上市之日起三年内，非因不可抗力因素所致，当公司股票连续 20 个交易日（本公司股票全天停牌的交易日除外，下同）的收盘价（若公司发生派息、送股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定调整）低于公司最近一期</p>	2022 年 08 月 16 日	2025 年 08 月 15 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>经审计的每股净资产时（以下简称“启动条件”），则公司及公司控股股东、实际控制人以及在公司任职的董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺将依据法律、法规及公司的规章制度的规定，在不影响公司满足上市条件的前提下实施以下具体稳定股价措施。</p> <p>（二）稳定公司股价的实施顺序及措施在启动条件满足时，可以视公司实际情况按照如下优先顺序实施股价稳定措施：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东、实际控制人增持公司股票；（3）公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票；（4）证券监督管理部门认可的其他方式。</p> <p>（1）公司回购</p> <p>①公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》（证监会公告[2008]39号）等相关法律、法规的规定，且不应导致公司不符合上市条件。公司回购股份的方式为集中竞价、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式，但如果股份回购方案实施前公司股价已经满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。</p> <p>②启动条件满足时，公司将在 10 个交易日内召开董事会讨论回购股份方案，回购预案包括但不限于回购股份数量、回购价格区间、回购资金来源、回购对公司股价及公司经营的影响等内容，并在董事会会议决议通过后依法召开股东大会，审议实施回购股份的议案。公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p> <p>③公司回购期限自股东大会或者董事会审议通过最终回购股份方案之日起不超过 3 个月。</p> <p>④公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行人民币普通股（A 股）所募集的资金总额。公司为稳定股</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>价之目的进行股份回购的，单次用于回购股份的资金不得低于最近一期经审计的归属于母公司股东净利润的 10%；公司自上市之日起每 12 个月内用于回购股份的资金合计不超过最近一期经审计的归属于母公司股东净利润的 30%。</p> <p>⑤公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产时，公司董事会可以作出决议终止回购股份事宜。</p> <p>(2) 控股股东、实际控制人增持</p> <p>①如公司回购股份方案实施完毕后，启动条件再次触发，则公司控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法（2020 年修订）》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及一致行动人增持股份业务管理》等法律法规规定的前提下，对公司股份进行增持，并在 5 个交易日内制定并公告股票增持计划。</p> <p>②控股股东和实际控制人承诺单次增持总金额不少于控股股东最近一次自公司获得的现金分红金额的 10%；控股股东和实际控制人自上市之日起每 12 个月内用于增持股份的资金合计不超过控股股东最近一次自公司获得的现金分红金额的 60%。</p> <p>③如公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产，控股股东可不再继续实施或终止实施稳定股价方案。</p> <p>(3) 董事、高级管理人员增持</p> <p>①如公司控股股东、实际控制人的股票增持计划实施完毕后，启动条件再次被触发，则在公司任职并领取薪酬的董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股份进行增持。</p> <p>②有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>公司股份的货币 资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取税后薪酬总额的 10%；自上市之日起每 12 个月内用于增持股份的资金合计不超过该等董事、高级管理人员上年度自公司领取税后薪酬总额的 30%。</p> <p>③如公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产，公司董事、高级管理人员可不再继续实施或终止实施稳定股价方案。</p> <p>④公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p> <p>（4）其他法律、法规以及中国证券监督管理委员会、证券交易所规定允许的措施。</p> <p>（三）应启动而未启动股价稳定措施的约束措施</p> <p>（2）控股股东、实际控制人的约束措施 如公司控股股东、实际控制人未履行《稳定股价预案》及本承诺函所述义务的，公司有权将与公司控股股东、实际控制人拟增持股票所需资金总额相等金额的应付现金分红予以扣留，直至公司控股股东、实际控制人按《稳定股价预案》的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p> <p>如公司控股股东、实际控制人在启动稳定股价措施的条件满足时未采取《稳定股价预案》规定的具体措施的，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相关稳定股价措施的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>如公司控股股东、实际控制人因违反承诺未及时采取《稳定股价预案》规定的稳定股价的具体措施导致投资者遭受损失的，公司控股股东、实际控制人将依法对投资者进行赔偿。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云、刘小宁、宋开屏、邓迪、于洋	稳定股价承诺	<p>（一）公司启动股价稳定措施的启动条件自公司股票上市之日起三年内，非因不可抗力因素所致，当公司股票连续 20 个交易日（本公司股票全天停牌的交易日除外，下同）的收盘价（若公司发生派息、送股、</p>	2022 年 08 月 16 日	2025 年 08 月 15 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>转增股本、增发新股或配股等除权、除息事项的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定调整）低于公司最近一期经审计的每股净资产时（以下简称“启动条件”），则公司及公司控股股东、实际控制人以及在公司任职的董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺将依据法律、法规及公司的规章制度的规定，在不影响公司满足上市条件的前提下实施以下具体稳定股价措施。</p> <p>（二）稳定公司股价的实施顺序及措施</p> <p>在启动条件满足时，可以视公司实际情况按照如下优先顺序实施股价稳定措施：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东、实际控制人增持公司股票；（3）公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票；（4）证券监督管理部门认可的其他方式。</p> <p>（1）公司回购</p> <p>①公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》（证监会公告[2008]39号）等相关法律、法规的规定，且不应导致公司不符合上市条件。公司回购股份的方式为集中竞价、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式，但如果股份回购方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。</p> <p>②启动条件满足时，公司将在10个交易日内召开董事会讨论回购股份方案，回购预案包括但不限于回购股份数量、回购价格区间、回购资金来源、回购对公司股价及公司经营的影响等内容，并在董事会议决议通过后依法召开股东大会，审议实施回购股份的议案。公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>③公司回购期限自股东大会或者董事会审议通过最终回购股份方案之日起不超过 3 个月。</p> <p>④公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行人民币普通股（A 股）所募集的资金总额。公司为稳定股价之目的进行股份回购的，单次用于回购股份的资金不得低于最近一期经审计的归属于母公司股东净利润的 10%；公司自上市之日起每 12 个月内用于回购股份的资金合计不超过最近一期经审计的归属于母公司股东净利润的 30%。</p> <p>⑤公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产时，公司董事会可以作出决议终止回购股份事宜。</p> <p>（3）董事、高级管理人员增持</p> <p>①如公司控股股东、实际控制人的股票增持计划实施完毕后，启动条件再次被触发，则在公司任职并领取薪酬的董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股份进行增持。</p> <p>②有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取税后薪酬总额的 10%；自上市之日起每 12 个月内用于增持股份的资金合计不超过该等董事、高级管理人员上年度自公司领取税后薪酬总额的 30%。</p> <p>③如公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产，公司董事、高级管理人员可不再继续实施或终止实施稳定股价方案。</p> <p>④公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p> <p>（三）应启动而未启动股价稳定措施的约束措施</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、实际控制人、董事以及高级管理人员等责任主体未切实采取稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：</p> <p>（3）公司董事、高级管理人员的约束措施</p> <p>如公司董事、高级管理人员未履行《稳定股价预案》及本承诺函所述义务的，公司有权将与公司董事、高级管理人员拟增持股票所需资金总额相等金额的应付现金分红予以扣留，直至公司董事、高级管理人员按《稳定股价预案》的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p> <p>如公司董事、高级管理人员在启动稳定股价措施的条件满足时未采取《稳定股价预案》规定的具体措施，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相关稳定股价措施的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>如公司董事、高级管理人员因违反承诺未及时采取《稳定股价预案》规定的稳定股价的具体措施导致投资者遭受损失的，公司董事、高级管理人员将依法对投资者进行赔偿。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司	股份买回承诺	<p>对欺诈发行上市的股份买回本公司承诺：</p> <p>（1）保证本公司本次公开发行上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>（2）如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份买回程序，买回本公司本次公开发行的全部新股。”</p>	2022 年 08 月 16 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云	股份买回承诺	<p>对欺诈发行上市的股票买回公司控股股东、实际控制人邱国良、彭小云承诺：</p> <p>“（1）保证发行人本次公开发行上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>（2）如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认</p>	2022 年 08 月 16 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			后 5 个工作日内启动股份买回程序，买回发行人本次公开发行的全部新股。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司	其他承诺	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺：</p> <p>（1）加强对募集资金的管理，确保募集资金有效使用公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规以及公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》。本次募集资金到位后，公司将在银行开立募集资金专户，并及时与保荐机构、监管银行签署《募集资金三方监管协议》，严格按照《募集资金管理办法》的相关规定合法、合规、合理地使用募集资金，并定期对使用情况进行检查与监督，以确保募集资金的有效管理和使用。</p> <p>（2）加快募集资金投资项目的建设进度 本次募集资金投资项目具有良好的盈利前景，投资回报率较高，项目建成后将显著增强公司盈利能力，提升公司经营业绩。募集资金到位后，在符合法律、法规、规范性文件以及本公司募集资金管理制度规定的前提下，公司将积极调配资源，加快募投项目的建设进度，以争取尽早达到募集资金投资项目的预期经济效益。</p> <p>（3）加强研发与业务拓展，进一步提高公司市场竞争力 公司将以募集资金投资项目建设为契机，进一步加大研发投入，巩固技术研发优势，为快速响应市场需求提供技术保障。同时，公司将力争强化公司的客户服务和业务拓展能力，提高公司市场竞争力。</p> <p>（4）严格执行现金分红政策，保证股东的合理回报公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过了本次公开发行股票并在创业板上市后适用的《公司章程（草案）》，完善了公司的利润分配政策及股东分红回报规划，明确了股利的分配形式、现金分红的具体条件、比例，</p>	2022 年 08 月 16 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			并制定了未来三年的股利分配计划，进一步落实了利润分配制度。未来公司将不断优化利润分配制度，建立科学的利润分配政策，确保股东特别是中小股东的利益得到保护。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云	其他承诺	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺：</p> <p>1) 承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>(2) 如本人违反上述承诺，给公司或者公司的股东造成损失的，愿意：</p> <p>①在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；</p> <p>②依法承担对公司和/或股东的补偿责任；</p> <p>③无条件接受中国证监会和/或深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。</p> <p>本承诺函出具日后，若中国证监会和/或深圳证券交易所等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会和/或深圳证券交易所等证券监管机构作出的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会和深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。</p>	2022年08月16日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云、刘小宁、饶品贵、王钢、张艳、叶燕萍、陈波、宋开屏、邓迪、于洋	其他承诺	<p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺：</p> <p>(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(2) 承诺对个人的职务消费行为进行约束；</p> <p>(3) 承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 承诺将积极促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 承诺如公司未来制定、修改股权激励方案，本人将积极促使未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6) 承诺本人将根据未来中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构出台的相</p>	2022年08月16日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			关规定，积极采取一切必要、合理措施，使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施。前述承诺是无条件且不可撤销的。若本人前述承诺存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人将对公司或股东给予充分、及时而有效的补偿。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所等证券监管机构发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司	其他承诺	<p>依法承担赔偿责任的承诺：</p> <p>（1）本公司招股意向书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其所载内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。</p> <p>（2）若在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因本招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，对于本公司首次公开发行的全部新股，本公司将按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期 1 年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。</p> <p>（3）若本公司首次公开发行的股票上市流通过后，因本公司招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在前述情形被中国证监会认定之日起三个交易日内召开董事会，讨论有关股份回购方案，并提交股东大会审议；本公司将按照董事会、股东大会审议通过并经相关主管部门批准或核准或备案的股份回购方案，启动股份回购措施，回购本公司首次公开发行的全部新股。</p> <p>（4）如本公司招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易</p>	2022 年 08 月 16 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解或设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云	其他承诺	<p>依法承担赔偿责任的承诺：</p> <p>（1）公司的招股意向书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。</p> <p>（2）若在投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因本招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，对于公司首次公开发行的全部新股，本人将督促公司按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期 1 年期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。</p> <p>（3）若公司首次公开发行的股票上市流通后，因公司的招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将根据发行人董事会、股东大会审议通过的回购方案，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回已转让的原限售股份。同时，本人将督促公司依法回购公司首次公开发行股票时发行的全部新股。</p> <p>（4）如公司的招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本</p>	2022 年 08 月 16 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解或设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云、刘小宁、饶品贵、王钢、张艳、叶燕萍、陈波、宋开屏、邓迪、于洋	其他承诺	<p>依法承担赔偿责任的承诺：</p> <p>(1) 公司的招股意向书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其所载内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。</p> <p>(2) 如公司的招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>	2022年08月16日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司	其他承诺	<p>关于承诺事项的约束措施：</p> <p>本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并在创业板上市时所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。公司如若不能履行本招股说明书中列明的承诺，自愿接受如下约束措施：</p> <p>若公司未履行作出的公开承诺事项，公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况。</p> <p>若公司未能履行公开承诺，则公司将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任；同时，若因公司未履行公开承诺致使投资者在证券交易中遭受损失且相关损失数额经司法机关以司法裁决形式予以认定的，公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为公司需根据法律法规和监管要求赔偿的投资者损失提供保障。</p>	2022年08月16日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			若董事、监事及高级管理人员未履行上述公开承诺，公司不得将其作为股权激励对象，或调整出已开始实施的股权激励方案的行权名单；视情节轻重，公司可以对未履行承诺的董事、监事及高级管理人员，采取扣减绩效薪酬、降薪、降职、停职、撤职等处罚措施。若本公司未履行上述公开承诺，应及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给其他投资者或者公司造成损失的，应依法进行赔偿。公司将在定期报告中披露公司及控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的公开承诺履行情况和未履行承诺时的补救及改正情况。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云	其他承诺	<p>关于承诺事项的约束措施： 本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如若不能履行公司招股意向书中列明的承诺，自愿接受如下约束措施： 若本人未履行作出的公开承诺事项，公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况。 若本人未履行上述公开承诺，本人以当年度以及以后年度享有的公司利润分配作为履约担保，公司有权扣留应向本人支付的分红，直至本人履行承诺。 若本人未履行上述公开承诺，本人所持的公司股份不得转让。 若本人未履行上述公开承诺，应通过公司及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给其他投资者或者公司造成损失的，应依法进行赔偿。</p>	2022年08月16日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云、刘小宁、饶品贵、王钢、张艳、叶燕萍、陈波、宋开屏、邓迪、于洋	其他承诺	<p>关于承诺事项的约束措施： 本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。 如本人违反就公司首次公开发行股票并上市时所作出的一项或多项公开承诺，应接受如下</p>	2022年08月16日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>约束措施，直至该等承诺或替代措施实施完毕：</p> <p>若董事、监事及高级管理人员等责任主体未履行作出的公开承诺事项，公司应在未履行承诺的事实得到确认的次一交易日公告相关情况。</p> <p>若董事、监事及高级管理人员未履行上述公开承诺，公司不得将其作为股权激励对象，或调整出已开始实施的股权激励方案的行权名单；视情节轻重，公司可以对未履行承诺的董事、监事及高级管理人员，采取扣减绩效薪酬、降薪、降职、停职、撤职等处罚措施。董事、监事及高级管理人员以当年度以及以后年度从公司领取的薪酬、津贴以及享有的公司利润分配作为公开承诺的履约担保，公司有权扣留应向其支付的薪酬、津贴及分红，直至其履行承诺。</p> <p>若董事、监事及高级管理人员未履行上述公开承诺，应通过公司及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司	其他承诺	<p>关于股东信息披露的相关承诺：</p> <p>1、公司股东不存在法律、法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。</p> <p>2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份或其他权益的情形。</p> <p>3、本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。</p> <p>4、在本承诺出具后至本公司股票上市持续期间，本公司仍将遵守前述承诺，不会作出任何与此相违的行为。</p> <p>5、本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。</p>	2022年08月16日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	邱国良、彭小云	其他承诺	关于缴纳社保和住房公积金的承诺：	2022年08月16日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			如果因公司在发行上市日前未 及时、足额为员工缴纳社会保 险、住房公积金而受到任何追 缴、处罚或损失，本人将全额 承担该等追缴、处罚或损失并 承担连带责任，以确保公司和 公司其他股东不会因此遭受任 何损失。若本人未能履行上述 承诺，本人自未能履行上述承 诺之日起停止在公司处领取股 东现金分红直至履行相应承诺 时为止。本承诺为不可撤销的 承诺。”			
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	邱国良、彭小 云	其他承诺	关于未取得部分房屋产权证书 或租赁备案的承诺： 若公司因租赁使用的尚未取得 房产证的房屋和/或未办理房屋 租赁备案的房屋等房屋租赁瑕 疵，致使该等租赁房屋的租赁 关系无效、无法继续履行或者 出现任何纠纷，导致公司需要 搬迁和/或遭受经济损失、被有 权的政府部门罚款或要求支付 其他款项、被有关权利人追索 的，本人将对公司所遭受的直 接经济损失予以足额补偿。	2022 年 08 月 16 日	长期有效	正常履行 中
承诺是否按时 履行	是					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈锦棋、纪耀钿
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司租赁的房产主要用于外地员工办公及住宿使用，未构成单项重大租赁，对公司的经营业绩不构成重大影响。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	79,000	10,000	0	0
银行理财产品	募集资金	15,800	4,000	0	0
合计		94,800	14,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,000,000	100.00%	2,183,768				2,183,768	59,183,768	77.87%
1、国家持股									
2、国有法人持股			2,351				2,351	2,351	
3、其他内资持股	57,000,000	100.00%	2,179,130				2,179,130	59,179,130	77.87%
其中：境内法人持股	11,500,000	20.18%	2,175,981				2,175,981	2,175,981	
境内自然人持股	45,500,000	79.82%	3,149				3,149	3,149	
4、外资持股			2,287				2,287	2,287	
其中：境外法人持股			2,217				2,217	2,217	
境外自然人持股			70				70	70	
二、无限售条件股份			16,816,232				16,816,232	16,816,232	22.13%
1、人民币普通股			16,816,232				16,816,232	16,816,232	22.13%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

	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
4、其他									
三、股份总数	57,000,000	100.00%	19,000,000				19,000,000	76,000,000	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《关于同意东莞市凯格精机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]796号）同意注册，深圳证券交易所《关于东莞市凯格精机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〕791号）同意，2022年8月16日，公司首次公开发行人民币普通股19,000,000股在深圳证券交易所创业板上市，总股本由57,000,000股增加至76,000,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意东莞市凯格精机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]796号）同意注册，深圳证券交易所《关于东莞市凯格精机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〕791号）同意，公司首次公开发行人民币普通股于2022年8月16日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“凯格精机”，股票代码“301338”。

公司于2022年8月31日召开第一届董事会第十三次会议、于2022年9月16日召开2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本、公司类型、修订<公司章程>并办理工商登记的议案》。公司于2022年10月19日完成工商变更登记，公司总股本变为76,000,000股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司全部股份已于2022年8月16日完成新股初始登记，登记数量为76,000,000股，其中无限售条件的股份为16,657,132股，有限售条件的股份为59,342,868股。公司首次公开发行中的19,000,000股人民币普通股股票自2022年8月16日起在深圳证券交易所创业板上市交易。

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

适用 不适用

公司首次公开发行人民币普通股（A股）19,000,000股后，公司总股本变更为76,000,000股，按最新股本摊薄计算，公司2022年年度基本每股收益为1.67元，稀释每股收益1.67元，归属公司普通股股东的每股净资产为18.39元。

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

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邱国良	27,500,000			27,500,000	首发前限售股	2025-8-16
彭小云	17,500,000			17,500,000	首发前限售股	2025-8-16
余江县凯格投资管理中心（有限合伙）	5,000,000			5,000,000	首发前限售股	2025-8-16
西藏鑫星融创业投资有限公司	1,500,000			1,500,000	首发前限售股	2023-8-16
深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司—苏州华业致远一号创业投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000			1,500,000	首发前限售股	2023-8-16
深圳市世奥万运投资有限公司	1,000,000			1,000,000	首发前限售股	2023-8-16
深圳市中通汇银股权投资基金管理有限公司	1,000,000			1,000,000	首发前限售股	2023-8-16
东莞市凯创投资顾问中心（有限合伙）	793,750			793,750	首发前限售股	2025-8-16
东莞市凯林投资顾问中心（有限合伙）	706,250			706,250	首发前限售股	2025-8-16
朱祖谦	500,000			500,000	首发前限售股	2023-8-16
国信证券—兴业银行—国信证券凯格精机员工参与战略配售集合资产管理计划		1,418,303 ¹	159,100	1,259,203	首发后可出借限售股	2023-8-16
首次公开发行网下配售股股东		924,565		924,565	首发后限售股	2023-2-16
合计	57,000,000	2,342,868	159,100	59,183,768	--	--

注：1 国信证券—兴业银行—国信证券凯格精机员工参与战略配售集合资产管理计划首发获配股数为 1,418,303 股，期末限售股数减少系办理了转融通证券出借业务。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								

人民币普通股股票	2022年08月04日	46.33	19,000,000	2022年08月16日	19,000,000	巨潮资讯网披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2022年08月15日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意东莞市凯格精机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]796号）同意注册，深圳证券交易所《关于东莞市凯格精机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〕791号）同意，2022年8月16日，公司首次公开发行人民币普通股19,000,000股在深圳证券交易所创业板上市，总股本由57,000,000股增加至76,000,000股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动，详见本节“一、股份变动情况”之“1. 股份变动情况”。上述股份发行完成后，报告期末总资产、净资产较上年末增长，报告期末资产负债率较上年末下降。具体可详见第三节之“六、资产及负债状况分析”。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,187	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,947	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况									
股东名称								质押、标记或冻结情况	

	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	股份状态	数量
邱国良	境内自然人	36.18%	27,500,000		27,500,000			
彭小云	境内自然人	23.03%	17,500,000		17,500,000			
余江县凯格投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.58%	5,000,000		5,000,000			
西藏鑫星融创创业投资有限公司	境内非国有法人	1.97%	1,500,000		1,500,000			
深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司—苏州华业致远一号创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.97%	1,500,000		1,500,000			
国信证券—兴业银行—国信证券凯格精机员工参与战略配售集合资产管理计划	其他	1.66%	1,259,203 ¹		1,259,203			
深圳市世奥万运投资有限公司	境内非国有法人	1.32%	1,000,000		1,000,000			
深圳市中通汇银股权投资基金管理有限公司	境内非国有法人	1.32%	1,000,000		1,000,000			
东莞市凯创投资顾问中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.04%	793,750		793,750			
东莞市凯林投资顾问中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.93%	706,250		706,250			
上述股东关联关系或一致行动的说明	邱国良与彭小云为夫妻关系；邱国良担任余江县凯格投资管理中心（有限合伙）、东莞市凯创投资顾问中心（有限合伙）、东莞市凯林投资顾问中心（有限合伙）的执行事务合伙人，实际控制余江县凯格投资管理中心（有限合伙）、东莞市凯创投资顾问中心（有限合伙）、东莞市凯林投资顾问中心（有限合伙）；国信证券—兴业银行—国信证券凯格精机员工参与战略配售							

	集合资产管理计划为公司首次公开发行股份员工参与战略配售集合资产管理计划。除上述情况外，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
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
上海浦东发展银行股份有限公司—华安品质甄选混合型证券投资基金	421,600	人民币普通股	421,600
中国工商银行股份有限公司—东方主题精选混合型证券投资基金	351,911	人民币普通股	351,911
赵慧芸	340,000	人民币普通股	340,000
陈长武	338,000	人民币普通股	338,000
丁阳	264,685	人民币普通股	264,685
陈荷跃	251,448	人民币普通股	251,448
兴业银行股份有限公司—广发稳鑫保本混合型证券投资基金	249,111	人民币普通股	249,111
中国建设银行股份有限公司—东方创新科技混合型证券投资基金	173,500	人民币普通股	173,500
吴岚	145,922	人民币普通股	145,922
中国工商银行股份有限公司—宝盈优势产业灵活配置混合型证券投资基金	126,194	人民币普通股	126,194
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东赵慧芸通过投资者信用证券账户持有公司股份 340,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 340,000 股。股东陈荷跃通过投资者信用证券账户持有公司股份 94,100 股，通过普通证券账户持有公司股份 157,348 股，合计持有公司股份 251,448 股。		

注：1 国信证券—兴业银行—国信证券凯格精机员工参与战略配售集合资产管理计划首发获配股数为 1,418,303 股，期末限售股数减少系办理了转融通证券出借业务。

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邱国良	中国	否
彭小云	中国	否
主要职业及职务	公司控股股东为邱国良、彭小云夫妇，邱国良在公司任董事长，彭小云在公司任董事	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

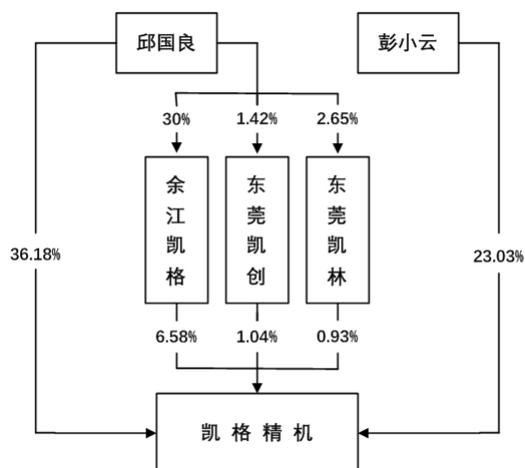
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邱国良	本人	中国	否
彭小云	本人	中国	否
余江县凯格投资管理中心（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
东莞市凯创投资顾问中心（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
东莞市凯林投资顾问中心（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	公司控股股东及实际控制人为邱国良、彭小云夫妇，邱国良在公司任董事长，彭小云在公司任董事，余江县凯格投资管理中心（有限合伙）、东莞市凯创投资顾问中心（有限合伙）、东莞市凯林投资顾问中心（有限合伙）为控股股东、实际控制人的一致行动人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 25 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2023GZAA3B0013
注册会计师姓名	陈锦棋、纪耀钿

审计报告正文

XYZH/2023GZAA3B0013

东莞市凯格精机股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了东莞市凯格精机股份有限公司（以下简称凯格精机）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯格精机 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于凯格精机，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

应收账款坏账准备	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如后附的财务报表附注六.4 示，凯格精机 2022 年 12 月 31 日应收账款余额为 22,968.65 万元，坏账准备为 3,729.29 万元。</p> <p>由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。</p>	我们执行的主要审计程序如下：
	——评估公司坏账准备计提相关内部控制的设计与执行情况；
	——与同行业坏账准备计提政策进行比较，结合公司具体情况，评估应收账款坏账准备计提政策是否谨慎；
	——与管理层沟通其对应收账款可回收性的估计；
	——检查应收账款账龄划分的准确性，并选取样本核对至原始支持性文件；
——选取样本对应收账款执行函证程序；选取金额重大的欠款方，检查期后收款、客户的信用情况、经营情况和还款能力等相关的支持性证据，评估应收账款坏账准备计提的合理性。	

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估凯格精机的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算凯格精机、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凯格精机的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对凯格精机持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致凯格精机不能持续经营。

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

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国北京

二〇二三年四月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：东莞市凯格精机股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,077,118,930.10	318,414,778.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	140,000,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	36,631,716.53	12,676,919.91
应收账款	192,393,568.84	133,730,679.24
应收款项融资	22,423,599.87	27,107,529.63
预付款项	3,847,967.28	2,933,963.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,161,179.37	1,463,535.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	286,736,483.79	298,842,400.63
合同资产		

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,604,926.90	11,095,728.92
流动资产合计	1,766,918,372.68	856,265,536.39
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	60,217,740.31	59,828,255.77
在建工程	1,060,768.97	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	453,709.55	283,694.60
无形资产	10,907,487.43	11,849,432.31
开发支出		
商誉	5,367,126.79	4,885,409.79
长期待摊费用	2,125,464.98	3,190,950.16
递延所得税资产	16,176,991.25	12,159,693.39

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
其他非流动资产		
非流动资产合计	96,309,289.28	92,197,436.02
资产总计	1,863,227,661.96	948,462,972.41
流动负债：		
短期借款	1,001,100.00	1,001,283.33
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	185,933,128.68	199,752,082.23
应付账款	129,405,968.68	128,978,066.21
预收款项		
合同负债	31,833,413.06	76,266,470.13
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	70,440,175.07	56,649,519.90
应交税费	8,258,700.04	8,757,960.19
其他应付款	12,259,431.13	10,328,519.92
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	282,238.40	133,783.13
其他流动负债	5,118,955.04	0.00
流动负债合计	444,533,110.10	481,867,685.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	177,880.00	155,825.25
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,078,572.02	8,490,087.40
递延收益	3,761,374.89	2,760,478.24
递延所得税负债	26,620.40	24,231.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,044,447.31	11,430,622.02
负债合计	457,577,557.41	493,298,307.06
所有者权益：		
股本	76,000,000.00	57,000,000.00
其他权益工具		

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
其中：优先股		
永续债		
资本公积	990,837,258.98	189,871,455.35
减：库存股		
其他综合收益	495,965.04	-790,346.37
专项储备		
盈余公积	36,854,363.86	24,302,585.52
一般风险准备		
未分配利润	293,220,006.38	178,675,034.22
归属于母公司所有者权益合计	1,397,407,594.26	449,058,728.72
少数股东权益	8,242,510.29	6,105,936.63
所有者权益合计	1,405,650,104.55	455,164,665.35
负债和所有者权益总计	1,863,227,661.96	948,462,972.41

法定代表人：邱国良

主管会计工作负责人：宋开屏

会计机构负责人：吴红梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,059,753,440.29	306,838,510.92
交易性金融资产	140,000,000.00	50,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	36,631,716.53	12,676,919.91
应收账款	190,448,943.56	132,423,886.69

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
应收款项融资	22,423,599.87	27,107,529.63
预付款项	3,483,708.65	2,790,041.17
其他应收款	1,108,775.89	1,437,776.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	286,231,913.54	297,808,193.54
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	6,604,926.90	11,095,728.92
流动资产合计	1,746,687,025.23	842,178,587.63
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	7,759,854.00	7,759,854.00
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	60,156,952.50	59,745,259.98
在建工程	1,060,768.97	0.00
生产性生物资产		
油气资产		

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
使用权资产		
无形资产	10,907,487.43	11,849,432.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,065,785.73	3,086,984.86
递延所得税资产	16,282,306.64	12,273,768.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	98,233,155.27	94,715,299.44
资产总计	1,844,920,180.50	936,893,887.07
流动负债：		
短期借款	1,001,100.00	1,001,283.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	185,933,128.68	199,752,082.23
应付账款	129,148,610.25	128,994,486.00
预收款项		
合同负债	30,721,459.61	75,678,364.78
应付职工薪酬	70,440,175.07	56,649,519.90
应交税费	7,222,080.04	8,357,439.54
其他应付款	12,079,547.91	10,278,555.71
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,118,955.04	0.00
流动负债合计	441,665,056.60	480,711,731.49
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,078,572.02	8,490,087.40
递延收益	3,761,374.89	2,760,478.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,839,946.91	11,250,565.64
负债合计	454,505,003.51	491,962,297.13
所有者权益：		
股本	76,000,000.00	57,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	990,837,258.98	189,871,455.35

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,854,363.86	24,302,585.52
未分配利润	286,723,554.15	173,757,549.07
所有者权益合计	1,390,415,176.99	444,931,589.94
负债和所有者权益总计	1,844,920,180.50	936,893,887.07

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	779,338,101.52	797,353,713.93
其中：营业收入	779,338,101.52	797,353,713.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	656,029,635.10	689,211,520.65
其中：营业成本	426,806,172.48	479,074,377.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		

项目	2022 年度	2021 年度
分保费用		
税金及附加	5,568,666.28	5,457,488.72
销售费用	115,401,077.03	102,642,212.56
管理费用	50,273,301.24	46,298,658.80
研发费用	71,176,445.84	54,272,589.94
财务费用	-13,196,027.77	1,466,192.89
其中：利息费用	-77,979.95	302,825.67
利息收入	7,438,682.54	911,822.20
加：其他收益	18,025,473.43	17,326,191.59
投资收益（损失以“-”号填列）	6,409,346.48	6,894,649.08
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）	-5,752,901.59	-7,309,560.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,182,227.59	-2,679,770.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	139,808,157.15	122,373,702.66
加：营业外收入	230,215.49	3,107,624.66
减：营业外支出	104,523.66	45,814.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,933,848.98	125,435,512.86
减：所得税费用	11,129,204.32	12,253,281.37

项目	2022 年度	2021 年度
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	128,804,644.66	113,182,231.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	128,804,644.66	113,182,231.49
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	127,096,750.50	112,092,898.90
2.少数股东损益	1,707,894.16	1,089,332.59
六、其他综合收益的税后净额	2,059,353.11	-741,111.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,286,311.41	-484,834.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,286,311.41	-484,834.38
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,286,311.41	-484,834.38
7.其他		

项目	2022 年度	2021 年度
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	773,041.70	-256,276.73
七、综合收益总额	130,863,997.77	112,441,120.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,383,061.91	111,608,064.52
归属于少数股东的综合收益总额	2,480,935.86	833,055.86
八、每股收益		
（一）基本每股收益	2.01	1.97
（二）稀释每股收益	2.01	1.97

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：邱国良

主管会计工作负责人：宋开屏

会计机构负责人：吴红梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	764,162,189.75	786,213,104.05
减：营业成本	424,724,621.65	477,764,113.80
税金及附加	5,568,666.28	5,457,488.72
销售费用	114,744,911.49	102,332,833.11
管理费用	42,570,110.91	40,782,360.06
研发费用	71,176,445.84	54,272,589.94
财务费用	-13,371,546.66	1,458,985.78
其中：利息费用	-97,057.54	289,128.15
利息收入	7,438,682.54	911,822.20
加：其他收益	18,002,851.72	17,218,965.00
投资收益（损失以“-”号填列）	6,767,764.28	7,092,892.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

项目	2022 年度	2021 年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,786,898.98	-7,150,216.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,087,789.07	-1,951,873.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	135,644,908.19	119,354,499.78
加：营业外收入	189,906.15	3,107,624.66
减：营业外支出	104,523.66	45,814.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	135,730,290.68	122,416,309.98
减：所得税费用	10,212,507.26	11,689,489.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	125,517,783.42	110,726,820.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	125,517,783.42	110,726,820.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

项目	2022 年度	2021 年度
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	125,517,783.42	110,726,820.54
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 年度	2021 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	725,379,143.47	765,709,091.42
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		

项目	2022 年度	2021 年度
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	17,174,803.15	15,020,107.63
收到其他与经营活动有关的现金	15,952,328.07	11,559,193.09
经营活动现金流入小计	758,506,274.69	792,288,392.14
购买商品、接受劳务支付的现金	453,181,178.78	433,699,119.95
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	187,434,391.55	152,403,996.46
支付的各项税费	41,419,858.12	43,137,783.94
支付其他与经营活动有关的现金	41,989,663.02	44,756,597.48
经营活动现金流出小计	724,025,091.47	673,997,497.83
经营活动产生的现金流量净额	34,481,183.22	118,290,894.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	858,000,000.00	1,290,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,409,346.48	6,894,649.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	38,580.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

项目	2022 年度	2021 年度
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	864,409,346.48	1,296,933,229.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,344,347.33	5,602,601.94
投资支付的现金	948,000,000.00	1,108,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	955,344,347.33	1,113,602,601.94
投资活动产生的现金流量净额	-90,935,000.85	183,330,627.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	836,256,500.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	126,075,051.06	67,772,879.72
筹资活动现金流入小计	963,331,551.06	68,772,879.72
偿还债务支付的现金	1,230,218.05	21,330,767.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	401,511.76	28,919,603.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	363,861.75	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	135,399,742.58	72,641,597.62
筹资活动现金流出小计	137,031,472.39	122,891,968.49
筹资活动产生的现金流量净额	826,300,078.67	-54,119,088.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,581,186.20	-678,196.36
五、现金及现金等价物净增加额	771,427,447.24	246,824,236.71

项目	2022 年度	2021 年度
加：期初现金及现金等价物余额	274,301,434.57	27,477,197.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,045,728,881.81	274,301,434.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	710,540,405.23	758,838,036.69
收到的税费返还	17,183,207.17	15,008,377.14
收到其他与经营活动有关的现金	15,801,990.84	11,451,966.50
经营活动现金流入小计	743,525,603.24	785,298,380.33
购买商品、接受劳务支付的现金	450,736,908.13	433,566,784.81
支付给职工以及为职工支付的现金	180,014,889.82	147,652,766.17
支付的各项税费	41,064,234.00	42,784,972.93
支付其他与经营活动有关的现金	42,403,538.34	44,257,140.02
经营活动现金流出小计	714,219,570.29	668,261,663.93
经营活动产生的现金流量净额	29,306,032.95	117,036,716.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	858,000,000.00	1,290,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,767,764.28	7,092,892.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	864,767,764.28	1,297,096,392.20

项目	2022 年度	2021 年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,323,174.04	5,556,270.35
投资支付的现金	948,000,000.00	1,108,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	955,323,174.04	1,113,556,270.35
投资活动产生的现金流量净额	-90,555,409.76	183,540,121.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	836,256,500.00	0.00
取得借款收到的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	126,075,051.06	67,772,879.72
筹资活动现金流入小计	963,331,551.06	68,772,879.72
偿还债务支付的现金	1,000,000.00	21,180,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,650.01	28,919,603.82
支付其他与筹资活动有关的现金	135,399,742.58	72,641,597.62
筹资活动现金流出小计	136,437,392.59	122,741,201.44
筹资活动产生的现金流量净额	826,894,158.47	-53,968,321.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,556.50	-175,528.89
五、现金及现金等价物净增加额	765,638,225.16	246,432,987.64
加：期初现金及现金等价物余额	262,725,166.84	16,292,179.20
六、期末现金及现金等价物余额	1,028,363,392.00	262,725,166.84

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	57,0 00,0 00.0 0				189, 871, 455. 35		- 790, 346. 37		24,3 02,5 85.5 2		178, 675, 034. 22		449, 058, 728. 72	6,10 5,93 6.63	455, 164, 665. 35
加															
：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	57,0 00,0 00.0 0				189, 871, 455. 35		- 790, 346. 37		24,3 02,5 85.5 2		178, 675, 034. 22		449, 058, 728. 72	6,10 5,93 6.63	455, 164, 665. 35
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号填 列)	19,0 00,0 00.0 0				800, 965, 803. 63		1,28 6,31 1.41		12,5 51,7 78.3 4		114, 544, 972. 16		948, 348, 865. 54	2,13 6,57 3.66	950, 485, 439. 20
(一) 综合 收益 总额							1,28 6,31 1.41				127, 096, 750. 50		128, 383, 061. 91	2,48 0,93 5.86	130, 863, 997. 77
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	19,0 00,0 00.0 0				800, 965, 803. 63								819, 965, 803. 63		819, 965, 803. 63
1. 所 有	19,0 00,0				800, 965,								819, 965,		819, 965,

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
优先 股		永续 债	其他											
者投入的普通股	00.0 0				803. 63								803. 63	803. 63
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								12,5 51,7 78.3 4		- 12,5 51,7 78.3 4			- 344, 362. 20	- 344, 362. 20
1. 提取盈余公积								12,5 51,7 78.3 4		- 12,5 51,7 78.3 4				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													- 344, 362. 20	- 344, 362. 20
4. 其他														
(四) 所														

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
优先 股		永续 债	其他											
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														

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	76,000,000.00				990,837,258.98		495,965.04		36,854,363.86		293,220,006.38		1,397,407,594.26	8,242,510.29	1,405,650,104.55

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	57,000,000.00				189,871,455.35		-305,511.99		13,229,034.7		106,154,817.37		365,950,664.20	5,272,880.77	371,223,544.97
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	57,000,000.00				189,871,455.35		-305,511.99		13,229,034.7		106,154,817.37		365,950,664.20	5,272,880.77	371,223,544.97

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			其他
优先 股		永续 债	其他											
三、 本期 增减 变动 金额 （减 少以 “-” 号填 列）						- 484, 834. 38		11,0 72,6 82.0 5		72,5 20,2 16.8 5		83,1 08,0 64.5 2	833, 055. 86	83,9 41,1 20.3 8
（一） 综合 收益 总额						- 484, 834. 38				112, 092, 898. 90		111, 608, 064. 52	833, 055. 86	112, 441, 120. 38
（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								11,0 72,6		- 39,5 72,6		- 28,5 00,0		- 28,5 00,0

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			其他
优先 股		永续 债	其他											
润分 配								82.0 5		82.0 5		00.0 0		00.0 0
1. 提取 盈余 公积								11,0 72,6 82.0 5		- 11,0 72,6 82.0 5				
2. 提取 一般 风险 准备														
3. 对所有 者（或 股东） 的分 配										- 28,5 00,0 00,0 0		- 28,5 00,0 00,0 0		- 28,5 00,0 00,0 0
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														

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
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	57,000.00				189,871.45		-790,346.37	0.00	24,302,585.2	0.00	178,675,034.22	0.00	449,058,728.72	6,105,936.63	455,164,665.35

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	57,000,000.00				189,871,455.35				24,302,585.52	173,757,549.07		444,931,589.94
加：												
：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	57,000,000.00				189,871,455.35				24,302,585.52	173,757,549.07		444,931,589.94
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	19,000,000.00				800,965,803.63				12,551,778.34	112,966,005.08		945,483,587.05
（一）综合收益总额										125,517,783.42		125,517,783.42
（二）所有者投入和减少资本	19,000,000.00				800,965,803.63							819,965,803.63
1. 所有者投入的普通股	19,000,000.00				800,965,803.63							819,965,803.63
2. 其他权益工												

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
具有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									12,551,778.34	-12,551,778.34		
1. 提取盈余公积									12,551,778.34	-12,551,778.34		
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												

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
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	76,000,000.00				990,837,258.98				36,854,363.86	286,723,554.15		1,390,415,176.99

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	57,000,000.00				189,871,455.35				13,229,903.47	102,603,410.58		362,704,769.40
加：												
：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	57,000,000.00				189,871,455.35				13,229,903.47	102,603,410.58		362,704,769.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									11,072,682.05	71,154,138.49		82,226,820.54
（一）综合收益总额										110,726,820.54		110,726,820.54
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

项目	2021 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								
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									11,072,682.05	-39,572,682.05		-28,500,000.00
1. 提取盈余公积									11,072,682.05	-11,072,682.05		
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,500,000.00		-28,500,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

项目	2021 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								
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	57,000,000.00				189,871,455.35				24,302,585.52	173,757,549.07		444,931,589.94

三、公司基本情况

东莞市凯格精机股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由原东莞市凯格精密机械有限公司以截至 2019 年 5 月 31 日经审计账面净资产折股整体变更设立的股份有限公司。

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]796 号”文《关于同意东莞市凯格精机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，向社会公开发售人民币普通股股票 1,900 万股，发行后总股本 7,600 万股（每股面值 1 元），并于 2022 年 8 月 16 日在深圳证券交易所创业板上市，公司股票证券代码为 301338。

截止 2022 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 7,600.00 万元，社会信用代码为 91441900775087033K，营业执照公司住所为广东省东莞市东城街道沙朗路 2 号，法定代表人为邱国良。

主要经营活动：从事钢网印刷机、精密机械设备、表面贴装技术周边设备、电子设备、输送设备的生产和销售；自动化设备的研发与技术服务，自动化设备租赁；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

本财务报表经公司董事会于 2023 年 4 月 25 日召开的第二届董事会第三次会议批准报出。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司为 GKG ASIA PTE. LTD.一家子公司。与上年相比，本年合并范围未发生变动。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。

除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资，列示为其他流动资产。

本公司将同时符合下列条件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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资，列示为其他流动资产。

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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

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。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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法。按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）

和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，交易性金融资产中上市的权益工具投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(4) 金融资产和金融负债的抵消

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、贷款承诺及合同资产等进行减值处理并确认损失准备。

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的差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

11、应收票据

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
非银行金融机构承兑汇票		
商业承兑汇票		按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

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合依据如下：

组合名称	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
------	--------	-------------

账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款	按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
------	-----------------------	------------------------------

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

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

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：a 信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；b 信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；c 购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合依据如下：

组合名称	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款	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，分别确认 12 个月预期信用损失或整个存续期预期信用损失
无风险组合	信用风险极低	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内	5	5	5
1-2年	15	15	15
2-3年	50	50	50
3年以上	100	100	100

15、存货

本公司存货主要包括原材料、发出商品、委托加工物资、周转材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司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。如本公司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，本公司将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法

本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，编制合同资产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。

17、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司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，即本公司为履行合同发生的成本，不属于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：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；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司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

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，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本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，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

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40	5%	2.375%-9.5%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子及其他设备	年限平均法	5	5%	19%

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

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

（3）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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）使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术及其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

31、长期资产减值

本公司于资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的租入固定资产的改良支出和其他相关支出等费用，该等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，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；反之，将本公司已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于因解除与职工劳动关系给予补偿产生，在本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议之日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

35、租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时

根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

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

37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩

条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

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

（1）本公司的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入，收入确认原则如下：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。

2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。

3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。

4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收取应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以货物控制权转移给购买方时点确认收入，如取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬转移、商品法定所有权转移、商品实物资产转移等。

本公司销售产品确认收入具体情况：

1) 国内业务：

公司将合同或订单约定的商品交付给客户，需要安装验收的，经客户验收后确认收入。不需要安装验收的，在交付后确认收入。

2) 出口业务：

一般的出口业务，在产品报关出口离境并取得提单后确认收入。需要安装验收的出口业务，在产品报关出口离境并经客户验收后确认收入。

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

40、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 租金的处理

在租赁期内各个期间, 本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

2) 提供的激励措施

提供免租期的, 本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内, 按直线法进行分配, 免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的, 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。

3) 初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本, 在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

4) 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产, 本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧; 对于其他经营租赁资产, 采用系统合理的方法进行摊销。

5) 可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。

6) 经营租赁的变更

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

2) 后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

3) 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2021年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》，“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”自2022年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	无需提交董事会和股东大会审议。	国家统一会计政策变更

<p>2022 年 11 月，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》，“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”自公布之日起施行。本公司自规定之日起开始执行。</p>	<p>无需提交董事会和股东大会审议。</p>	<p>国家统一会计政策变更</p>
---	------------------------	-------------------

上述会计政策变更对公司 2022 年度财务报表无影响。

(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	根据产品销售收入、应税劳务收入及应税服务收入计算销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	6%、13%
城市维护建设税	当期应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17%
教育附加税	当期应缴流转税额	3%
地方教育附加税	当期应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东莞市凯格精机股份有限公司	15%
GKG ASIA PTE. LTD.	17%

2、税收优惠

(1) 所得税

根据 2007 年 3 月 16 颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条文国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 税率征收企业所得税。2021 年 12 月 20 日在高新技术企业认定管理工作网进行了高新技术企业备案公示，并取得编号为 GR202144005051 的高新技术企业证书，公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

(2) 增值税

本公司根据财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》享受软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退税收优惠。

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
银行存款	1,045,728,881.81	274,301,434.57
其他货币资金	31,390,048.29	44,113,344.08
合计	1,077,118,930.10	318,414,778.65
其中：存放在境外的款项总额	17,365,489.81	11,576,267.73
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	31,390,048.29	44,113,344.08

其他说明：

(1) 截至年末，本公司其他货币资金系银行承兑汇票保证金 31,311,248.29 元，保函保证金 78,800.00 元。因使用受限，在现金流量表中不作为“现金及现金等价物”列示。

(2) 除此以外，本公司不存在抵押、冻结或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	140,000,000.00	50,000,000.00
其中：		
银行理财产品	140,000,000.00	50,000,000.00

合计	140,000,000.00	50,000,000.00
----	----------------	---------------

3、衍生金融资产

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	22,095,262.14	
商业承兑票据	14,536,454.39	12,676,919.91
合计	36,631,716.53	12,676,919.91

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	37,396,793.08	100.00%	765,076.55	2.05%	36,631,716.53	13,344,126.22	100.00%	667,206.31	5.00%	12,676,919.91
其中：										
银行承兑汇票	22,095,262.14	59.08%			22,095,262.14					
商业承兑汇票	15,301,530.94	40.92%	765,076.55	5.00%	14,536,454.39	13,344,126.22	100.00%	667,206.31	5.00%	12,676,919.91
合计	37,396,793.08	100.00%	765,076.55		36,631,716.53	13,344,126.22	100.00%	667,206.31		12,676,919.91

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	
应收商业承兑汇票坏账准备	667,206.31	97,870.24				765,076.55

合计	667,206.31	97,870.24				765,076.55
----	------------	-----------	--	--	--	------------

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
银行承兑票据	11,862,765.59
商业承兑票据	45,381.91
合计	11,908,147.50

(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		4,848,625.73
商业承兑票据		270,329.31
合计		5,118,955.04

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(6) 本期实际核销的应收票据情况：无

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账款	3,288,004.36	1.43%	3,288,004.36	100.00%	0.00	3,193,850.69	1.91%	3,193,850.69	100.00%	0.00
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	226,398,477.29	98.57%	34,004,908.45	15.02%	192,393,568.84	163,669,220.72	98.09%	29,938,541.48	18.29%	133,730,679.24
其中：										
以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款	226,398,477.29	98.57%	34,004,908.45	15.02%	192,393,568.84	163,669,220.72	98.09%	29,938,541.48	18.29%	133,730,679.24
合计	229,686,481.65	100.00%	37,292,912.81		192,393,568.84	166,863,071.41	100.00%	33,132,392.17		133,730,679.24

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Hipad Technology India Private Limited	1,126,175.82	1,126,175.82	100.00%	公司已停产，其母公司已破产清算
四川省凯林顿科技有限公司	1,360,000.00	1,360,000.00	100.00%	经营异常，预计难以收回
深圳市百思拓科技有限公司	801,828.54	801,828.54	100.00%	已起诉，预计难以收回
合计	3,288,004.36	3,288,004.36		

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	196,081,463.07	9,803,790.94	5.00%
1至2年	5,117,893.30	767,684.00	15.00%
2至3年	3,531,374.82	1,765,687.41	50.00%
3年以上	21,667,746.10	21,667,746.10	100.00%
合计	226,398,477.29	34,004,908.45	

确定该组合依据的说明：

按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款。

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	196,081,463.07
1 至 2 年	5,117,893.30
2 至 3 年	3,531,374.82
3 年以上	24,955,750.46
3 至 4 年	4,674,598.64
4 至 5 年	13,141,491.82
5 年以上	7,139,660.00
合计	229,686,481.65

（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	33,132,392.17	5,655,544.08		1,590,566.21	95,542.77	37,292,912.81
合计	33,132,392.17	5,655,544.08		1,590,566.21	95,542.77	37,292,912.81

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
实际核销的应收账款	1,590,566.21

（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
第一名	34,955,127.03	15.22%	1,747,756.36
第二名	31,605,369.76	13.76%	1,581,712.54
第三名	19,276,517.23	8.39%	2,184,649.52
第四名	13,785,225.00	6.00%	689,261.25
第五名	11,068,153.00	4.82%	10,981,791.50
合计	110,690,392.02	48.19%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,423,599.87	27,107,529.63
合计	22,423,599.87	27,107,529.63

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：

期末公司已质押的应收票据：

票据种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	18,331,850.72
合计	18,331,850.72

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

票据种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑汇票	7,500,401.03	-
合计	7,500,401.03	-

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,540,961.17	92.02%	2,892,534.92	98.59%
1 至 2 年	307,006.11	7.98%	18,428.57	0.63%
2 至 3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	23,000.00	0.78%
合计	3,847,967.28		2,933,963.49	

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

债务人名称	年末余额	账龄	占预付款项合计的比例 (%)
第一名	523,104.70	1 年以内 (含 1 年)	13.59
第二名	406,600.00	1 年以内 (含 1 年)	10.57
第三名	304,804.12	1 年以内 (含 1 年)	7.92
第四名	244,251.88	1 年以内 (含 1 年)	6.35
第五名	212,592.57	1 年以内 (含 1 年)	5.52
合计	1,691,353.27		43.95

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,161,179.37	1,463,535.92
合计	1,161,179.37	1,463,535.92

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
备用金	78,851.84	150,549.00
投标保证金	480,000.00	760,000.00
代垫款项	554,142.32	447,678.00
押金	168,208.95	136,773.10
其他往来	29,803.11	115,000.00
合计	1,311,006.22	1,610,000.10

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	146,464.18			146,464.18

2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	-512.73			-512.73
其他变动	3,875.40			3,875.40
2022年12月31日余额	149,826.85			149,826.85

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	账面余额
1年以内（含1年）	1,119,605.72
1至2年	71,756.55
2至3年	15,241.00
3年以上	104,402.95
3至4年	56,597.95
4至5年	36,640.00
5年以上	11,165.00
合计	1,311,006.22

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	
其他应收款坏账准备	146,464.18	-512.73			3,875.40	149,826.85
合计	146,464.18	-512.73			3,875.40	149,826.85

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

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
代扣个人社保	代垫款项	350,829.32	1 年以内	26.76%	0.00
住房公积金	代垫款项	203,313.00	1 年以内	15.51%	0.00
北京昌米科技有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	15.26%	10,000.00
苏州汇川技术有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	7.63%	5,000.00
珠海格力电器股份有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	7.63%	5,000.00
合计		954,142.32		72.79%	20,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

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	62,951,944.92	2,772,399.57	60,179,545.35	50,527,752.06	1,621,826.23	48,905,925.83
在产品	3,528,623.23	0.00	3,528,623.23	20,530,119.94	1,852,740.21	18,677,379.73
库存商品	115,008,207.48	15,692,963.59	99,315,243.89	99,129,291.96	13,041,515.45	86,087,776.51
周转材料				310,653.01		310,653.01
发出商品	133,817,326.26	10,405,472.96	123,411,853.30	154,518,909.74	10,131,373.73	144,387,536.01

委托加工物资	301,218.02		301,218.02	473,129.54		473,129.54
合计	315,607,319.91	28,870,836.12	286,736,483.79	325,489,856.25	26,647,455.62	298,842,400.63

(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	1,621,826.23	1,150,573.34				2,772,399.57
在产品	1,852,740.21			1,852,740.21		0.00
库存商品	13,041,515.45	2,699,130.03		47,681.89		15,692,963.59
发出商品	10,131,373.73	278,747.75		4,648.52		10,405,472.96
合计	26,647,455.62	4,128,451.12		1,905,070.62		28,870,836.12

(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

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

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	6,604,926.90	9,832,634.28
申报中介费		1,263,094.64
合计	6,604,926.90	11,095,728.92

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	60,217,740.31	59,828,255.77
合计	60,217,740.31	59,828,255.77

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	80,336,544.98	3,170,479.98	2,078,352.83	11,847,526.19	97,432,903.98
2.本期增加金额		1,082,498.77	163,119.57	3,973,251.46	5,218,869.80

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
(1) 购置		712,143.02	163,119.57	3,973,251.46	4,848,514.05
(2) 在建工程转入		370,355.75			370,355.75
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		212,534.41		189,296.07	401,830.48
(1) 处置或报废		212,534.41		189,296.07	401,830.48
4.期末余额	80,336,544.98	4,040,444.34	2,241,472.40	15,631,481.58	102,249,943.30
二、累计折旧					
1.期初余额	24,669,042.25	2,909,869.92	1,728,937.51	8,296,798.53	37,604,648.21
2.本期增加金额	3,326,163.00	96,166.00	106,783.95	1,278,344.11	4,807,457.06
(1) 计提	3,326,163.00	96,166.00	106,783.95	1,278,344.11	4,807,457.06
3.本期减少金额		201,907.69		177,994.59	379,902.28
(1) 处置或报废		201,907.69		177,994.59	379,902.28
4.期末余额	27,995,205.25	2,804,128.23	1,835,721.46	9,397,148.05	42,032,202.99
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					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	52,341,339.73	1,236,316.11	405,750.94	6,234,333.53	60,217,740.31
2.期初账面价值	55,667,502.73	260,610.06	349,415.32	3,550,727.66	59,828,255.77

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(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
机器设备	491,889.28

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,060,768.97	
合计	1,060,768.97	0.00

(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
金蝶云系统	960,377.33		960,377.33			
在安装设备	100,391.64		100,391.64			

合计	1,060,768.97		1,060,768.97			
----	--------------	--	--------------	--	--	--

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

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产性生物资产

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	534,175.22	534,175.22
2.本期增加金额	418,942.45	418,942.45
(1) 租入	382,986.57	382,986.57
(2) 汇率变动	35,955.88	35,955.88
3.本期减少金额	192,101.24	192,101.24
(1) 处置	192,101.24	192,101.24
4.期末余额	761,016.43	761,016.43
二、累计折旧		
1.期初余额	250,480.62	250,480.62
2.本期增加金额	248,927.50	248,927.50

项目	房屋建筑物	合计
(1) 计提	228,403.67	228,403.67
(2) 汇率变动	20,523.83	20,523.83
3.本期减少金额	192,101.24	192,101.24
(1) 处置	192,101.24	192,101.24
4.期末余额	307,306.88	307,306.88
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	453,709.55	453,709.55
2.期初账面价值	283,694.60	283,694.60

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	9,868,893.00			5,495,894.07	15,364,787.07
2.本期增加金额				243,362.83	243,362.83
(1) 购置				243,362.83	243,362.83

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
(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	9,868,893.00			5,739,256.90	15,608,149.90
二、累计摊销					
1.期初余额	2,039,570.46			1,475,784.30	3,515,354.76
2.本期增加金额	197,377.94			987,929.77	1,185,307.71
(1) 计提	197,377.94			987,929.77	1,185,307.71
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,236,948.40			2,463,714.07	4,700,662.47
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					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,631,944.60			3,275,542.83	10,907,487.43
2.期初账面价值	7,829,322.54			4,020,109.77	11,849,432.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

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	汇率变动	处置		
GKG ASIA PTE. LTD.	4,885,409.79		481,717.00			5,367,126.79
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		
GKG ASIA PTE. LTD.						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司账面商誉价值均系非同一控制下并购所形成的，商誉所涉及的资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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：

本公司管理层根据历史经验及对市场发展的预测预计其未来的利润指标和现金流量，并聘请专业评估机构评估包含商誉的各资产组可回收金额，评估基准日为 2022 年 12 月 31 日。

本公司采用收益法评估于评估基准日的可收回金额，具体方法为税前自由现金流折现模型；本次评估的折现率为税前折现率，利用加权平均资本成本模型（WACC）计算。

预测期	预测期增长率	稳定期增长率	折现率
2023 年-2027 年	2023 年 0.9%，2024-2027 年 0.7%	平稳	12.39%

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
厂房修缮费	3,190,950.16	329,811.41	1,395,296.59		2,125,464.98
合计	3,190,950.16	329,811.41	1,395,296.59		2,125,464.98

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	64,811,589.74	9,721,738.46	58,935,044.09	8,840,256.62
内部交易未实现利润	413,642.51	62,046.38		
预计负债	9,078,572.02	1,361,785.80	8,490,087.40	1,273,513.11
应付职工薪酬	33,542,804.08	5,031,420.61	13,639,491.08	2,045,923.66

合计	107,846,608.35	16,176,991.25	81,064,622.57	12,159,693.39
----	----------------	---------------	---------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产会计和税法差异	156,590.60	26,620.40	142,536.08	24,231.13
合计	156,590.60	26,620.40	142,536.08	24,231.13

(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		16,176,991.25		12,159,693.39
递延所得税负债		26,620.40		24,231.13

(4) 未确认递延所得税资产明细

(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

31、其他非流动资产

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
保证借款	1,000,000.00	1,000,000.00
应付利息	1,100.00	1,283.33
合计	1,001,100.00	1,001,283.33

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	185,933,128.68	199,752,082.23
合计	185,933,128.68	199,752,082.23

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
1 年以内	129,405,968.68	128,920,036.17
1-2 年	0.00	22,439.39
2-3 年	0.00	0.00
3 年以上	0.00	35,590.65
合计	129,405,968.68	128,978,066.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	31,833,413.06	76,266,470.13
合计	31,833,413.06	76,266,470.13

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	56,649,519.90	194,149,466.41	180,358,811.24	70,440,175.07
二、离职后福利-设定提存计划		6,842,105.94	6,842,105.94	
三、辞退福利		293,018.00	293,018.00	
合计	56,649,519.90	201,284,590.35	187,493,935.18	70,440,175.07

(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	56,649,519.90	185,254,417.82	171,544,284.72	70,359,653.00
2、职工福利费		5,081,661.63	5,081,661.63	
3、社会保险费		2,012,447.96	1,931,925.89	80,522.07
其中：医疗保险费		1,476,025.33	1,476,025.33	
工伤保险费		206,477.33	206,477.33	
生育保险费		329,945.30	249,423.23	80,522.07

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金		1,711,312.00	1,711,312.00	
5、工会经费和职工教育经费		89,627.00	89,627.00	
合计	56,649,519.90	194,149,466.41	180,358,811.24	70,440,175.07

(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		6,683,203.95	6,683,203.95	
2、失业保险费		158,901.99	158,901.99	
合计		6,842,105.94	6,842,105.94	

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	1,635,750.68	1,985,881.27
企业所得税	5,234,044.08	4,330,601.55
个人所得税	1,019,557.25	2,013,556.34
城市维护建设税	184,199.00	234,313.23
教育费附加	131,570.72	167,366.60
印花税	53,578.31	26,241.20
合计	8,258,700.04	8,757,960.19

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,259,431.13	10,328,519.92

合计	12,259,431.13	10,328,519.92
----	---------------	---------------

- (1) 应付利息
- (2) 应付股利
- (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
销售返利	3,492,523.25	3,501,855.56
预提员工费用	3,138,645.66	2,443,250.23
保证金	1,840,000.00	1,750,500.00
运输费	1,491,647.97	952,702.18
市场推广费	1,119,732.43	1,563,537.34
其他	1,176,881.82	116,674.61
合计	12,259,431.13	10,328,519.92

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

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
一年内到期的租赁负债	282,238.40	133,783.13
合计	282,238.40	133,783.13

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已被书未到期的票据	5,118,955.04	
合计	5,118,955.04	

其他说明：

45、长期借款

46、应付债券

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	460,118.40	289,608.38
减：一年内到期的租赁负债	-282,238.40	-133,783.13
合计	177,880.00	155,825.25

其他说明：

48、长期应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	9,078,572.02	8,490,087.40	
合计	9,078,572.02	8,490,087.40	

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	2,760,478.24	1,070,000.00	69,103.35	3,761,374.89	政府补助

合计	2,760,478.24	1,070,000.00	69,103.35	3,761,374.89
----	--------------	--------------	-----------	--------------

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
广东省电子器件生产设备 CAE 应用技术企业重点实验室	120,478.24			69,103.35			51,374.89	与资产相关
太阳能电池印刷生产关键技术研发及产业化	640,000.00						640,000.00	与资产相关
2021 年度中央财政中小企业发展专项资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
2022 年度中央财政中小企业发展专项资金		1,070,000.00					1,070,000.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

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	57,000,000.00	19,000,000.00				19,000,000.00	76,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

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）	189,871,455.35	800,965,803.63		990,837,258.98

合计	189,871,455.35	800,965,803.63		990,837,258.98
----	----------------	----------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系因发行新股所致：

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2022]796号”文《关于同意东莞市凯格精机股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，向社会公开发售人民币普通股股票 1,900 万股。本次发行价格为人民币 46.33 元/股，募集资金总额为人民币 880,270,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 60,304,196.37 元（不含税），实际募集资金净额为人民币 819,965,803.63 元。其中新增注册资本（股本）为人民币 19,000,000.00 元，资本公积为人民币 800,965,803.63 元。

56、库存股

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、将重分类进损益的其他综合收益	- 790,346.37	1,286,311.41				1,286,311.41	773,041.70	495,965.04
外币财务报表折算差额	- 790,346.37	1,286,311.41				1,286,311.41	773,041.70	495,965.04
其他综合收益合计	- 790,346.37	1,286,311.41				1,286,311.41	773,041.70	495,965.04

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

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	24,302,585.52	12,551,778.34		36,854,363.86
合计	24,302,585.52	12,551,778.34		36,854,363.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加系按母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金而形成。

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	178,675,034.22	106,154,817.37
调整后期初未分配利润	178,675,034.22	106,154,817.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	127,096,750.50	112,092,898.90
减：提取法定盈余公积	12,551,778.34	11,072,682.05
应付普通股股利		28,500,000.00
期末未分配利润	293,220,006.38	178,675,034.22

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	763,809,787.87	421,995,074.94	783,245,099.18	474,658,156.99
其他业务	15,528,313.65	4,811,097.54	14,108,614.75	4,416,220.75
合计	779,338,101.52	426,806,172.48	797,353,713.93	479,074,377.74

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

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：				
锡膏印刷设备	589,539,999.30			589,539,999.30

合同分类	分部 1	分部 2		合计
点胶设备	52,721,710.68			52,721,710.68
柔性自动化设备	62,104,715.02			62,104,715.02
封装设备	59,443,362.87			59,443,362.87
其他	15,528,313.65			15,528,313.65
按经营地区分类				
其中：				
内销	621,844,075.36			621,844,075.36
外销	157,494,026.16			157,494,026.16
按销售渠道分类				
其中：				
直销	595,543,010.48			595,543,010.48
经销	183,795,091.04			183,795,091.04
合计	779,338,101.52			779,338,101.52

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 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	2,449,049.14	2,483,292.17
教育费附加	1,749,320.83	1,773,780.14
房产税	618,512.28	618,512.28

土地使用税	73,021.54	73,021.54
车船使用税	6,419.25	6,717.92
印花税	502,045.96	356,779.70
其他	170,297.28	145,384.97
合计	5,568,666.28	5,457,488.72

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	88,199,613.79	75,461,783.58
产品维修费	6,748,048.62	8,434,693.73
市场推广费	5,548,991.81	2,021,654.64
差旅费	5,169,978.07	4,324,977.56
业务招待费	4,678,439.89	6,084,838.18
交通车辆费	2,000,731.53	2,065,824.18
展览费	627,545.58	2,046,042.25
其他	2,427,727.74	2,202,398.44
合计	115,401,077.03	102,642,212.56

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,514,237.96	34,095,495.49
折旧与摊销	3,624,832.69	3,683,215.19
中介服务费	2,803,679.17	3,030,231.03
上市媒体宣传费	2,372,641.50	
业务招待费	2,212,433.53	728,085.01
水电物管费	1,245,872.77	1,037,837.88

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	719,665.04	858,132.06
维护修理费	626,254.94	600,109.86
差旅费	248,836.89	589,403.62
其他	1,904,846.75	1,676,148.66
合计	50,273,301.24	46,298,658.80

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	51,226,736.07	35,662,933.90
材料费	13,219,802.59	14,073,211.64
差旅费	1,809,465.42	1,393,261.58
折旧与摊销	1,804,189.13	1,147,627.25
技术服务费	1,658,181.37	996,695.51
其他	1,458,071.26	998,860.06
合计	71,176,445.84	54,272,589.94

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	-77,979.95	302,825.67
减：利息收入	7,438,682.54	911,822.20
加：汇兑损益	-5,940,550.65	1,422,263.54
加：其他支出	261,185.37	652,925.88
合计	-13,196,027.77	1,466,192.89

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
软件产品增值税即征即退	14,408,138.26	14,829,366.80
个税返还	318,334.63	164,080.80
其他政府补助	3,299,000.54	2,332,743.99
合计	18,025,473.43	17,326,191.59

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,409,346.48	6,894,649.08
合计	6,409,346.48	6,894,649.08

其他说明：

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益****71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	512.73	-54,968.57
应收账款坏账损失	-5,655,544.08	-7,330,397.83
应收票据坏账损失	-97,870.24	75,805.71
合计	-5,752,901.59	-7,309,560.69

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	-2,182,227.59	-2,679,770.60
合计	-2,182,227.59	-2,679,770.60

其他说明：

73、资产处置收益

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
政府补助		3,000,000.00	
非流动资产毁损报废利得合计		1,764.63	
其中：固定资产毁损报废利得		1,764.63	
其他	230,215.49	105,860.03	230,215.49
合计	230,215.49	3,107,624.66	230,215.49

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
上市补助	东莞市财 政国库支 付中心	补助	奖励上市 而给予的 政府补助	否	否		3,000,000.00	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	80,000.00		80,000.00
非流动资产毁损报废损失合计	16,523.66	9,614.46	16,523.66
其中：固定资产毁损报废损失	16,523.66	9,614.46	16,523.60

其他	8,000.00	36,200.00	8,000.00
合计	104,523.66	45,814.46	104,523.66

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	15,146,502.18	13,875,749.37
递延所得税费用	-4,017,297.86	-1,622,468.00
合计	11,129,204.32	12,253,281.37

(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	139,933,848.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,990,077.35
子公司适用不同税率的影响	88,219.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	666,661.40
研发费用加计扣除	-10,615,753.53
所得税费用	11,129,204.32

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

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

保证金、押金及定金	2,205,476.00	2,653,150.00
利息收入	7,438,682.54	911,822.20
员工借款及备用金	160,435.72	209,113.60
收到的政府补助	4,637,331.90	7,415,161.24
往来款及其他	1,510,401.91	369,946.05
合计	15,952,328.07	11,559,193.09

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
保证金、押金及定金	1,920,000.00	2,250,400.00
员工借款及备用金	852,336.00	1,212,464.76
手续费	238,341.34	655,530.52
管理、销售费用等期间费用	38,978,985.68	40,638,202.20
合计	41,989,663.02	44,756,597.48

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

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(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
票据保证金	126,075,051.06	67,772,879.72
合计	126,075,051.06	67,772,879.72

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
票据保证金	117,080,745.18	71,487,057.62
申报中介费	18,318,997.40	1,154,540.00
合计	135,399,742.58	72,641,597.62

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	128,804,644.66	113,182,231.49
加：资产减值准备	7,935,129.18	9,989,331.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,807,457.06	4,654,168.86
使用权资产折旧	248,927.50	143,654.71
无形资产摊销	1,185,307.71	799,167.93
长期待摊费用摊销	1,395,296.59	1,503,607.94
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	16,523.66	7,849.83
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-77,979.95	302,825.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,409,346.48	-6,894,649.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,017,297.86	-1,622,468.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,389.27	-1,096.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	9,830,205.93	-84,237,834.63

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,798,786.06	-23,371,253.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,441,287.99	103,835,358.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,481,183.22	118,290,894.31
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	1,045,728,881.81	274,301,434.57
减：现金的期初余额	274,301,434.57	27,477,197.86
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	771,427,447.24	246,824,236.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	1,045,728,881.81	274,301,434.57
可随时用于支付的银行存款	1,045,728,881.81	274,301,434.57
三、期末现金及现金等价物余额	1,045,728,881.81	274,301,434.57

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	31,390,048.29	银行承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据	11,905,878.40	票据池质押
固定资产	52,341,339.73	抵押用于借款、开立承兑汇票
无形资产	7,631,944.60	抵押用于借款、开立承兑汇票
应收款项融资	18,331,850.72	票据池质押
合计	121,601,061.74	

其他说明：

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	2,192,468.76	6.9646	15,269,667.93
欧元			
港币			
新币	362,626.08	5.1831	1,879,527.24
印度卢比	855,748.39	0.0842	72,054.01
应收账款			
其中：美元	6,355,664.97	6.9646	44,264,664.25
欧元			
港币			
新币	9,333.41	5.1831	48,376.00

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：新币	21,311.83	5.1831	110,461.35
应付账款			
其中：港币	967,570.63	0.8933	864,301.82
美元	23,275.50	6.9646	162,104.55
其他应付款			
其中：新币	34,705.72	5.1831	179,883.22

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

境外经营实体名称	公司类型	主要经营地	记帐本位币	本位币选择依据
GKG ASIA PTE. LTD.	子公司	新加坡	新币	经营所处的主要经济环境中的货币是新币

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
广东省电子器件生产装备 CAE 应用技术企业重点实验室	2,000,000.00	递延收益	69,103.35
软件产品增值税即征即退	14,408,138.26	其他收益	14,408,138.26
东莞市财政国库支付中心 2022 年东莞市“倍增计划”服务包奖励项目资金	594,100.00	其他收益	594,100.00
东莞市财政局 2021 年规模以上企业研发投入后补助	503,000.00	其他收益	503,000.00
东莞市科学技术局 CZ3800012022 年创新型企业研发投入补助	497,000.00	其他收益	497,000.00
2022 年东莞市一次性留工补助	400,125.00	其他收益	400,125.00
东莞市市场监督管理局第九届广东专利金奖	300,000.00	其他收益	300,000.00
东莞市财政局东城街道 2020 年“倍增券”项目资金资助	257,000.00	其他收益	257,000.00
社保局 CZ4400012022 年东莞市培养博士后扶持资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
东莞市财政局 2021 年东城街道创新驱动扶持奖励项目资助	140,000.00	其他收益	140,000.00
东莞市市场监督管理局第二十三届中国专利奖市资金配套奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政局 2021 年高新技术企业认定通过奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
东莞市商务局“新一轮稳经济扶企纾困专项资金”	36,000.00	其他收益	36,000.00
收应付社保款项-社会保障失业保险失业补助（2020 年度社保稳岗返还）	31,272.47	其他收益	31,272.47
广东省社会保险清算代付户 2022 一次性扩岗补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
收东莞市科学技术局 CZ3800012021 款（2021 年科技保险保费补贴）	20,283.01	其他收益	20,283.01
财政局东莞市 2021 年高新技术企业奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
东莞市市场监督管理局东莞市 2021 年下半年发明专利资助项目资金(第二批)	18,000.00	其他收益	18,000.00
东莞市财政局东城分局 2021 年高新技术企业认定通过奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
东莞市工业和信息化局 CZ390001 企综平台企业事后奖励	495.00	其他收益	495.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
WAGE CREDIT SCHEME	22,621.71	其他收益	22,621.71
合计	19,638,035.45		17,707,138.80

(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

无

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	
GKG ASIA PTE. LTD.	新加坡	新加坡	各种商品批发贸易，包括电子机械和设备的销售、推广和服务提供	51.00%		非同一控制下合并

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
GKG ASIA PTE. LTD.	49.00%	1,707,894.16		8,242,510.29

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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	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
GKG ASIA PTE. LTD.	41,844,147.38	574,176.61	42,418,323.99	25,392,374.02	204,500.40	25,596,874.42	28,727,058.43	470,655.69	29,197,714.12	16,556,562.57	180,056.38	16,736,618.95

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
GKG ASIA PTE. LTD.	87,244,929.13	3,485,498.29	5,063,134.40	5,175,150.27	50,678,801.07	2,223,127.74	1,708,274.27	1,254,177.91

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本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。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、新币有关，除本公司存在小部分以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末余额
货币资金	
其中：美元	2,192,468.76

项 目	年末余额
新币	362,626.08
印度卢比	855,748.39
应收账款	
其中：美元	6,355,664.97
新币	9,333.41
其他应收款	
其中：新币	21,311.83
应付账款	
其中：港币	967,570.63
美元	23,275.50
其他应付款	
其中：新币	34,705.72

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本公司以市场价格采购材料、销售商品和提供劳务，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

随着公司经营规模的扩大，在信用政策不发生变化的情况下，应收账款余额会进一步增加。若公司主要客户的经营状况发生不利变化，则会导致该等应收账款不能按期或无法收回而发生坏账，将对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的金融资产和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	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	1,077,118,930.10				1,077,118,930.10
交易性金融资产	140,000,000.00				140,000,000.00
应收票据	37,396,793.08				37,396,793.08
应收账款	229,686,481.65				229,686,481.65
应收款项融资	22,423,599.87				22,423,599.87
其它应收款	1,311,006.22				1,311,006.22
金融负债					
应付票据	185,933,128.68				185,933,128.68
应付账款	129,405,968.68				129,405,968.68
其它应付款	12,259,431.13				12,259,431.13

2.敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1)外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2022 年	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	2,527,998.88	2,527,998.88
所有外币	对人民币贬值 5%	-2,527,998.88	-2,527,998.88

(2)利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2022 年	
		对净利润的影响	对股东权益的影响

浮动利率借款	增加 1%	-8,500.00	-8,500.00
浮动利率借款	减少 1%	8,500.00	8,500.00

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		140,000,000.00		140,000,000.00
银行理财产品		140,000,000.00		140,000,000.00
应收款项融资		22,423,599.87		22,423,599.87
持续以公允价值计量的资产总额		162,423,599.87		162,423,599.87
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

本公司第二层次公允价值计量项目包括：

(1) 不保本不保收益或保本不保收益的银行理财产品，其持有期限极短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值；

(2) 业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的银行承兑汇票，承兑人信用等级较高，从未出现违约拒付风险，且剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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

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

本企业最终控制方是：邱国良、彭小云。

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

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
刘小宁	董事、总经理
饶品贵	独立董事
王钢	独立董事

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张艳	监事会主席、职工代表监事
陈波	监事
叶燕萍	监事
邓迪	副总经理
邱靖琳	邱国良、彭小云之女，董事会秘书
宋开屏	财务总监
于洋	研发总监
邱美良	邱国良之弟
彭小红	彭小云之姐
邱昱南	邱国良、彭小云之子
余江县凯格投资管理中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东
东莞市凯创投资顾问中心（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
东莞市凯林投资顾问中心（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
苏州格林电子设备有限公司	实际控制人胞弟邱文良持股 90%，并担任执行董事兼总经理
江西良田农业机械有限公司	实际控制人胞弟邱文良及其配偶杨小云共同持股 100%，邱文良担任执行董事兼总经理
江西弘格精密机械有限公司	实际控制人胞弟邱文良及其配偶杨小云共同持股 100%，杨小云担任执行董事兼总经理
佛山市中昊光电科技有限公司	独立董事王钢曾担任董事（注 2）

其他说明：

注 2：独立董事王钢已于 2022 年 1 月不再担任佛山市中昊光电科技有限公司的董事。

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
苏州格林电子设备有限公司	采购商品	389,072.56			0.00

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
佛山市中昊光电科技有限公司	销售商品	4,389.38	0.00

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

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

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
邱国良、彭小云	242,860,000.00	2017年05月27日	2023年05月27日	是
邱国良、彭小云	250,000,000.00	2018年05月24日	2023年05月24日	是
彭小云、邱昱南、邱靖琳	30,375,360.00	2018年08月16日	2023年08月16日	是
邱国良、彭小云	40,000,000.00	2019年11月04日	2029年11月03日	否
邱国良	50,000,000.00	2021年09月15日	2022年09月14日	是
彭小云	50,000,000.00	2021年09月15日	2022年09月14日	是
邱国良、彭小云	50,000,000.00	2021年12月24日	2022年12月24日	是

关联担保情况说明

(1) 2017年5月27日，公司与东莞银行签订《最高额保证合同》（合同号东银（3900）2017年最高保字第007375号），由东莞银行股份有限公司松山湖科技支行向本公司提供24286万元的贷款额度，由控股股东邱国良、彭小云提供担保保证，借款期限至2023年5月27日。

(2) 2018年5月24日，公司与东莞银行签订《最高额保证合同》（合同号东银（3900）2018年最高保字第014101号）、《最高额抵押合同》（合同号东银（9966）2020年最高抵字第047574号），由东莞银行股份有限公司松山湖科技支行向本公司提供25000万元的贷款额度，由控股股东邱国良、彭小云提供担保保证，借款期限至2023年5月24日。

(3) 2018年8月16日，公司与东莞银行签订《最高额抵押合同》（合同号东银（3900）2018年最高抵字第020713号），由东莞银行股份有限公司松山湖科技支行向本公司提供3037.536万元的贷款额度，由彭小云、邱昱南和邱靖琳提供担保保证，借款期限至2023年8月16日。

(4) 2019 年 11 月 4 日，公司与中国工商银行签订《最高额保证合同》（合同号 2019 年南支保字第 458 号），由中国工商银行股份有限公司东莞南城支行向本公司提供 4000 万元的贷款额度，由控股股东邱国良、彭小云提供担保保证，借款期限至 2029 年 11 月 3 日。

(5) 2021 年 9 月 15 日，公司与招商银行签订《最高额不可撤销担保书》、《授信协议》、《担保合作协议》、（合同号 769XY2021031257），由招商银行股份有限公司东莞分行向本公司提供 5000 万元的贷款额度，由控股股东邱国良提供担保保证，借款期限至 2022 年 9 月 14 日。

(6) 2021 年 9 月 15 日，公司与招商银行签订《最高额不可撤销担保书》、《授信协议》、《担保合作协议》、（合同号 769XY2021031257），由招商银行股份有限公司东莞分行向本公司提供 5000 万元的贷款额度，由控股股东彭小云提供担保保证，借款期限至 2022 年 9 月 14 日。

(7) 2021 年 12 月 24 日，公司与中信银行签订《最高额保证合同》（合同号 2021 信莞银最保字第 21X50701 号），由中信银行股份有限公司东莞分行向本公司提供 5000 万元的贷款额度，由控股股东邱国良、彭小云提供担保保证，借款期限至 2022 年 12 月 24 日。

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,675,276.00	6,314,049.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苏州格林电子设备有限公司	246,571.66	0.00

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

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	38,000,000.00
利润分配方案	根据 2023 年 4 月 25 日公司第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，以现有总股本 76,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元人民币（含税），共计派发现金红利 38,000,000 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增股本 30,400,000 股，本次转增后公司总股本增加至 106,400,000 股。该决议尚须经股东大会审议通过。

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

(2) 未来适用法

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

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

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,288,004.36	1.44%	3,288,004.36	100.00%	0.00	3,193,850.69	1.93%	3,193,850.69	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	224,351,800.38	98.56%	33,902,856.82	15.11%	190,448,943.56	162,293,498.48	98.07%	29,869,611.79	18.40%	132,423,886.69
其中：										
以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款	224,351,800.38	98.56%	33,902,856.82	15.11%	190,448,943.56	162,293,498.48	98.07%	29,869,611.79	18.40%	132,423,886.69
合计	227,639,804.74	100.00%	37,190,861.18		190,448,943.56	165,487,349.17	100.00%	33,063,462.48		132,423,886.69

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Hipad Technology India Private Limited	1,126,175.82	1,126,175.82	100.00%	公司已停产，其母公司已破产清算
四川省凯林顿科技有限公司	1,360,000.00	1,360,000.00	100.00%	已经停止营业，经营异常
深圳市百思拓科技有限公司	801,828.54	801,828.54	100.00%	已起诉，预计难以收回
合计	3,288,004.36	3,288,004.36		

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	194,034,786.16	9,701,739.31	5.00%
1 至 2 年	5,117,893.30	767,684.00	15.00%
2 至 3 年	3,531,374.82	1,765,687.41	50.00%
3 年以上	21,667,746.10	21,667,746.10	100.00%

合计	224,351,800.38	33,902,856.82	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款。

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	账面余额
1年以内（含1年）	194,034,786.16
1至2年	5,117,893.30
2至3年	3,531,374.82
3年以上	24,955,750.46
3至4年	4,674,598.64
4至5年	13,141,491.82
5年以上	7,139,660.00
合计	227,639,804.74

（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	33,063,462.48	5,717,964.91		1,590,566.21		37,190,861.18
合计	33,063,462.48	5,717,964.91		1,590,566.21		37,190,861.18

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,590,566.21

(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
第一名	34,955,127.03	15.36%	1,747,756.36
第二名	31,605,369.76	13.88%	1,581,712.54
第三名	21,841,278.85	9.59%	1,092,063.94
第四名	13,785,225.00	6.06%	689,261.25
第五名	11,068,153.00	4.86%	10,981,791.50
合计	113,255,153.64	49.75%	

(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
其他应收款	1,108,775.89	1,437,776.85
合计	1,108,775.89	1,437,776.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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
备用金	78,347.55	150,549.00
投标保证金	480,000.00	760,000.00
代垫款项	554,142.32	447,678.00
押金	88,055.00	85,255.00
其他往来	0.00	115,000.00
合计	1,200,544.87	1,558,482.00

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	120,705.15			120,705.15
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-28,936.17			-28,936.17
2022 年 12 月 31 日余额	91,768.98			91,768.98

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,065,742.32
1 至 2 年	71,756.55
2 至 3 年	15,241.00
3 年以上	47,805.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	36,640.00
5 年以上	11,165.00
合计	1,200,544.87

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	
其他应收款坏账准备	120,705.15	-28,936.17				91,768.98
合计	120,705.15	-28,936.17				91,768.98

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
代扣个人社保	代垫款项	350,829.32	1 年以内	29.22%	0.00
住房公积金	代垫款项	203,313.00	1 年以内	16.94%	0.00
北京昌米科技有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	16.66%	10,000.00
苏州汇川技术有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	8.33%	5,000.00
珠海格力电器股份有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	8.33%	5,000.00

合计		954,142.32		79.48%	20,000.00
----	--	------------	--	--------	-----------

6) 涉及政府补助的应收款项

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	7,759,854.00		7,759,854.00	7,759,854.00		7,759,854.00
合计	7,759,854.00		7,759,854.00	7,759,854.00		7,759,854.00

(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		
GKG ASIA PTE. LTD.	7,759,854.00					7,759,854.00	
合计	7,759,854.00					7,759,854.00	

(2) 对联营、合营企业投资

(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	748,633,876.10	419,913,524.11	772,107,747.14	473,271,656.40

其他业务	15,528,313.65	4,811,097.54	14,105,356.91	4,492,457.40
合计	764,162,189.75	424,724,621.65	786,213,104.05	477,764,113.80

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：				
锡膏印刷设备	580,689,540.49			580,689,540.49
点胶设备	52,369,618.68			52,369,618.68
柔性自动化设备	56,131,354.06			56,131,354.06
封装设备	59,443,362.87			59,443,362.87
其他	15,528,313.65			15,528,313.65
按经营地区分类				
其中：				
内销	621,844,075.36			621,844,075.36
外销	142,318,114.39			142,318,114.39
按销售渠道分类				
其中：				
直销	608,046,518.65			608,046,518.65
经销	156,115,671.10			156,115,671.10
合计	764,162,189.75			764,162,189.75

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 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	358,417.80	198,243.12
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,409,346.48	6,894,649.08
合计	6,767,764.28	7,092,892.20

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	-16,523.66	
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）	3,617,335.17	
委托他人投资或管理资产的损益	6,409,346.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,215.49	
减：所得税影响额	1,524,114.64	
少数股东权益影响额	25,594.06	
合计	8,602,664.78	--

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	16.16%	2.01	2.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.06%	1.87	1.87

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