

上海阿莱德实业股份有限公司

2022 年年度报告

2023-021



阿莱德实业
ALLIED INDUSTRIAL

2023 年 4 月 24 日

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张耀华、主管会计工作负责人薛伟及会计机构负责人(会计主管人员)梁春声明：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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 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	36
第五节 环境和社会责任	51
第六节 重要事项	53
第七节 股份变动及股东情况	60
第八节 优先股相关情况	65
第九节 债券相关情况	66
第十节 财务报告	67

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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2022 年年度报告文件原件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	上海阿莱德实业股份有限公司
平湖阿莱德	指	平湖阿莱德实业有限公司，系公司全资子公司
奉贤阿莱德	指	阿莱德企业发展（上海）有限公司，系公司全资子公司
香港阿莱德集团	指	阿莱德实业集团（香港）有限公司，系公司在香港注册的全资子公司
香港阿莱德实业	指	阿莱德实业（香港）有限公司，系公司在香港注册的全资子公司
新加坡阿莱德	指	阿莱德科技实业（新加坡）有限公司，系公司在新加坡注册的全资子公司
印度阿莱德	指	阿莱德实业（印度）有限公司，系公司在印度注册的控股子公司
爱沙尼亚阿莱德	指	阿莱德科技爱沙尼亚有限公司，系公司在爱沙尼亚注册的全资子公司
昆山阿莱德	指	上海阿莱德实业股份有限公司昆山分公司，系公司分公司
阿莱德科技	指	上海阿莱德科技有限公司，系公司全资子公司
普莱德	指	南通普莱德通讯科技有限公司，系公司控股子公司
四川太恒	指	四川太恒复合材料有限责任公司，系公司控股子公司
英帕学	指	上海英帕学企业管理中心（有限合伙），系公司股东
金九厂	指	平湖市金九塑料加工厂
昆山鸿运	指	昆山鸿运塑料器材有限公司
秀伯塑料/上海秀伯	指	上海秀伯塑料科技有限公司
1104 厂	指	中国人民解放军 1104 工厂，2001 年由上海市普陀区国有资产经营有限公司接管并出资设立上海宏大训练保障器材厂，后又改制为上海升广科技有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、报告期内	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司章程》	指	由公司（筹）创立大会暨第一次股东大会审议通过，公司现行有效的公司章程
保荐机构、保荐人	指	兴业证券股份有限公司
大华会计师事务所、大华会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
爱立信	指	Telefonaktiebolaget L. M. Ericsson 及其全球分支机构，全球知名通信主设备商，斯德哥尔摩纳斯达克 OMX 证券交易所和纽约纳斯达克证券交易所上市公司，股票代码 AEICAs、ERIC
诺基亚	指	Nokia Networks 及其全球分支机构，全球知名通信主设备商，纳斯达克赫尔辛基交易所上市公司，股票代码 NOKIA
中兴	指	中兴通信股份有限公司，全球知名通信主设备商，A 股上市公司，股票代码 000063
三星	指	Samsung Electronics Co.,Ltd.及其附属公司，全球著名电子产品制造商，韩国证券交易所上市公司，股票代码 005930.KS
捷普	指	Jabil Circuit 及其全球分支机构，全球知名 EMS（电子专业制造服务）厂商，纽约证券交易所上市公司，股票代码 JBL
伟创力	指	Flex Ltd.及其全球分支机构，全球知名 EMS（电子专业制造服务）厂商，美国纳斯达克交易所上市公司，股票代码 FLEX
富士康	指	Foxconn Technology Group 及其全球分支机构，全球知名 EMS（电子专业制造服务）厂商，旗下多家企业为台湾证券交易所、美国纳斯达克证券交易所、香港证券交易所或伦敦证券交易所上市公司，公司销售对象国基电子、Ennoconn Corporation 是其子公司
安弗施	指	Radio Frequency Systems 及其全球分支机构，全球知名通信设备厂商
MIMO 技术	指	能在不增加带宽的情况下，成倍地提高通信系统的容量和频谱利用率。它可以定义为发送端和接收端之间存在多个独立信道，也就是说天线单元之间存在充分的间隔，因此，消除了天线间信号的相关性，提高了信号的链路性能，增加了数据吞吐量
Massive MIMO	指	Massive MIMO 利用 MIMO 技术并使用数十根甚至上百根天线将传统 MIMO 天线系统扩展为大规模天线矩阵，从而利用大规模天线矩阵所

		提供的波束赋形技术聚焦传输和接收信号的能量到有限区域来提高能量效率和传输距离，并利用 MIMO 空间复用技术提高传输效率
3GPP	指	3rd Generation Partnership Project，一个成立于 1998 年 12 月的标准化机构。目前其主要成员包括欧洲的 ETSI（欧洲电信标准协会）、日本的 ARIB（电波产业会）和 TTC（情报通信技术委员会）、中国的 CSA（通信标准化协会）、韩国的 TTA（韩国情报通信技术协会）、北美洲的 ATIS（电信工业解决方案联盟）和印度的 TSDSI（印度电信标准开发协会）
EMS	指	Electronic Manufacturing Services，电子专业制造服务代工厂，主要厂商有富士康、伟创力和捷普等
EMI	指	Electromagnetic Interference，电磁干扰，是指电磁波与电子元件作用后而产生的干扰现象，包括传导干扰和辐射干扰
IP	指	Ingress Protection，进入防护，是指对外物侵入的防护等级，是一种对电子器件保护的标准
冻结	指	指相关标准版本不再增加新的特性，后续仅有小版本的更新

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	阿莱德	股票代码	301419
公司的中文名称	上海阿莱德实业股份有限公司		
公司的中文简称	阿莱德		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Allied Industrial Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Allied		
公司的法定代表人	张耀华		
注册地址	上海市奉贤区海湾旅游区奉新北路 22 号 806 室		
注册地址的邮政编码	201418		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	上海市静安区寿阳路 99 弄 33 号南里 1 号楼 6 楼		
办公地址的邮政编码	200072		
公司国际互联网网址	https://www.allied-corp.com		
电子信箱	allied@allied-corp.com		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周丽	李夏凡
联系地址	上海市静安区寿阳路 99 弄 33 号 6 楼	上海市静安区寿阳路 99 弄 33 号 6 楼
电话	+86 21 56484208	+86 21 56484208
传真	+86 21 56484206	+86 21 56484206
电子信箱	zoe.zhou@allied-corp.com	xiafan.li@allied-corp.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn 证券时报： http://www.stcn.com 上海证券报： http://www.cnstock.com 证券日报： http://www.zqrb.cn 中国证券报： http://chinext.cs.com.cn
公司年度报告备置地点	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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101
签字会计师姓名	陈赛红、李丙仁

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
兴业证券股份有限公司	福州市湖东路 268 号	陈全、温国山	2023 年 2 月 9 日-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

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	398,489,402.15	372,206,283.73	7.06%	306,966,734.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,269,783.06	70,203,705.35	5.79%	69,367,212.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,180,820.03	69,965,483.42	4.60%	66,460,268.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,635,650.96	70,722,422.22	-8.61%	67,808,280.65
基本每股收益（元/股）	0.9903	0.9360	5.80%	0.9249
稀释每股收益（元/股）	0.9903	0.9360	5.80%	0.9249
加权平均净资产收益率	20.34%	23.96%	-3.62%	31.00%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	701,442,241.54	599,637,194.58	16.98%	521,253,083.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	402,520,640.29	327,925,886.60	22.75%	257,865,798.53

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

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.7427

六、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	84,119,741.93	89,634,011.88	97,642,258.57	127,093,389.77

归属于上市公司股东的净利润	8,548,820.91	19,105,805.09	20,253,125.96	26,362,031.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,639,493.89	18,675,488.69	19,900,125.00	25,965,712.45
经营活动产生的现金流量净额	10,071,960.15	24,092,796.68	954,375.47	29,516,518.66

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

(一) 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。

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	82,399.87	109,982.72	255,960.16	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关,符合 国家政策规定、按照一定标准定额或定 量持续享受的政府补助除外)	1,803,913.96	418,459.96	1,354,283.91	
除上述各项之外的其他 营业外收入和支出	-631,960.22	-266,797.94	-79,581.43	
其他符合非经常性损 益定义的损益项目	25,553.20	18,331.55	1,889,270.23	
减: 所得税影响额	190,929.06	41,754.36	512,989.06	
少数股东权益影响额 (税后)	14.72			
合计	1,088,963.03	238,221.93	2,906,943.81	-

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

个税手续费返还(元)	22,566.72
增值税加计递减(元)	2,986.48

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

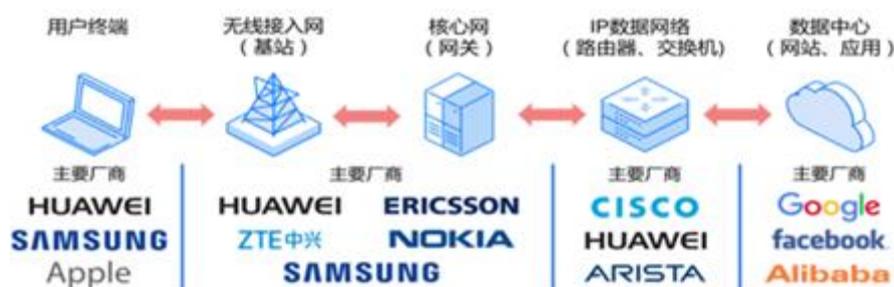
(一) 公司所处的行业

公司所处的行业为通信设备零部件业，系通信行业的子行业之一，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，通信设备零部件业属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）。

(二) 行业的产业链关系情况和未来发展趋势

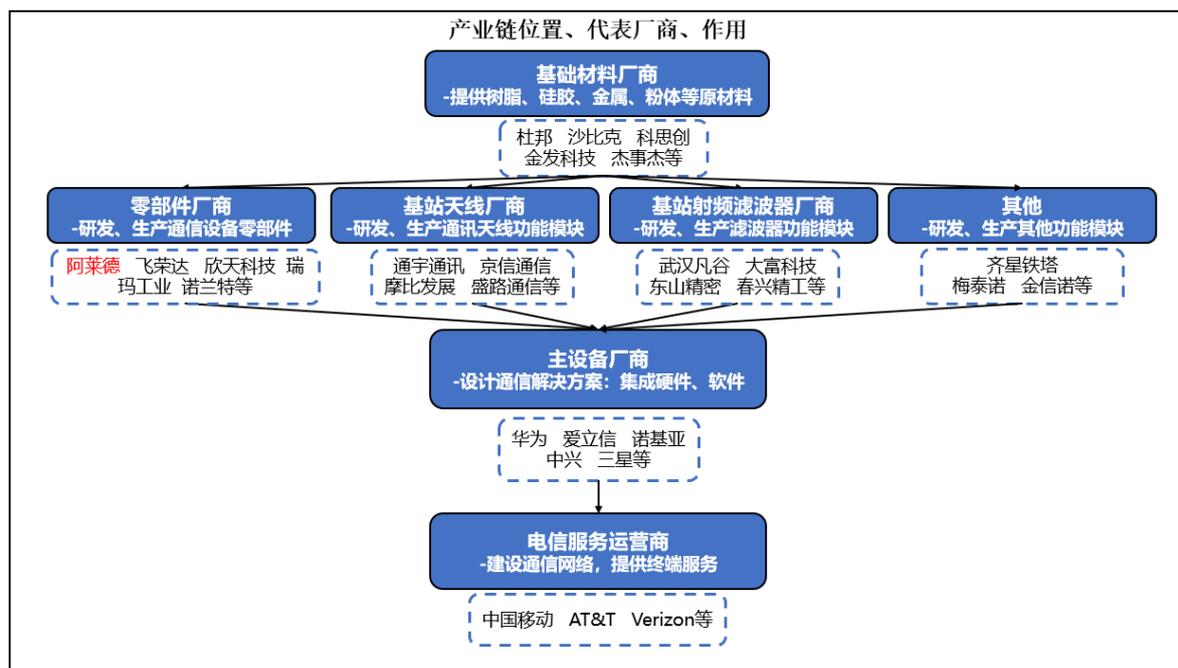
1、通信网络的大致结构及主要厂商

通信行业涉及的厂商较多，其大致结构和主要厂商情况如下：



2、行业供应链关系现状

公司作为通信设备零部件厂商，主要为通信主设备厂商及其产业链上的其他通信设备厂商服务。通信设备零部件厂商在整个通信产业链中处于相对上游的位置，具体的产业链关系如下：



3、行业上游：以基础材料厂商为主

(1) 行业上游的基本情况

在上游方面，通信设备零部件厂商向基础材料厂商采购树脂、硅胶和金属等原材料，大部分属于大宗商品，较为普遍，价格随行就市；小部分属于部分厂商独有的特殊配方产品，由于垄断的关系价格较高，但基本向全世界范围供应。

(2) 行业上游情况对本行业的影响

由于上游行业产品具有一定的大宗商品属性和部分垄断供应属性，通信设备零部件厂商向上游转移成本压力的能力较弱，上游产品价格的波动会对通信设备零部件厂商的产品成本造成影响。公司通过研发新的替代配方、调整材料库存的方式能够部分平抑原材料价格的波动。

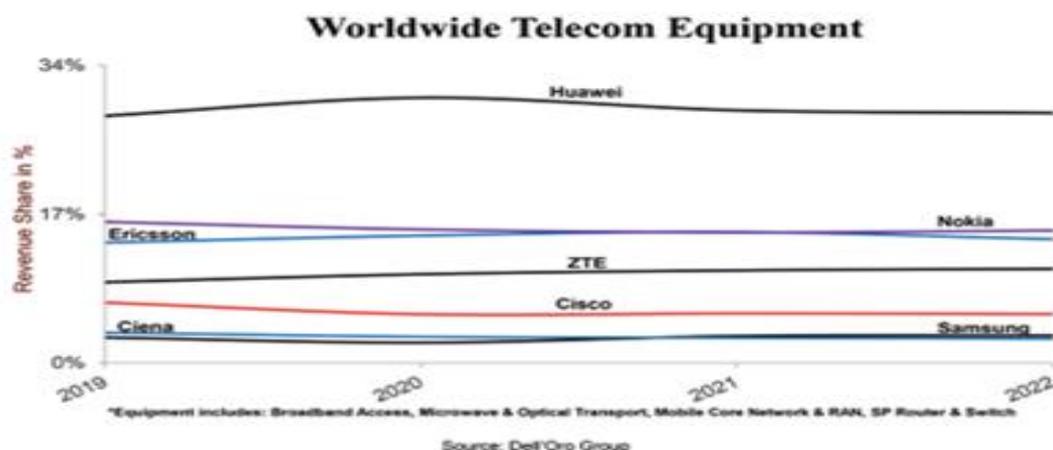
4、行业下游：通信设备厂商为主

(1) 行业下游的基本情况

在行业下游方面，通信设备零部件厂商主要为各类通信设备厂商服务，也会与为通信设备厂商提供 EMS 服务的相关厂商交易。公司业务主要集中在通信行业的无线通信方面，相关下游厂商的情况简介如下：

①通信主设备商

目前华为、爱立信、诺基亚、中兴和三星五家占据了全球绝大部分无线通信市场份额，其中爱立信、诺基亚、中兴和三星均为公司客户。



②基站天线厂商

基站天线领域，主要的厂商包括华为、京信通信、康普、摩比、通宇通讯、凯士林、安费诺、安弗施等。

③射频器件厂商

在射频器件领域，威讯、思佳讯和博通等外资跨国企业有较为全面的研发、供应链体系，占据主要的市场份额；国内的公司主要以射频器件中的滤波器、双工器为主，主要包括武汉凡谷、大富科技和东山精密等。

(2) 行业下游情况对本行业的影响

行业下游厂商较为集中，大部分为成立时间较长、规模较大的跨国公司，均拥有较为成熟的供应链管理体系，使通信设备零部件业形成了以下几个方面的特点：

①供应链体系外的厂商的进入门槛较高

由于通信网络是非常重要的基础设施，通信服务运营商对通信设备的稳定性存在较高的要求，所以通信设备厂商也会对其供应商有较高的要求。通信设备厂商对新供应商会有严格的认证过程，会对相关厂商的技术水平、生产流程、质量管理和工作环境等各方面的情况进行严格的考核，通过资质认定后还需经过相当一段时间的产品测试才能成为其正式的供应商，因此进入其供应链体系的门槛较高。

另外，大部分通信设备厂商倾向与合作纪录良好的现有供应商继续合作，以利用供应商的研发能力和供应链管理能力降低自身的成本，也变相提高了外部厂商的进入门槛。

②通信设备零部件厂商的客户集中度较高

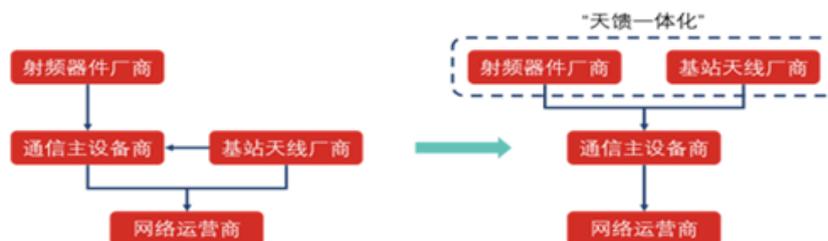
通信设备零部件厂商所面对的下游行业的厂商集中度较高。以通信主设备商为例，随着行业内的几轮整合，目前市场上主要厂商包括华为、爱立信、诺基亚、中兴和三星等有限几家，形成了寡头垄断，客观上使得通信设备零部件厂商存在客户集中度较高的情况。

③通信设备零部件厂商间的竞争市场化但“不完全”充分

通信设备零部件厂商间的竞争往往是市场化但不完全的；市场化表现为通信设备厂商会根据供应商的技术能力、产品质量和产品价格做选择，比如会选择先通过产品测试的厂商的设计作为最终选型，并选择该厂商作为相关零部件的第一供应商；不完全竞争表现为一般竞争仅发生在同在供应链体系内的厂商之间（外部厂商进入供应链体系的门槛较高），而且部分情况下竞争有限，比如采用某个通信设备零部件厂商的“一揽子方案”时，方案中单独某类零部件实际上会选购该通信设备零部件厂商的独有产品。

5、行业的供应链关系发展趋势

随着 5G 的到来，下游通信设备厂商的产品形态、产品结构存在较大的变化，Massive MIMO 技术、多频天线、波束赋形等技术的应用将使通信设备的形态、功能产生较大的变化，进而对供应链关系造成较大的影响，比如：（1）原先通信服务运营商分别向通信主设备商和基站天线厂商采购，未来可能更多变为通信主设备商向基站天线厂商采购集成后再销售给运营商；（2）射频器件厂商销售给通信主设备商变为射频器件厂商销售给基站天线厂商；（3）厂商之间进行上下游并购。



注：为方便理解，上述供应链图不包括 EMS 厂商。

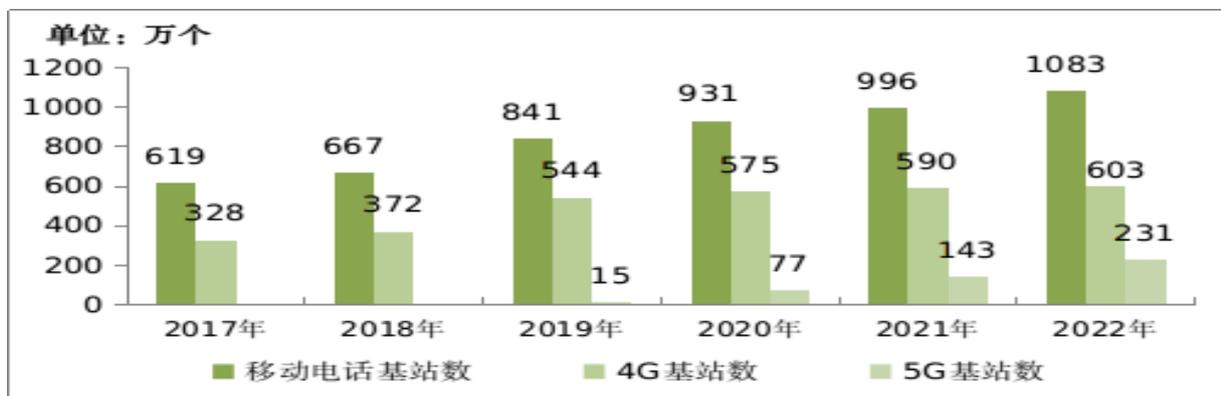
上述供应链关系的变化对于通信设备零部件厂商来说是机遇也是挑战：通信设备零部件厂商可能因为供应链整合获得更多的份额，也可能因为供应链整合面临更大的竞争。

（三）行业的市场规模情况和未来发展趋势

高性能的通讯设备、计算机、智能手机、汽车等终端产品的广泛使用带动了电磁屏蔽及导热器件应用的迅速扩大，尤其是在移动通讯基站设备中，通讯设备的全面建设很大程度上决定了电磁屏蔽及导热器件的市场需求及规模。

1、网络建设加速推进

2022年，在各项政策与决策部署的推动下，我国加快了推进数字中国建设的步伐。据工信部统计，截至2022年底，全国移动通信基站总数达1,083万个，全年净增87万个。其中5G基站为231.2万个，全年新建5G基站88.7万个，占移动基站总数的21.3%，占比较上年末提升7个百分点。随着5G应用覆盖面的不断扩大，通信行业在未来仍有较大发展空间。

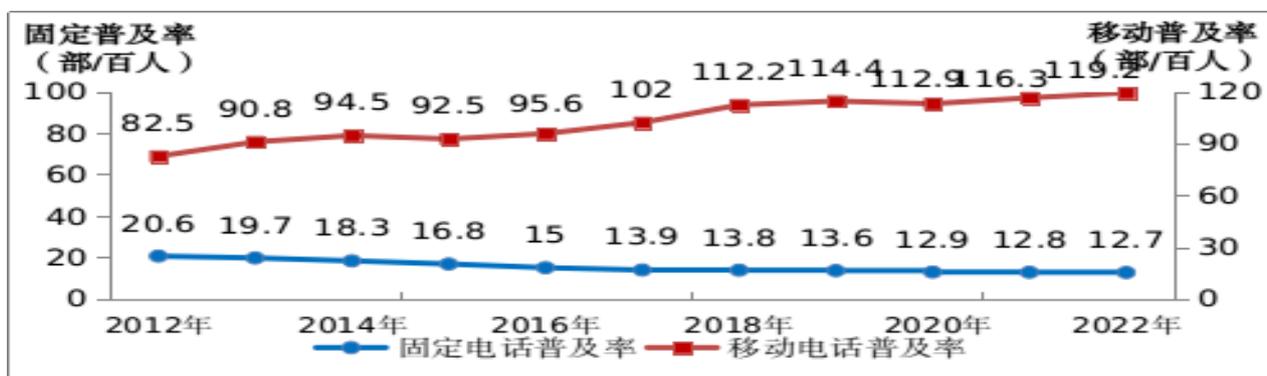


2017—2022年移动电话基站发展情况

数据来源：工信部公开披露，2023

2、用户规模持续扩大

截至2022年，全国电话用户净增3,933万户，总数达到18.63亿户。移动电话用户总数16.83亿户，全年净增4,062万户，普及率为119.2部/百人，比上年末提高2.9部/百人。其中，5G移动电话用户达到5.61亿户，占移动电话用户的33.3%，比上年末提高11.7个百分点。

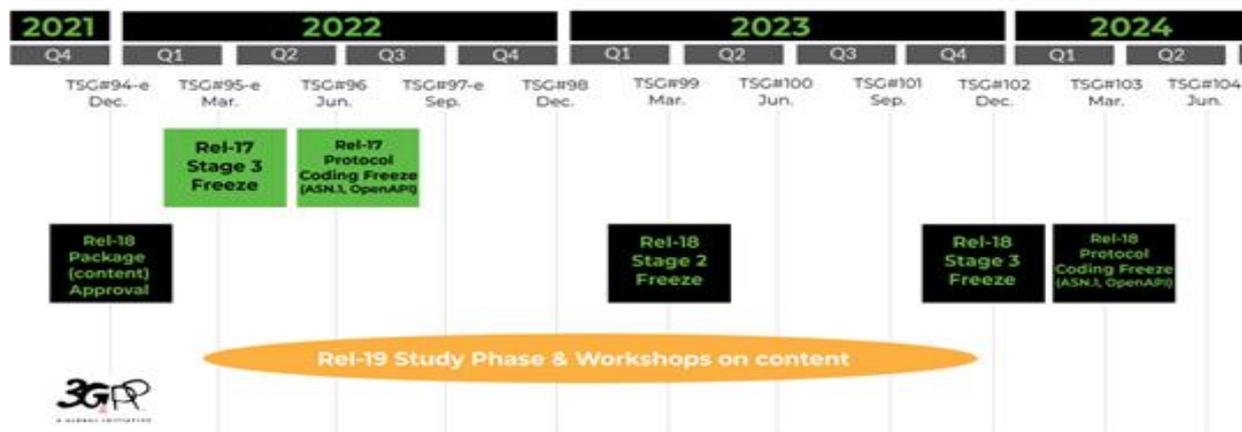


2012—2022年固定电话及移动电话普及率发展情况

数据来源：工信部公开披露，2023

3、5G标准不断演进

2022年6月9日，3GPP宣布5G Release 17标准版本冻结，标志着5G第二个演进版本标准正式完成。相较于R15和R16，R17围绕商用特性改进、新功能引入、新方向探索持续演进，针对5G规模部署面临的问题进行改进，提升容量、时延、能效等关键性能指标，为未来6G通信发展打下坚实基础。



数据来源：3GPP，2023

4、市场布局内生外延

虽然通信设备是行业分工比较细化的厂商，主要厂商的供应链都较为全球化，但考虑到运输成本、产业链集群和目前的贸易保护趋势，未来的 5G 建设将主要有利于中、美、欧和亚洲其他地区的厂商。

针对上述趋势，公司积极布局了爱沙尼亚和印度工厂，持续开拓国内市场，内生外延，争取在 5G 建设中获取更多的市场机会和更大的市场份额。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求。

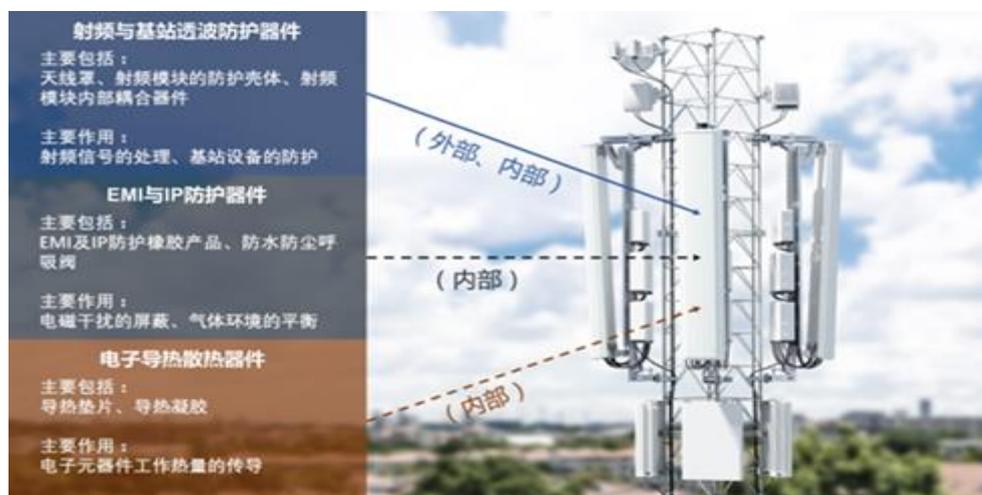
（一）公司的主营业务

公司是一家高分子材料通信设备零部件供应商，为客户提供业内领先的射频与透波防护器件、EMI 及 IP 防护器件和电子导热散热器等用于移动通信基站设备内、外部的零部件产品，以及包括前期研发设计介入（对于射频与透波防护器件，公司的前期介入主要包括材料选型推荐和连接结构的协助设计；对于 EMI 及 IP 防护器件和电子导热散热器，公司的前期介入主要是分析客户需求和确定材料方案）、中期产品开发（包括模具开发、生产工艺开发和生产配套设备开发等）、后期生产制造和最终产品验证在内的零部件整体解决方案。

公司拥有较强的研发能力和技术积累。公司自设立起专注于通信领域十余年，完整经历从 2G、3G、4G 到 5G 的移动通信产业发展，在材料改性、材料配方、制备工艺等方面积累了较多核心技术，并凭借核心技术不断研制出具有优越性能的新产品。公司已掌握了高透波复合材料改性制备技术和精密功能性通信零部件制备技术，开发的高频 5G 相控阵天线罩在毫米波频段具有低介电常数、低介电损耗，具有优异的透波性能，公司已掌握的技术能够应对未来高频 5G 网络建设的市场需求；现阶段公司销售的射频与透波防护器件主要应用于中低频 5G 网络基站（中低频 5G 天线罩非应用于毫米波段，不具备高频 5G 天线罩的透波性能），在爱立信、诺基亚中占有主要份额；公司利用粉体表面包覆技术和流道诱导成型技术研制生产的高 K 值导热垫片以及高 K 值导热凝胶性能业内领先，较好解决了 5G 基站大数据处理芯片的热耗传导问题，公司也因此作为国内首家能够批量提供该规格产品的企业而成功获取了爱立信、诺基亚、三星 5G 基站设备中的相关导热产品的主要份额；基于导电粉体湿法改性技术及低压缩形变控制技术而研制的共挤出电磁屏蔽胶条达到高屏蔽效能，满足 5G 产品苛刻的抗电磁干扰要求，同时满足户外的防水防尘要求，在爱立信、诺基亚占有重要份额。

（二）公司的主要产品

按照产品的应用功能分类，公司目前的零部件产品主要可分为三大类，分别为射频与透波防护器件、EMI 及 IP 防护器件和电子导热散热器件，其典型应用场景和作用如下：



1、射频与透波防护器件

公司的射频和防护器件主要包括 5G 相控阵天线罩、基站射频单元防护壳体和无源交叉耦合器件。具体介绍如下：

（1）5G 相控阵天线罩

天线罩是用于保护天线内部电子元件的特殊壳体，使天线内部电子元件免受风雨、冰雪、沙尘和太阳辐射等外部环境的影响。天线罩作为壳体的特殊性体现在除了机械性能、耐候性能以外，其还必须还具有优秀的透波性能，减少天线信号的损耗，保证通信基站的信号强度，因此需要较低的介电常数和较低的损耗角正切。天线罩所用材料的介电常数越低，电磁波在空气与天线罩界面的反射就越小；材料的损耗角正切越小，电磁波在透过天线罩时的能量损耗就越小。天线罩的介电常数越低、损耗角正切越小，透波率（衡量信号的穿透强度）就越高。

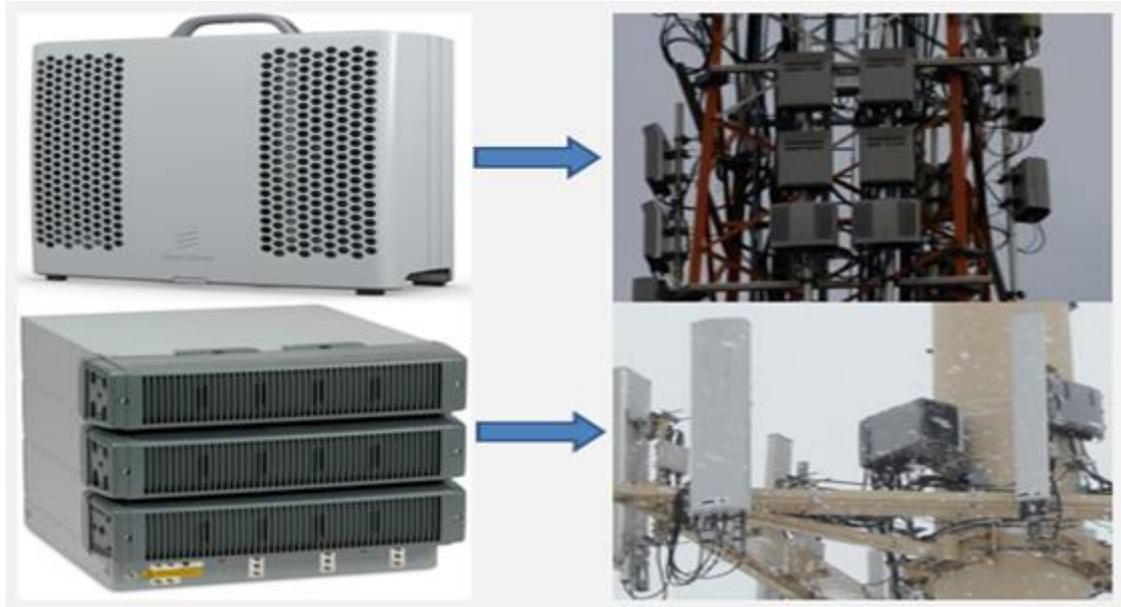
5G 通讯技术具有高速率、低延时、高通信密度的特点，对天线罩的结构、材料、性能及成型工艺技术等各方面均提出了更高的要求。公司利用掌握的高透波复合材料改性制备技术（复合材料模压成型工艺）和精密功能性通信零部件制备技术（塑料材料注塑成型工艺），开发出的 5G 相控阵天线罩拥有优秀的透波性能、机械性能和耐候性，并且比传统的玻璃钢制 3G、4G 天线罩有明显的重量优势，更加符合 5G 天线设备对透波率、轻量化的要求。

5G 天线分为中低频（信号频率 6GHz 以下）和高频（信号频率 30GHz 以上）。使用塑料材料并通过注塑成型工艺生产的 5G 相控阵天线罩目前主要用于中低频，目前使用该种制作工艺生产的 5G 相控阵天线罩推广较为普遍；基于复合材料通过模压工艺生产的 5G 相控阵天线罩主要用于高频。



(2) 基站射频单元防护壳体

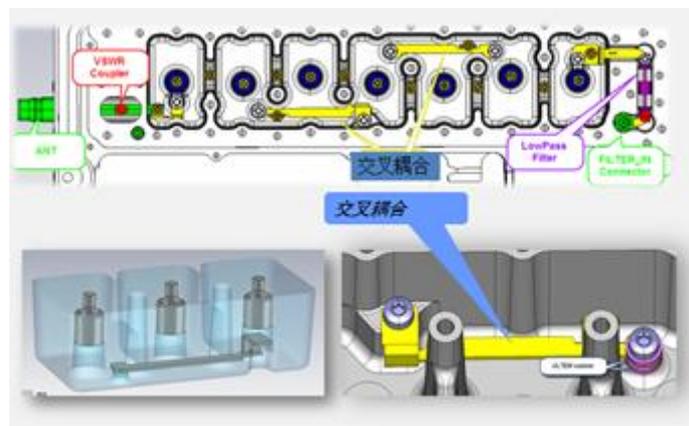
基站射频单元防护壳体主要用于保护移动通信基站的射频单元，这类产品的主要作用包括降低太阳辐射带来的温升现象，优化散热风道导通，防护特殊工况下的腐蚀、沙尘以及提供足够的机械结构强度，从而保证设备能够长时间稳定工作。公司基站射频单元防护壳体图示如下图所示：



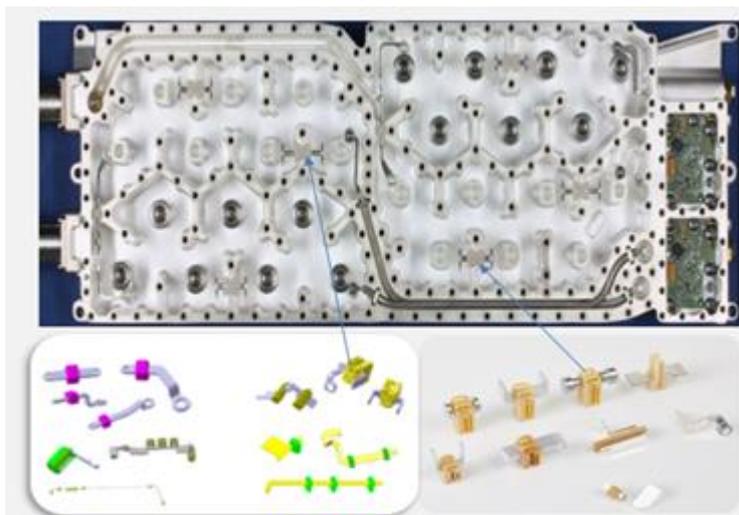
(3) 无源交叉耦合器件

无源交叉耦合器件主要用于移动通信基站系统中的滤波器单元中。在射频/微波系统中通常需把信号频谱中有用的几个频率信号分离出来而滤除无用的其他频率信号，完成这一功能的设备称为滤波器。随着通信技术的发展，对滤波器的指标要求越来越苛刻，对带外抑制要求提高的同时，对信号插损的要求也越来越高。这就要求在滤波器设计中尽量减少耦合腔体的数目，减少对插损的影响，但同时尽量提高带外衰减和抑制，必须在滤波器带外产生一些传输零点来达到提高衰减和抑制的目的。交叉耦合器件的作用在于连接滤波器中非相邻的腔体，等效为并联电感电容的谐振单元，通过实现传输信号的相位变化以及信号环路的汇合，形成信号的传输零点，从而达到抑制信号的作用。

无源交叉耦合器件的电气原理如下图所示：



公司无源交叉耦合器件采用特殊介质材料和金属材料组成，特殊介质材料具有介电常数低、介电损耗小、线膨胀系数低等特性，从而满足了产品功能性的使用要求。公司生产的无源交叉耦合器件的典型应用场景如下：



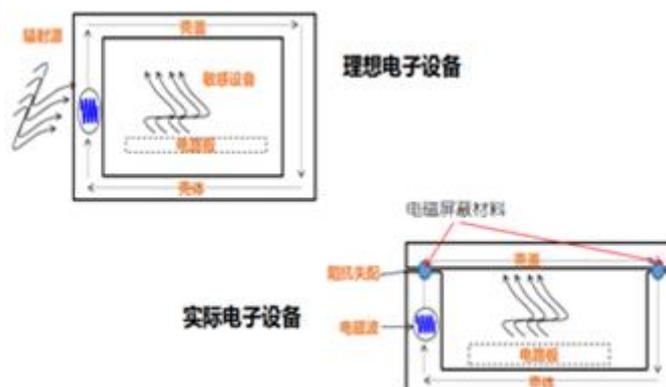
2、EMI 及 IP 防护器件

公司的 EMI 及 IP 防护器件主要包括 EMI 及 IP 防护橡胶产品和防水防尘呼吸阀。

(1) EMI 及 IP 防护橡胶产品

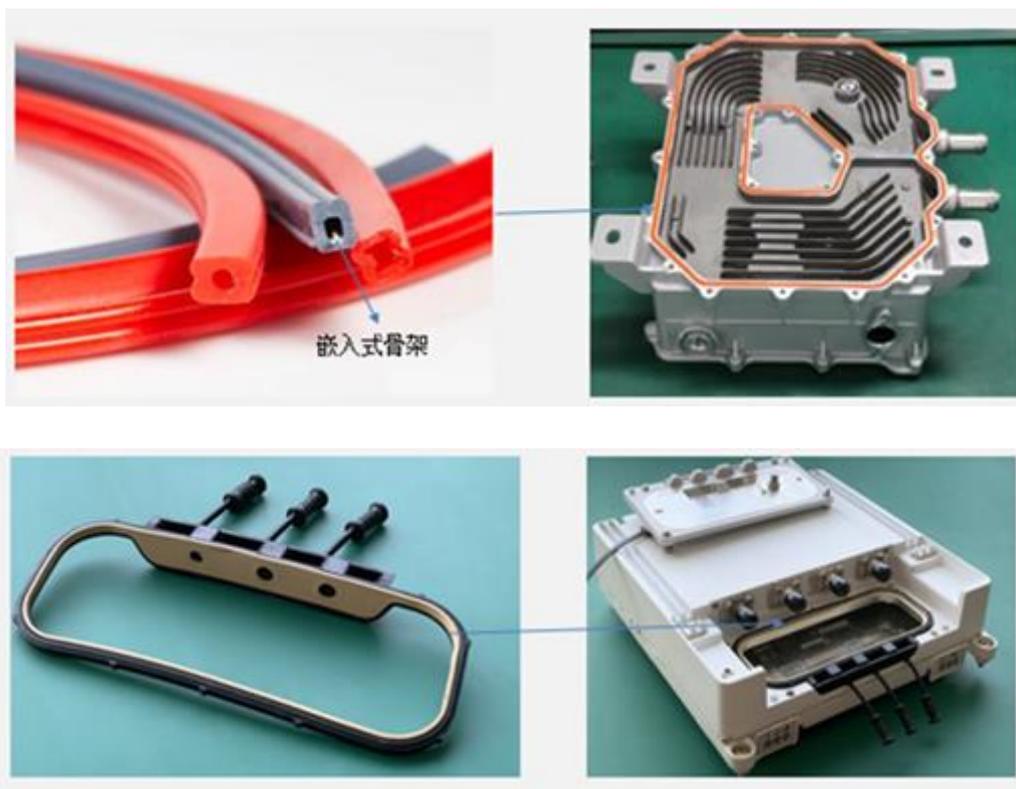
EMI 及 IP 防护橡胶产品包括一系列公司为客户订制的特殊胶条、衬垫。相关产品目前主要应用于通信设备壳体间，用于解决通信设备壳体间的阻抗失配和公差问题，为通信设备及通信设备内部的电子元器件提供 EMI 和 IP 防护。

通信设备内部有许多电子元器件，后者在工作时会辐射出大量不同波长和频率的电磁波，形成电磁干扰（EMI），对移动通信设备的性能造成负面影响。理想情况下，通信设备或通信设备内部电子元器件的壳体是完整的一体时，壳体可以形成电流导通回路，从而屏蔽电磁波的传播；现实中，壳体一般有两个或两个以上组件组成，由于不可避免的公差存在，组件和组件间不可能理想贴合，因此会形成阻抗失配现象，导致造成电磁干扰的电磁波不能很好地被屏蔽。



通过向特定橡胶基体内按照一定配比和工序加入铝镀银、玻璃镀银、石墨镀镍等改性粉体，公司开发出具有超低永久压缩形变（永久压缩形变可达到 8%，在提供较高屏蔽效能时永久压缩形变 \leq 30%）、高屏蔽效能（在频率 300MHz~20GHz 范围内，屏蔽效能能够达到 100dB 以上）、较强耐候性的防护橡胶。将特定工艺成型后的防护橡胶产品填充到通信设备或通信设备内部电子元器件的壳体后，壳体将能够具备完整的屏蔽效能，且能够满足通信设备在复杂工况下常年稳定运行的要求。

公司的 EMI 及 IP 防护橡胶产品的图示如下：



(2) 防水防尘呼吸阀

通信设备大多安装在复杂多变的户外环境中，由于昼夜温差变化、工作载荷变化、天气变化等原因，通信设备腔体内外气压会存在差异。设备内外的气压差容易引发一系列的问题，如设备破损、变形、积水短路等，严重影响设备的正常运转。公司开发的防水防尘呼吸阀产品用于解决气压差问题，能够在隔离外部的水分子、烟雾和尘埃的同时，实现设备内外的气体交换。

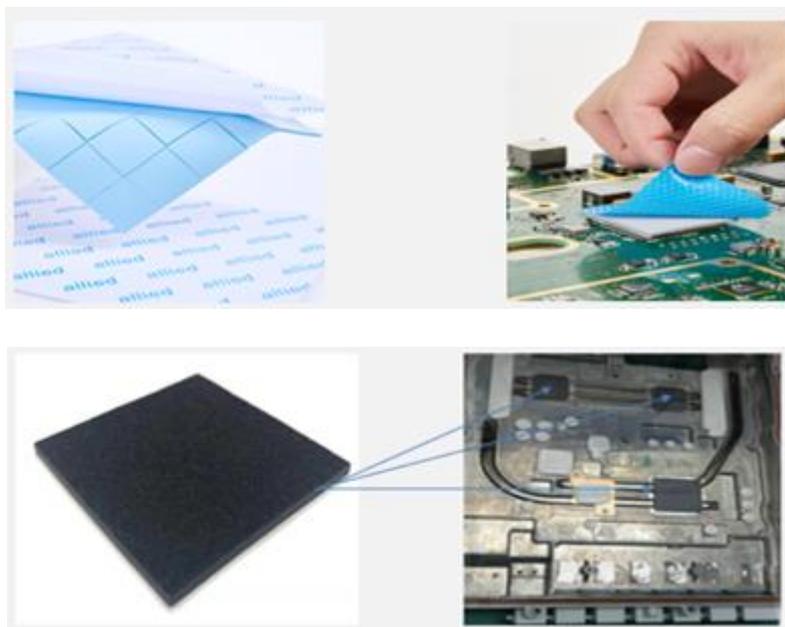
公司呼吸阀的防水防尘等级为 IP68，透气量达 4,000mL/min@70mbar，可在-45 摄氏度到 125 摄氏度间长时间正常工作，能够长期稳定地实现通信设备内外部的的气体交换以保护设备内部的电子元器件。公司的防水防尘呼吸阀的图示如下：



3、电子导热散热器件

(1) 导热垫片

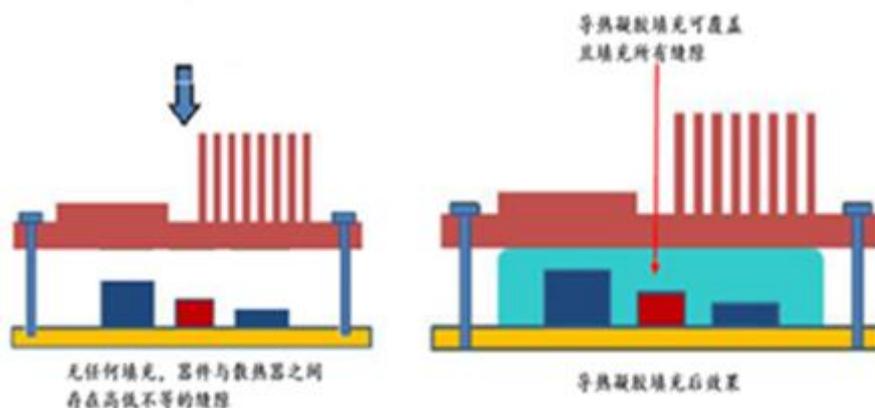
公司的导热垫片主要应用于接触面较为平整的情形。公司拥有自主研发的材料配方和配套工艺技术，根据客户对导热性能、物理性能等方面的需求为客户定制化提供导热垫片，是国内第一家可批量供应导热系数超过 20W/m K 导热垫片的厂商。公司目前主要的导热垫片产品的图示如下：



公司可根据客户的需求，针对性地研发、生产导热垫片产品。在要求绝缘的导热垫片方面，公司的导热垫片在体积电阻率达到 $10^{13}\Omega\text{-cm}$ 的同时，导热系数可达到 12W/m K 以上，硬度可做到 Shore OO 20 以下；在非绝缘的高 K 值导热垫片方面，公司的相关产品导热系数可达 30W/m K 以上。

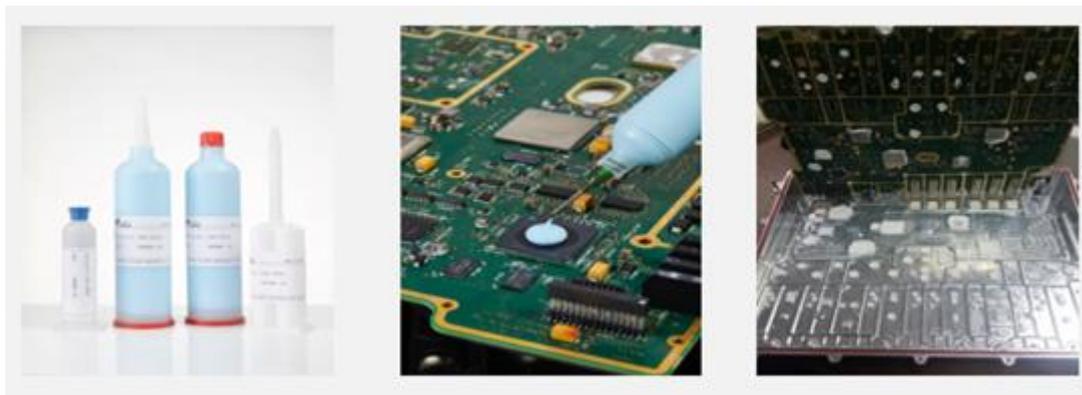
(2) 导热凝胶

公司的导热凝胶产品是一种泥状高分子填充材料，具有低模量、低应力、高触变性、卓越的耐高温性，极好的耐气候、耐辐射及优越的介电性能等特性。相较于导热垫片，导热凝胶几乎没有硬度，可以压缩至非常薄的厚度，可根据需求成型任意形状，主要用于接触面变化较大的情形，如不平整的 PCB 板和不规则器件（例如电池、元件角落部位等）。



因导热凝胶泥状特征，所以稳定的环境可靠性至关重要，特别是在严苛的环境条件下，导热凝胶必须满足长时间垂直放置而不开裂、不滑移、不析油、不干化等要求。公司通过自主研发出符合产品体系的专用粉体处理硅烷偶联剂，使用该硅烷偶联剂预先对导热填料粉体进行表面处理，改善填料在树脂中的分散性及粘合力，使树脂能够充分润湿粉体，在保证填充量的同时，有效地改善了胶体的内聚力，从而优化了可靠性能。同时公司的导热凝胶的导热系数达到 9W/m K 以上，满足 5G 时代元器件对于高导热系数的要求。

公司生产的导热凝胶产品图示如下：



（三）公司的主要经营模式

1、研发模式

公司自成立以来，一直将技术创新与产品研发定义为企业发展的首位。在移动通信基站领域，公司逐步形成了能够为客户提供关键功能器件的整体解决方案的核心竞争力。公司的研发模式主要分为自主研发和共同研发两种模式。

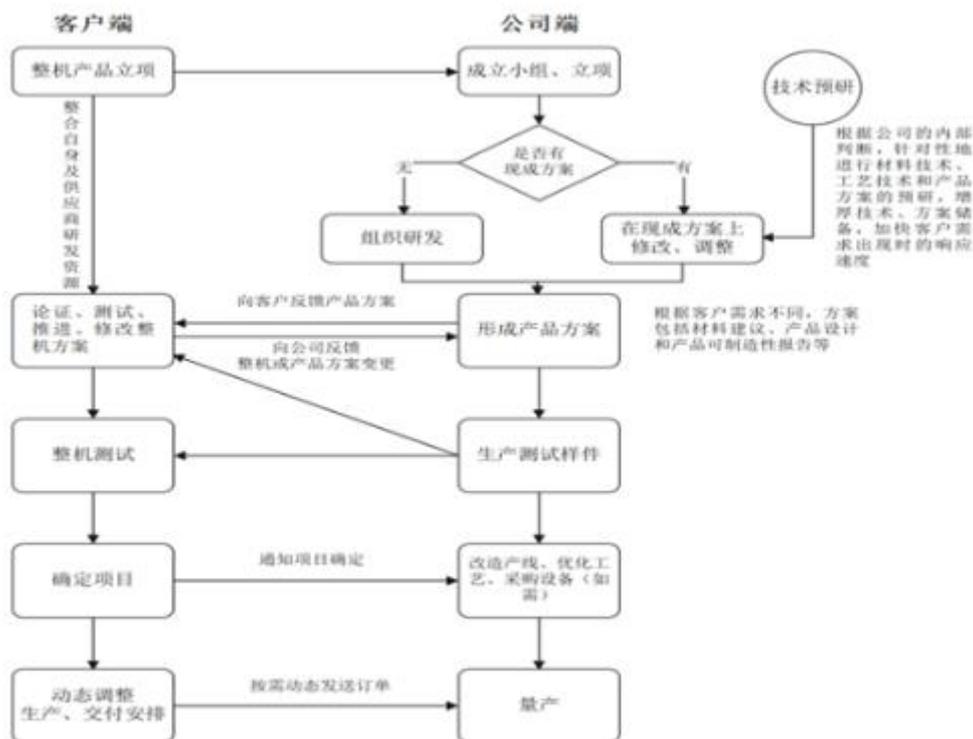
在自主研发方面，公司紧密跟踪通信设备行业的技术发展趋势，积极参与下游客户的产品发展路径的规划，结合自身的市场调研以及企业自身的实际技术能力情况，综合分析客户需求，提前规划后期技术发展路径。基于此，在每年年初，公司进一步细化具体相关项目的项目立项，包括项目可行性分析、项目时间规划、项目人员协调、项目预算安排和项目成果预期等内容，并按照研发项目管理体系领导和监督研发项目的执行状态。公司研发中心具体负责项目的开发，其他部门配合整个研发项目的实施。整个流程包括产品原型小样试制、样品验证优化、产品中试、产品后续综合试验认证等环节。

在共同研发方面，公司通过与下游客户针对某个具体产品的深入交流，按照客户对产品性能的期望以及应用场合的要求，提供定制式方案。对于此类定制产品的合作开发模式已经逐步形成了从“白盒子模式”（提供可制造性分析报告，按照客户图纸生产制造），到“灰盒子模式”（和客户共同设计开发产品并完成生产制造以及相关测试验证），再到“黑盒子模式”（按照客户的指标要求，独立完成整个产品的技术论证，设计开发，生产制造到测试认证）的转变。这有效降低了客户的研发投入，缩短了产品的开发周期，并保证了产品的开发质量。

公司的 EMI 及 IP 防护器件、电子导热散热器产品的所用开发时间较少，主要原因是相关产品主要根据公司掌握的材料技术、配方技术转化而成，研发一类技术后即可针对客户需求转化为多种尺寸、规格的产品（不同尺寸、规格的产品的品号不同）。如在 EMI 及 IP 防护器件中，报告期内公司基于碳/镍材料相关技术生产、销售的防护胶条和防护衬垫共计 127 款；在电子导热散热器中，报告期内公司仅 3W 导热系数的导热垫片产品共计 311 款。

公司的射频与透波防护器件开发所用的时间相对较长，以 2022 年度为例，公司单个射频与透波防护器件项目（一个零部件项目通常会包括 1~20 个不同品号的零部件）所用的开发时间为 15~55 天不等（不同零部件开发项目为并行推进，研发人员一般同时参与多个零部件开发项目）。

公司开发产品的典型流程如下：



如上图的典型范例所示，公司的相关研发、开发活动是客户整机研发、开发的一部分。根据客户的需求，公司为客户提供的产品方案（即设计内容）有所差异，包括材料选型建议、产品设计方案和产品可制造性设计（根据客户的需求不同包括其中一项或多项）。

2、销售模式

公司的产品主要是作为定制化产品销售给通信主设备商、其他通信设备零部件厂商及客户指定的 EMS 厂商。因此，公司采取直接销售方式对外销售产品。

公司在获得客户的供应商资质认证后与客户签订框架协议，市场部根据客户提供的销售预测及客户或客户指定的 EMS 厂商的确定订单制定年度和月度销售订单计划，并把订单内容录入 ERP 系统，内部制造完成后向客户或客户指定的 EMS 厂商交货。

由于公司的产品具有高度定制化的特点，且通信设备行业主要被大厂商所垄断，所以公司采取大客户发展策略，针对重点目标客户的需求制定相应开发计划，并综合客户的供应商竞争环境、客户购买力、客户付款条件、客户付款方式、客户付款执行情况及利润空间等因素采取相应的开发和维护策略。

3、采购模式

不同的客户对产品性能要求、产品设计思路和技术方案存在较大差异。为了降低库存，它们提出的采购需求通常具有“小批量、多品种”的特点。为了适应客户的需求特点，公司采用了 ERP 系统对生产计划、采购计划和原材料库存进行预测、规划和安排，进一步优化库存管理和财务管理，尽可能降低公司库存成本和资金占用成本。

公司根据相关质量管理体系，在供应商的选定、供应商管理和采购成本控制等方面建立了相对完善的制度，形成了较为规范系统的采购流程。为确保采购原材料质量，控制经营风险，由采购部、生产部、财务部对供应商的资质、信誉、产品质量、生产技术、制造设备、付款方式等方面进行综合评价和选择。

4、生产模式

公司产品主要为定制化产品。在生产安排方面，公司采用“以销定产”为主、“预先备货”为辅的模式。“预先备货”是指根据客户提供的需求预测和公司自己的判断储备安全库存。在生产工序方面，公司以自主生产为主；少部分产品需要包胶、电镀、喷漆、丝印等工序的，委托外协厂商加工。

公司以客户需求为导向，制定生产计划，具有“多批次、小批量、多品种”的特点。针对客户每次提出的样品研发需求，公司进行单独跟踪管理。在样品试制过程中，公司根据客户提出的要求，与客户在结构、工艺和材料等方面进行充分沟通，快速响应客户需求，提出专业性建议和方案，并反复与客户沟通确认。为了快速响应客户需求并及时验证、调整设计方案，公司一般会采取外发机加工的方式生产快速成型样件，并将其提供给客户测试认证。

在样品研发试制成功并获得客户认证的基础上，公司才会开始准备批量化生产。在获得客户批量订单后，公司根据相关信息在 ERP 中进行生产排程，生产部门根据生产排程对生产进行整体的管控，及时处理订单执行过程中的相关问题，以保证生产计划顺利完成。公司生产部门根据生产计划、组织、控制和协调生产过程中各种具体活动和资源，通过推进精益生产以达到对质量、产量和成本控制等方面要求，完成生产计划。

在具体生产过程中，公司需要为每一款产品调整生产线或更换对应生产模具，对于批量较大的产品，公司会增设自动化设备并自主设计非标生产设备以适应公司的生产工艺从而提升生产效率降低生产成本。

产品或业务适用的关键技术或性能指标情况

从事通信传输设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用 不适用

从事通信交换设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用 不适用

从事通信接入设备或其零部件制造适用的关键技术或性能指标

适用 不适用

从事通信配套服务的关键技术或性能指标

适用 不适用

公司生产经营和投资项目情况

产品名称	2022 年					2021 年				
	产能	产量	销量	营业收入	毛利率	产能	产量	销量	营业收入	毛利率
通信设备零部件	249,462,481	101,650,260	100,820,991	364,466,151.27	39.93%	225,303,409	103,342,241	100,322,370	333,489,370.54	40.78%

通过招投标方式获得订单情况

适用 不适用

重大投资项目建设情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司深耕通信行业多年，获得了较为稳定的客户资源，发展出了自身的核心技术，建立了较为稳固的行业地位，在竞争中存在下列优势：

（一）技术、产品优势

自 2004 年设立以来，公司始终深耕于移动通信基站产业，积极投入材料配方和生产工艺的研发，不断加深公司的技术积累。凭借多年的投入，截至 2022 年 12 月 31 日，公司在材料改性、材料配方、制备工艺方面积累了较多核心技术，并将部分技术以专利的形式转化为了知识产权，包括 47 项发明专利和 181 项实用新型专利。

公司目前为 5G 应用开发的零部件产品拥有业内领先的性能，例如公司开发的 5G 相控阵天线罩在毫米波段的最高透波率超过 98%，高 K 值导热垫片的导热系数超过 30W/m K，绝缘导热垫片的导热系数超过 12W/m K，高 K 值导热凝胶的导热系数超过 9W/m K。公司针对 5G 研发的相关高性能产品已通过爱立信、诺基亚、三星等客户的验证，正在批量供货。随着 5G 的发展，公司将持续加大研发投入，在对市场变化趋势和技术发展趋势持续地进行追踪的基础上，开展对新技术的研究和新产品的开发，紧随 5G 市场潮流，进一步加强市场地位和提升技术领先程度。

（二）客户资源优势

通过多年不懈努力的积累，公司在移动通信基站的供应链体系中拥有领先的技术地位和良好的客户结构。公司目前是通信巨头爱立信、诺基亚的核心供应商（拥有最高的供应商评级）、三星 5G 基站高 K 值导热垫片的核心供应商。报告期内，公司 90% 以上的收入来自于移动通信行业知名跨国企业（及其代工厂）包括爱立信、诺基亚、捷普、三星、伟创力、富士康等知名企业，良好的客户结构为公司带来的较好的业界声誉和稳健的现金流。

公司始终注重和客户的商业伙伴关系，未来将持续保持、增进与现有客户的良好合作，从技术研发、客户服务、新品拓展等方面寻求与客户进行更深入、更广泛的合作，力争全方位解决客户面临的问题，将客户的需求转化为自身的订单，提升公司在客户供应链中的重要性。

（三）先发优势

由于通信网络是非常重要的基础设施，通信设备厂商会对其供应商有较高的要求。特别是在 5G 和物联网时代，对基础通信的可靠性和安全性提出了更高的要求 and 保障。通信设备厂商对新供应商会有严格的认证过程，会对相关厂商的技术水平、生产流程、质量管理和工作环境等各方面的情况进行严格的考核，通过资质认定后还需经过相当一段时间的产品测试才能成为其正式的供应商，因此新供应商进入其供应链体系的门槛较高。同时，通信设备零部件从设计到生产制造需掌握多个学科领域的关键技术，要生产出高性价比的产品，供应商需要有较长的资源积累过程。

（四）快速响应优势

相比国际巨头竞争对手而言，公司目前的组织架构更加灵活、更能快速响应客户的需求。以公司开发新的战略客户三星为例，公司在与三星的对接中始终保持快速响应，依靠技术储备迅速根据三星的需求进行调整，最终在两周内满足三星的产品需求（试制、生产、发货到达），获得了三星的高质量认可，从而进入了三星的供应链，成为三星 5G 基站高导热垫片的主要供应商。

（五）成本控制优势

通过技术研发的升级、基础材料的改进、生产设备的更新和生产流程的优化，公司在保证良品率的情况下，不断地提升产品品质并降低产品成本，做到所生产的产品与竞品同品质下具有更低的成本，从产品实用性的角度上更好地满足下游客户的需求，建立了产品性价比上的优势。

（六）综合服务优势

公司深耕通信行业十多年，对行业技术趋势的发展具备较强的判断力，对通信产品以及零部件的认知有着深刻的理解力，持续保持研发投入、技术更新与技术储备，能够实现与客户高效的技术沟通，与客户研发团队积累了众多成功项目合

作经验，逐步巩固强化客户对于其的技术信任度。

公司不仅仅是产品的供应商，也是客户整体业务链条的重要组成部分和合作伙伴。公司的核心竞争力是通过在为客户提供一站式产品解决方案过程中，从产品设计介入（对于射频与透波防护器件，公司的前期介入主要包括材料选型推荐和连接结构的协助设计；对于 EMI 及 IP 防护器件和电子导热散热器件，公司的前期介入主要是分析客户需求和确定材料方案）、模具开发、后道工艺、装配组装、质量管控和产品交付等全流程环节中，利用所掌握的核心技术确保了公司的产品能够满足客户的要求，再加上公司产品交付及时、价格具有竞争力且客户服务优越，最终体现在公司的客户粘性较高，能够持续地获得客户的新项目目标。

在大多数新产品开发中，公司为客户提供了全流程服务，协助客户从产品概念到最终产品的顺利实现以及保证实际产品的各项指标、产品质量等都能满足客户的初始设计要求。如在注塑工艺生产的 5G 相控阵天线罩过程中，公司从推荐材料型号到共同结构设计优化，到自主模具设计，到注塑成型工艺技术的优化，到完备的产品性能测试，在提供上述全流程服务的每一个环节过程中，公司运用上述技术确保了 5G 相控阵天线罩的生产质量满足客户要求，使得公司的客户粘性较高。

四、主营业务分析

（一）概述

报告期内，受经济大环境和诸多客观因素影响，全球化工等基础原材料及物流价格波动剧烈，给生产制造交付以及成本带来较大压力，公司通过强化组织建设，深化经营管理，优化运营安排，依托于多年累积的核心技术，保证了为客户提供一流的产品解决方案及服务，实现了业绩的稳步增长。

2022 年公司继续保持良好的发展态势，取得收入和利润双增长，稳住移动通讯领域核心供应商的地位；报告期内，公司实现营业收入 39,848.94 万元，较上年增长 7.06%；实现归属于母公司所有者的净利润 7,426.98 万元，同比增长 5.79%；三大类产品收入较上年度均有所增长，其中：电子导热散热器件增长额和增长率分别为 2,159.35 万元和 31.29%，为增长势头最强的产品；射频与防护器件增长 247.88 万元，增长率为 1.30%；EMI 及 IP 防护器件增长 690.45 万元，增长率 9.31%。

1、市场销售

报告期内，主营业务和客户基础保持相对稳定。公司的核心客户爱立信、诺基亚、三星、中兴通讯等在整个移动通讯领域占有重要的市场份额；公司在移动通讯领域经过多年的积累，已经较好地掌握了移动通讯零部件的研发、生产相关的技术，在 5G 通信设备的主要客户处取得多个项目。

报告期内，公司进一步完善和优化梯队式的市场销售队伍建设，完善组织构架，根据现有客户的业务需求，组建专业的销售、项目、客服团队；不断加强市场开拓力度，以市场需求为导向，为客户提供高质量、高水平、高效率的产品开发服务。

2、技术研发

公司始终并长期注重技术创新，坚持以自主创新研发与高校产学研合作相结合的方式保持公司核心竞争力，截至 2022 年 12 月 31 日，公司共取得技术专利 228 项，其中发明专利 47 项，实用新型专利 181 项。

报告期内，公司以市场需求为导向，结合公司研发中心的建设，对整体研发体系进行了优化和调整，强化技术开发模块化进程，提升研发效率，确保研发质量和进度；加强基础管理，在持续改进和升级现有产品的情况下，紧跟通讯市场的发展趋势和需求，加大新产品、新技术的研发力度和新行业、新市场的技术储备。

3、生产制造

报告期内，公司克服全球化工等基础原材料及物流价格波动带来的影响，统筹安排生产以满足客户的交付，稳步做好日常的生产管理工作，进一步提高效率，持续增强核心客户对公司的满意度；公司内部拓宽采购途径，优化资源配置，克服诸多困难，经营业绩与生产效率保持良好增长。

4、公司治理

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及业务规则的有关规定，按照证监会和交易所的上市发行审核要求，稳步推进上市进程。公司严格规范股东大会、董事会及监事会的运作，进一步完善公司管理层的各项工作制度，完善公司治理机制，提升工作效率，加强内部控制及风险管理能力，切实保护全体股东权益特别是中小股东的合法权益。

（二）收入与成本

1、营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

项目	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	398,489,402.15	100%	372,206,283.73	100%	7.06%
分行业					
通信设备零部件	364,466,151.27	91.46%	333,489,370.54	89.60%	9.29%
其他	34,023,250.88	8.54%	38,716,913.19	10.40%	-12.12%
分产品					
射频与防护器件	192,996,521.14	48.43%	190,517,714.92	51.19%	1.30%
EMI 及 IP 防护器件	81,089,150.78	20.35%	74,184,638.96	19.93%	9.31%
电子导热散热器	90,380,479.35	22.68%	68,787,016.66	18.48%	31.39%
其他	34,023,250.88	8.54%	38,716,913.19	10.40%	-12.12%
分地区					
国内	178,863,660.34	44.89%	186,929,992.23	50.22%	-4.32%
国外	219,625,741.81	55.11%	185,276,291.50	49.78%	18.54%

对主要收入来源地的销售情况

产品名称	主要收入来源地	销售量	销售收入	回款情况
通信设备零部件	国内	49,302,327	165,917,273.70	正常回款
通信设备零部件	国外	51,518,664	198,548,877.57	正常回款

当地汇率或贸易政策的重大变化情况及对公司生产经营的影响；

公司出口业务主要以美元货币结算，美元汇率波动会对公司收入及利润造成一定的影响。

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

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通信设备零部件	364,466,151.27	218,920,815.47	39.93%	9.29%	10.84%	-0.84%

分产品						
射频与防护器件	192,996,521.14	143,901,908.06	25.44%	1.30%	8.26%	-4.79%
EMI 及 IP 防护器件	81,089,150.78	49,162,345.91	39.37%	9.31%	14.74%	-2.87%
电子导热散热器件	90,380,479.35	25,856,561.50	71.39%	31.39%	19.00%	2.98%
分地区						
国内	178,863,660.34	113,330,968.51	36.64%	-4.32%	1.34%	-3.53%
国外	219,625,741.81	134,258,445.55	38.87%	18.54%	17.70%	0.44%

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

适用 不适用

3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
通信设备零部件	销售量	PCS	100,820,991	100,322,370	0.50%
	生产量	PCS	101,650,260	103,342,241	-1.64%
	库存量	PCS	14,581,750	13,752,481	6.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

4、公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

5、营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信设备零部件	原材料	165,657,381.07	75.67%	157,571,339.37	79.78%	5.13%
通信设备零部件	人工工资	10,814,688.28	4.94%	8,916,839.77	4.51%	21.28%
通信设备零部件	制造费用	42,448,746.12	19.39%	31,014,974.69	15.71%	36.87%

6、报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 家。具体如下：

公司名称	变更原因
上海阿莱德科技有限公司	新设立

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）	229,312,074.16
----------------	----------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.56%
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 1	70,927,753.76	17.80%
2	客户 2	68,289,484.75	17.14%
3	客户 3	42,820,913.70	10.75%
4	客户 4	25,005,868.96	6.28%
5	客户 5	22,268,052.99	5.59%
合计	-	229,312,074.16	57.56%

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）	97,638,856.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.06%
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 1	40,193,732.00	18.55%
2	供应商 2	18,166,710.05	8.38%
3	供应商 3	15,098,930.02	6.97%
4	供应商 4	12,504,628.52	5.77%
5	供应商 5	11,674,855.63	5.39%
合计	-	97,638,856.22	45.06%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

（三）费用

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	6,323,170.28	10,061,436.19	-37.15%	本期运输费作为履约成本，在营业成本中列示
管理费用	30,721,391.97	21,885,576.07	40.37%	职工薪酬增加及资产折旧摊销增加
财务费用	-678,698.08	4,544,970.86	-114.93%	公司持有美元货币资金和美元应收账款，报告期美元升值产生的汇兑收益大幅增加
研发费用	26,683,340.20	27,979,249.78	-4.63%	-

（四）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
毫米波天线罩快速成型技术	提高毫米波天线罩的生产效率	已完成材料体系的开发、生产成本的降低方案，逐步验证生产效率的提升方式	开发热塑性材料体系及对应的成型工艺，使产品的生产效率至少提升 1 倍，成本相应降低	公司通过该项技术瓶颈的攻克，对材料体系和成型工艺进行创新设计，对模具温控系统采用电磁加热技术实现急冷急热，来提高毫米波天

				线罩的生产效率。该项技术将填补国内空白，达到行业领先水平
天线罩微孔发泡轻量化成型技术	降低天线罩产品的成本，提升产品寿命	重量减少和降低生产周期的目标已经完成	开发天线罩轻量化制备技术，使产品重量减少 10%-20%。介电常数降低 20%，生产成型周期减少 10%-20%，成本相应降低	公司通过该项技术研发创新，使产品内部形成微米级的泡孔来实现轻量化，从而降低天线罩产品的成本。同时赋予产品良好的介电常数、低锁模力、减少内应力、缩短生产周期、无缩痕、减少飞边等优点。该项技术将引领行业趋势，具有良好的竞争优势
低热阻值非硅基材导热脂	提升导热脂产品的可靠性，更好地适用于硅敏感性器件	原定目标已经完成，目前推进更高性能产品的研究	开发非硅型导热脂，其导热系数可达 6W/m K 以上，BLT 将小于 50um，并具有等同于含硅型导热脂的优秀可靠性能。此产品可适用于硅敏感性器件与部位	本技术主要研究非硅型基础油与多元醇酯基体之间的共混状态，通过非硅基础油的粘度来控制产品的润湿性，保证材料的细腻。该项技术将填补国内空白，达到国内领先水平
外设场导向技术	极大提升导热系数，提升导热效果	部分技术实验已经完成	此技术可得到导热粉体的连接通路最大化，实现“低填充高导热”的效果。利用此技术可实现填充型导热垫片产品导热系数突破 50W/m K，近似接近部分金属的导热效果，同时兼具橡胶弹性体的柔软与回弹性	本技术改善了因碳纤维、碳纳米管、金属纳米纤维等材料在填充量较大时的分散问题使得产品无法进一步提高导热性能的问题，大大提升了导热效果
三维相变散热器技术	独创的多维相变传热散热器制作工艺，使制作可靠性大幅提升，并有效保证产品一致性	已完成前期研究，转入生产工艺细节研发	相比于传统结构的均温板和热管，利用此技术，基于相同的热源功率，散热器冷热端的温差小于 5K，积减小 30%，强排风量减少 30%，散热器重量减少 25%，对于 5G 宏基站的散热与减重具有重大作用	本技术中独创的多维相变传热散热器制作工艺，使制作可靠性大幅提升，并有效保证产品一致性，本技术将填补国内空白，达到国内领先水平
具有吸波功能的屏蔽材料	有效提升平均屏蔽效能的同时，提升峰值吸收波效能	已经完成屏蔽效能的相关研究，推进吸波效能的相关工作	开发材料复配配方体系和共混工艺，以及产品成型技术。实现产品在 30MHz~14GHz 范围内，平均屏蔽效能大于 130dB，峰值吸波效能大于 15dB	该产品能够有效屏蔽设备辐射发射信号的同时，部分吸收杂散辐射信号，可以减少由于设备内部杂散信号反射而产生的二次谐波，使得该技术应用的产品达到国内领先水平
涂覆型屏蔽材料	使得屏蔽材料的粘度更低、触变性更高，以满足该材料成型过程需求	剩余部分工艺开发工作	开发低粘度流体导电胶材料以及制备工艺，能够满足复合产品表面涂覆工艺。实现产品体积电阻率小于 0.003Ω.cm，镀层厚度小于 0.1mm	该技术主要应用于复合屏蔽密封条以及各类复合弹性体表面处理，该项技术将引领行业趋势，具有良好的竞争优势

公司研发人员情况

人员类别	2022 年	2021 年	变动比例
------	--------	--------	------

研发人员数量（人）	67	63	6.35%
研发人员数量占比	16.03%	16.36%	-0.33%
研发人员学历			
本科以下	30	26	15.38%
本科	27	29	-6.90%
硕士	9	7	28.57%
博士	1	1	0.00%
研发人员年龄构成			
30岁以下	20	16	25.00%
30~40岁	38	36	5.56%
40岁以上	9	11	-18.18%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

项目	2022年	2021年	2020年
研发投入金额（元）	26,683,340.20	27,979,249.78	21,255,764.96
研发投入占营业收入比例	6.70%	7.52%	6.92%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

（五）现金流

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	359,054,117.81	376,567,028.01	-4.65%
经营活动现金流出小计	294,418,466.85	305,844,605.79	-3.74%
经营活动产生的现金流量净额	64,635,650.96	70,722,422.22	-8.61%
投资活动现金流入小计	739,016.56	188,230.64	292.61%
投资活动现金流出小计	48,693,928.33	79,511,687.96	-38.76%
投资活动产生的现金流量净额	-47,954,911.77	-79,323,457.32	39.55%
筹资活动现金流入小计	106,800,000.00	124,588,846.88	-14.28%
筹资活动现金流出小计	120,104,050.48	121,157,103.31	-0.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,304,050.48	3,431,743.57	-487.68%
现金及现金等价物净增加额	8,254,845.55	-5,993,169.38	237.74%

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

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

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-3,841,552.87	-4.74%	根据会计政策计提的存货跌价准备	是
营业外收入	1,130.77	0.00%		否
营业外支出	652,692.89	0.81%	主要为对外捐赠	否
其他收益	1,829,467.16	2.26%	主要为政府补助	否
信用减值损失	-1,816,999.80	-2.24%	根据会计政策计提的应收账款信用减值	是

六、资产及负债状况分析

(一) 资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	92,993,657.00	13.26%	84,738,811.45	14.13%	-0.87%	无重大变动
应收账款	156,372,251.55	22.29%	122,033,323.22	20.35%	1.94%	无重大变动
合同资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
存货	70,463,875.10	10.05%	57,916,921.23	9.66%	0.39%	无重大变动
投资性房地产	13,481,264.02	1.92%	0.00	0.00%	1.92%	无重大变动
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变动
固定资产	268,597,740.61	38.29%	259,302,503.29	43.24%	-4.95%	无重大变动
在建工程	25,613,343.25	3.65%	6,159,717.34	1.03%	2.62%	无重大变动
使用权资产	14,327,832.39	2.04%	6,091,355.75	1.02%	1.02%	无重大变动
短期借款	106,917,583.88	15.24%	81,084,333.33	13.52%	1.72%	无重大变动
合同负债	414,204.92	0.06%	2,557,904.11	0.43%	-0.37%	无重大变动
长期借款	27,546,711.68	3.93%	55,093,423.40	9.19%	-5.26%	无重大变动
租赁负债	9,771,091.01	1.39%	2,658,516.98	0.44%	0.95%	无重大变动

境外资产占比较高

适用 不适用

(二) 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								
应收款项融资	2,656,998.72						-2,301,898.72	355,100.00
上述合计	2,656,998.72						-2,301,898.72	355,100.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司持有的银行承兑汇票背书转让或到期承兑

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

(三) 截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2022年12月31日	受限原因
无形资产	24,868,027.97	土地使用权抵押
固定资产	162,219,551.80	房屋抵押
投资性房地产	13,481,264.02	房屋抵押
合计	200,568,843.79	-

七、投资状况分析

(一) 总体情况

适用 不适用

(二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

(三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

(四) 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。

(五) 募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

(一) 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。

(二) 出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
平湖阿莱德实业有限公司	子公司	生产、销售高分子材料通信基站零部件	30,000,000	231,847,845.76	154,137,980.59	217,285,430.32	40,222,612.18	35,937,187.17

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司的战略愿景和经营策略

公司的战略愿景：成为具有竞争力的全球聚合物材料领域的综合方案提供商。

公司的经营策略：将客户需求、员工利益、企业价值、社会责任紧密联合，通过不断增加研发投入扩充产品线、提高产品竞争力；通过深耕老客户、开发新客户来提高公司的市场份额。

（二）公司发展计划

为早日实现公司的现有经营目标，公司制定了相应的发展计划：

1、深耕大客户计划

公司立足于通信行业，为全球五大通信设备厂商中的四家（爱立信、诺基亚、中兴、三星）供应产品或服务，是爱立信、诺基亚的主要供应商。在公司客户目前已开放的产品品类中，公司已取得了较大的市场份额，但尚有较多未开放的品类可供公司去拓展。2019年，公司通过高K值导热垫片进入了三星的供应链；在中兴的供应链中，公司在原有的 EMI 及 IP 器件领域外也拓展了射频与透波防护器件的供应。

公司未来将继续保持、增进与现有客户的良好合作，进一步加强与爱立信、诺基亚的技术合作，拓展在中兴、三星的产品认证品类。公司将持续深耕大客户，不断提升公司在通信行业供应链中的重要性，增加公司在整个通信产业链中的市场占有率，降低单一大客户集中的影响。

2、研发资源拓展计划

随着公司产品品类的不断增加、产品研发的不断投入，公司现有的研发资源逐渐不能满足公司的快速发展需要。

为加强研发和管理，公司将位于上海市奉贤区的总部基地作为研发实验中心。该总部园区紧邻华东理工大学、上海应用技术大学等多所高校，其周边拥有较为丰富的高分子材料相关研发资源；随着总部基地的建设完成和投入使用，公司将吸收周边的研发资源增强公司的研发实力。

公司目前已经和南京航空航天大学、华东理工大学、上海应用技术大学、上海师范大学建立了科学研究战略合作关系，开始拓展公司的研发模式，如 2023 年 3 月，公司与上海应用技术大学合作成立了“双协同”研究生联合培养基地，为公司的后续研发资源拓展打下扎实的基础。

3、新产品开发计划

随着 5G 的发展，公司将持续加大研发投入，在对市场变化趋势和技术发展趋势持续地进行追踪的基础上，开展对新技术的研究和新产品的开发，跟踪 5G 的技术发展。公司目前已经开始向客户供应多款针对 5G 基站的产品，并推进塑料滤波器腔体、FIP 流体屏蔽胶、30W 导热垫片、9W 导热凝胶的客户认证（部分产品已经完成个别客户的相关前期工作并开始少量销售）。

作为新基建发展的核心构成，金属散热行业也伴随电子信息技术应用领域的拓宽而迅速发展，全球需求持续增长，市场规模不断扩大，预计未来这一趋势会进一步提升。散热模组作为一种运用于系统/装置/设备等散热用途的模组单元，通过将电子设备内部工作时产生的热烈及时、高效地传导到外界，避免因高温引发电子产品内部热失效问题，从而有效提升电子设备的可靠性、稳定性和使用寿命，是电子器件发展的核心要素之一，被广泛应用于通讯设备、计算机、手机终端、汽车电子、家用电器、航空航天等诸多热门领域。公司目前积极推进散热模组项目，关于控股子公司的工商注册已完成。

未来公司将按照自身的技术路线，结合市场的需求进一步开发新产品。

4、智能生产计划

随着通信技术的演进和市场情况的变化，下游市场对产品性能、产品质量和产品成本提出了更高的要求。为进一步提高公司的竞争力，满足未来的市场需求，公司将引进更智能的生产设备、生产辅助设备和智能生产管理系统，提升各个工厂的生产智能化程度。

5、全球供应链计划

在不断拓展国内市场的同时，公司积极布局海外市场，力求与国外优质客户建立起更紧密的联系，提升公司的快速响应能力。公司目前正在爱沙尼亚、印度设立经营实体，并基于外部的环境变化以及客户属地化交付的要求，积极在其他区域进行布局，满足在客户所在地交付的要求，以确保客户供应链的稳定性及可持续发展的要求。

6、周边行业拓展计划

公司的技术具有一定的通用性，公司的产品可用在通信行业以外的行业。在通信行业内进一步深耕的同时，公司将谨慎拓展新行业的客户，依靠公司的产品质量控制水平和技术储备向消费电子、汽车电子、医疗设备、航空航天等领域拓展，丰富公司产品应用的范围，提升公司的抗行业周期波动的能力。

例如随着新能源汽车行业的发展，人们对驾驶的舒适、安全、娱乐、经济等性能要求越来越高，车内的电子元器件数量也越来越多，汽车电子系统也随之复杂，如智能化水平的提高，带来车规级芯片算力飙升，现有车辆运算平台基本都在百瓦甚至千瓦级运行状态，同时也衍生了功耗、散热、电磁兼容与质量等多重挑战，这势必对其安全性和可靠性提出了更高的要求。

全球新一轮科技革命和产业变革蓬勃发展，汽车与能源、交通、信息通信等领域有关技术加速融合，使公司在通信行业积累的经验和技术沉淀对新能源汽车领域产品的开发和应用起到非常好的促进作用。公司将借助在消费电子和通信设备行业积累的解决电子设备热管理问题的能力，积极拓展面向智能汽车上游企业客户，并将产品应用到包括新能源汽车电池组、电机控制器（MCU）、车身电子控制（ECU）、车载充电器、车载娱乐、充电桩等系统中，为客户提供散热/均热/导热/隔热等系列产品配套及整体解决方案，协助客户实现汽车电子产品的安全性和可靠性。

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。

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》等各项法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深交所等发布的法律法规和规范性文件的要求，具体治理情况如下：

（一）关于公司治理制度

报告期内，公司根据相关法律法规的变化及公司实际情况，及时完成了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《信息披露管理制度》等 15 项公司治理制度的修订，进一步明确并规范股东大会、董事会、监事会等不同主体在公司治理中的权责及要求，致使公司治理结构得到进一步完善。

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等法律法规的要求召开股东大会，平等对待所有股东，确保股东充分行使自己的权利。

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，历次股东大会会议的召集、召开、表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议人员资格合法有效，表决结果合法有效。公司未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况。

（三）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

（四）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规的要求及选聘程序选举董事；公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。

报告期内，公司共召开 5 次董事会，公司董事能够依据《董事会议事规则》等有关规定开展工作，认真出席董事会及股东大会，积极参加相关知识培训，勤勉尽责地履行职责与义务。

（五）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举监事；公司监事会由 3 名监事组成，人员数量及构成符合相关法律法规的要求。公司监事能够根据《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事及高级管理人员履职的合法合规性进行监督，忠实、勤勉地维护公司及股东的合法权益。

（六）关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

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

是 否

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

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

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

（一）业务独立

公司具有独立、完整的产、供、销系统，具有面向市场自主经营业务的能力。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，按照经营计划自主组织经营，独立开展业务，报告期内与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的其他股东及其他重要股东已向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺不从事与公司形成竞争关系的相关业务。

（二）人员独立

公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任其他职务，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；公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均根据《公司法》等相关法律法规、公司章程规定的程序选举、任免，不存在超越董事会和股东大会职权做出人事决定的情况。

（三）资产独立

公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；公司系由有限责任公司整体变更设立，相关资产的权属证明变更手续已经完成，公司资产完全独立于公司股东。报告期内，公司没有以其资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对其所有资产有完全的控制支配权，不存在其资产、资金被公司实际控制人占用而损害公司利益的情况。

（四）财务独立

公司依法建立了独立的会计核算体系、能够独立做出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，设置了独立于股东单位的财务部门和财务人员。公司的财务决策不受控股股东、实际控制人及其他关联企业控制或影响。公司设有独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司独立核算对外采购、生产加工、对外销售等经济业务，以独立法人的地位对外编报会计报表。公司拥有独立的银行账户，不存在与任何其他单位或个人共用银行账户的情形。公司依法办理了税务登记，独立进行纳税申报和缴纳税款。目前，公司不存在以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情况，也不存在资产、资金被其股东占用而损害公司及其他股东利益的情况。

（五）机构独立

公司拥有独立的生产经营场所和生产经营机构，不存在与实际控制人及其控制的企业混合经营、合署办公的情形。公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及相应的三会议事规则，形成了完善的法人治理结构和规范化的运作体系，各机

构依据《公司法》《公司章程》规定在各自职责范围内独立决策。公司结合自身情况设置了相应的职能部门，建立并完善了各部门规章制度，各职能机构分工明确，能够独立开展生产经营活动，与实际控制人和其他关联企业及其职能部门不存在上下级关系，不存在股东单位干预公司组织机构设立与运作的情况，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间机构混同的情形。

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

（一）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
上海阿莱德实业股份有限公司 2021 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2022 年 03 月 31 日	未上市未披露	上海阿莱德实业股份有限公司 2021 年年度股东大会决议
上海阿莱德实业股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2022 年 12 月 23 日	未上市未披露	上海阿莱德实业股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议

（二）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

（一）基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
张耀华	董事长	现任	男	60	2016 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	15,000,000				15,000,000	无
薛伟	董事、总经理	现任	男	44	2016 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	10,200,000				10,200,000	无
吴靖	董事、副总经理	现任	男	57	2016 年 12 月 23 日	2025 年 12 月 22 日	6,000,000				6,000,000	无

朱红	董事	现任	男	62	2016年 12月23 日	2025年 12月22 日	4,500,000				4,500,000	无
潘焕清	董事	离任	男	67	2016年 12月23 日	2022年 12月23 日	4,200,000				4,200,000	无
钱一	董事	现任	男	52	2016年 12月23 日	2025年 12月22 日	1,200,000				1,200,000	无
钱一	副总理	离任	男	52	2016年 12月23 日	2023年 03月02 日	1,200,000				1,200,000	无
薛士勇	独立董事	离任	男	65	2016年 12月23 日	2022年 12月23 日						无
沈伟民	独立董事	离任	男	67	2016年 12月23 日	2022年 12月23 日						无
刘坐镇	独立董事	离任	男	58	2016年 12月23 日	2022年 12月23 日						无
陆平	监事会主席	现任	男	53	2016年 12月23 日	2025年 12月22 日	3,600,000				3,600,000	无
翁春立	监事	现任	男	46	2016年 12月23 日	2025年 12月22 日	1,800,000				1,800,000	无
谢军	职工监事	现任	男	55	2016年 12月23 日	2025年 12月22 日						无
李延民	副总理	现任	男	45	2016年 12月23 日	2025年 12月22 日						无
程亚东	副总理	现任	男	41	2016年 12月23 日	2025年 12月22 日						无
程亚东	董事	现任	男	41	2022年 12月23 日	2025年 12月22 日						无
方宇	财务总监	离任	男	47	2019年 04月01 日	2023年 03月02 日						无
方宇	董事会秘书	离任	男	47	2021年 04月10 日	2023年 03月02 日						无

张泽平	独立董事	现任	男	49	2022年12月23日	2025年12月22日							无
宋长发	独立董事	现任	男	59	2022年12月23日	2025年12月22日							无
王锦山	独立董事	现任	男	60	2022年12月23日	2025年12月22日							无
周丽	副总经理、董事会秘书	现任	女	41	2023年03月02日	2025年12月22日							无
邱菊明	副总经理	现任	男	41	2023年03月02日	2025年12月22日							无
合计	-	-	-	-	-	-	46,500,000	0	0	0	46,500,000	-	

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2022年12月23日，潘焕清先生因公司第二届董事会任职期满，自动卸任公司董事一职。

2022年12月23日，薛士勇先生因公司第二届董事会任职期满，自动卸任公司独立董事一职。

2022年12月23日，沈伟民先生因公司第二届董事会任职期满，自动卸任公司独立董事一职。

2022年12月23日，刘坐镇先生因公司第二届董事会任职期满，自动卸任公司独立董事一职。

2023年3月2日，方宇先生因公司第二届董事会换届，自动卸任公司财务总监兼董事会秘书一职。

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
潘焕清	董事	任期满离任	2022年12月23日	任期满离任
薛士勇	独立董事	任期满离任	2022年12月23日	任期满离任
沈伟民	独立董事	任期满离任	2022年12月23日	任期满离任
刘坐镇	独立董事	任期满离任	2022年12月23日	任期满离任
方宇	财务总监兼董事会秘书	任期满离任	2023年03月02日	任期满离任
程亚东	董事	被选举	2022年12月23日	被选举为公司第三届董事会董事
张泽平	独立董事	被选举	2022年12月23日	被选举为公司第三届董事会独立董事
宋长发	独立董事	被选举	2022年12月23日	被选举为公司第三届董事会独立董事
王锦山	独立董事	被选举	2022年12月23日	被选举为公司第三届董事会独立董事
周丽	副总经理、董事会秘书	聘任	2023年03月02日	被聘任为公司副总经理及第三届董事会董事会秘书
邱菊明	副总经理	聘任	2023年03月02日	被聘任为公司副总经理

(二) 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) **张耀华先生**，1962 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1979 年 9 月至 2006 年 5 月，历任 1104 厂（宏大器材）计划统计员、团委书记、办公室主任、企管部部长、厂长助理、生产经营副厂长、副总经理；2007 年 10 月至 2015 年 12 月，任上海阿莱德实业有限公司执行董事兼总经理；2015 年 12 月至 2016 年 12 月，任上海阿莱德实业有限公司执行董事；2009 年 12 月至今任平湖阿莱德执行董事；2016 年 12 月至今任上海阿莱德实业股份有限公司董事长；2019 年 8 月至今任奉贤阿莱德执行董事；2022 年 7 月至今任阿莱德科技执行董事。

(2) **薛伟先生**，1978 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1999 年 7 月至 2004 年 10 月，历任 1104 厂（宏大器材）工艺工程师、销售、市场部经理；2004 年 10 月至 2016 年 12 月，历任上海阿莱德实业有限公司市场部经理、副总经理、总经理；现任上海阿莱德实业股份有限公司董事、总经理、香港阿莱德集团董事、香港阿莱德实业董事、爱沙尼亚阿莱德董事。

(3) **吴靖先生**，1965 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1989 年 8 月至 1995 年 12 月，任华东理工大学聚合物加工研究室主任；1995 年 12 月至 1999 年 12 月，任美国陶氏化学有限公司上海办事处市场销售总监；2000 年 1 月至 2004 年 6 月，任上海昊元（集团）有限公司工程塑料部总经理；2004 年 7 月至 2016 年 12 月，任上海阿莱德实业有限公司昆山分公司执行董事；2007 年 10 月至 2016 年 12 月，任上海阿莱德塑业有限公司监事；2013 年 8 月至 2018 年 8 月，曾任上海矾系新材料有限公司董事。2004 年 4 月至今，任上海秀伯塑料科技有限公司执行董事；2016 年 12 月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司董事，2019 年 5 月至今，兼任副总经理；2019 年 2 月至今，任阿莱德科技实业（新加坡）私人有限公司董事；2019 年 8 月至今，任奉贤阿莱德总经理。

(4) **朱红先生**，1960 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2004 年 7 月至 2016 年 12 月，任上海阿莱德实业有限公司昆山分公司负责人；2008 年至今，任昆山鸿运塑料器材有限公司执行董事兼总经理；2016 年 12 月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司董事、昆山鸿运塑料器材有限公司执行董事、经理。

(5) **潘焕清先生**，1955 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2016 年至 2022 年 12 月，任上海阿莱德实业股份有限公司董事；2016 年至今，任上海阿莱德实业股份有限公司技术顾问。

(6) **钱一先生**，1971 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1993 年 7 月至 2001 年 12 月，任 1104 厂（宏大器材）车间主任；2002 年 1 月至 2008 年 7 月，历任延锋伟世通汽车饰件系统有限公司经理、高级经理；2009 年 8 月至 2011 年 7 月，任延锋彼欧汽车外饰系统有限公司分公司总经理；2011 年 7 月至 2014 年 3 月，任延锋汽车饰件系统有限公司高级经理；2014 年 4 月至 2016 年 12 月，任上海阿莱德实业有限公司副总经理、昆山阿莱德总经理；2016 年 12 月至 2021 年 12 月，任昆山阿莱德总经理；2019 年 8 月至 2021 年 12 月，任平湖阿莱德总经理；2016 年 12 月至 2023 年 3 月，任公司副总经理；2016 年 12 月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司董事。

(7) **薛士勇先生**，1957 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2016 年 6 月至今，任上海物资贸易股份有限公司独立董事；2017 年 7 月至今，任上海经典会计师事务所副主任会计师；2016 年 12 月至 2022 年 12 月，任上海阿莱德实业股份有限公司独立董事；2017 年 7 月至今，任上海新炬网络信息技术股份有限公司独立董事。

(8) **沈伟民先生**，1955 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年至今，任上海市中华律师事务所主任；2016 年 12 月至 2022 年 12 月，任上海阿莱德实业股份有限公司独立董事。

(9) **刘坐镇先生**，1965 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998 年 9 月至今，任华东理工大学华昌聚合物有限公司董事长兼总经理；1999 年至今，任华东理工大学教授；2001 年 1 月至今，任上海华震科技有限公司董事长；2005 年 9 月至 2020 年 4 月，任上海嘉思喆特种工程塑料有限公司执行董事；2005 年 11 月至 2019 年 7 月，任上海华理资产经营有限公司董事；2006 年 12 月至 2018 年 10 月，任河南省华昌高新技术有限公司董事长；2013 年 4 月至 2019 年 2 月，任南京海珀复合材料有限公司董事；2013 年 6 月至今，任上海华谊树脂有限公司董事长；1997 年至 2018 年 4 月，任上海国佳生化工程技术研究中心有限公司董事；2016 年 12 月至 2022 年 12 月，任上海阿莱德实业股份有限公司独立董事；2019 年 5 月至

2021年10月，上海碳纤维复合材料创新研究院有限公司董事；2020年6月至今，任上海黎里新材料科技有限公司董事长；2021年1月至今，任上海化工研究院有限公司董事。

(10) **程亚东先生**，1981年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2005年1月至2016年8月，历任诺基亚通信系统有限公司研发工程师、项目经理、研发经理、资深项目经理、研发总监；2016年8月至2016年12月，任阿莱德实业有限公司技术总监；2016年12月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司副总经理、技术总监；2022年12月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司董事。

(11) **张泽平先生**，1973年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年7月至2000年9月，任上海工程技术大学基础教育学院英语讲师；2003年5月至2006年6月，任华东政法大学国际法学院讲师；2006年6月至2008年7月，任中国驻马其顿共和国大使馆领事部负责人；2008年9月至今，任华东政法大学国际法学院教授、博士生导师、华东政法大学国际税法研究中心主任；2022年12月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司独立董事。

(12) **王锦山先生**，1962年7月出生，美国国籍。2008年5月至2010年10月，任Eastman Kodak Co.资深研究员；2008年5月至2010年10月，任NanoMas Technologies高级技术顾问；2010年11月至2018年4月，任南京第壹有机光电有限公司总经理；2016年3月至今，任上海德沪涂膜设备有限公司董事长；2022年12月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司独立董事。

(13) **宋长发先生**，1963年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989年3月至1997年5月，任虹口审计局科员；1997年6月至1999年6月，任上海长信会计师事务所部门经理；1997年7月至2002年12月任立信会计事务所部门经理；2003年1月至2020年5月任瑞华会计师事务所（含万隆会计师事务所、国富浩华会计师事务所）上海分所所长；2020年6月至今，任大信会计师事务所（特殊普通合伙）上海自贸试验区分所总经理；2022年12月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司独立董事。

(14) **陆平先生**，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1987年4月至2005年11月，任1104厂（宏大器材）行政人员；2005年12月至2016年12月，任上海阿莱德实业有限公司行政人员；2016年12月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司监事会主席、行政人员。

(15) **翁春立先生**，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1997年7月至2006年3月，任1104厂（宏大器材）工程师；2006年3月至2016年12月，任上海阿莱德实业有限公司工程师；2016年12月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司监事、工程师。

(16) **谢军先生**，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1989年9月至2005年5月，历任1104厂（宏大器材）班组长、技术员；2005年6月至2007年11月，历任上海升广技术员、副总工程师；2007年12月至2016年12月，任上海阿莱德实业有限公司昆山分公司制造部副经理、经理。2016年12月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司职工代表监事、上海阿莱德实业有限公司昆山分公司副总经理；2021年12月至今，任平湖阿莱德实业有限公司副总经理。

(17) **李延民先生**，1977年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年7月至2005年4月，任北京七星华电科技集团有限责任公司销售经理；2005年5月至2012年11月，任北京中石伟业科技股份有限公司销售总监；2012年12月至2016年12月，任上海阿莱德实业有限公司销售总监、副总经理；2016年12月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司副总经理。

(18) **方宇先生**，1975年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2015年7月至2019年3月，任钜泉光电科技（上海）股份有限公司担任财务总监；2019年4月至2021年5月，任上海阿莱德实业股份有限公司担任财务总监；2021年5月至2023年3月，任上海阿莱德实业股份有限公司担任财务总监兼董事会秘书。

(19) **周丽女士**，1981年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年7月至2007年8月，就职于携程计算机技术（上海）有限公司；2007年8月至2010年7月，任阿里斯顿热能集团市场部培训经理；2010年7月至2017年

10月，任上汽通用汽车有限公司人力资源业务伙伴；2017年10月入职上海阿莱德实业股份有限公司任人力资源总监；2023年3月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

(20) 邱菊明先生，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2002年9月至2004年10月，就职于昆山鸿运塑料器材有限公司；自2004年10月至2016年12月，历任上海阿莱德实业有限公司仓库主管、采购部经理；2017年1月至2021年12月，历任上海阿莱德实业股份有限公司采购部经理、制造部经理、昆山分公司常务副总经理；2022年1月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司总经理助理兼平湖子公司总经理；2023年3月至今，任上海阿莱德实业股份有限公司副总经理。

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
张耀华	上海英帕学企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年09月23日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张耀华	平湖阿莱德实业有限公司	董事长	2009年12月15日		否
张耀华	阿莱德企业发展（上海）有限公司	执行董事	2019年08月01日		否
张耀华	上海阿莱德科技有限公司	执行董事	2022年07月28日		否
薛伟	南通普莱德通讯科技有限公司	执行董事	2020年07月21日		否
薛伟	四川太恒复合材料有限责任公司	执行董事	2021年02月08日		否
吴靖	上海秀伯塑料科技有限公司	执行董事	2004年04月07日		是
吴靖	阿莱德企业发展（上海）有限公司	总经理	2019年08月01日		否
朱红	昆山市鸿运塑料器材有限公司	执行董事兼总经理	2000年08月08日		否
薛士勇	上海经典会计师事务所	副主任会计师	2017年07月01日		是
沈伟民	上海市申华律师事务所	主任	1996年04月16日		是
刘坐镇	华东理工大学华昌聚合物有限公司	董事长兼总经理	1981年06月30日		
刘坐镇	上海华震科技有限公司	董事长	2001年01月16日		
刘坐镇	上海华谊树脂有限公司	董事长	2013年06月26日		
刘坐镇	上海黎里新材料科技有限公司	董事长	2020年06月10日		
刘坐镇	上海化工研究院有限公司	董事	2021年01月01日		
张泽平	苏州市科林源电子有限公司	董事	2022年01月01日		否

张泽平	上海中联律师事务所	兼职律师	2020年12月01日		是
张泽平	公牛集团股份有限公司	独立董事	2017年12月01日		是
张泽平	深圳素士科技股份有限公司	独立董事	2020年10月01日		是
张泽平	港中旅华贸国际物流股份有限公司	独立董事	2023年01月01日		是
宋长发	大信会计师事务所（特殊普通合伙）上海自贸试验区分所	总经理、合伙人	2020年07月01日		
宋长发	上海注册会计师协会	理事	2015年12月15日		否
宋长发	昆山协孚新材料股份有限公司	独立董事	2016年01月20日	2022年12月13日	是
宋长发	上海中洲特种合金材料股份有限公司	独立董事	2019年09月16日	2025年09月06日	是
宋长发	上海易立德信息技术股份有限公司	独立董事	2022年11月01日	2023年03月21日	否
宋长发	上海汉兴能源科技股份有限公司	独立董事	2020年11月19日	2023年11月19日	是
王锦山	上海德沪涂膜设备有限公司	董事长	2016年03月01日		否
王锦山	帝优精密设备（上海）有限公司	董事长、法定代表人	2014年04月01日		否
王锦山	上海集材微电子材料技术有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2022年01月24日		是
王锦山	德沪涂膜设备（苏州）有限公司	执行董事、法定代表人	2022年09月28日		否
王锦山	上海材装半导体科技有限公司	执行董事、法定代表人	2020年09月24日		否
王锦山	上海帝沪光电科技有限公司	执行董事、法定代表人	2016年11月17日	2020年01月20日	否
王锦山	上海氯碱化工股份有限公司	独立董事	2017年03月10日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

（三）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、薪酬组成和确定依据

董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬主要由基本工资、绩效工资和年终奖金等组成。本公司独立董事在公司领取独立董事津贴，非独立董事、监事、高级管理人员及核心技术人员在公司任职并领取薪酬。

2、所履行的程序

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定绩效评价标准、程序、体系以及奖励和惩罚的主要方案和制度。公司制定了《董事会薪酬与考核委员会议事规则》，其中规定“薪酬与考核委员会下设的工作组负责做好薪酬与考核委员会决策的前期准备工作，提供公司有关方面的资料”。董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬方案均按照《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等公司治理制度履行了相应的审议程序。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张耀华	董事长	男	60	现任	73.47	
薛伟	董事、总经理	男	44	现任	78.17	
朱红	董事	男	62	现任	0	
吴靖	董事、副总经理（核心技术 人员）	男	57	现任	20.4	
潘焕清	董事	男	67	离任	30.43	
钱一	董事、副总经理	男	52	现任	63.17	
薛士勇	独立董事	男	65	离任	8.04	
沈伟民	独立董事	男	67	离任	8.04	
刘坐镇	独立董事	男	58	离任	8.04	
陆平	监事会主席	男	53	现任	18.98	
翁春立	监事	男	46	现任	17.27	
谢军	监事	男	55	现任	41.08	
程亚东	董事、副总经理	男	41	现任	78.57	
李延民	副总经理	男	45	现任	71.07	
方宇	财务总监、董 事会秘书	男	47	离任	72.06	
合计	-	-	-	-	588.79	-

八、报告期内董事履行职责的情况

(一) 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
上海阿莱德实业股份有限公司第二届董事会第十六次会议	2022年03月11日	未上市未披露	上海阿莱德实业股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议
上海阿莱德实业股份有限公司第二届董事会第十七次会议	2022年09月09日	未上市未披露	上海阿莱德实业股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议
上海阿莱德实业股份有限公司第二届董事会第十八次会议	2022年10月31日	未上市未披露	上海阿莱德实业股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议
上海阿莱德实业股份有限公司第二届董事会第十九次会议	2022年11月28日	未上市未披露	上海阿莱德实业股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议
上海阿莱德实业股份有限公司第三届董事会第一次会议	2022年12月23日	未上市未披露	上海阿莱德实业股份有限公司第三届董事会第一次会议决议

(二) 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
张耀华	5	5	0	0	0	否	2
薛伟	5	5	0	0	0	否	2
吴靖	5	5	0	0	0	否	2
朱红	5	5	0	0	0	否	2
潘焕清	4	4	0	0	0	否	2
钱一	5	5	0	0	0	否	2
薛士勇	4	4	0	0	0	否	2
沈伟民	4	4	0	0	0	否	2
刘坐镇	4	4	0	0	0	否	2
程亚东	1	1	0	0	0	否	0

张泽平	1	1	0	0	0	否	0
宋长发	1	1	0	0	0	否	0
王锦山	1	1	0	0	0	否	0

（三）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。

（四）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，公司董事根据《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规规定，高度关注公司规范运作和经营情况，认真履行董事职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，有效提高了公司科学决策和规范运作水平。

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）
董事会审计委员会	薛士勇、沈伟民、张耀华	3	2022年02月28日	关于续聘公司2022年度审计机构的议案；关于对外报出公司2019年至2021年审计报告及其他专项报告的议案；关于公司2021年度财务决算报告的议案；关于公司2022年度财务预算报告的议案	审计委员会严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，并且根据公司实际经营情况，提出了相关的意见，经过充分的沟通讨论后，一致通过所有议案	无	无
董事会审计委员会	薛士勇、沈伟民、张耀华	3	2022年08月25日	关于对外报出公司2022年1-6月审计报告的议案	审计委员会严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，并且根据公司实际经营情况，提出了相关的意见，经过充分的沟通讨论后，一致通过所有议案	无	无
董事会审计委员会	薛士勇、沈伟民、张耀华	3	2022年10月13日	关于对外报出公司2022年1-9月审阅报告的议案	审计委员会严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规及《公司章程》《董事会审计委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，并且根据公司实际经营情况，提出了相关的意见，经过充分的沟通讨论后，一致通过所有议案	无	无

董事会战略委员会	张耀华、刘坐镇、吴靖	1	2022年02月28日	关于公司2022年度财务预算报告的议案	战略委员会严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规及《公司章程》《董事会战略委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，并且根据公司实际经营情况，提出了相关的意见，经过充分的沟通讨论后，一致通过所有议案	无	无
董事会提名委员会	沈伟民、刘坐镇、钱一	1	2022年11月28日	关于提名公司第三届董事会候选人的议案	提名委员会严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规及《公司章程》《董事会提名委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，对聘任第三届董事会董事、监事的候选人资格进行了审查，经过充分的沟通讨论后，一致通过所有议案	无	无
董事会薪酬与考核委员会	刘坐镇、薛士勇、薛伟	1	2022年11月28日	关于确定第三届董事会独立董事薪酬标准的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，并且根据公司实际经营情况，提出了相关的意见，经过充分的沟通讨论后，一致通过所有议案	无	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

(一) 员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量(人)	205
报告期末主要子公司在职工的数量(人)	213
报告期末在职工的数量合计(人)	418
当期领取薪酬员工总人数(人)	418
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	253
销售人员	25
技术人员	67
财务人员	20
行政人员	53
合计	418
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1
硕士	18

本科	99
专科及以下	300
合计	418

（二）薪酬政策

公司按照“适应市场环境，体现人才价值，发挥激励作用”的薪酬基本原则，为规范公司薪酬管理工作，建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬制度，努力实现员工在薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、风险与回报一致、业绩与收益一致”的目标，达到构建公司强大的激励机制，促进公司持续、稳定、健康发展的目的，实现企业和员工共赢发展。

（三）培训计划

公司已建立了较为完善的培训体系，通过线上平台和线下课程，持续提高员工的综合能力，建设基本功扎实的各级人才梯队，协助各部门培养关键岗位人才，帮助员工拓展眼界；公司注重新人的带教与培养，帮助员工多维度全面发展，以支撑公司业务快速增长及战略目标的达成。

（四）劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	97,960
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,642,076.92

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案须经由董事会、监事会审议通过提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5
每 10 股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	100,000,000
现金分红金额（元）（含税）	50,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	50,000,000
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	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2022 年度公司利润分配方案为：以公司 2023 年 3 月 31 日的总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），合计派发现金 50,000,000 元（含税），不送红股、不进行公积金转增股本。剩余未分配利润结转至以后年度。如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本及应分配股数发生变动的，拟保持分配总额不变，按照调整每股分配比例的原则进行相应调整。此议案已经第三届董事会第六次会议审议通过，全体独立董事对此利润分配的议案已发表同意的独立意见。本次利润分配方案尚需提交股东大会审议通过后实施。	

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

（一）内部控制建设及实施情况

本公司已经建立起一套相对完整且运行有效的内部控制体系，并充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，从公司层面到各业务流程层面均建立了较为系统的内部控制及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，加强内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

（二）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、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

（一）内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
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	1.重大缺陷	1.重大缺陷

	<p>以下任一情况可视为重大缺陷的判断标准： ①公司董事、监事、高级管理人员的舞弊行为； ②公司更正已公布的财务报告； ③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； ④审计委员会和内控审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2.重要缺陷 以下任一情况可视为重要缺陷的判断标准： ①未依照公认会计准则选择和运用会计政策； ②未建立反舞弊程序和控制措施； ③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标； ④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>3.一般缺陷 除构成重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷： 缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p>2.重要缺陷 以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷： 缺陷发生的可能性高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>3.一般缺陷 缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>1.资产总额 重大缺陷定量标准：缺陷可能导致的直接损失占本企业资产总额的 1%以上； 重要缺陷定量标准：缺陷可能导致的直接损失占本企业资产总额 0.5%至 1%； 一般缺陷定量标准：缺陷可能导致的直接损失小于本企业资产总额 0.5%。</p> <p>2.税前利润 重大缺陷定量标准：缺陷可能导致的直接损失占本企业税前利润的 5%以上； 重要缺陷定量标准：缺陷可能导致的直接损失占本企业税前利润的 3%至 5%； 一般缺陷定量标准：缺陷可能导致的直接损失小于本企业税前利润的 3%。</p>	<p>1.资产总额 重大缺陷定量标准：缺陷可能导致的直接损失占本企业资产总额的 1%以上； 重要缺陷定量标准：缺陷可能导致的直接损失占本企业资产总额 0.5%至 1%； 一般缺陷定量标准：缺陷可能导致的直接损失小于本企业资产总额 0.5%。</p> <p>2.税前利润 重大缺陷定量标准：缺陷可能导致的直接损失占本企业税前利润的 5%以上； 重要缺陷定量标准：缺陷可能导致的直接损失占本企业税前利润的 3%至 5%； 一般缺陷定量标准：缺陷可能导致的直接损失小于本企业税前利润的 3%。</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

（二）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

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
上海阿莱德实业股份有限公司昆山分公司	违反《中华人民共和国大气污染防治法》第 108 条第一项规定	注塑车间正常生产，VOCS 未正常开启	改正违法行为，罚款 2 万元	无	1、张贴醒目标识； 2、指定人员操作； 3、加强员工宣传及教育培训； 4、加强全公司对大气污染防治的检查、监测力度； 5、加大环保投入、进一步更新提升我司环保防治设施，提升设备处理及收集率能力； 6、于 2022 年 3 月进行错峰生产； 7、计划提升工艺、减少污染物排放。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

平湖阿莱德实业有限公司遵循安全、环保方面的规定，开展安全、环境建设，符合国家法律法规的要求，具体建设、运行情况如下：

- 1、项目环保设施已按照环评要求建设，投入废气收集处理设备，废气收集处理设备正常运行；
- 2、制定环境监测方案，有组织废气排放设置在线监控设备，委托第三方检测公司进行污染源定期检测，各污染源排放符合《饮食业油烟排放标准（试行）GB18483-2001》、《合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015》、《污水综合排放标准 GB8978-1996》及《工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008》中限值要求；
- 3、依据《企业安全生产标准化基本规范》进行企业安全生产标准化建设，通过企业安全生产标准化管理体系三级认定；
- 4、依据《生产安全事故应急预案管理办法》《生产安全事故应急条例》《生产经营单位生产安全事故应急预案编制导则 GB/T29639-2020》及公司的实际情况，编制《平湖阿莱德实业有限公司生产安全事故应急预案》并上报应急管理部门备案；
- 5、报告期内没有因安全、环境问题受到相关行政处罚。

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

2022 年 12 月 6 日平湖子公司与平湖市旭阳新能源有限公司签定了分布式光伏发电项目合作协议。

安装后效果：

- 1、夏天可起到车间降温作用，高温期可降低车间温度 5-8 度，减少空调、电扇等能耗；
- 2、光伏发电为绿色清洁能源，可作相应节能环保指标抵扣，大大降低了企业用电成本，为节能减排作出贡献。

目前该项目安装进度为 60%，预计在 2023 年 5 月中旬全部完成并正常使用。

未披露其他环境信息的原因

公司已于上述报告中披露了报告期内环境管理信息。

二、社会责任情况

公司始终坚持以成为企业社会责任的践行者与推动者为己任，在追求不断发展的同时，努力提升公司治理水平与治理效果，注重维护股东、员工、合作伙伴等利益相关者的合法权益，时刻关注劳动者的生产安全及职业发展，积极投身社会慈善公益事业，为推动社会发展贡献力量。

在投资者权益保护方面，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，加强投资者关系管理，严格履行信息披露义务，切实保障投资者能够获得真实、准确、完整、及时的信息。

在合作伙伴权益保护方面，公司严格遵守商业道德，凭借较为完善的供应商管理体系及销售体系，保障供应商及客户等合作伙伴的合法权益；以公正公允的经营模式，确保了与业务伙伴长期的合作发展，有效杜绝商业贿赂等不良风险。

在职工权益保护方面，公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，制定员工雇佣、工时与休假、员工激励、发展与培训等相关制度文件，全力维护职工的合法权益，为职工提供良好的福利待遇，构建多元、平等、包容的用工环境。公司定期举办职工生日会，组织线下工会活动，进行夏日送清凉等职工慰问活动，积极构建和谐员工关系，提高员工幸福度，增强企业向心力及凝聚力。

在社会公益事业方面，公司内部成立“阿莱德基金会”，并以此为主要公益窗口，持续高效地协助公司履行社会责任。报告期内，公司通过黔南布依族苗族自治州红十字向福泉二中“励志班”贫困学生定向资助助学金，积极响应政府倡导的公平教育政策，连续十五年不间断地推动爱心助学事业发展；连续多年参与“蓝天下的至爱”社会募集活动；通过向上海市慈善基金会奉贤区代表处定向资助，以支持社会安全与健康事业的发展。

在环境保护方面，公司积极将绿色发展理念落实贯穿于整体经营链条之中，在设计、采购上提高对可回收材料的选择比例，在测试、量产上更多的运用可再生能源，打造节能环保的绿色工厂。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应国家关于进一步巩固拓展脱贫攻坚成果、接续推动脱贫地区发展和乡村全面振兴的号召，不断探索助力乡村振兴的长效机制，进一步优化帮扶行动，有效巩固脱贫攻坚成果，扎实推进乡村振兴，为实现共同富裕贡献力量。

报告期内，公司向云南省大理白族自治州云龙县民建乡岔花村“携手兴乡村”项目进行对口援助，积极响应“企村结对”的帮扶号召，为推动社会发展贡献绵薄之力。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈赛红、李丙仁
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
上海阿莱德实业股份有限公司昆山分公司	其他	违反《中华人民共和国安全生产法》第二十八条第四款：生产经营单位应当建立安全生产教育和培训档案，如实记录安全生产教育和培训的时间、内容、参加人员以及考核结果等情况的规定	被有权机关调查	改正违法行为，罚款92,500元	2022年09月29日	详见公司于深交所发行上市审核信息公开网站披露的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》第七节“公司治理与独立性”之四“发行人报告期的违法违规情况”
上海阿莱德实业股份有限公司昆山分公司	其他	违反《中华人民共和国大气污染防治法》第一百零八条第一项规定。	被有权机关调查	改正违法行为，罚款20,000元	2022年09月29日	详见公司于深交所发行上市审核信息公开网站披露的《首次公开发

						行股票并在创业板上市招股说明书》第七节“公司治理与独立性”之四“发行人报告期的违法违规情况”
--	--	--	--	--	--	--

整改情况说明

适用 不适用

（一）安全生产教育培训违法违规整改

公司已于整改期限内全额缴纳罚款 92,500 元，并完善了企业对责任制的考评记录及安全教育培训台账，按要求落实员工签到表，如实记录员工培训考核结果。

（二）误关闭活性炭废气处理设施违法违规整改

公司非常重视此次现场检查中所暴露的问题，并已全面进行整改问题，杜绝此类意外事件的发生：

- 1、增加夜班点检流程，早晚班点检，加强规范操作流程；
- 2、张贴醒目标识；
- 3、指定人员操作；
- 4、加强员工宣传、教育培训；
- 5、加强全公司对于大气污染防治的检查、监测力度；
- 6、加大环保投入、进一步更新提升我司环保防治设施，提升设备处理及收集效率能力；
- 7、承诺于 2022 年 3 月进行错峰生产；
- 8、计划提升生产工艺、减少污染物排放。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

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

（一）与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	披露日期	披露索引

平湖市金九塑料加工厂	平湖市金九塑料加工厂系公司子公司平湖阿莱德的职员李巧忠的配偶屈建芳投资的企业，由于金九厂的主要业务是为公司提供低值零部件，因此基于实质重于形式原则认定为公司关联方。	向关联方销售产品、商品	销售材料	参照市场价格双方协商确定	市场公允价	236.71	0.60%		否	银行转账/票据	未上市未披露	未上市未披露
平湖市金九塑料加工厂	平湖市金九塑料加工厂系公司子公司平湖阿莱德的职员李巧忠的配偶屈建芳投资的企业，由于金九厂的主要业务是为公司提供低值零部件，因此基于实质重于形式原则认定为公司关联方。	向关联方采购产品、商品	采购产品	参照市场价格双方协商确定	市场公允价	611.31	2.52%	2,000	否	银行转账/票据	未上市未披露	未上市未披露
昆山鸿运塑料器材有限公司	昆山鸿运塑料器材有限公司系公司股东、董事朱红先生实际控制的企业	向关联方租赁房产	房产租赁	参照市场价格双方协商确定	市场公允价	99.49 ^注	26.19%	100	否	银行转账/票据	未上市未披露	未上市未披露
薛伟	薛伟先生为公司的股东、董事、总经理	向关联方出租汽车	汽车租赁	参照市场价格双方协商确定	市场公允价	2.18	2.78%	-	-	银行转账/票据	未上市未披露	未上市未披露
吴靖夫妇	吴靖先生为公司的股东、董事、副总经理、核心技术人员	向关联方出租汽车	汽车租赁	参照市场价格双方协商确定	市场公允价	1.04	1.32%	-	-	银行转账/票据	未上市未披露	未上市未披露
合计				-	-	950.73	-	2,100	-	-	-	-
大额销货退回的详细情况				不存在大额销货退货的情况								

注：本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 21 号-租赁》，根据衔接规定，本公司 2021 年 1 月 1 日确认该项租赁的使用权资产金额为 430.75 万元。2022 年度该项使用权资产摊销金额为 86.15 万元。公司与昆山鸿运签订的合同和付款金额没有变化，实际交易金额为 99.49 万元。

（二）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。

（三）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。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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**(一) 托管、承包、租赁事项情况****1、托管情况**适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

2、承包情况适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3、租赁情况适用 不适用

租赁情况说明

承租人

租赁方	出租方	面积 (m ²)	租赁 期限	用途	房产坐落	备注
阿莱德	上海上勤资产管理有限公司	2,007.78	3 年	上海办公室	上海市静安区寿阳路 99 弄 32、33 号 6-7 层 (产证楼层 5-6 层)	
阿莱德	昆山鸿运塑料器材有限公司	15,698.98	10 年	昆山工厂：办公、生产	江苏省昆山市千灯镇萧墅路 15 号	
阿莱德	中盾军创科技(深圳)有限公司	113	2 年	深圳办公室	深圳市南山区北环大道方大广场(一期)3、4号研发楼3号楼1107室	2022 年 10 月 10 日终止合同

		428	3 年		深圳市南山区北环大道方大广场（一期）3、4 号研发楼 3 号楼 1111 室	2022 年 10 月 11 日起从 1107 室搬至 1111 室
阿莱德	上海巨臣婴童服饰股份有限公司	5,000	3 年	奉贤工厂：办公、生产	上海市奉贤区白沙路 66 号内 3 幢 1 层、7 幢整栋	2022 年 12 月 1 日起租
阿莱德	VARAMA AGENCIES	1,371.76	3 年	印度工厂：生产制造	NO.19 to 21, 37 to 40, &22, Sancoale Industrial Estate, Phase III A, Goa, India	

出租人

租赁方	出租方	面积 (m ²)	租赁期限	用途	房产坐落	备注
阿莱德企业发展（上海）有限公司	阿莱德	2,508.93	8 年	办公、培训、科研中心等	奉贤区奉炮公路 1368 号奉贤总部基地的 4#楼整栋	自 2022 年 10 月 16 日起租
阿莱德企业发展（上海）有限公司	阿莱德	950	5 年	办公、实验等	奉贤区奉炮公路 1368 号奉贤总部基地的 3#楼 4 楼	自 2023 年 1 月 1 日起租

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

（二）重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

（三）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。

（四）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

(一) 股份变动情况

单位：股

类别	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	75,000,000	100.00%						75,000,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%						75,000,000	100.00%
其中：境内法人持股	15,000,000	20.00%						15,000,000	20.00%
境内自然人持股	60,000,000	80.00%						60,000,000	80.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	0	0.00%						0	0.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	75,000,000	100.00%						75,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 □不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 □不适用

二、证券发行与上市情况**(一) 报告期内证券发行（不含优先股）情况**

□适用 □不适用

(二) 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

(三) 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**(一) 公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末普通股股东总数	14	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,914	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	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	
张耀华	境内自然人	20.00%	15,000,000	无	0	0			
英帕学	其他	20.00%	15,000,000	无	0	0			
薛伟	境内自然人	13.60%	10,200,000	无	0	0			
朱玲玲	境内自然人	10.00%	7,500,000	无	0	0			
吴靖	境内自然人	8.00%	6,000,000	无	0	0			
朱红	境内自然人	6.00%	4,500,000	无	0	0			
潘焕清	境内自然人	5.60%	4,200,000	无	0	0			
陆平	境内自然人	4.80%	3,600,000	无	0	0			
张艺露	境内自然人	4.00%	3,000,000	无	0	0			
翁春立	境内自然人	2.40%	1,800,000	无	0	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）	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	张耀华先生与公司股东英帕学、张艺露女士(张耀华先生之女)、朱红先生、朱玲玲女士(朱红先生之女)、薛伟先生签署了《一致行动协议》，约定就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会上行使表决权时保持一致，在意见不一致时以张耀华先生的意见执行。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。
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

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。

（二）公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张耀华	中国	否
主要职业及职务	张耀华先生为公司董事长，具体情况请见本报告“第四节 公司治理”之“七、董事、监事和高级管理人员情况”中的“（二）任职情况”。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	否	

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。

（三）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
张耀华	本人	中国	否
张艺露	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
朱红	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
朱玲玲	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
薛伟	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否

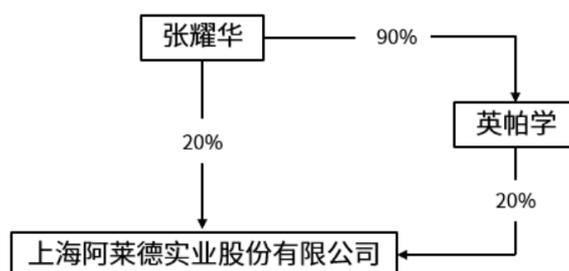
上海英帕学企业管理中心（有限合伙）	一致行动（含协议、亲属、同一控制）		
主要职业及职务	1、张耀华先生为公司董事长、薛伟先生为共公司董事及总经理、朱红先生为公司董事，具体情况请见本报告“第四节 公司治理”之“七、董事、监事和高级管理人员情况”中的“（二）任职情况”； 2、张艺露女士现任公司市场营销部项目经理； 3、朱玲玲女士不在公司任职。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

（五）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
上海英帕学企业管理中心（有限合伙）	张耀华	2016年09月23日		实业投资，资产管理，投资信息咨询（除经纪），企业管理咨询，商务信息咨询，股权投资、股权投资管理，投资咨询。【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】

（六）控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 20 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2023]007424 号
注册会计师姓名	陈赛红、李丙仁

审计报告正文

审 计 报 告

大华审字[2023]007424 号

上海阿莱德实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海阿莱德实业股份有限公司（以下简称阿莱德公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、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，我们独立于阿莱德公司，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 2022 年度期间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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

- （一）营业收入的确认
- （二）应收款项的可收回性及计提坏账准备的适当性

（一）营业收入的确认

1、事项描述

关键审计事项适用的会计年度：2022 年度。

如财务报表附注三（二十九）、“收入”和附注五、注释 32、“营业收入和营业成本”所述，阿莱德公司 2022 年度营业收入为 39,848.94 万元。

由于营业收入是关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

在 2022 年度财务报表审计中，我们针对营业收入实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、评估与销售业务有关的内部控制设计，并测试了关键控制程序执行的有效性；
- (2) 通过了解销售业务的经营模式和公司制定的收入确认政策，对与销售收入确认有关的商品控制权转移时点进行分析评估，评价公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 根据企业的产品结构、销售区域进行营业收入分析，并结合毛利率及同行业的对比分析，复核确认本期收入确认的合理性；
- (4) 结合应收账款的审计，选取主要客户，对本期的交易额、期末应收账款余额进行函证；
- (5) 采用抽样方式对销售收入确认相关的支持性文件（包括销售合同或订单、发货单、客户签收单、报关单、提单、发票等）进行检查，对出口外销业务，将账面确认的营业收入与从中国电子口岸系统获取的出口数据进行比对分析；
- (6) 对报告期内的主要客户进行背景调查，通过公开信息查询了报告期主要客户的工商等资料，检查与公司是否存在关联关系；
- (7) 对报告期临近资产负债表日的收入确认进行重点检查，包括检查销售合同或订单，判断交易背景的真实性，检查核对相关交易的发运单、客户签收单等证据，期后是否存在大额退回等事项；
- (8) 对各资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，检查核对收入的支持性文件，以评估收入记录的所属期间是否正确；

基于已执行的审计工作，我们认为，阿莱德公司管理层对营业收入的确认符合企业会计准则相关的规定，相关信息在财务报表附注中所作出的披露是适当的。

(二) 应收账款的可收回性及计提坏账准备的适当性

1、事项描述

关键审计事项适用的会计年度：2022 度。

与应收账款、坏账准备相关的会计政策及信息披露请参阅财务报表附注三、（十二）“应收账款”关于坏账准备的确认标准、计提方法和转回的描述及附注三、（十）6. 金融工具减值关于预期信用损失率的确认标准、计提方法和转回的描述及附注五、注释 3、应收账款所述。2022 年 12 月 31 日阿莱德公司应收账款原值为 16,530.35 万元，计提的坏账准备为人民币 893.12 万元。

由于应收账款金额重大，并且坏账准备的计提涉及重大会计估计和判断，为此，我们将“应收账款的可收回性及计提坏账准备的适当性”识别为关键审计事项。

2、审计应对

- (1) 了解阿莱德公司与信用政策及应收账款管理相关的内部控制设计，并测试和评估其设计和执行的有效性；
- (2) 检查了预期信用损失的计量模型，评估了模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的适当性；
- (3) 检查并测算预期信用损失模型中的预期信用损失率，并结合历史数据，评估报告期内预期信用损失计提的充分性和适当性；

(4) 通过对管理层及相关人员的访谈，了解相关债务人的信息以及管理层对于其款项可收回性的评估，并结合客户信用记录、账龄、客户所在国形势、目前交易情况、期后还款计划及前瞻性信息等因素，评估管理层对整个存续期内预期信用损失预计的准确性；

(5) 检查管理层编制的应收账款账龄分析表，复核账龄的准确性；

(6) 选取报告期内主要客户的本期末余额进行函证，确认其期末余额的准确性，并评估其预期信用损失计提的合理性和完整性；

(7) 检查报告期后回款情况，评价和判断本期末余额的存在性及准确性。

基于已执行的审计工作，我们认为，阿莱德公司管理层对应收账款坏账准备的计提符合企业会计准则相关的规定，相关信息在财务报表附注中所作出的披露是适当的。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

阿莱德公司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，阿莱德公司管理层负责评估阿莱德公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算阿莱德公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督阿莱德公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对阿莱德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告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阿莱德公司不能持续经营。

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

6、就阿莱德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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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

（一）合并资产负债表

编制单位：上海阿莱德实业股份有限公司

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	92,993,657.00	84,738,811.45
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	3,399,312.74	1,353,053.33
应收账款	156,372,251.55	122,033,323.22
应收款项融资	355,100.00	2,656,998.72
预付款项	5,120,948.14	3,931,041.78
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	3,898,640.92	4,218,353.80
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	70,463,875.10	57,916,921.23
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	12,116,080.99	11,181,553.45
流动资产合计	344,719,866.44	288,030,056.98
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	13,481,264.02	0.00
固定资产	268,597,740.61	259,302,503.29
在建工程	25,613,343.25	6,159,717.34
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	14,327,832.39	6,091,355.75
无形资产	29,627,387.74	30,583,624.49

开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	1,496,716.84	370,694.08
递延所得税资产	2,628,590.25	2,183,228.85
其他非流动资产	949,500.00	6,916,013.80
非流动资产合计	356,722,375.10	311,607,137.60
资产总计	701,442,241.54	599,637,194.58
流动负债：		
短期借款	106,917,583.88	81,084,333.33
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	100,659,226.01	86,089,529.02
预收款项	0.00	0.00
合同负债	414,204.92	2,557,904.11
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	6,237,876.52	5,454,371.20
应交税费	8,840,837.46	3,248,654.71
其他应付款	2,601,395.78	2,905,062.57
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	32,408,333.36	30,924,444.25
其他流动负债	665,023.45	160,824.96
流动负债合计	258,744,481.38	212,425,124.15
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	27,546,711.68	55,093,423.40
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	9,771,091.01	2,658,516.98
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	2,162,789.23	631,939.04
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	39,480,591.92	58,383,879.42
负债合计	298,225,073.30	270,809,003.57
所有者权益：		
股本	75,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	3,668,953.34	3,668,953.34
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-438,886.36	-763,856.99
专项储备	0.00	0.00

盈余公积	27,112,231.49	23,366,386.94
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	297,178,341.82	226,654,403.31
归属于母公司所有者权益合计	402,520,640.29	327,925,886.60
少数股东权益	696,527.95	902,304.41
所有者权益合计	403,217,168.24	328,828,191.01
负债和所有者权益总计	701,442,241.54	599,637,194.58

法定代表人：张耀华 主管会计工作负责人：薛伟 会计机构负责人：梁春

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	71,655,475.65	69,595,650.75
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	157,016,088.00	106,750,857.77
应收款项融资	0.00	1,898,203.44
预付款项	1,613,280.70	3,708,157.75
其他应收款	3,879,835.21	4,217,213.80
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	22,795,516.39	29,105,365.53
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	11,403,564.15	9,921,993.32
流动资产合计	268,363,760.10	225,197,442.36
非流动资产：		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	45,981,800.00	38,297,090.00
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	13,481,264.02	0.00
固定资产	182,271,267.89	185,178,892.30
在建工程	23,673,673.47	533,948.59
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	13,750,668.04	5,894,868.22
无形资产	25,377,457.32	26,219,346.19
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	832,417.04	273,876.91
递延所得税资产	1,847,576.18	1,482,423.38
其他非流动资产	332,650.00	3,172,973.80
非流动资产合计	307,548,773.96	261,053,419.39
资产总计	575,912,534.06	486,250,861.75
流动负债：		
短期借款	106,917,583.88	81,084,333.33
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00

应付票据	0.00	0.00
应付账款	108,851,824.38	65,942,111.78
预收款项	0.00	0.00
合同负债	348,786.43	2,557,904.11
应付职工薪酬	3,743,039.84	2,086,046.09
应交税费	4,700,161.34	1,682,610.37
其他应付款	1,901,325.26	1,978,962.64
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	32,158,019.33	30,695,679.57
其他流动负债	17,922.31	160,824.96
流动负债合计	258,638,662.77	186,188,472.85
非流动负债：		
长期借款	27,546,711.68	55,093,423.40
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	9,401,299.47	2,658,516.98
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	556,966.13	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	37,504,977.28	57,751,940.38
负债合计	296,143,640.05	243,940,413.23
所有者权益：		
股本	75,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	3,668,953.34	3,668,953.34
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	27,112,231.49	23,366,386.94
未分配利润	173,987,709.18	140,275,108.24
所有者权益合计	279,768,894.01	242,310,448.52
负债和所有者权益总计	575,912,534.06	486,250,861.75

(三) 合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	398,489,402.15	372,206,283.73
其中：营业收入	398,489,402.15	372,206,283.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	313,056,599.15	291,121,690.02
其中：营业成本	247,589,414.06	225,906,392.20
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	2,417,980.72	744,064.92
销售费用	6,323,170.28	10,061,436.19
管理费用	30,721,391.97	21,885,576.07
研发费用	26,683,340.20	27,979,249.78
财务费用	-678,698.08	4,544,970.86
其中：利息费用	7,765,231.10	3,368,221.33
利息收入	520,802.41	932,285.83
加：其他收益	1,829,467.16	436,791.51
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	-1,816,999.80	-435,919.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,841,552.87	-2,954,771.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	102,001.77	109,982.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,705,719.26	78,240,677.08
加：营业外收入	1,130.77	6,022.00
减：营业外支出	652,692.89	272,819.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	81,054,157.14	77,973,879.14
减：所得税费用	6,990,150.59	7,857,862.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,064,006.55	70,116,016.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	74,064,006.55	70,116,016.16
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	74,269,783.06	70,203,705.35
2.少数股东损益	-205,776.51	-87,689.19
六、其他综合收益的税后净额	324,970.68	-143,616.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	324,970.63	-143,617.28
（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	324,970.63	-143,617.28
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	324,970.63	-143,617.28
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.05	0.49
七、综合收益总额	74,388,977.23	69,972,399.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,594,753.69	70,060,088.07
归属于少数股东的综合收益总额	-205,776.46	-87,688.70
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.9903	0.9360
(二) 稀释每股收益	0.9903	0.9360

法定代表人：张耀华 主管会计工作负责人：薛伟 会计机构负责人：梁春

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	388,293,025.27	380,528,642.17
减：营业成本	290,824,728.64	279,548,143.46
税金及附加	1,716,815.69	416,954.60
销售费用	6,124,124.32	8,935,876.85
管理费用	27,269,219.59	16,546,663.48
研发费用	20,513,805.96	21,040,254.42
财务费用	-938,467.42	4,279,481.60
其中：利息费用	7,729,029.75	3,337,932.28
利息收入	500,071.50	914,999.19
加：其他收益	643,552.11	294,280.55
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	-1,279,200.73	-64,961.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,573,470.26	-763,003.69

资产处置收益（损失以“-”号填列）	133,459.11	126,471.62
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,707,138.72	49,354,055.14
加：营业外收入	338.32	0.00
减：营业外支出	598,940.83	153,032.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,108,536.21	49,201,022.73
减：所得税费用	2,650,090.72	4,430,807.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,458,445.49	44,770,215.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,458,445.49	44,770,215.04
（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	37,458,445.49	44,770,215.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	336,325,104.77	355,063,868.67
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	17,223,540.64	20,134,117.11
收到其他与经营活动有关的现金	5,505,472.40	1,369,042.23
经营活动现金流入小计	359,054,117.81	376,567,028.01
购买商品、接受劳务支付的现金	188,798,519.74	206,970,198.87
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	68,108,567.00	55,947,892.03
支付的各项税费	10,214,684.00	18,901,366.32
支付其他与经营活动有关的现金	27,296,696.11	24,025,148.57
经营活动现金流出小计	294,418,466.85	305,844,605.79
经营活动产生的现金流量净额	64,635,650.96	70,722,422.22
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	739,016.56	188,230.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	739,016.56	188,230.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,693,928.33	79,511,687.96
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		
投资活动现金流出小计	48,693,928.33	79,511,687.96
投资活动产生的现金流量净额	-47,954,911.77	-79,323,457.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		990,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		990,000.00
取得借款收到的现金	106,800,000.00	123,598,846.88
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	106,800,000.00	124,588,846.88
偿还债务支付的现金	108,546,711.73	108,546,711.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,413,189.89	7,390,138.28
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	4,144,148.86	5,220,253.28
筹资活动现金流出小计	120,104,050.48	121,157,103.31
筹资活动产生的现金流量净额	-13,304,050.48	3,431,743.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,878,156.84	-823,877.85
五、现金及现金等价物净增加额	8,254,845.55	-5,993,169.38
加：期初现金及现金等价物余额	84,738,811.45	90,731,980.83
六、期末现金及现金等价物余额	92,993,657.00	84,738,811.45

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	364,558,712.71	373,245,549.38
收到的税费返还	15,675,836.21	19,554,402.41
收到其他与经营活动有关的现金	4,208,064.15	1,163,482.76
经营活动现金流入小计	384,442,613.07	393,963,434.55
购买商品、接受劳务支付的现金	276,914,899.18	293,066,194.95
支付给职工以及为职工支付的现金	35,353,716.14	36,623,042.33
支付的各项税费	4,011,847.03	7,836,283.67
支付其他与经营活动有关的现金	22,053,399.25	18,204,293.08
经营活动现金流出小计	338,333,861.60	355,729,814.03
经营活动产生的现金流量净额	46,108,751.47	38,233,620.52
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	439,184.70	183,208.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	439,184.70	183,208.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,552,201.75	48,642,979.26
投资支付的现金	7,684,710.00	1,010,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,236,911.75	49,652,979.26
投资活动产生的现金流量净额	-35,797,727.05	-49,469,770.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	106,800,000.00	123,598,846.88
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	106,800,000.00	123,598,846.88
偿还债务支付的现金	108,546,711.73	108,546,711.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,413,189.89	7,390,138.28
支付其他与筹资活动有关的现金	3,853,401.95	4,927,187.62
筹资活动现金流出小计	119,813,303.57	120,864,037.65
筹资活动产生的现金流量净额	-13,013,303.57	2,734,809.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,762,104.05	-611,558.58
五、现金及现金等价物净增加额	2,059,824.90	-9,112,899.57
加：期初现金及现金等价物余额	69,595,650.75	78,708,550.32
六、期末现金及现金等价物余额	71,655,475.65	69,595,650.75

(七) 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公积	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计			

		优先股	永续债	其他	减：库存股	储备	风险准备				
一、上年期末余额	75,000,000.00			3,668,953.34	-763,856.99	23,366,386.94	226,654,403.31	327,925,886.60	902,304.41	328,828,191.01	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00			3,668,953.34	-763,856.99	23,366,386.94	226,654,403.31	327,925,886.60	902,304.41	328,828,191.01	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					324,970.63	3,745,844.55	70,523,938.51	74,594,753.69	-205,776.46	74,388,977.23	
（一）综合收益总额					324,970.63		74,269,783.06	74,594,753.69	-205,776.46	74,388,977.23	
（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						3,745,844.55	-3,745,844.55	0.00			
1．提取盈余公积						3,745,844.55	-3,745,844.55	0.00			
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	75,000,000.00			3,668,953.34		-438,886.36	27,112,231.49		297,178,341.82		402,520,640.29	696,527.95	403,217,168.24

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	75,000,000.00				3,668,953.34		-620,239.71	18,889,365.44			160,927,719.46		257,865,798.53	-6.89	257,865,791.64
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	75,000,000.00				3,668,953.34		-620,239.71	18,889,365.44			160,927,719.46		257,865,798.53	-6.89	257,865,791.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-143,617.28	4,477,021.50			65,726,683.85		70,060,088.07	902,311.30	70,962,399.37
（一）综合收益总额							-143,617.28				70,203,705.35		70,060,088.07	-87,688.70	69,972,399.37
（二）所有者投入和减少资本													0.00	990,000.00	990,000.00
1. 所有者投入的普通股													0.00	990,000.00	990,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		
4. 其他													0.00		
（三）利润分配								4,477,021.50			-4,477,021.50		0.00		
1. 提取盈余公积								4,477,021.50			-4,477,021.50		0.00		
2. 提取一般风险准备													0.00		
3. 对所有者（或股东）的分配													0.00		
4. 其他													0.00		
（四）所有者权益内部结转													0.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00		
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00		
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		

5. 其他综合收益结转留存收益										0.00		
6. 其他										0.00		
（五）专项储备										0.00		
1. 本期提取										0.00		
2. 本期使用										0.00		
（六）其他										0.00		
四、本期期末余额	75,000,000.00			3,668,953.34	-763,856.99	23,366,386.94	226,654,403.31	327,925,886.60	902,304.41	328,828,191.01		

（八）母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,000,000.00				3,668,953.34				23,366,386.94	140,275,108.24		242,310,448.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00				3,668,953.34				23,366,386.94	140,275,108.24		242,310,448.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,745,844.55	33,712,600.94		37,458,445.49
（一）综合收益总额										37,458,445.49		37,458,445.49
（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									3,745,844.55	-3,745,844.55		
1. 提取盈余公积									3,745,844.55	-3,745,844.55		
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	75,000,000.00				3,668,953.34				27,112,231.49	173,987,709.18		279,768,894.01

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,000,000.00				3,668,953.34				18,889,365.44	99,981,914.70		197,540,233.48
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	75,000,000.00				3,668,953.34				18,889,365.44	99,981,914.70		197,540,233.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,477,021.50	40,293,193.54		44,770,215.04
（一）综合收益总额										44,770,215.04		44,770,215.04
（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									4,477,021.50	-4,477,021.50		
1. 提取盈余公积									4,477,021.50	-4,477,021.50		
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	75,000,000.00				3,668,953.34				23,366,386.94	140,275,108.24		242,310,448.52

三、公司基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

1、有限公司阶段

上海阿莱德实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海阿莱德实业有限公司，系由陆志萍、朱红、孙向阳、张京于 2004 年 6 月共同出资成立。初始注册资本为人民币 500 万元，其中：陆志萍出资 265 万元，占注册资本的 53%；朱红出资 100 万元，占注册资本的 20%；孙向阳出资 85 万元，占注册资本的 17%；张京出资 50 万元，占注册资本的 10%。上述出资于 2004 年 5 月 31 日业经上海华诚会计师事务所有限公司出具的沪华验字（2004）第 2790 号验资报告予以验证。

2007 年 10 月 25 日，根据签署的股权转让协议，陆志萍、孙向阳、张京将其所持本公司 53%、17%及 10%的股权分别转让给张耀华、薛伟、吴靖。

2013 年 7 月 31 日，根据公司的股东会决议及修改后的章程，同意张耀华、薛伟、朱红、吴靖对本公司分别增资 1,325 万元、425 万元、500 万元、250 万元。增资完成后，公司注册资本变更为 3,000 万元，本次增资于 2013 年 8 月 6 日业经上海锐阳会计师事务所有限公司出具的锐阳验字（2013）第 F1397 号验资报告予以验证。

2016 年 9 月 20 日，根据公司股东会决议，张耀华将其所持本公司 7%、6%、3%、2%、2%、2%、1%等合计 23%的股权分别转让给潘焕清、陆平、翁春立、张力、钱一、陆晨弘、朱玉宝。

2016 年 10 月 16 日，根据公司股东会决议和修改后的章程，同意上海英帕学企业管理中心（有限合伙）（以下简称“上海英帕学”）对本公司增资 750 万元。增资完成后，公司的注册资本变更为人民币 3,750 万元。同时，张耀华将其所持本公司 4%的股权转让给张艺露；朱红将其所持公司 10%的股权转让给朱玲玲。本次增资于 2016 年 10 月 28 日业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字【2016】31020023 号验资报告予以验证。

2、股份制改制情况

2016 年 12 月 22 日，根据公司股东会决议，本公司以 2016 年 10 月 31 日为基准日经审计的净资产 6,366.8953 万元按照 1.06:1 的比例折股，其中 6,000 万元计入股本，余额计入资本公积，改制完成后，公司注册资本变更为人民币 6,000 万元，各股东持股比例不变。该事项于 2017 年 1 月 4 日业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字【2017】31020001 号验资报告予以验证。

2017 年 2 月 27 日，根据公司第二次临时股东大会决议，同意张耀华、薛伟、朱玲玲、吴靖、朱红、潘焕清、陆平、张艺露、翁春立、张力、钱一、陆晨弘、朱玉宝及上海英帕学企业管理中心（有限合伙）对公司分别增资 300 万元、204 万元、150 万元、120 万元、90 万元、84 万元、72 万元、60 万元、36 万元、24 万元、24 万元、24 万元、12 万元、300 万元，合计 1,500 万元。增资完成后，公司注册资本变更为人民币 7,500 万元。本次出资于 2017 年 3 月 13 日业经瑞华师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字【2017】31020004 号验资报告予以验证。

本公司的实际控制人为张耀华，张耀华、张艺露、朱红、朱玲玲、薛伟、上海英帕学企业管理中心（有限合伙）为一致行动人。

截至 2022 年 12 月 31 日止，经历次增资后，本公司的注册资本为 7,500 万元。本公司营业执照的统一社会信用代码为 913101207630426718；法定代表人：张耀华；营业期限自 2004 年 6 月 1 日至永续经营。

3、A 股首次公开发行

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2648 号文《关于同意上海阿莱德实业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 24.80 元，共计募集人民币 6.2 亿元。经此发行，注册资本变更为人民币 1 亿元，经大华会计师事务所

(特殊普通合伙)于 2023 年 2 月 6 日出具大华验字【2023】000060 号验字报告予以验证,并于 2023 年 2 月 9 日在深圳证券交易所创业板上市,股票代码为 301419。

4、注册地和总部地址

本公司注册地址:上海市奉贤区海湾旅游区奉新北路 22 号 806 室;总部地址:上海市静安区寿阳路 99 弄 33 号 7 楼。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属通讯设备零部件行业,主要从事高分子材料、改性材料产品的研发和销售,主要产品包括射频与透波防护器件、EMI 及 IP 防护器件和电子导热散热器件。

经营范围:橡塑制品、电子屏蔽材料、石墨导热材料及制品、模具、机械设备、电子产品、电动工具、汽车配件、摩托车配件制造、加工(以上限分支机构经营),一类医疗器械、通讯设备、计算机、软件及辅助设备、建筑装潢材料、五金交电、金属材料、日用百货、木材批发、零售,商务信息咨询,从事电子、生物、能源、环保科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,从事货物进出口及技术进出口业务,实业投资。【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】

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 20 日批准报出。

(四) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并财务报表范围的子公司共 10 家,详见本附注七、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比增加 1 家,合并范围变更主体的具体信息详见本附注六、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定,编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点,针对应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易事项制定了具体会计政策和估计。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币，本公司的境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。

- 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) 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵消本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

(1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

(2) 分步处置子公司

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

- 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

A.能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B.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。

C.不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

A.收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B.该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A.未保留对该金融资产控制的，则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。

B.保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B.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金融资产）之和。

②金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B.终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

(6) 金融工具减值

本公司以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，以预期信用损失为基础进行减值会计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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

B. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

C. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

E. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

② 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

A. 发行方或债务人发生重大财务困难；

B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C. 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；

D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③ 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A. 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

B. 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

C. 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④ 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ① 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ② 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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期，计算预期信用损失
商业承兑汇票	出票人具有较好的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强	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期，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方款项具有相似的信用风险特征	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期，计算预期信用损失
账龄组合	除上述组合之外的应收款项，具有类似信用风险特征组合的应收款项	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期，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方款项具有相似的信用风险特征	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期，计算预期信用损失
账龄组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	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期，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收押金备用金保证金组合	以款项性质为保证金、押金、备用金等为信用风险特征	按照余额的预计损失率计提预计信用损失
应收出口退税组合	以款项性质为出口退税为信用风险特征	按照余额的预计损失率计提预计信用损失

15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

17、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法；

②其他方式取得的长期股权投资。

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	44	5	2.16

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

本公司固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20、44	5%	4.75%、2.16%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%

工具家具	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括，包括土建工程成本、设备工程成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司对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) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求。

①无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

● 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地权证年限
软件	2-5	预计受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

● 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。本公司无使用寿命不确定无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

②开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

类别	摊销年限（年）
装修费	3-5
网络建设服务费等	2-3

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

无

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于向客户提供商品获取合同约定的经济利益。

(1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入确认的具体方法

①与销售商品收入确认有关的主要贸易方式如下：

EXW 方式:采用卖方工厂交货条款，以客户指定承运人上门提货并完成出口报关为产品销售收入确认时点；

FCA 方式:采用货交承运人条款，以产品交付给客户指定承运人并完成出口报关为确认收入时点；

DAP 方式：采用目的地交货条款，以交付到客户指定收货地点为确认收入时点；

FOB 方式：采用装运港船上交货条款，以货物装上船为确认收入时点，不承担运费和保险费；

CIF 方式：采用装运港船上交货条款，以货物装上船为确认收入时点，但是须承担运费和保险费；

VMI (VendorManagedInventory: 供应商管理库存) 方式：以客户实际领用并取得结算单时确认收入；

模具收入：以客户验收或下达产品批量订单的时点确认收入。

交货方式	具体定义	收入确认时点	收入确认依据
EXW	卖方在卖方自己的工厂将货物交给买方即转移风险	完成清关时	报关单
FCA	卖方负责将货物交给买方承运人并负责清关（卖方将货物交给买方指定的承运人之后即风险转移，但有清关的义务）	完成清关时	报关单
DAP	卖方负责用运输工具把货物运送到买方指定的目的地	客户签收时	客户签收单
FOB	卖方负责将货物装入买方指定船只，货物装上船即转移风险	货物完成装船时	报关单
CIF	在 FOB 的基础上卖方还需支付海运费和海运保险（但风险转移时点同 FOB）	货物完成装船时	报关单
VMI	公司将产品运至客户仓库，客户根据需求实时领用	客户领取货物时	结算单
模具销售	公司向客户出售零部件的模具，模具属于客户但实际由公司使用	客户验收完成或客户下达相关产品订单时	客户的验收通过报告、邮件通知、订单

②物业租赁收入详见本附注三十四、租赁之说明，相关租赁、物业管理等服务属于在某一时段履行履约义务，收入在服务协议生效后，根据协议约定金额在租赁、物业管理服务期限内分期确认收入。

(3) 特定交易的收入处理原则

①附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

②附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

③附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

④向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

⑤售后回购

A.因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

B.应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条1）规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

⑥向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。目前本公司政府补助业务均采用总额法核算。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

①租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

②租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- A. 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- B. 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- C. 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人的会计处理

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

A. 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

B.使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十二）和（二十八）。

②本公司作为出租人的会计处理

● 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

A.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

C.资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D.在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

E.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

A.若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

B.资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

C.承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

● 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

A.扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C.合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

D.租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	已经第二届董事会第十六次会议审议通过	
本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》		

● 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。

本公司自施行日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对本报告期内财务报表无重大影响。

● 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行，对本报告期财务报表无重大影响。

本公司自施行日起执行解释 16 号，执行解释 16 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务等货物；提供有形动产租赁服务；提供不动产租赁服务；其他应税销售服务行为	6%、9%、13% 印度子公司为 18% 爱沙尼亚子公司为 20%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计提缴纳	1%、5%
企业所得税	按应纳税所得额	15%-30%

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
上海阿莱德实业股份有限公司	15%
平湖阿莱德实业有限公司	15%
阿莱德实业（香港）有限公司 (AlliedIndustrial(HongKong)Limited)	16.5%
阿莱德科技爱沙尼亚有限公司 (AlliedtechEstoniaOÜ)	20%

阿莱德实业集团（香港）有限公司 (AlliedIndustrialGroup(HongKong)Limited)	16.5%
阿莱德科技实业（新加坡）私人有限公司（Allied-TECHIndustrial(Singapore)PTE.LTD)	17%
阿莱德实业（印度）有限公司 (UtterlyAllied(India)PrivateLimited)	25、30%
阿莱德企业发展（上海）有限公司	20%
南通普莱德通讯科技有限公司	20%
四川太恒复合材料有限责任公司	20%

2、税收优惠

本公司本部于 2022 年 12 月 14 日取得编号为 GR202231008495 号的高新技术企业证书，有效期三年，自 2022 年度起，所得税税率为 15%。

本公司之子公司-平湖阿莱德实业有限公司 2022 年 12 月 24 日的取得了编号为 GR202233002690 的高新技术企业证书，有效期三年，自 2022 年度起，所得税税率为 15%。

根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）的规定：为进一步支持小微企业和个体工商户发展，现就实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策有关事项公告如下：一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。二、对个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在现行优惠政策基础上，减半征收个人所得税。三、本公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

注册在香港的下属公司-阿莱德实业（香港）有限公司及阿莱德实业集团（香港）有限公司适用的利得税税率为 16.5%。

注册在新加坡的下属公司-阿莱德科技实业（新加坡）私人有限公司适用的利得税税率为 17%，适用于新加坡关于新成立的公司的 3 年税务减免计划。

注册在印度的下属公司-阿莱德实业（印度）有限公司目前适用的企业所得税税率为 25%，若营业收入总额高于 5 亿卢比，所得税税率为 30%。

3、其他

无

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	8,115.02	6,413.26
银行存款	92,985,541.98	84,732,398.19
合计	92,993,657.00	84,738,811.45
其中：存放在境外的款项总额	11,068,655.14	1,412,498.50

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	3,399,312.74	1,353,053.33
合计	3,399,312.74	1,353,053.33

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	3,578,223.94	100.00%	178,911.20	5.00%	3,399,312.74	1,424,266.66	100.00%	71,213.33	5.00%	1,353,053.33
其中：										
商业承兑汇票	3,578,223.94	100.00%	178,911.20	5.00%	3,399,312.74	1,424,266.66	100.00%	71,213.33	5.00%	1,353,053.33
合计	3,578,223.94	100.00%	178,911.20	5.00%	3,399,312.74	1,424,266.66	100.00%	71,213.33	5.00%	1,353,053.33

按组合计提坏账准备：178,911.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收票据	3,578,223.94	178,911.20	5.00%
合计	3,578,223.94	178,911.20	5.00%

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	71,213.33	107,697.87				178,911.20
合计	71,213.33	107,697.87				178,911.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		647,101.14
合计		647,101.14

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	165,303,498.65	100.00%	8,931,247.10	5.40%	156,372,251.55	129,174,993.85	100.00%	7,141,670.63	5.53%	122,033,323.22
其中：										
账龄组合	165,303,498.65	100.00%	8,931,247.10	5.40%	156,372,251.55	129,174,993.85	100.00%	7,141,670.63	5.53%	122,033,323.22
合计	165,303,498.65	100.00%	8,931,247.10	5.40%	156,372,251.55	129,174,993.85	100.00%	7,141,670.63	5.53%	122,033,323.22

按组合计提坏账准备：7,141,670.63

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	164,478,101.77	8,223,909.66	5.00%
1-2年	103,036.16	30,910.85	30.00%
2-3年	91,868.26	45,934.13	50.00%
3年以上	630,492.46	630,492.46	100.00%
合计	165,303,498.65	8,931,247.10	-

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方款项具有相似的信用风险特征	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期，计算预期信用损失
账龄组合	除上述组合之外的应收款项，具有类似信用风险特征组合的应收款项	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期，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	164,478,101.77
1 至 2 年	103,036.16
2 至 3 年	91,868.26
3 年以上	630,492.46
3 至 4 年	23,734.10
4 至 5 年	589,788.00
5 年以上	16,970.36
合计	165,303,498.65

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,141,670.63	1,793,659.40		4,082.93		8,931,247.10
合计	7,141,670.63	1,793,659.40		4,082.93		8,931,247.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销售应收款	4,082.93

其中重要的应收账款核销情况：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	31,727,582.20	19.19%	1,590,627.15
客户 2	23,502,639.49	14.22%	1,164,003.89
客户 3	20,993,119.09	12.70%	1,122,986.63
客户 4	9,486,046.58	5.74%	487,966.35
客户 5	9,242,923.65	5.59%	463,862.89
合计	94,952,311.01	57.44%	4,829,446.91

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	355,100.00	2,656,998.72

合计	355,100.00	2,656,998.72
----	------------	--------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,120,948.14	100.00%	3,931,041.78	100.00%
合计	5,120,948.14		3,931,041.78	

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	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
供应商 1	2,105,995.80	41.12	一年以内	未到结算期
供应商 2	667,105.67	13.02	一年以内	未到结算期
供应商 3	243,532.30	4.76	一年以内	未到结算期
供应商 4	237,451.33	4.64	一年以内	未到结算期
供应商 5	176,651.38	3.45	一年以内	未到结算期
合计	3,430,736.48	66.99	-	-

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	3,898,640.92	4,218,353.80
合计	3,898,640.92	4,218,353.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及职工备用金	1,063,055.63	3,097,494.86
往来款	18,595.48	11,766.00
应收出口退税	2,900,073.10	1,277,329.27
合计	3,981,724.21	4,386,590.13

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	168,236.33			168,236.33
2022 年 1 月 1 日余额在 本期				
本期计提	17,157.22			17,157.22
本期转回	102,310.26			102,310.26
2022 年 12 月 31 日余额	83,083.29			83,083.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	3,090,721.71
1 至 2 年	750.00
2 至 3 年	2,100.00
3 年以上	888,152.50
3 至 4 年	865,102.50
5 年以上	23,050.00
合计	3,981,724.21

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	

按组合计提预期信用损失的其他应收款	168,236.33	17,157.22	-102,310.26			83,083.29
合计	168,236.33	17,157.22	-102,310.26			83,083.29

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
项目 1	出口退税	2,900,073.10	1 年以内	72.83%	29,000.73
项目 2	房租押金	865,102.50	3 年以上	21.73%	43,255.13
项目 3	房租押金	100,000.00	1 年以内	2.51%	5,000.00
项目 4	房租押金	70,000.00	1 年以内	1.76%	3,500.00
项目 5	多交费用	18,595.48	1 年以内	0.47%	929.77
合计	-	3,953,771.08	-	99.30%	81,685.63

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	35,265,948.79	4,914,291.03	30,351,657.76	28,336,043.56	3,888,425.09	24,447,618.47
在产品	6,842,351.94	373,905.31	6,468,446.63	5,582,527.63	322,263.57	5,260,264.06
库存商品	33,191,107.21	3,222,888.98	29,968,218.23	27,692,061.87	3,061,778.35	24,630,283.52
发出商品	3,068,365.13		3,068,365.13	2,732,013.47		2,732,013.47
委托加工物资	607,187.35		607,187.35	846,741.71		846,741.71
合计	78,974,960.42	8,511,085.32	70,463,875.10	65,189,388.24	7,272,467.01	57,916,921.23

(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	3,888,425.09	2,432,875.32		1,389,997.23	17,012.15	4,914,291.03
在产品	322,263.57	208,047.11		127,478.02	28,927.35	373,905.31
库存商品	3,061,778.35	1,200,630.44		484,756.33	554,763.48	3,222,888.98
合计	7,272,467.01	3,841,552.87		2,002,231.58	600,702.98	8,511,085.32

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

无

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

适用 不适用

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	884,934.84	879,572.22
留抵进项税	690,493.49	1,252,695.70
待摊费用	554,183.09	762,815.96
IPO 费用	9,986,469.57	8,286,469.57
合计	12,116,080.99	11,181,553.45

14、债权投资

无

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

15、其他债权投资

无

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

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

18、其他权益工具投资

无

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	13,774,030.62			13,774,030.62
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	13,774,030.62			13,774,030.62
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,774,030.62			13,774,030.62
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	292,766.60			292,766.60
(1) 计提或摊销	192,438.22			192,438.22
(2) 固定资产转入	100,328.38			100,328.38
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	292,766.60			292,766.60
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,481,264.02			13,481,264.02
2.期初账面价值				0.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	268,597,740.61	259,302,503.29
合计	268,597,740.61	259,302,503.29

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	工具家具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	222,237,339.13	67,619,545.03	7,312,855.03	6,618,974.47	4,694,809.69	308,483,523.35
2.本期增加金额	9,743,119.27	18,311,026.18	3,825,796.45	3,366,602.16	3,886,684.63	39,133,228.69
(1) 购置	9,743,119.27	9,709,755.99	3,825,796.45	3,025,222.44	3,329,691.94	29,633,586.09
(2) 在建工程转入		8,601,270.19		341,379.72	556,992.69	9,499,642.60
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	13,774,030.62	3,387,860.64	1,811,179.00	193,134.71	76,639.27	19,242,844.24
(1) 处置或报废		3,379,142.16	1,811,179.00	195,305.31	76,425.64	5,462,052.11
转入投资性房地产	13,774,030.62					13,774,030.62
外币报表折算差额		8,718.48		-2,170.60	213.63	6,761.51
4.期末余额	218,206,427.78	82,369,512.03	9,327,472.48	9,965,640.46	8,504,855.05	328,373,907.80
二、累计折旧						
1.期初余额	11,809,400.04	25,822,177.44	4,506,255.45	3,593,698.15	3,324,708.51	49,056,239.59
2.本期增加金额	6,023,156.52	6,145,529.17	1,200,227.36	1,040,293.04	1,067,304.73	15,476,510.82
(1) 计提	6,023,156.52	6,145,529.17	1,200,227.36	1,040,293.04	1,067,304.73	15,476,510.82
3.本期减少金额	100,328.38	2,913,568.11	1,720,620.03	-50,593.42	72,660.12	4,756,583.22
(1) 处置或报废		2,912,168.21	1,720,620.03	-49,707.90	72,604.36	4,655,684.70

(2) 转入投资性房地产	100,328.38					100,328.38
(3) 外币报表折算差额		1,399.90		-885.52	55.76	570.14
4.期末余额	17,732,228.18	29,054,138.50	3,985,862.78	4,684,584.61	4,319,353.12	59,776,167.19
三、减值准备						
1.期初余额		124,780.47				124,780.47
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		124,780.47				124,780.47
(1) 处置或报废		124,780.47				124,780.47
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	200,474,199.60	53,315,373.53	5,341,609.70	5,281,055.85	4,185,501.93	268,597,740.61
2.期初账面价值	210,427,939.09	41,672,587.12	2,806,599.58	3,025,276.32	1,370,101.18	259,302,503.29

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输设备	29,063.56

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,613,343.25	6,159,717.34
合计	25,613,343.25	6,159,717.34

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	9,759,245.16		9,759,245.16	5,671,101.86		5,671,101.86
装修工程	15,854,098.09		15,854,098.09	488,615.48		488,615.48
合计	25,613,343.25		25,613,343.25	6,159,717.34		6,159,717.34

(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
奉贤 2、5 号楼装修	2,373,068.62		1,766,109.47			1,766,109.47	74.42%					其他
奉贤 6 号楼装修	16,418,449.24		7,378,679.00			7,378,679.00	44.94%					其他
奉贤 3 号楼装修	2,482,091.00		2,225,529.91			2,225,529.91	89.66%					其他
散热模组车间装修	3,700,000.00		3,234,702.06			3,234,702.06	87.42%					其他
合计	24,973,608.86		14,605,020.44			14,605,020.44						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	9,775,014.91	9,775,014.91
2.本期增加金额	12,195,497.93	12,195,497.93
租赁	12,203,213.99	12,203,213.99
外币报表折算差额	-7,716.06	-7,716.00
3.本期减少金额	5,009,030.63	5,009,030.63
租赁到期	5,009,030.63	5,009,030.63
4.期末余额	16,961,482.21	16,961,482.21
二、累计折旧		
1.期初余额	3,683,659.16	3,683,659.16
2.本期增加金额	3,876,610.69	3,876,610.69
(1) 计提	3,881,019.87	3,881,019.87
(2) 外币报表折算差额	-4,409.18	-4,409.18
3.本期减少金额	4,926,620.03	4,926,620.03
(1) 处置		
(2) 租赁到期	4,926,620.03	4,926,620.03
4.期末余额	2,633,649.82	2,633,649.82
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	14,327,832.39	14,327,832.39
2.期初账面价值	6,091,355.75	6,091,355.75

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	34,666,877.00			2,110,698.04	36,777,575.04
2.本期增加金额	29,240.46			55,710.47	84,950.93
(1) 购置	29,240.46			55,710.47	84,950.93
(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	34,696,117.46			2,166,408.51	36,862,525.97
二、累计摊销					
1.期初余额	4,883,290.21			1,310,660.34	6,193,950.55
2.本期增加金额	694,868.86			346,318.82	1,041,187.68
(1) 计提	694,868.86			346,318.82	1,041,187.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,578,159.07			1,656,979.16	7,235,138.23
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	29,117,958.39			509,429.35	29,627,387.74
2.期初账面价值	29,783,586.79			800,037.70	30,583,624.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

2019年12月11日，本公司与交通银行上海市宝山支行签署了合同编号为C191204MG3103722的土地使用权抵押合同。抵押物为“企业总部基地及研发中心建设项目（奉贤区奉新镇4街坊12/1地块）”的土地使用权。截止2022年12月31日，用于抵押的土地使用权的账面价值为24,868,027.97元。

27、开发支出

无

28、商誉

（1）商誉账面原值

无

（2）商誉减值准备

无

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造		278,899.08	77,472.00		201,427.08
装修费	96,817.17	1,259,101.50	173,623.14		1,182,295.53
其他	273,876.91	52,469.91	213,352.59		112,994.23
合计	370,694.08	1,590,470.49	464,447.73		1,496,716.84

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,265,484.46	2,592,692.32	14,354,666.79	2,153,200.01
内部交易未实现利润	208,555.67	31,283.35	127,053.67	19,058.05
新租赁准则暂时性差异	30,763.89	4,614.58	73,138.60	10,970.79
合计	17,504,804.02	2,628,590.25	14,554,859.06	2,183,228.85

（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	13,483,683.40	2,022,552.51	4,212,926.93	631,939.04
房屋租赁收入税会差异	560,946.89	140,236.72		

合计	14,044,630.29	2,162,789.23	4,212,926.93	631,939.04
----	---------------	--------------	--------------	------------

(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		2,628,590.25		2,183,228.85
递延所得税负债		2,162,789.23		631,939.04

(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	438,842.44	423,700.96
可抵扣亏损	2,979,875.67	2,112,987.47
合计	3,418,718.11	2,536,688.43

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023			
2024	144,743.93	144,743.93	
2025	711,999.04	711,999.04	
2026	1,256,244.50	1,256,244.50	
2027	866,888.20		
合计	2,979,875.67	2,112,987.47	

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产预付款	949,500.00		949,500.00	6,916,013.80		6,916,013.80
合计	949,500.00		949,500.00	6,916,013.80		6,916,013.80

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	101,800,000.00	81,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	
未到期应付利息	117,583.88	84,333.33
合计	106,917,583.88	81,084,333.33

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

无

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	47,704,369.78	51,585,806.86
应付工程款	25,908,000.16	21,645,889.68
暂估应付账款	19,658,184.47	4,849,580.64
应付设备款	1,936,419.33	1,397,817.90
其他费用	5,452,252.27	6,610,433.94
合计	100,659,226.01	86,089,529.02

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无欠款一年以上的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

无

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品预收款	414,204.92	2,557,904.11
合计	414,204.92	2,557,904.11

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,187,785.83	64,500,087.58	63,752,787.64	5,935,085.77
二、离职后福利-设定提存计划	266,585.37	4,435,887.99	4,399,682.61	302,790.75
三、辞退福利		65,500.00	65,500.00	
合计	5,454,371.20	69,001,475.57	68,217,970.25	6,237,876.52

(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	4,801,813.83	57,225,427.01	56,478,937.38	5,548,303.46
2、职工福利费	5,489.26	2,037,933.97	2,040,892.90	2,530.32

3、社会保险费	180,573.47	2,294,104.53	2,274,310.58	200,367.43
其中：医疗保险费	161,719.03	1,959,100.20	1,941,753.68	179,065.55
工伤保险费	8,772.24	167,896.90	166,544.38	10,124.76
生育保险费	10,082.20	167,107.43	166,012.52	11,177.12
4、住房公积金	136,112.00	2,265,197.60	2,247,103.60	154,206.00
5、工会经费和职工教育经费	63,797.27	677,424.47	711,543.18	29,678.56
合计	5,187,785.83	64,500,087.58	63,752,787.64	5,935,085.77

(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	258,138.10	4,199,429.45	4,165,526.93	292,040.62
2、失业保险费	8,447.27	236,458.54	234,155.68	10,750.13
合计	266,585.37	4,435,887.99	4,399,682.61	302,790.75

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,067,387.71	731,537.46
企业所得税	3,404,890.20	2,004,182.05
个人所得税	156,021.57	94,760.62
城市维护建设税	190,034.84	60,445.85
房产税	771,188.60	274,898.49
土地使用税	7,366.80	7,366.80
教育费附加	190,034.85	60,445.86
其他税费	53,912.89	15,017.58
合计	8,840,837.46	3,248,654.71

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	2,601,395.78	2,905,062.57
合计	2,601,395.78	2,905,062.57

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴	364,142.15	315,999.85
押金	132,340.00	53,140.00
预提费用	1,838,360.25	2,319,088.06
其他	266,553.38	216,834.66
合计	2,601,395.78	2,905,062.57

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	27,546,711.72	27,546,711.73
一年内到期的租赁负债	4,778,388.58	3,210,542.97
未到期应付利息	83,233.06	167,189.55
合计	32,408,333.36	30,924,444.25

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	17,922.31	160,824.96
已背书未到期的商业汇票	647,101.14	
合计	665,023.45	160,824.96

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	55,093,423.40	82,640,135.13
减：一年内到期的长期借款	-27,546,711.72	-27,546,711.73
合计	27,546,711.68	55,093,423.40

其他说明，包括利率区间：

本公司以编号为沪（2017）奉字不动产权第 024023 号的奉贤区奉新镇 4 街坊 12/1 丘的土地使用权为抵押，并由张耀华提供担保，与上海市交通银行签署了合同编号为 Z1911LN15669149 的长期借款合同，合同贷款额度为 1,700 万元，合同期限为 2019 年 12 月 23 日至 2024 年 12 月 31 日，利率为一年贷款市场报价利率 LPR+0.8375%，按季付息。截至 2022 年 12 月 31 日止本公司已收到交通银行发放的贷款 1,700.00 万元。

本公司与交通银行签署的合同编号为 Z2008LN15652811 的固定资产贷款，并由张耀华提供担保签署了编号为 C200826GR3103413 的保证合同以及编号为 C200826MG3103411 的抵押合同，截至 2022 年 12 月 31 日止该笔借款放款共计金额 7,494.21 万元。

本公司合同编号为 Z2102LN15688301 的固定资产贷款，并由张耀华提供担保签署了编号为 C210223GR3102594 的保证合同以及编号为 C210223MG3102597 的抵押合同，截至 2022 年 12 月 31 日止该笔借款放款共计金额 1,824.48 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司已收到交通银行发放的贷款金额合计为 11,018.68 万元，已偿还贷款金额合计 5,509.34 万元，贷款余额为 5,509.34 万元。

46、应付债券

(1) 应付债券

无

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

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,382,705.54	3,347,633.96
1-2 年	5,403,966.62	1,045,828.56
2-3 年	4,847,633.89	994,948.56
3 年以上		994,948.52
减：未确认融资费用	-1,084,826.46	-514,299.65
减：一年内到期的租赁负债	-4,778,388.58	-3,210,542.97
合计	9,771,091.01	2,658,516.98

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 296,903.47 元。

48、长期应付款

无

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

无

51、递延收益

无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

项目	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	75,000,000.00						75,000,000.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,668,953.34			3,668,953.34
合计	3,668,953.34			3,668,953.34

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	-763,856.99	324,970.68				324,970.63	0.05	-438,886.36
外币财务报表折算差额	-763,856.99	324,970.68				324,970.63	0.05	-438,886.36
其他综合收益合计	-763,856.99	324,970.68				324,970.63	0.05	-438,886.36

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,366,386.94	3,745,844.55		27,112,231.49
合计	23,366,386.94	3,745,844.55		27,112,231.49

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	226,654,403.31	160,927,719.46
调整后期初未分配利润	226,654,403.31	160,927,719.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,269,783.06	70,203,705.35
减：提取法定盈余公积	3,745,844.55	4,477,021.50
期末未分配利润	297,178,341.82	226,654,403.31

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 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	392,205,232.58	242,363,334.02	363,285,704.68	217,413,091.40
其他业务	6,284,169.57	5,226,080.04	8,920,579.05	8,493,300.80
合计	398,489,402.15	247,589,414.06	372,206,283.73	225,906,392.20

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	516,530.88	316,409.83
教育费附加	516,530.89	316,612.27
房产税	1,188,812.69	199,111.12
土地使用税	14,733.60	-212,746.20
车船使用税	6,600.00	6,120.00

印花税	174,772.66	118,557.90
合计	2,417,980.72	744,064.92

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,422,908.82	3,200,871.57
进出口费用	924,669.36	936,760.32
运输费	26,689.05	4,965,034.04
仓储费	81,211.06	105,649.59
差旅费	86,874.52	130,968.71
办公费	288,252.37	271,087.70
业务招待费	201,245.56	346,923.37
其他	291,319.54	104,140.89
合计	6,323,170.28	10,061,436.19

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,791,682.17	11,268,327.12
使用权资产折旧	888,546.80	1,723,213.08
租赁费	431,318.54	775,978.54
折旧和摊销	6,238,571.60	2,266,980.82
差旅、招待和车辆使用费	3,202,106.15	2,032,025.65
中介费用	1,358,764.61	1,228,813.02
办公费	2,039,835.98	1,926,299.05
其他	507,709.35	320,429.25
报废损失	262,856.77	343,509.54
合计	30,721,391.97	21,885,576.07

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,184,794.83	16,090,111.32
直接投入	5,636,645.28	7,898,561.72
折旧与摊销	1,437,689.22	1,473,206.07
租赁费	347,721.93	913,935.00
其他	1,076,488.94	1,603,435.67
合计	26,683,340.20	27,979,249.78

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,765,231.10	3,368,221.33
减：利息收入	520,802.41	932,285.83
汇兑损益	-8,085,455.22	1,971,318.55
银行手续费	162,328.45	137,716.81
合计	-678,698.08	4,544,970.86

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,803,913.96	418,459.96
三代手续费返还	22,566.72	16,993.11
增值税加计抵减	2,986.48	1,338.44

合计	1,829,467.16	436,791.51
----	--------------	------------

68、投资收益

无

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	85,153.04	2,357.81
应收票据预期信用损失	-107,697.87	-71,213.33
应收账款预期信用损失	-1,794,454.97	-367,063.85
合计	-1,816,999.80	-435,919.37

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,841,552.87	-2,829,991.02
五、固定资产减值损失		-124,780.47
合计	-3,841,552.87	-2,954,771.49

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	102,001.77	109,982.72

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,130.77	6,022.00	1,130.77
合计	1,130.77	6,022.00	1,130.77

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	515,520.00	177,523.00	515,520.00
非流动资产毁损报废损失	19,601.90	95,296.94	19,601.90
罚款支出	112,570.99		112,570.99
其他	5,000.00		5,000.00
合计	652,692.89	272,819.94	652,692.89

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,904,661.80	7,745,351.98

递延所得税费用	1,085,488.79	112,511.00
合计	6,990,150.59	7,857,862.98

(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	81,054,157.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,158,123.57
子公司适用不同税率的影响	-174,220.81
调整以前期间所得税的影响	-12,791.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	137,059.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	173,411.77
研发费用加计扣除的影响	-5,291,432.73
所得税费用	6,990,150.59

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	520,802.41	932,285.83
政府补助及营业外收入	1,805,044.73	383,142.13
往来款	3,179,625.26	53,614.27
合计	5,505,472.40	1,369,042.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,697,916.86	6,766,734.57
管理费用	12,381,537.03	6,342,940.05
研发费用	10,267,885.60	10,043,324.98
财务费用	162,328.45	138,608.20
营业外支出	633,090.99	177,523.00
往来款变动	2,153,937.18	556,017.77
合计	27,296,696.11	24,025,148.57

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 中介费	1,590,000.00	1,214,150.94
使用权资产租赁支付金额	2,554,148.86	4,006,102.34
合计	4,144,148.86	5,220,253.28

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	74,064,006.55	70,116,016.16
加：资产减值准备	3,841,552.87	2,954,771.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,668,949.04	8,342,558.08
使用权资产折旧	2,569,975.83	3,702,309.42
无形资产摊销	1,041,187.68	1,123,383.48
长期待摊费用摊销	464,447.73	368,796.22
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）	-102,001.77	-109,982.72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	19,601.90	95,296.94
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,054,207.52	3,992,199.24
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-445,361.40	54,506.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,530,850.19	58,004.55
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,532,231.11	-20,239,027.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-34,698,103.68	-13,407,927.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	11,341,569.81	13,235,598.77
其他	1,816,999.80	435,919.37
经营活动产生的现金流量净额	64,635,650.96	70,722,422.22
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	92,993,657.00	84,738,811.45
减：现金的期初余额	84,738,811.45	90,731,980.83
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	8,254,845.55	-5,993,169.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	92,993,657.00	84,738,811.45
其中：库存现金	8,115.02	6,413.26
可随时用于支付的银行存款	92,985,541.98	84,732,398.19
二、期末现金及现金等价物余额	92,993,657.00	84,738,811.45

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	162,219,551.80	房屋抵押
无形资产	24,868,027.97	土地使用权抵押
投资性房地产	13,481,264.02	房屋抵押
合计	200,568,843.79	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			73,549,090.80
其中：美元	8,942,870.35	6.96	62,283,514.84
欧元	214,590.05	7.42	1,592,880.48
港币			
印度卢比	114,904,911.82	0.08	9,672,695.48
应收账款			74,493,512.76
其中：美元	10,622,345.20	6.96	73,980,385.40
欧元	14,586.60	7.42	108,274.87
港币			
印度卢比	4,809,309.60	0.08	404,852.49
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			4,490,311.97
其中：美元	2,345.88	6.96	16,338.12
欧元	244.78	7.42	1,816.98
瑞典克朗	1,985,400.00	1.50	2,981,475.18
印度卢比	17,708,264.38	0.08	1,490,681.70
其他应付款			17,898,170.92
其中：美元	760,000.00	6.96	5,293,096.00
欧元	281,267.58	7.42	2,087,821.12
印度卢比	124,937,678.78	0.08	10,517,253.80

(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

公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
阿莱德实业集团（香港）有限公司	香港	美元	日常以美元结算为主
阿莱德实业（香港）有限公司	香港	美元	日常以美元结算为主
AlliedtechEstoniaOÜ	爱沙尼亚	欧元	日常以欧元结算为主
UTTERLYALLIED(INDIA)PRIVATELIMITED	印度	印度卢比	日常以印度卢比结算为主
ALLIED-TECHINDUSTRIAL(SINGAPORE)PTE.LTD	新加坡	美元	日常以美元结算为主

83、套期

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	1,803,913.96	其他收益	1,803,913.96

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 家。具体如下：

公司名称	变更原因
上海阿莱德科技有限公司	新设立

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
平湖阿莱德实业有限公司	浙江	浙江	生产制造	100.00%		投资设立
阿莱德实业集团（香港）有限公司 (ALLIEDINDUSTRALGROUPHONGKONGLIMITED)	香港	香港	投资	100.00%		投资设立
阿莱德企业发展（上海）有限公司	上海	上海	投资	100.00%		投资设立
阿莱德实业（香港）有限公司	香港	香港	投资		100.00%	投资设立
AlliedtechEstoniaOÜ	爱沙尼亚	爱沙尼亚	生产制造		100.00%	收购
UTTERLYALIED(INDIA)PRIVATELIMITED	印度	印度	生产制造		99.99%	投资设立
ALLIED-TECHINDUST	新加坡	新加坡	投资		100.00%	投资设立

RIAL(SINGAPORE)PTE.LTD						
南通普莱德通讯科技有限公司	南通	南通	生产制造	51.00%		投资设立
四川太恒复合材料有限责任公司	四川	四川	生产制造	50.00%		投资设立
上海阿莱德科技有限公司	上海	上海	生产制造	100.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根

据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

本报告期末公司相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	期末余额	减值准备
应收款项融资	355,100.00	
应收票据	3,578,223.94	178,911.20
应收账款	165,303,498.65	8,931,247.10
其他应收款	3,981,724.21	83,083.29
合计	173,218,546.80	9,193,241.59

本公司的主要客户为爱立信、诺基亚等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 57.44%（2021 年 12 月 31 日本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 51.61%）。

（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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 29,570.00 万元，其中：已使用授信金额为 21,198.69 万元。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	合计
短期借款	117,583.88	23,000,000.00	27,000,000.00	56,800,000.00		106,917,583.88
应付账款	40,207,920.46	43,258,922.18	17,192,383.37			100,659,226.01
其他应付款	2,601,395.78					2,601,395.78
长期借款					27,546,711.68	27,546,711.68
一年内到期的非流动负债		83,233.06		32,929,417.26		33,012,650.32
租赁负债					10,251,600.51	10,251,600.51
合计	42,926,900.12	66,342,155.24	44,192,383.37	89,729,417.26	37,798,312.19	280,989,168.18

（三）市场风险

● 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

1、本报告期公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2、截止 2022 年 12 月 31 日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	瑞典克朗项目	印度卢比项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	62,283,514.84	1,592,880.48		9,672,695.48	73,549,090.80
应收账款	73,980,385.40	108,274.87		404,852.49	74,493,512.76
小计	136,263,900.24	1,701,155.35		10,077,547.97	148,042,603.56
外币金融负债：					
应付账款	16,338.12	1,816.98	2,981,475.18	1,490,681.70	4,490,311.97
其他应付款	5,293,096.00	2,087,821.12		10,517,253.80	17,898,170.92
小计	5,309,434.12	2,089,638.10	2,981,475.18	12,007,935.50	22,388,482.89

3、敏感性分析

截至 2022 年 12 月 31 日止，对于本公司各类美元、欧元、瑞典克朗及印度卢比等金融资产和美元、欧元、瑞典克朗及印度卢比金融负债，如果人民币对美元及欧元等外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 12,565,412.06 元（2021 年约 9,332,555.88 元）。

● 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整降低利率风险。

(1) 本报告期公司无利率互换安排。

(2) 截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 5,509.34 万元，详见附注五、注释 25。

(3) 敏感性分析：

截至 2022 年 12 月 31 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 279,293.05 元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	-	-	-	-
应收账款融资			355,100.00	355,100.00
持续以公允价值计量的资产总额			355,100.00	355,100.00
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上，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，未经调整的报价。

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

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。

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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是张耀华。

其他说明：

张耀华、张艺露、朱红、朱玲玲、薛伟、上海英帕学企业管理中心（有限合伙）为一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
昆山鸿运塑料器材有限公司	公司董事朱红控制的公司
平湖市金九塑料加工厂	根据实质重于形式判断为关联方
薛伟	持股 13.60% 的股东、董事
吴靖	持股 8.00% 的股东、董事
张京	公司董事吴靖之配偶

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
平湖市金九塑料加工厂	采购产品	6,113,057.70	20,000,000.00	否	6,357,349.76

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
平湖市金九塑料加工厂	销售材料	2,367,074.06	3,213,295.71

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
薛伟	机动车	21,844.20	21,844.24
吴靖、张京	机动车	10,412.40	20,824.78

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
昆山鸿运塑料器材有限公司	经营租赁					994,948.60	994,948.60	167,080.34	204,623.88		4,307,513.37

关联租赁情况说明

2016年1月1日，公司与昆山鸿运塑料器材有限公司签订《厂房租赁协议》，向其租赁位于昆山市千灯镇萧墅路15号的厂房及土地，租赁期限为2016年1月1日至2025年12月31日，租赁金额：人民币1,044,696.00元（含税）/年。

本公司自2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号-租赁》，根据衔接规定，本公司2021年1月1日确认该项租赁的使用权资产金额为4,307,513.37元。2022年度该项使用权资产摊销金额为861,502.68元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张耀华	10,000,000.00	2020年01月07日	2024年12月31日	否
张耀华	5,000,000.00	2020年06月17日	2024年12月31日	否
张耀华	2,000,000.00	2020年08月24日	2024年12月31日	否
张耀华	7,000,000.00	2020年09月22日	2024年12月31日	否
张耀华	20,000,000.00	2020年10月19日	2024年12月31日	否
张耀华	13,588,000.00	2020年11月30日	2024年12月31日	否
张耀华	10,000,000.00	2020年12月17日	2024年12月31日	否
张耀华	14,537,343.28	2021年01月20日	2024年12月31日	否
张耀华	901,648.00	2021年04月21日	2024年12月31日	否
张耀华	2,418,516.70	2021年05月24日	2024年12月31日	否
张耀华	3,471,829.15	2021年06月21日	2024年12月31日	否
张耀华	3,024,749.55	2021年07月23日	2024年12月31日	否
张耀华、杜永芳	569,720.00	2021年08月20日	2024年12月31日	否
张耀华、杜永芳	1,256,050.09	2021年08月27日	2024年12月31日	否
张耀华、杜永芳	4,028,377.29	2021年09月30日	2024年12月31日	否
张耀华、杜永芳	6,507,180.32	2021年11月01日	2024年12月31日	否
张耀华、杜永芳	2,483,432.50	2021年12月09日	2024年12月31日	否
张耀华、杜永芳	3,400,000.00	2021年12月28日	2024年12月31日	否
张耀华	23,000,000.00	2022年01月21日	2023年01月20日	否
张耀华	27,000,000.00	2022年02月11日	2023年02月11日	否
张耀华	12,000,000.00	2022年06月27日	2023年06月24日	否
平湖阿莱德实业有限公司、张耀华	10,000,000.00	2022年11月03日	2023年08月03日	否
平湖阿莱德实业有限公司、张耀华	9,800,000.00	2022年11月16日	2023年08月17日	否

关联担保情况说明

注 1：张耀华为本公司合同编号为 Z1911LN15669149 的固定资产贷款签署了编号为 C191209GR3104770 的保证合同，合同额度金额为 1,700 万元。合同期限为 2019 年 12 月 23 日至 2024 年 12 月 31 日，利率为一年贷款市场报价利率 LPR+0.8375%，按季付息。截至 2022 年 12 月 31 日止，公司收到交通银行发放的贷款金额为 1,700 万元。

注 2：张耀华为本公司合同编号为 Z2008LN15652811 的固定资产贷款签署了编号为 C200826GR3103413 的保证合同，合同额度金额为 7,500 万元，合同期限为 2020 年 9 月 14 日至 2024 年 12 月 31 日。截止 2022 年 12 月 31 日该笔借款放款共计金额 7,494.21 万元。

注 3：张耀华为本公司合同编号为 Z2102LN15688301 的固定资产贷款签署了编号为 C210223GR3102594 的保证合同，合同额度金额为 1,870 万元，截止 2022 年 12 月 31 日该笔借款放款共计金额 1,824.48 万元。

注 4：2022 年 6 月 28 日，张耀华为本公司签署了合同编号为 C220622GR3106646 的保证合同，主要用于本公司和交通银行于 2022 年 6 月 13 日至 2027 年 6 月 13 日期间贷款、融资、开立银行承兑汇票、信用证、保函等提供最高保证担保，担保的最高债权额为人民币 10,000 万元。

注 5：2022 年 11 月 3 日，本公司与中信银行签署综合授信合同，合同编号【银沪信 e 融 2022 年字/第 731611005 号 202200224167】，授信期限自 2022 年 9 月 8 日至 2023 年 9 月 8 日止，授信金额为 5,000 万元人民币，张耀华和平湖阿莱德实业有限公司与中信银行签订合同编号为【(2021)沪银最保字 731611213007 号/(2021)沪银最保字 731611213008 号】最高额保证合同为其授信提供担保。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,117,177.78	5,923,960.44

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	吴靖			11,766.00	

(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	平湖市金九塑料加工厂	1,849,772.21	2,225,413.47
其他应付款	薛伟	6,634.03	0.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司与交通银行签署了合同编号为 Z1911LN15669149，以（奉贤区奉新镇 4 街坊 12/1 丘）土地使用权为抵押物的固定资产抵押贷款，借款余额为 850.00 万元，土地使用权的证书编号为沪（2022）奉字不动产权第 010253 号。截至 2022 年 12 月 31 日止，该土地使用权的账面净值为 24,868,027.97 元。

截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司与交通银行签署了合同编号为 Z2008LN15652811、Z2102LN15688301，以奉贤总部基地及研发中心建设项目（位于奉贤区奉新镇 4 街坊 12/1 丘）为抵押物的固定资产抵押贷款，借款余额为 4,659.34 万元，固定资产的证书编号为沪（2022）奉字不动产权第 010253 号。截至 2022 年 12 月 31 日止，该房屋的账面净值为 175,700,815.82 元。

除存在上述承诺事项外，截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日止，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。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数		无法估计影响数的原因
		报表科目	金额	
股票和债券的发行	本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2648 号文《关于同意上海阿莱德实业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股。本公司于 2023 年 2 月 6 日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 24.80 元，共计募集人民币 620,000,000.00 元，募集资金净额为人民币 542,443,880.10 元。	货币资金	542,443,880.10	
		实收资本	25,000,000.00	
		资本公积	517,443,880.10	

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	50,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	50,000,000.00

利润分配方案	经第三届董事会第六次会议审议通过，以公司发行后总股本 100,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5 元（含税），合计派发现金股利人民币 50,000,000.00 元（含税）。
--------	--

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

除上述已披露的事项外，截至本财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司及子公司均从事通讯配套产品的生产和销售，经营业务未按经营分部划分。

(2) 报告分部的财务信息

无

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

截止本财务报告批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	164,672,441.34	100.00%	7,656,353.34	4.65%	157,016,088.00	113,041,927.57	100.00%	6,291,069.80	5.57%	106,750,857.77
其中：										
账龄组合	139,805,714.84	84.90%	7,656,353.34	5.48%	132,149,361.50	112,162,977.20	99.22%	6,291,069.80	5.61%	105,871,907.40
合并范围内关联方组合	24,866,726.50	15.10%			24,866,726.50	878,950.37	0.78%			878,950.37
合计	164,672,441.34	100.00%	7,656,353.34	4.65%	157,016,088.00	113,041,927.57	100.00%	6,291,069.80	5.57%	106,750,857.77

按组合计提坏账准备：7,656,353.34 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款	164,672,441.34	7,656,353.34	4.65%
合计	164,672,441.34	7,656,353.34	4.65%

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	162,886,908.67
1 至 2 年	103,036.16
2 至 3 年	729,726.72
3 年以上	952,769.79
3 至 4 年	346,011.43

4至5年	589,788.00
5年以上	16,970.36
合计	164,672,441.34

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,291,069.80	1,365,283.54				7,656,353.34
合计	6,291,069.80	1,365,283.54				7,656,353.34

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	31,619,493.49	19.20%	1,583,064.72
客户 2	23,007,351.63	13.97%	
客户 3	20,993,119.09	12.75%	1,121,765.17
客户 4	15,350,070.92	9.32%	767,503.55
客户 5	9,200,812.54	5.59%	460,040.63
合计	100,170,847.67	60.83%	3,932,374.07

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	3,879,835.21	4,217,213.80
合计	3,879,835.21	4,217,213.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及备用金	1,061,855.63	3,096,294.86
往来款		11,766.00
应收出口退税	2,900,073.10	1,277,329.27
合计	3,961,928.73	4,385,390.13

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	168,176.33			168,176.33
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	16,227.45			16,227.45
本期转回	-102,310.26			-102,310.26
2022 年 12 月 31 日余额	82,093.52			82,093.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	3,072,126.23
2 至 3 年	2,100.00
3 年以上	887,702.50
3 至 4 年	865,102.50
5 年以上	22,600.00
合计	3,961,928.73

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	

按组合计提预期信用损失的其他应收款	168,176.33	16,227.45	-102,310.26			82,093.52
合计	168,176.33	16,227.45	-102,310.26			82,093.52

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
项目 1	应收出口退税	2,900,073.10	1 年以内	73.20%	29,000.73
项目 2	押金/保证金	865,102.50	3 年以上	21.84%	43,255.13
项目 3	押金/保证金	100,000.00	1 年以内	2.52%	5,000.00
项目 4	押金/保证金	70,000.00	1 年以内	1.77%	3,500.00
项目 5	押金/保证金	14,000.00	3 年以上	0.35%	700.00
合计	-	3,949,175.60	-	99.68%	81,455.86

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	45,981,800.00		45,981,800.00	38,297,090.00		38,297,090.00
合计	45,981,800.00		45,981,800.00	38,297,090.00		38,297,090.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
平湖阿莱德实业有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
阿莱德企业发展(上海)有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
ALLIEDINDUSTRIALGROUP(HONGKONG)LIMITED	6,287,090.00	7,684,710.00				13,971,800.00	
南通普莱德通讯科技有限公司	510,000.00					510,000.00	
四川太恒复合材料有限责任公司	500,000.00					500,000.00	
合计	38,297,090.00	7,684,710.00				45,981,800.00	

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	339,919,651.47	243,994,811.17	325,831,716.57	225,072,703.62
其他业务	48,373,373.80	46,829,917.47	54,696,925.60	54,475,439.84
合计	388,293,025.27	290,824,728.64	380,528,642.17	279,548,143.46

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

无

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	82,399.87	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,803,913.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-631,960.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,553.20	
减：所得税影响额	190,929.06	
少数股东权益影响额	14.72	
合计	1,088,963.03	-

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

个税手续费返还（元）	22,566.72
增值税加计递减（元）	2,986.48

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	20.34%	0.9903	0.9903
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.05%	0.9757	0.9757

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无