



浙江东晶电子股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王皓、主管会计工作负责人胡静雯及会计机构负责人(会计主管人员)胡静雯声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划和经营目标的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

关于公司可能存在的重大风险与对策详见本报告“第四节、(九)公司未来发展的展望”的相关内容，敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	42
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	43
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	44
第十节 公司治理.....	52
第十一节 公司债券相关情况 .....	58
第十二节 财务报告.....	59
第十三节 备查文件目录 .....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、东晶电子	指	浙江东晶电子股份有限公司
东晶金华	指	东晶电子金华有限公司
上海晶思	指	上海晶思电子科技有限公司
宏瑞供应链	指	浙江宏瑞供应链管理有限公司
宏瑞香港	指	浙江宏瑞（香港）贸易有限公司
黄山东晶	指	黄山东晶电子有限公司
深圳蓝海	指	深圳蓝海精密电子技术有限公司
深圳金东晶	指	深圳金东晶电子科技有限公司
上海乾月	指	上海乾月电子商务有限公司
中盈小贷	指	金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司
蓝海投控	指	宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）
千石创富	指	北京千石创富资本管理有限公司
审计机构、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
石英晶体元器件	指	利用石英晶体（水晶）的逆压电效应（在外电场作用下产生弹性形变的特性）制成的机电能量耦合的频率控制元器件，主要包括谐振器、振荡器和滤波器等
谐振器	指	石英晶体谐振器，是一种稳定频率的元件，通过在石英晶片两面镀上电极而构成，当交变信号加到电极上时谐振器会在特定的频率上起振。按照不同的生产封装技术，可分为 DIP（插件式）和 SMD（表面贴装式）两大类
振荡器	指	石英晶体振荡器，是一种有源频率元件，用来产生精密的时钟信号（通常是正弦波或方波），能将直流电转换为具有一定频率交流电信号输出的电子电路或装置
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江东晶电子股份有限公司章程》
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
元/万元	指	人民币元/万元
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	东晶电子	股票代码	002199
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江东晶电子股份有限公司		
公司的中文简称	东晶电子		
公司的外文名称（如有）	Zhe Jiang East Crystal Electronic Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ECEC		
公司的法定代表人	王皓		
注册地址	浙江省金华市宾虹西路 555 号		
注册地址的邮政编码	321017		
办公地址	浙江省金华市宾虹西路 555 号		
办公地址的邮政编码	321017		
公司网址	www.ecec.com.cn		
电子信箱	ecec@ecec.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	石佳霖	黄娉
联系地址	浙江省金华市宾虹西路 555 号	浙江省金华市宾虹西路 555 号
电话	0579-89186668	0579-89186668
传真	0579-89186677	0579-89186677
电子信箱	ecec@ecec.com.cn	ecec@ecec.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	9133000071257271X6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2016年12月19日，蓝海投控通过直接持股、表决权委托的方式合计取得公司股份数量为4,893.7465万股的表决权，表决权比例达到20.11%，成为公司拥有单一表决权比例最大的股东，公司的控股股东由李庆跃先生变更为蓝海投控。</p> <p>2017年4月5日至2017年4月7日期间，蓝海投控通过其证券账户在二级市场合计增持公司股票12,165,253股，占公司总股本5.00%。该次权益变动后，蓝海投控通过直接持股、表决权委托的方式合计取得公司股份数量为6,110.2718万股的表决权，表决权比例达到25.10%，仍是公司拥有单一表决权比例最大的股东，公司的控股股东未发生变化，仍为蓝海投控。</p> <p>2019年5月23日，蓝海投控与公司股东吴宗泽、池旭明、俞尚东三人签署了《表决权委托协议的补充协议》，吴宗泽、池旭明、俞尚东三人解除其合计持有的10,920,005股股份（占公司总股本的4.49%）对应的表决权委托给蓝海投控的表决权委托；2019年6月10日，蓝海投控与公司股东李庆跃签署了《表决权委托协议的补充协议》，李庆跃解除其持有的2,578.3260万股股份（占公司总股本的10.59%）对应的表决权委托给蓝海投控的表决权委托。上述权益变动后，公司任何一名股东均无法凭借其所持股份单独对公司的股东大会决议、董事会决议和重大经营决策产生决定性影响，任一股东实际可支配的上市公司股份表决权都无法达到对公司实际控制的要求，公司变更为无控股股东、无实际控制人的状态。</p>

#### 五、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区庆春东路西子国际中心1号楼29楼
签字会计师姓名	姚丽强、张连成、郑明

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

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

#### 六、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

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入（元）	262,404,243.96	210,383,455.05	24.73%	177,279,579.06
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,975,477.34	14,793,437.91	-46.09%	-78,628,823.43

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-533,521.07	-16,255,654.05	96.72%	-80,218,734.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,481,417.69	11,197,145.54	118.64%	18,288,646.09
基本每股收益（元/股）	0.03	0.06	-50.00%	-0.32
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.06	-50.00%	-0.32
加权平均净资产收益率	1.99%	3.80%	-1.81%	-18.67%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	525,216,706.84	481,375,542.13	9.11%	478,193,288.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	404,521,454.43	396,545,977.09	2.01%	381,752,539.18

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

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	262,404,243.96	210,383,455.05	包含租赁收入和废品收入等全部收入
营业收入扣除金额（元）	444,574.38	348,682.24	租赁收入和废品收入，与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	261,959,669.58	210,034,772.81	扣除租赁收入和废品收入后的收入

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	44,581,081.85	64,085,950.23	72,144,850.19	81,592,361.69
归属于上市公司股东的净利润	-541,007.39	2,764,013.13	2,462,164.46	3,290,307.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,032,163.52	693,204.70	521,816.68	283,621.07
经营活动产生的现金流量净额	10,616,085.11	5,607,705.25	-1,911,272.46	10,168,899.79

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	26,775.56	24,986,373.79	-482,545.82	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,804,867.04	7,472,677.04	5,297,160.76	
委托他人投资或管理资产的损益			85,147.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	59,542.18	685,338.80	-790,843.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	617,813.63	-2,095,297.67	-2,519,007.88	
合计	8,508,998.41	31,049,091.96	1,589,911.06	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要业务构成未发生重大变化，具体情况如下：

#### 1、公司主要从事的业务

自成立以来，公司一直专业从事石英晶体元器件的研发、生产和销售，主要经营产品包括谐振器、振荡器等。石英晶体元器件作为各类电子产品的重要组件之一，广泛应用于通讯、资讯、汽车电子、移动互联网、智能控制、家用电器、智能安防和航天军工等众多领域。

公司所处行业属于电子元器件行业中的石英晶体元器件子行业，证监会行业分类为“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”，所属行业协会为“中国电子元件行业协会压电晶体分会”，公司为分会的副理事长单位。

#### 2、主要经营模式

##### （1）采购模式

石英晶体元器件的原材料主要包括外壳（DIP）/上盖（SMD）、晶片、基座等，除一部分自产自用的晶片以外，公司主要通过外购方式取得其他原材料。公司已经建立了较为完善的供应商管理体系和采购控制流程，对供货能力和材料品质进行综合评审，并进行多家选择、比价采购。同时，公司会依据实际需求和市场情况，合理安排采购计划，确保原材料采购能够在保证适量储备的基础上，充分覆盖公司订单及其他生产计划。经过多年的业务积累，公司与大部分供应商已经建立了长期稳定的合作关系，原材料供应具有较充分的保障。

##### （2）生产模式

公司采取订单驱动的模式，按照客户订单要求组织生产。业务部门接受客户订购意向后，会同技术部门、生产部门确定生产技术方案及交货期，业务部门将相关信息反馈给客户，经客户确认并签订订单后，向各车间下发生产计划，由各车间组织生产。公司已分别建有SMD车间、DIP车间、晶片车间、检测车间和包装车间等，根据产品规格品类及车间功能的差别，对不同产品进行独立分区生产、封测，已经具备同时独立生产多规格、多品类电子元器件的生产工艺和能力。

##### （3）销售模式

公司对自有品牌或通用性强的产品，采用直销方式和中间商销售并重的模式。直销客户一般为电子整机生产厂家，在客户新产品设计阶段，公司可向客户提供石英晶体谐振器与应用线路的匹配测试，使石英晶体谐振器在线路中形成最佳匹配，产品经客户鉴定认可后接单供应。中间商通常不从事石英晶体元器件的生产，但由于其多年的专业销售积累了大量的客户资源，能够集合多家终端客户的需求向专业生产厂商下订单。

3、关于公司主要业务所属行业的发展阶段等情况详见本报告“第四节、（九）公司未来发展的展望”的相关内容。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 1、领先的研发实力

公司始终坚持以市场为导向的研发策略，根据行业需求确立研发目标、实施研发任务。经过多年的培育与发展，公司已拥有一支高素质、经验丰富的技术研发团队，始终注重自主创新和产品改良，为公司产品转型升级奠定了坚实基础。伴随电子信息产业的快速发展，终端电子产品的小型化、多功能化、高精度化标准日益提高，公司积极开展具有高附加值的微型化产品研发工作，持续加快技术成果转化与落地。截至2020年末，公司已拥有专利权52项，其中发明专利7项，实用新型专利45项。

#### 2、居前的规模优势

公司是国内石英晶体元器件行业的先行与引领者，是为全球通信、资讯、网络、汽车电子和家用电器等众多领域终端产品提供优质电子元器件的专业制造商。报告期内，公司持续加大对各类先进生产设备的投入，推进生产工艺流程的改良工作，全面提高生产能力与生产效率，公司已在浙江金华、安徽黄山两地建立了完备的生产制造基地，拥有各类自动化生产线约70条，具备年产各类电子元器件16亿只的能力，生产规模、设备自动化程度、技术水平位列国内同行业前列。

#### 3、良好的产品品质

良好的产品质量是企业可持续发展的基石，公司始终追求卓越的产品品质。多年来，公司通过与国内外电子行业大型厂商的长期业务合作，积累了丰富的生产管理经验；同时，公司不断引进生产管理、技术研发和品质管控等方面的优质人才，通过贯彻先进的管理理念、加强原材料进货检验、完善质检作业流程等方式，全面提升运营管理和品质管控水平，确保公司产品质量长期保持在行业领先水平。公司严格执行电子产业相关的国家标准、行业标准，已经通过ISO9001、ISO14001、OHSAS 18001、IATF 16949等管理体系认证。

#### 4、优质的客户资源

公司专注石英晶体元器件领域20余年，始终坚持以市场需求为导向，以服务客户为中心，致力于为客户提供优质的产品和服务，树立了良好的品牌形象与行业知名度。经过不懈深耕和长期积累，公司已拥有索尼、佳能、松下、三星、海康威视、大华、海信、欧智通等一批国内外知名电子终端厂商，并与其保持着良好的合作关系，公司产品远销至美国、东南亚、东亚国家及中国香港、台湾等地区，ECEC品牌在国际市场上同样享有良好声誉。报告期内，优质的客户资源和广泛的合作关系为公司销售收入的提升提供了稳定的保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，新冠肺炎疫情席卷全球，国际宏观经济加速下行，贸易摩擦仍在延续，众多不利因素给电子信息产业的发展带来了较大冲击，也对公司落实年度各项经营任务提出了更高的要求。报告期内，公司紧紧围绕“预防疫情、稳定主业”的工作方针，扎实开展疫情防控有关部署，积极推动复工复产，稳步推进各项经营任务。随着国内疫情逐步得到缓解，新兴电子产业发展和电子产品的国产替代步伐加速，公司及时调整经营策略，积极研判市场动向，及时把握市场机遇，全年各项经营任务得以顺利完成。

#### 1、经营业绩方面

报告期内，公司紧跟市场发展趋势，抓住新需求下国产替代的机遇，优化企业资源配置，加强产品质量管控，产销规模双双实现增长；随着产能逐渐提升，规模效应逐步显现，产品综合毛利率得以提升，经营业绩呈现稳健向上的发展态势。2020年度，公司实现营业总收入26,240.42万元，同比增长24.73%；实现归属于上市公司股东的净利润797.55万元，同比下降46.09%；实现扣非后归属于上市公司股东的净利润-53.35万元，同比增长96.72%。

#### 2、市场开拓方面

报告期内，面对依然激烈的行业竞争形势，公司在维护好长期客户的同时，积极开拓具有高附加值的产品应用领域（5G通讯、物联网、可穿戴设备等），落实与潜在终端客户的需求对接，以及在大型电子元器件行业平台上的产品认证工作。同时，报告期内公司在上海市新设营销中心，旨在利用核心城市的区域优势，紧跟下游应用领域的科技创新和产业发展，进一步扩大公司品牌的市场影响力和产品的销售网络。公司持续加强销售队伍建设，通过员工激励、内培外训和团队建设，提升业务人员的专业素养与服务意识，增强销售人员的归属感和获得感，帮助公司在激烈的竞争环境下打拼市场。

#### 3、精益生产方面

报告期内，公司结合市场趋势稳步推进产品的结构优化和调整，持续推动生产工艺改良和技术改造，进一步加大在先进生产设备方面的投入，通过优化生产流程、加强资源配置、实施节流方案，结合ERP等信息系统的有效运用，切实提高产品交付效率，降低了生产制造单位成本。公司始终重视产品品质，在合理安排生产进度，扎实保证效率的同时，强调预防控制和过程控制，严把品控关，着力提升质量管理水平。同时，公司高度重视安全生产工作，加强全员生产安全意识，狠抓安全生产和隐患排查整改，切实保障公司安全生产管理水平。

#### 4、研发创新方面

随着各类电子终端产品逐步向小型化、多功能化、5G技术化发展，产品更新迭代不断提速，在给石英晶体元器件制造厂商带来更大机遇的同时，也对公司的研发水平与制程能力提出了更高的要求。报告期内，公司继续深入实施创新驱动发展战略，紧盯市场发展趋势，深入推动各项产品研发项目的结题与升级，加强研发创新成果转化，致力于使产品达到更高程度的微型化、高频化与高稳定性，并积极推进公司产品在5G通讯、物联网、可穿戴设备等应用场景的融合与创新。报告期内，公司持续发力2016、1612等小微规格产品的研发、改良、生产工作，并已在S2520热敏晶体的开发、试制工作中取得了一定突破。报告期内，公司新获得发明专利1项、实用新型专利7项。

#### 5、公司治理方面

报告期内，公司持续关注资本市场规范化、法治化进程，密切跟踪政策动态、不断完善公司治理结构和管理制度。2020年度，公司完成了包括《公司章程》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《子公司管理制度》等公司制度的全面修订工作。通过不断健全内部控制体系建设、完善公司内控流程管理、加强制度执行和督促检查、强化管理层和全体员工的规范意识等方式，持续提升公司法人治理和风险控制水平，努力提升公司治理效能，将维护全体股东的合法权益落到实处。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

#### (1) 营业情况

2020 年度营业收入为 26,240.42 万元，同比上升 24.73%；营业成本为 22,356.22 万元，同比上升 22.77%。主要系报告期内公司产品的市场需求增加，订单量增加所致。

#### (2) 税金及附加

2020 年度税金及附加为 156.33 万元，同比下降 27.16%。主要系本期计提的房产税和城镇土地使用税减少所致。

#### (3) 期间费用

2020 年期间费用总额为 3,367.10 万元，同比下降 4.89%。主要系本期销售费用中运输费按照新会计准则调整到营业成本以及咨询审计费比上年同期减少所致。

#### (4) 资产减值损失

2020 年资产减值损失金额为 376.56 万元，同比下降 29.69%。主要系本期固定资产减值损失较上年同期减少所致。

#### (5) 资产处置收益

2020 年资产处置收益 2.96 万元，同比下降 99.88%。主要系上年同期东晶金华已处置的南二环西路房产土地交割完毕产生收益，本期无。

#### (6) 盈利水平

2020 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 797.55 万元，同比下降 46.09%。主要系上年同期东晶金华已处置的南二环西路房产土地交割完毕产生的资产处置收益较高所致。

#### (7) 现金流量

##### 1) 经营活动现金流量

2020 年经营活动产生的现金流量净额为 2,448.14 万元，比上年同期增加 1,328.43 万元，同比上升 118.64%。主要系本期营收规模扩大且应收账款周转率提升所致。

##### 2) 投资活动现金流量

2020 年投资活动产生的现金流量净额-4,013.56 万元，比上年同期减少 10,382.03 万元，同比下降 163.02%，主要系本期收到东晶金华处置南二环西路房产土地的转让款比上年同期减少所致。

##### 3) 筹资活动现金流量

2020 年筹资活动产生的现金流量净额为-25.91 万元，同比上升 1.74%。

##### 4) 现金及现金等价物

2020 年现金及现金等价物净增加额-1,591.34 万元，比上年同期减少 9,053.14 万元，同比下降 121.33%，主要系本期收到东晶金华处置南二环西路房产土地的转让款比上年同期减少所致。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 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	262,404,243.96	100%	210,383,455.05	100%	24.73%

分行业					
工业	262,404,243.96	100.00%	210,062,574.91	99.85%	24.92%
商业			320,880.14	0.15%	-100.00%
分产品					
谐振器	258,727,280.85	98.60%	204,039,266.49	96.98%	26.80%
振荡器	3,232,388.73	1.23%	5,428,039.46	2.58%	-40.45%
电容			246,586.72	0.12%	-100.00%
供应链服务			320,880.14	0.15%	-100.00%
其他	444,574.38	0.17%	348,682.24	0.17%	27.50%
分地区					
内销	172,160,358.82	65.61%	151,089,284.36	71.82%	13.95%
外销	90,243,885.14	34.39%	59,294,170.69	28.18%	52.20%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	262,404,243.96	223,562,158.73	14.80%	24.92%	22.77%	1.49%
分产品						
谐振器	258,727,280.85	220,713,213.93	14.69%	26.80%	24.24%	1.76%
分地区						
内销	172,160,358.82	150,728,310.21	12.45%	13.95%	11.63%	1.82%
外销	90,243,885.14	72,833,848.52	19.29%	52.20%	54.73%	-1.32%

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	2020 年	2019 年	同比增减
工业	销售量	(万只)	113,025	94,471	19.64%
	生产量	(万只)	111,078	97,094	14.35%
	库存量	(万只)	3,249	5,196	-38.41%

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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业		223,562,158.73	100.00%	182,096,441.95	100.00%	22.77%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
谐振器		220,713,213.93	98.73%	177,656,843.17	97.56%	24.24%
振荡器		2,848,944.80	1.27%	4,275,128.69	2.35%	-33.36%
其他				164,470.09	0.09%	-100.00%

说明

不适用

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	162,661,317.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	61.99%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	84,675,382.91	32.27%

2	第二名	24,226,465.27	9.23%
3	第三名	18,560,795.00	7.07%
4	第四名	17,888,244.24	6.82%
5	第五名	17,310,430.18	6.60%
合计	--	162,661,317.60	61.99%

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）	95,731,911.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.87%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	34,720,597.36	18.45%
2	第二名	33,447,455.99	17.77%
3	第三名	16,332,171.14	8.68%
4	第四名	5,816,906.21	3.09%
5	第五名	5,414,780.67	2.88%
合计	--	95,731,911.37	50.87%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,339,684.04	2,392,274.98	-44.00%	主要系本报告期运输费用按照新会计准则调整至营业成本科目所致
管理费用	18,526,158.90	23,117,709.98	-19.86%	
财务费用	-1,558,568.22	-2,195,267.38	29.00%	主要系本期汇率变动导致汇兑损失增加所致
研发费用	15,363,748.16	12,087,088.19	27.11%	

### 4、研发投入

适用  不适用

2020 年，公司围绕年初提出的经营管理目标，紧盯市场发展趋势，深入推动各项产品研发项目的结题与升级，着力推动技术创新，致力推动公司产品实现更程度的微型化、高频化与高稳定性。

报告期内，公司“高精度 XS1612 石英晶体谐振器 60MHz 以上晶片”、“金锡焊 XS1612 微型石英晶体谐振器”、“OSC7050 差分式石英晶体振荡器”、“宽温 XS2520 小型石英晶体谐振器”等研发项目已经结案并可量产。此外，公司已在金华市科技局新增备案登记“基于真空激光封焊工装技术的 S3225 系列微型石英晶体谐振器”、“XS2520 高稳定度热敏晶体谐振器”、“微型高稳定度金锡焊 XS1612 石英晶体谐振器”等研发项目和“年产 1.2 亿只高稳微型化热敏石英晶体谐振器项目”技改项目。此外，公司在报告期内有序推进和开展了包括“年产 1.2 亿只 5G 通信设备用超微型 SMD 石英晶体谐振器”项目在内的各项研发工作。

2020 年度，公司获得发明专利 1 项、实用新型专利 7 项。截至报告期末，公司拥有专利权 52 项，其中发明专利 7 项，实用新型专利 45 项，具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型
1	ZL201410615027.1	石英晶片多层离子溅射镀膜机	发明
2	ZL201410616043.2	一种测试压头定位机构	发明
3	ZL201510000802.7	一种搭载机成品料盘固定装置	发明
4	ZL201510000965.5	一种氦气测漏可更换测试孔	发明
5	ZL201510164948.5	一种低温超导飞轮用变间隙支承结构	发明
6	ZL201510165987.7	一种利用球形线圈支承结构进行超导转子悬浮的方法	发明
7	ZL201810389584.4	一种石英晶体谐振器晶片分离回收方法	发明
8	ZL201320234178.3	一种小型石英晶体谐振器排片后洗治具	实用新型
9	ZL201320603020.9	表面贴装型内置负载电容的石英晶体谐振器	实用新型
10	ZL201420093054.2	一种石英晶体抛光片振荡器清洗治具	实用新型
11	ZL201420093467.0	一种铝片自动定位器	实用新型
12	ZL201420130904.1	一种小型石英晶体谐振器晶片镀膜后拆片系统	实用新型
13	ZL201420132436.1	一种 SMT 低频小型玻璃封焊晶体谐振器	实用新型
14	ZL201420132454.X	一种小型石英晶体谐振器	实用新型
15	ZL201420132981.0	一种可调式振荡器边振测试装置	实用新型
16	ZL201420227067.4	一种石英晶体谐振器半自动打胶装置	实用新型
17	ZL201520008861.4	一种可调式小型谐振器测试装置	实用新型
18	ZL201520008885.X	一种石英晶体振荡器回收处理系统	实用新型
19	ZL201520008957.0	一种小型晶体谐振器金属封焊电极的修磨装置	实用新型
20	ZL201520008998.X	一种金属封装石英晶体谐振器 LID 清洗后的干燥设备	实用新型
21	ZL201520009057.8	一种高稳定性石英晶体谐振器	实用新型
22	ZL201520009944.5	一种小型石英晶体谐振器自动退火设备	实用新型
23	ZL201520152279.5	一种低频小型晶体谐振器	实用新型
24	ZL201520205377.0	一种石英晶体谐振器自动翻转高效移栽装置	实用新型
25	ZL201520205923.0	一种石英晶体谐振器封焊设备	实用新型
26	ZL201520210704.1	一种超导飞轮用球形线圈支承结构	实用新型
27	ZL201520291021.3	一种自动离子刻蚀机的挡板调试装置	实用新型
28	ZL201520291180.3	一种自动微调机的测试头	实用新型
29	ZL201520442885.0	一种小型晶体谐振器用测试头	实用新型



序号	专利号	专利名称	专利类型
30	ZL201520838719.2	一种小型晶体谐振器的外壳清洗机	实用新型
31	ZL201520838989.3	一种小型晶体谐振器自动烤胶装置	实用新型
32	ZL201520839462.2	一种小型晶体谐振器的晶片清洗机	实用新型
33	ZL201520840514.8	一种小型晶体谐振器基座检测回收装置	实用新型
34	ZL201620648051.X	一种小型石英晶体谐振器基座	实用新型
35	ZL201820614279.6	一种带精密电容石英晶体谐振器基座	实用新型
36	ZL201820622711.6	一种小型晶体谐振器组装基座的干洗装置	实用新型
37	ZL201821257306.5	检漏设备	实用新型
38	ZL201821257307.X	真空激光封焊工装及真空激光封焊机	实用新型
39	ZL201821258328.3	吸取装置	实用新型
40	ZL201821258331.5	电磁阀控制电路和氮气柜	实用新型
41	ZL201821258890.6	真空激光封焊机	实用新型
42	ZL201821258906.3	磁铁拆装工装	实用新型
43	ZL201821412852.1	探头组件及谐振器检测装置	实用新型
44	ZL201822207024.0	一种小型晶体谐振器点胶自动固化装置	实用新型
45	ZL201822207068.3	一种小型晶体摆放治具平整度检测装置	实用新型
46	ZL201921537729.7	一种石英晶体谐振器电清洗装置	实用新型
47	ZL201921537730.X	一种石英晶体谐振器上载电清洗装置	实用新型
48	ZL201921537779.5	一种晶片快速冲洗装置	实用新型
49	ZL201921537778.0	一种电清洗探针安装结构	实用新型
50	ZL202020773064.6	冷却组件和离子刻蚀机	实用新型
51	ZL202020773133.3	石英晶体谐振器和穿戴设备	实用新型
52	ZL202020917363.2	氮气浓度检测组件和封焊机	实用新型

## 公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	76	71	7.04%
研发人员数量占比	11.11%	11.83%	-0.72%
研发投入金额（元）	15,363,748.16	12,087,088.19	27.11%
研发投入占营业收入比例	5.85%	5.75%	0.10%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	194,040,895.52	158,832,269.59	22.17%
经营活动现金流出小计	169,559,477.83	147,635,124.05	14.85%
经营活动产生的现金流量净额	24,481,417.69	11,197,145.54	118.64%
投资活动现金流入小计	39,507,873.74	297,885,284.26	-86.74%
投资活动现金流出小计	79,643,522.44	234,200,667.47	-65.99%
投资活动产生的现金流量净额	-40,135,648.70	63,684,616.79	-163.02%
筹资活动现金流出小计	259,127.32	263,709.09	-1.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-259,127.32	-263,709.09	1.74%
现金及现金等价物净增加额	-15,913,358.33	74,618,053.24	-121.33%

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

1) 2020 年经营活动产生的现金流量净额为 2,448.14 万元，比上年同期增加 1,328.43 万元，同比上升 118.64%。主要系本期营收规模扩大且应收账款周转率提升所致。

2) 2020 年投资活动产生的现金流量净额-4,013.56 万元，比上年同期减少 10,382.03 万元，同比下降 163.02%，主要系本期收到东晶金华处置南二环西路房产土地的转让款比上年同期减少所致。

3) 2020 年现金及现金等价物净增加额-1,591.34 万元，比上年同期减少 9,053.14 万元，同比下降 121.33%，主要系本期收到东晶金华处置南二环西路房产土地的转让款比上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	324,542.18	4.07%	主要系本期中盈小贷投资收益所致	否
资产减值	-3,765,634.89	-47.21%	主要系存货及固定资产减值损失	否
营业外收入	976,820.38	12.25%	主要系无需支付的应付账款	否
营业外支出	409,387.71	5.13%	主要系东晶金华解除合同租赁的补偿款	否

信用减值损失	-592,985.65	-7.44%	主要系坏账损失	否
--------	-------------	--------	---------	---

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 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	110,980,864.61	21.13%	123,456,222.94	25.65%	-4.52%	
应收账款	76,076,503.14	14.48%	75,455,960.40	15.68%	-1.20%	
存货	66,429,496.28	12.65%	60,440,621.76	12.56%	0.09%	
固定资产	201,033,206.52	38.28%	174,816,781.07	36.32%	1.96%	主要系新购入设备安装验收完毕后转入固定资产所致
在建工程	20,868,185.37	3.97%	14,265,343.69	2.96%	1.01%	主要系本期东晶金华厂区在建工程比上年末增加所致
应收款项融资	29,261,654.86	5.57%	18,169,842.40	3.77%	1.80%	主要系本期应收票据比上年末增加所致

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	900,000.00						265,000.00	900,000.00
银行理财产品	0.00				14,000,000.00	14,000,000.00	16,695.30	0.00
债券型基金	0.00				20,000,000.00	20,000,000.00	42,846.88	0.00
上述合计	900,000.00				34,000,000.00	34,000,000.00	324,542.18	900,000.00
金融负债	0.00	-37,100.00	-37,100.00		2,482,900.00	2,445,800.00	0.00	0.00

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
银行承兑汇票保证金	11,305,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	11,305,000.00	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国银	无	否	远期结	245.04	2020年	2020年	0	248.29	244.58	0	0	0.00%	-3.71

行股份 有限公司 金华 分行		售汇业 务		02月19 日	03月23 日								
合计			245.04	--	--	0	248.29	244.58	0	0	0.00%	-3.71	
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019年04月10日												
	2020年04月18日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、风险分析</p> <p>1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。</p> <p>2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控措施不完善而导致的风险。</p> <p>3、履约风险：在合约期限内交易对手出现倒闭、市场失灵等重大不可控风险情形或其他情形，导致合约到期无法履约的风险。</p> <p>4、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>二、风险控制措施</p> <p>1、公司及控股子公司开展外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，所有套期保值业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，不进行以投机为目的的外汇交易，原则上将选择产品结构清晰、具有市场流动性的外汇套期保值产品。</p> <p>2、根据内部控制制度，加强公司及子公司外汇套期保值业务监控流程，加强财务部门对银行账户及资金的管控，严格履行资金划拨和使用的审批程序。</p> <p>3、密切关注国际外汇市场动态变化，加强对汇率的研究分析，在外汇市场发生重大变化时，及时调整外汇套期保值策略，最大限度地避免汇兑损失。</p> <p>4、慎重选择与具有合法资格且实力较强的商业银行或其他金融机构开展业务，密切跟踪相关法律法规，规避可能产生的法律风险。</p> <p>5、公司审计部门将对外汇套期保值业务的实际开展情况进行监督检查，对资金使用情况 &amp; 盈亏情况进行审查。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司已投资的外汇套期保值交易品种以公司与商业银行合同签订当日的公允价值进行计量，并以各商业银行的期末估值通知书为依据对其公允价值进行后续计量。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化												

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事认为，公司及控股子公司开展外汇套期保值业务以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的，有利于降低汇率波动对公司的影响，是必要和可行的，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。公司开展外汇套期保值业务事项履行了相关的决策程序，符合法律法规和《公司章程》的相关规定。因此，独立董事一致同意公司及控股子公司开展外汇套期保值业务事项。
--------------------------	---

## 5、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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、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
东晶金华	子公司	电子元器件生产、销售	100,000,000.00	564,571,966.28	446,583,400.52	326,318,313.83	15,923,117.96	16,443,381.60
黄山东晶	子公司	电子元器件生产、销售	8,000,000.00	14,368,168.53	-1,252,413.83	79,252,219.07	1,246,482.87	1,293,653.80
上海晶思	子公司	电子元器件技术开发、技术转让等	100,000,000.00	2,443,763.36	-6,309,091.84	0.00	-2,269,407.52	-2,269,407.52

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

石英晶体谐振器是一种稳定频率的基础元件，通过在石英晶片两面镀上电极而构成，当交变信号加到电极上时谐振器会在特定的频率上起振，加工后的谐振器可以工作在不同的频率上。石英晶体振荡器是一种有源频率元器件，用来产生精密的时钟信号（通常是正弦波或方波），能将直流电转换为具有一定频率交流电信号输出的电子电路或装置。

石英晶体元器件由于对温度敏感度较低，受温度变化造成的频率偏移影响较小，比其他振荡元器件更为准确与稳定，在各类电子终端产品上得到广泛应用，同时作为各类电子终端产品的重要组件之一，石英晶体元器件的发展趋势与电子产品的产销趋势、信息技术的前沿发展息息相关。以下是石英晶体元器件主要应用领域的行业概况：

#### 1、通讯资讯、消费类电子等电子终端产品需求稳定

从全球市场看，一方面，近年来手机、电脑、平板电脑、家用电器、智能控制等民用电子终端的市场体量保持稳定，为上游元器件厂商提供了存量市场；另一方面，伴随各类电子产品的升级换代，单个产品所需应用的石英晶体元器件数量也会随之增长，因此，随着功能升级和技术革新，石英晶体元器件的总体需求具有较稳定保障。

#### 2、汽车电子及其他智能化产品带动增量市场

汽车电子、可穿戴设备、智能音箱、医疗仪器等产业逐步向智能化方向发展，将推动电子元器件市场进一步扩容。一方面，随着汽车电动化、智能化、网联化趋势越来越明显，汽车电子渗透率逐步提升，将促进上游石英晶体元器件市场的需求增长；另一方面，随着可穿戴设备、智能音箱等新型应用产品的逐渐普及，消费市场的需求增加将带动石英晶体元器件总体市场规模的进一步提升。

#### 3、5G技术、物联网、“新基建”等发展驱动产业升级

根据工信部于2021年1月印发的《基础电子元器件产业发展行动计划(2021—2023年)》，“电子元器件是支撑信息技术产业发展的基石，也是保障产业链供应链安全稳定的关键”，提出了“到2023年，优势产品竞争力进一步增强，产业链安全供应水平显著提升，面向智能终端、5G、工业互联网等重要行业，推动基础电子元器件实现突破，增强关键材料、设备仪器等供应链保障能力，提升产业链供应链的现代化水平”。据中国信息通信研究院的研究结果显示，“预计2020-2025年期间，中国5G商用直接带动的经济总产出达10.6万亿元，直接创造的经济增加值达3.3万亿元。同时，5G与云计算、大数据、人工智能等技术深度融合，间接拉动的经济总产出约24.8万亿元，间接带动的经济增加值达8.4万亿元。”随着5G技术、物联网、云计算、人工智能、大数据等新兴技术的发展，将带动“新基建”领域的基础建设及通讯设施的升级换代，从而将给电子产业生态链的深层次合作创造大量机遇，也给石英晶体元器件的市场扩容构建了新的机遇。

### （二）公司发展战略

报告期内，公司发展战略未发生重大变化。

公司将继续依托在石英晶体元器件领域的研发、设计和生产优势，紧跟应用领域的科技创新和产业发展，做好市场研判和技术规划，满足产业转型升级和定制化订单需求，提升生产水平、业务规模和盈利能力，持续深耕这一优势领域，提高公司产品的市场占有率。同时，从培育公司新的利润增长点、改善提升经营业绩的角度出发，公司也将积极关注战略性新兴产业领域包括所在产业链相关的投资与合作机遇，并在符合法律法规和规范性文件的前提下，探讨多样化的合作及运营方式，以期实现与优质资产、优质机构的合作共赢。

### （三）公司2021年度经营计划

2021年度，公司将在2020年度工作的基础上，继续做好以下各项工作：

1、持续聚焦主业，提升市场份额。深化和拓展公司在石英晶体元器件业务领域的传统优势，着力提升优势产品对公司的业绩贡献。在维护和巩固现有客户的基础上，密切关注市场动向和客户需求变化，并基于新的产品应用场景，深度开发潜在客户，提升公司产品在国际国内的市场份额。

2、加强精细化管理水平，提高生产效率。合理安排采购、生产与库存、销售，提高生产制造的计划性和精细化程度，

在做到快速高效满足客户订单需求的前提下，加强预算管理和成本核算；力争加快资产周转尤其是存货周转，有效防控可能因原材料及库存商品价格变动而带来的风险和财务损失。进一步挖掘现有生产能力，拓宽产品应用领域，优化生产工艺，提高生产效率，并做好信息管理系统间的数据衔接，确保全流程的有效管控。

3、坚持创新驱动战略，加强研发创新工作。把握行业发展趋势与宏观政策指引，以市场为导向，确立短期和中长期研发目标和项目，重视研发人才的引进、培养与储备，加强与行业前沿的高等院校、科研院所等的技术交流和产学研合作，加快微型化、高附加值产品的设计与开发；同时落实科技创新成果转化，做好自主知识产权的申请与保护，不断开创和深化具有核心竞争优势的技术和产品。

4、提高法人治理水平，提升公司质量。不断健全内部控制体系建设，完善内控制度和流程管理，加强制度执行和督促检查，强化管理层和全体员工的规范意识；不断提升法人治理和风险控制水平，切实保证内控制度的有效性，提升上市公司质量。

5、稳步推进新兴业务拓展。继续孵化培育新的利润增长点，持续关注战略性新兴产业领域包括所在产业链相关的投资与合作机遇，对公司经营业绩提供有益补充。

#### （四）可能面对的风险

##### 1、市场风险

公司产品结构相对单一，主要产品为谐振器、振荡器等石英晶体元器件，广泛应用于通讯、资讯、汽车电子、移动互联网、智能控制、家用电器、智能安防和航天军工等领域。由于受到宏观经济下行压力、行业竞争加剧以及新冠肺炎疫情蔓延等因素的影响，石英晶体元器件产品市场可能发生不利变化。加之近年来国际经贸形势多变，不确定性因素增加，未来不排除因国际贸易摩擦或其他经贸关系的不利变动而影响公司业务发展的可能。

对此，公司将积极关注国内外市场变化、研判行业动向，完善风险分析、防控及应对机制，在危机中寻求新的发展与合作机遇，持续研发符合市场需求的具有高附加值的微型化产品，提升品牌综合竞争力，保障公司业务总体平稳运行。

##### 2、汇率风险

报告期内，公司产品外销收入占营业收入的比例较大，公司海外业务的结算货币主要为美元，美元兑人民币汇率的大幅波动将对公司经营业绩造成较大的影响和不确定性。

对此，公司将加强财务管理水平，密切关注外汇市场动态变化，强化对汇率变化的研究分析，并采取及时结汇、风险套保等手段降低汇率波动对公司整体经营的影响程度。

##### 3、技术研发风险

电子信息产业技术发展迅猛，产业链下游产品更新迭代速度快，公司同行业竞争日益加剧，因此，公司积极加大研发投入和技术创新，提升核心竞争力，致力于长期保持国内石英晶体元器件领域的先发优势。新产品、新工艺的研发存在一定的不确定性与市场风险。

对此，公司将做好研发项目的前瞻性与可行性分析，充分契合市场需求，加强研发团队建设，完善研发人员的考核与激励机制，加强与高等院校、科研院所等的研发合作，持续推进技术研发进程。同时不断改进公司技术研发的风险管控水平，依靠科技创新推动公司业务发展和业绩提升。

##### 4、新兴业务拓展风险

除石英晶体元器件业务之外，公司仍将探索其他新兴业务及合作样态。如公司在新兴业务拓展方面因市场、技术、管理、合作等方面的原因遭遇引进、创新及整合风险，则可能延缓新兴业务的发展，进而可能拖累公司整体经营业绩。

对此，公司将在新兴业务拓展方面积极关注拟引进业务的宏观政策环境、市场需求情况、技术及商业模式先进性、行业竞争情况以及与公司现有资源的匹配程度，借助行业专家和中介机构力量，审慎选择和开展新兴业务；并将根据业务拓展情况及时引入和扩充相应的管理团队和技术人才，增强资金保障，促进新兴业务的平稳落地与成长。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用



接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年05月11日	公司会议室	实地调研	机构	上海凯梵投资管理有限公司 顾远、财通证券股份有限公司 杨冰、中融国际信托有限公司 张仲凌。	谈论内容主要包括：行业竞争形势、公司经营规划、发展战略、主要研发方向、疫情对公司影响等；提供资料：无。	详见公司于2020年5月12日披露在深交所互动易平台（irm.cninfo.com.cn）上的投资者关系活动记录表。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2018年4月23日、2018年5月16日分别召开了第五届董事会第十二次会议及2017年度股东大会，审议通过了《浙江东晶电子股份有限公司关于未来三年（2018-2020年）股东回报规划的议案》，具体内容详见2018年4月25日刊载于指定信息披露媒体巨潮资讯网的相关公告。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2018年度利润分配预案为：公司本年度不进行现金分红和资金公积金转增股本。

公司2019年度利润分配预案为：公司本年度不进行现金分红和资金公积金转增股本。

公司2020年度利润分配预案为：公司本年度不进行现金分红和资金公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	0.00	7,975,477.34	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	14,793,437.91	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-78,628,823.43	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海创锐投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面、保持上市公司独立性的承诺	<p>(一) 同业竞争的承诺：1、本公司目前没有在中国境内或境外以任何形式直接或间接控制、管理、从事或与其他自然人、法人、合伙企业或组织共同控制、管理、从事任何与上市公司存在竞争关系的经济实体、机构、经济组织，本公司与上市公司不存在同业竞争。2、自本承诺函出具之日起，本公司不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接控制、管理、从事与上市公司构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。3、本公司保证将采取合法及有效的措施，促使本公司投资拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式直接或间接控制、管理、投资、从事与上市公司相同或相似的、对上市公司业务构成或可能构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。若本公司投资控制的相关公司、企业出现直接或间接控制、管理、从事与上市公司产品或业务构成竞争的经济实体、机构或经济组织之情况，则本公司投资及本公司投资控制的相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给与本公司无关联关系的第三方、或者采取其他方式避免同业竞争。(二) 减少关联交易的承诺：1、本公司及本公司控制的企业将减少和规范与上市公司及其控制的其他企业的关联交易；2、本公司及本公司控制的企业与上市公司及其控制的其他企业进行确有必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；3、本公司及本公司控制的企业不利用关联交易从事任何损害上市公司及其控制的其他企业以及上市公司股东的合法权益的行为。(三) 保证浙江东晶电子股份有限公司独立性的承诺：1、保证东晶电子人员独立；2、</p>	2018年07月26日	长期	正常履行中

			保证东晶电子资产独立完整；3、保证东晶电子的财务独立；4、保证东晶电子机构独立；5、保证东晶电子业务独立。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	李庆跃、吴宗泽、池旭明、金良荣、陈利平、杨亚平、俞尚东、方琳、陈玉花、赵晖、蒋旭升、方永进	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	发起人股东为避免同业竞争作出以下承诺：（1）为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；（2）上述承诺在承诺人持有公司股份或者在公司任职期间有效，如违反上述承诺，承诺人愿意承担因此而给公司造成的全部经济损失。	2007年01月20日	长期	正常履行中
	北京千石创富资本管理有限公司	股东一致行动承诺	不会以任何形式单独或联合谋求东晶电子的控制权或成为其董事、监事、高级管理人员的关联方，并承诺无条件、不可撤销地放弃所持有的东晶电子股份所对应的提案权、表决权，不向其推荐董事、高级管理人员人选。	2014年08月21日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	李庆跃	股份减持计划的承诺	本人承诺将在按照本减持计划的计划实施期间，严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》和《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等有关法律法规、规范性文件的有关规定。	2019年12月16日	2020年6月21日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

#### 四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1、2020年4月16日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十三次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，董事会、监事会同意公司根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号），要求境内上市企业自2020年1月1日起执行相关规定。具体内容详见公司于2019年4月30日刊载于《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2020008）。

2、2021年4月27日，公司召开第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，董事会、监事会同意公司根据财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行，其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。具体内容详见公司同日刊载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2021010）。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、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。

#### 九、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚丽强、张连成、郑明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年、2年、1年

当期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

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

截至本报告披露日，公司处于无控股股东、无实际控制人的状态。

报告期内，公司、公司第一大股东北京千石创富资本管理有限公司及其实际控制人诚信状况良好，均不存在未履行法院生效判决或所负数额较大的债务到期未清偿等不诚信情况。

## 十五、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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、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。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
东晶电子金华有限公司	2020年04月18日	5,000		0	一般保证;连带责任保证;抵押;质押	有效期: 2020年5月11日-2021年5月10日	否	否
东晶电子金华有限公司	2019年09月20日	5,000		0	一般保证;连带责任保证;抵押;质押	有效期: 2019年10月10日-2020年5月11日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			5,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			5,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				0
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				

注：本表中的“担保额度”为公司董事会或股东大会审议额度，“实际担保金额”为报告期内履行的担保合同金额，“实际



担保余额”为实际担保金额项下的实际债务余额。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 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。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自筹资金	1,400	0	0
其他类	自筹资金	2,000	0	0
合计		3,400	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。此外，公司还通过创办职工书屋、组织开展形式多样的集体活动等方式丰富员工的文化、业余生活。另外，公司不断完善绩效管理体系，为员工提供更好的晋升和发展平台。公司在发展壮大企业自身的同时，关注社会公益事业，不断回馈社会，实现企业与社会的和谐发展，得到社会的广泛认可。

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。公司严格按照公司法和中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。以现场参与网络投票相结合的方式最大限度的维护中小投资者利益；认真履行信息披露义务，信息披露内容包括定期报告及其他临时性公告，基本涵盖了公司所有的重大事项，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益。同时，加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多种方式，为投资者创造良好的沟通环境，促进双方关系健康和谐地发展。

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各方相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。在追求经济效益的同时积极承担社会责任，致力于打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌，实现商业利益与社会责任的高度统一。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 年度精准扶贫概要

不适用

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

#### (4) 后续精准扶贫计划

不适用

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

否

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、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。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

### 1、东晶金华通过高新技术企业认定

2020年3月，公司全资子公司东晶金华收到了由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》，发证时间为2019年12月4日，有效期三年。本次认定系东晶金华首次通过高新技术企业认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关规定，东晶金华自通过高新技术企业认定起连续三年可享受国家关于高新技术企业所得税的优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

具体内容详见公司于2020年3月21日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司通过高新技术企业认定的公告》（公告编号：2020003）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	243,442,363	100.00%						243,442,363	100.00%
1、人民币普通股	243,442,363	100.00%						243,442,363	100.00%
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	243,442,363	100.00%						243,442,363	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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,928	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,217	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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 8）	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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京千石创富—华夏银行—中国对外经济贸易信托—东晶电子定向增发单一资金信托	其他	14.80%	36,036,036			36,036,036		
李庆跃	境内自然人	10.54%	25,649,960	2,366,700		25,649,960		

宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	10.02%	24,399,453			24,399,453	质押	16,481,853
宁波天沃贸易有限公司	境内非国有法人	5.40%	13,150,000			13,150,000		
吴宗泽	境内自然人	2.02%	4,924,350			4,924,350		
方琳	境内自然人	1.91%	4,645,455			4,645,455		
池旭明	境内自然人	1.60%	3,904,349			3,904,349		
拉萨睿达投资咨询管理有限公司	境内非国有法人	1.37%	3,332,000			3,332,000		
庄小珍	境内自然人	1.03%	2,500,000			2,500,000		
金良荣	境内自然人	0.95%	2,310,000			2,310,000		
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 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知上述股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	前 10 名股东中,千石创富作为“北京千石创富—华夏银行—中国对外经济贸易信托—东晶电子定向增发单一资金信托”的管理人承诺无条件、不可撤销地放弃所持有的东晶电子股份所对应的提案权、表决权。除千石创富以外,公司未知上述股东是否涉及委托/受托表决权或放弃表决权的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京千石创富—华夏银行—中国对外经济贸易信托—东晶电子定向增发单一资金信托	36,036,036	人民币普通股	36,036,036					
李庆跃	25,649,960	人民币普通股	25,649,960					
宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心(有限合伙)	24,399,453	人民币普通股	24,399,453					
宁波天沃贸易有限公司	13,150,000	人民币普通股	13,150,000					
吴宗泽	4,924,350	人民币普通股	4,924,350					
方琳	4,645,455	人民币普通股	4,645,455					
池旭明	3,904,349	人民币普通股	3,904,349					
拉萨睿达投资咨询管理有限公司	3,332,000	人民币普通股	3,332,000					
庄小珍	2,500,000	人民币普通股	2,500,000					
金良荣	2,310,000	人民币普通股	2,310,000					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前	公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知上述股东是否属于《上市公司持							

10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名股东中，股东宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）通过投资者信用账户持有公司股票 7,917,600 股，通过普通证券账户持有公司股票 16,481,853 股，合计持有公司股票 24,399,453 股；股东拉萨睿达投资咨询管理有限公司通过投资者信用账户持有公司股票 3,332,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股。公司其余前 10 名普通股股东未通过投资者信用账户持有公司股票。

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

### （1）关于控制权认定的法律依据

1) 根据《公司法》第二百一十六条第（三）项之规定，实际控制人是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

2) 根据《上市公司收购管理办法》第八十四条之规定，有下列情形之一的，为拥有上市公司控制权：

1. 投资者为上市公司持股 50% 以上的控股股东；
2. 投资者可以实际支配上市公司股份表决权超过 30%；
3. 投资者通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任；
4. 投资者依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响；
5. 中国证监会认定的其他情形。

### （2）公司持股 5% 以上股东情况

截至本报告期末，公司第一大股东“北京千石创富—华夏银行—中国对外经济贸易信托—东晶电子定向增发单一资金信托”持股占比 14.80%，第二大股东李庆跃及其一致行动人方彩珍合计持股占比 11.15%（其中李庆跃持股占比 10.54%、方彩珍持股占比 0.62%），第三大股东蓝海投控持股占比 10.02%，第四大股东宁波天沃贸易有限公司（以下简称“天沃贸易”）持股占比 5.40%，其余股东的持股比例均低于 5%。

公司第一大股东的管理人千石创富承诺：“本公司不会以任何形式单独或联合谋求东晶电子的控制权或成为东晶电子董事、监事、高级管理人员的关联方。并承诺无条件、不可撤销地放弃所持有的东晶电子股份所对应的提案权、表决权，不向东晶电子推荐董事、高级管理人员人选。”

根据千石创富出具的《关于浙江东晶电子股份有限公司征询函的回函》：“本公司与你公司截至 2020 年 12 月 31 日除本公司外的其他前十大股东之间不存在关联关系，也不存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。”

根据李庆跃先生、蓝海投控、天沃贸易分别出具的《关于浙江东晶电子股份有限公司征询函的回函》：“1、本人/本公司/本企业与你公司截至 2020 年 12 月 31 日除本人/本公司/本企业外的其他前十大股东之间不存在关联关系，也不存在属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。2、截至 2020 年 12 月 31 日，本人/本公司/本企业不存在与你公司有关的委托/受托表决权、放弃表决权的情形。”

### （3）公司认定无控股股东、无实际控制人的具体依据

1) 根据公司持股 5% 以上股东千石创富、李庆跃先生、蓝海投控、天沃贸易的持股情况及其分别出具的《关于浙江东

晶电子股份有限公司征询函的回函》，公司未发现存在直接或者通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的股东，因此，公司未发现存在《公司法》第二百一十六条第（三）项规定的情形。

2) 公司不存在持股 50% 以上的控股股东，因此，公司不存在《上市公司收购管理办法》第八十四条第 1 款规定的情形。

3) 公司不存在可实际支配公司股份表决权超过 30% 的投资者，因此，公司不存在《上市公司收购管理办法》第八十四条第 2 款规定的情形。

4) 第六届董事会成员中 4 名董事系李庆跃先生提名，4 名董事系蓝海投控提名，所有董事均系股东大会选举产生。由此可见，公司任一单一股东所提名的董事均未超过董事会席位的过半数。截至本报告期末，公司股权较为分散，拥有表决权的股东中，李庆跃先生与蓝海投控持股比例相近且均较低，其他股东持股比例相差较大，因此，公司不存在通过实际支配公司股份表决权能够决定董事会半数以上成员选任的投资者。因此，公司不存在《上市公司收购管理办法》第八十四条第 3 款规定的情形。

5) 鉴于公司截至报告期末的第一大股东千石创富已承诺无条件、不可撤销地放弃所持有的东晶电子股份所对应的提案权、表决权，第二大股东李庆跃先生与第三大股东蓝海投控持股比例接近且各自享有相应的表决权，其他股东持股比例相差较大，因此，任何一名股东拥有的表决权均不足以对公司股东大会的决议产生重大影响。因此，公司不存在《上市公司收购管理办法》第八十四条第 4 款规定的情形。

综上所述，公司不存在《公司法》、《上市公司收购管理办法》中规定的可以认定公司控股股东、实际控制人的情形。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

同上文“公司不存在控股股东情况的说明”。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是  否

自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李庆跃	中国	否
主要职业及职务	李庆跃先生：中国国籍，无境外永久居留权，1959 年 10 月出生，中共党员，硕士研究生学历，高级工程师、高级经济师、高级政工师。历任浙江东晶电子股份有限公司党委书记、董事长、总经理。现任东晶电子金华有限公司顾问。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	李庆跃先生系东晶电子（股票代码：002199）自 2007 年上市起至 2016 年 12 月期间的实际控制人。	

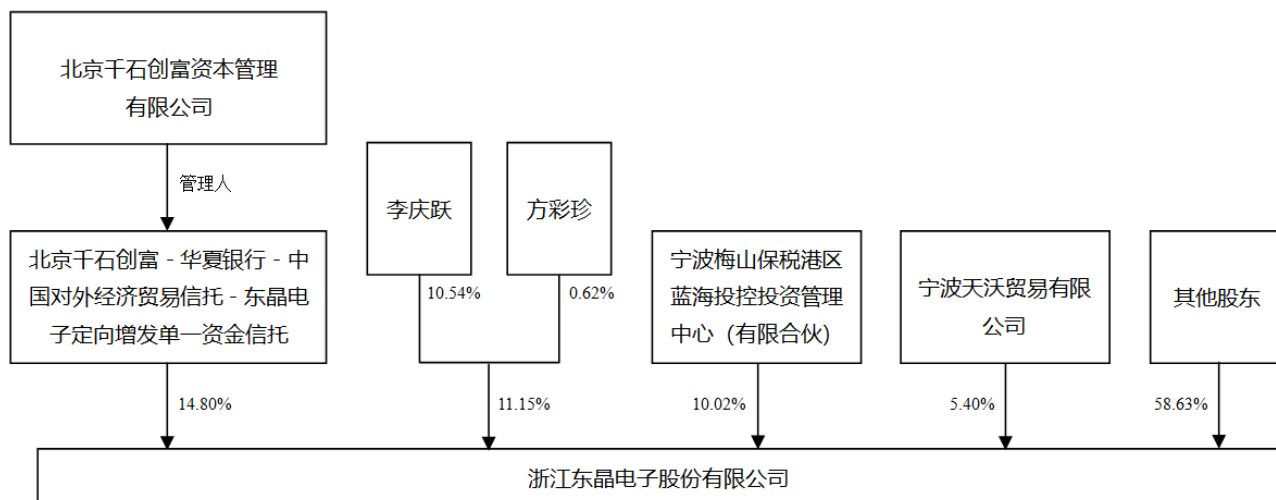
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、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
北京千石创富资本管理有限公司	尹庆军	2013 年 01 月 25 日	10,000 万元	特定客户资产管理业务及中国证监会许可的其他业务；投资咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）。
宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）	宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司（委派代表：钱建蓉）	2016 年 10 月 28 日	52,808.8737 万元	投资管理；实业投资、投资咨询；企业管理策划；财务咨询；法律咨询（不含诉讼代理）；经济信息咨询；商务信息咨询，企业形象策划。

#### 5、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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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）
王皓	董事长、 总经理	现任	男	32	2017年 04月06 日						
骆红莉	董事	现任	女	52	2020年 05月11 日						
茹雯燕	董事	现任	女	40	2018年 07月20 日						
袁燕	董事	现任	女	34	2018年 07月20 日						
巢序	独立董事	现任	男	49	2017年 02月09 日						
尤挺辉	独立董事	现任	男	45	2017年 07月18 日						
陈雄武	独立董事	现任	男	58	2020年 05月11 日						
黄雄	独立董事	现任	男	57	2020年 05月11 日						
朱拓	监事会主 席	现任	男	35	2018年 07月20 日						
黄忆宁	非职工监 事	现任	男	47	2018年 07月20 日						

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)
黄文俊	职工监事	现任	男	40	2016年08月10日						
胡静雯	财务总监	现任	女	44	2018年08月09日						
石佳霖	董事会秘书	现任	男	33	2020年08月27日						
周宏斌	董事	离任	男	44	2016年08月29日	2020年05月11日					
徐杰震	独立董事	离任	男	58	2013年08月28日	2020年05月11日					
陈坤	董事会秘书	离任	男	38	2018年10月24日	2020年03月06日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、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
周宏斌	董事	任期满离任	2020年05月11日	因第五届董事会任期届满离任。
徐杰震	独立董事	任期满离任	2020年05月11日	因第五届董事会任期届满离任。
陈坤	董事会秘书	解聘	2020年03月06日	因个人原因离职。

## 三、任职情况

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

### (一) 董事任职情况

1、王皓先生：中国国籍，1988年出生，中共党员，硕士研究生学历，无境外永久居留权。曾任国信证券股份有限公司投资银行事业部并购业务二部经理、宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人委派代表。现任公司董事长、总经理。

2、骆红莉女士：中国国籍，1968年出生，中共党员，硕士研究生学历，无境外永久居留权。2005年至2015年历任公司业务部经理、副总经理、晶体事业部总经理、党委副书记、工会主席。自2015年起至今任东晶电子金华有限公司总经理、

党委副书记，现任公司董事。

3、茹雯燕女士：中国国籍，1980年出生，硕士研究生学历，无境外永久居留权。曾任中锐地产集团融资管理部总监、中锐国际股份有限公司助理副总裁。现任苏州中锐投资集团有限公司副总裁、上海睿泽股权投资管理有限公司董事兼总经理、苏州睿畅投资管理有限公司董事兼总经理、上海睿启股权投资管理有限公司董事兼总经理、苏州全集投资管理有限公司总经理、苏州中锐华府实业有限公司董事、宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司总经理、上海嘉澍置业有限公司总经理、上海邦锐置业有限公司总经理、上海通墨资产管理有限公司董事兼总经理、苏州中锐保惠置业有限公司总经理、苏州中锐惠和置业有限公司总经理、无锡中锐房地产有限公司总经理、上海弋城置业有限公司总经理、上海律文企业管理有限董事兼总经理、苏州中锐佐领置业有限公司总经理、苏州欧文投资咨询有限公司总经理。现任公司董事。

4、袁燕女士：中国国籍，1986年出生，大学本科学历，无境外永久居留权。现任上海端宸贸易有限公司执行董事、上海埃亥贸易有限公司执行董事兼总经理、上海鹰虹投资管理有限公司执行董事兼总经理、上海鹰汇贸易有限公司监事、上海图创国际贸易有限公司监事。现任公司董事。

5、巢序先生：中国国籍，1971年出生，计算机专业本科学历，注册会计师，注册资产评估师，无境外永久居留权。曾任上海市审计局科员、上海会计师事务所主审、上海上会会计师事务所项目经理、部门副经理、部门经理。现任上会会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人、江苏鹿港文化股份有限公司独立董事、中船科技股份有限公司独立董事、江苏澳洋健康产业股份有限公司独立董事、上海海得控制系统股份有限公司独立董事、上海文华财经资讯股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

6、尤挺辉先生：中国国籍，1975年出生，法律专业硕士，无境外永久居留权。曾任北京中银（成都）律师事务所高级法律顾问、北京德和衡（上海）律师事务所合伙人、资深律师、北京安杰（上海）律师事务所合伙人。现任北京天元律师事务所权益合伙人、浙江省金融法学研究会副会长、宁波震裕科技股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

7、陈雄武先生：中国国籍，1962年出生，中共党员，民商法研究生学历，一级律师，无境外永久居留权。曾任金华市第一律师事务所律师、副主任、金华市政府法制局复议科科长。自1992年12月起至今在浙江一剑律师事务所执业，任主任。现任金华市人大常委会常委、金华市律协名誉会长、金华市律协党委副书记、金华仲裁委员会委员、浙江德斯泰新材料股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

8、黄雄先生：中国国籍，1963年出生，大学本科学历，经济师，无境外永久居留权。曾任张家港保税科技（集团）股份有限公司副总经理。现任张家港保税科技（集团）股份有限公司党委副书记、纪委书记、江苏金陵体育器材股份有限公司独立董事、江苏中法水务股份有限公司独立董事、江苏协昌电子科技股份有限公司独立董事、江苏博云塑业股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

## （二）监事任职情况

1、朱拓先生：中国国籍，1985年出生，中共党员，硕士研究生学历，无境外永久居留权。曾任海通证券股份有限公司投资银行部高级项目经理、副总裁、上海睿泽股权投资管理有限公司副总经理、苏州中锐投资集团有限公司资本市场部总监、山东中锐产业发展股份有限公司（原名称：山东丽鹏股份有限公司）董事、上海中锐丽鹏包装科技有限公司（原名称：上海锐科教育科技有限公司）总经理。现任山东中锐产业发展股份有限公司董事会秘书、资本市场部总监、山东丽鹏包装科技有限公司监事。现任公司监事会主席。

2、黄忆宁先生：中国国籍，1973年出生，大学本科学历，无境外永久居留权。现任上海钧锐商业经营管理有限公司监事、上海创锐投资管理有限公司监事、宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司监事、苏州欧文投资咨询有限公司监事、苏州中锐投资集团有限公司监事、苏州中锐智信教育投资有限公司监事、苏州睿畅投资管理有限公司监事。现任公司监事。

3、黄文俊先生：中国国籍，1980年出生，中共党员，大专学历，无境外永久居留权。自2001年起在浙江东晶电子股份有限公司工作，曾任公司晶体事业部副总经理。现任东晶电子金华有限公司副总经理、管理者代表；现任公司职工代表监事。

## （三）高级管理人员任职情况

1、公司总经理王皓先生的简历详见上文“董事任职情况”。

2、胡静雯女士：中国国籍，1976年出生，工商管理硕士，中国注册会计师，注册税务师，中级会计师，无境外永久居留权。曾任上海宇培特种建材有限公司财务经理、珍岛信息技术（上海）股份有限公司集团财务经理。现任公司财务总监。

3、石佳霖先生：中国国籍，1987 年出生，中共党员，法学本科学历，无境外永久居留权。曾任万邦德医药控股集团股份有限公司证券事务总监、证券事务代表等职。现任公司董事会秘书。

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
茹雯燕	宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司	总经理	2018 年 07 月		否
袁燕	上海鹰虹投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 06 月		是
黄忆宁	上海创锐投资管理有限公司	监事	2016 年 07 月		否
黄忆宁	宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司	监事	2018 年 07 月		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
王皓	宁波皓玺股权投资基金有限公司	执行董事、经理	2019 年 03 月	2020 年 10 月	否
王皓	宁波皓尔企业管理咨询有限公司	执行董事	2019 年 04 月		否
王皓	宁波臻皓科技孵化器有限公司	执行董事	2019 年 04 月	2020 年 12 月	否
王皓	上海泓禧管理咨询有限公司	执行董事	2019 年 04 月		否
王皓	浙江启源干细胞科技有限公司	执行董事、经理	2019 年 12 月		否
王皓	江苏皓玺私募投资基金管理有限公司	执行董事	2020 年 01 月		否
王皓	上海淳聪企业管理中心	投资人	2020 年 03 月		否
王皓	浙江皓玺科技孵化器有限公司	董事长	2020 年 07 月		否
王皓	江苏卓进半导体科技有限公司	董事	2020 年 09 月		否
王皓	宁波皓尔企业管理咨询有限公司	经理	2020 年 09 月		否
茹雯燕	苏州欧文投资咨询有限公司	总经理	2006 年 08 月		否
茹雯燕	上海睿泽股权投资管理有限公司	董事兼总经理	2018 年 01 月		是
茹雯燕	苏州睿畅投资管理有限公司	董事兼总经理	2018 年 01 月		否
茹雯燕	苏州全集投资管理有限公司	总经理	2018 年 01 月		否
茹雯燕	苏州中锐华府实业有限公司	董事	2018 年 01 月		否
茹雯燕	上海睿启股权投资管理有限公司	董事兼总经	2018 年 12 月		否

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
		理			
茹雯燕	苏州中锐投资集团有限公司	副总裁	2019年03月		否
茹雯燕	上海律文企业管理有限公司	董事兼总经理	2019年09月		否
茹雯燕	上海通墨资产管理有限公司	董事兼总经理	2019年09月		否
茹雯燕	苏州中锐保惠置业有限公司	总经理	2020年04月		否
茹雯燕	苏州中锐惠和置业有限公司	总经理	2020年04月		否
茹雯燕	苏州中锐佐领置业有限公司	总经理	2020年04月		否
茹雯燕	上海嘉澍置业有限公司	总经理	2020年05月		否
茹雯燕	上海邦锐置业有限公司	总经理	2020年05月		否
茹雯燕	无锡中锐房地产有限公司	总经理	2020年05月		否
茹雯燕	上海弋城置业有限公司	总经理	2020年05月		否
袁燕	上海鹰汇贸易有限公司	监事	2014年03月		否
袁燕	上海硕虹实业有限公司	监事	2014年09月	2020年04月	否
袁燕	上海顿展实业有限公司	监事	2014年09月	2020年04月	否
袁燕	上海端宸贸易有限公司	执行董事	2016年10月		否
袁燕	上海埃亥贸易有限公司	执行董事兼总经理	2016年12月		否
袁燕	上海图创国际贸易有限公司	监事	2020年03月		否
巢序	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	管理合伙人	2013年12月		是
巢序	江苏鹿港文化股份有限公司	独立董事	2014年04月	2020年06月	是
巢序	上海文华财经资讯股份有限公司	独立董事	2015年03月		是
巢序	中船科技股份有限公司	独立董事	2015年06月		是
巢序	江苏澳洋健康产业股份有限公司	独立董事	2015年11月		是
巢序	上海海得控制系统股份有限公司	独立董事	2018年05月		是
尤挺辉	宁波震裕科技股份有限公司	独立董事	2018年11月		是
尤挺辉	北京天元律师事务所	权益合伙人	2018年12月		是
尤挺辉	浙江省金融法学研究会	副会长	2018年12月		否
陈雄武	浙江一剑律师事务所	主任	2011年04月		是
陈雄武	浙江德斯泰新材料股份有限公司	独立董事	2016年11月		是
黄雄	苏州天沃科技股份有限公司	独立董事	2014年05月	2020年04月	是
黄雄	张家港保税科技（集团）股份有限公司	党委副书记、	2014年12月		是



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
		纪委书记			
黄雄	江苏金陵体育器材股份有限公司	独立董事	2015年02月		是
黄雄	江苏协昌电子科技股份有限公司	独立董事	2018年01月	2020年10月	是
黄雄	江苏博云塑业股份有限公司	独立董事	2018年11月		是
黄雄	江苏中法水务股份有限公司	独立董事	2019年01月		是
黄雄	江苏华盛锂电材料股份有限公司	独立董事	2020年09月		是
朱拓	山东丽鹏包装科技有限公司	监事	2018年08月		否
朱拓	上海中锐丽鹏包装科技有限公司	总经理	2018年12月	2020年09月	否
朱拓	山东中锐产业发展股份有限公司	资本市场部总监	2019年03月		是
朱拓	山东中锐产业发展股份有限公司	董事会秘书	2020年05月		是
黄忆宁	苏州中锐投资集团有限公司	监事	2006年07月		是
黄忆宁	苏州欧文投资咨询有限公司	监事	2006年08月		否
黄忆宁	中锐控股集团有限公司	董事会办公室主任	2012年12月	2020年07月	否
黄忆宁	中锐控股集团有限公司	监事	2014年09月	2021年03月	否
黄忆宁	上海中锐教育投资有限公司	监事	2014年09月	2020年06月	否
黄忆宁	上海中锐教育发展有限公司	监事	2016年09月	2020年07月	否
黄忆宁	苏州中锐智信教育投资有限公司	监事	2017年06月		否
黄忆宁	苏州睿畅投资管理有限公司	监事	2017年10月		否
黄忆宁	上海钧锐商业经营管理有限公司	监事	2017年12月		否
黄忆宁	上海中锐丽鹏包装科技有限公司	监事	2018年12月	2020年09月	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

2019年2月19日，深圳证券交易所出具的《关于对浙江东晶电子股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》（深证上[2019]81号）之中，对公司董事长、时任公司负责人兼主管会计工作负责人王皓给予了通报批评的处分。

#### 四、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、报酬的决策程序：根据《公司法》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》（以下简称“薪酬管理制度”）等的相关规定，董事的薪酬政策经董事会薪酬与考核委员会审议通过后，需经公司董事会和股东大会审议；高管的薪酬政策经董事会薪酬与考核委员会审议通过后，需经公司董事会审议；监事的薪酬政策需经公司监事会和股东大会审议。

2、报酬的确定依据：公司薪酬管理制度和绩效考核情况（适用于在公司担任工作职务的内部董事、监事和高级管理人员）。

## 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
王皓	董事长、总经理	男	32	现任	121.07	否
骆红莉	董事	女	52	现任	11.36	否
茹雯燕	董事	女	40	现任	0	是
袁燕	董事	女	34	现任	0	是
巢序	独立董事	男	49	现任	6	否
尤挺辉	独立董事	男	45	现任	6	否
陈雄武	独立董事	男	58	现任	3.89	否
黄雄	独立董事	男	57	现任	3.89	否
朱拓	监事会主席	男	35	现任	0	是
黄忆宁	非职工监事	男	47	现任	0	是
黄文俊	职工监事	男	40	现任	11.11	否
胡静雯	财务总监	女	44	现任	52.17	否
石佳霖	董事会秘书	男	33	现任	29.6	否
周宏斌	董事	男	44	离任	0	否
徐杰震	独立董事	男	58	离任	2.13	否
陈坤	董事会秘书	男	38	离任	17.58	否
合计	--	--	--	--	264.8	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

## 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	9
主要子公司在职员工的数量（人）	675
在职员工的数量合计（人）	684
当期领取薪酬员工总人数（人）	697
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	414

销售人员	16
财务人员	14
行政人员	84
技术及研发人员	156
合计	684
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	12
本科	49
大专	113
中专	186
其他	324
合计	684

## 2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬管理制度和健全的激励机制，合理确定薪酬结构，将员工的职业规划和公司的发展规划有机地结合起来，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引和鼓励优秀人才为企业长期服务；继续改善公司的工作生活环境，增强员工对企业的认同感和满意度，为员工提供越来越多的晋升平台，激发员工积极性，实现公司与员工的共同发展。

## 3、培训计划

公司不断开展员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，培训形式多样，通过定期组织培训的方式提高员工素质，充分调动员工学习积极性。对表现优秀、品质好的员工有步骤、有计划地进行培训，以培养骨干，储备人才。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断地建立和完善公司的治理结构，根据相关管理部门出台和修订的各项国家法律、法规条文，继续不断完善公司治理机构，健全内部管理控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

#### （一）关于股东与股东大会

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》，并严格按照规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，同时提供网络投票平台，为中小股东参加股东大会提供便利。报告期内公司均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召开股东大会，并由律师进行现场见证。

#### （二）关于公司与关联方

公司具有独立的经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与持股 5% 以上股东及其他关联方在业务、人员、资产、机构和财务方面做到相互独立；公司的重大决策能按照规范的程序由股东大会和董事会作出。公司无控股股东，不存在持股 5% 以上股东占用公司资金的现象，公司亦无为持股 5% 以上股东及其他关联方提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由八名董事组成，其中独立董事四名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。董事会下设四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，公司全体董事按时出席董事会和股东大会，诚实守信、勤勉尽责地履行董事职责，并积极地参加中国证监会、证券交易所等组织的各种培训工作，学习相关法律法规。独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中职工监事为一名。公司监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定。

#### （五）关于与利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权利，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》以及公司《信息披露管理办法》等相关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者的来访和咨询，建立投资者专线电话、电子邮箱，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，规范运作。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立，不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

### （一）业务独立情况

公司业务结构完整，拥有完整的法人财产权和独立的供应、生产和销售系统，按照生产经营计划自主组织生产经营，具有独立面向市场，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险。公司在业务上与持股 5% 以上股东不存在竞争关系，也不存在对持股 5% 以上股东及其它关联方的依赖关系。

### （二）资产独立情况

公司拥有独立于持股 5% 以上股东及其他关联方的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

### （三）人员独立情况

公司拥有独立、完整的人事及工资管理体系，并制订了严格的人事管理制度。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员都是公司董事会依照职权聘任的，公司高级管理人员均不在股东单位任职，仅在公司领取薪酬。本公司独立聘用员工和高级管理人员，公司在册员工均和公司签订了《劳动合同书》。

### （四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司自设立以来，生产经营场所与持股 5% 以上股东及其他关联方分开，不存在与持股 5% 以上股东或其职能部门之间的从属关系。

### （五）财务独立情况

公司有独立的财务会计部门，财务负责人由公司董事会任命，财务人员独立并由公司自行聘用，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	23.90%	2020 年 05 月 11 日	2020 年 05 月 12 日	决议公告（公告编号：2020021）详见巨潮资讯网

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
巢序	5	2	3	0	0	否	1
尤挺辉	5	1	4	0	0	否	1
陈雄武	3	1	2	0	0	否	1
黄雄	3	1	2	0	0	否	1
徐杰震	2	0	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部经济形势及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，对董事会决策的科学性和客观性、公司的长远发展战略、生产经营事项提出了建议，为公司的正常运作和维护公司与全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会工作细则的有关规定开展相关工作。四个专门委员会自成立起一直认真履行职责，在公司内部审计、人才选拔、公司战略、薪酬与考核等各个方面发挥着积极的作用。

### 1、审计委员会

报告期内，董事会审计委员会结合公司各次定期报告、财务报告以及临时公告的披露情况，对所涉及的披露及备查资料进行了认真、逐一的核查，并与董事会办公室、财务负责人、财务部门、年审会计师等充分沟通交流，保证了披露的准确性。

董事会审计委员会在公司定期报告编制过程中,认真听取管理层对公司财务状况和经营业绩的汇报,与年审会计师进行沟通,了解年报预审、审计工作的计划,对公司提出改进建议,按照《独立董事工作制度》、《审计委员会工作细则》等相关制度的规定,履行了董事会专门委员会的工作职责。

## 2、提名委员会

报告期内,董事会提名委员会根据《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的有关规定,结合公司实际情况,对公司拟选举/聘任的董事、高级管理人员候选人的选任、提名事项进行了认真审议,按照《独立董事工作制度》、《提名委员会工作细则》等制度规定,履行了董事会专门委员会的工作职责。

## 3、战略委员会

报告期内,董事会战略委员会依据相关法律、法规和《公司章程》的规定,结合公司实际情况,负责对公司长期发展战略规划和重大战略性投资进行可行性研究并提出建议,向董事会报告工作并对董事会负责。报告期内,董事会战略委员会按照相关制度的规定,参与公司战略规划的制定,为公司发展方向提供合理建议,按照《独立董事工作制度》、《战略委员会工作制度》等相关制度的规定,履行了董事会专门委员会的工作职责。

## 4、薪酬与考核委员会

报告期内,董事会薪酬与考核委员会依据相关法律、法规和《公司章程》的规定,结合公司实际情况,负责制定公司董事和高级管理人员的考核标准并进行考核;负责制定、审查公司董事及高级管理人员薪酬政策与方案,对董事会负责。报告期内,董事会薪酬与考核委员会按照《独立董事工作制度》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定,履行了董事会专门委员会的工作职责。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立起符合现代企业管理制度的绩效考评机制,对高级管理人员实施年度目标责任考核,依照公司全年经营目标完成情况和年度个人考核评价结果,决定高级管理人员的薪酬发放和调整。报告期内,董事会薪酬与考核委员会根据相关规定对公司经营层高管的业绩完成情况进行考核,强化了对高级管理人员的绩效考评,有力地调动了高级管理人员的工作积极性和创造性。报告期内,没有对公司高级管理人员实施股权激励计划。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月29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	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和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）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）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。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果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为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，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为重要缺陷；如果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为重大缺陷。另外，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：</p> <p>（1）公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标；（2）违反国家法律、法规，如产品质量不合格；（3）管理人员或关键技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1% 则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</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



## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 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	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZF10308 号
注册会计师姓名	姚丽强、张连成、郑明

审计报告正文

浙江东晶电子股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江东晶电子股份有限公司（以下简称“东晶电子”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东晶电子2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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，我们独立于东晶电子，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>营业收入</b>	
请参阅财务报表附注“三、（二十五）收入”所述的会计政策及“五、（二十八）”所披露的附注情况。公司及其子公司主要从事电子元器件的生产和销售。2020年度，公司销售电子元器件等确认的主营业务收入为261,959,669.58元。公司对于销售的电子元器件产生的收入是在商品所有权上的控制权已转移至客户时确认的，销售按地区分为国内销售和国外销售。按照销售地区收入确认方式分为两种：（1）国内销售：公司根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将产品移交给客户时确认收入，若合同中约定需客户验收的，则于客户验收后确认收入；（2）国外销售：公司在产品报关离港后确认销售	（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；（3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单以及报关单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；（4）对主要客户执行函证程序，以确认公司的应收账款余额和销售收入金额；（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出

收入。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而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，我们将收入确认识别为关键审计事项。	库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
--	--------------------------------

#### 四、其他信息

东晶电子管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东晶电子2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东晶电子的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：姚丽强（项目合伙人）

中国注册会计师：张连成

中国注册会计师：郑明

中国·上海

二〇二一年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江东晶电子股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	110,980,864.61	123,456,222.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	76,076,503.14	75,455,960.40
应收款项融资	29,261,654.86	18,169,842.40
预付款项	1,568,651.83	1,112,472.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	664,292.00	229,066.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	66,429,496.28	60,440,621.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,799,608.87	4,886,010.19
流动资产合计	291,781,071.59	283,750,196.58
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	900,000.00	900,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	201,033,206.52	174,816,781.07
在建工程	20,868,185.37	14,265,343.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,955,081.04	3,049,216.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,450,035.77	3,910,147.83
递延所得税资产		
其他非流动资产	3,229,126.55	683,856.36
非流动资产合计	233,435,635.25	197,625,345.55
资产总计	525,216,706.84	481,375,542.13
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	11,305,000.00	
应付账款	64,291,400.95	66,319,945.13
预收款项		134,726.37
合同负债	4,041.88	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	995,816.84	1,063,627.45
应交税费	751,238.02	91,699.57
其他应付款	1,976,488.20	2,057,173.17
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		257,981.85
其他流动负债	26,399,936.77	3,409,287.24
流动负债合计	105,723,922.66	73,334,440.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,971,329.75	11,495,124.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,971,329.75	11,495,124.26
负债合计	120,695,252.41	84,829,565.04

所有者权益：		
股本	243,442,363.00	243,442,363.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	515,558,111.33	515,558,111.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,824,374.62	18,824,374.62
一般风险准备		
未分配利润	-373,303,394.52	-381,278,871.86
归属于母公司所有者权益合计	404,521,454.43	396,545,977.09
少数股东权益		
所有者权益合计	404,521,454.43	396,545,977.09
负债和所有者权益总计	525,216,706.84	481,375,542.13

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 2、母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,180,122.99	3,167,661.16
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	270,373.27	43,337.21
其他应收款	8,192,940.00	5,799,843.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		



合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	800,568.39	551,590.91
流动资产合计	11,444,004.65	9,562,432.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	463,387,751.96	463,387,751.96
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,125,060.98	498,001.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		247,469.91
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	464,512,812.94	464,133,223.41
资产总计	475,956,817.59	473,695,655.69
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,120.00	401,200.00
预收款项		
合同负债		

应付职工薪酬	69,731.19	141,220.28
应交税费	50,013.51	46,121.36
其他应付款	49,853,341.90	41,407,276.15
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	49,974,206.60	41,995,817.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	49,974,206.60	41,995,817.79
所有者权益：		
股本	243,442,363.00	243,442,363.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	515,559,887.15	515,559,887.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,824,374.62	18,824,374.62
未分配利润	-351,844,013.78	-346,126,786.87

所有者权益合计	425,982,610.99	431,699,837.90
负债和所有者权益总计	475,956,817.59	473,695,655.69

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

### 3、合并利润表

2020 年 1 月—12 月

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	262,404,243.96	210,383,455.05
其中：营业收入	262,404,243.96	210,383,455.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	258,796,482.68	219,644,353.90
其中：营业成本	223,562,158.73	182,096,441.95
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	1,563,301.07	2,146,106.18
销售费用	1,339,684.04	2,392,274.98
管理费用	18,526,158.90	23,117,709.98
研发费用	15,363,748.16	12,087,088.19
财务费用	-1,558,568.22	-2,195,267.38
其中：利息费用	1,145.47	5,727.26
利息收入	3,931,897.54	1,910,248.66
加：其他收益	7,804,867.04	7,462,677.04
投资收益（损失以“-”号填列）	324,542.18	-249,573.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-633,143.31
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）		301,768.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-592,985.65	-995,157.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,765,634.89	-5,355,934.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	29,582.58	25,212,977.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,408,132.54	17,115,859.00
加：营业外收入	976,820.38	1,046,702.33
减：营业外支出	409,387.71	3,392,699.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,975,565.21	14,769,862.29
减：所得税费用	87.87	-23,575.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,975,477.34	14,793,437.91
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,975,477.34	14,793,437.91
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	7,975,477.34	14,793,437.91
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	7,975,477.34	14,793,437.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,975,477.34	14,793,437.91
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.06
（二）稀释每股收益	0.03	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

#### 4、母公司利润表

2020 年 1 月—12 月

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	270.00	
销售费用		
管理费用	5,473,413.78	8,225,420.53
研发费用		
财务费用	1,475.13	1,062.84
其中：利息费用		
利息收入	6,318.87	7,342.31
加：其他收益	16,319.59	
投资收益（损失以“-”号填列）	48,650.41	127,395.88
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）	-307,038.00	-144,972.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,717,226.91	-8,244,059.49
加：营业外收入		

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,717,226.91	-8,244,059.49
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,717,226.91	-8,244,059.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,717,226.91	-8,244,059.49
（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	-5,717,226.91	-8,244,059.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.03
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.03

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 5、合并现金流量表

2020年1月—12月

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	175,055,007.02	126,099,897.95
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	7,062,338.65	8,109,495.01
收到其他与经营活动有关的现金	11,923,549.85	24,622,876.63
经营活动现金流入小计	194,040,895.52	158,832,269.59
购买商品、接受劳务支付的现金	98,916,607.70	83,432,307.67
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	49,731,974.47	41,884,542.83
支付的各项税费	947,591.40	2,961,135.59
支付其他与经营活动有关的现金	19,963,304.26	19,357,137.96
经营活动现金流出小计	169,559,477.83	147,635,124.05
经营活动产生的现金流量净额	24,481,417.69	11,197,145.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	34,005,445.20	180,349,690.07
取得投资收益收到的现金	319,096.98	127,395.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,183,331.56	116,540,344.40
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		867,853.91
投资活动现金流入小计	39,507,873.74	297,885,284.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,643,522.44	48,009,812.47
投资支付的现金	34,000,000.00	178,323,855.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		7,867,000.00
投资活动现金流出小计	79,643,522.44	234,200,667.47
投资活动产生的现金流量净额	-40,135,648.70	63,684,616.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	254,545.50	254,545.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,581.82	9,163.64
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		
筹资活动现金流出小计	259,127.32	263,709.09
筹资活动产生的现金流量净额	-259,127.32	-263,709.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-15,913,358.33	74,618,053.24
加：期初现金及现金等价物余额	115,589,222.94	40,971,169.70
六、期末现金及现金等价物余额	99,675,864.61	115,589,222.94

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 6、母公司现金流量表

2020 年 1 月—12 月

单位：元

项目	2020 年度	2019 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,293.10	7,342.31
经营活动现金流入小计	34,293.10	7,342.31
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,687,824.96	2,192,181.04



支付的各项税费	1,004.04	18,372.41
支付其他与经营活动有关的现金	4,263,149.98	5,535,044.69
经营活动现金流出小计	5,951,978.98	7,745,598.14
经营活动产生的现金流量净额	-5,917,685.88	-7,738,255.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,000,000.00	49,000,000.00
取得投资收益收到的现金	48,650.41	127,395.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	9,393,584.01	26,470,013.91
投资活动现金流入小计	32,442,234.42	75,597,409.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	849,026.55	10,602.59
投资支付的现金	23,000,000.00	49,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	12,093,584.01	28,220,013.91
投资活动现金流出小计	35,942,610.56	77,230,616.50
投资活动产生的现金流量净额	-3,500,376.14	-1,633,206.71
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	83,700,000.00	29,050,000.00
筹资活动现金流入小计	83,700,000.00	29,050,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	75,269,476.15	24,050,000.00
筹资活动现金流出小计	75,269,476.15	24,050,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	8,430,523.85	5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-987,538.17	-4,371,462.54
加：期初现金及现金等价物余额	3,167,661.16	7,539,123.70
六、期末现金及现金等价物余额	2,180,122.99	3,167,661.16

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	243,442,363.00				515,558,111.33				18,824,374.62		-381,278,871.86		396,545,977.09		396,545,977.09
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	243,442,363.00				515,558,111.33				18,824,374.62		-381,278,871.86		396,545,977.09		396,545,977.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											7,975,477.34		7,975,477.34		7,975,477.34
(一) 综合收益总额											7,975,477.34		7,975,477.34		7,975,477.34
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者															

权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	243,442,363.00				515,558,111.33				18,824,374.62		-373,303,394.52		404,521,454.43		404,521,454.43

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	243,442,363.00				515,558,111.33				18,824,374.62		-396,072,309.77		381,752,539.18		381,752,539.18
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	243,442,363.00				515,558,111.33				18,824,374.62		-396,072,309.77		381,752,539.18		381,752,539.18
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											14,793,437.91		14,793,437.91		14,793,437.91
(一) 综合收益总额											14,793,437.91		14,793,437.91		14,793,437.91
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	243,442,363.00				515,558,111.33				18,824,374.62		-381,278,871.86		396,545,977.09	396,545,977.09

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	243,442,363.00				515,559,887.15				18,824,374.62	-346,126,786.87		431,699,837.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	243,442,363.00				515,559,887.15				18,824,374.62	-346,126,786.87		431,699,837.90
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-5,717,226.91		-5,717,226.91
(一) 综合收益总额										-5,717,226.91		-5,717,226.91
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	243,442,363.00				515,559,887.15				18,824,374.62	-351,844,013.78		425,982,610.99

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	243,442,363.00				515,559,887.15				18,824,374.62	-337,882,727.38		439,943,897.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	243,442,363.00				515,559,887.15				18,824,374.62	-337,882,727.38		439,943,897.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-8,244,059.49		-8,244,059.49
(一) 综合收益总额										-8,244,059.49		-8,244,059.49
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)												



的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	243,442,363.00				515,559,887.15				18,824,374.62	-346,126,786.87		431,699,837.90

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

### 三、公司基本情况

浙江东晶电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市字[2004]第55号文批准，在金华市东晶电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，股本总额4,600万元（每股人民币1元）。公司于2004年7月30日办理工商变更登记，领取注册号为3300001010780号的企业法人营业执照，注册资本4,600万元。2007年12月在深圳证券交易所上市。所属行业为电子元件行业。

截至2020年12月31日，公司累计发行股本总数243,442,363.00股，公司注册资本为243,442,363.00元。公司经营范围为：电子元件、计算机及网络产品、通信产品的研发、设计、生产与销售。公司注册地：浙江省金华市。

截至2020年12月31日，公司无控股公司，本公司无实际控制人。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2021年4月27日批准报出。

截至2020年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳金东晶电子科技有限公司（以下简称“深圳金东晶”）
东晶电子金华有限公司（以下简称“东晶金华”）
黄山东晶电子有限公司（以下简称“黄山东晶”）
上海晶思电子科技有限公司（以下简称“上海晶思”）
深圳蓝海精密电子技术有限公司（以下简称“深圳蓝海”）
浙江宏瑞供应链管理有限公司（以下简称“宏瑞供应链”）
浙江宏瑞（香港）贸易有限公司（以下简称“宏瑞香港”）
上海乾月电子商务有限公司（以下简称“上海乾月”）

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

公司2020年度扣非后净利润为-533,521.07元，公司已连续三个会计年度扣除非经常性损益后的净利润均为负数。

截至2020年12月31日，公司期末账面货币资金余额为110,980,864.61元，现有资金储备将为公司2021年业务拓展提供有利的资金保障；期末账面借款余额为0元，资产负债率为22.98%；公司2018年度至2020年度经营活动现金流净额分别为18,288,646.09元、11,197,145.54元、24,481,417.69元，具有较好的经营现金流。

同时公司将采取以下措施进一步改善经营情况：

1) 加强高毛利小型化产品的研发生产。公司已于2019年和2020年购置了大量小型化产品生产设备，目前已可以对2016/2520及3225系列谐振器等小规格型号进行规模化生产，计划开发热敏和TCXO系列产品，从而提升公司整体的产品利润率；

2) 巩固原有销售市场, 扩展新的销售市场。公司已于2020年在上海新设营销中心, 利用区域优势开拓国内外新市场, 积极对接展锐、海思、小米等平台, 2021年力争在原有客户的基础上将客户数量和质量提升到新的台阶;

3) 加强企业内部管理, 降本增效。持续规范内部流程建设, 完善ERP等数据化系统的使用, 加强生产精细化管理, 合理安排采购、生产与库存、销售, 提高生产制造的计划性, 快速、高效应对客户的订单需求, 进一步加快资产周转尤其是存货周转, 降低原材料及库存商品因价格变动带来的损失。

综上, 结合公司的财务指标和公司拟采取的继续改善经营情况的措施, 管理层认为公司自报告期末起至少12个月以内持续经营能力不存在重大不确定性、以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖本公司实际生产经营特点制定的具体会计政策及会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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

### 2、合并程序

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

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

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

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

变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

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

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

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### （6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

### 4、金融负债终止确认

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

## 11、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

### 1、合同资产的确认方法及标准

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

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见上文“10、金融工具”之“6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。



## 13、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

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

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账

面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 15、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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
通用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
固定资产装修	年限平均法	5		20.00

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

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

### (4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废

或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，

视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
软件	5年	年限平均法	无残值	使用年限
非专利技术	8-10年	年限平均法	无残值	使用年限
专利技术	专利剩余有效期	年限平均法	无残值	专利权证
土地使用权	土地证登记使用年限	年限平均法	无残值	土地证

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转

回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租入固定资产装修	年限平均法	租赁年限

## 22、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

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

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 24、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

## 25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、具体原则

公司的产品主要系谐振器、电容、振荡器等，公司在商品的控制权已转移至客户时确认收入。公司销售按地区分为国内销售与国外销售。按照销售地区收入确认方式分为两种：（1）国内销售：公司根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将产品移交给客户时确认收入，若合同中约定需客户验收的，则于客户验收后确认收入；（2）国外销售：公司在产品报关离港后确认销售收入。

### 2020年1月1日前的会计政策

#### 1、销售商品收入确认的一般原则

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2、具体原则

公司的产品主要系谐振器、电容、振荡器等，销售按地区分为国内销售和国外销售。按照销售地区收入确认方式分为两种：（1）国内销售：公司根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将产品移交给客户时确认收入，若合同中约定需客户验收的，则于客户验收后确认收入；（2）国外销售：公司在产品报关离港后确认销售收入。

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

不适用

## 26、合同成本

### 自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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



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

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

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

## 27、政府补助

### 1、类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用于本公司购建或以其他方式形成长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用途与资产不相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：取得政府补助后的实际用途是否与资产相关。

### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性

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

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

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

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

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

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

## 29、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 30、终止经营

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

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

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

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

#### 套期会计

##### 1、套期保值的分类

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- (3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

##### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

##### 3、套期会计处理方法

###### (1) 公允价值套期

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

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

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

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

###### (2) 现金流量套期

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

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

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期),或者撤销了对套期关系的指定,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### (3) 境外经营净投资套期

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

## 32、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则可合并为一个经营分部。

## 33、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

#### (1) 执行《企业会计准则第14号——收入》(2017年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定,首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定,本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 将与销售相关的已结算未完工、与销售相关的预收款项重分类至合同负债。	董事会	预收款项	-134,726.37	
		合同负债	134,726.37	

与原收入准则相比,执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下(增加/减少):

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	4,041.88	
预收款项	-4,041.88	

受影响的利润表项目	对2020年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	1,530,535.75	
销售费用	-1,530,535.75	

#### (2) 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

#### ①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

#### ②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### （3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会〔2019〕22号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自2020年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### （4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	123,456,222.94	123,456,222.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	75,455,960.40	75,455,960.40	
应收款项融资	18,169,842.40	18,169,842.40	
预付款项	1,112,472.84	1,112,472.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	229,066.05	229,066.05	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	60,440,621.76	60,440,621.76	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,886,010.19	4,886,010.19	
流动资产合计	283,750,196.58	283,750,196.58	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	900,000.00	900,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	174,816,781.07	174,816,781.07	
在建工程	14,265,343.69	14,265,343.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,049,216.60	3,049,216.60	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	3,910,147.83	3,910,147.83	
递延所得税资产			
其他非流动资产	683,856.36	683,856.36	
非流动资产合计	197,625,345.55	197,625,345.55	
资产总计	481,375,542.13	481,375,542.13	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	66,319,945.13	66,319,945.13	
预收款项	134,726.37		-134,726.37
合同负债		134,726.37	134,726.37
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,063,627.45	1,063,627.45	
应交税费	91,699.57	91,699.57	
其他应付款	2,057,173.17	2,057,173.17	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	257,981.85	257,981.85	
其他流动负债	3,409,287.24	3,409,287.24	
流动负债合计	73,334,440.78	73,334,440.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,495,124.26	11,495,124.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,495,124.26	11,495,124.26	
负债合计	84,829,565.04	84,829,565.04	
所有者权益：			
股本	243,442,363.00	243,442,363.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	515,558,111.33	515,558,111.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,824,374.62	18,824,374.62	
一般风险准备			
未分配利润	-381,278,871.86	-381,278,871.86	
归属于母公司所有者权益合计	396,545,977.09	396,545,977.09	
少数股东权益			
所有者权益合计	396,545,977.09	396,545,977.09	
负债和所有者权益总计	481,375,542.13	481,375,542.13	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,167,661.16	3,167,661.16	
交易性金融资产			



衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	43,337.21	43,337.21	
其他应收款	5,799,843.00	5,799,843.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	551,590.91	551,590.91	
流动资产合计	9,562,432.28	9,562,432.28	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	463,387,751.96	463,387,751.96	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	498,001.54	498,001.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	247,469.91	247,469.91	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	464,133,223.41	464,133,223.41	

资产总计	473,695,655.69	473,695,655.69	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	401,200.00	401,200.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	141,220.28	141,220.28	
应交税费	46,121.36	46,121.36	
其他应付款	41,407,276.15	41,407,276.15	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	41,995,817.79	41,995,817.79	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	41,995,817.79	41,995,817.79	
所有者权益：			
股本	243,442,363.00	243,442,363.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	515,559,887.15	515,559,887.15	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,824,374.62	18,824,374.62	
未分配利润	-346,126,786.87	-346,126,786.87	
所有者权益合计	431,699,837.90	431,699,837.90	
负债和所有者权益总计	473,695,655.69	473,695,655.69	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税税额和免抵税额计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳流转税税额和免抵税额计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税税额和免抵税额计征	2%
水利建设基金（注）	按营业收入计征	0.06%

注：子公司黄山东晶水利建设基金税率为 0.06%，其他公司水利建设基金暂停征收。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳金东晶	25%
东晶金华	15%
黄山东晶	25%
上海晶思	25%

深圳蓝海	25%
宏瑞供应链	20%
宏瑞香港	16.5%
上海乾月	25%

## 2、税收优惠

根据国科火字「2020」32号《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》的相关规定，子公司东晶金华被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201933004728的高新技术企业证书，2019-2021年度享受15%企业所得税税率优惠政策。子公司东晶金华2020年度企业所得税适用15%的税率。

## 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	6,411.47	20,783.14
银行存款	99,669,453.14	115,568,439.80
其他货币资金	11,305,000.00	7,867,000.00
合计	110,980,864.61	123,456,222.94
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	11,305,000.00	7,867,000.00

其他说明

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	11,305,000.00	
信用证保证金		7,867,000.00
合计	11,305,000.00	7,867,000.00

### 2、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	80,461,401.73	100.00%	4,384,898.59	5.45%	76,076,503.14	79,737,847.04	100.00%	4,281,886.64	5.37%	75,455,960.40
其中:										
合计	80,461,401.73	100.00%	4,384,898.59	5.45%	76,076,503.14	79,737,847.04	100.00%	4,281,886.64	5.37%	75,455,960.40

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	80,079,585.16	4,003,979.26	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)			20.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	1,495.40	598.16	40.00%
3 年以上	380,321.17	380,321.17	100.00%
合计	80,461,401.73	4,384,898.59	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 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)	80,079,585.16
2 至 3 年	1,495.40
3 年以上	380,321.17
3 至 4 年	380,321.17
合计	80,461,401.73

**(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	
按组合计提坏账准备	4,281,886.64	262,436.40		159,424.45		4,384,898.59
合计	4,281,886.64	262,436.40		159,424.45		4,384,898.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	159,424.45

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	20,886,510.92	25.96%	1,044,325.55
第二名	11,954,974.66	14.86%	597,748.73
第三名	4,135,040.64	5.14%	206,752.03
第四名	4,112,889.28	5.11%	205,644.46
第五名	3,545,435.00	4.41%	177,271.75
合计	44,634,850.50	55.48%	

**3、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	29,261,654.86	18,169,842.40
合计	29,261,654.86	18,169,842.40

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

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	18,169,842.40	98,175,539.04	86,965,447.38	-118,279.20	29,261,654.86	
合计	18,169,842.40	98,175,539.04	86,965,447.38	-118,279.20	29,261,654.86	

注：本期其他变动系计提的应收票据坏账准备

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	14,363,608.92	17,828,134.69	27,505,242.05	
商业承兑汇票		8,571,802.08		3,409,287.24
合计	14,363,608.92	26,399,936.77	27,505,242.05	3,409,287.24

已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据中，公司将由信用等级较高的银行承兑的汇票终止确认，将由信用等级不高的银行承兑的汇票或由企业承兑的商业承兑汇票不终止确认。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,537,699.40	98.03%	1,112,472.84	100.00%
1 至 2 年	30,952.43	1.97%		
合计	1,568,651.83	--	1,112,472.84	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
------	------	--------------------

第一名	600,000.00	38.25
第二名	417,328.12	26.60
第三名	129,716.98	8.27
第四名	118,650.00	7.56
第五名	81,851.25	5.22
合计	1,347,546.35	85.90

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	664,292.00	229,066.05
合计	664,292.00	229,066.05

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	997,638.75	342,438.75
备用金		
供应链垫付款		
往来款		7,704.00
合计	997,638.75	350,142.75

#### 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)	
2020 年 1 月 1 日余额		121,076.70		121,076.70
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-114,487.50	114,487.50	



--转回第一阶段	6,589.20	-6,589.20		
本期计提	41,120.75		171,731.25	212,852.00
本期转回	581.95			581.95
2020 年 12 月 31 日余额	47,128.00		286,218.75	333,346.75

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）	659,200.00
1 至 2 年	33,600.00
2 至 3 年	18,620.00
3 年以上	286,218.75
3 至 4 年	286,218.75
合计	997,638.75

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	121,076.70	212,852.00	581.95			333,346.75
合计	121,076.70	212,852.00	581.95			333,346.75

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额		350,142.75		350,142.75
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-286,218.75	286,218.75	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	63,924.00	-63,924.00		
本期新增	659,135.00			659,135.00
本期直接减记				

本期终止确认	11,639.00			11,639.00
其他变动				
期末余额	711,420.00		286,218.75	997,638.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	500,000.00	1 年以内	50.12%	25,000.00
第二名	保证金	285,918.75	3 年以上	28.66%	285,918.75
第三名	保证金	100,000.00	1 年以内	10.02%	5,000.00
第四名	保证金	50,000.00	1 年以内	5.01%	2,500.00
第五名	保证金	26,000.00	1 至 2 年 18,000.00 元；2 至 3 年 8,000.00 元	2.61%	6,800.00
合计	--	961,918.75	--	96.42%	325,218.75

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	26,894,723.48	2,397,875.89	24,496,847.59	28,314,344.09	1,269,128.70	27,045,215.39
在产品	33,215,019.01	1,279,121.52	31,935,897.49	22,881,588.78	2,742,916.71	20,138,672.07
库存商品	8,823,473.26	18,625.52	8,804,847.74	12,714,695.04	174,061.57	12,540,633.47
委托加工物资	1,191,903.46		1,191,903.46	716,100.83		716,100.83
合计	70,125,119.21	3,695,622.93	66,429,496.28	64,626,728.74	4,186,106.98	60,440,621.76

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,269,128.70	1,554,531.06		425,783.87		2,397,875.89
在产品	2,742,916.71	1,167,028.30		2,630,823.49		1,279,121.52
库存商品	174,061.57	18,625.52		174,061.57		18,625.52
合计	4,186,106.98	2,740,184.88		3,230,668.93		3,695,622.93

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	877,358.19	4,848,085.72
待认证进项税额	5,922,250.68	37,924.47
合计	6,799,608.87	4,886,010.19

其他说明：

## 8、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	900,000.00	900,000.00
合计	900,000.00	900,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	265,000.00	545,000.00	4,100,000.00		非交易性权益工具投资	

其他说明：

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	201,033,206.52	174,816,781.07
合计	201,033,206.52	174,816,781.07

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	36,839,861.87	469,773,455.18	10,200,289.13	6,467,063.80	852,330.00	524,132,999.98
2.本期增加金额	595,360.05	46,337,932.42	956,312.85	1,250,708.71	2,471,050.45	51,611,364.48
(1) 购置		13,875,639.57	956,312.85	1,250,708.71	2,471,050.45	18,553,711.58
(2) 在建工程转入	595,360.05	32,462,292.85				33,057,652.90
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,791,447.69	22,094.00	519,723.00		2,333,264.69
(1) 处置或报废		1,791,447.69	22,094.00	519,723.00		2,333,264.69
4.期末余额	37,435,221.92	514,319,939.85	11,134,507.98	7,198,049.51	3,323,380.45	573,411,099.77
二、累计折旧						
1.期初余额	15,851,274.30	267,905,142.74	5,586,006.09	2,924,099.69	317,696.52	292,584,219.34
2.本期增加金额	931,481.78	21,495,497.47	724,017.36	651,462.51	413,333.10	24,215,792.22

(1) 计提	931,481.78	21,495,497.47	724,017.36	651,462.51	413,333.10	24,215,792.22
3.本期减少金额		1,544,335.45	11,920.81	398,900.75		1,955,157.01
(1) 处置或报废		1,544,335.45	11,920.81	398,900.75		1,955,157.01
4.期末余额	16,782,756.08	287,856,304.76	6,298,102.64	3,176,661.45	731,029.62	314,844,854.55
三、减值准备						
1.期初余额	192,195.66	55,906,274.40	292,618.83	340,910.68		56,731,999.57
2.本期增加金额		1,004,735.50	3,214.81	17,499.70		1,025,450.01
(1) 计提		1,004,735.50	3,214.81	17,499.70		1,025,450.01
3.本期减少金额		129,185.31	7,727.02	87,498.55		224,410.88
(1) 处置或报废		129,185.31	7,727.02	87,498.55		224,410.88
4.期末余额	192,195.66	56,781,824.59	288,106.62	270,911.83		57,533,038.70
四、账面价值						
1.期末账面价值	20,460,270.18	169,681,810.56	4,548,298.72	3,750,476.23	2,592,350.83	201,033,206.52
2.期初账面价值	20,796,391.91	145,962,038.04	4,321,664.21	3,202,053.43	534,633.48	174,816,781.07

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	28,174,789.00	22,646,242.06	2,091,838.27	3,436,708.67	
合计	28,174,789.00	22,646,242.06	2,091,838.27	3,436,708.67	

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,868,185.37	14,265,343.69
合计	20,868,185.37	14,265,343.69

## (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	8,786,937.39		8,786,937.39	12,661,846.90		12,661,846.90
天心软件	186,138.62		186,138.62			
宾虹西路厂区工程	11,895,109.36		11,895,109.36	1,603,496.79		1,603,496.79
合计	20,868,185.37		20,868,185.37	14,265,343.69		14,265,343.69

## (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
待安装设备		12,661,846.90	26,069,543.83	29,944,453.34		8,786,937.39		调试中				其他
天心软件			186,138.62			186,138.62		调试中				其他
宾虹西路厂区工程		1,603,496.79	13,404,812.13	3,113,199.56		11,895,109.36		建造中				其他
合计		14,265,343.69	39,660,494.58	33,057,652.90		20,868,185.37	--	--				--

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,706,775.00	1,500,000.00	9,473,600.00	139,051.00	15,819,426.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	4,706,775.00	1,500,000.00	9,473,600.00	139,051.00	15,819,426.00
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,657,558.40	1,500,000.00	8,249,600.56	139,051.00	11,546,209.96
2. 本期增加金额	94,135.56				94,135.56
(1) 计提	94,135.56				94,135.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,751,693.96	1,500,000.00	8,249,600.56	139,051.00	11,640,345.52
三、减值准备					
1. 期初余额			1,223,999.44		1,223,999.44
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			1,223,999.44		1,223,999.44
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,955,081.04				2,955,081.04
2. 期初账面价值	3,049,216.60				3,049,216.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

## 12、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
租入固定资产装修	3,910,147.83	1,295,045.89	755,157.95		4,450,035.77
合计	3,910,147.83	1,295,045.89	755,157.95		4,450,035.77

其他说明

**13、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	3,229,126.55		3,229,126.55	683,856.36		683,856.36
合计	3,229,126.55		3,229,126.55	683,856.36		683,856.36

其他说明：

**14、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,305,000.00	
合计	11,305,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**15、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	63,004,395.72	64,808,396.89
1 至 2 年（含 2 年）		212,951.43
2 至 3 年（含 3 年）	24,495.00	48,350.85
3 年以上	1,262,510.23	1,250,245.96
合计	64,291,400.95	66,319,945.13

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
珠海宇迪电子科技有限公司	1,200,000.00	设备未达预期使用状态
合计	1,200,000.00	--

其他说明：



## 16、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,041.88	134,726.37
合计	4,041.88	134,726.37

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 18、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	867,596.15	49,778,437.50	49,676,047.41	969,986.24
二、离职后福利-设定提存计划	196,031.30	2,980,392.84	3,150,593.54	25,830.60
合计	1,063,627.45	52,758,830.34	52,826,640.95	995,816.84

## (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	691,208.33	43,435,245.00	43,421,897.91	704,555.42
2、职工福利费		3,554,020.28	3,554,020.28	
3、社会保险费	87,424.78	1,441,673.51	1,438,916.44	90,181.85
其中：医疗保险费	76,519.89	1,254,888.57	1,243,043.31	88,365.15
工伤保险费	3,312.47	155,681.93	158,743.50	250.90
生育保险费	7,592.42	31,103.01	37,129.63	1,565.80

4、住房公积金		617,285.00	617,285.00	
5、工会经费和职工教育经费	88,963.04	730,213.71	643,927.78	175,248.97
合计	867,596.15	49,778,437.50	49,676,047.41	969,986.24

### (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	193,533.72	2,880,537.90	3,049,024.02	25,047.60
2、失业保险费	2,497.58	99,854.94	101,569.52	783.00
合计	196,031.30	2,980,392.84	3,150,593.54	25,830.60

其他说明：

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,932.16	13,793.48
企业所得税		8,912.36
个人所得税	75,120.54	54,667.46
城市维护建设税	77,971.80	965.55
房产税		
土地使用税	495,317.88	
教育费附加	33,416.48	413.81
地方教育费附加	22,277.66	275.87
水利建设专项基金	4,877.50	3,716.86
印花税	11,287.20	7,586.02
环境保护税	1,036.80	1,036.80
价格调节基金		
残疾人保障金		331.36
合计	751,238.02	91,699.57

其他说明：

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,976,488.20	2,057,173.17
合计	1,976,488.20	2,057,173.17

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工代垫款	16,438.20	118,063.17
往来款	1,960,050.00	1,939,110.00
合计	1,976,488.20	2,057,173.17

### 21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		257,981.85
合计		257,981.85

其他说明：

### 22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的商业承兑汇票	26,399,936.77	3,409,287.24
合计	26,399,936.77	3,409,287.24

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

### 23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,385,409.54	5,329,700.00	1,811,084.60	14,904,024.94	与资产相关的政府

					补助受益期内摊销
房租收入	109,714.72		42,409.91	67,304.81	
合计	11,495,124.26	5,329,700.00	1,853,494.51	14,971,329.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
SMDXS-2016 表面贴装石英晶体谐振器研发补助资金	116,506.50			46,600.00			69,906.50	与资产相关
年产1亿只智能可穿戴设备用新型小型化晶体谐振器技改补助资金	10,665,932.78	5,329,700.00		1,681,316.40			14,314,316.38	与资产相关
安徽省 2018 年制造强省建设资金洁净厂房建设补助资金	602,970.26			83,168.20			519,802.06	与资产相关
合计	11,385,409.54	5,329,700.00		1,811,084.60			14,904,024.94	

其他说明：

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	243,442,363.00						243,442,363.00

其他说明：

## 25、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）	508,236,057.43			508,236,057.43
其他资本公积	7,322,053.90			7,322,053.90
合计	515,558,111.33			515,558,111.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 26、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	17,297,471.13			17,297,471.13
任意盈余公积	1,526,903.49			1,526,903.49
合计	18,824,374.62			18,824,374.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、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	-381,278,871.86	-396,072,309.77
调整后期初未分配利润	-381,278,871.86	-396,072,309.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,975,477.34	14,793,437.91
期末未分配利润	-373,303,394.52	-381,278,871.86

调整期初未分配利润明细：

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

## 28、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	261,959,669.58	223,562,158.73	210,034,772.81	181,931,971.86
其他业务	444,574.38		348,682.24	164,470.09
合计	262,404,243.96	223,562,158.73	210,383,455.05	182,096,441.95

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注

营业收入	262,404,243.96	210,383,455.05	包含租赁收入和废品收入等全部收入
营业收入扣除项目	444,574.38	348,682.24	租赁收入和废品收入，与主营业务无关
其中：			
租赁收入	57,722.16	222,767.19	租赁收入
废品收入	386,852.22	125,915.05	废品收入
与主营业务无关的业务收入小计	444,574.38	348,682.24	租赁收入和废品收入
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	261,959,669.58	210,034,772.81	扣除租赁收入和废品收入后的收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
------	------	------	----

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 29、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	378,533.04	29,078.13
教育费附加	163,850.75	12,462.05
房产税	309,718.92	959,421.32
土地使用税	495,317.88	1,046,901.88
车船使用税	2,670.00	4,800.00
印花税	102,533.28	80,987.57
地方教育费附加	106,530.00	8,308.03
环境保护税	4,147.20	4,147.20
合计	1,563,301.07	2,146,106.18

其他说明：

### 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		1,293,027.33
薪酬支出	697,553.01	540,819.38
办公差旅费	393,742.10	281,692.62
广告宣传费		16,606.04
保险费	210,268.00	208,552.49
仓储费	23,606.31	34,799.45
业务招待费	10,890.80	16,777.67
摊销折旧	3,623.82	
合计	1,339,684.04	2,392,274.98

其他说明：

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	9,305,422.19	9,476,819.11
折旧及其他摊销	2,182,770.69	3,721,696.05
办公差旅费	2,581,079.96	2,745,037.68
咨询审计费	1,147,324.10	3,480,356.35
物料消耗	134,811.83	270,472.95
业务招待费	918,870.10	1,108,175.13
水电费	227,299.68	253,411.76
保险费	190,071.83	60,813.64
租赁费	1,363,745.23	1,407,955.84
修理费	114,761.64	177,035.66
董事会经费	232,398.03	189,828.00
残保金	4,354.94	18,372.40
其他费用	123,248.68	207,735.41
合计	18,526,158.90	23,117,709.98

其他说明：

### 32、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	5,934,702.15	5,057,361.41
折旧及其他摊销	2,754,988.28	2,715,002.61
直接材料	6,403,546.25	4,132,301.04
技术咨询费	110,485.60	25,471.70
办公费	160,025.88	156,951.43
合计	15,363,748.16	12,087,088.19

其他说明：

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,145.47	5,727.26
减：利息收入	3,931,897.54	1,910,248.66
汇兑损益	2,283,063.02	-360,577.38
其他	89,120.83	69,831.40
合计	-1,558,568.22	-2,195,267.38

其他说明：

### 34、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	7,784,759.34	7,462,115.49
代扣个人所得税手续费	20,107.70	561.55
合计	7,804,867.04	7,462,677.04

### 35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-633,143.31
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	265,000.00	



远期外汇交割收益		-177,680.00
理财产品收益	59,542.18	561,250.10
合计	324,542.18	-249,573.21

其他说明：

### 36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债		301,768.70
合计		301,768.70

其他说明：

### 37、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	-212,270.05	420,880.58
应收票据坏账损失	-118,279.20	85,715.57
应收账款坏账损失	-262,436.40	-1,501,753.94
合计	-592,985.65	-995,157.79

其他说明：

### 38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,740,184.88	-2,231,363.47
五、固定资产减值损失	-1,025,450.01	-3,124,571.09
合计	-3,765,634.89	-5,355,934.56

其他说明：

### 39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售资产处置收益		25,468,960.07

固定资产处置收益	29,582.58	-255,982.40
合计	29,582.58	25,212,977.67

#### 40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		10,000.00	
无需支付的应付账款	976,820.38	1,036,702.33	976,820.38
合计	976,820.38	1,046,702.33	976,820.38

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
优秀人才技能补助							10,000.00	与收益相关
合计							10,000.00	

其他说明：

#### 41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
水利建设基金	47,573.94	34,095.16	
非流动资产毁损报废损失	2,807.02	226,603.88	2,807.02
其他	359,006.75		359,006.75
已处置南二环西路土地容 积率未达标违约金		3,130,000.00	
消防行政处罚		2,000.00	
合计	409,387.71	3,392,699.04	361,813.77

其他说明：

#### 42、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	87.87	-23,575.62
合计	87.87	-23,575.62

## (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	7,975,565.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,993,891.30
子公司适用不同税率的影响	6,811.11
调整以前期间所得税的影响	87.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	834,689.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,558,404.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,461,237.28
可加计扣除费用的影响	-1,738,224.68
所得税费用	87.87

其他说明

## 43、每股收益

### 1、基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	7,975,477.34	14,793,437.91
本公司发行在外普通股的加权平均数	243,442,363.00	243,442,363.00
基本每股收益	0.03	0.06
其中：持续经营基本每股收益	0.03	0.06
终止经营基本每股收益		

### 2、稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	7,975,477.34	14,793,437.91
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	243,442,363.00	243,442,363.00
稀释每股收益	0.03	0.06
其中：持续经营稀释每股收益	0.03	0.06
终止经营稀释每股收益		

## 44、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
暂收款及收回暂付款	40,742.20	9,138,969.72
政府补助	7,935,597.86	13,559,119.07
银行存款利息收入	3,931,897.54	1,910,248.66
租金收入	15,312.25	14,539.18
合计	11,923,549.85	24,622,876.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
暂付款与偿还暂收款	5,229,466.97	159,581.14
办公差旅费	2,974,822.06	3,026,730.30
研发费	6,674,057.73	4,314,724.17
运输费		1,293,027.33
咨询审计费	1,147,324.10	3,480,356.35
业务招待费	929,760.90	1,124,952.80
物料消耗	134,811.83	270,472.95
保险费	400,339.83	269,366.13
手续费	89,120.83	69,831.40
广告宣传费		16,606.04
董事会经费	232,398.03	189,828.00
水电费	227,299.68	253,411.76
租赁费	1,363,745.23	1,407,955.84
修理费	114,761.64	177,035.66
其他	445,395.43	173,258.09
违约支出		3,130,000.00
合计	19,963,304.26	19,357,137.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回上期结汇证保证金		867,853.91
合计		867,853.91

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购设备开具信用证保证金		7,867,000.00
合计		7,867,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**45、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	7,975,477.34	14,793,437.91
加：资产减值准备	4,358,620.54	6,351,092.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,215,792.22	22,925,494.03
使用权资产折旧		
无形资产摊销	94,135.56	134,676.12
长期待摊费用摊销	755,157.95	755,688.61
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）	-29,582.58	-25,212,977.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,807.02	226,603.88
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-301,768.70
财务费用（收益以“-”号填列）	1,145.47	5,727.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-324,542.18	249,573.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,729,059.40	-15,634,323.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,438,188.68	-22,185,134.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,123,448.94	23,035,790.31
其他	3,476,205.49	6,053,265.46
经营活动产生的现金流量净额	24,481,417.69	11,197,145.54
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	99,675,864.61	115,589,222.94
减：现金的期初余额	115,589,222.94	40,971,169.70
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	-15,913,358.33	74,618,053.24

注：其他为东晶金华收到年产 1 亿只智能可穿戴设备用新型小型化晶体谐振器技改补助资金 5,329,700.00 元；递延收益摊销 1,853,494.51 元。

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	99,675,864.61	115,589,222.94
其中：库存现金	6,411.47	20,783.14
可随时用于支付的银行存款	99,669,453.14	115,568,439.80
三、期末现金及现金等价物余额	99,675,864.61	115,589,222.94

其他说明：

## 46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,305,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	11,305,000.00	--

其他说明：

## 47、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	--	--	646,608.72
其中：美元	99,098.64	6.5249	646,608.72
欧元			
港币			
应收账款	--	--	24,512,592.09
其中：美元	3,756,776.67	6.5249	24,512,592.09
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			4,291,283.93
其中：日元	9,720,500.00	0.0632	614,685.54
美元	563,471.99	6.5249	3,676,598.39

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

## 48、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
房产税、城镇土地使用税返还	597,545.34	其他收益	597,545.34
社保减免	3,074,213.40	其他收益	3,074,213.40
2019 年度市区开放型经济发展资金	211,100.00	其他收益	211,100.00
营运车辆报废补贴	8,000.00	其他收益	8,000.00

2020 年金华市第一批科技创新资金	320,000.00	其他收益	320,000.00
复产补助	11,100.00	其他收益	11,100.00
规上工业企业返工人员隔离管控补助	5,850.00	其他收益	5,850.00
用电补助	47,900.00	其他收益	47,900.00
2020 年外经贸发展专项资金（进口贴息事项）补助	264,761.00	其他收益	264,761.00
2019 年度开发区扶持企业政策奖励资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
2019 年金华市区第一批专利资金（发明专利年费）	2,580.00	其他收益	2,580.00
2020 年金华市科技项目资金资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年金华工业类非规上服务类高新技术企业奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
以工代训补贴	197,500.00	其他收益	197,500.00
稳岗补贴	642,856.00	其他收益	642,856.00
SMDXS-2016 表面贴装石英晶体谐振器研发补助		递延收益	46,600.00
年产 1 亿只智能可穿戴设备用新型小型化晶体谐振器技改项目政府补助资金	5,329,700.00	递延收益	1,681,316.40
社保返还	38,903.78	其他收益	38,903.78
2019 年失业金返还	13,206.00	其他收益	13,206.00
洁净厂房建设奖补		递延收益	83,168.20
高校毕业生就业社保补贴	4,206.96	其他收益	4,206.96
税费减免	3,952.26	其他收益	3,952.26
合计	11,303,374.74		7,784,759.34

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 1、与资产相关的政府补助

种类	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
SMDXS-2016表面贴装石英晶体谐振器研发补助资金	递延收益	46,600.00	46,600.00	其他收益
安徽省2018年制造强省建设资金洁净厂房建设补助资金	递延收益	83,168.20	83,168.36	其他收益
年产1亿只智能可穿戴设备用新型小型化晶体谐振器技改项目政府补助资金	递延收益	1,681,316.40	531,789.61	其他收益

### 2、与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
----	----------------------	----------------------



	本期金额	上期金额	
房产税、城镇土地使用税返还	597,545.34	1,718,496.79	其他收益
社保减免	3,074,213.40		其他收益
2019年度市区开放型经济发展资金	211,100.00		其他收益
营运车辆报废补贴	8,000.00		其他收益
2020年金华市第一批科技创新资金	320,000.00		其他收益
复产补助	11,100.00		其他收益
规上工业企业返工人员隔离管控补助	5,850.00		其他收益
用电补助	47,900.00		其他收益
2020年外经贸发展专项资金（进口贴息事项）补助	264,761.00		其他收益
2019年度开发区扶持企业政策奖励资金	250,000.00		其他收益
2019年金华市区第一批专利资金（发明专利年费）	2,580.00		其他收益
2020年金华市科技项目资金资助	200,000.00		其他收益
2019年金华工业类非规上服务类高新技术企业奖励	80,000.00		其他收益
以工代训补贴	197,500.00		其他收益
2017年度市区外经贸发展专项资金第二批兑现项目资金		50,800.00	其他收益
2016年度小升规补助		1,701,250.00	其他收益
2017年院士专家工作站考核合格奖励资金		100,000.00	其他收益
金华市区困难企业社保费返还		987,198.33	其他收益
2019年中央外经贸发展专项资金进口贴息		1,386,387.00	其他收益
就业见习补贴		14,004.00	其他收益
2019年度市区企业研发投入奖励		482,400.00	其他收益
国内发明专利维持费补助		600.00	其他收益
2018年度市区工业企业技术创新财政专项资金		100,000.00	其他收益
2018年度开发区安全生产奖励		10,000.00	其他收益
2018年度开发区技术创新补助		30,000.00	其他收益
2018年省级引进境外技术管理人才项目经费		100,000.00	其他收益
2018年度人才创业创新奖励奖金		500.00	其他收益
高校毕业生就业见习补贴		10,674.14	其他收益
社保返还	38,903.78		其他收益
2019年失业金返还	13,206.00		其他收益
稳岗补贴	642,856.00	13,756.00	其他收益
新型工业化资金		10,000.00	其他收益
新认定省民营科技企业奖励		20,000.00	其他收益
高校毕业生就业社保补贴	4,206.96		其他收益
税费减免	3,952.26		其他收益
教育费附加返还		91.26	其他收益
优秀人才技能补助		10,000.00	营业外收入

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

(1) 无

### 2、同一控制下企业合并

(1) 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：

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	
东晶金华	金华	金华	电子元器件生产、销售	100.00%		设立
深圳金东晶	深圳	深圳	电子元器件销售		100.00%	设立
黄山东晶	黄山	黄山	电子元器件生产、销售		100.00%	设立
深圳蓝海	深圳	深圳	电子元器件、光电产品的研发、设计与销售等	100.00%		设立
上海晶思	上海	上海	电子元器件技术开发、	100.00%		设立

			技术转让等			
宏瑞供应链	宁波	宁波	供应链管理、进出口业务	100.00%		设立
宏瑞香港	香港	香港	供应链管理、进出口业务		100.00%	设立
上海乾月	上海	上海	电子商务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司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发生财务损失的风险。

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

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

### (二)流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额
----	------

	1年以内	1至2年	2至3年	3至4年	4年以上	合计
应付账款	6,429.14					6,429.14
合计	6,429.14					6,429.14

项目	上年年末余额					
	1年以内	1至2年	2至3年	3至4年	4年以上	合计
一年内到期的非流动负债	25.8					25.8
应付账款	6,631.99					6,631.99
合计	6,657.79					6,657.79

### (三)市场风险

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

#### 1、利率风险

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

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

#### 2、汇率风险

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

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，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			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	646,608.72		646,608.72	5,022,816.63		5,022,816.63
应收账款	24,512,592.09		24,512,592.09	16,117,464.85		16,117,464.85
应付账款	3,676,598.39	614,685.54	4,291,283.93	362,378.48	967,038.07	1,329,416.55
合计	28,835,799.20	614,685.54	29,450,484.74	21,502,659.96	967,038.07	22,469,698.03

## 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	--	--	--	--

应收款项融资			29,261,654.86	29,261,654.86
其他权益工具投资			900,000.00	900,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			30,161,654.86	30,161,654.86
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 3、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

1. 应收款项融资：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近。
2. 其他权益工具投资：非上市公司股权投资采用成本法估值技术，对在有限情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，以成本作为对公允价值的估计。

## 4、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

第三层公允价值计量项目期初期末账面价值的变动系公允价值变动引起。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司无控股股东，无实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、关联交易情况

#### (1) 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	2,648,150.45	2,786,644.00

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 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

截至2020年12月31日，公司以承兑汇票保证金11,305,000.00元为质押，于金华银行股份有限公司金东支行开立银行承兑汇票11,305,000.00元。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十五、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
股票和债券的发行	无		

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 十六、其他重要事项

## 1、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,192,940.00	5,799,843.00
合计	8,192,940.00	5,799,843.00

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	8,623,000.00	5,923,065.00
保证金	287,918.75	287,718.75
合计	8,910,918.75	6,210,783.75

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额		410,940.75		410,940.75
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

--转入第三阶段		-114,487.50	114,487.50	
--转回第一阶段	296,453.25	-296,453.25		
本期计提	135,306.75		171,731.25	307,038.00
2020年12月31日余额	431,760.00		286,218.75	717,978.75

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）	8,623,200.00
2至3年	1,500.00
3年以上	286,218.75
3至4年	286,218.75
合计	8,910,918.75

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	410,940.75	307,038.00				717,978.75
合计	410,940.75	307,038.00				717,978.75

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额		6,210,783.75		6,210,783.75
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-286,218.75	286,218.75	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	5,924,565.00	-5,924,565.00		
本期新增	2,700,135.00			2,700,135.00
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	8,624,700.00		286,218.75	8,910,918.75



其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	8,583,000.00	1 年以内	96.32%	429,150.00
第二名	保证金	285,918.75	3 年以上	3.21%	285,918.75
第三名	往来款	40,000.00	1 年以内	0.45%	2,000.00
第四名	保证金	1,800.00	2 至 3 年 1,500.00 元；3 年以上 300.00 元	0.02%	900.00
第五名	往来款	100.00	1 年以内		5.00
合计	--	8,910,818.75	--	100.00%	717,973.75

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 2、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	463,387,751.96		463,387,751.96	463,387,751.96		463,387,751.96
合计	463,387,751.96		463,387,751.96	463,387,751.96		463,387,751.96

### (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		
东晶电子金华有限公司	453,387,751.96					453,387,751.96	
浙江宏瑞供应链管理 有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	463,387,751.96					463,387,751.96	

### 3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

### 4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	48,650.41	127,395.88
合计	48,650.41	127,395.88

## 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	26,775.56	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,804,867.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	59,542.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	617,813.63	
合计	8,508,998.41	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

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	1.99%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.13%	-0.002	-0.002

### 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

不适用

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2020年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。