

大连达利凯普科技股份有限公司

2023 年年度报告



【2024 年 4 月】

2023 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。

公司负责人刘溪笔、主管会计工作负责人王大玮及会计机构负责人(会计主管人员)李静贤声明：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。

本公司敬请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意公司在经营中可能面临的产品结构单一风险、原材料价格及供应风险、汇率风险、国际政策变化风险等风险因素，注意投资风险。具体内容详见“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 400,010,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 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 0 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 | 28 |
| 第五节 环境和社会责任 | 47 |
| 第六节 重要事项 | 50 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 71 |
| 第八节 优先股相关情况 | 79 |
| 第九节 债券相关情况 | 80 |
| 第十节 财务报告 | 81 |

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所签章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在信息披露网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----------------|---|---|
| 达利凯普、公司、本公司 | 指 | 大连达利凯普科技股份有限公司 |
| 控股股东、丰年致鑫 | 指 | 宁波梅山保税港区丰年致鑫投资管理有限公司 |
| 丰年永泰 | 指 | 丰年永泰（北京）投资管理有限公司 |
| 丰年同庆 | 指 | 北京丰年同庆控股有限公司 |
| 云锦投资 | 指 | 共青城云锦投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 富杉投资 | 指 | 共青城富杉投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 欣鑫向融 | 指 | 宁波梅山保税港区欣鑫向融投资合伙企业（有限合伙） |
| 磐信投资 | 指 | 磐信（上海）投资中心（有限合伙） |
| 汇普投资 | 指 | 大连汇普投资管理有限公司 |
| 沃赋投资 | 指 | 南通沃赋二期创业投资合伙企业（有限合伙） |
| 共创凯普 | 指 | 共青城共创凯普投资合伙企业（有限合伙） |
| 新巨微电子 | 指 | 广东新巨微电子有限公司 |
| 新瓷技术 | 指 | 新瓷技术有限责任公司（RMPD PTE. LTD.） |
| 村田、村田制作所、Murata | 指 | 村田制作所株式会社，国际主要的电子元器件生产商，总部位于日本京都，主要产品包括陶瓷电容器、陶瓷滤波器、高频零件、感应器等 |
| Knowles | 指 | 楼氏，主要产品包括 MEMS 麦克风、音频处理器和精密设备等。射频微波 MLCC 产品为 Knowles 精密设备业务板块的产品线之一。 |
| ATC | 指 | American Technical Ceramics, 美国陶瓷技术有限公司，总部位于美国纽约州，主要产品包括电容、电感、滤波器等，为 AVX 的子公司 |
| 股东、股东大会 | 指 | 大连达利凯普科技股份有限公司股东、股东大会 |
| 董事、董事会 | 指 | 大连达利凯普科技股份有限公司董事、董事会 |
| 监事、监事会 | 指 | 大连达利凯普科技股份有限公司监事、监事会 |
| 《公司章程》 | 指 | 《大连达利凯普科技股份有限公司公司章程》 |
| 《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》 |
| 《管理办法》 | 指 | 《首次公开发行股票注册管理办法》 |
| 保荐人、主承销商、华泰联合证券 | 指 | 华泰联合证券有限责任公司 |
| 深交所/证券交易所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 电容、电容器 | 指 | 由两片接近并相互绝缘的导体制成的电极组成的储存电荷和电能的元件 |
| MLCC、多层瓷介电容器 | 指 | Multi-layer Ceramic Capacitors, 多层瓷介电容器，业界常指片式多层瓷介电容器，标准上称多层片式瓷介 |

| | | |
|-----------|---|--|
| | | 电容器。是由印好电极（内电极）的陶瓷介质膜片以错位的方式叠合起来，经过一次性高温烧结形成陶瓷电容芯片，再在陶瓷电容芯片的两端封上金属层（外电极），形成一个类似独石的结构体，也被称为独石电容器 |
| 射频、RF | 指 | Radio Frequency，表示可以辐射到空间的电磁频率，频率范围从 300kHz~300GHz 之间 |
| 微波 | 指 | 频率为 300MHz-300GHz 的电磁波，波长在 1 米~1 毫米之间。微波是射频的较高频段，通常也称为“超高频电磁波” |
| 射频微波 MLCC | 指 | 用于电子整机射频微波电路的 MLCC，属于 I 类陶瓷电容器类别，其与常规 MLCC 相比，具有高 Q 值、高自谐振频率、低 ESR、低损耗、高可靠性等特点 |
| SLCC | 指 | 单层片式瓷介电容器，是由无机陶瓷体和正反面电极组成的电容器，其特点是结构简单，陶瓷强度高，电性能稳定可靠 |
| MRI | 指 | Magnetic Resonance Imaging，磁共振成像 |
| ESR | 指 | Equivalent Series Resistance，即等效串联电阻，指电容器内的有效阻抗，等效于理想电容器的串联电阻值。MLCC 的 ESR 一般只有几毫欧到几十毫欧，与其它类型的电容器相差多个数量级。ESR 较小代表运行时元件自身散热较少、从而将大部分能量用于电子设备的运作而不是以热能的形式耗费，提高运行效率的同时也提高了电容器的使用寿命 |
| Q 值 | 指 | 品质因数。表示一个储能器件（如电感线圈、电容等）、谐振电路所储能量同每个周期损耗能量之比的一种质量指标。元件的 Q 值越高，损耗越小、效率和稳定度越高，因此可更加准确地发挥作用 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|--------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 达利凯普 | 股票代码 | 301566 |
| 公司的中文名称 | 大连达利凯普科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 达利凯普 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Dalian Dalicap Technology Co., Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 刘溪笔 | | |
| 注册地址 | 辽宁省大连市金州区董家沟街道金悦街 21 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 116630 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 公司自 2021 年 12 月 25 日起注册地址由“辽宁省大连经济技术开发区光明西街 10 号 1-4 层”变更为“辽宁省大连市金州区董家沟街道金悦街 21 号”至今 | | |
| 办公地址 | 辽宁省大连市金州区董家沟街道金悦街 21 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 116630 | | |
| 公司网址 | http://www.dalicap.com.cn | | |
| 电子信箱 | ir@dalicap.com.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 才纯库 | 邵旭 |
| 联系地址 | 辽宁省大连市金州区董家沟街道金悦街 21 号 | 辽宁省大连市金州区董家沟街道金悦街 21 号 |
| 电话 | 0411-87927508 | 0411-87927508 |
| 传真 | 0411-88179007 | 0411-88179007 |
| 电子信箱 | ir@dalicap.com.cn | ir@dalicap.com.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所 http://www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|------------------------|
| 会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号 |
| 签字会计师姓名 | 胡友邻、肖兰 |

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 |
|--------------|----------------------------------|---------|------------------------------------|
| 华泰联合证券有限责任公司 | 深圳市福田区莲花街道益田路 5999 号基金大厦 27、28 层 | 张冠峰、袁琳翕 | 2023 年 12 月 29 日至 2026 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

| | 2023 年 | 2022 年 | 本年比上年增减 | 2021 年 |
|---------------------------|------------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元） | 345,718,092.23 | 476,983,724.04 | -27.52% | 354,443,845.91 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 124,831,429.24 | 176,738,307.30 | -29.37% | 114,171,636.11 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 112,329,452.62 | 169,614,893.10 | -33.77% | 99,132,682.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 225,237,440.06 | 203,620,410.29 | 10.62% | 48,266,390.43 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.37 | 0.52 | -28.85% | 0.34 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.37 | 0.52 | -28.85% | 0.34 |
| 加权平均净资产收益率 | 16.68% | 29.58% | -12.90% | 25.11% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | 本年末比上年末增减 | 2021 年末 |
| 资产总额（元） | 1,494,080,415.35 | 980,867,050.84 | 52.32% | 789,082,920.91 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,258,728,155.21 | 685,907,143.88 | 83.51% | 509,168,836.58 |

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 | 134,756,715.30 | 82,625,007.56 | 55,572,638.70 | 72,763,730.67 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 55,949,641.37 | 27,814,919.53 | 15,400,705.99 | 25,666,162.35 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 52,683,207.37 | 24,960,584.27 | 12,903,176.36 | 21,782,484.62 |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 66,290,741.75 | 76,590,899.44 | 29,818,869.94 | 52,536,928.93 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -101,430.42 | | -3,244,758.96 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 14,747,097.97 | 9,358,342.58 | 22,793,060.43 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | -1,244,350.00 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 62,540.24 | 266,499.30 | -1,846,638.43 | |
| 减：所得税影响额 | 2,206,231.17 | 1,257,077.68 | 2,662,709.92 | |
| 合计 | 12,501,976.62 | 7,123,414.20 | 15,038,953.12 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|--|--------------|----|
| 2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 7,123,414.20 | |
| 2022 年度按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 1,250,118.14 | |
| 差异 | 5,873,296.06 | |

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

1、行业基本情况

公司属于电子元器件行业，主营业务为射频微波瓷介电容器的研发、制造及销售。电子元器件是电子信息产业的基础，伴随着电子信息产业的发展而发展。自二十世纪九十年代起，网络通信、消费电子、汽车电子及工业控制等产业发展迅猛，同时伴随着国际制造业向中国转移，我国电子信息产业实现了全行业的飞速发展，电子元器件产业作为电子信息产业的重要一环，产业规模也随之不断发展壮大。

电容器是电子线路中必不可少的基础电子元件，是被动元器件中占比最大的元器件。电容器通过静电的形式储存和释放电能，在两极导电物质间以介质隔离，并将电能储存其间。主要作用包括电荷储存、交流滤波或旁路、切断或阻止直流、提供调谐及振荡等。几乎所有的电子设备中都需要规模化的电容器配置。根据介质不同，电容器产品可分为陶瓷电容器、铝电解电容器、钽电解电容器和薄膜电容器等。相比其他电容，陶瓷电容具有体积小、电压范围大、价格相对较低等优点。

公司主要产品为射频微波 MLCC，系 MLCC 的重点分支产品之一。MLCC 作为重要的被动元件，被誉为“电子工业大米”，在电子工业中有着十分重要的作用。射频微波 MLCC 是指用于电子整机射频微波电路的 MLCC，属于 I 类陶瓷电容器类别。射频微波技术主要用于移动通信、雷达、电台等无线通信领域及医疗、半导体等领域的射频微波电路之中。

射频微波 MLCC 起源于国外，21 世纪初，随着第三代移动通信系统（3G）、无线局域网、新一代交换机、全球卫星系统等行业的快速发展，市场对在射频、微波频段下具有高品质因数射频微波 MLCC 的需求量逐步上升，射频微波 MLCC 的市场规模快速扩张。射频微波 MLCC 技术含量高，在国内研究起步晚，且国内材料工业相对落后，因此在射频微波 MLCC 快速发展过程中，国内企业在此领域的研究、制造水平与国外存在一定差距。随着射频微波技术在国内的逐步应用，国内市场对射频微波 MLCC 的需求也快速提升，国内厂商开始研究、生产射频微波 MLCC。而后，随着国产化替代进程的加速，国内射频微波电路应用过程中国内方案、国产元器件的渗透度逐步提升，为国产射频微波 MLCC 进一步发展带来了机会。

从目前国内外市场份额来看，排名前列的主要为几家国外大型企业且占据较大份额，ATC、Knowles 和村田三家主要企业占据了全球及中国市场超过一半的市场份额。技术实力方面，国外主要企业均在行业内深耕多年，具有深厚的技术储备与产品线积累，而中国射频微波 MLCC 生产企业发展时间

较短、技术实力正处在上升阶段，整体水平追赶国外优势企业的难度较大。因此，对产品性能可达到或超过国外企业水平、能够实现国产化替代的射频微波 MLCC 生产企业而言，发展潜力和发展空间巨大。

2、行业周期性

常规 MLCC 产品主要应用于消费类等民用领域，整体而言较易受到宏观经济环境、居民收入水平、消费者偏好等因素影响，经济周期性较为明显。而射频微波 MLCC 主要用于民用工业类市场和军工市场，主要应用场景与常规 MLCC 有较大区别。其中，民用工业类市场相对更易受到宏观经济环境等因素影响，呈现一定的经济周期性；军工市场随着国防科技持续信息化、电子化改革及国产化升级换代，军用射频微波 MLCC 的需求持续增长，经济周期性相对较弱。

3、公司行业地位

公司多年来专注于射频微波 MLCC 的研发、制造与生产，在国内射频微波 MLCC 供应商中具有先发优势，是国内少数掌握射频微波陶瓷电容器从配料、流延、叠层到烧结、测试等工艺环节全流程生产的企业之一。公司是国内少数能够大批量生产可靠性高、一致性好的射频微波 MLCC 产品，并大量出口参与国际竞争的企业。公司在民品和军品领域均占有一定市场地位，产品通过了下游相关行业国内外知名客户的验证并批量供货。民品方面，公司顺利通过多家 5G 通信头部厂商的合格供应商体系审核，获得了更大规模的业务拓展空间。军品方面，随着我国军备部件及原材料国产化要求的逐步提高，公司面临较好的发展机遇。公司凭借技术、产品、质量和交付保障等方面的综合优势，在军用高 Q 值、射频微波片式瓷介电容器领域具有较强的市场竞争力。报告期内，全球半导体设备出货量增速放缓导致上游射频电源需求增速有所下降，公司受整体行业因素影响，2023 年度业绩同比下降。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为射频微波瓷介电容器的研发、制造及销售，致力于向客户提供高性能、高可靠性的电子元器件产品。公司目前主要产品包含射频微波 MLCC 及射频微波 SLCC 等，具有高 Q 值、低 ESR、高自谐振频率、高耐压、高可靠性等特点，广泛应用于民用工业类产品和军工产品的射频微波电路之中。公司凭借优异的产品性能和服务能力，与多家知名移动通讯基站设备、医疗影像设备、军用设备、轨道交通信号设备、半导体射频电源及激光设备和仪器仪表生产商建立了合作关系。民品方面，在移动通讯基站设备领域，公司已成为移动通讯基站主设备商客户 A 等企业的供应商；在医疗影像设备领域，公司与通用医疗（GE Healthcare）、西门子医疗（Siemens Healthineers）、联影医疗等大型医疗影像设备制造商保持长期合作关系；轨道交通信号设备领域，公司是中国通号的射频微波 MLCC 供应商；半导体射频电源及激光设备领域，公司已进入 Advanced Energy Industries、MKS Instruments, Inc. 等知名半导体、电源技术公司的供应体系。军用设备领域，公司具有完善的质量管理体系，拥有高可靠、定

制化能力和生产全流程自主可控等优势，已获得《装备承制单位资格证书》《武器装备科研生产备案凭证》和《二级保密资格单位证书》等军工产品研发生产资质。

公司主要产品射频微波多层瓷介电容器（射频微波 MLCC）采用钽和银等贵金属作为内电极，相较于常规 MLCC 而言，具有高 Q 值、高可靠性等特点，在应用中线路稳定性更高、信号传输损耗更低、传输效率更高，能够满足射频微波电路的应用要求；单层瓷介电容器（SLCC）为单层结构，尺寸更小，能够应用于更高频段的射频微波电路之中。公司射频微波 MLCC 产品主要可分为三种类型：第一类为片式射频微波 MLCC，其又可细分为两类，即主要以钽为内电极的 DLC70 系列片式射频微波 MLCC 和以银为内电极的 DLC75 系列片式射频微波 MLCC；第二类为微带射频微波 MLCC，由片式射频微波 MLCC 焊接带状金属引脚、线状金属引脚而成；第三类为射频微波 MLCC 功率组件，由多个片式射频微波 MLCC 以串联/并联形式焊接而成。

三、核心竞争力分析

1、技术优势

MLCC 产品生产工序多，制造过程复杂，干式流延工艺流程中需要经历陶瓷浆料配料、流延、印刷、叠层、烧结等十余道相互衔接的工序，每道工序涉及特定配方、工艺和设备调节等环节以保障产品的质量和一致性。经众多工艺流程后，要实现产品的高品质、高一致性、高良率、多品种多型号的难度较大。公司通过多年积累和研发掌握了原材料配方、电容器结构设计等关键技术、研发设计和制造工艺，行业新进入者短期内无法快速掌握并实现批量生产。公司通过掌握射频微波 MLCC 全流程制造技术和工艺，形成了扎实技术壁垒。

2、认证优势

射频微波 MLCC 产品主要应用领域为通信基站、核磁共振医疗、激光、轨道交通、军工电子等工业设备的射频微波电路之中，是不可或缺的基础电子元器件。上述领域的客户对产品性能及稳定性等品质的要求苛刻，但形成稳定供货之后其切换难度较大，切换时间长、成本高，因此该类客户倾向于与成熟供应商长期紧密合作。同时，射频微波 MLCC 产品在所应用领域终端设备的成本构成中占比低，该类客户对其价格敏感性相对低，而更看重其产品参数、技术指标和批次的一致性是否满足相应品质要求。经过多年的发展，公司已成为国内射频微波 MLCC 领域具有一定影响力的供应商，在其下游相应的应用领域中与相关行业知名客户建立了稳定的业务关系。公司的客户主要包括客户 A 等国内移动通信主设备制造商，飞利浦、西门子等全球知名的高端医疗设备制造商，中国电科集团等科研单位。公司凭借优质可靠的产品赢得客户的认可，形成了良好示范效应。多年积累的客户基础为公司构建了竞争壁垒，同时为将来在该行业内赶超国内外知名竞争对手奠定了扎实的基础。

3、资质优势

在民用工业类市场领域，射频微波 MLCC 在形成稳定供货之前需经过产业链多层级对产品的性能、质量、交付保障等方面的严格考核/认证，公司射频微波 MLCC 产品已进入通信、医疗、轨道交通等行业知名生产商供应系统。在军工市场领域，电子元器件厂商需取得相关部门颁发的军工资质，该资质的审查具有严格的标准，对射频微波 MLCC 行业的潜在竞争者具有较高的进入门槛。公司已通过了武器装备质量管理体系认证，取得了装备承制单位资格证书、武器装备科研生产备案凭证、武器装备科研生产单位二级保密资格证书等军工资质。公司经过多年在军工领域的深耕，军工销售业绩实现了较快的增长，形成了一定市场准入壁垒优势。

4、国产化优势

长期以来，国内射频微波 MLCC 市场由国外企业占据主导位置，其中美国 ATC 公司的射频微波 MLCC 产品在军工、医疗等领域占有较大市场份额，日本村田的射频微波 MLCC 产品在通讯、汽车电子领域占有较大市场份额，国内企业竞争力有限。经过多年发展，公司产品型号和性能日臻完善，逐步实现对 ATC 公司和日本村田在射频微波 MLCC 产品领域的对标和覆盖。公司射频微波 MLCC 产品生产的全流程均在国内进行，在产品品质和成本的保障下，具备较强的国际市场竞争能力，远销美国、日本、欧洲等电子元件生产技术先进的发达国家地区，借助在国际市场地位，在国内国产化竞争中争取先机。同时，随着国内电子产业链国产化进程的加速，公司国产化优势得到进一步强化。

5、管理优势

公司经营管理层高度重视经营过程中的数字化、精细化管理，持续不断引入业内外先进的管理经验和人才。公司先后通过了 GJB9001C-2017 国军标质量管理体系和 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 质量管理体系的认证，建立了较为完善的组织机构和经验丰富的管理团队。公司在生产、质量、供应链配套等方面不断积累锤炼适应公司快速发展和国内外市场竞争的管理经验，随着公司市场规模的不断扩大，该等宝贵的管理经验将发挥更大的作用。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

| | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 345,718,092.23 | 100% | 476,983,724.04 | 100% | -27.52% |
| 分行业 | | | | | |
| 电子元器件 | 345,718,092.23 | 100.00% | 476,983,724.04 | 100.00% | -27.52% |
| 分产品 | | | | | |
| 瓷介电容器 | 342,559,895.57 | 99.09% | 473,085,457.57 | 99.18% | -27.59% |
| 其他 | 3,158,196.66 | 0.91% | 3,898,266.47 | 0.82% | -18.98% |
| 分地区 | | | | | |
| 内销 | 172,000,014.90 | 49.75% | 186,268,877.69 | 39.05% | -7.66% |
| 外销 | 173,718,077.33 | 50.25% | 290,714,846.35 | 60.95% | -40.24% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 302,574,535.02 | 87.52% | 394,365,391.80 | 82.68% | -23.28% |
| 经销 | 43,143,557.21 | 12.48% | 82,618,332.24 | 17.32% | -47.78% |

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

☑适用 ☐不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电子元器件 | 345,718,092.23 | 143,362,618.86 | 58.53% | -27.52% | -24.36% | -1.73% |
| 分产品 | | | | | | |
| 瓷介电容器 | 342,559,895.57 | 142,321,658.25 | 58.45% | -27.59% | -24.46% | -1.72% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 172,000,014.90 | 80,618,440.76 | 53.13% | -7.66% | 10.49% | -7.70% |
| 外销 | 173,718,077.33 | 62,744,178.10 | 63.88% | -40.24% | -46.17% | 3.98% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 302,574,535.02 | 129,450,373.75 | 57.22% | -23.28% | -20.17% | -1.67% |
| 经销 | 43,143,557.21 | 13,912,245.11 | 67.75% | -47.78% | -49.19% | 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 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|-------|-----|----|-------------|-------------|--------|
| 电子元器件 | 销售量 | 只 | 243,642,256 | 137,448,698 | 77.26% |
| | 生产量 | 只 | 239,812,239 | 142,493,838 | 68.30% |
| | 库存量 | 只 | 98,073,198 | 101,903,215 | -3.76% |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

因产品结构变化导致生产量、销售量同比增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|-------|------|---------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 电子元器件 | 直接材料 | 85,538,091.02 | 59.67% | 133,555,474.28 | 70.47% | -35.95% |
| 电子元器件 | 直接人工 | 19,399,498.93 | 13.53% | 20,844,230.45 | 11.00% | -6.93% |
| 电子元器件 | 制造费用 | 38,425,028.91 | 26.80% | 35,129,781.25 | 18.54% | 9.38% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司 2023 年 5 月 30 日将新设 RMPD PTE. LTD 新加坡全资子公司纳入合并财务报表范围。

(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） | 133,761,485.58 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 38.69% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 60,574,032.14 | 17.52% |
| 2 | 客户二 | 21,898,216.55 | 6.33% |

| | | | |
|----|-----|----------------|--------|
| 3 | 客户三 | 18,877,553.40 | 5.46% |
| 4 | 客户四 | 16,718,086.26 | 4.84% |
| 5 | 客户五 | 15,693,597.23 | 4.54% |
| 合计 | -- | 133,761,485.58 | 38.69% |

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） | 40,208,068.73 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 78.91% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 供应商一 | 18,486,234.16 | 36.28% |
| 2 | 供应商二 | 10,393,105.86 | 20.40% |
| 3 | 供应商三 | 8,348,930.78 | 16.38% |
| 4 | 供应商四 | 1,635,831.15 | 3.21% |
| 5 | 供应商五 | 1,343,966.78 | 2.64% |
| 合计 | -- | 40,208,068.73 | 78.91% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|------------------|
| 销售费用 | 20,476,675.66 | 22,680,195.01 | -9.72% | |
| 管理费用 | 37,104,379.85 | 41,979,275.46 | -11.61% | |
| 财务费用 | -3,448,440.85 | -6,679,799.00 | 48.38% | 由于汇率变动导致汇兑收益减少所致 |
| 研发费用 | 18,134,113.55 | 19,423,055.19 | -6.64% | |

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 |
|----------------------|--|------|--------|--------------|
| 低介低温烧结陶瓷制备 | 研发适用于 DLC75 系列射频微波 MLCC 产品的低介电常数、低温烧结陶瓷粉料，实现 MLCC 产品的超低 ESR 特性 | 正样阶段 | 实现量产导入 | 提升核心竞争力 |
| 容量温度稳定型高 Q 射频微波 MLCC | 开发一种温度稳定型射频微波 MLCC，温度系数为 $0 \pm 15\text{ppm}$ ，可应用于精准调频、滤波电路 | 完成 | 实现量产导入 | 提升核心竞争力 |

| | | | | |
|------------------------|--|------|--------|----------------|
| DLC85 系列合金内电极射频微波 MLCC | 开发一种低成本的银钯合金的射频微波 MLCC，可应用于民用移动对讲系统等场景之中 | 设计定型 | 实现量产导入 | 丰富产品系列，提升核心竞争力 |
| DLC70 系列瓷粉开发 | 开发适用于 DLC70 系列射频微波 MLCC 产品的陶瓷粉料，实现进口粉料的国产化 | 完成 | 实现量产导入 | 提升核心竞争力 |
| 射频微波表贴宽带电容器 | 开发一种应用于微波通讯产品的宽带射频微波 MLCC 产品，使用频率最高可达 40GHz | 完成 | 实现量产导入 | 提升核心竞争力 |
| 钯浆开发 | 开发一种适用于射频微波 MLCC 产品使用的钯浆，满足目前产品性能需求 | 完成 | 实现量产导入 | 提升核心竞争力 |
| 0201 尺寸高 Q 电容器开发 | 开发 0201 小尺寸高 Q 电容器，满足移动通讯基站和终端设备的需求，及其它对尺寸重量有要求的通讯产品需求 | 正样阶段 | 实现量产导入 | 丰富产品系列，提升核心竞争力 |
| DLC50 系列多层内电极陶瓷打线电容器 | 多层芯片电容器具有高并联谐振频率的特点，可广泛用于宽频电路使用，替代进口 | 正样阶段 | 实现量产导入 | 丰富产品系列，提升核心竞争力 |
| 军用高 Q 值电容器制造成熟度提升技术 | 对军用高 Q 值电容器制造成熟的提升技术进行研究，制定行业标准 | 正样阶段 | 成熟度提升 | 提升核心竞争力 |

公司研发人员情况

| | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 47 | 46 | 2.17% |
| 研发人员数量占比 | 14.46% | 12.99% | 1.47% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 30 | 27 | 11.11% |
| 硕士 | 7 | 7 | 0.00% |
| 本科及以下 | 10 | 12 | -16.67% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 4 | 5 | -20.00% |
| 30~40 岁 | 30 | 27 | 11.11% |
| 40 以上 | 13 | 14 | -7.14% |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

| | 2023 年 | 2022 年 | 2021 年 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元） | 18,134,113.55 | 19,423,055.19 | 15,438,773.09 |
| 研发投入占营业收入比例 | 5.25% | 4.07% | 4.36% |
| 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 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

| | | | |
|------|--|--|--|
| 润的比重 | | | |
|------|--|--|--|

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 423,360,992.74 | 510,538,088.95 | -17.08% |
| 经营活动现金流出小计 | 198,123,552.68 | 306,917,678.66 | -35.45% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 225,237,440.06 | 203,620,410.29 | 10.62% |
| 投资活动现金流入小计 | 16,000.00 | 11,500,000.00 | -99.86% |
| 投资活动现金流出小计 | 52,568,623.98 | 66,521,745.85 | -20.98% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -52,552,623.98 | -55,021,745.85 | 4.49% |
| 筹资活动现金流入小计 | 490,178,458.40 | 47,338,681.71 | 935.47% |
| 筹资活动现金流出小计 | 105,336,605.78 | 6,877,157.81 | 1,431.69% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 384,841,852.62 | 40,461,523.90 | 851.13% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 558,202,203.86 | 198,866,036.16 | 180.69% |

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

筹资活动产生的现金流量净额增加主要系募集资金到账所致。

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

销售回款情况良好，导致经营活动产生的现金净流量较高。

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 |
|-------|---------------|---------|------------------|----------|
| 资产减值 | -5,217,368.15 | -3.62% | 主要系计提坏账准备和存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 70,993.10 | 0.05% | 主要系应付款项核销 | 否 |
| 营业外支出 | 124,042.57 | 0.09% | 主要系非流动资产报废损失 | 否 |

| | | | | |
|--------|---------------|--------|--------------|---|
| 资产处置收益 | 14,159.29 | 0.01% | 主要系处置非流动资产收益 | 否 |
| 其他收益 | 25,359,971.67 | 17.60% | 主要系政府补助 | 与资产相关的政府补助及个人所得税扣缴税款手续费具有可持续性，其他不具有可持续性 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2023 年末 | | 2023 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 949,542,966.63 | 63.55% | 391,340,762.77 | 39.90% | 23.65% | |
| 应收账款 | 82,146,184.25 | 5.50% | 71,631,275.86 | 7.30% | -1.80% | |
| 存货 | 94,652,361.00 | 6.34% | 146,985,124.46 | 14.99% | -8.65% | |
| 固定资产 | 299,494,717.94 | 20.05% | 302,326,799.75 | 30.82% | -10.77% | |
| 在建工程 | 11,482,457.97 | 0.77% | 154,867.26 | 0.02% | 0.75% | |
| 合同负债 | 830,295.28 | 0.06% | 2,731,263.98 | 0.28% | -0.22% | |
| 长期借款 | 50,003,378.77 | 3.35% | 149,903,178.77 | 15.28% | -11.93% | |

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 | | | | | | | | |
| 4. 其他权益工具投资 | 5,000,000.00 | | | | | | | 5,000,000.00 |
| 上述合计 | 5,000,000.00 | | | | | | | 5,000,000.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末账面余额（元） | 期末账面价值（元） | 受限类型 | 受限原因 |
|------|----------------|----------------|------|------|
| 固定资产 | 216,341,760.46 | 203,909,438.75 | 抵押 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 18,042,391.60 | 16,480,389.28 | | |
| 合 计 | 234,384,152.06 | 220,389,828.03 | | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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 | 募集方 | 募集资 | 募集资 | 本期已 | 已累计 | 报告期 | 累计变 | 累计变 | 尚未使 | 尚未使 | 闲置两 |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|

| 份 | 式 | 金总额 | 金净额 | 使用募 集资金 总额 | 使用募 集资金 总额 | 内变更 用途的 募集资金 总额 | 更用途 的募集 资金总 额 | 更用途 的募集 资金总 额比例 | 用募集 资金总 额 | 用募集 资金用 途及去 向 | 年以 上募 集金 额 |
|--------|----------------------|--------------|---------------|------------------|------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------|---|---------------------|
| 2023 年 | 首次公 开发 行股 票 | 53,408 .9 | 44,798 .96 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 44,798 .96 | 尚未使 用的募 集资金 均存放 于募集 资金专 户中， 将按计 划投入 募集资 金项目 | 0 |
| 合计 | -- | 53,408 .9 | 44,798 .96 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 44,798 .96 | -- | 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《关于同意大连达利凯普科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1890号）同意注册，公司首次公开发行6,001万股人民币普通股（A股），每股面值人民币1.00元，每股的发行价格为人民币8.9元，募集资金总额为人民币53,408.90万元，扣除发行费用人民币8,609.94万元后，募集资金净额为人民币44,798.96万元。

上述募集资金已于2023年12月26日划至公司募集资金专项账户，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2023年12月26日对募集资金的到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（天健验[2023]727号）。公司已对募集资金进行了专户存储管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金三方监管协议》。

(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 | | | | | | | | | | | |
| 高端电 子元器 件产业 化一期 项目 | 否 | 30,424 .32 | 30,424 .32 | 0 | 0 | 0.00% | 2022年 06月 30日 | 9,409. 44 | 9,409. 44 | 是 | 否 |
| 信息 化升级 改造项 目 | 否 | 6,500 | 6,500 | 0 | 0 | 0.00% | 2025年 12月 26日 | | | 不适用 | 否 |
| 营销网 络建设 项目 | 否 | 3,000 | 2,891. 07 | 0 | 0 | 0.00% | 2026年 12月 26日 | | | 不适用 | 否 |
| 补充流 动资金 | 否 | 5,000 | 4,983. 57 | 0 | 0 | 0.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投 资项目 小计 | -- | 44,924 .32 | 44,798 .96 | 0 | 0 | -- | -- | 9,409. 44 | 9,409. 44 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|-----|---------------|---------------|---|---|----|----|--------------|--------------|----|----|
| 无超募资金 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 44,924 .32 | 44,798 .96 | 0 | 0 | -- | -- | 9,409. 44 | 9,409. 44 | -- | -- |
| 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 | 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 动资金情况 | |
| 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 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 482,089,163.67 元，均存放于募集资金专户中 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(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

公司报告期末未出售重大资产。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

1、公司战略目标

公司树立“科技驱动中国，品质服务全球”的产业发展目标，始终秉承“重研发、重质量”的经营理念 and “简单、纯粹、高效”的管理理念，以成为世界一流高端电子元器件优质供应商为己任，立志为全球客户提供高品质的产品和专业的服务。

在电子元器件行业国产化进程的快速推进下，公司将顺应行业发展趋势，持续加强精益生产、提高运营管理和品质保障水平，快速扩大公司产能、提高供应保障能力，优化快速协同能力，构建起多样化产品快速开发、量产的全球产业链技术服务能力。通过上述努力，公司将逐步覆盖和追赶国外竞争对手，扩大国内外市场占有率，并促进上游高端基础原材料的国产化进程，为我国基础电子元器件的保障能力和自主可控水平提升做出卓越贡献。

2、公司具体发展计划

（1）巩固优势产品地位，逐步丰富产品系列

经过多年发展，公司已成长为射频微波 MLCC 行业全球市场排名前列的国内企业，并逐步实现对主要竞争产品线的覆盖和追赶，公司将紧抓优势产品，实现市场份额的进一步扩大、市场地位的进一步提升。同时，公司将大力丰富产品系列，开展新产品研发与生产，稳固市场份额，提高公司产品供应保障能力、客户需求满足能力及抗风险能力。

（2）提升产能，保障产品大批量交付

公司以研发创新为依托、以信息化建设为支撑，进一步提高产业链快速协同能力和制造流程的数字化、精细化水平，形成多品种、多批次、大批量同时交付能力，为客户提供满意的产品和服务。

（3）搭建全球销售体系，实现收入快速增长

国内销售领域的拓展方面，公司将在把握公司优势行业的基础上进一步拓展 5G 通信设备、汽车电子等新兴市场并大力开发航空航天行业客户，进一步提高上述射频微波 MLCC 产品的国产化进程。国际市场拓展方面，公司将在现有销售体系的基础上，搭建国际销售体系，在日本、美国、欧洲等地区独立开展销售工作，减少销售层级，扩大销售份额，增强企业影响力。

（4）生产组织方式智能化升级

公司将大力推进生产组织管理由传统制造向智能化制造转变，建立智能化调度指挥、制造执行、质量管控、设备资源管理、能源管理等业务智能化管理平台，实时指导生产资源配置和决策，提高生产的快速响应能力和科学经营决策能力。

3、可能面临的风险

（1）产品结构单一风险

报告期内，公司产品结构聚焦于射频微波 MLCC 细分领域，对比主要国际竞争对手存在产品结构相对单一的情况。若公司开拓其他类别 MLCC 产品或其他被动电子元器件品类，存在技术工艺、材料体系

及生产设备运用等方面的障碍，需要公司投入大量资源进行研发及试产，并且逐步开拓下游客户导入其供应链体系，存在较大不确定性。若未来开发其他产品，发生研发失败或市场销售不及预期等情形，将会对公司盈利能力造成不利影响。

应对措施：在开拓其他类别 MLCC 产品前，公司将充分做好调研分析工作，谨慎决策。同时公司将大力丰富产品系列，开展新产品研发与生产，稳固市场份额，提高公司产品供应保障能力、客户需求满足能力及抗风险能力。

（2）原材料价格及供应风险

若公司主要供应商供货政策变化或因极端因素采取贸易保护措施，可能导致公司采购成本大幅提高或短期内无法采购到合适原材料的情形，将会对公司业务开展造成不利的影响。

钌浆是公司最主要采购的原材料，占主营业务成本比例较高，钌浆的主要成分为金属钌，金属钌的价格变动是公司电极浆料采购价格变动的核心原因，若以钌浆为主的主要原材料价格出现持续大幅上涨，公司生产成本将随之增加，若产品销售价格未能及时调整，则对公司盈利能力将产生不利影响。

应对措施：公司对此高度关注，一方面持续优化供应渠道，扩大准入供应商的数量，适当引入竞争，保障供应安全；另一方面公司会依据未来销售市场的拓展预测情况，并根据部分原材料价格近期波动情况及预期未来走势进行适度、适量的提前备货用以未来生产使用；当原材料出现大幅或持续涨价时，公司也会通过提高产品的售价，来消化原料涨价带来的成本压力。

（3）汇率风险

报告期内，公司境外客户主要采用美元结算，若未来人民币对外币的汇率发生较大波动，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：对此，一方面公司有部分原料是采用美元结算，可以对冲一部分汇率的波动；另一方面，公司通过优化与客户的计价方式、结算方式来规避风险；同时公司不保留过多的外币头寸，按适当价格适时结汇。同时公司将择机通过运用各种外汇套期保值工具，来规避外汇风险。

（4）国际政策变化风险

世界形势复杂动荡，全球经济出现滞胀衰退风险，新一轮产业变革正在重塑全球经济结构，国际竞争加剧、地缘政治冲突、供应链动荡等不确定事件给全球经济带来剧烈动荡，全球金融市场调整压力加大。面对错综复杂的宏观形势和异常严峻的发展环境，对公司将产生一定影响。

应对措施：为有效应对宏观经济的不利影响，将对宏观经济和行业政策信息进行广泛收集，及时跟踪和分析研究，准确并深入领会政策文件精神，提高对未来趋势的判断力和准确度。对于重大政策变革及重要时点的行业趋势变化，及时提醒公司内部提高关注度并做好宏观经济和行业政策风险应对。同时，公司将审慎评估宏观经济和政策风险，充分利用和挖掘积极发展条件，确保公司稳定发展。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，按照法律法规规定为所有股东参加股东大会提供网络投票方式，使其充分行使股东权利。报告期内，公司召开 1 次年度股东大会和 3 次临时股东大会，股东大会建立、健全了公司和股东沟通的有效渠道，通过积极听取股东的意见和建议，确保了所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

2、公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》等相关规定和要求，规范自身行为，不存在违法干预公司正常决策程序和经营活动的情形，未损害公司及全体股东的利益。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，不存在控股股东利用其控股地位侵害其他股东利益的行为，也不存在控股股东及其他关联方违规占用或变相占用公司资金以及公司为控股股东提供担保等情形。

3、董事和董事会

公司董事会按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事制度》等规定切实履行股东大会赋予的董事会职责，规范运作。报告期内，公司共召开 7 次董事会会议，会议召集和召开程序合法合规，严格做到了事前通知、材料提供充分、及时答复董事提出的问询、会后记录归档等工作；按照监管要求，组织董事长、董事按时参加培训，不断提升履职水平。

公司独立董事共有 3 人，其任职条件、选举更换程序等符合《公司法》《上市公司独立董事管理办法》及《公司章程》等相关规定和要求。公司独立董事严格按照相关法律法规及《公司章程》《董事会

议事规则》《独立董事制度》等规定独立公正地履行职责，充分了解公司经营运作情况、董事会议题内容等，维护上市公司和全体股东的利益，尤其关注中小股东的合法权益保护，同时独立董事利用自己的专业知识特长和经验，对公司的战略发展、内部控制、经营管理、规范运作等方面提供了专业性的建议。

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司其他部门和个人的干预。四个专门委员会在自己职责范围内积极开展工作，在董事会科学决策中发挥了各自的作用。

4、监事和监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的监事提名、选聘程序选举监事，现有监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，占监事会成员的三分之一，监事会人数及构成符合相关法律法规的要求。公司监事会按照《公司章程》及《监事会议事规则》的要求和赋予的职责，本着切实维护公司利益和对股东负责的态度，认真履行职责。报告期内，公司共召开 5 次监事会，监事会依法履行监督职责，了解公司经营情况，监督公司董事、高级管理人员履职，积极发挥监事会应有的作用，维护公司及股东的合法权益。

5、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系、接待投资者来访、回答投资者咨询，并指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，公平对待所有投资者，真实、准确、及时、公平、完整地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有独立、完整的资产、业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产独立

公司拥有独立于股东的经营场所，拥有独立完整的研发、采购和销售配套设施及资产，独立完整拥有与业务经营有关的主要资质、知识产权。公司不存在单独依靠股东的资产进行经营的情况，不存在以公司资产、权益或信誉为股东提供违规担保的情况，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立

公司建立了独立的人事管理制度，并与员工签订了劳动合同，员工工资独立核算、单独发放。公司已开立独立的社会保险账户，独立缴纳社会保险费用。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度。公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司设置了独立的财务部门，配备了相关财务人员，财务人员均专职在公司工作并领取薪酬。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

4、机构独立

公司建立了健全的法人治理结构，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，各机构独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。同时，公司建立了独立完整的内部组织机构，各机构按照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业完全分开，不存在合署办公、机构混同的情况。

5、业务独立

公司拥有独立完整的采购、研发和销售业务体系，业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在具有重大不利影响的同业竞争或者显失公平的关联交易。

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 |
|--------------|--------|---------|------------------|------|---|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2023 年 03 月 22 日 | | 审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度 |

| | | | | | |
|------------------------|--------|---------|------------------|--|---|
| | | | | | 财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》《关于公司聘请 2023 年度财务报告审计机构的议案》 《关于公司董事 2023 年度薪酬的议案》 《关于公司监事 2023 年度薪酬的议案》 《关于预计 2023 年度日常性关联交易的议案》《关于确认 2022 年度关联交易的议案》《关于授权董事会办理公司银行授信的议案》 |
| 2023 年第一次 (临时) 股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2023 年 04 月 03 日 | | 审议通过《关于延长公司首次公开发行人民币普通股 (A 股) 股票并在深圳证券交易所创业板上市相关决议有效期的议案》 《关于延长授权董事会全权办理公司首次公开发行人民币普通股 (A 股) 股票并在深圳证券交易所创业板上市有关事宜授权期限的议案》 |
| 2023 年第二次 (临时) 股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2023 年 07 月 25 日 | | 审议通过《关于选举第二届董事会非独立董事的议案》《关于选举第二届董事会独立董事的议案》《关于选举第二届监事会监事的议案》 |
| 2023 年第三次 (临时) 股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2023 年 10 月 07 日 | | 审议通过《关于修改公司章程的议案》 |

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 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 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） | 本期减持股数（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|------|------|-------------|-------------|------------|-------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 刘溪笔 | 女 | 38 | 董事长 | 现任 | 2017年05月05日 | 2026年07月24日 | 14,343,864 | | | | 14,343,864 | |
| | | | 总经理 | 现任 | 2018年10月29日 | 2026年07月27日 | | | | | | |
| 郭金香 | 女 | 44 | 董事 | 现任 | 2020年05月21日 | 2026年07月24日 | | | | | | |
| 任学梅 | 女 | 40 | 董事 | 现任 | 2020年03月01日 | 2026年07月24日 | | | | | | |
| 陈斯 | 男 | 39 | 董事 | 现任 | 2018年01月16日 | 2026年07月24日 | | | | | | |
| 王卓 | 男 | 37 | 董事 | 现任 | 2017年05月05日 | 2026年07月24日 | | | | | | |
| 吴继伟 | 男 | 54 | 董事 | 现任 | 2020年08月31日 | 2026年07月24日 | 17,468,910 | | | | 17,468,910 | |
| | | | 总工程师 | 现任 | 2012年01月01日 | 2026年07月27日 | | | | | | |
| 曲啸国 | 男 | 53 | 独立董事 | 现任 | 2023年07月25日 | 2026年07月24日 | | | | | | |
| 温学礼 | 男 | 78 | 独立董事 | 现任 | 2020年08月01日 | 2026年07月24日 | | | | | | |
| 胡显发 | 男 | 47 | 独立董事 | 现任 | 2021年03月16日 | 2026年07月24日 | | | | | | |
| 邓传洲 | 男 | 55 | 独立董事 | 离任 | 2020年08月 | 2023年07月 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----|----|------------|----|-------------|-------------|------------|---|---|---|------------|----|
| | | | | | 月 01 日 | 月 25 日 | | | | | | |
| 陈秀丹 | 女 | 40 | 监事会主席 | 现任 | 2020年05月21日 | 2026年07月24日 | | | | | | |
| 张鹏 | 女 | 34 | 监事 | 现任 | 2017年09月01日 | 2026年07月24日 | | | | | | |
| 郭宏艳 | 女 | 40 | 职工监事 | 现任 | 2020年05月21日 | 2026年07月24日 | | | | | | |
| 杨国兴 | 男 | 39 | 副总经理 | 现任 | 2019年08月22日 | 2026年07月27日 | | | | | | |
| 戚永义 | 男 | 56 | 副总经理 | 现任 | 2018年03月01日 | 2026年07月27日 | 5,822,972 | | | | 5,822,972 | |
| 才纯库 | 男 | 40 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 2020年01月13日 | 2026年07月27日 | | | | | | |
| 王大玮 | 男 | 35 | 财务总监 | 现任 | 2020年03月12日 | 2026年07月27日 | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 37,635,746 | 0 | 0 | 0 | 37,635,746 | -- |

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

公司第一届董事会第二十二次会议、2023年第二次（临时）股东大会会议分别审议通过了《关于选举第二届董事会独立董事的议案》，选举曲啸国先生为公司第二届董事会独立董事。邓传洲先生因任期届满，不再担任公司独立董事。

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 |
|-----|-------|-------|-------------|------|
| 邓传洲 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023年07月25日 | 任期届满 |
| 曲啸国 | 独立董事 | 被选举 | 2023年07月25日 | 换届选举 |

2、任职情况

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

（1）董事任职情况

刘溪笔，女，1985 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，政治学理论专业硕士研究生学历。2012 年 10 月至 2015 年 6 月，任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计部高级审计师；2015 年 6 月至 2017 年 5 月，任丰年永泰投资部高级投资经理；2017 年 4 月至 2019 年 8 月，任丰年致鑫董事长；2017 年 5 月至今，任公司董事长；2018 年 10 月至今，任公司总经理。

郭金香，女，1980 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理专业硕士研究生学历（MBA）。2002 年至 2008 年任北京诚讯联丰企业管理咨询有限公司机构服务部总经理；2010 年至 2012 年任 Lexington Park Group 副总裁；2012 年至 2020 年 5 月，任中信产业投资基金管理有限公司科技与工业投资部董事；2014 年 9 月至 2020 年 9 月，任陕西中环信环保科技有限公司监事；2014 年 11 月至 2020 年 12 月，任上海康恒环境股份有限公司董事；2015 年 8 月至 2021 年 7 月，任宁波明州环境能源有限公司董事；2016 年 8 月至 2020 年 11 月，任湖北中环信环保科技有限公司董事；2017 年 10 月至 2018 年 4 月，任中环洁环境有限公司执行董事、总经理；2018 年 4 月至今，任中环洁环境有限公司董事；2018 年 2 月至 2020 年 11 月，任中环信环境有限公司董事；2019 年 9 月至 2020 年 12 月，任威海光威复合材料股份有限公司董事；2020 年 5 月至今，任北京磐茂投资管理有限公司科技与工业投资部执行总经理；2020 年 5 月至今，任公司董事。

任学梅，女，1984 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学专业硕士研究生学历。2009 年 11 月至 2012 年 3 月，任美国毕马威会计师事务所审计部助理审计师；2012 年 3 月至 2014 年 9 月，任毕马威企业咨询（中国）有限公司企业并购服务部高级咨询师；2016 年 4 月至今，就职于东方前海，现任东方前海特殊资产四部总经理助理；2016 年 8 月至今，任格薪源生物质燃料有限公司董事；2018 年 12 月至今，任东方电气集团东风电机有限公司董事；2020 年 3 月至今，任丰年致鑫董事；2020 年 5 月至今，任东方电气（乐山）新能源设备有限公司董事；2020 年 3 月至今，任公司董事。

陈斯，男，1984 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，国际政治专业本科学历。2006 年 8 月至 2010 年 2 月，任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计部高级审计师；2010 年 3 月至 2017 年 3 月，任民生证券股份有限公司投资银行部业务董事；2017 年 3 月至今，任丰年永泰副总裁；2021 年 11 月至今，任杭州牧星科技有限公司董事；2018 年 1 月至今，任公司董事。

王卓，男，1986 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，外交学专业硕士研究生学历。2011 年 7 月至 2015 年 12 月，任航天长征国际贸易有限公司总裁办、经营管理部主管、总经理助理；2016 年 1 月至今，历任丰年永泰投资部高级投资经理、投资总监、投资副总裁；2017 年 2 月至今，任深圳市欣纵横技术股份有限公司董事；2018 年 1 月至今，任湖南科众兄弟科技有限公司董事；2019 年 3 月至 2019 年 9 月以及 2022 年 11 月至今，任东莞澳中电子材料有限公司董事；2020 年 10 月至今，任深圳市奥伦德元器件有限公司董事；2017 年 5 月至今，任公司董事。

吴继伟，男，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，材料工程专业硕士研究生学历。1993年9月至1996年4月，任大连第四水泥厂技术部技术员；1996年5月至2011年12月，任大连达利凯有限公司技术部部长；2012年1月至今，任公司总工程师，2019年10月至2020年5月期间曾任公司董事；2020年8月至今，任公司董事。

曲啸国，男，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士学历。1994年7月至1997年9月，任北京四环医药集团审计员、财务经理；1997年9月至2000年11月，任国务院侨务办公室审计处审计主任；2000年11月至2002年10月，任华润集团德信行（珠海）公司董事、财务总监；2002年10月至2004年3月，任浙江华媒控股股份有限公司（曾用名：重庆华立控股股份有限公司）财务总监、财务负责人；2004年3月至2008年11月，任正大投资有限公司财务总监；2008年11月至2014年2月，任北京水晶石数字科技股份有限公司首席财务官、董事会秘书、运营副总裁；2014年2月至2015年12月，任香港寿光地利有限公司首席财务官；2015年12月至2018年8月，任北京天乐连线有限公司首席财务官；2018年8月至2020年11月，任江苏博信投资控股股份有限公司副总经理；2020年12月至今，任云和恩墨（北京）信息技术有限公司首席财务官；2023年7月至今，任云记行（北京）数据科技有限公司执行董事、经理、财务负责人；2023年7月至今，任公司独立董事。

温学礼，男，1946年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，无线电技术专业本科学历。1970年至1978年，任国营707厂技术员；1978年至1982年，任第四机械工业部第四技术局工程师；1982年至1986年，任中国电子工业部元器件局元件处副处长；1987年至2006年，任中国电子基础产品装备公司副总工、总工、总经理；1997年至2017年，任中国电子元件行业协会理事长；2017年10月至今，任中国电子元件行业协会名誉理事长；2020年8月至今，任公司独立董事。

胡显发，男，1977年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，诉讼法专业博士学位。2003年7月至2014年12月，任北京市朝阳区人民法院执行庭副庭长；2014年12月至2017年4月任中国民生银行股份有限公司贸易金融事业部、集团事业部、特殊资产部保全中心负责人；2017年5月至今，任北京金诚同达律师事务所商事争议解决一组高级合伙人；2021年3月至今，任公司独立董事。

（2）监事任职情况

陈秀丹，女，1983年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理专业本科学历。2005年8月至2018年12月，历任锦程国际物流集团股份有限公司人力资源部人事专员、集团人事主管、经理、总监；2019年5月至2020年2月，任辽宁和融企业管理咨询有限公司综合管理部咨询师兼人事经理；2020年2月至今，任公司人力资源部部长；2020年5月至今，任公司监事会主席。

张鹏，女，1989年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理专业硕士研究生学历（MBA）。2011年9月至2016年8月，任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计部高

级审计师；2016年8月至今，就职于东方前海，现任东方前海风险合规部总经理助理；2017年9月至今，任公司监事。

郭宏艳，女，1983年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，自动化专业本科学历。2006年7月至2012年12月，任大连精工技研有限公司技术担当；2013年10月至2014年12月，任中安金元大酒店有限公司财务部薪酬专员；2015年1月至2017年7月，任大连国通电气有限公司综合管理部人事主管；2018年3月至今，任公司人力资源部人事专员；2020年5月至今，任公司职工代表监事。

（3）非董事高管任职情况

杨国兴，男，1984年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，信息管理系统专业本科学历。2008年7月至2017年10月，任中国一重核电石化事业部高级经理；2017年10月至今，任公司销售二部部长；2019年8月至今，任公司副总经理。

戚永义，男，1967年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理专业本科学历。1987年9月至1993年3月，任大连录像磁带有限公司生产部工段长、生产调度；1993年4月至2011年6月，任大连达利凯有限公司生产部调度、部长；2011年7月至2022年10月，任公司制造部部长；2018年3月至今，任公司副总经理；2022年10月至今，任公司生产管理部部长。

才纯库，男，1983年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理专业硕士研究生学历（MBA）。2007年7月至2011年7月，历任中国第一重型机械股份公司计划财务部会计员、伊朗项目指挥部财务负责人；2011年7月至2016年12月，任一重集团大连石化装备有限公司计划财务部副部长（主持工作）；2016年12月至2018年3月，任一重集团大连核电石化有限公司财务部高级经理；2018年3月至2020年1月，历任公司运营部副部长、部长；2020年1月至今，任公司副总经理、董事会秘书。

王大玮，男，1989年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工商管理专业硕士研究生学历（EMBA）。2011年9月至2015年3月，任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所审计部高级审计师；2015年4月至2020年2月，历任丰年永泰投资部高级投资经理、财务总监；2016年6月至今，任北京中科戎大科技股份有限公司监事；2017年3月至2020年11月，任北京伽略电子股份有限公司董事；2017年11月至2020年3月，任成都嘉泰华力科技有限责任公司董事；2018年5月至2020年2月，任江苏昌力科技发展有限公司常务副总经理、财务总监；2019年8月至2020年3月，任丰年致鑫董事长、总经理；2020年4月至2020年11月，任北京东远润兴科技有限公司董事；2020年3月至今，任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|---------------|-------------|--------|---------------|
| 陈斯 | 丰年永泰（北京）投资管理有限公司 | 副总裁 | 2017年03月01日 | | 是 |
| 王卓 | 丰年永泰（北京）投资管理有限公司 | 投资部投资副总裁 | 2016年01月01日 | | 是 |
| 郭金香 | 北京磐茂投资管理有限公司 | 科技与工业投资部执行总经理 | 2020年05月01日 | | 是 |
| 任学梅 | 宁波梅山保税港区丰年致鑫投资管理有限公司 | 董事 | 2020年03月01日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 丰年致鑫为公司的控股股东。赵丰为公司的实际控制人，依次通过丰年同庆、丰年永泰和丰年致鑫间接控制公司 40.17%的股份。 北京磐茂投资管理有限公司为磐信投资基金管理人，磐信投资持有公司 17.14%的股份。 | | | | |

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 |
|--------|-------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 郭金香 | 中环洁集团股份有限公司 | 董事 | 2022年07月12日 | | 否 |
| 郭金香 | 深圳华大北斗科技股份有限公司 | 董事 | 2022年03月22日 | | 否 |
| 郭金香 | 钧威电子科技股份有限公司 | 监事 | 2022年03月23日 | | 否 |
| 郭金香 | 徕玛精密测量技术（苏州）有限公司 | 监事 | 2023年01月18日 | | 否 |
| 任学梅 | 东方前海资产管理有限责任公司 | 特殊资产四部总经理助理 | 2016年04月01日 | | 是 |
| 任学梅 | 格薪源生物质燃料有限公司 | 董事 | 2016年08月01日 | | 否 |
| 任学梅 | 东方电气集团东风电机有限公司 | 董事 | 2018年12月01日 | | 否 |
| 任学梅 | 东方电气（乐山）新能源设备有限公司 | 董事 | 2020年05月01日 | | 否 |
| 陈斯 | 杭州牧星科技有限公司 | 董事 | 2021年11月11日 | | 否 |
| 王卓 | 深圳市奥伦德元器件有限公司 | 董事 | 2020年10月19日 | | 否 |
| 王卓 | 东莞澳中新材料科技股份有限公司 | 董事 | 2022年11月21日 | | 否 |
| 王卓 | 湖南科众兄弟科技有限公司 | 董事 | 2018年01月08日 | 2024年04月07日 | 否 |
| 温学礼 | 潮州三环（集团）股份有限公司 | 独立董事 | 2023年06月20日 | | 是 |
| 温学礼 | 山东国瓷功能材料股份有限公司 | 独立董事 | 2019年08月09日 | | 是 |
| 曲啸国 | 云记行（北京）数据科技有限公司 | 执行董事、经理、财务负责人 | 2023年07月14日 | | 否 |

| | | | | | |
|--------------|------------------|---------------|-------------|--|---|
| 曲啸国 | 云和恩墨（北京）信息技术有限公司 | 首席财务官 | 2020年12月28日 | | 是 |
| 胡显发 | 北京金诚同达律师事务所 | 商事争议解决一组高级合伙人 | 2017年05月01日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（1）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事和高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出，薪酬与考核委员会审议通过后，报公司董事会审议。

高级管理人员的报酬由董事会审议确定，董事的报酬在董事会审议通过后，需提交公司股东大会审议通过后方可确定和实施。

监事的报酬由监事会提议，监事会审议通过后，提交公司股东大会审议通过后方可确定和实施。

（2）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

根据董事、监事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性，及其履行职责情况确定。未在公司任职的非独立董事不领取薪酬。未在公司任职的监事不领取薪酬。

（3）董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

董事、监事和高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|---------|------|--------------|--------------|
| 刘溪笔 | 女 | 38 | 董事长、总经理 | 现任 | 324.73 | 否 |
| 郭金香 | 女 | 44 | 董事 | 现任 | 0 | 是 |
| 任学梅 | 女 | 40 | 董事 | 现任 | 0 | 否 |
| 陈斯 | 男 | 39 | 董事 | 现任 | 0 | 是 |
| 王卓 | 男 | 37 | 董事 | 现任 | 0 | 是 |
| 吴继伟 | 男 | 54 | 董事、总工程师 | 现任 | 65.8 | 否 |
| 曲啸国 | 男 | 53 | 独立董事 | 现任 | 5.23 | 否 |
| 温学礼 | 男 | 78 | 独立董事 | 现任 | 12 | 否 |
| 胡显发 | 男 | 47 | 独立董事 | 现任 | 12 | 否 |
| 邓传洲 | 男 | 55 | 独立董事 | 离任 | 6.74 | 否 |
| 陈秀丹 | 女 | 40 | 监事会主席 | 现任 | 54.35 | 否 |
| 张鹏 | 女 | 34 | 监事 | 现任 | 0 | 否 |
| 郭宏艳 | 女 | 40 | 职工监事 | 现任 | 15.92 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|----|----|----------------|----|--------|----|
| 杨国兴 | 男 | 39 | 副总经理 | 现任 | 77.33 | 否 |
| 戚永义 | 男 | 56 | 副总经理 | 现任 | 64.29 | 否 |
| 才纯库 | 男 | 40 | 副总经理、董 事会秘书 | 现任 | 115.83 | 否 |
| 王大玮 | 男 | 35 | 财务总监 | 现任 | 132.37 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 886.59 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|------------------|------|---|
| 第一届董事会第十九次会议 | 2023 年 01 月 03 日 | | 审议通过了《关于向招商银行股份有限公司大连分行申请授信的议案》 |
| 第一届董事会第二十次会议 | 2023 年 03 月 02 日 | | 审议通过了《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》《关于公司聘请 2023 年度财务报告审计机构的议案》《关于公司董事 2023 年度薪酬的议案》《关于公司高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》《关于预计 2023 年度日常性关联交易的议案》《关于确认 2022 年度关联交易的议案》《关于授权董事会办理公司银行授信的议案》《关于设立境外子公司的议案》《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》 |
| 第一届董事会第二十一次会议 | 2023 年 03 月 18 日 | | 审议通过了《关于同意报出三年财务报表的议案》《关于公司内部控制自我评价报告的议案》《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在深圳证券交易所创业板上市相关决议有效期的议案》《关于延长授权董事会全权办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在深圳证券交易所创业板上市有关事宜授权期限的议案》《关于召开 2023 年第一次（临时）股东大会的议案》 |
| 第一届董事会第二十二次会议 | 2023 年 07 月 10 日 | | 审议通过了《关于选举第二届董事会非独立董事的议 |

| | | | |
|-------------|------------------|--|---|
| | | | 案》《关于选举第二届董事会独立董事的议案》《关于召开 2023 年第二次（临时）股东大会的议案》《关于公司高级管理人员与核心员工参与公司首次公开发行股票并在创业板上市战略配售的议案》 |
| 第二届董事会第一次会议 | 2023 年 07 月 28 日 | | 审议通过了《关于选举第二届董事会董事长的议案》 《关于选举第二届董事会专门委员会的议案》《关于聘任总经理及其他高级管理人员的议案》 |
| 第二届董事会第二次会议 | 2023 年 09 月 22 日 | | 审议通过了《关于同意报出三年一期财务报表的议案》 《关于公司内部控制自我评价报告的议案》《关于修改公司章程的议案》《关于召开 2023 年第三次（临时）股东大会的议案》 |
| 第二届董事会第三次会议 | 2023 年 12 月 08 日 | | 审议通过了《关于公司设立募集资金专项账户并授权签订募集资金三方监管协议的议案》《关于向招商银行股份有限公司大连分行申请授信的议案》 |

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 |
| 刘溪笔 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 郭金香 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 任学梅 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陈斯 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 王卓 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 吴继伟 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 曲啸国 | 3 | 0 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 温学礼 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 胡显发 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 邓传洲 | 4 | 0 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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，对公司的重大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，并坚决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） |
|-------------|-------------|--------|-------------|---|------------|------------------------|--------------|
| 第一届董事会战略委员会 | 刘溪笔、温学礼、郭金香 | 1 | 2023年03月08日 | 审议《关于延长公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在深圳证券交易所创业板上市相关决议有效期的议案》、《关于延长授权董事会全权办理公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在深圳证券交易所创业板上市有关事宜授权期限的议案》 | 同意本次会议议案内容 | — | 无 |
| 第二届董事会审计委员会 | 曲啸国、胡显发、任学梅 | 1 | 2023年09月12日 | 审议《关于同意报出三年一期财务报表的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》 | 同意本次会议议案内容 | 定期听取内审部工作汇报，了解公司经营发展情况 | 无 |
| 第一届董事会审计委员会 | 邓传洲、胡显发、任学梅 | 2 | 2023年02月20日 | 审议《关于公司2022年度财务决算报告的议 | 同意本次会议议案内容 | 定期听取内审部工作汇报，了解公司经营发展 | 无 |

| | | | | | | | |
|----------------|-------------|---|------------------|---|------------|------------------------|---|
| | | | | 案》、《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》、《关于公司聘请 2023 年度财务报告审计机构的议案》、《关于公司 2022 年度内部审计部工作报告的议案》 | | 情况 | |
| | | | 2023 年 03 月 08 日 | 审议《关于同意报出三年财务报表的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》 | 同意本次会议议案内容 | 定期听取内审部工作汇报，了解公司经营发展情况 | 无 |
| 第一届董事会提名委员会 | 胡显发、邓传洲、刘溪笔 | 1 | 2023 年 06 月 30 日 | 审议《关于提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提名第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名总经理及其他高级管理人员候选人的议案》 | 同意本次会议议案内容 | -- | 无 |
| 第一届董事会薪酬与考核委员会 | 邓传洲、胡显发、刘溪笔 | 1 | 2023 年 02 月 20 日 | 审议《关于公司董事 2023 年度薪酬的议案》、《关于公司高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》 | 同意本次会议议案内容 | -- | 无 |

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 325 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 0 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 325 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 330 |
| 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 | 176 |
| 销售人员 | 34 |
| 技术人员 | 80 |
| 财务人员 | 8 |
| 行政人员 | 27 |
| 合计 | 325 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 14 |
| 本科 | 98 |
| 大专 | 108 |
| 大专及以下 | 105 |
| 合计 | 325 |

2、薪酬政策

为了支持公司业务的快速发展，保证人员团队的持续发展和成长，公司在管理咨询公司的专业辅导下，全面建立和落地科学、统一、规范的职位职级管理体系、薪酬管理体系、绩效管理体系，在公平性、效益性、竞争性的原则下，充分激发员工潜能，激活组织效力。通过岗位价值的评估、职位能力匹配，建立不同岗位序列不同职级职档的胜任力标准，打通了员工职业发展的晋升通道；基于职位职级、工作业绩和综合能力搭建薪酬体系，坚持以岗定级、以效晋薪、岗变薪变的原则，强调员工薪酬与工作成效、能力提升的强关联，激励员工持续改善提升。同时，定期了解外部市场薪酬，关注关键岗位薪酬标准与市场的竞争性，保持专业人才梯队的稳定；以公司年度经营目标为导向，开展组织战略解码，制定从部门到员工的绩效管理体系，结果导向与过程监督并重，客观公正的实施绩效考核，有效激发团队和员工的工作效能。

3、培训计划

公司秉持人才是最重要的发展力的理念，建立了完善的培训及人才发展体系，赋能各级员工成长，增强员工职业能力素养，夯实人才梯队。公司为员工制定清晰的职业发展路径、提供轮岗机会，通过培训进修等方式，促进人才的专业化和多样化，同时建立科学公正的人才评价机制，促进人才成长和竞合。公司关注员工职业生涯规划和发展空间，建立人才储备和梯队培养，为员工提供更多的发展机会和平台，确保人才的稳定性和持续性。公司定期评估人才发展情况，关注市场变化和行业趋势，及时调整人才发展战略。

公司为新员工入职顺利转正制定详细的学习成长计划，带教导师、部门负责人及人力资源团队伙伴持续帮扶新员工的成长。各级管理层率先垂范，积极分享自己擅长领域经验和知识，同时公司为技术序列员工搭建交流互动平台，技术带头人及各部门工程师定期开展知识交流，促进内部知识流动。公司积极引入外部资源开展管理领导力、质量体系相关的专业化培训，助力团队能力提升。定期开展“百日攻坚”、“以练代训”等学习改善行动，不断提升产品良率、输出知识沉淀、打造可持续培养的队伍。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司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） | 0.6 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 400,010,000 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 24,000,600.00 |
| 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） | 24,000,600.00 |
| 可分配利润（元） | 387,012,355.62 |
| 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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023 年度母公司实现净利润 124,831,608.05 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按照 2023 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 12,483,160.81 元后，截至 2023 年 12 月 31 日，公司合并报表可分配利润为 387,012,355.62 元，母公司报表可分配利润为 387,012,534.43 元。按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则，本期可供分配的利润以合并报表期末未分配利润为依据。综合考虑投资者的合理回报并兼顾公司可持续发展，公司拟定 2023 年度利润分配预案如下：以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 40,001 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），合计派发现金红利 2,400.06 万元人民币（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度。

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，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部共同组成公司的风险内控管理组织体系，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。

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 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | |
|------------------------------|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 29 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2023 年度内部控制自我评价报告》 |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | |

| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
|----------------|---|--|
| 定性标准 | <p>1、以下情况可视为重大缺陷：</p> <p>①控制环境无效；</p> <p>②发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；</p> <p>③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司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>⑤因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。</p> <p>2、以下情况可视为重要缺陷：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>3、一般缺陷：</p> <p>未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p> | <p>1、以下情况可视为重大缺陷：</p> <p>①违反国家法律、法规，并被处以罚款或承担刑事责任；</p> <p>②重要管理人员或专业技术人员流失严重；</p> <p>③发生重大人员伤亡、环境污染事故；</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或控制系统性失效；</p> <p>⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>2、其他情形视影响程度确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>定量标准以最近一个会计年度经审计的合并财务报表的营业收入、资产总额作为衡量指标。标准如下：</p> <p>1、重大缺陷：错报金额>营业收入总额的 1%或错报金额>资产总额的 0.25%；</p> <p>2、重要缺陷：营业收入总额的 0.5% <错报金额≤营业收入总额的 1%或资产总额的 0.1% <错报金额≤资产总额的 0.25%；</p> <p>3、一般缺陷：错报金额≤营业收入总额的 0.5% 或 错报金额≤资产总额的 0.1%。</p> | <p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国监控化学品管理条例》《建设项目环境保护管理条例》《排污许可管理条例》《国家危险废物名录》《建设项目环境影响评价分类管理名录》《建设项目环境影响评价技术导则总纲》《建设项目危险废物环境影响评价指南》等环境保护相关法律法规、政策和行业标准。

环境保护行政许可情况

公司各建设项目均已做环境影响评价并取得批复许可，并按规定申领《排污许可证》。公司严格按照《建设项目环境影响报告表》的相关要求认真落实有关的污染防治措施，能够实现污染物稳定达标排放和总量控制要求。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的种类 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度/强度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------------|----------------|----------------|--------|-------|---------|---------|---|---------|---|--------|
| 大连达利凯普科技股份有限公司 | 废气 | 氮氧化物、颗粒物挥发性有机物 | 有组织排放口 | 9 | 车间厂房顶部 | 执行标准以内 | 《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）；《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019） | 核准排放量以内 | 二氧化硫 0.00058 吨/年， 氮氧化物 0.411 吨/年， 其它无 | 无 |
| 大连达利凯普科技股 | 废水 | COD 氨氮 | 有组织排放口 | 3 | 厂区废水总排口 | 执行标准以内 | 《电镀污染物排放标 | 核准排放量以内 | COD4.78 9 吨/年 氨氮 | 无 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|---|--|---|--|
| 份公司 | | | | | | | 准》 (GB219 00- 2008) ;《辽 宁省污 水综合 排放标 准 DB21162 7- 2008》 | | 1.0769 吨/年, 总氮 1.0538 吨/年, 总镍 0.00286 32 吨/ 年, 总 铅 0.00008 吨/年 | |
|-----|--|--|--|--|--|--|---|--|---|--|

对污染物的处理

报告期内，公司各类危险废物规范贮存、规范处置，危废存储仓库做到防渗漏、防溢出。建立并运行危废出入库台账，每工作日专职人员负责巡查，及时发现和解决贮存过程中存在的问题。公司向环保局申报了年度危险废物管理计划，生产过程中产生的危废均委托第三方资质单位规范处置。公司将严控原料的采购的过程，保证原料质量，削减和替代有毒有害物资的使用量，从而减少危险废物的产生量。公司污水处理站正常运转，综合污水 PH、COD、氨氮等指标均达标，与国家环保平台联网，在线监测仪 24 小时不间断监测。

环境自行监测方案

公司根据《排污许可申请与核发技术规范电子工业》（HJ1031-2019）开展自行监测。环境自行监测要求与实际执行情况相匹配。

突发环境事件应急预案

公司按照标准规范编制了《突发环境事件应急预案》，并在大连市金普新区（金州）生态环境分局完成备案（备案编号：210213-2022-081-L）。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司为保证各类污染物持续稳定达标排放，助力企业可持续发展，公司不断加强环保投入，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税。

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

1、股东和债权人权益保护情况

在保障投资者合法权益方面，公司严格按照《公司法》《证券法》等国家相关法律法规、部门规章制度及《公司章程》等有关规定，不断完善公司法人治理结构和内部控制制度，不断提升公司法人治理水平。

2、环境保护与可持续发展

公司始终注重环境保护和治理工作，努力降低生产过程中的能耗和排放，提高资源利用效率，使主要污染物均得到有效处理并达到相关环保标准，实现经济效益与环境保护的双赢。对生产经营过程中产生的废水、废料均委托有资质的第三方专业机构处理，严格执行排放标准，坚守企业对社会的环保责任。报告期内，公司不存在环保违法违规事项，未受到环境保护部门的行政处罚。

3、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律规定，尊重和员工个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，并向员工提供合理报酬。公司通过安排租房补贴、组建文娱活动、为员工提供体检、年节礼品、生日祝福等各种福利保障和多种人文关怀等，确保员工的个人权益和身心健康得到全面保障；公司制订了合理的薪酬管理制度和有效的激励制度，鼓励了员工积极性和创造性。公司采用现场培训等多种形式积极开展员工文化活动，不断强化员工的归属感和责任感。为员工的自我提升和发展提供更多机会，实现员工与企业共同成长。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

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 | 公司控股股东丰年致鑫、间接控股股东丰年永泰和丰年同庆、实际控制人赵丰 | 发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及相关股东持股及减持意向等承诺 | <p>1、自达利凯普股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本单位通过直接和间接方式持有的达利凯普首次公开发行股票前已发行的股份，亦不由达利凯普回购该部分股份。达利凯普上市后 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（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本人/本单位通过直接和间接方式持有的达利凯普股票的锁定期限自动延长 6 个月，如遇除权除息事项，上述发行价应作相应调整。</p> <p>2、在遵守本次发行其他各项承诺的前提下，本人/本单位在上述锁定期满后两年内减持通过直接和间接方式持有的达利凯普股份的，减持价格不低于本次发行价格，减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。</p> <p>3、本人/本单位将按照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9号）、《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》的相关规定进行股份锁定及减持；若法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所相关规则另有规定的，从其规定。</p> <p>本人/本单位将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如违反有关股份锁定承诺擅自违规减持所持有的达利凯普股份，本人/本单位自愿接受中国证监会和深圳证券交易所届时有效的规范性文件规定的处罚；如因未履行关</p> | 2023 年 12 月 29 日 | 36 个月 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|------------------------------------|--|---|------------------|-------|------|
| | | | 于锁定股份以及减持之承诺事项给达利凯普和其他投资者造成直接损失的，本人/本单位将向达利凯普或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | | | |
| | 公司董事或高级管理人员刘溪笔、吴继伟、杨国兴、戚永义、才纯库、王大玮 | 发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及相关股东持股及减持意向等承诺 | <p>1、自达利凯普本次发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人通过直接和间接方式持有的达利凯普首次公开发行股票前已发行的股份，亦不由达利凯普回购该部分股份。达利凯普上市后 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（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行价，本人通过直接和间接方式持有达利凯普股份的锁定期自动延长 6 个月，如遇除权除息事项，上述发行价应作相应调整。</p> <p>2、本人担任达利凯普董事、高级管理人员期间，将向达利凯普申报本人所持公司的股份及其变动情况，每年转让的股份不超过本人所持达利凯普股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让本人所持有的达利凯普股份；本人如在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内，本人每年转让的股份不超过本人所持达利凯普股份总数的 25%，任期届满后六个月内，本人不转让所持有的达利凯普股份。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。</p> <p>3、在遵守本次发行其他各项承诺的前提下，本人在上述锁定期满后两年内减持通过直接和间接方式持有的达利凯普股份的，减持价格不低于本次发行价格，减持方式包括集中竞价交易、大宗交易、协议转让及其他符合中国证监会及证券交易所相关规定的方式。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。</p> <p>4、本人将按照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9号）、《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》的相关规定进行股份锁定及减持；若法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所相关规则另有规定的，从其规定。</p> <p>本人将严格遵守我国法律法规关于</p> | 2023 年 12 月 29 日 | 12 个月 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|-----------|---|---|--|-------------------------|-------------|-------------|
| | | | <p>股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如违反有关股份锁定承诺擅自违规减持所持有的达利凯普股份，本人自愿接受中国证监会和深圳证券交易所届时有效的规范性文件规定的处罚；如因未履行关于锁定股份以及减持之承诺事项给达利凯普和其他投资者造成直接损失的，本人将向达利凯普或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> | | | |
| | <p>磐信投资、汇普投资、沃赋投资、共创凯普、欣鑫向融、刘宝华、李强、桂迪、孙飞、张志超、钟俊奇、王进、王赤滨</p> | <p>发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及相关股东持股及减持意向等承诺</p> | <p>1、自达利凯普本次发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，本人/本单位不转让或者委托他人管理本人/本单位持有的达利凯普股份，亦不由达利凯普回购本人/本单位持有的达利凯普股份。若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。</p> <p>2、本人/本单位将按照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告[2017]9号）、《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》的相关规定进行股份锁定及减持；若法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所相关规则另有规定的，从其规定。</p> <p>本人/本单位将严格遵守我国法律法规关于股东持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行股东的义务。如违反有关股份锁定承诺擅自违规减持所持有的达利凯普股份，本人/本单位自愿接受中国证监会和深圳证券交易所届时有效的规范性文件规定的处罚；如因未履行关于锁定股份之承诺事项给达利凯普和其他投资者造成直接损失的，本人/本单位将向达利凯普或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> | <p>2023年 12月29日</p> | <p>12个月</p> | <p>正常履行</p> |
| <p>公司</p> | | <p>稳定股价的措施和承诺</p> | <p>1、股价稳定预案启动条件</p> <p>自发行人本次发行及上市完成之日起3年内，若出现连续20个交易日公司股票收盘价格均低于发行人上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形（若因公司上市后派发现金红利、送股、转增股份、增发新股等原因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一个会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价将做相应调整，下同），且发行人情况同时满足《中华人民共和国公司法》、</p> | <p>2023年 12月29日</p> | <p>36个月</p> | <p>正常履行</p> |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>《中华人民共和国证券法》、中国证监会以及深圳证券交易所对于回购、增持公司股份等行为的的规定，保证回购、增持结果不会导致本公司股权分布不符合上市条件，本公司将启动股价稳定预案。</p> <p>2、具体措施和方案</p> <p>公司、控股股东、实际控制人、董事（仅指在公司任职并领薪的董事，独立董事除外，下同）和高级管理人员为承担稳定公司股价的义务的主体。在不影响公司上市条件的前提下，可采取如下具体措施及方案：</p> <p>（1）公司回购公司股票</p> <p>本公司应在预案启动条件成就之日起的 10 个交易日内召开董事会会议讨论通过具体的回购公司股份方案，并提交股东大会审议。公司应在股东大会审议通过之日起下一交易日实施回购，实施回购的期限不超过股东大会决议之日起 30 个交易日。</p> <p>本公司回购股份的价格将不超过上一个会计年度未经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价、要约或监管部门认可的其他方式。本公司单次用于回购股份的资金金额不低于本公司上一会计年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 10%，单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过本公司上一会计年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 30%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>回购公司股份的行为应符合法律、法规、规范性文件和证券交易所关于上市公司回购股份以及公司章程的相关规定。公司回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。</p> <p>（2）控股股东、实际控制人增持公司股票</p> <p>当启动股价稳定措施的条件成就时，控股股东、实际控制人将在 5 个交易日内，书面通知公司董事会其增持公司股票的计划并由公司公告，增持计划包括拟增持的公司股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息。控股股东、实际控制人单次实施稳定股价措施的增持资金不低于 1,000 万元，年度增持资金不高于控股股东、实际控制人上一年度自公司取得的现金分红或 5,000 万元（孰高）。控股股东、</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>实际控制人于公告后 3 个交易日内开始实施，实施期限不超过 30 个交易日。</p> <p>控股股东、实际控制人买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。控股股东、实际控制人增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。</p> <p>(3) 董事、高级管理人员增持公司股票</p> <p>在触发稳定股价义务后，如发行人、控股股东、实际控制人稳定股价措施实施完毕后本公司股票收盘价 10 个交易日内连续仍低于上一个会计年度末经审计每股净资产，公司董事、高级管理人员将在 5 个交易日内，书面通知公司董事会其增持公司股票的计划并由公司公告，增持计划包括拟增持的公司股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息。董事、高级管理人员将通过竞价交易方式增持，单次增持资金不低于上一年度自公司取得的税后薪酬的 20%，年度增持金额不高于上一年度自公司取得的税后薪酬的 50%。董事、高级管理人员于公告后 3 个交易日内开始实施，实施期限不超过 30 个交易日。</p> <p>公司董事及高级管理人员买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事及高级管理人员增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。</p> <p>董事及高级管理人员在公司上市后三年内不因职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。承诺履行稳定股价义务将作为未来聘任董事和高级管理人员的前提条件。公司将在新聘董事、高级管理人员时，根据届时稳定股价预案，要求其做出相应的书面承诺。</p> <p>(4) 其他方式</p> <p>在保证公司正常生产经营的情况下，公司通过利润分配、削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等法律、法规、规范性文件以及监管部门认定的其他稳定股价的方式提升公司业绩、稳定公司股价。</p> <p>3、稳定股价方案的程序性安排</p> <p>公司将按照公司章程的规定履行回购股票的审议决策程序及执行程序。其他主体提出增持的，公司将收到增持计划后 1 个交易日内公告，提出增持方案的主体于公告后 3 个交易日内开始实施，实施期限不超过公告计划之日起 30 个交易日。</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--------------|------------|--|------------------|-------|------|
| | | | <p>公司可以根据实际情况及市场情况，采取上述一项或多项措施稳定股价。同一次“触发稳定股价措施日”后，相关主体提出多个措施的，公司将按照稳定股价情形的紧迫程度，方案实施的及时有效性，提出方案的先后顺序，当年已实施股价稳定措施的情况综合判断，选择一项或多项措施优先执行。</p> <p>触发稳定股价措施日后，如股票收盘价连续 10 个交易日高于上一个会计年度末经审计的每股净资产，则可以终止实施该次增持计划。</p> <p>实施稳定股价措施时应以维护公司上市地位，保护公司及广大投资者利益为原则，遵循法律、法规规范性文件及公司章程的规定，并应履行其相应的信息披露义务。</p> | | | |
| | 公司控股股东、实际控制人 | 稳定股价的措施和承诺 | <p>1、股价稳定预案启动条件</p> <p>自发行人本次发行及上市完成之日起 3 年内，若出现连续 20 个交易日公司股票收盘价格均低于发行人上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形（若因公司上市后派发现金红利、送股、转增股份、增发新股等原因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一个会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价将做相应调整，下同），且发行人情况同时满足《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会以及深圳证券交易所对于回购、增持公司股份等行为的规定，保证回购、增持结果不会导致公司股权分布不符合上市条件，公司将启动股价稳定预案。</p> <p>2、具体措施和方案</p> <p>本人/本单位为承担稳定公司股价的义务的主体。在不影响公司上市条件的前提下，可采取如下具体措施及方案：</p> <p>当启动股价稳定措施的条件成就时，本人/本单位将在 5 个交易日内，书面通知公司董事会本人/本单位增持公司股票的计划并由公司公告，增持计划包括拟增持的公司股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息。本人/本单位单次实施稳定股价措施的增持资金不低于 1,000 万元，年度增持资金不高于本人/本单位上一年度自公司取得的现金分红或 5,000 万元（孰高）。本人/本单位于公告后 3 个交易日内开始实施，实施期限不超</p> | 2023 年 12 月 29 日 | 36 个月 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|-------------|------------|---|------------------|-------|------|
| | | | <p>过 30 个交易日。 本人/本单位买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。 本人/本单位增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。</p> | | | |
| | 公司董事、高级管理人员 | 稳定股价的措施和承诺 | <p>1、股价稳定预案启动条件 自发行人本次发行及上市完成之日起 3 年内，若出现连续 20 个交易日公司股票收盘价格均低于发行人上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形（若因公司上市后派发现金红利、送股、转增股份、增发新股等原因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一个会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价将做相应调整，下同），且发行人情况同时满足《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会以及深圳证券交易所对于回购、增持公司股份等行为的规定，保证回购、增持结果不会导致公司股权分布不符合上市条件，公司将启动股价稳定预案。</p> <p>2、具体措施和方案 公司董事（仅指在公司任职并领薪的董事，独立董事除外，下同）、高级管理人员为承担稳定公司股价的义务的主体。在不影响公司上市条件的前提下，可采取如下具体措施及方案： 在触发稳定股价义务后，如发行人、控股股东、实际控制人稳定股价措施实施完毕后公司股票收盘价 10 个交易日内连续仍低于上一个会计年度末经审计每股净资产，公司董事、高级管理人员将在 5 个交易日内，书面通知公司董事会其增持公司股票的计划并由公司公告，增持计划包括拟增持的公司股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息。董事、高级管理人员将通过竞价交易方式增持，单次增持资金不低于上一年度自公司取得的税后薪酬的 20%，年度增持金额不高于上一年度自公司取得的税后薪酬的 50%。董事、高级管理人员于公告后 3 个交易日内开始实施，实施期限不超过 30 个交易日。 公司董事及高级管理人员买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事及高级管理人员增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。</p> | 2023 年 12 月 29 日 | 36 个月 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|----------------------------|----------------------|---|------------------------|----|------|
| | | | 董事及高级管理人员在公司上市后三年内不因职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。承诺履行稳定股价义务将作为未来聘任董事和高级管理人员的前提条件。公司将在新聘董事、高级管理人员时，根据届时稳定股价预案，要求其做出相应的书面承诺。 | | | |
| | 控股股东 丰年致 鑫、实际 控制人 | 关于欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺 | 本人/本单位保证发行人本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。 如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人/本单位将在中国证监会等有权部门确认 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。 | 2023 年 12 月 29 日 | 长期 | 正常履行 |
| | 公司 | 关于欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺 | 本公司保证本公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。 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 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。 | 2023 年 12 月 29 日 | 长期 | 正常履行 |
| | 公司 | 填补被摊薄即期回报的措施及承诺 | 1、加快募投项目投资进度，尽早实现项目预期收益 公司已对本次发行募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，公司积极调配内部资源，已先行通过自筹资金实施部分募投项目；本次发行所募集的资金到位后，公司将加快推进募投项目的建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日实现预期收益，提供股东回报，降低本次发行所导致的即期回报被摊薄的风险。 2、巩固和发展公司主营业务，提高公司综合竞争力和持续盈利能力 在本次公开发行募集资金投资项目投资达产前，公司将努力巩固和发展公司主营业务，通过多种措施提高公司盈利水平，通过现有业务规模的扩大促进公司业绩上升，降低由于本次发行对投资者回报摊薄的风险。本次发行完成后，公司资产负债率及财务风险将有所降低，公司资本实力和抗风险能力将进一步加强，从而保障公司稳定运营和长远发展，符合股东利益。随着本次发行完成后，公司资金实力进一步提升，公司将大力拓展业务渠道，提升公司产品的市场占有率，提高公司盈利能力，为股东带来持续回报。 3、加强募集资金管理，提高募集资金使用效率 | 2023 年 12 月 29 日 | 长期 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|-------------------|------------------------|--|--|-------------------------|-----------|-------------|
| | | | <p>公司已制定《募集资金管理制度（草案）》，对募集资金的存储及使用、募集资金使用的管理与监督等进行了详细规定。本次发行募集资金到位后，募集资金将存放于董事会决定的专项账户进行集中管理，做到专户存储、专款专用。公司将定期检查募集资金使用情况确保募集资金得到合法合规使用。公司将通过有效运用本次募集资金，改善融资结构，提升盈利水平，进一步加快项目效益的释放，增厚未来收益，增强可持续发展能力，以填补股东即期回报下降的影响。</p> <p>4、加强经营管理和内部控制，提升运营效率</p> <p>公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，设计更合理的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。</p> <p>除此之外，公司将不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权、做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。</p> <p>5、加强人才培养和队伍建设</p> <p>公司将建立全面的人力资源培养、培训体系，完善薪酬、福利、长期激励政策和绩效考核制度，不断加大人才引进力度，为公司未来的发展奠定坚实的人力资源基础。</p> <p>公司承诺将积极采取上述措施填补被摊薄即期回报，如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> | | | |
| <p>控股股东、实际控制人</p> | <p>填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p> | | <p>1、本人/本单位将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；</p> <p>2、本人/本单位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>3、本人/本单位承诺对职务消费行为进行约束；</p> | <p>2023 年 12 月 29 日</p> | <p>长期</p> | <p>正常履行</p> |

| | | | | | | |
|-----------|-----------------|---|---|----|------|--|
| | | | <p>4、本人/本单位承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>5、本人/本单位承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、若公司后续推出公司股权激励政策，本人/本单位承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>7、自本承诺出具日至公司本次首次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会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该等规定时，本人/本单位承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>8、本人/本单位承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人/本单位愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>前述承诺是无条件且不可撤销的。若本人/本单位前述承诺存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人/本单位将对公司或股东给予充分、及时而有效的补偿。本人/本单位若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本单位同意按照中国证监会和证券交易所等证券监管机构发布的有关规定、规则，对本人/本单位作出相关处罚或采取相关管理措施。</p> | | | |
| 董事、高级管理人员 | 填补被摊薄即期回报的措施及承诺 | <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺出具日至公司本次首次公开发行股票实施完毕前，若中国证监会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该等规定时，本人承诺届时将按照中国</p> | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 | |

| | | | | | | |
|----|------------------|---|--|----|------|--|
| | | | <p>证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p> <p>前述承诺是无条件且不可撤销的。</p> <p>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监会和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。</p> | | | |
| 公司 | 关于利润分配政策的承诺 | <p>本次发行上市后，本公司将严格按照有关法律、法规、规范性文件、公司上市的证券交易所业务规则等有关规定及上市后生效的《大连达利凯普科技股份有限公司章程（草案）》及本公司股东大会审议通过的其他规定所制定的利润分配政策履行公司利润分配决策程序并实施利润分配。</p> | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 | |
| 公司 | 依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺 | <p>本公司首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本公司对招股说明书的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>如本公司首次公开发行股票的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，本公司将在有权监管机构或司法机关作出的认定生效后及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会审议，依法回购公司首次公开发行的全部新股（如公司发生送股、资本公积转增等除权除息事宜，回购数量应相应调整），回购价格将根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股票的发行价格（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购价格应相应调整），具体程序按中国证监会和深圳证券交易所的相关规定办理。</p> <p>如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。本公司将在该等事实被相关证券监管部门认定后，严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，积极赔偿投资者遭受的直接经济损失，确</p> | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 | |

| | | | | | | |
|--|--------------|-------------|--|-------------|----|------|
| | | | 保投资者合法权益得到有效保护。 | | | |
| | 控股股东 | 依法承担赔偿责任的承诺 | <p>招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本单位对招股说明书的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>如招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本单位将在有权监管机构或司法机关作出的认定生效后，依法回购公司首次公开发行的全部新股（如公司发生送股、资本公积转增等除权除息事宜，回购数量应相应调整），回购价格将根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股票的发价价格（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，回购价格应相应调整），具体程序按中国证监会和深圳证券交易所的相关规定办理。</p> <p>如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失。本单位将在该等事实被相关证券监管部门认定后，严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，积极赔偿投资者遭受的经济损失，确保投资者合法权益得到有效保护。</p> | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 |
| | 实际控制人 | 依法承担赔偿责任的承诺 | <p>招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对招股说明书的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人位将在该等事实被相关证券监管部门认定后，严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，积极赔偿投资者遭受的直接经济损失，确保投资者合法权益得到有效保护。</p> | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 |
| | 董事、监事、高级管理人员 | 依法承担赔偿责任的承诺 | <p>招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对招股说明书的真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在该等事实被相关证券监管部门认定后，严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，积极赔偿投资者遭受的直接经济损失，确保投资者合法权益得到有效保护。</p> | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 |
| | 保荐人 | 依法承担赔偿责任的承诺 | 若华泰联合证券为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载 | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|------------|----------------------|--|-------------|----|------|
| | | 任的承诺 | 载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。 | 日 | | |
| | 律师 | 依法承担赔偿责任的承诺 | 因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。 | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 |
| | 审计机构及验资机构 | 依法承担赔偿责任的承诺 | 因本所为大连达利凯普科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。 | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 |
| | 资产评估机构 | 依法承担赔偿责任的承诺 | 因本所为发行人本次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。 | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 |
| | 控股股东、实际控制人 | 关于避免同业竞争的承诺 | <p>避免同业竞争的承诺</p> <p>为避免同业竞争事项，发行人的控股股东丰年致鑫及实际控制人赵丰已出具《关于避免同业竞争及利益冲突的承诺函》，主要内容如下：</p> <p>1、截至本承诺出具之日，本人/本单位及本人/本单位直接或间接、单独或与他人共同控制的其他企业未直接或间接地从事任何与达利凯普（含达利凯普控制的企业，下同）所从事的主营业务构成或可能构成同业竞争的任何业务活动。</p> <p>2、在本人/本单位单独或与他人共同控制达利凯普期间，本人/本单位不会直接或间接控制从事与达利凯普构成同业竞争业务的企业、其他组织或经济实体。</p> <p>3、本人/本单位承诺不向业务与达利凯普所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供渠道、客户信息等商业秘密。</p> <p>4、本人/本单位保证，不会利用对达利凯普的控制权（控股股东地位和影响），从事或参与从事任何有损达利凯普及达利凯普其他股东利益的行为。</p> <p>如本人/本单位作出的声明事项与事实不符，或者本人/本单位违反上述承诺事项，本人/本单位愿意承担相应的法律责任，包括对由此给达利凯普造成的全部直接经济损失承担责任。</p> | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 |
| | 公司 | 相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施 | 1、如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施 | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--|------|----------------------|---|-------------|----|------|
| | | | <p>实施完毕：</p> <p>(1) 发行人应当在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上及时、充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 对发行人该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；</p> <p>(3) 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；</p> <p>(4) 发行人违反相关承诺给投资者造成直接损失的，发行人将依法承担赔偿责任。</p> <p>2、如发行人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>(1) 在股东大会及证券监管部门指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护发行人投资者利益。</p> | | | |
| | 控股股东 | 相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施 | <p>1、如本单位非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>(1) 本单位将在发行人股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付到发行人指定账户；</p> <p>(3) 给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；</p> <p>(4) 如果未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本单位所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，本单位持有的发行人股份锁定期除被强制执行、上市发行人重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至其完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日。</p> <p>2、如本单位因不可抗力原因导致</p> | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------------|--|---|----|------|--|
| | | | <p>未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>(1) 在股东大会及证券监管部门指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。</p> | | | |
| 实际控制人 | 相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施 | <p>1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>(1) 本人将在发行人股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所得收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付到发行人指定账户；</p> <p>(3) 给投资者造成直接损失的，依法赔偿投资者直接损失；</p> <p>(4) 如果未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，本人不得以任何方式要求发行人增加薪资或津贴，亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴，且其持有的发行人股份锁定期除被强制执行、上市发行人重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至其完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日。</p> <p>2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>(1) 在股东大会及证券监管部门指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。</p> | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 | |
| 董事、监事、高级管理人员 | 相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施 | <p>1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>(1) 本人将在发行人股东大会及</p> | 2023年12月29日 | 长期 | 正常履行 | |

| | | | | | | |
|--|----|-----------------|--|------------------|----|------|
| | | | <p>中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 如果因未履行相关承诺事项而获得所得收益的，所得收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付到发行人指定账户；</p> <p>(3) 可以职务变更但不得主动要求离职；</p> <p>(4) 给投资者造成直接损失的，依法赔偿投资者直接损失；</p> <p>(5) 如果未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，本人不得以任何方式要求发行人增加薪资或津贴，亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴，且其持有的发行人股份锁定期除被强制执行、上市发行人重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至其完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日。</p> <p>2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>(1) 在股东大会及证券监管部门指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。</p> | | | |
| | 公司 | 发行人关于股东信息披露专项承诺 | <p>根据中国证监会《监管规则适用指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》《监管规则适用指引—发行类第 2 号》要求，发行人针对股东信息披露出具如下承诺：“1、本公司已在《招股说明书》中真实、准确、完整地披露了股东信息；2、本公司历史沿革中不存在股份代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形，不存在中国证监会系统离职人员入股的情形，不涉及中国证监会系统离职人员不当入股的情形；3、本公司不存在法律法规禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；4、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发行人股份的情形；5、直接或间接持有本公司股份的股东与本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经</p> | 2023 年 12 月 29 日 | 长期 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|----------|--------------------------------------|-------------------|---|------------------|----|------|
| | | | 办人员不存在亲属关系、关联关系、委托持股、信托持股或其他利益安排；6、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；7、若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。” | | | |
| | 控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东和全体董事、监事及高级管理人员 | 关于减少和规范关联交易承诺 | 1、本人/本单位不利用控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员的地位，占用达利凯普及其子公司的资金。本人/本单位及本人/本单位控制的其他企业将尽量减少与达利凯普及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。2、在达利凯普或其子公司认定是否与本人/本单位及本人/本单位控制的其他企业存在关联交易的董事会或股东大会上，本人/本单位承诺，本人/本单位及本人/本单位控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。3、本人/本单位及本人/本单位控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害达利凯普和其他股东的合法权益。 | 2023 年 12 月 29 日 | 长期 | 正常履行 |
| | 控股股东、实际控制人 | 关于公司社保、住房公积金事项的承诺 | 达利凯普若因首次公开发行股票并上市之前未缴或少缴相关社会保险金或住房公积金而被相关主管部门追缴或处罚的，本人将全额承担达利凯普应补缴或缴纳的社会保险金或住房公积金、有关罚款、滞纳金以及其他任何相关费用。 | 2023 年 12 月 29 日 | 长期 | 正常履行 |
| 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 2023 年 5 月 30 日将新设 RMPD PTE. LTD 新加坡全资子公司纳入合并财务报表范围。

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 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 50 |
| 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 | 胡友邻、肖兰 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 4 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |

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

报告期内，华泰联合证券有限责任公司作为公司首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，对公司内部控制进行审查。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期不存在租赁情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 340,000,000 | 100.00% | 14,284,086 | | | | 14,284,086 | 354,284,086 | 88.57% |
| 1、国家持股 | | | 0 | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 5,341,582 | 1.57% | 5,734 | | | | 5,734 | 5,347,316 | 1.34% |
| 3、其他内资持股 | 334,658,418 | 98.43% | 14,275,472 | | | | 14,275,472 | 348,933,890 | 87.23% |
| 其中：境内法人持股 | 252,588,637 | 74.29% | 14,268,723 | | | | 14,268,723 | 266,857,360 | 66.71% |
| 境内自然人持股 | 82,069,781 | 24.14% | 6,749 | | | | 6,749 | 82,076,530 | 20.52% |
| 4、外资持股 | | | 2,880 | | | | 2,880 | 2,880 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | | | 2,880 | | | | 2,880 | 2,880 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | | | 0 | | | | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 0 | | 45,725,914 | | | | 45,725,914 | 45,725,914 | 11.43% |
| 1、人民币普通股 | 0 | | 45,725,914 | | | | 45,725,914 | 45,725,914 | 11.43% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | | 0 | | | | 0 | | |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | | 0 | | | | 0 | | |
| 4、其 | | | 0 | | | | 0 | | |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|------------|--|--|--|------------|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 340,000,000 | 100.00% | 60,010,000 | | | | 60,010,000 | 400,010,000 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意大连达利凯普科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1890号）同意注册；经深圳证券交易所《关于大连达利凯普科技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〔2023〕1189号）同意，公司首次公开发行6,001万股人民币普通股（A股），公司总股本由34,000万股增至40,001万股。

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《关于同意大连达利凯普科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1890号）同意注册；经深圳证券交易所《关于大连达利凯普科技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〔2023〕1189号）同意，公司首次公开发行6,001万股人民币普通股（A股），公司总股本由34,000万股增至40,001万股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已于2023年12月27日完成新股初始登记，总股本由340,000,000股增加至400,010,000股。

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

适用 不适用

股份变动对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可见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”部分。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-------------------------|-------------|----------|----------|-------------|-----------|-------------|
| 宁波梅山保税港区丰年致鑫投资管理有限公司 | 160,696,417 | | | 160,696,417 | 首次公开发行前限售 | 2026年12月30日 |
| 北京磐茂投资管理有限公司—磐信（上海）投资中心 | 68,550,258 | | | 68,550,258 | 首次公开发行前限售 | 2024年12月30日 |

| | | | | | | |
|--|-------------|------------|---|-------------|-----------------|-----------------|
| (有限合伙) | | | | | | |
| 吴继伟 | 17,468,910 | | | 17,468,910 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 宁波梅山保税 港区欣鑫向融 投资合伙企业 (有限合伙) | 15,727,099 | | | 15,727,099 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 刘溪笔 | 14,343,864 | | | 14,343,864 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 刘宝华 | 8,734,466 | | | 8,734,466 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 中保投资有限 责任公司-中 国保险投资基 金(有限合 伙) | | 7,415,730 | | 7,415,730 | 首次公开发行 战略配售股 | 2024年12月 30日 |
| 李强 | 7,278,874 | | | 7,278,874 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 孙飞 | 5,822,972 | | | 5,822,972 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 桂迪 | 5,822,972 | | | 5,822,972 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 戚永义 | 5,822,972 | | | 5,822,972 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 张志超 | 5,531,667 | | | 5,531,667 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 大连汇普投资 管理有限公司 | 5,341,582 | | | 5,341,582 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 钟俊奇 | 4,995,264 | | | 4,995,264 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 兴证证券资管 -兴业银行- 兴证资管鑫众 达利凯普1号 员工战略配售 集合资产管理 计划 | | 3,932,584 | | 3,932,584 | 首次公开发行 战略配售股 | 2024年12月 30日 |
| 宁波沃赋投资 管理有限公司 -南通沃赋二 期创业投资合 伙企业(有限 合伙) | 3,917,159 | | | 3,917,159 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 共青城共创凯 普投资合伙企 业(有限合 伙) | 3,697,704 | | | 3,697,704 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 王进 | 3,336,320 | | | 3,336,320 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 王赤滨 | 2,911,500 | | | 2,911,500 | 首次公开发行 前限售 | 2024年12月 30日 |
| 网下发行有限 售股份 | | 2,935,772 | | 2,935,772 | 网下发行有限 售股份 | 2024年6月 30日 |
| 合计 | 340,000,000 | 14,284,086 | 0 | 354,284,086 | -- | -- |

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 | | | | | | | | |
| 股票 | 2023年12月20日 | 8.90元/股 | 60,010,000 | 2023年12月29日 | 45,725,914 | | 详见于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》 | 2023年12月28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《关于同意大连达利凯普科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1890号）同意注册，公司首次公开发行6,001万股人民币普通股（A股）；经深圳证券交易所《关于大连达利凯普科技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〔2023〕1189号）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。公司首次公开发行股票中的45,725,914股人民币普通股股票自2023年12月29日起可在深圳证券交易所上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行6,001万股人民币普通股（A股），公司总股本由34,000万股增至40,001万股。报告期末，公司总资产149,408.04万元，较期初增长52.32%；公司所有者权益125,872.82万元，较期初增长83.51%。

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 | 39,164 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 20,178 | 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（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 宁波梅山保税港区丰年致鑫投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 40.17% | 160,696,417 | 0 | 160,696,417 | 0 | 不适用 | | 0 |
| 北京磐茂投资管理有限公司一磐信（上海）投资中心（有限合伙） | 其他 | 17.14% | 68,550,258 | 0 | 68,550,258 | 0 | 不适用 | | 0 |
| 吴继伟 | 境内自然人 | 4.37% | 17,468,910 | 0 | 17,468,910 | 0 | 不适用 | | 0 |
| 宁波梅山保税港区欣鑫向融投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 3.93% | 15,727,099 | 0 | 15,727,099 | 0 | 不适用 | | 0 |
| 刘溪笔 | 境内自然人 | 3.59% | 14,343,864 | 0 | 14,343,864 | 0 | 不适用 | | 0 |
| 刘宝华 | 境内自然人 | 2.18% | 8,734,466 | 0 | 8,734,466 | 0 | 不适用 | | 0 |
| 中保投资有限责任公司一中国保险投资基金（有限合 | 其他 | 1.85% | 7,415,730 | 7,415,730 | 7,415,730 | 0 | 不适用 | | 0 |

| 伙) | | | | | | | | |
|--|---|--------|-----------|---|-----------|---|-----|---|
| 李强 | 境内自然人 | 1.82% | 7,278,874 | 0 | 7,278,874 | 0 | 不适用 | 0 |
| 孙飞 | 境内自然人 | 1.46% | 5,822,972 | 0 | 5,822,972 | 0 | 不适用 | 0 |
| 桂迪 | 境内自然人 | 1.46% | 5,822,972 | 0 | 5,822,972 | 0 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 中保投资有限责任公司—中国保险投资基金（有限合伙）因参与公司首次公开发行股票战略配售新股成为前 10 名股东。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 无 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 王光坤 | 326,800 | 人民币普通股 | 326,800 | | | | | |
| 刘庆平 | 253,300 | 人民币普通股 | 253,300 | | | | | |
| 赵文宇 | 240,000 | 人民币普通股 | 240,000 | | | | | |
| 李俊 | 210,032 | 人民币普通股 | 210,032 | | | | | |
| 戴园峰 | 197,300 | 人民币普通股 | 197,300 | | | | | |
| 杨祥坤 | 190,702 | 人民币普通股 | 190,702 | | | | | |
| 石雪英 | 168,789 | 人民币普通股 | 168,789 | | | | | |
| 朱保生 | 145,546 | 人民币普通股 | 145,546 | | | | | |
| 缪国勇 | 129,692 | 人民币普通股 | 129,692 | | | | | |
| 张珂 | 127,880 | 人民币普通股 | 127,880 | | | | | |
| 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 | 公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5） | 公司股东李俊通过普通证券账户持有 0 股，通过中航证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 210,032 股，实际合计持有 210,032 股。公司股东戴园峰通过普通证券账户持有 0 股，通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 197,300 股，实际合计持有 197,300 股。 | | | | | | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况 | | | |
|-----------------|----------|------------------|------------------|
| 股东名称（全 | 本报告期新增/退 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | 期末股东普通账户、信用账户持股及 |

| 称) | 出 | | | 转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
|---------------------------|----|------|---------|-------------------|---------|
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 中保投资有限责任公司—中国保险投资基金(有限合伙) | 新增 | 0 | 0.00% | 7,415,730 | 1.85% |
| 戚永义 | 退出 | 0 | 0.00% | 5,822,972 | 1.46% |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|-------------|--------------------|--|
| 宁波梅山保税港区丰年致鑫投资管理有限公司 | 李师慧 | 2016年09月12日 | 91330206MA282LPA7U | 投资管理，投资咨询，实业投资。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务） |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 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

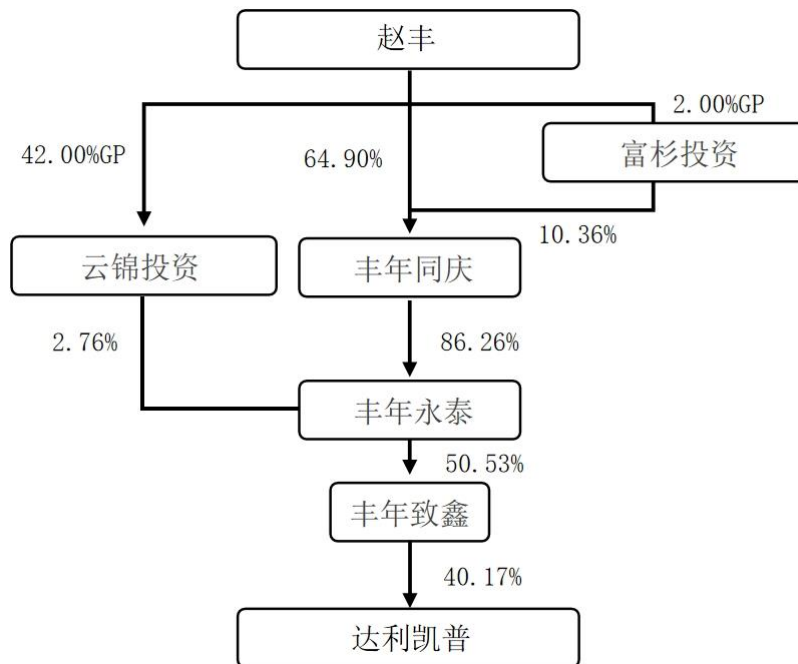
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------------------|----|----------------|
| 赵丰 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 丰年永泰（北京）投资管理有限公司执行董事 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用 | | |

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

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|------------------|-------------------------|------------------|--------------|---|
| 磐信（上海）投资中心（有限合伙） | 上海磐信夹层投资管理有限公司（委派代表：田宇） | 2016 年 03 月 24 日 | 1,233,250 万元 | 实业投资，投资管理，资产管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】 |

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 26 日 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天健审（2024）3450 号 |
| 注册会计师姓名 | 胡友邻、肖兰 |

审计报告正文

大连达利凯普科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了大连达利凯普科技股份有限公司（以下简称达利凯普公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）及五（二）1。

达利凯普公司的营业收入主要来自于瓷介电容器的研发、生产和销售。2023 年度，达利凯普公司的营业收入金额为人民币 34,571.81 万元。

由于营业收入是达利凯普公司关键业绩指标之一，可能存在达利凯普公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货运单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及五(一)3。

截至 2023 年 12 月 31 日应收账款账面余额为人民币 8,513.80 万元，坏账准备为人民币 299.18 万元，账面价值为人民币 8,214.62 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

达利凯普公司治理层（以下简称治理层）负责监督达利凯普公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(五) 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。

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：大连达利凯普科技股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|----|------------------|----------------|
|----|------------------|----------------|

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 949,542,966.63 | 391,340,762.77 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 21,120,677.94 | 32,243,908.59 |
| 应收账款 | 82,146,184.25 | 71,631,275.86 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 1,254,557.63 | 5,330,433.78 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,063,123.51 | 210,751.46 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 94,652,361.00 | 146,985,124.46 |
| 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 | 1,454,880.17 | 103,673.67 |
| 流动资产合计 | 1,151,234,751.13 | 647,845,930.59 |
| 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 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 299,494,717.94 | 302,326,799.75 |
| 在建工程 | 11,482,457.97 | 154,867.26 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 20,188,013.99 | 20,239,958.18 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 其他非流动资产 | 6,680,474.32 | 5,299,495.06 |
| 非流动资产合计 | 342,845,664.22 | 333,021,120.25 |
| 资产总计 | 1,494,080,415.35 | 980,867,050.84 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | | 11,209,458.40 |
| 应付账款 | 21,611,814.79 | 30,472,107.41 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 830,295.28 | 2,731,263.98 |
| 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 | 12,422,775.74 | 20,184,512.84 |
| 应交税费 | 10,333,656.00 | 9,216,028.56 |
| 其他应付款 | 38,130,039.04 | 1,111,077.11 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 49,977,702.61 | 37,555,053.75 |
| 其他流动负债 | 102,821.95 | 308,128.94 |
| 流动负债合计 | 133,409,105.41 | 112,787,630.99 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 50,003,378.77 | 149,903,178.77 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 51,262,990.22 | 28,495,896.18 |
| 递延所得税负债 | 676,785.74 | 3,773,201.02 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 101,943,154.73 | 182,172,275.97 |

| | | |
|---------------|------------------|----------------|
| 负债合计 | 235,352,260.14 | 294,959,906.96 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 400,010,000.00 | 340,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 425,336,692.63 | 37,357,110.54 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 46,369,106.96 | 33,885,946.15 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 387,012,355.62 | 274,664,087.19 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,258,728,155.21 | 685,907,143.88 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,258,728,155.21 | 685,907,143.88 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,494,080,415.35 | 980,867,050.84 |

法定代表人：刘溪笔

主管会计工作负责人：王大玮

会计机构负责人：李静贤

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|-------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 949,537,687.47 | 391,340,762.77 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 21,120,677.94 | 32,243,908.59 |
| 应收账款 | 82,151,617.02 | 71,631,275.86 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 1,254,557.63 | 5,330,433.78 |
| 其他应收款 | 1,063,123.51 | 210,751.46 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 94,652,361.00 | 146,985,124.46 |
| 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 | 1,454,880.17 | 103,673.67 |
| 流动资产合计 | 1,151,234,904.74 | 647,845,930.59 |
| 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 | | |
| 其他权益工具投资 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 299,494,717.94 | 302,326,799.75 |
| 在建工程 | 11,482,457.97 | 154,867.26 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 20,188,013.99 | 20,239,958.18 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | 6,680,474.32 | 5,299,495.06 |
| 非流动资产合计 | 342,845,664.22 | 333,021,120.25 |
| 资产总计 | 1,494,080,568.96 | 980,867,050.84 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | 11,209,458.40 |
| 应付账款 | 21,611,814.79 | 30,472,107.41 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 830,295.28 | 2,731,263.98 |
| 应付职工薪酬 | 12,422,775.74 | 20,184,512.84 |
| 应交税费 | 10,333,656.00 | 9,216,028.56 |
| 其他应付款 | 38,130,039.04 | 1,111,077.11 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 49,977,702.61 | 37,555,053.75 |
| 其他流动负债 | 102,821.95 | 308,128.94 |
| 流动负债合计 | 133,409,105.41 | 112,787,630.99 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 50,003,378.77 | 149,903,178.77 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 51,262,990.22 | 28,495,896.18 |
| 递延所得税负债 | 676,760.54 | 3,773,201.02 |

| | | |
|------------|------------------|----------------|
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 101,943,129.53 | 182,172,275.97 |
| 负债合计 | 235,352,234.94 | 294,959,906.96 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 400,010,000.00 | 340,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 425,336,692.63 | 37,357,110.54 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 46,369,106.96 | 33,885,946.15 |
| 未分配利润 | 387,012,534.43 | 274,664,087.19 |
| 所有者权益合计 | 1,258,728,334.02 | 685,907,143.88 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,494,080,568.96 | 980,867,050.84 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 345,718,092.23 | 476,983,724.04 |
| 其中：营业收入 | 345,718,092.23 | 476,983,724.04 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 221,693,035.25 | 271,903,003.53 |
| 其中：营业成本 | 143,362,618.86 | 189,529,485.98 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 6,063,688.18 | 4,970,790.89 |
| 销售费用 | 20,476,675.66 | 22,680,195.01 |
| 管理费用 | 37,104,379.85 | 41,979,275.46 |
| 研发费用 | 18,134,113.55 | 19,423,055.19 |
| 财务费用 | -3,448,440.85 | -6,679,799.00 |
| 其中：利息费用 | 5,495,491.24 | 6,763,454.18 |
| 利息收入 | 8,431,646.43 | 3,882,504.46 |
| 加：其他收益 | 25,359,971.67 | 9,540,412.30 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -1,244,350.00 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -955,905.11 | 18,875.59 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -4,261,463.04 | -9,846,265.90 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 14,159.29 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 144,181,819.79 | 203,549,392.50 |
| 加：营业外收入 | 70,993.10 | 105,086.68 |
| 减：营业外支出 | 124,042.57 | 20,657.10 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 144,128,770.32 | 203,633,822.08 |
| 减：所得税费用 | 19,297,341.08 | 26,895,514.78 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 124,831,429.24 | 176,738,307.30 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 124,831,429.24 | 176,738,307.30 |
| 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 | 124,831,429.24 | 176,738,307.30 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 124,831,429.24 | 176,738,307.30 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 124,831,429.24 | 176,738,307.30 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | 0.37 | 0.52 |
| （二）稀释每股收益 | 0.37 | 0.52 |

法定代表人：刘溪笔

主管会计工作负责人：王大玮

会计机构负责人：李静贤

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 345,718,092.23 | 476,983,724.04 |
| 减：营业成本 | 143,362,618.86 | 189,529,485.98 |
| 税金及附加 | 6,063,688.18 | 4,970,790.89 |
| 销售费用 | 20,476,675.66 | 22,680,195.01 |
| 管理费用 | 37,104,379.85 | 41,979,275.46 |
| 研发费用 | 18,134,113.55 | 19,423,055.19 |
| 财务费用 | -3,448,762.48 | -6,679,799.00 |
| 其中：利息费用 | 5,495,491.24 | 6,763,454.18 |
| 利息收入 | 8,431,646.43 | 3,882,504.46 |
| 加：其他收益 | 25,359,971.67 | 9,540,412.30 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -1,244,350.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -956,073.13 | 18,875.59 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -4,261,463.04 | -9,846,265.90 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 14,159.29 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 144,181,973.40 | 203,549,392.50 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 加：营业外收入 | 70,993.10 | 105,086.68 |
| 减：营业外支出 | 124,042.57 | 20,657.10 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 144,128,923.93 | 203,633,822.08 |
| 减：所得税费用 | 19,297,315.88 | 26,895,514.78 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 124,831,608.05 | 176,738,307.30 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 124,831,608.05 | 176,738,307.30 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 124,831,608.05 | 176,738,307.30 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 365,417,126.68 | 484,138,149.73 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 1,299,110.82 | 17,936,326.13 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 56,644,755.24 | 8,463,613.09 |
| 经营活动现金流入小计 | 423,360,992.74 | 510,538,088.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 65,347,717.19 | 185,129,915.97 |
| 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 | 69,943,017.74 | 73,511,421.84 |
| 支付的各项税费 | 41,244,488.63 | 20,628,131.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,588,329.12 | 27,648,208.94 |
| 经营活动现金流出小计 | 198,123,552.68 | 306,917,678.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 225,237,440.06 | 203,620,410.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 16,000.00 | |
| 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 | | 11,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 16,000.00 | 11,500,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 52,568,623.98 | 65,277,395.85 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | | 1,244,350.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 52,568,623.98 | 66,521,745.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -52,552,623.98 | -55,021,745.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 478,969,000.00 | |
| 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 | 11,209,458.40 | 47,338,681.71 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 490,178,458.40 | 47,338,681.71 |
| 偿还债务支付的现金 | 98,542,749.16 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,639,351.62 | 6,877,157.81 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,154,505.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 105,336,605.78 | 6,877,157.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 384,841,852.62 | 40,461,523.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 675,535.16 | 9,805,847.82 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 558,202,203.86 | 198,866,036.16 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 391,340,762.77 | 192,474,726.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 949,542,966.63 | 391,340,762.77 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 365,411,525.89 | 484,138,149.73 |
| 收到的税费返还 | 1,299,110.82 | 17,936,326.13 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 56,644,755.24 | 8,463,613.09 |
| 经营活动现金流入小计 | 423,355,391.95 | 510,538,088.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 65,347,717.19 | 185,129,915.97 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 69,943,017.74 | 73,511,421.84 |
| 支付的各项税费 | 41,244,488.63 | 20,628,131.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,588,007.49 | 27,648,208.94 |
| 经营活动现金流出小计 | 198,123,231.05 | 306,917,678.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 225,232,160.90 | 203,620,410.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 16,000.00 | |
| 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 | | 11,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 16,000.00 | 11,500,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 52,568,623.98 | 65,277,395.85 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | | 1,244,350.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 52,568,623.98 | 66,521,745.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -52,552,623.98 | -55,021,745.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 478,969,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 11,209,458.40 | 47,338,681.71 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 490,178,458.40 | 47,338,681.71 |
| 偿还债务支付的现金 | 98,542,749.16 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 5,639,351.62 | 6,877,157.81 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,154,505.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 105,336,605.78 | 6,877,157.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 384,841,852.62 | 40,461,523.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 675,535.16 | 9,805,847.82 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 558,196,924.70 | 198,866,036.16 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 391,340,762.77 | 192,474,726.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 949,537,687.47 | 391,340,762.77 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|---|----------------------------|---------|----|--|----------------------------|---------------|----------------|----------|---------------------------|----------------|----------------------------|----|----------------------------|----------------|----------------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、 上年 期末 余额 | 340, 000, 000. 00 | | | | 37,3 57,1 10.5 4 | | | | 33,8 85,9 46.1 5 | | 274, 664, 087. 19 | | 685, 907, 143. 88 | | 685, 907, 143. 88 |
| 加： 会计 政策 变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年 期初 余额 | 340, 000, 000. 00 | | | | 37,3 57,1 10.5 4 | | | | 33,8 85,9 46.1 5 | | 274, 664, 087. 19 | | 685, 907, 143. 88 | | 685, 907, 143. 88 |
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “－ ”号 填列) | 60,0 10,0 00.0 0 | | | | 387, 979, 582. 09 | | | | 12,4 83,1 60.8 1 | | 112, 348, 268. 43 | | 572, 821, 011. 33 | | 572, 821, 011. 33 |
| (一) 综合 收益 总额 | | | | | | | | | | | 124, 831, 429. 24 | | 124, 831, 429. 24 | | 124, 831, 429. 24 |
| (二) 所有 者投 入和 减少 资本 | 60,0 10,0 00.0 0 | | | | 387, 979, 582. 09 | | | | | | | | 447, 989, 582. 09 | | 447, 989, 582. 09 |
| 1. 所有 者投 入的 普通 | 60,0 10,0 00.0 0 | | | | 387, 979, 582. 09 | | | | | | | | 447, 989, 582. 09 | | 447, 989, 582. 09 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|----------------|--|--|--|--|
| 股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 12,483,160.81 | | | -12,483,160.81 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 12,483,160.81 | | | -12,483,160.81 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 400,010,000.00 | | | | 425,336,692.63 | | | | 46,369,106.96 | | 387,012,355.62 | | 1,258,728,155.21 | | 1,258,728,155.21 |

上期金额

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 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、 上年 期末 余额 | 340, 000, 000. 00 | | | | 37,3 57,1 10.5 4 | | | | 16,2 12,1 15.4 2 | | 115, 599, 610. 62 | | 509, 168, 836. 58 | 509, 168, 836. 58 |
| 加： 会计 政策 变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差 错更 正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年 期初 余额 | 340, 000, 000. 00 | | | | 37,3 57,1 10.5 4 | | | | 16,2 12,1 15.4 2 | | 115, 599, 610. 62 | | 509, 168, 836. 58 | 509, 168, 836. 58 |
| 三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列) | | | | | | | | | 17,6 73,8 30.7 3 | | 159, 064, 476. 57 | | 176, 738, 307. 30 | 176, 738, 307. 30 |
| (一) 综合 收益 总额 | | | | | | | | | | | 176, 738, 307. 30 | | 176, 738, 307. 30 | 176, 738, 307. 30 |
| (二) 所有 者投 入和 减少 资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所 有者 投入 的普 通股 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|--|--|--|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 17,673,830.73 | | -17,673,830.73 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 17,673,830.73 | | -17,673,830.73 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|--|----------------|--|--|----------------|----------------|
| 股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 340,000,000.00 | | | | 37,357,110.54 | | | | 33,885,946.15 | | | 274,664,087.19 | | | 685,907,143.88 | 685,907,143.88 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 340,000,000.00 | | | | 37,357,110.54 | | | | 33,885,946.15 | 274,664,087.19 | | 685,907,143.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 340,000,000.00 | | | | 37,357,110.54 | | | | 33,885,946.15 | 274,664,087.19 | | 685,907,143.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 60,010,000.00 | | | | 387,979,582.09 | | | | 12,483,160.81 | 112,348,447.24 | | 572,821,190.14 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 124,831,608.05 | | 124,831,608.05 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 60,010,000.00 | | | | 387,979,582.09 | | | | | | | 447,989,582.09 |
| 1. 所有者 | 60,010,000.00 | | | | 387,979,582.09 | | | | | | | 447,989,582.09 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-----|--|--|--|------|--|--|---------------|---|---------------|--|------|
| 投入的普通股 | .00 | | | | 2.09 | | | | | | | 2.09 |
| 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 | | | | | | | | 12,483,160.81 | - | 12,483,160.81 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 12,483,160.81 | - | 12,483,160.81 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 400,010,000.00 | | | | 425,336,692.63 | | | | 46,369,106.96 | 387,012,534.43 | | 1,258,728,334.02 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | |
|----|---------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|----|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额 | 340,000,000.00 | | | | 37,357,110.54 | | | | 16,212,115.42 | 115,599,610.62 | | 509,168,836.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 340,000,000.00 | | | | 37,357,110.54 | | | | 16,212,115.42 | 115,599,610.62 | | 509,168,836.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 17,673,830.73 | 159,064,476.57 | | 176,738,307.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 176,738,307.30 | | 176,738,307.30 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|--|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 17,673,830.73 | -17,673,830.73 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 17,673,830.73 | -17,673,830.73 | | |
| 2. 对所有者的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|----------------|--|--|----------------|
| 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 | 340,000,000.00 | | | | 37,357,110.54 | | | 33,885,946.15 | 274,664,087.19 | | | 685,907,143.88 |

三、公司基本情况

大连达利凯普科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原大连达利凯普科技有限公司（以下简称达利凯普有限公司），达利凯普有限公司系由丹东东宝电器（集团）有限责任公司、刘宝华、翟宇申、桂迪、吴继伟、李强、戚永义、王赤滨、孙飞共同出资组建，于 2011 年 3 月 17 日在大连市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 210241000023705 的企业法人营业执照。达利凯普有限公司成立时注册资本 500.00 万元。达利凯普有限公司以 2020 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 8 月 31 日在大连保税区市场监督管理局登记注册，总部位于辽宁省大连市。公司现持有统一社会信用代码为 91210213570857276L 的营业执照，注册资本 400,010,000.00 元，股份总数 400,010,000

股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 354,284,086 股；无限售条件的流通股份 A 股 45,725,914 股。公司股票已于 2023 年 12 月 29 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电阻电容电感元件制造行业。主要经营活动为瓷介电容器的研发、制造及销售。

本财务报表业经公司 2024 年 4 月 26 日二届五次董事会批准对外报出。

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编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币，子公司 RMPD PTE. LTD. 从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|--------------|---|
| 重要的核销应收账款 | 公司核销应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款确定为重要的核销应收账款 |
| 重要的在建工程项目 | 公司将在建工程增加或减少金额超过资产总额 0.5%的在建工程项目确定为重要的在建工程项目 |
| 重要的子公司 | 公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。 |
| 重要的投资活动现金流量 | 公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 10%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量 |
| 重要的承诺事项 | 公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.5%的承诺事项认定为重要承诺事项 |
| 重要的或有事项 | 公司将单项或有事项金额超过资产总额 0.5%的或有事项认定为重要或有事项 |
| 重要的资产负债表日后事项 | 公司将资产负债表日后利润分配情况及单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.5%的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公

司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

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、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------|---------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款预期信用损失率 (%) | 其他应收款预期信用损失率 (%) |
|---------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 3 | 3 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |

| | | |
|-------|-----|-----|
| 4 年以上 | 100 | 100 |
|-------|-----|-----|

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

12、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

13、划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2)因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的会计处理

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

3. 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

4. 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|----------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 年 | 5% | 3.17% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5 年 | 5% | 19.00% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 至 10 年 | 5% | 19.00-9.50% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4 年 | 5% | 23.75% |

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

| 类别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
|---------|--------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 房屋及建筑物初步验收合格并达到预定可使用状态或合同规定的标准 |
| 办公设备及其他 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |
| 机器设备 | |

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、商标权及软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 专利权 | 10 |
| 商标权 | 10 |
| 软件 | 5 |
| 土地使用权 | 50 |

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

2. 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

3. 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

4. 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

5. 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

6. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

22、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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，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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司销售射频微波瓷介电容器等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户并经客户签收后确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件：FOB 结算条款下的外销产品收入，在公司完成出口报关手续并取得报关单据时确认收入；DDP、DDU、DAP 等结算条款下的外销产品收入，在公司已根据合同约定将产品交付给客户并经客户签收后确认收入；EXW、FCA 等结算条款下的外销产品收入，在公司已根据合同约定将产品交付给客户指定的第三方物流公司并取得报关单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

23、合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

24、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

26、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

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

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

1. 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2. 租赁负债

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

27、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

28、企业会计准则变化引起的会计政策变更

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|----------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%，出口退税率为 13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴 | 1.2% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 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 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对大连市认定机构 2022 年认定的第一批高新技术企业进行备案公示的通知》，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期为 2022 年至 2024 年，2023 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

3、其他

子公司 RMPD PTE. LTD. 按注册所在地的相关政策计缴税费。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 26,988.97 | 21,543.34 |
| 银行存款 | 949,515,977.66 | 391,319,219.43 |
| 合计 | 949,542,966.63 | 391,340,762.77 |

其他说明：

无

2、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 | 3,371,668.82 | 6,305,132.88 |
| 商业承兑票据 | 17,749,009.12 | 25,938,775.71 |
| 合计 | 21,120,677.94 | 32,243,908.59 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 22,181,934.22 | 100.00% | 1,061,256.28 | 4.78% | 21,120,677.94 | 33,046,138.77 | 100.00% | 802,230.18 | 2.43% | 32,243,908.59 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 3,371,668.82 | 15.20% | | | 3,371,668.82 | 6,305,132.88 | 19.08% | | | 6,305,132.88 |
| 商业承兑汇票 | 18,810,265.40 | 84.80% | 1,061,256.28 | 5.64% | 17,749,009.12 | 26,741,005.89 | 80.92% | 802,230.18 | 3.00% | 25,938,775.71 |
| 合计 | 22,181,934.22 | 100.00% | 1,061,256.28 | 4.78% | 21,120,677.94 | 33,046,138.77 | 100.00% | 802,230.18 | 2.43% | 32,243,908.59 |

按组合计提坏账准备：1,061,256.28

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 802,230.18 | 259,026.10 | | | | 1,061,256.28 |
| 合计 | 802,230.18 | 259,026.10 | | | | 1,061,256.28 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00 |
| 商业承兑票据 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 |

(5) 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 | 1,186,798.86 | |
| 合计 | 1,186,798.86 | |

(6) 注：

该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(7) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| 无 | 0.00 |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 80,056,648.95 | 72,138,368.51 |
| 1 至 2 年 | 4,261,528.33 | 1,841,176.01 |
| 2 至 3 年 | 819,824.09 | |
| 合计 | 85,138,001.37 | 73,979,544.52 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 85,138,001.37 | 100.00% | 2,991,817.12 | 3.51% | 82,146,184.25 | 73,979,544.52 | 100.00% | 2,348,268.66 | 3.17% | 71,631,275.86 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 85,138,001.37 | 100.00% | 2,991,817.12 | 3.51% | 82,146,184.25 | 73,979,544.52 | 100.00% | 2,348,268.66 | 3.17% | 71,631,275.86 |

按组合计提坏账准备：2,991,817.12

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,348,268.66 | 645,038.60 | | 1,490.14 | | 2,991,817.12 |
| 合计 | 2,348,268.66 | 645,038.60 | | 1,490.14 | | 2,991,817.12 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 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 | 1,490.14 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 27,883,374.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 32.75%，相应计提的应收账款坏账准备合计数为 836,501.24 元。

4、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 1,063,123.51 | 210,751.46 |
| 合计 | 1,063,123.51 | 210,751.46 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|------------|
| 出口退税款 | 898,325.63 | |
| 押金保证金 | 125,179.00 | 123,829.00 |
| 应收暂付款 | 110,544.52 | 106,007.69 |
| 合计 | 1,134,049.15 | 229,836.69 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 920,862.46 | 169,857.69 |
| 1 至 2 年 | 153,207.69 | 40,000.00 |
| 2 至 3 年 | 40,000.00 | |
| 3 年以上 | 19,979.00 | 19,979.00 |
| 3 至 4 年 | | 19,979.00 |
| 4 至 5 年 | 19,979.00 | |
| 合计 | 1,134,049.15 | 229,836.69 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|------------|---------|-----------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,134,049.15 | 100.00% | 70,925.64 | 6.25% | 1,063,123.51 | 229,836.69 | 100.00% | 19,085.23 | 8.30% | 210,751.46 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,134,049.15 | 100.00% | 70,925.64 | 6.25% | 1,063,123.51 | 229,836.69 | 100.00% | 19,085.23 | 8.30% | 210,751.46 |

按组合计提坏账准备：70,925.64

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 5,095.73 | 4,000.00 | 9,989.50 | 19,085.23 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -4,596.23 | 4,596.23 | | |
| ——转入第三阶段 | | -4,000.00 | 4,000.00 | |
| 本期计提 | 27,126.37 | 10,724.54 | 13,989.50 | 51,840.41 |
| 2023年12月31日余额 | 27,625.87 | 15,320.77 | 27,979.00 | 70,925.64 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段：自初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段：自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段：自初始确认后已发生信用减值。

坏账准备计提比例：

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小计 |
|----|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 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) | |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------|------|-------|-------|------|
| 期末坏账准备计提比例 (%) | 3.00 | 10.00 | 46.65 | 6.25 |
|----------------|------|-------|-------|------|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 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 |
|--|-------|--------------|------|------------------|-----------|
| 出口退税 | 出口退税款 | 898,325.63 | 1年以内 | 79.21% | 26,949.77 |
| SGETALENTCONSULTINGANDMANAGEMENT (HONGKONG) CO., LIMITED | 应收暂付款 | 6,136.83 | 1年以内 | 9.75% | 10,624.87 |
| | | 104,407.69 | 1-2年 | | |
| 大连鲁能置业有限公司希尔顿酒店分公司 | 押金保证金 | 40,000.00 | 2-3年 | 3.53% | 8,000.00 |
| 中国电子进出口有限公司 | 押金保证金 | 19,979.00 | 4年以上 | 1.76% | 19,979.00 |
| 刘扬子 | 押金保证金 | 16,500.00 | 1-2年 | 1.45% | 1,650.00 |
| 合计 | | 1,085,349.15 | | 95.70% | 67,203.64 |

5、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 | 1,254,557.63 | 100.00% | 5,330,433.78 | 100.00% |
| 合计 | 1,254,557.63 | | 5,330,433.78 | |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 (元) | 占预付款项余额的比例 (%) |
|----------------------|------------|----------------|
| 大连德泰港华燃气股份有限公司 | 317,988.04 | 25.35 |
| 国网辽宁省电力有限公司 | 308,413.08 | 24.58 |
| 昌平实业有限公司 | 268,848.41 | 21.43 |
| Vibrantz Corporation | 129,015.99 | 10.28 |

| | | |
|--------------|--------------|-------|
| 美坚化工（上海）有限公司 | 63,950.00 | 5.10 |
| 小 计 | 1,088,215.52 | 86.74 |

其他说明：

无

6、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 | 34,640,191.96 | 574,945.81 | 34,065,246.15 | 50,736,340.24 | 946,516.22 | 49,789,824.02 |
| 在产品 | 18,686,079.61 | | 18,686,079.61 | 20,753,060.34 | | 20,753,060.34 |
| 库存商品 | 53,008,999.11 | 11,171,895.48 | 41,837,103.63 | 87,904,624.06 | 11,462,383.96 | 76,442,240.10 |
| 委托加工物资 | 63,931.61 | | 63,931.61 | | | |
| 合计 | 106,399,202.29 | 11,746,841.29 | 94,652,361.00 | 159,394,024.64 | 12,408,900.18 | 146,985,124.46 |

(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 | 946,516.22 | 425,891.47 | | 790,476.41 | 6,985.47 | 574,945.81 |
| 库存商品 | 11,462,383.96 | 3,835,571.57 | | 4,126,060.05 | | 11,171,895.48 |
| 合计 | 12,408,900.18 | 4,261,463.04 | | 4,916,536.46 | 6,985.47 | 11,746,841.29 |

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 转回存货跌价准备的原因 | 转销存货跌价准备的原因 |
|---------|--|-------------------------|----------------------|
| 原材料、在产品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |

| | | |
|--|--------------------|--|
| | 用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | |
|--|--------------------|--|

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 待抵扣增值税 | 915,476.44 | |
| 待摊费用及其他 | 539,403.73 | 103,673.67 |
| 合计 | 1,454,880.17 | 103,673.67 |

其他说明：

无

8、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 广东新巨微电子有限公司（以下简称广东新巨微公司） | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | | | | |
| 合计 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | | | | | |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因：

公司持有广东新巨微公司不以出售为目的，由公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

9、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 299,494,717.94 | 302,326,799.75 |
| 合计 | 299,494,717.94 | 302,326,799.75 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 办公设备及其他 | 机器设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 206,199,443.18 | 8,192,510.43 | 125,271,824.49 | 1,654,989.34 | 341,318,767.44 |
| 2. 本期增加金额 | 10,142,317.28 | 788,487.09 | 5,627,731.26 | 1,251,053.10 | 17,809,588.73 |
| (1) 购置 | | 70,100.40 | 352,437.90 | 1,251,053.10 | 1,673,591.40 |
| (2) 在建工程转入 | 10,142,317.28 | 718,386.69 | 5,275,293.36 | | 16,135,997.33 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 579,115.47 | 44,965.52 | 624,080.99 |
| (1) 处置或报废 | | | 579,115.47 | 44,965.52 | 624,080.99 |
| 4. 期末余额 | 216,341,760.46 | 8,980,997.52 | 130,320,440.28 | 2,861,076.92 | 358,504,275.18 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,871,357.35 | 2,611,682.42 | 29,434,557.13 | 1,074,370.79 | 38,991,967.69 |
| 2. 本期增加金额 | 6,560,964.36 | 1,415,749.87 | 12,073,863.91 | 475,502.69 | 20,526,080.83 |
| (1) 计提 | 6,560,964.36 | 1,415,749.87 | 12,073,863.91 | 475,502.69 | 20,526,080.83 |
| 3. 本期减少金额 | | | 463,525.76 | 44,965.52 | 508,491.28 |
| (1) 处置或报废 | | | 463,525.76 | 44,965.52 | 508,491.28 |
| 4. 期末余额 | 12,432,321.71 | 4,027,432.29 | 41,044,895.28 | 1,504,907.96 | 59,009,557.24 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计 提 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处 置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 203,909,438.75 | 4,953,565.23 | 89,275,545.00 | 1,356,168.96 | 299,494,717.94 |
| 2. 期初账面 价值 | 200,328,085.83 | 5,580,828.01 | 95,837,267.36 | 580,618.55 | 302,326,799.75 |

10、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------------|
| 在建工程 | 11,482,457.97 | 154,867.26 |
| 合计 | 11,482,457.97 | 154,867.26 |

(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 |
| 在建工程 | 11,482,457.97 | | 11,482,457.97 | 154,867.26 | | 154,867.26 |
| 合计 | 11,482,457.97 | | 11,482,457.97 | 154,867.26 | | 154,867.26 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------|--------------------|------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|------|--------------|--------------|----------|------|
| 高端电子 元器 | 331,420.00 0.00 | 154,867.26 | 27,463,588.04 | 16,135,997.33 | | 11,482,457.97 | 87.31% | 100% | 2,293,185.23 | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|--------------|--|--|--|
| 件产业化一期项目 | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 331,420,000.00 | 154,867.26 | 27,463,588.04 | 16,135,997.33 | | 11,482,457.97 | | | 2,293,185.23 | | | |

(3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

11、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 | 商标权 | 合计 |
|------------|---------------|------------|-------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 18,042,391.60 | 440,355.00 | | 5,662,557.13 | 234,000.00 | 24,379,303.73 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 1,508,887.95 | | 1,508,887.95 |
| (1) 购置 | | | | 1,508,887.95 | | 1,508,887.95 |
| (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 | 18,042,391.60 | 440,355.00 | | 7,171,445.08 | 234,000.00 | 25,888,191.68 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,202,430.24 | 190,995.59 | | 2,559,293.67 | 186,626.05 | 4,139,345.55 |
| 2. 本期增加金额 | 359,572.08 | 39,000.00 | | 1,138,860.06 | 23,400.00 | 1,560,832.14 |
| (1) 计提 | 359,572.08 | 39,000.00 | | 1,138,860.06 | 23,400.00 | 1,560,832.14 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|------------|--|--------------|------------|---------------|
| 4. 期末余额 | 1,562,002.32 | 229,995.59 | | 3,698,153.73 | 210,026.05 | 5,700,177.69 |
| 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 | 16,480,389.28 | 210,359.41 | | 3,473,291.35 | 23,973.95 | 20,188,013.99 |
| 2. 期初账面价值 | 16,839,961.36 | 249,359.41 | | 3,103,263.46 | 47,373.95 | 20,239,958.18 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

12、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 | 15,799,914.69 | 2,369,987.21 | 15,559,399.02 | 2,333,909.86 |
| 递延收益 | 51,262,990.22 | 7,689,448.53 | 28,495,896.18 | 4,274,384.43 |
| 合计 | 67,062,904.91 | 10,059,435.74 | 44,055,295.20 | 6,608,294.29 |

(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 |
| 固定资产折旧加计扣除 | 71,574,809.87 | 10,736,221.48 | 69,209,968.71 | 10,381,495.31 |
| 合计 | 71,574,809.87 | 10,736,221.48 | 69,209,968.71 | 10,381,495.31 |

(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 | 10,059,435.74 | | 6,608,294.29 | |
| 递延所得税负债 | 10,059,435.74 | 676,785.74 | 6,608,294.29 | 3,773,201.02 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|-----------|-----------|
| 可抵扣暂时性差异 | 70,925.64 | 19,085.23 |
| 合计 | 70,925.64 | 19,085.23 |

13、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付软件款 | 5,559,254.77 | | 5,559,254.77 | 3,439,550.78 | | 3,439,550.78 |
| 预付设备款 | 1,121,219.55 | | 1,121,219.55 | 1,859,944.28 | | 1,859,944.28 |
| 合计 | 6,680,474.32 | | 6,680,474.32 | 5,299,495.06 | | 5,299,495.06 |

其他说明：

无

14、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|----------------|----------------|------|------|----------------|----------------|------|-------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 固定资产 | 216,341,760.46 | 203,909,438.75 | 抵押 | 抵押借款 | 206,199,443.18 | 200,328,085.83 | 抵押 | 抵押借款及开立承兑汇票 |
| 无形资产 | 18,042,391.60 | 16,480,389.28 | 抵押 | 抵押借款 | 18,042,391.60 | 16,839,961.36 | 抵押 | 抵押借款及开立承兑汇票 |
| 合计 | 234,384,152.06 | 220,389,828.03 | | | 224,241,834.78 | 217,168,047.19 | | |

其他说明：

无

15、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|--|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 11,209,458.40 |
| 合计 | | 11,209,458.40 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 货款 | 14,719,279.78 | 11,828,785.03 |
| 长期资产款 | 6,892,535.01 | 18,643,322.38 |
| 合计 | 21,611,814.79 | 30,472,107.41 |

17、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应付款 | 38,130,039.04 | 1,111,077.11 |
| 合计 | 38,130,039.04 | 1,111,077.11 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 应付 IPO 发行费用 | 33,010,138.60 | |
| 应付未付款 | 5,119,900.44 | 1,111,077.11 |
| 合计 | 38,130,039.04 | 1,111,077.11 |

2) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

无

18、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 预收货款 | 830,295.28 | 2,731,263.98 |
| 合计 | 830,295.28 | 2,731,263.98 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

19、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 | 20,184,512.84 | 58,406,324.76 | 66,168,061.86 | 12,422,775.74 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,502,825.05 | 3,502,825.05 | |
| 合计 | 20,184,512.84 | 61,909,149.81 | 69,670,886.91 | 12,422,775.74 |

(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 | 20,182,682.84 | 46,965,368.48 | 54,725,275.58 | 12,422,775.74 |
| 2、职工福利费 | | 5,689,476.07 | 5,689,476.07 | |
| 3、社会保险费 | | 2,420,729.32 | 2,420,729.32 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,910,830.72 | 1,910,830.72 | |
| 工伤保险费 | | 286,993.41 | 286,993.41 | |
| 生育保险费 | | 222,905.19 | 222,905.19 | |
| 4、住房公积金 | | 2,751,336.12 | 2,751,336.12 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,830.00 | 579,414.77 | 581,244.77 | |
| 合计 | 20,184,512.84 | 58,406,324.76 | 66,168,061.86 | 12,422,775.74 |

(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 | | 3,403,392.62 | 3,403,392.62 | |
| 2、失业保险费 | | 99,432.43 | 99,432.43 | |
| 合计 | | 3,502,825.05 | 3,502,825.05 | |

其他说明：

无

20、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | | 2,777,610.19 |
| 企业所得税 | 9,646,346.60 | 5,091,839.53 |
| 个人所得税 | 22.64 | 272,153.47 |
| 城市维护建设税 | 111,977.64 | 338,819.08 |
| 房产税 | 417,455.94 | 417,455.93 |
| 教育费附加 | 47,990.42 | 147,659.81 |
| 地方教育费附加 | 31,993.60 | 94,353.83 |
| 土地使用税 | 45,946.14 | 45,946.13 |
| 印花税 | 31,879.19 | 30,030.95 |
| 环境保护税 | 43.83 | 159.64 |
| 合计 | 10,333,656.00 | 9,216,028.56 |

其他说明：

无

21、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 49,900,000.00 | 37,333,490.76 |
| 长期借款利息 | 77,702.61 | 221,562.99 |
| 合计 | 49,977,702.61 | 37,555,053.75 |

其他说明：

无

22、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 102,821.95 | 308,128.94 |
| 合计 | 102,821.95 | 308,128.94 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

无

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 抵押借款 | 50,003,378.77 | 149,903,178.77 |
| 合计 | 50,003,378.77 | 149,903,178.77 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

24、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 | 28,495,896.18 | 33,283,100.00 | 10,516,005.96 | 51,262,990.22 | 与资产相关 |
| 合计 | 28,495,896.18 | 33,283,100.00 | 10,516,005.96 | 51,262,990.22 | |

其他说明：

无

25、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 | 340,000,000.00 | 60,010,000.00 | | | | 60,010,000.00 | 400,010,000.00 |

其他说明：

根据中国证券监督管理委员会《关于同意大连达利凯普科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1890号），本公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票60,010,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币8.90元，募集资金总额为534,089,000.00元，减除发行费用人民币86,099,417.91元后，募集资金净额为447,989,582.09元。其中，计入股本60,010,000.00元，计入资本公积（股本溢价）387,979,582.09元。上述增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具验资报告（天健验〔2023〕727号）。公司已于2024年1月31日在大连保税区市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

26、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） | 32,834,490.53 | 387,979,582.09 | | 420,814,072.62 |
| 其他资本公积 | 4,522,620.01 | | | 4,522,620.01 |
| 合计 | 37,357,110.54 | 387,979,582.09 | | 425,336,692.63 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加详见本财务报表附注之说明。

27、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 | 33,885,946.15 | 12,483,160.81 | | 46,369,106.96 |
| 合计 | 33,885,946.15 | 12,483,160.81 | | 46,369,106.96 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加 12,483,160.81 元，系按照母公司当期净利润的 10%提取法定盈余公积。

28、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | 274,664,087.19 | 115,599,610.62 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 124,831,429.24 | 176,738,307.30 |
| 减：提取法定盈余公积 | 12,483,160.81 | 17,673,830.73 |
| 期末未分配利润 | 387,012,355.62 | 274,664,087.19 |

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。

29、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 | 345,718,092.23 | 143,362,618.86 | 476,983,724.04 | 189,529,485.98 |
| 合计 | 345,718,092.23 | 143,362,618.86 | 476,983,724.04 | 189,529,485.98 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 本期数 | | 上年同期数 | | 合计 | |
|------------|------|------|------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 瓷介电容器 | | | | | 342,559,895.57 | 142,321,658.25 | 473,085,457.57 | 188,398,453.47 | | |
| 其他 | | | | | 3,158,196.66 | 1,040,960.61 | 3,898,266.47 | 1,131,032.51 | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 境内地区 | | | | | 172,000,014.90 | 80,618,440.76 | 186,268,877.69 | 72,961,477.59 | | |
| 境外地区 | | | | | 173,718,077.33 | 62,744,178.10 | 290,714,846.35 | 116,568,008.39 | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | | | |
| 其 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| 中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | 345,718,092.23 | 143,362,618.86 | 476,983,724.04 | 189,529,485.98 | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项目 | 本期数（元） | 上年同期数（元） |
|-----------|----------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 345,718,092.23 | 476,983,724.04 |
| 小 计 | 345,718,092.23 | 476,983,724.04 |

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 52,282,372.80 元，其中，52,282,372.80 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

30、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 | 2,374,418.04 | 1,748,447.48 |
| 教育费附加 | 1,017,607.72 | 749,334.63 |
| 房产税 | 1,669,823.74 | 1,567,125.37 |
| 土地使用税 | 183,784.53 | 183,784.52 |
| 车船使用税 | 9,150.00 | 6,360.00 |
| 印花税 | 130,237.98 | 212,542.67 |
| 地方教育附加 | 678,405.15 | 499,556.42 |
| 环境保护税 | 261.02 | 3,639.80 |
| 合计 | 6,063,688.18 | 4,970,790.89 |

其他说明：

无

31、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 14,924,713.90 | 20,976,538.85 |
| 中介、咨询服务费 | 10,616,817.65 | 9,617,358.65 |
| 存货报废损失 | 87,747.75 | 1,280,911.92 |
| 折旧及摊销 | 4,996,821.38 | 4,158,012.22 |
| 业务招待费 | 1,306,111.09 | 1,606,906.96 |
| 差旅费 | 1,492,739.35 | 1,039,292.06 |
| 办公费 | 875,559.15 | 1,103,848.37 |
| 残疾人就业保障金 | 287,909.18 | 248,416.20 |
| 其他 | 2,515,960.40 | 1,947,990.23 |
| 合计 | 37,104,379.85 | 41,979,275.46 |

其他说明：

无

32、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 10,565,807.36 | 13,128,165.58 |
| 差旅费 | 2,753,619.02 | 1,880,364.46 |
| 业务招待费 | 2,167,129.17 | 2,590,441.60 |
| 宣传服务费 | 4,102,215.10 | 4,462,628.33 |
| 办公费 | 384,881.06 | 291,535.04 |
| 样品费 | 465,208.45 | 282,957.81 |
| 其他 | 37,815.50 | 44,102.19 |
| 合计 | 20,476,675.66 | 22,680,195.01 |

其他说明：

无

33、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 直接投入 | 6,809,568.87 | 8,793,932.21 |
| 职工薪酬 | 6,448,013.20 | 7,289,297.26 |
| 折旧与摊销 | 3,509,043.91 | 2,462,546.62 |
| 技术服务费 | 1,091,365.57 | 648,378.83 |
| 其他 | 276,122.00 | 228,900.27 |
| 合计 | 18,134,113.55 | 19,423,055.19 |

其他说明：

无

34、财务费用

单位：元

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

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 5,495,491.24 | 6,763,454.18 |
| 利息收入 | -8,431,646.43 | -3,882,504.46 |
| 汇兑损益 | -675,535.16 | -9,805,847.82 |
| 手续费 | 163,249.50 | 245,099.10 |
| 合计 | -3,448,440.85 | -6,679,799.00 |

其他说明：

无

35、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 |
|--------------|---------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 10,516,005.96 | 6,727,690.35 |
| 与收益相关的政府补助 | 14,747,097.97 | 2,630,652.23 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 96,867.74 | 182,069.72 |
| 合计 | 25,359,971.67 | 9,540,412.30 |

36、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|---------------|
| 理财收益 | | -1,244,350.00 |
| 合计 | | -1,244,350.00 |

其他说明：

无

37、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------------|-----------|
| 坏账损失 | -955,905.11 | 18,875.59 |
| 合计 | -955,905.11 | 18,875.59 |

其他说明：

无

38、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -4,261,463.04 | -9,846,265.90 |
| 合计 | -4,261,463.04 | -9,846,265.90 |

其他说明：

无

39、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-------|
| 固定资产处置收益 | 14,159.29 | |

40、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 |
|----|-----------|------------|-------------------|
| 其他 | 70,993.10 | 105,086.68 | 70,993.10 |
| 合计 | 70,993.10 | 105,086.68 | 70,993.10 |

其他说明：

无

41、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|-----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 115,589.71 | | 115,589.71 |
| 罚款、滞纳金支出 | | 25.97 | |
| 其他 | 8,452.86 | 20,631.13 | 8,452.86 |
| 合计 | 124,042.57 | 20,657.10 | 124,042.57 |

其他说明：

无

42、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 | 22,393,756.36 | 18,256,190.42 |
| 递延所得税费用 | -3,096,415.28 | 8,639,324.36 |
| 合计 | 19,297,341.08 | 26,895,514.78 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------|----------------|
| 利润总额 | 144,128,770.32 |

| | |
|-------------------------|---------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 21,619,315.55 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 286,505.59 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -10,638.85 |
| 研发费加计扣除的影响 | -2,597,841.21 |
| 所得税费用 | 19,297,341.08 |

其他说明：

无

43、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 48,030,197.97 | 3,812,052.23 |
| 利息收入 | 8,431,646.43 | 3,882,504.46 |
| 收回保证金 | 15,050.00 | 481,900.00 |
| 其他 | 167,860.84 | 287,156.40 |
| 合计 | 56,644,755.24 | 8,463,613.09 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 支付保证金 | 16,400.00 | 107,950.00 |
| 付现的销售费用性质支出 | 8,256,954.20 | 9,041,702.37 |
| 付现的管理费用性质支出 | 11,231,141.93 | 17,399,747.99 |
| 付现的研发费用性质支出 | 1,184,237.48 | 877,279.10 |
| 其他 | 899,595.51 | 221,529.48 |
| 合计 | 21,588,329.12 | 27,648,208.94 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|---------------|
| 收回设备信用证保证金 | | 11,500,000.00 |
| 合计 | | 11,500,000.00 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|--------------|
| 支付远期结售汇损失 | | 1,244,350.00 |
| 合计 | | 1,244,350.00 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 支付发行费用 | 1,154,505.00 | |
| 合计 | 1,154,505.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-------|---------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 187,458,232.52 | 11,209,458.40 | 5,495,491.24 | 104,182,100.78 | | 99,981,081.38 |
| 合计 | 187,458,232.52 | 11,209,458.40 | 5,495,491.24 | 104,182,100.78 | | 99,981,081.38 |

44、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 | 124,831,429.24 | 176,738,307.30 |
| 加：资产减值准备 | 5,217,368.15 | 9,827,390.31 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,526,080.83 | 17,000,464.80 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 1,560,832.14 | 1,497,513.94 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -14,159.29 | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 115,589.71 | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 4,819,956.08 | -3,042,393.64 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | | 1,244,350.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | | 4,866,123.34 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -3,096,415.28 | 3,773,201.02 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 48,071,300.42 | -19,829,439.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -3,915,853.14 | 6,386,628.95 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 27,121,311.20 | 5,158,263.62 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 225,237,440.06 | 203,620,410.29 |
| 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 | 949,542,966.63 | 391,340,762.77 |
| 减：现金的期初余额 | 391,340,762.77 | 192,474,726.61 |
| 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 | 558,202,203.86 | 198,866,036.16 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 949,542,966.63 | 391,340,762.77 |
| 其中：库存现金 | 26,988.97 | 21,543.34 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 949,515,977.66 | 391,319,219.43 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 949,542,966.63 | 391,340,762.77 |

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|------|----------------|------|----------------|
| 募集资金 | 482,089,163.67 | | 募集资金 |
| 合计 | 482,089,163.67 | | |

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-------------|--------------|---------------|--------------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 5,640,567.89 | 16,752,223.95 | 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额 |
| 合计 | 5,640,567.89 | 16,752,223.95 | |

其他说明：

筹资活动相关负债变动情况

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|-------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|-------|---------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 187,458,232.52 | 11,209,458.40 | 5,495,491.24 | 104,182,100.78 | | 99,981,081.38 |
| 小计 | 187,458,232.52 | 11,209,458.40 | 5,495,491.24 | 104,182,100.78 | | 99,981,081.38 |

45、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 | | | 18,154,309.92 |
| 其中：美元 | 2,563,190.58 | 7.0827 | 18,154,309.92 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | 19,899,249.65 |
| 其中：美元 | 2,809,557.04 | 7.0827 | 19,899,249.65 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 6,103,580.47 |
| 其中：美元 | 861,759.00 | 7.0827 | 6,103,580.47 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

46、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项 目 | 本期数（元） | 上年同期数（元） |
|--------|------------|------------|
| 短期租赁费用 | 477,485.71 | 724,720.95 |
| 合 计 | 477,485.71 | 724,720.95 |

涉及售后租回交易的情况

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 直接投入 | 6,809,568.87 | 8,793,932.21 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,448,013.20 | 7,289,297.26 |
| 折旧与摊销 | 3,509,043.91 | 2,462,546.62 |
| 技术服务费 | 1,091,365.57 | 648,378.83 |
| 其他 | 276,122.00 | 228,900.27 |
| 合计 | 18,134,113.55 | 19,423,055.19 |
| 其中：费用化研发支出 | 18,134,113.55 | 19,423,055.19 |

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 认缴出资比例 |
|---------------|--------|-----------------|--------|---------|
| RMPD PTE. LTD | 新设 | 2023 年 5 月 30 日 | 尚未实缴出资 | 100.00% |

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：美元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---------------|-------------------------|-------|-----|------|---------|-------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| RMPD PTE. LTD | 500,000.00 ¹ | 新加坡 | 新加坡 | 贸易 | 100.00% | 0.00% | 设立 |

注：1 美元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

十一、政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|---------------|-------------|---------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 28,495,896.18 | 33,283,100.00 | | 10,516,005.96 | | 51,262,990.22 | 与资产相关 |

2、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 本期计入其他收益的政府补助金额 | 25,263,103.93 | 9,358,342.58 |

其他说明

本期新增的政府补助情况

| 项 目 | 2023 年新增补助金额（元） |
|------------|-----------------|
| 与资产相关的政府补助 | 33,283,100.00 |
| 其中：计入递延收益 | 33,283,100.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 14,747,097.97 |
| 其中：计入其他收益 | 14,747,097.97 |
| 小 计 | 48,030,197.97 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 32.75%（2022 年 12 月 31 日：45.92%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款（含一年内到期的非流动负债） | 99,981,081.38 | 103,329,370.45 | 52,444,038.18 | 50,885,332.27 | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 21,611,814.79 | 21,611,814.79 | 21,611,814.79 | | |
| 其他应付款 | 38,130,039.04 | 38,130,039.04 | 38,130,039.04 | | |
| 小 计 | 159,722,935.21 | 163,071,224.28 | 112,185,892.01 | 50,885,332.27 | |

（续上表）

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款（含一年内到期的非流动负债） | 187,458,232.52 | 200,686,304.11 | 44,624,629.97 | 156,061,674.14 | |
| 应付票据 | 11,209,458.40 | 11,209,458.40 | 11,209,458.40 | | |
| 应付账款 | 30,472,107.41 | 30,472,107.41 | 30,472,107.41 | | |
| 其他应付款 | 1,111,077.11 | 1,111,077.11 | 1,111,077.11 | | |

| | | | | |
|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 小 计 | 230,250,875.44 | 243,478,947.03 | 87,417,272.89 | 156,061,674.14 |
|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 99,903,378.77 元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注之说明。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、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

本公司第三层次公允价值计量项目系其他权益工具投资，不存在活跃市场的其他权益工具投资采用投资成本确定其公允价值。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------------|------|------|-------------|--------------|---------------|
| 宁波梅山保税港区丰年致鑫投资管理有限公司 | 浙江宁波 | 投资 | 8,620.09 万元 | 40.17% | 40.17% |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是赵丰。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十之说明。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------------|---------------|
| 北京东远润兴科技有限公司（以下简称东远润兴公司） | 赵丰间接施加重大影响的企业 |
| 西安西测测试技术股份有限公司（以下简称西安西测公司） | 赵丰间接施加重大影响的企业 |
| 广东新巨微公司 | 本公司参股公司 |

其他说明：

无

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 广东新巨微公司 | 陶瓷基片等 | 689,796.86 | | | 872,800.33 |

| | | | | |
|--------|------|-----------|--|----------|
| 西安西测公司 | 电阻筛选 | 27,275.47 | | 3,960.93 |
|--------|------|-----------|--|----------|

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 |
|--------|--------|-----------|-------|
| 东远润兴公司 | 产品 | 21,095.54 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 8,865,888.46 | 12,734,547.44 |

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------|-----------|--------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 东远润兴公司 | 23,837.90 | 715.14 | | |

(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 | 广东新巨微公司 | 223,286.53 | 271,347.14 |

十五、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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。

十六、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

| | |
|------------------------|---|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 0.6 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） | 0 |
| 拟分配每 10 股转增数（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 0.6 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配方案 | 公司于 2024 年 4 月 26 日第二届董事会第五次会议审议通过了《关于 2023 年度利润分配的预案》，本议案尚需提交股东大会审议通过，具体如下：以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本 40,001 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），合计派发现金红利 2,400.06 万元人民币（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度。 |

十七、其他重要事项

1、其他

本公司主要业务为生产和销售瓷介电容器。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注之说明。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 80,062,249.74 | 72,138,368.51 |
| 1 至 2 年 | 4,261,528.33 | 1,841,176.01 |
| 2 至 3 年 | 819,824.09 | |
| 合计 | 85,143,602.16 | 73,979,544.52 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 85,143,602.16 | 100.00% | 2,991,985.14 | 3.51% | 82,151,617.02 | 73,979,544.52 | 100.00% | 2,348,268.66 | 3.17% | 71,631,275.86 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 85,143,602.16 | 100.00% | 2,991,985.14 | 3.51% | 82,151,617.02 | 73,979,544.52 | 100.00% | 2,348,268.66 | 3.17% | 71,631,275.86 |

按组合计提坏账准备：2,991,985.14

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|-------|----------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,348,268.66 | 645,206.62 | | 1,490.14 | | 2,991,985.14 |
| 合计 | 2,348,268.66 | 645,206.62 | | 1,490.14 | | 2,991,985.14 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 1,490.14 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(5) 应收账款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 27,883,374.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 32.75%，相应计提的应收账款坏账准备合计数为 836,501.24 元。

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 1,063,123.51 | 210,751.46 |
| 合计 | 1,063,123.51 | 210,751.46 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|------------|
| 出口退税款 | 898,325.63 | |
| 押金保证金 | 125,179.00 | 123,829.00 |
| 应收暂付款 | 110,544.52 | 106,007.69 |
| 合计 | 1,134,049.15 | 229,836.69 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 920,862.46 | 169,857.69 |
| 1 至 2 年 | 153,207.69 | 40,000.00 |
| 2 至 3 年 | 40,000.00 | |
| 3 年以上 | 19,979.00 | 19,979.00 |
| 3 至 4 年 | | 19,979.00 |
| 4 至 5 年 | 19,979.00 | |
| 合计 | 1,134,049.15 | 229,836.69 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|------------|---------|-----------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,134,049.15 | 100.00% | 70,925.64 | 6.25% | 1,063,123.51 | 229,836.69 | 100.00% | 19,085.23 | 8.30% | 210,751.46 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,134,049.15 | 100.00% | 70,925.64 | 6.25% | 1,063,123.51 | 229,836.69 | 100.00% | 19,085.23 | 8.30% | 210,751.46 |

按组合计提坏账准备：70,925.64

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 5,095.73 | 4,000.00 | 9,989.50 | 19,085.23 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -4,596.23 | 4,596.23 | | |
| --转入第三阶段 | | -4,000.00 | 4,000.00 | |
| 本期计提 | 27,126.37 | 10,724.54 | 13,989.50 | 51,840.41 |
| 2023年12月31日余额 | 27,625.87 | 15,320.77 | 27,979.00 | 70,925.64 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段：自初始确认后信用风险未显著增加；第二阶段：自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段：自初始确认后已发生信用减值。

坏账准备计提比例：

| 项目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小计 |
|----|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 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) | |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------|------|-------|-------|------|
| 期末坏账准备计提比例 (%) | 3.00 | 10.00 | 46.65 | 6.25 |
|----------------|------|-------|-------|------|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 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 |
|---|-------|--------------|------|------------------|-----------|
| 出口退税 | 出口退税款 | 898,325.63 | 1年以内 | 79.21% | 26,949.77 |
| SGETTALENTCONSULTINGANDMANAGEMENT (HONGKONG) CO., LIMITED | 应收暂付款 | 6,136.83 | 1年以内 | 9.75% | 10,624.87 |
| SGETTALENTCONSULTINGANDMANAGEMENT (HONGKONG) CO., LIMITED | 应收暂付款 | 104,407.69 | 1-2年 | | |
| 大连鲁能置业有限公司希尔顿酒店分公司 | 押金保证金 | 40,000.00 | 2-3年 | 3.53% | 8,000.00 |
| 中国电子进出口有限公司 | 押金保证金 | 19,979.00 | 4年以上 | 1.76% | 19,979.00 |
| 刘扬予 | 押金保证金 | 16,500.00 | 1-2年 | 1.45% | 1,650.00 |
| 合计 | | 1,085,349.15 | | 95.70% | 67,203.64 |

3、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 | 345,718,092.23 | 143,362,618.86 | 476,983,724.04 | 189,529,485.98 |
| 合计 | 345,718,092.23 | 143,362,618.86 | 476,983,724.04 | 189,529,485.98 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部1 | | 分部2 | | 本期数 | | 上年同期数 | | 合计 | |
|---------|------|------|------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 瓷介电容器 | | | | | 342,559,895.57 | 142,321,658.25 | 473,085,457.57 | 188,398,453.47 | | |
| 其他 | | | | | 3,158,196.66 | 1,040,960.61 | 3,898,266.47 | 1,131,032.51 | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 境内地区 | | | | | 172,000,014.90 | 80,618,440.76 | 186,268,877.69 | 72,961,477.59 | | |
| 境外地区 | | | | | 173,718,077.33 | 62,744,178.10 | 290,714,846.35 | 116,568,008.39 | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | 345,718,092.23 | 143,362,618.86 | 476,983,724.04 | 189,529,485.98 | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 345,718,092.23 | 476,983,724.04 |
| 小计 | 345,718,092.23 | 476,983,724.04 |

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 52,282,372.80 元，其中，52,282,372.80 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

无

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -101,430.42 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 14,747,097.97 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 62,540.24 | |
| 减：所得税影响额 | 2,206,231.17 | |
| 合计 | 12,501,976.62 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|--|--------------|----|
| 2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 7,123,414.20 | |
| 2022 年度按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2023 年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 1,250,118.14 | |
| 差异 | 5,873,296.06 | |

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 | 16.68% | 0.37 | 0.37 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.01% | 0.33 | 0.33 |

3、其他

加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 124,831,429.24 |
| 非经常性损益 | B | 12,501,976.62 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 112,329,452.62 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 685,907,143.88 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | 447,989,582.09 |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | |
| 报告期月份数 | I | 12 |
| 加权平均净资产 | $J= D+A/2+ E \times F/I - G \times H/I$ | 748,322,858.50 |
| 加权平均净资产收益率 | $K=A/J$ | 16.68% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $L=C/J$ | 15.01% |

基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 124,831,429.24 |
| 非经常性损益 | B | 12,501,976.62 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 112,329,452.62 |
| 期初股份总数 | D | 340,000,000 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | 60,010,000 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |

| | | |
|---------------|-------------------------------------|----------------|
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 340,000,000.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.37 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.33 |

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。