

苏州上声电子股份有限公司 2021 年半年度报告



重要提示

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

二、重大风险提示

公司已在本报告中描述公司面临的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五 风险因素”的相关内容，请投资者予以关注。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人周建明、主管会计工作负责人陶育勤及会计机构负责人（会计主管人员）徐秀丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司发展战略、未来经营计划、投资计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	45
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	48
第七节	股份变动及股东情况.....	79
第八节	优先股相关情况.....	89
第九节	债券相关情况.....	89
第十节	财务报告.....	90

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司2021年半年度财务会计报告。
	公司董事、监事、高级管理人员签署的2021年半年度报告书面确认意见。
	公司董事会审议通过公司2021年半年度报告及摘要的决议。
	公司监事会以决议形式出具的公司2021年半年度报告及摘要的书面审核意见。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上声电子、本公司、公司	指	苏州上声电子股份有限公司
上声投资	指	苏州上声投资管理有限公司
同泰投资	指	共青城同泰投资管理合伙企业（有限合伙）
元和资产	指	苏州市相城区元和街道集体资产经营公司
元件一厂	指	苏州市相城区无线电元件一厂
上声贸易	指	苏州上声国际贸易有限公司
乐弦音响	指	苏州乐弦音响有限公司
茹声电子	指	苏州茹声电子有限公司
延龙电子	指	苏州延龙电子有限公司
中科上声	指	中科上声（苏州）电子有限公司
底特律上声	指	Detroit Sonavox Inc.
欧洲上声	指	Sonavox Europe GmbH.
捷克上声	指	Sonavox CZ s.r.o
巴西上声	指	Sonavox Indústria e Comércio de Altos Falantes Ltda.
墨西哥上声	指	Mexico Sonavox Electronics Co. S. de R. L. de C. V.
墨西哥上声服务	指	Mexico Sonavox Electronics Co Services. S. de R. L. de C. V.
大众集团	指	The VW Group，一家德国汽车制造企业，旗下拥有奥迪、保时捷、宾利、斯柯达等汽车品牌
福特集团	指	Ford Motor Company，一家美国汽车制造企业，旗下拥有福特和林肯等汽车品牌
通用集团	指	General Motors Corporation，一家美国汽车制造企业，旗下拥有别克、雪佛兰、凯迪拉克等汽车品牌
标致雪铁龙	指	Peugeot S.A.，其汽车部门涵盖标致、雪铁龙和 DS 品牌下的乘用车和轻型商用车的设计、制造和销售
特斯拉	指	Tesla Inc，一家美国电动车及能源公司
比亚迪	指	比亚迪股份有限公司
戴姆勒	指	Mercedes-Benz AG
零跑	指	浙江零跑科技股份有限公司
理想	指	重庆理想汽车有限公司
华为	指	华为技术有限公司
金康	指	重庆金康新能源汽车有限公司
上汽集团	指	上海汽车集团股份有限公司
上汽大众	指	上汽大众汽车有限公司
上汽通用	指	上汽通用汽车有限公司
东风汽车	指	东风汽车集团有限公司
长城汽车	指	长城汽车股份有限公司
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车股份有限公司
吉利控股	指	浙江吉利控股集团有限公司
蔚来汽车	指	上海蔚来汽车有限公司
威马汽车	指	威马汽车科技集团有限公司
沃尔沃	指	Volvo Group，旗下拥有 Volvo 汽车品牌
佩卡集团	指	美国最大的卡车制造企业 Paccar Inc.，在中国设有佩卡中国

		分部
博士视听	指	Bose Corporation, 全球音频行业内领先公司之一, 为电声品牌商, 境内设有子公司博士视听系统(上海)有限公司
宝马集团	指	BMW, 著名的汽车及摩托车制造商
宝沃汽车	指	北京宝沃汽车股份有限公司
和盛实业	指	苏州和盛实业有限公司, 公司关联方
上交所	指	上海证券交易所
东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
汽车制造厂商、整车厂商、整车厂	指	组装生产成品机动车的厂商
车载功放	指	汽车音响系统中的音频功率放大器, 用以驱动扬声器发出声音
AVAS	指	Acoustic Vehicle Alert System, 汽车声学警报系统, 设置在电动汽车上的警示装置, 用以提示行人等道路使用者
CNAS	指	China National Accreditation Service for Conformity Assessment, 中国合格评定国家认可委员会, 是根据《中华人民共和国认证认可条例》的规定, 由国家认证认可监督管理委员会批准设立并授权的国家认可机构, 统一负责对认证机构、实验室和检查机构等相关机构的认可工作
PCT	指	Patent Cooperation Treaty, 是专利领域的一项国际合作条约
Q1	指	福特集团基本的质量和制造规则, 是汽车行业中供应商产品质量评估认证的一个有影响力的标杆
BIQSVDA	指	Built-In Quality Supply-based, 通用集团的供应商质量评估体系, 主要从质量表现和现场审核结果两方面对供应商进行评价
MMOG	指	一项对供应商物流进行规范管理的认证体系
IATF16949	指	汽车行业质量管理体系认证, 国际汽车工作组(IATF)与国际标准化组织(ISO)联合公布的一项汽车行业生产件与相关服务件的行业性质质量体系要求
VDA6.3	指	德国汽车工业联合会(VDA)制定的德国汽车工业质量标准的第三部分, 即过程审核
SPC 控制	指	Statistical Process Control, 是一种借助数理统计方法的过程控制工具
Hz	指	赫兹, 频率的基本单位
指向性	指	扬声器对不同方向上的辐射, 其声压频率特性是不同的, 这种特性称为扬声器的指向性。它与扬声器的口径有关, 口径大时指向性尖, 口径小时指向性宽
汽车总线	指	汽车电子控制系统间串行通信, 主要包括 LIN、CAN、FlexRay、MOST
DSP	指	Digital Signal Processing, 数字信号处理, 是将信号以数字方式表示并处理的理论和技术, 是利用计算机或专用处理设备, 以数字形式对信号进行采集、变换、滤波、估值、增强、压缩、识别等处理, 以得到符合人们需要的信号形式
谐振频率	指	扬声器在自由声场中, 低频段阻抗值达到最大值的时候所对应的频率
Qts	指	总品质因数数值, 反映扬声器单元的瞬态响应好坏
灵敏度	指	单位电压作用下音箱产生的声压值, 用来衡量器材的电声或声电转换能力的大小。灵敏度越高, 扬声器越容易被功放驱动
失真	指	信号在输出过程中与原有信号的偏差
BOOTLOADER	指	汽车电子产品的在线程序更新方法
微型电声器件	指	微型电声转换的器件, 主要包括微型扬声器、微型麦克风等,

		通常用于配套在便携式电子产品上
MEMS	指	Micro-Electro Mechanical System, 微机电系统, 是微电路和微机械系统按功能要求在芯片上的集成, 通过采用半导体加工技术能够将电子机械系统的尺寸缩小到毫米或微米级
定点合同	指	Nomination Letter, 汽车行业中汽车制造厂商和其供应商达成零部件供应意向
ERP	指	Enterprise Resource Planning, 企业资源计划, 制造业系统和资源计划软件
IMS	指	Intelligent Management System, 电子制造智能管理系统, 电子制造企业可通过IMS降低制造成本、优化人员配置、提升设备利用率, 同时科学有效的使用物料、实现了对物料和制程管控全面的、科学的管控, 最终提高企业的竞争力
SMT	指	Surface Mounted Technology, 表面组装技术, 一种将无引脚或短引线表面组装元器件安装在印制电路板的表面或其它基板的表面上, 通过再流焊或浸焊等方法加以焊接组装的电路装连技术
SoC	指	System-on-a-Chip, 系统级芯片, 是一个有专用目标的集成电路, 其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容
驻波	指	一种波的干涉现象, 两个振幅相同的相干波, 在同一直线上沿相反方向传播时, 叠加后成为驻波, 会影响扬声器的保真度
频率	指	衡量扬声器放音频带宽度的指标, 单位为赫兹。高保真扬声器的频率特性应尽量趋于平坦, 否则会引入重放的频率失真
谐波失真	指	由扬声器磁场不均匀以及振动系统的畸变而引起的失真, 常在低频时产生
一级零部件供应商	指	直接为整车厂商进行配套的供应商
新能源汽车	指	采用非常规的车用燃料作为动力来源, 具有新技术、新结构的汽车。新能源汽车包括纯电动汽车、增程式电动汽车、混合动力汽车、燃料电池电动汽车、氢发动机汽车等
电动汽车	指	以车载电源为动力, 用电机驱动车轮行驶, 符合道路交通、安全法规各项要求的车辆
混合动力汽车	指	车辆驱动系统由两个或多个能同时运转的单个驱动系统联合组成的车辆, 车辆的行驶功率依据实际的车辆行驶状态由单个驱动系统单独或共同提供, 一般指油电混合动力汽车, 即采用传统的内燃机(柴油机或汽油机)和电动机作为动力源的汽车
时域	指	数学函数或物理信号对时间的关系
频域	指	描述信号在频率方面特性时用到的一种坐标系
BL(X)	指	扬声器驱动力系数的最大线性位移
L(X)	指	扬声器电感值的最大线性位移
C(X)	指	扬声器瞬性的最大线性位移
Klippel	指	Klippel GmbH, 电声测试系统供应商
Volterra	指	数学上一种非线性方程组, 由Volterra提出
消声室	指	声学测试的一个特殊实验室, 是测试系统的重要组成部分, 消声室可以根据实验室内铺设吸声层的情况分为全消声室和半消声室

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	苏州上声电子股份有限公司
公司的中文简称	上声电子
公司的外文名称	Suzhou SONAVOX Electronics Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SONAVOX
公司的法定代表人	周建明
公司注册地址	苏州市相城区元和街道科技园中创路 333 号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	苏州市相城区元和街道科技园中创路333号
公司办公地址的邮政编码	215100
公司网址	Https://sonavox-group.com/zh-hans/
电子信箱	Sonavox_zq@chinasonavox.com
报告期内变更情况查询索引	无

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	朱文元	鲍洁
联系地址	苏州市相城区元和街道科技园中创路333号	苏州市相城区元和街道科技园中创路333号
电话	0512-65795888-8366	0512-65795888-8366
传真	0512-65795999	0512-65795999
电子信箱	Sonavox_zq@chinasonavox.com	Sonavox_zq@chinasonavox.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	上声电子	688533	不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	张玉虎、刘跃华
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东吴证券股份有限公司
	办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
	签字的保荐代表人姓名	章龙平、王新
	持续督导的期间	2021 年 4 月 19 日-2024 年 12 月 31 日

六、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	602,559,056.01	428,443,030.35	40.64
归属于上市公司股东的净利润	30,660,217.93	9,273,464.86	230.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,248,015.99	7,428,916.60	226.40
经营活动产生的现金流量净额	36,133,224.26	22,055,325.09	63.83
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,001,989,214.96	713,274,374.52	40.48
总资产	1,637,481,453.38	1,356,099,577.40	20.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.23	0.08	187.50
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.08	187.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.18	0.06	200.00
加权平均净资产收益率（%）	3.76	1.35	增加2.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.98	1.08	增加1.90个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	5.91	5.75	增加0.16个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入同比增加 40.64%。2020 年上半年受新冠疫情影响，境内外汽车制造厂商先后停工停产，对公司 2020 年上半年经营业绩造成了一定的负面影响。2021 年上半年全国各地疫情防控已经常态化，全球汽车市场逐渐复苏，受到疫情影响而被部分抑制的市场需求得到释放，公司下游客户已基本恢复正常生产，公司销售业务已恢复至疫情前正常水平。其中功放和 AVAS

产品涨幅分别达到了 221.45%和 154.31%。

- 2、归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 2,138.68 万，涨幅达 230.62%，主要原因是：
 - (1) 本期较上年同期相比公司经营情况转好，营业收入较上年同期增加 40.64%；
 - (2) 本期公司就远期结汇协议与银行进行交割，前后共交割 1,300 万美元和 500 万欧元，获得投资收益 797.59 万元，较上年同期增加 805.83 万元。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比增加 63.83%，主要原因是：2021 年上半年公司经营情况转好，营业收入较上年同期增加 40.64%，使得 2021 年上半年销售商品、提供劳务收到的现金增加；
- 4、公司总资产较上年末增加 28,138.19 万元，归属于上市公司股东的净资产较上年度末增加 28,871.48 万元，主要原因是本年 4 月份公司完成了在上交所科创板发行上市，筹集募集资金净额 25,851.12 万元，详细情况请见“第六节 重要事项”之“十二、募集资金使用进展说明”。

七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	6,721.33	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,266,390.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

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	5,643,048.94	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	651,506.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-3,715.74	
所得税影响额	-1,151,749.71	
合计	6,412,201.94	

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

(1) 公司主要业务

公司致力于运用声学技术提升驾车体验，是国内技术领先的汽车声学产品方案供应商，已融入国内外众多知名汽车制造厂商的同步开发体系。公司拥有声学产品、系统方案及相关算法的研发设计能力，产品主要涵盖车载扬声器系统、车载功放及 AVAS，能够为客户提供全面的产品解决方案。公司较早实现了车载扬声器的国产化配套，通过持续的自主创新，已具备较强的国际市场竞争能力。

公司以“声学科技创新”为理念，聚焦汽车声学领域原创技术及关键共性技术的研发创新及应用，建有国家级博士后科研工作站、CNAS 认可的实验室、江苏省汽车电声工程技术研究中心。公司结合声学技术与电子信息技术，构建汽车声学工程技术研发平台，推进核心技术攻关，在声

学产品仿真与设计、整车音效设计、声学信号处理以及数字化扬声器系统领域开展技术研究。截至报告期末，公司拥有境内发明专利 29 项，PCT 国际专利 10 项，实用新型专利 62 项，外观设计专利 11 项，集成电路布图设计专有权 5 项，软件著作权 6 项。

凭借不断增强的研发创新能力、突出的同步开发能力和日趋完善的全球交付能力，公司与国内外众多知名汽车制造厂商及电声品牌商建立了稳定的合作关系，包括博士视听、大众集团（包括其下属子公司奥迪公司、宾利汽车等）、福特集团、蔚来汽车、上汽大众、通用集团、上汽集团、上汽通用、比亚迪、长安福特、奇瑞汽车、江铃汽车、特斯拉、吉利控股等。公司先后获得了福特集团 Q1、大众集团 A 级、通用集团 BIQS 等质量认证以及通用集团杰出供应商质量奖、上汽通用优秀服务供应商、博士视听质量零缺陷供应商奖、佩卡集团质量成就奖等相关荣誉。

（2）公司主要产品

1、产品概述

公司产品主要涵盖车载扬声器系统、车载功放及 AVAS 等，产品具体情况如下：

产品名称	主要产品	产品示例	产品特点
车载扬声器系统	高频扬声器		高频扬声器负责重放频段在 4KHz-20KHz 的声音，尺寸范围涵盖 20mm-50mm，其特点为能够快速振动产生声音、振动幅度较小，因此高频扬声器通常采用轻薄坚韧的振膜，且口径较小。公司车载高频扬声器主要为球顶扬声器，通过使用不同的振膜材料可以使产品实现不同的声音表现力。
	中频扬声器		中频扬声器负责重放频段在 300Hz-10KHz 的声音，尺寸范围涵盖 50mm-100mm，可实现低频扬声器和高频扬声器重放声音时频率的衔接。由于中频范围是人耳接受声音信息的主要部分，人耳对中频的感觉较其他频段灵敏，因而对中频扬声器的音质要求较高，需要其具备灵敏度高、失真小、指向性好等特点。

产品名称	主要产品	产品示例	产品特点
	低频扬声器		低频扬声器负责重放频段在 60Hz-5KHz 的声音，尺寸范围涵盖 100mm-200mm。由于低频声波波长较长，振幅较大，可推动空气产生高压强。为了保证丰满、有力的低音效果，通常低频扬声器需采用大口径设计来满足大位移、长冲程的要求。公司通过对不同材料特性的研究，自主开发各类材质振膜保证低频扬声器的振幅，获得深沉有力的低音。
	全频扬声器		全频扬声器负责重放频段在 60Hz-20KHz 的声音，尺寸范围涵盖 100mm-150mm。全频扬声器由低至高整体连贯发声，具有声像定位准、效率高的特点。公司全频扬声器有双振膜扬声器和同轴扬声器两大类。
	低音炮		低音炮负责重放频段在 20Hz-200Hz 的声音，尺寸范围涵盖 150mm-250mm。人耳对超低频的可闻性极其有限，但因其有足够强大的声压，能够给人带来动感，因此低音炮可以加强低频重放的力度和震撼感，使声音重放更加真实。公司的低音炮主要包括有源低音炮和无源低音炮。
	门扬声器模块		门扬声器模块将低频扬声器和中频扬声器安装在同一个组件上，负责重放频段在 60Hz-10KHz 的声音。门扬声器模块通过密封的腔体，能够使扬声器拥有更好的瞬态响应。
	平板扬声器		平板扬声器尺寸一般在 50mm-100mm 之间，负责重放中高频段（300Hz-20KHz）的声音。不同于传统扬声器点声源的发声特征，平板扬声器为整面发声，可使声场更均匀，具有频率响应范围宽、指向性好等特性。

产品名称	主要产品	产品示例	产品特点
	Push-push 扬声器系统		Push-push 扬声器单体尺寸在 100mm-150mm 之间,负责重放频段在 60Hz-1000Hz 的声音。Push-push 扬声器系统能够在两扬声器平行运行的状态下,将相位相同的声波进行叠加,实现双倍的震撼力。Push-push 扬声器具有大动态、高密度、下潜深的音效特性。
电子产品	车载功放		车载功放产品通过功率放大芯片实现基本的音频信号放大功能。亦可通过加载声学信号处理算法,显著提升车内音响的品质。
	AVAS		AVAS 通过汽车总线采集车速、档位等信号,感知车辆状态,并由单片机芯片或者 DSP 处理器处理不同的声学信号算法,最终发出不同车速所对应的警示声音以提醒行人等其他道路使用者。

2、主要产品的应用及其特点



2.1 车载扬声器

车载扬声器是一种电声换能器件，负责将电能转换为声能。车载扬声器的品质、性能对整个音响系统声音重放效果起着决定性作用。

公司作为汽车声学产品方案供应商，可提供不同的扬声器产品组合以满足客户不同需求。车载扬声器主要为动圈式扬声器，由振动系统、磁路系统以及辅助系统三个部分组成。公司围绕三个系统从原材料、结构设计、制作工艺等多方面进行技术突破，专注于运用创新理念开发新型材料、优化系统结构以及研究声场控制方案等，以更好地满足应用终端对额定功率、额定阻抗、谐振频率、频率响应范围、Qts、指向性、灵敏度、失真等关键性能指标的要求。公司车载扬声器产品的灵敏度、失真等性能指标处于行业内领先水平。

2.2 车载功放

车载功放是声学系统中将音频输入信号进行选择与预处理，通过功率放大芯片将音频信号放大，用来驱动扬声器重放声音的电子产品。

公司车载功放主要为数字功放，数字功放相较于传统模拟功放具有稳定性高、抗干扰能力强、失真小、噪音低、动态范围大等特点。数字功放系统中内置 DSP 处理器，对整车声场、相位、均衡及声像等方面进行调整，提升声音输出品质，配合公司自主研发的声学信号处理算法，数字功放产品可实现更多的拓展功能。公司已自主研发并形成了声场重构、声像位置校正、扬声器自动均衡、人声音乐声分离、虚拟低音增强，主动降噪、车内语音通话、声浪模拟等算法的配套体系，配合多样化的软件平台，数字功放可满足不同客户的多元化需求。

2.3 AVAS

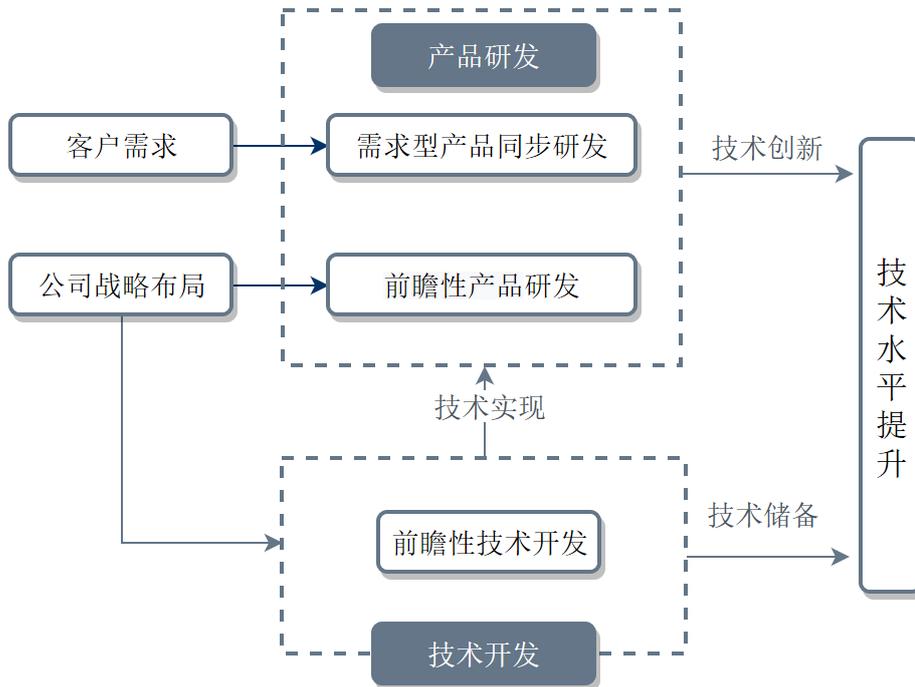
AVAS 是随着新能源汽车产业的蓬勃兴起而产生的相关配套产品，是目前大部分电动、混合动力等无噪声的新能源汽车的必备件。当新能源汽车在纯电动模式下低速行驶时，AVAS 可通过发出发动机模拟声音提高其可察觉性，在为行人安全提供保障的同时，为驾驶者带来更好的驾驶体验。

公司 AVAS 产品主要采用扬声器与控制模块结合的设计，包括分体式和一体式两种类型，分体式控制模块可集成于车载功放中，实现电子产品综合集成的设计。AVAS 通过汽车总线与其他电子模块进行实时通讯，实现网络管理、诊断、BOOTLOADER 等功能。公司 AVAS 产品的设计聚焦于声音合成、设计与自适应发声等方面，通过集成自主研发的不同算法，实现不同音效的警示效果，避免新能源汽车出现动态行驶时声音同质化的现象，为其他道路使用者的安全提供保障。

（二）主要经营模式

公司的经营模式主要包括研发模式、销售模式、采购模式与生产模式，具体情况如下：

1、研发模式



公司建立了“技术+产品”双驱动的研发模式，研发活动分为技术开发和产品研发。其中技术开发是公司基于行业发展状况及产业政策，结合市场需求，把握行业热点技术发展状态与趋势，通过对技术方向进行预判，选择具有重大应用价值的前瞻性技术进行攻关。产品研发分为以前瞻性技术为基础的产品研发和以客户需求为基础的同步研发，在产品研发过程中，公司对现有技术不断进行修正和创新，形成新的技术方案。技术开发及产品研发过程中的持续技术创新，促进公司技术水平不断提升。

公司的研发流程包括初始方案设计、开发执行与改进、产品验证三个主要阶段，具体情况如下：

（1）初始方案设计阶段：公司对各项需求进行分析，对研发项目进行可行性规划及评审，评审后确定包括产品、技术、工艺、可靠性、拟达到的目标、试验计划、开发进度等方面的初始设计方案；

（2）开发执行与改进阶段：公司根据初始设计方案，编制一系列开发文件，完成产品或技术的开发，并不断进行优化；

（3）产品验证：公司根据产品或技术的设计方案组织样件试制，并根据试验计划的要求，对试制样件开展性能、机械、环境等方面的试验验证、调音或车内调试工作，待验证完成后根据结果对产品进行进一步优化。

2、销售模式

公司产品主要面向汽车前装市场，并与国内外汽车制造厂商及其一级零部件供应商形成直接配套的供应关系，部分产品销售给电声品牌商作为品牌音响系统的部件装配至汽车中。基于客户全球化的分布特征以及与客户同步开发的合作方式，公司在中国、欧洲、北美和南美拥有一支国际化的专业团队，构建全球化、全方位的服务体系，为客户提供高效快捷的服务支持。

公司主要客户为国内外汽车制造厂商及电声品牌商，其对供应商设置了一定的准入门槛。公司主要客户审核供应商时，以 IATF16949 质量管理体系为基础，基于 VDA6.3、BIQS、MMOG 等行业配套准则与自身的特殊要求，结合供应商技术研发实力、产品制造能力、产品交付能力、质量控制体系及售后服务能力等方面进行现场审核及相关认证工作。公司通过认证后方可进入客户的供应商体系，获得合作机会。客户对已纳入体系的合格供应商进行定期或不定期检查，确认供应商是否持续满足其审核标准。

（1）销售流程

公司需要通过客户对产品开发过程、产品试制、小批量生产等各阶段的认可，经客户认可且符合相关标准后方可取得量产订单。公司直接销售给汽车制造厂商和直接销售给电声品牌商销售流程基本相同，具体流程如下：

①客户根据开发计划向公司提出开发邀请，公司根据其开发需求组织开发并完成初步设计方案和报价；

②客户综合考虑供应商的综合实力、设计方案、产品质量、供货能力、产品价格等方面因素，确定合作企业并签订销售合同；

③公司与客户签订销售合同后，根据客户对新产品数模、工装样件、装车、试验等方面的要求进行开发，并组织产品试制及小批量生产，客户对公司产品进行生产件批准程序（PPAP）；

④产品经过详细检测评估并达到量产条件后，客户向公司下达采购订单并由公司开始批量供货。

公司一般根据新项目具体情况、项目开发难度等，与客户协商是否收取开发、试制相关费用，小批量生产销售按照协议收费。公司收取的开发、试制相关费用，验收后确认其他业务收入，小批量生产按照产品销售确认主营业务收入。

（2）具体合作模式

①汽车制造厂商

汽车制造厂商根据车载扬声器的安装位置和自有产线的设计，对不同位置的车载扬声器采用不同的采购方式，包括直接向车载扬声器供应商采购产品，或向其一级零部件供应商（亦称为模

块供应商) 采购已安装车载扬声器的模块产品。其中第一种采购模式下, 公司称之为直接供货模式, 第二种采购模式下, 公司将产品供货给汽车制造厂商指定的一级零部件供应商, 称之为指定供货模式。在汽车制造厂商前述两种采购模式下, 公司具体的供货流程如下:

I、项目量产前

项目量产前, 两种供货模式下公司产品均接受汽车制造厂商的审核和认证, 从项目获取、产品开发、产品试制和小批量生产等各阶段, 公司与汽车制造厂商接洽, 对接具体开发要求并接受其审核认证直至通过量产确认。

此外, 指定供货模式下, 一级零部件供应商一般在项目量产前主动与公司接洽, 双方就产品价格、交付安排等事项进行协商并签署相关协议。汽车制造厂商确定应交付产品的型号和交付主体, 公司与一级零部件供应商的交易价格一般以汽车制造厂商的指导价格为基础直接确定, 对于部分涉及运费的项目, 将以汽车制造厂商的指导价格为基础双方重新协商确定。

II、项目量产

项目量产后, 直接供货模式下, 汽车制造厂商向公司下达订单需求, 提出具体交付安排, 在确认收货后根据约定价格履行向公司付款的义务; 指定供货模式下, 一级零部件供应商向公司下达订单需求, 提出具体交付安排, 一级零部件供应商确认收货后根据约定价格履行向公司付款的义务。

②电声品牌商

项目量产前, 公司自电声品牌商处获得项目定点, 与其直接签署相关销售合同对双方的权利与义务进行约定。电声品牌商向公司提出开发要求, 公司根据电声品牌商需求进行产品设计开发, 并在各阶段接受电声品牌商的审核认证直至通过量产确认。项目量产后, 电声品牌商向公司下达量产订单需求, 提出具体的交付安排, 电声品牌商确认收货后根据双方约定的价格履行向公司付款的义务。

(3) 定点合同的具体情况

①定点合同的具体约定内容

定点合同通常会以采购期限内的项目用量作为参考, 确定采购产品、型号规格、供货条款、产能保证、供货价格或服务需求、项目时间要求、质量要求、变更要求、争议解决方式等, 由定点供应商根据合同规定进行供货和服务, 定期结算和支付。

②签订定点合同到批量供货的时间周期

公司产品采用与汽车制造厂商同步开发的模式，部分新项目在签订定点合同后，车型亦处于开发期间，因此签订定点合同后的项目进展与客户车型的开发进展密切相关，从签订定点合同到批量供货的时间周期一般在 1-2 年。

3、生产模式

公司一般采用“以销定产”的生产模式，根据客户需求情况进行生产调度、管理和控制，并根据销售预测增加适度比例的安全库存，以灵活应对临时性订单需求。公司生产制造过程主要包括生产计划制定、生产制造实施及产品质量控制。对于新产品的生产，制造中心在生产计划制定前会制定特定的工艺开发计划，保障产品批量生产的顺利落实。具体生产制造过程如下：

（1）生产计划制定

公司以拉动式生产模式进行计划排产，通过 ERP 系统与汽车制造厂商的现代信息化手段如 EDI 系统对接，保证公司的生产计划与汽车制造厂商的生产计划保持同步。公司以汽车制造厂商的需求为基准，根据市场销售预测并结合库存情况和产线生产能力生成生产计划表，并发放至相关部门和人员，作为采购、生产准备的依据。

（2）生产制造实施

制造中心依据生产计划，通过 IMS 和 ERP 系统进行领料并将生产任务下达至相应生产线，生产线依据产品工艺开发计划的生产工艺和 IATF16949 体系要求组织生产。公司在声学领域积累了大量行之有效的生产经验，建立起了一套较为完善的精密制造管理系统。

（3）产品质量控制

依托智能管理系统和先进的自动化检测设备，公司积累了成熟可靠的质量检测、制程防错方法及经验。公司采用岗位分层审核、工位巡查、SPC 等方法，在生产过程中对产品工艺特性等方面进行监控，保证标准化操作的落实；同时采用首件确认、抽样检查等方法在各阶段对产品的质量进行监测。通过质量数据监控与统计，公司全面分析质量风险，确保产品质量的稳定性、一致性及可靠性，并运用 IMS 和 ERP 系统实现物料级、产品级和质量级追溯。

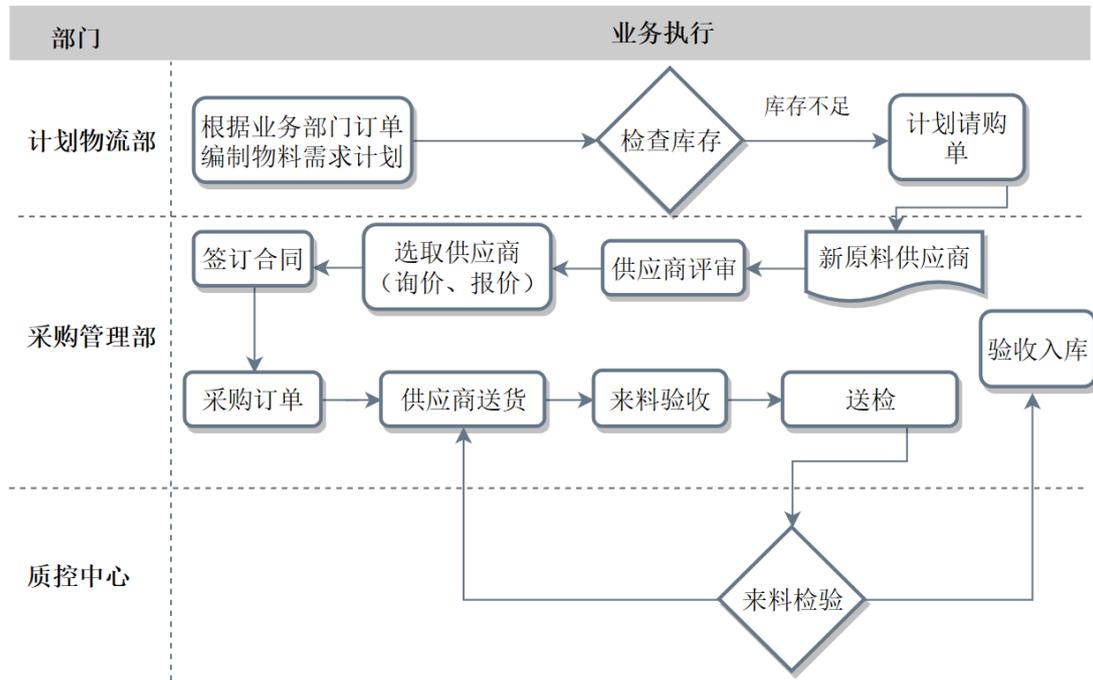
4、采购模式

公司采购的主要原材料包括磁路系统材料、振动系统材料、支撑辅助件、基础材料及电子类元器件等。

公司的采购过程包括供应商的选择与评价、采购合同（订单）的签订和审批、采购收货质检和供应商持续改进。供应商准入的必要条件是通过 ISO9001 质量体系认证并持续保持有效，同时供应商需接受采购管理部、计划物流部、质控中心、研发中心四部门的联合审核。公司依据审核标准对供应商的生产工艺、资源配置、质量监控、检测手段、体系流程、环保安全等方面进行评估与审核，评估合格后才可被纳入公司合格供应商名录。

公司计划物流部基于销售中心提供的销售订单及需求预测，评估成品及材料库存水平后，将采购需求下达至采购管理部，采购管理部通过公司的供应商系统平台(SRM)将采购需求发布上网，并持续跟踪进度直至货物交付。质控中心负责原材料质量控制检验，检验合格后，物料方可办理入库。供应商系统平台保证了供应商的及时交付，有效保障计划排产的达成。

公司具体的采购流程如下：



（三）所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

1.1 所处行业

根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司主营业务属于“计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）”。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司主营业务所属行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）”下的细分行业“电声器件及零件制造（指扬声器、送受话器、耳机、音箱及零件制造）”，分类代码 C3984。

1.2 行业发展阶段和基本特点

（1）电声行业整体发展概况

电声技术是以电子技术、应用声学 and 声电换能原理为技术支撑，解决可闻声发生、接收、变换、处理、加工、记录、重放及传播等问题的技术，现代电声技术包含声转电技术、电转声技术、扩声技术以及相关的测试技术，广泛应用于通信、计算机、消费电子、汽车、工业环境控制、医用等领域。

我国电声行业自 20 世纪 80 年代以来一直保持快速发展态势，目前已成为全球最大的电声制

造基地，掌握了从电声部件到成品的全部技术，形成了较为庞大的产业规模和完整的配套体系。国内领先的电声企业把握国际电声市场的变化趋势，将自主创新研发能力放在发展的重要位置，国际竞争力不断增强。在核心技术方面，国内电声企业主要在元器件的开发和应用、声学信号处理、嵌入式软硬件开发系统、产品测试等方面加大投入，形成了较强的技术实力。目前，国内领先电声企业的研发能力与国际知名的电声品牌商的差距正在逐步缩小，部分企业已具备在国际市场展开竞争的能力。

依托不断增强的研发能力，电声行业在新领域持续进行突破。我国研发、生产的微型电声器件、MEMS 麦克风、车载扬声器、大功率扬声器、专业级电声器件在国际市场占有重要地位。

（2）主营产品细分行业整体发展概况

①车载扬声器行业整体发展概况

车载扬声器是汽车内部实现声音重放的唯一物理器件，开发难度较大。汽车声学环境是最具挑战性的声学环境之一，汽车噪音的多样性、汽车环境的有限性及行驶过程的动态性，决定了车载扬声器设计、布局的复杂性。车载扬声器品质的优劣除了通过额定功率、额定阻抗、谐振频率、频率响应范围、Qts、指向性、灵敏度、失真等性能指标衡量以外，更多的是用户对于扬声器整体音色的感受，主观评价的离散性决定了产品开发的复杂性。

车载扬声器行业根据下游直接客户的不同，分为前装市场和后装市场。前装市场即整车配套市场，是指在汽车出厂前，由供应商直接为汽车制造厂商或其指定一级零部件供应商提供产品配套，产品作为整体设计的一部分直接在生产线上装配到汽车中，前装市场的最终客户为汽车制造厂商。后装市场是消费者根据自己的需求进行个性化改装的市场，最终客户为个人消费者。前装市场直接面向汽车制造厂商，汽车制造厂商对其供应商在技术水平、产品质量的稳定性及一致性、供货及时性等方面均具有较高的要求，进入门槛较高。在车载扬声器的前装市场，普瑞姆、艾思科集团、丰达电机、上声电子等车载扬声器制造企业处于行业领军地位，在全球范围内为汽车制造厂商提供配套。

车载扬声器行业是汽车工业的配套行业，汽车制造厂商通常采用全球采购策略，对其所需零部件按性能、质量、价格、供货条件在全球范围内进行比较并择优采购。当前国际汽车产业主要包含欧美、日韩和中国自主品牌等体系，各品牌体系零部件配套供应的市场化程度有较大差异，反映到车载扬声器前装市场亦是如此。以福特集团、大众集团为代表的欧美系整车厂商，其车载扬声器配套的市场化程度较高，对于供应商有着较为严格的要求，只有部分研发能力较强，规模较大的企业才能进入其供应商体系。日韩系配套市场供应体系较为独立，民族品牌保护意识等原因导致其他外部供应商较难进入，车载扬声器前装市场供应商也多为其本土企业。

②车载功放行业整体发展概况

车载功放是声学系统的组成部分，基本作用是将音频输入信号进行选择与预处理，进行功率放大，用来驱动扬声器重放声音。车载功放是连接声学系统中主机与扬声器的重要部件。车载功放不同于传统消费类功放，其主要特点表现如下：I、车舱环境的复杂性对车载功放的可靠性提出更高的要求，车载功放需要通过汽车制造厂商严格的温度、湿度、冷热冲击、振动以及防水防尘等测试要求；II、受制于车内空间的有限性，车载功放需要具备小型化、功能高度集成化等特征；III、车内电子功能模块的不断增多以及相互间的通讯管理，对车载功放电磁干扰（EMC）的要求较高。

信息技术的发展促进了功放技术水平的提高，数字功放凭借其效率高、稳定性强、抗干扰能力强、失真小、噪音低、动态范围大等特点，对增加音质的透明度、解析力、低频的震撼力度、降低背景噪音等方面有重要意义，在车载领域的应用日渐成熟。

③ AVAS（汽车声学警示系统）行业整体发展概况

汽车产业正将节能减排与绿色环保作为战略性发展方向之一，以电动汽车和混合动力汽车为主的新能源汽车产业已蓬勃兴起，并带动新能源汽车相关配套产业的发展。

电动、混合动力等新能源汽车在纯电动模式下低速行驶时，车外噪声与传统内燃机车辆相比明显较小，行人等其他道路使用者不容易察觉到车辆的接近，容易引发交通事故。针对此种安全隐患，主要汽车国家均出台相应标准，要求新能源汽车在纯电动模式下低速行驶时需发出警示音以提高其可察觉性，有效保护其他道路使用者的安全。相关行业标准的出台使 AVAS 成为电动汽车强制配套的安全产品，汽车声学产品逐步进入新能源汽车车载安全领域。国内外对 AVAS 的研究及产业化起点差距不大，较为高端的 AVAS 通过内置算法发出模拟引擎的声音，具有较高的技术含量和产品附加值。未来随着新能源汽车市场规模的扩大和其他车载信息系统、车载网络、主动安全监控等技术的持续发展，AVAS 将获得更大的发展空间。

1.3 主要技术门槛

（1）高端技术人才稀缺限制行业快速发展

我国电声相关人才培养体系建设相对滞后，国内专门开设电声专业的高等院校较少，具有较强实力的有南京大学、同济大学、中国海洋大学和中科院等少数几家高校或科研院所。电声行业对人才要求较高，需要为具备声学、心理、电子信息等多方面素质的复合型人才。随着产业信息化、智能化趋势的进一步加强，现有的人才的培养规模不能完全满足行业快速发展的需求。

（2）行业整体竞争激烈，创新能力及生产规模有待进一步提升

随着国内经济的转型发展，电声企业的整体技术水平有所提高，但较之国外企业，在技术水平、产品结构、生产规模等方面仍有一定差距。国外企业具有先发优势、技术优势和品牌优势，资金实力雄厚，具有较强的竞争实力。国内电声行业整体技术创新体系仍不完善，部分核心技术

尚未完全掌握，电声行业有市场影响力的优势企业较少。电声企业需进一步提高自主创新能力、完善产品结构、扩大生产经营规模以应对日趋激烈的竞争。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司通过研发创新及长时间实践积累，在声学领域已拥有从声学产品仿真与设计、整车音效设计、声学信号处理技术到数字化扬声器系统技术四个方面的多项核心技术。其中声学产品仿真与设计、整车音效设计及声学处理信号中的 AVAS 主动发声技术对现有产品的设计、功能优化、提高产品附加值及增加公司整体竞争力等方面具有重要意义；主动降噪技术、数字化扬声器系统技术、多区域声重放技术和扬声器阵列宽带声场控制技术，是公司拓宽研发平台产业领域，对行业内热点技术进行的储备，有利于公司持续增强在声学领域的核心竞争力。

报告期内公司的核心技术无重大变化。

公司的核心技术具体情况如下：

序号	技术领域	核心技术	技术特点及先进性	技术来源	技术保护措施
1	声学产品仿真与设计	声学仿真技术	公司已掌握使用傅里叶变换进行数据的预处理和后处理,实现随机振动以及扬声器失真等参数的仿真技术,优化声学产品结构设计;公司将集肤效应、涡流效应、伯努利效应等现象在有限元仿真中予以运用,设定电磁场、温度场、流体场等物理场边界参数,掌握通过磁场分析、电场分析设计合理的磁路结构,以优化产品 BL(X)、L(X)、C(X)的非线性及对称性;掌握运用数值分析的方法进行传热分析,优化功放散热器的结构以及扬声器的结构;掌握运用计算流体动力学(CFD)进行流体力学的仿真,通过优化回音管、导向箱等声学部件结构,避免了气流啸叫、低音炮气流共振等影响。 公司的声学仿真技术已能够通过自制测量系统、Klippel 的 CSN 模块,反推得到低频段零部件频率变化对杨氏模量和损耗因子的影响。该技术首次实现仿真软件反推零部件杨氏模量的方法、仿真软件反推零部件几何模型的方法,仿真结果更为准确。	合作研发	获得 3 项境内发明专利,2 项外观设计专利,2 项 PCT 国际专利
		新型纸盆开发技术	该技术可有效抑制扬声器在中、高频段的分割振动带来的非线性失真,公司率先提出运用均衡质量块来抑制纸盆轭环和椎体之间的分割振动;采用多种复合纤维混合打浆替代传统打浆工艺,可达到比重轻、密度低、刚性好的效果,可有效抑制扬声器的分割振动;利用有限元仿真分析纸盆的分割振动,并通过拓扑和参数化扫描的优化方式快速解决分割振动带来的失真问题。 同时在纸浆中渗入复合材料碳纤维,具有密度小、刚性大、阻尼适当的特点,且耐热耐腐蚀稳定性好。碳纤维纸盆刚性大,可拓展扬声器活塞振动的频率范围,提高高频重放频率。在纸盆厚度相同的情况下,碳纤维纸盆轻而刚,因此输出声压级更高,且失真度更低。可获得的主观听感:低音干净有力,还原度高。	自主研发	获得 2 项境内发明专利,1 项 PCT 国际专利,8 项实用新型专利,2 项外观设计专利
		异型磁路系统设计	该技术通过优化磁路系统的结构并采用新型短路环材料,改善扬声器 L(X)、BL(X)的非线性,降低扬声器低频段非线性谐波失真;通过模块化、标准化设计,提升新型短路环、极芯柱等零部件的通用性。	自主研发	获得 1 项境内发明专利,2 项外观设计专利
		扬声器非线性失真的评估和补偿	该技术用于解决扬声器在大功率情况下音圈位移增大,偏离中心位置过大,磁场力变化带来的非线性失真问题。公司将 Volterra 滤波器模型用于扬声器、功放等功率器件的非线性特征的描述和评估,不仅对失真的幅度有较好的预估,同时也对相位进行准确估计。公司采用 Volterra 非线性模型,能够准确预估扬声器系统的输出特性,包括谐波失真、互调失真的幅度及相位;根据预估结果,引入主动噪声控制原理,产生反相的控制信号,抵消目标声场中的谐波失真和互调失真等失真信号,提高音响系统的保真度。	自主研发	获得 2 项境内发明专利,1 项外观设计专利
2	整车音效设计	整车调音技术	该技术通过软、硬件调音手段使汽车音响的左右两侧听感均衡,各扬声器单元信号良好、衔接准确。公司将调音相关算法嵌入 DSP 芯片,通过自主研发的上位机调音软件界面,对声场、声像、相位及均衡等方面进行调整,提高系统的声重放能力。相关算法中含有公司自主研发的自动均衡技术和虚拟低音增强技术。自动均衡技术采用自适应最优化算法,可实现声场的自动均	自主研发	获得 5 项境内发明专利;1 项实用新型专利;1 项外观设计专

序号	技术领域	核心技术	技术特点及先进性	技术来源	技术保护措施
			衡。均衡滤波器可将单个位置点扬声器频率响应平整度控制在 2dB 以内，并对车内 4 个位置同时实现均衡，提高扬声器系统在全频段的声重放能力，主观听感更好。虚拟低音增强技术利用基于心理声学的基频缺失原理，产生基频信号的高次谐波成分，提升扬声器系统的低音重放性能。此外，公司可将音质评价与扬声器的材料、结构等方面产生联系，通过调整扬声器的设计，改变扬声器灵敏度、Qts、谐振频率等参数，调整整车频响等曲线，最终实现整车音效的优化。		利；1 项计算机软件著作权；1 项 PCT 国际专利
3	声学信号处理技术	AVAS 主动发声技术	该技术通过自主研发的移频算法及声浪模拟算法在 AVAS 中实现不同的警示音效。移频算法根据车速或转速等信号，可改变预先存储音频的采样率，动态调整音频频率，同时配合音量管理功能，可使 AVAS 实现音调和音量随车辆的速度而变化的警示音效。公司将移频算法加载于低至 16 位的单片机中，并通过自主研发的软件对应用程序进行优化，使低资源的单片机平台具备加载移频算法的能力。 声浪模拟算法根据车速或转速等信号变量，将车辆引擎音所对应的基频成分进行还原。AVAS 通过该算法模拟发动机运转时的声浪，可在为行人安全提供保障的同时，为驾驶者带来更好的驾驶体验。此外，该算法可将阵列信号处理与虚拟低音处理相结合，在同样指向性的情况下控制 AVAS 发声的传播方向，令其仅向外发声，避免对车内原有声场造成干扰，同时可降低阵列长度，减少占用空间。	自主研发	获得 2 项实用新型专利，1 项外观设计专利
		主动降噪技术	该技术在主动噪声控制系统中提出了次级通道传递函数的在线辨识方法，提高了主动噪声控制系统的鲁棒性和稳定性。次级通道传递函数在线辨识功能具备如下特点：可不受环境噪声的干扰，实现在线辨识；考虑了非线性谐波失真的影响，其线性响应测量更准确；测量快速，基本对驾乘人员和测试人员不产生主观干扰。 主动降噪系统通过在线辨识方法获取车内声学特性，同时采用传感器获取汽车状态，实时构建与车内噪声信号相关的控制信号，通过车载扬声器进行重放，降低车内噪声。基于高精度的次级通道传递函数，主动噪声控制算法可以精确预测系统输出，降噪频带、最大降噪量、收敛速度、稳定性和鲁棒性均得以提升。	自主研发	获得 1 项境内发明专利，1 项软件著作权
		多区域声重放技术	该系统利用扬声器阵列进行声场控制，可以动态调节各区域之间的音量差异，在不改变硬件配置条件下，满足不同受众对音量大小的需求，提高多位用户收听同一音源时的舒适性，改善用户体验；通过鲁棒性控制技术，降低了对系统误差的灵敏度，提高了对系统误差的抗干扰性。	自主研发	获得 1 项境内发明专利
		扬声器阵列宽带声场控制技术	该技术主要为了解决大空间场所的声场均匀覆盖问题，通过扩大二次剩余序列的覆盖范围，借助多组不同二次剩余序列的组合来优化设计阵列的相位延迟矢量，以提高阵列在宽频带、大空间范围内所辐射声场的均匀程度。与传统扩声系统的声场设计相比，该技术在整个宽频带内所产生空间声场的覆盖范围更广，声场的空间起伏更小，声场均匀程度更高且物理实现简单、实时性好。	自主研发	获得 3 项境内发明专利，1 项境 PCT 国际专利，1 项软件著作权
4	数字化扬声器系统技术	数字化扬声器系统技术	数字化扬声器系统技术包括数字扬声器 SoC 芯片和多音圈扬声器单元。公司的数字扬声器 SoC 芯片是国内电声行业内首款低功耗高性能数字芯片，其内部包含自主研发的解码器和数字功放。该芯片具有低功耗、低失真、高响度级、高清晰度和高集成度的技术优势。该技术基于数	自主研发	获得 7 项境内发明专利，4 项 PCT 国际专利

序号	技术领域	核心技术	技术特点及先进性	技术来源	技术保护措施
			<p>字调制、整形和功率 H 桥切换的控制技术，实现扬声器的数字驱动、放大，提升重放声音品质。芯片内部采用 11.2Mhz 高速开关切换，能够明显减少系统本底噪声，同时显著提高重放声音清晰度；芯片通过多圈功率合成算法使功率损耗减少 3/4，芯片单声道 10W 功率输出时失真度仅有 0.1%，性能指标达行业领先水平。芯片封装尺寸期望缩减到 3mm×3mm 内，达到高集成度的要求，亦能满足便携及可穿戴产品应用需求。</p> <p>多音圈扬声器的多个音圈位于同一磁间隙中，可充分利用扬声器有限的空间，具有重量轻、体积小特点。公司多音圈扬声器的音圈通过特殊的并行方式绕制，各个音圈的电容值和电感值相等，通过该种方式连接多个通道，可实现各通道独立且平衡的效果；同时通过多个音圈进行声场合成，能有效提升系统的自由度和冗余空间，使重放声场的层次感更加、声场的细节更丰富。</p>		
		动态失配整形技术	<p>该技术在现有技术基础上引入三态编码，利用三态编码有效提高前端输入信号的调制深度，增强数字化扬声器系统稳定性，提升转换效率；利用三态编码能够减少一半音圈数量，有效节约算法占用的硬件资源，节省硬件电力消耗，提高电池续航能力。该技术通过动态选取策略，有效降低对单元匹配性能的要求，降低多音圈扬声器的制造成本。</p>	自主研发	获得 2 项境内发明专利、1 项实用新型专利

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司新申请中国境内外专利共 34 个，新获得中国境内外专利共 19 个。截止 2021 年 6 月 30 日，公司累计申请中国境内外专利共 189 个，累计获得中国境内外专利共 123 个。具体情况如下表所示：

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	9	2	75	29
实用新型专利	12	4	78	62
外观设计专利	10	9	12	11
软件著作权	0	1	6	6
其他	3	3	18	15
合计	34	19	189	123

说明：“其他”中包括 PCT 国际专利和集成电路布图设计专有权：报告期内，公司新申请 PCT 国际专利 3 个，新获得 PCT 国际专利 3 个，累计申请 PCT 国际专利 13 个，累计获得 PCT 国际专利 10 个，累计申请集成电路布图设计专有权 5 个，累计获得集成电路布图设计专有权 5 个。

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	35,594,841.90	24,651,893.09	44.39
资本化研发投入	0	0	
研发投入合计	35,594,841.90	24,651,893.09	44.39
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.91	5.75	增加 0.16 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	0	0	

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

报告期内，公司研发投入 3,559.48 万元，占营业收入的 5.91%，较上年同期增加了 0.16 个百分点。本期研发投入较上期增长了 44.39%，其主要原因是：

(1) 公司本期加大对研发的投入，新增 5 个在研项目共发生研发费用 1,373.78 万元，在研项目基本情况详见“第三节 管理层讨论与分析”之“二 核心技术与研发进展”之“4. 在研项目情况”；

(2) 本期公司为持续进行技术创新，扩大了研发团队，本期研发人员数量较上期末增加 26 人，导致公司研发成本增加。另一方面上年同期因为疫情影响政府出台社保减免政策，本期社保成本恢复往常，导致本期与上年同期相比研发工资成本有所增长。

公司持续增加研发投入并持续技术创新才能使公司保持并扩大技术领先优势，并将技术优势快速转化为产品优势，推动公司创新发展。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	低频率软球顶高频扬声器	5,300.00	447.1	5,135.89	产品验证阶段	通过研究前后腔气流分布,避免由于气流啸叫等原因引起的非线性失真;使用多孔吸音材料减少腔体内部声波的反射,抑制驻波的产生。	市场同类产品先进水平	主要应用于高音扬声器,使其比传统的高音扬声器的中音人声更佳明亮和饱满,安装到车内后舞台感更高,空间感更宽,更利于高音扬声器与低音扬声器的连接。
2	合成式模拟引擎行人控制器	4,400.00	573.27	3,827.71	产品验证阶段	采用高频及自带浮点数运算的处理器,配合音调采样转换和音量可调技术将多种音源混合,以满足法定要求并实现舒适听感;通过限幅算法减少音频数据的溢出,呈现高信噪比和更清晰的声音。	市场同类产品先进水平	主要应用于行人警示器,车载声浪模拟器,车载功放警示音。
3	数字式多通道+降噪功放	2,900.00	395.7	1,285.79	开发执行与改进阶段	采用数字总线传输方式、LVDS双向传输多通道、低噪声的音频数字信号、高性能32/40位浮点双核处理器,搭建数字功放硬件系统;采用自主音效算法,重构音乐声场,还原音乐本声;采用自主研发的还原引擎及声场处理算法,实现声浪模拟;加载自主研发的主动降噪算法及路噪胎噪算法,降低车内噪声。	市场同类产品先进水平	主要应用于车内沉浸式音效,车内高级音效,车内主动降噪,车内声浪模拟,车内声音分区,车内声纹识别等方面。
4	扬声器卡脚设计	1,300.00	205.81	919.03	产品验证阶段	利用S-N曲线分析塑料卡脚材料的疲劳极限,结合有限元仿真技术设计扬声器的塑料卡脚,替代常规的金属卡脚,可减少零部件成本。	市场同类产品先进水平	主要应用于车载扬声器,可实现快速便利安装。也可用于其他多媒体音箱,实现低工时高效率的安装工艺,适合快节奏的生产场景。
5	背部气流对扬声器影响计算	1,100.00	131.35	1,026.69	产品验证阶段	利用伯努利方程计算扬声器纸盆正反面的气压差,从而计算扬声器的偏移量,仿真分析扬声器在新的平衡位置下的声压级曲线,减少背部气流对扬声器的影响。	市场同类产品先进水平	主要应用于新风扬声器、低音炮等大功率扬声器的开发设计,可辅助箱体结构设计降低气流对扬声器性能的影响,同时也避免气流啸叫声的产生。

6	新型一体化全数字化扬声器系统	800.00	15.65	603.73	产品验证阶段	利用数字 SoC 芯片的 PDM 信号及 4 通道输出特点, 搭载自主研发的多音圈扬声器, 并应用仿真技术优化扬声器结构设计, 形成一体化全数字化扬声器系统。	市场同类产品先进水平	主要应用于车内分布式扬声器系统。数字音频信号带来的低失真可应用于车内 HIFI 音效。数字 SOC 高效率低发热, 未来可应用于轻薄功放产品设计。多音圈扬声器技术可应用于车内扬声器小型化轻量化开发设计。
7	户外同轴扬声器设计	530.00	21.94	498.12	产品验证阶段	在防尘圈设计中引入 IIR 基材, 并通过有限元仿真分析防尘圈的运动形态, 优化防尘圈结构设计, 增强其防水性能, 同时也解决在大功率下因橡胶不稳定而产生的异响问题。	市场同类产品先进水平	主要应用于高保真扬声器, 该设计使得同轴扬声器能做到全防水并兼具高保真音频重放, 在摩托车、游艇等对防水耐候要求较高的场景使用。
8	路噪、胎噪主动控制技术	500.00	30.3	434.69	产品验证阶段	基于 DSP 平台, 实时采集车内的噪声信号和车外的振动信号, 构建多通道的控制信号, 通过门板扬声器和头枕扬声器进行重放, 实现主动降噪的目的; 通过多通道信号输入及输出, 实现空间多个降噪区域的主动控制效果。	市场同类产品先进水平	可广泛应用于各类乘用车和商用车, 包括传统燃油车、纯电动汽车、混合动力汽车等车辆。
9	虚拟环绕式头枕扬声器	350.00	7.57	100.42	开发执行与改进阶段	通过运用无定位支片设计、调整音圈及音膜结构设计, 提升扬声器振动系统的稳定性; 利用仿真软件指向性设计消除声波旁瓣, 使扬声器在离轴频响上有更好的衰减, 无需算法辅助。	市场同类产品先进水平	主要应用于汽车头枕, 可实现多种功能: 如私密电话, 汽车提示音, 导航提示音, 音乐环绕, 广播等多种音效, 同时还能实现大型车的跨排通话。
10	车内智能语音通讯与车内卡拉 OK	530.00	26.75	26.75	初始方案设计阶段	采用麦克风扩音拾取车内各类声音、并通过啸叫处理及声学信号处理技术, 强化想要听到的声音, 为车内谈话打造理想的语音环境; 当切换至卡拉 OK 模式时可使得车内具有卡拉 OK 的氛围和效果。	市场同类产品先进水平	主要应用于车载功放, 车载主机系统, 车内语音交互系统。
11	扬声器阵列技术	775.00	42.68	107.10	开发执行与改进阶段	采用该技术实现局部区域声场控制, 且区域隔离度达 10dB 以上, 在不佩戴耳机的情况下, 可享受个性化聆听空间; 同时使用人工混响、虚拟低音、动态压缩、声场分解等技术实现音效增强。	市场同类产品先进水平	主要应用于车内音响系统, 实现车内不同区域的声场重放。
12	小口径同相位扬声器单元	460.00	65.23	147.62	开发执行与改进阶段	通过有限元仿真技术对高频扬声器波导进行设计, 调整低频扬声器与高频扬声器在高频段的相位差, 使同轴扬声器全频段的频率响应更平滑。	市场同类产品先进水平	主要应用于轿车、SUV、MPV 等高端豪华车型娱乐音响系统, 占用安装空间小, 且中高音平衡效果好。

13	新风扬声器	600.00	104.18	248.67	开发执行与改进阶段	通过调整波导管参数调整扬声器系统的数学模型,进而调整扬声器系统的辐射声场,使得扬声器腔体、管道结构具备多样性。	市场同类产品先进水平	主要应用于车身结构有所限制无法安装传统低音炮箱体,同时又对低频重放有需求的情况。
14	新型低失真扬声器磁路结构	360.00	9.82	105.46	开发执行与改进阶段	通过调整音圈及短路环的配置,优化磁路系统结构设计,改善扬声器 L(X) 与 BL(X) 的非线性,降低扬声器的非线性谐波失真。	市场同类产品先进水平	主要应用于中音、低音、低音炮等高品质低失真扬声器单元,及轿车、SUV、MPV 等高端车载音响、家庭音响系统。
15	异型折环设计	400.00	96.46	130.42	开发执行与改进阶段	利用折环中心轴线的折弯钝角设计,抑制驻波及共振的产生,降低扬声器的低频谐波失真、改善扬声器重放声音品质。	市场同类产品先进水平	主要应用于汽车门扬声器,低音炮等高功率低失真的音响系统,亦可用于家庭娱乐高保真音响。
16	车载娱乐系统机械结构仿真完善与运用	1,200.00	262.63	262.63	初始方案设计阶段	根据固体力学理论,应用虚拟仿真平台,对车载娱乐系统结构件进行仿真模拟和计算,得出不同时间应力分布情况,并结合具体产品实际的试验结果优化和改善仿真方法。提升仿真结果和试验结果之间的比对率,从而达到减少试样次数和材料用量,提高研发效率,节约材料成本的目的。	市场同类产品先进水平	随着计算机性能的提升,有限元仿真方法在复杂结构分析上的应用显著增多。扬声器、警示器、低音炮、功放等车载娱乐系统产品,运用有限元分析和样机试验结合的方式。不断优化和迭代分析方法可以有效的增加产品的可靠性,提前知道产品设计的潜在风险,降低原材料成本,缩短产品的开发周期。
17	车载娱乐系统声学仿真分析研究及应用	3,000.00	747.75	747.75	初始方案设计阶段	通过建立“APP”数据库,降低仿真分析的入门门槛,让更多的设计工程师能够运用仿真分析软件。通过对零部件几何模型的修正,提升了仿真精度,能够更好的为仿真工程师服务。	市场同类产品先进水平	主要应用于车载扬声器基本性能参数的仿真分析,辅助工程师设计满足客户性能规格要求的扬声器,无需制作样品,节约开发成本和开发时间。
18	数字 32 声道音频系统	2,000.00	306.48	306.48	初始方案设计阶段	通过组合搭建 32 路~36 路 DSP 功放、A2B 麦克风、A2B 传感器、车载扬声器等系统,实现加载车内大部分声学系统,实现车内通话、卡拉 OK、声浪模拟、EOC、RNC、整车声效、声音分区、全景声等目标。此项目整合了所有的车内声学系统和功能,最终可以达到硬件的最优架构,完善各个功能软件的逻辑切换,优化各个算法的功能实现和资源分配,整合整车扬声器的架构分布和结构安装等。	市场同类产品先进水平	一方面应用于协助车厂平台化功放产品,能够快速应用不同的声音需求;另一方面使得音效算法模块简化,利用最少的软件资源完成相同功能。

19	碳纤维高保真扬声器单元	300.00	25.87	25.87	初始方案设计阶段	通过开发碳纤维高保真扬声器单元实现干净有力的低音，使得声音具有较高的层次感，更真实自然，为进军更高端的车企及车型做好技术储备	市场同类产品先进水平	主要应用于车载音响、家庭影院等，不需要过分的调音点缀即可营造干净有力的低音效果。赋予整套系统高级感。
20	自带机械滤波器的低音扬声器单元	500.00	42.93	42.93	初始方案设计阶段	通过开发自带机械滤波器的低音扬声器单元，实现无需在电路上配置低通滤波器即可消除超低音、低音或中音扬声器与高音扬声器的频响叠加的目标，以较低成本使得声音更佳的自然和干净，层次感分明。	市场同类产品先进水平	主要应用于车载音响，家庭影院等，使用自带机械滤波器的扬声器音效也可以达到用 LC 滤波器的声音效果，成本比 LC 带滤波器的更有优势，而且自带机械滤波器的扬声器好处是整个扬声器系统就没有相位差，声音比 LC 带滤波器的扬声器更佳自然和干净，层次感分明。
合计	/	27,305.00	3,559.47	15,983.75	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	231	205
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	11.34	10.09
研发人员薪酬合计	2,033.41	1,475.21
研发人员平均薪酬	8.80	7.20

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	4	1.73
硕士	3	1.30
本科	98	42.42
大专及以下	126	54.55
合计	231	100.00

年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
45岁以上	26	11.26
35至45岁	91	39.39
25至35岁	94	40.69
25岁以下	20	8.66
合计	231	100.00

6. 其他说明

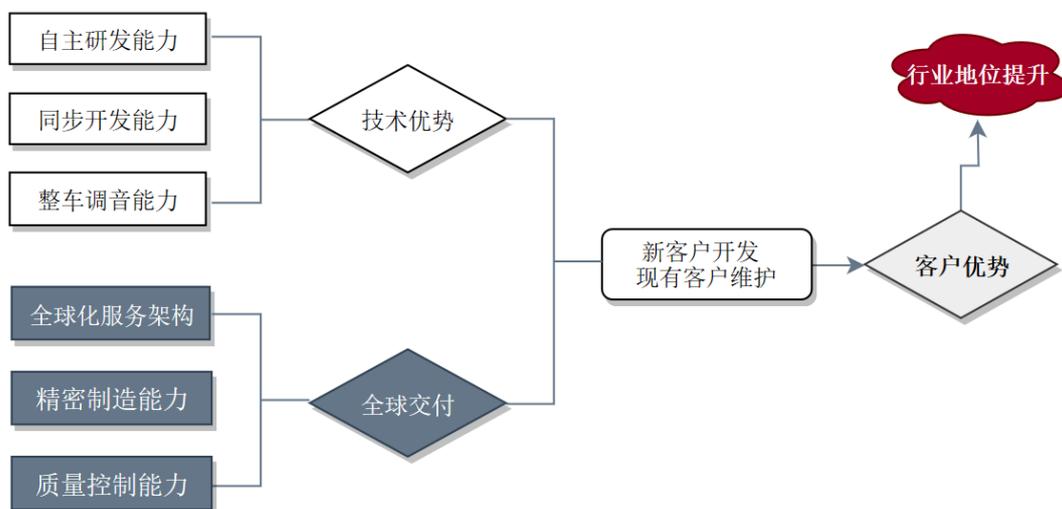
□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内,公司核心竞争力未发生重大变化:



公司的核心竞争优势表现为技术优势与全球交付优势，技术优势体现在持续的自主研发能力、突出的同步开发能力及卓越的整车调音能力三个方面。全球交付优势以全球化服务架构为基础，稳定的精密制造能力和严格的质量控制能力提供支撑保障。

领先的技术优势和日趋完善的全球交付能力，保证了公司在新客户的开发和原有客户关系的维系上的可持续性，公司不断积累优质的客户资源，行业地位得以持续提升。

（1）领先的技术优势

①持续的自主研发能力

公司自成立以来一直专注于汽车声学技术的自主研发，经过二十多年的技术创新和研发积累，拥有车载扬声器、车载功放等汽车声学产品从硬件到算法、软件的自主研发能力。公司在声学产品仿真与设计、整车音效设计等领域掌握了多项核心技术，且相关核心技术在产品开发和生产过程中得以充分应用。公司亦积极优化产业布局，不断延伸产业链条，在现有声学技术平台基础上加大对电子产品软件和声学信号处理算法等方面的研发力度。公司着力攻克基础材料和关键零部件的技术难关，坚持市场导向、企业主体和产学研紧密结合的理念及模式，不断完善自主研发体系，提升技术水平。

公司建立了国家级博士后科研工作站、江苏省汽车电声工程技术研究中心等技术创新载体，对声学产业原创技术及关键共性技术持续进行突破。截至报告期末，公司拥有境内发明专利 29 项，PCT 国际专利 10 项，实用新型专利 62 项，外观设计专利 11 项，集成电路布图设计专有权 5 项，软件著作权 6 项。

②突出的同步开发能力

汽车制造厂商和零部件供应商在汽车工业的发展过程中建立了科学的专业分工与协作体系，零部件供应商与汽车制造厂商同步开发的模式应运而生。同步开发模式要求供应商融入整车配套体系，并紧跟汽车制造厂商的开发节奏，对其开发需求做出快速反应，迅速提供设计方案，同步开发模式对零部件供应商的研发能力及技术水平均具有较高要求。

公司在产品开发过程中需对多变的客户需求、快速响应的市场要求和动态的产品性能指标要求做出快速反应，因此产品同步开发的成功与否除了依托公司本身的研发实力外，同样取决于公司对产品开发过程出色而卓越有效的管理。公司较早实现与汽车制造厂商的同步开发，并建立了同步开发管理体系，对产品从设计到质量控制的各项环节进行管理。在多年的发展中，公司积累了大量产品开发过程管理经验，熟悉产品开发过程，能够专业掌握项目规划管理，已获得国内外知名客户认可并保持良好的合作。

公司以客户需求作为研发创新的重要来源，建立了“软件+硬件”双轮驱动的开发模式，公司目前已拥有国际先进的同步开发实力。在汽车制造厂商车型设计阶段，公司研发团队充分调动

自身研发资源，通过预合作开发为客户提供音响系统的设计方案。音响系统方案设计需要综合考虑不同车型内部空间、内饰配件等车内环境的具体情况予以开展，设计的合理性将直接影响车载音响系统最终的输出品质。公司将仿真技术融入方案设计的整个过程，通过仿真技术可快速确定扬声器的布局，并对车身与扬声器、功放的安装匹配、扬声器指向性等方面进行分析，不断进行设计优化，最终形成匹配客户需求的方案。从方案设计、开发执行与改进到各项试验验证，公司积累了丰富的同步开发和实验经验，能够为客户提供高效、优质、专业的音响系统解决方案。

③卓越的整车调音能力

由于汽车内部空间有限，狭小的空间容易产生驻波、时差、共鸣等不利因素，为使音响系统呈现优质表现，除了对扬声器结构、布局和数量等方面进行缜密设计外，还需通过调音技术消除驻波、改善相位延迟、提高声场平衡，最终获得更加出色的声音效果。公司拥有车载音响系统调音的核心技术，可通过软、硬件手段提高系统声音还原的准确性。

公司自主开发调音算法、软件及完整的测试及音效评审体系。公司秉持“原音重现”的理念，借助多麦克风测试系统实现精准的声学信号采集并对扬声器在声场、频率均衡及大信号等方面的表现进行测试评估，为调音工作提供重要的客观依据。由于汽车音响系统的特殊性及人耳对多声道系统的听觉特性，在调音过程中尤为重要是调音工程师的主观评价。公司拥有一支专业的调音工程师队伍，曾接受系统的听音培训，拥有丰富的调音经验，可对声场进行精确评价并在调音过程中克服听觉适应，最终使系统呈现更优质的声音表现。

除上述软件调音能力外，依托在扬声器领域深厚的技术积累，在音响系统其余硬件参数既定的情况下，公司具备将声音评价与扬声器的材料、结构等方面进行联系，通过调整扬声器的设计最终实现音响系统的高保真还原的能力，公司基于硬件进行调音的能力，得到了众多国内外知名客户的认可。

④广受认可的产品技术实力

公司车载扬声器主要面向汽车前装市场，为不同车型定制扬声器产品方案。因不同车型在定位、设计理念、车舱环境、配置等方面存在较大差异，产品具有较强的定制性，能否满足客户要求是产品技术实力的重要评判标准。公司主要客户为国际汽车巨头及其合资公司、本土大型汽车企业以及知名的电声品牌商，该类客户对产品的指标要求代表着行业的前沿需求，能够满足其需求是产品技术实力的重要体现。公司产品性能指标能够达到或超过客户性能指标要求，反映了公司产品的技术实力较强。

此外，在产品具体性能指标方面，失真、灵敏度、频响曲线、Qts、谐振频率等客观性能指标的表现共同决定了声音重放的质量。以失真为例，减少车载扬声器失真一直是产品设计的重要研究方向，公司在发展中形成了针对改善产品失真的核心技术，且能在现有技术的基础上根据不同

产品的定位和客户实际要求进行产品开发。公司亦围绕产品开发、结构设计、性能提升建立核心技术体系，通过核心技术的运用，优化车载扬声器的产品方案，提升产品技术实力。

（2）日趋完善的全球交付能力

①全球化服务架构

公司积极拓展海外业务，与众多国际知名汽车制造厂商及电声品牌商建立了长期合作关系。基于下游客户全球化经营的特征，为满足客户对配套供应商在技术支持、项目开发和物流等方面的要求，公司设立境外子公司，构建全球性生产、销售和服务网络，具备优秀的全球交付能力。

I、生产基地布局

A.产品生产基地

随着国际汽车产业链全球化配置的加快，全球化经营已经成为知名汽车集团的方向性战略。在汽车产品供应链中，产品同步开发要求、就地供货要求使得汽车零部件供应商跟随主机厂进行布局。从当前世界汽车的产能分布来看，主要分布在中国、日本、韩国、印度等亚太地区，德国、西班牙、捷克等欧洲地区，巴西等南美地区，美国、墨西哥等北美地区。为贴近客户，提升客户响应速度与服务质量，公司根据汽车产能分布和客户所在地区情况，分别在中国、捷克、巴西、墨西哥设立生产基地，初步形成了辐射主要汽车生产地区的全球布局。

苏州生产基地通过大量的工艺开发和生产实践，已拥有车载扬声器、车载功放、AVAS 及相关产品零部件生产的先进产能，在产品生产效率、产品质量的一致性和稳定性方面具备一定的优势，是主要的生产基地。公司在捷克、巴西、墨西哥建立低频和全频车载扬声器生产基地，通过工艺技术的标准输出实现产品全球化本地供应。公司通过全球化生产布局，贴近配套客户，实现客户需求本地化响应，增强客户粘性，提升了公司的国际竞争力。

B.核心零部件生产基地

为保证核心零部件供应的稳定性和性能的一致性，公司将延龙电子、乐琰音响作为纸盆、盆架的生产基地，通过产线升级、工艺改进等方式不断强化零部件的精密制造能力。公司通过自产核心零部件，有效保证零部件的供应和品质的同时，并通过与客户前沿技术和最新性能需求对接，及时更新零部件的材质、形状等，实现通过硬件配置调整扬声器音质的效果。

II.销售与服务网络布局

公司根据全球汽车工业的生产布局，在中国、美国、德国地区建立销售、售后及技术支持团队，构建能够辐射主要汽车生产地区的销售网络，为客户提供及时、高效的售后、技术支持。此外，公司通过销售与服务网络的构建，在为客户提供本地化服务的同时，与代表全球先进技术和前沿产品需求的客户进行对接，及时把握行业热点技术动态、整车厂不断更新的设计理念，更新公司产品设计方案，进一步提升公司的产品认可度和竞争力。

全球化布局使公司能够及时获知客户的需求，并能及时反馈、跟进，既保证了客户生产的持续与稳定，也进一步强化了双方的合作关系。

②稳定的精密制造能力

公司产品主要应用于汽车内部，除需要达到优异的性能指标、可靠的质量稳定性外，还需要在抗震动、抗冲击、抗温度老化等方面具备出色的环境适应性。公司经过与汽车制造厂商和电声品牌商的多年合作，建立了稳定的精密制造技术体系。公司掌握纸盆、盆架等核心零部件的核心生产工艺，从原材料端保证产品的可靠性，并不断强化核心零部件、产品生产端的精密制造能力。公司通过自主设计柔性化生产线，实现上料、涂胶、焊锡等工艺的自动化，在高水平的自动生产下充分保证产品质量的稳定性及一致性。公司的柔性化生产线可在产品切换时尽可能地降低设备换型时间，最大程度地提高生产效率。

③严格的质量控制能力

公司始终对标国际先进质量管理体系，严格执行行业质量标准，不断提升质量管理水平。公司注重产品检测，建有消声室、听音室和例行试验室等测试平台，搭建先进的自动化检测平台并不断完善检测环境，实现产品从开发到生产过程的精密检测和性能测试。

公司积累了成熟可靠的检测方法及经验，严格按照工艺流程和控制计划的要求监控生产过程各阶段质量状态；同时公司制定产品在线自动检测与入库产品审核的“双保险”机制，确保产品性能符合技术规范。在产品出库后，公司通过产品二维码绑定测试结果以实现质量追溯。

公司已通过 IATF16949 质量管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO14001 环境管理体系等认证。同时，高质量的产品交付能力使公司获得诸多客户的信任及认可，公司先后获得福特集团 Q1、大众集团 A 级、通用集团 BIQS 等质量认证以及通用集团杰出供应商质量奖、博士视听零缺陷供应商奖、佩卡集团质量成就奖等质量相关荣誉。

公司进行全球化的生产基地及销售网络布局，业务辐射亚太、美洲、欧洲等主要汽车生产地区，在全球范围内为客户提供本地化服务，实现全球资源的有效配置。在持续完善全球化服务架构的同时，公司不断提升产品精密制造能力、质量控制能力，全球交付能力日趋完善，产品及服务赢得众多客户认可，与众多国内外知名汽车制造厂商建立长期、稳定的合作关系，全球竞争力不断提升。

（3）优质的客户资源

公司产品主要面向汽车前装市场，客户主要为国内外知名汽车制造厂商及电声品牌商，其对供应商均设置了一定的准入门槛。供应商的认证过程通常需要耗费双方大量时间和成本，因此双方一旦确立合作关系，将保持相对稳定。

公司与国内外众多知名汽车制造厂商及电声品牌商建立了稳定的合作关系，包括大众集团（包

括其下属子公司奥迪公司、宾利汽车等)、福特集团、通用集团、博士视听、标致雪铁龙、特斯拉、上汽集团、上汽大众、上汽通用、东风汽车、长城汽车、奇瑞汽车、吉利控股、蔚来汽车、威马汽车等。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

2021年上半年度,面对行业芯片短缺、原材料价格上涨、新冠疫情反复等因素的不利影响,公司管理层紧抓国内经济呈连续恢复性增长趋势、汽车行业整体市场情况表现良好的市场机遇,多措并举,扎实有序推进各项工作,为全面完成年度经营目标,打下了良好的铺垫。2021年上半年,公司实现营业收入60,255.91万元,与上年同期相比增加40.64%,实现归属于上市公司股东的净利润3,066.02万元,与上年同期相比增加230.62%。

报告期内,围绕公司年度重点目标,主要开展了以下工作:

(一) 紧抓行业复苏机遇,稳定现有份额,持续开拓市场

2021年上半年,随着国内外疫情形势的逐步好转,全球经济保持恢复性增长态势,汽车行业复苏明显。疫情积压的汽车需求在上半年得到释放。1-6月,公司车载扬声器产品产销量分别为3,230.1万只和2,932.20万只,与上年同比分别增长39.8%和28.13%;随着数字功放产品量、产品型号不断丰富,车载功放产销量稳步增长,本期车载功放产品产销量分别为4.76万只和9.9万只,与上年同比分别增长215%和530%;受益于新能源汽车的高速增长,公司AVAS产品产销量分别为29.97万只和29.86万只,与上年同比分别增长217%和241%。

公司积极加强与新老客户潜在目标项目的技术及商务沟通和对接,截至本期末,公司已获得比亚迪、蔚来汽车、特斯拉、戴姆勒、零跑、理想以及华为金康等知名汽车制造厂商的多个车系的新项目定点信。公司将根据这些客户新项目的开发要求陆续组织产品开发,产品开发尚需经过客户一系列的审核,从审核通过后到获得批量供货的订单,一般需要1-2年后陆续实现批量供货。前述过程中存在因客户项目延期、终止、未通过客户审核等情况而导致项目失败的可能。

公司与部分潜在客户达成了合作意向,后续将继续拓展新的市场机会,进一步扩展客户群体构成,丰富产品结构和客户类别;凭借技术及工艺能力优势,利用市场机会最大限度发挥公司的制造能力及产能潜能,增加新的创收盈利空间。

但新冠疫情在全球范围内的反复、汽车芯片的持续短缺和大宗原材料价格的上涨为复苏暂时蒙上了阴影。这些因素的影响使得公司2021年第二季度的业绩环比第一季度增速有所放缓。

(二) 坚持技术创新,积极推进现有业务在研项目开发进程

2021年上半年,公司紧紧围绕“专精特、精高严”的要求,积极在拓展和开发声产品、设计和制造精品上下功夫,在科技项目、专利申报工作方面持续进步。报告期内,公司共申请专利34项,其中申请实用新型专利12项,外观设计专利10项,发明专利9项,PCT国际专利3项。

面对汽车行业缺“芯”和原材料价格大幅上涨等不利影响，市场竞争激烈，公司审慎决策、量力而行、把握节奏，以市场为导向，精准投入，着力紧抓重点在研项目的研发推进，除了按节点完成在研项目外，公司还加大力度展开新产品新技术的研发工作，其中车载扬声器方面，不断优化产品结构，突出产品层次与档次；车载功放方面，不断提升功放档次，实现多品种层次化；AVAS方面，紧抓新能源发展机遇，努力提高市场配套份额。除此以外，公司也注重加强对核心技术的研究以及多领域产品的开发，为公司开启新的市场空间及销售增长点奠定基础。

（三）降本增效措施持续实施，保证企业实现业绩目标

今年以来，原材料价格上涨幅度较大，涉及面较广，对公司的获利能力产生较大挑战。公司上下一心，通过多措施并举，努力降本增效，包括：实施全面预算管控，严格控制各项费用支出，节约不必要成本；通过与供应商进行多轮议价等方式将原材料上涨的压力控制在可控范围内；严控产品质量关，减少质量索赔损失；成立扬声器自动化与零件制造自动化推进小组，多部门联合攻关，以自动化智能化制造为目标推进制造能力升级，包括投入捷克上声 L3 总装线、低音炮总装线等。

（四）以人才强企为目标，打造干事团队，保障企业高质量发展

围绕人才培养机制，公司通过三个方面来进行完善：首先，合理谋划人才结构和人才梯队建设，分类别、分层次实施不同招引及培育措施，扩大用人视角，坚持内部培育与外部引入并举；第二，正式成立绩效考核评价小组，组织建立健全全岗位 KPI 评价指标，特别是核心员工与合格员工的认定工作，提供更加清晰的优秀员工晋升通道；第三，广泛宣传、学习公司愿景、使命和价值观，更加清晰奋斗方向，明确行为准则，激励员工善于进取、乐于奉献，建造一支敢担当、素质高、干劲足的队伍，推动公司可持续发展。

（五）规范内部运作，提升管理水平

为推动和确保公司符合资本市场规范运作要求，在董事会办公室下设证券事务部，全面负责信息披露、企业规范运作、投资者关系管理等工作；加强管理转型，深化信息化体系建设：2021年上半年，公司成立信息系统实施领导小组，全面推进 SAP、PLM 管理软件落地，促进企业提高管理水平、提高企业决策的科学性准确性。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

1. 核心竞争力风险

（1）持续技术创新风险

随着电声行业竞争加剧及下游汽车产业的不断发展，车载扬声器等汽车声学产品的性能指标、

复杂程度不断提升，客户对产品技术水平和质量提出了更高要求。公司需不断进行技术创新，提升技术实力才能持续满足市场竞争发展的要求。未来如果公司不能继续保持技术创新并及时响应市场和客户对先进技术和创新产品的需求，将对公司持续盈利能力和财务状况产生不利影响。

（2）核心技术泄密风险

公司在汽车声学方面积累了较强的竞争优势，目前公司相关产品的技术水平处于国内先进水平，并拥有多项核心技术。核心技术及核心技术人员是公司综合竞争力的体现和未来可持续发展的基础。公司十分重视技术创新，并制定了相应机制，鼓励技术创新，公司对核心技术亦采取了严格的保密措施，通过申请专利、签署保密协议等方式对核心技术进行了必要的保护。如果公司在经营过程中因核心技术信息保管不善、核心技术人员流失等原因导致核心技术泄密，将在一定程度上削弱公司的技术优势，对公司的持续研发和业务发展带来不利影响。

2. 经营风险

（1）境外业务风险

公司产品出口地区主要为美国、德国、捷克、巴西等国家。报告期内，公司外销业务占主营业务收入比例为 57.80%，其中对美国的销售收入占比 18.64%，美国是公司产品的重要海外销售市场之一。

如未来我国与上述国家或地区的双边关系发生变化，或者上述国家或地区的市场环节、行业和对外贸易政策等发生重大不利变化，公司在相关国家和地区的日常生活和盈利状况将受到较大不利影响。尤其近年来中美贸易摩擦不断升级，美国政府不断加大对中国进口商品加征关税范围和关税征收力度。另如如果未来中美贸易摩擦加剧，美国对公司产品设置其他贸易壁垒，且公司未能采取有效措施消除影响，将导致公司产品在美国市场的竞争力下降，从而对公司经营业绩产生重大不利影响。

（2）原材料价格波动风险

公司的主要原材料为磁钢、前片、后片、音圈、塑料粒子及电子元器件等。报告期内公司主要原材料价格存在明显波动，主营业务成本中直接材料占比较高，因此原材料价格波动将对产品成本和毛利率产生较大影响。

受国际国内经济形势、国家宏观调控政策及市场供求变动等因素的影响，如果上游原材料短期内出现大幅上涨，公司产品价格未能及时调整，可能对公司经营业绩产生不利影响。

（3）客户集中度高的风险

2021年上半年，公司前五名客户的销售收入为 34,236.19 万元，占当期主营业务收入的比重为 58.84%，客户集中度较高。

公司的主要客户为国内外知名整车制造厂商及电声品牌制造商，公司与其形成了持续稳定的合作关系。若未来公司主要客户因宏观经济周期波动或其自身市场竞争力下降导致生产计划缩减、采购规模缩小，或对本公司的供应商认证资格发生不利变化，或公司新产品研发、生产经营无法

满足客户需求，将可能导致公司与主要客户的合作关系发生不利变化，公司的经营业绩将受到负面影响。

（4）汇率波动风险

公司出口销售占比较高，主要使用美元、欧元等外币结算，此外境外子公司采用捷克克朗、巴西雷亚尔、墨西哥比索等货币作为本位币，其与上声电子存在交易且持有货币性资产和负债，人民币汇率对不同外汇的汇率波动将产生汇兑损益。报告期内，受美元、欧元等外币兑人民币汇率不断波动的影响，公司本期的汇兑损失为 568.46 万元，汇兑损失占当期利润总额 16.72%，对经营业绩影响较大。如果未来外币兑人民币的结算汇率短期内出现大幅波动，且公司未能就相关汇率波动采取有效措施，汇率波动将对公司经营业绩产生较大影响。

（5）毛利率下降风险

2021 年上半年公司主营业务毛利率为 24.88%，较上期下降 2.42 个百分点。公司毛利率水平受下游行业需求状况、产品结构、材料价格、人工成本等多种因素的影响。随着未来市场竞争加剧以及人工成本及物价水平的不断提高，可能会导致公司业务的毛利率进一步下降，公司主营业务毛利率面临下降的风险。

（6）高端品牌市场占有率较低的风险

目前公司客户主要为大众集团、福特集团、通用集团、博士视听、上汽集团、上汽大众、上汽通用等整车制造厂商及电声品牌制造商，在高端品牌市场，公司积累了奥迪公司、宾利汽车、特斯拉、宝马集团等高端汽车品牌客户。由于在高端品牌市场的起步较晚，公司现有高端汽车品牌客户较少，业务份额亦有待进一步提升。如果未来公司不能进一步拓展高端品牌客户，提高在高端品牌市场的占有率，公司可能面临竞争优势被削弱、市场份额下滑等风险。

3. 行业风险

公司的产品主要应用于汽车行业，公司的业务发展和汽车行业的整体发展状况以及景气程度密切相关。汽车行业具有较强的周期性特征，全球经济和国内宏观经济的周期性波动都将对汽车生产和消费带来影响。当宏观经济处于上升阶段时，汽车行业发展迅速，汽车消费活跃；反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车行业发展放缓，汽车消费收紧。

尽管公司的主要客户为国内外知名整车制造厂商，在全球车载扬声器市场中占有一定的市场地位，但汽车行业受宏观经济和国家产业政策的影响较大，若未来全球经济形势恶化，或者国家产业政策发生不利变化，则可能导致汽车行业产销量持续下滑，从而对公司生产经营和盈利能力造成不利影响。

4. 新型冠状病毒肺炎引起的不确定性风险

2020 年初新冠肺炎疫情爆发，目前国内的疫情已经得到基本控制，但全球疫情扩散形势仍然较为严峻甚至出现反扑势头，国内输入性病例的防控压力也依然很大，本次疫情最终对全球经济

的影响程度尚无法准确预期。若未来国内疫情再次爆发、国际疫情扩散趋势未得到根本扭转，则可能会对全球经济恢复、国际贸易、全球汽车行业需求等产生重大不利影响。

六、报告期内主要经营情况

2021年上半年，公司实现营业收入60,255.91万元，与上年同期相比增加40.64%，实现归属于上市公司股东的净利润3,066.02万元，与上年同期相比增加230.62%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	602,559,056.01	428,443,030.35	40.64
营业成本	445,287,520.78	305,667,094.46	45.68
销售费用	10,935,649.63	9,309,576.87	17.47
管理费用	65,053,432.50	56,119,696.57	15.92
财务费用	10,765,415.89	13,466,426.41	-20.06
研发费用	35,594,841.90	24,651,893.09	44.39
经营活动产生的现金流量净额	36,133,224.26	22,055,325.09	63.83
投资活动产生的现金流量净额	-213,540,247.40	-25,487,927.20	737.81
筹资活动产生的现金流量净额	246,974,357.34	-63,255,184.72	-490.44

营业收入变动原因说明：营业收入同比增加40.64%。2020年上半年受新冠疫情影响，境内外汽车制造厂商先后停工停产，对公司2020年上半年经营业绩造成了一定的负面影响。2021年上半年全国各地疫情防控已经常态化，全球汽车市场逐渐复苏，受到疫情影响而被部分抑制的市场需求得到释放，公司下游客户已基本恢复正常生产，公司销售业务已恢复至疫情前正常水平。其中功放和AVAS产品涨幅分别为221.45%和154.31%。

营业成本变动原因说明：营业成本同比增加45.68%。主要系：（1）2021年上半年公司生产经营水平恢复并进一步增长，对原材料的采购量也同步上升；（2）本期公司的主要原材料采购价格普遍上升一定幅度，使得主营业务成本中直接材料成本上升。公司的主要原材料为磁钢、前片、后片、音圈、塑料粒子、纸盆及电子元器件等；（3）上半年全国出口需求飙升，但是疫情影响导致港口拥堵严重、船期紊乱，进而导致集装箱短缺、出口海运费不断暴涨，使得本期出口运输费用上涨明显。

销售费用变动原因说明：销售费用较上年同期增加162.61万元，同比增加17.47%，主要系本期销售费用中工资及福利增加133.60万元；（1）公司本期针对各部门在IPO申报过程中积极努力工作所作出的贡献进行奖励；（2）为进一步拓展业务，公司本期销售人员平均人数较上年同期有所增加，销售人员报酬相应增长。

管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期增加893.37万元，同比增加15.92%，主要系：（1）管理员工资及福利费增加：a. 公司本期针对各部门在IPO申报过程中积极努力工作所作出的贡献进行奖励；b. 为实现经营管理要求，公司本期境内管理人员平均人数较上年同期有所增加；c. 2020年上半年受疫情影响，国家自2月起减免公司承担的社保，本年不存在社保减免情况。

（2）业务招待及差旅费增加，主要系公司于2021年4月成功在科创板上市，筹备上市答谢晚宴和举办上市仪式；

财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期减少270.10万元，同比减少20.06%，主要系：（1）

本期汇兑损失较上年同期减少 142.14 万元，系国家货币巴西雷亚尔、墨西哥比索、人民币对美元的波动幅度较上年同期减小；（2）本期利息收入较上期增加 87.25 万元，系本期获得的募集资金存放银行取得利息收入扣除手续费共 58.32 万元。

研发费用变动原因说明：本期研发费用较上年同期增加 1,094.29 万元，同比上涨 44.39%，主要系：

（1）公司本期加大对研发的投入，新增 5 个在研项目共发生研发费用 1,373.78 万元，在研项目基本情况详见“第三节 管理层讨论与分析”之“二 核心技术与研发进展”之“4. 在研项目情况”；
（2）本期公司为持续进行技术创新，扩大了研发团队，本期研发人员数量较上期末增加 26 人，导致公司研发成本增加。另一方面上年同期因为疫情影响政府出台社保减免政策，本期社保成本恢复往常，导致本期与上年同期相比研发工资成本有所增长；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比增加 63.83%，主要原因是：2021 年上半年公司经营情况转好，营业收入较上年同期增加 40.64%，使得 2021 年上半年销售商品、提供劳务收到的现金增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加净流出 18,805.23 万元，主要系本期公司使用暂时闲置募集资金购买结构性理财产品共计 19,000 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加净流入 31,022.95 万元，主要系本期公司成功在科创板上市，筹得募集资金总额为人民币 30,880.00 万元，扣除各项发行费用人民币 5,028.88 万元（不含增值税）后，募集资金净额为人民币 25,851.12 万元。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况说 明
货币资金	471,419,399.07	28.79	405,445,362.68	29.90	16.27	说明 1
交易性金融资产	196,213,666.67	11.98	8,779,017.73	0.65	2,135.03	说明 2
应收票据	171,000.00	0.01	80,750.00	0.01	111.76	
应收款项	240,500,044.36	14.69	277,875,101.57	20.49	-13.45	说明 3
应收款项融资	66,667,511.57	4.07	74,120,709.67	5.47	-10.06	说明 4
预付款项	7,717,391.39	0.47	6,582,089.37	0.49	17.25	
其他应收款	1,556,990.32	0.10	1,496,886.61	0.11	4.02	
存货	226,722,304.67	13.85	176,847,172.67	13.04	28.20	说明 5
合同资产	-	-	-	-	-	
其他流动资产	24,725,847.48	1.51	17,804,266.76	1.31	38.88	说明 6
投资性房地产	-	-	-	-	-	

长期股权投资	-	-	-	-	-	-
固定资产	311,484,048.32	19.02	320,030,485.90	23.60	-2.67	
在建工程	32,790,323.82	2.00	14,684,587.90	1.08	123.30	说明 7
使用权资产	8,853,014.96	0.54	-	-	-	
无形资产	42,887,455.21	2.62	42,364,797.36	3.12	1.23	
长期待摊费用	1,644,149.07	0.10	2,263,536.31	0.17	-27.36	
递延所得税资产	1,808,028.25	0.11	768,721.34	0.06	135.20	说明 8
其他非流动资产	2,320,278.22	0.14	6,956,091.53	0.51	-66.64	说明 9
短期借款	321,454,997.20	19.63	327,886,614.36	24.18	-1.96	
交易性金融负债	-	-	232,500.00	0.02	-100.00	
应付票据	-	-	-	-	-	
应付账款	220,134,104.97	13.44	227,193,765.57	16.75	-3.11	
预收款项	-	-	-	-	-	
合同负债	4,693,230.39	0.29	9,703,554.29	0.72	-51.63	说明 10
应付职工薪酬	37,556,701.43	2.29	33,980,726.30	2.51	10.52	说明 11
应交税费	11,692,294.12	0.71	10,717,309.78	0.79	9.10	
其他应付款	23,982,633.53	1.46	26,265,164.68	1.94	-8.69	
一年内到期的非流动负债	6,264,671.33	0.38	3,581,423.23	0.26	74.92	
预计负债	1,998,379.23	0.12	1,901,418.41	0.14	5.10	
长期借款	-	-	-	-	-	
租赁负债	5,801,171.16	0.35	-	-	-	说明 12
其他流动负债	684,838.95	0.04	-	-	-	

重要说明

说明 1: 货币资金较上年末上涨 6,597.40 万元, 涨幅 16.27%, 主要系: 本期公司成功在科创板上市, 获得募集资金净额 25,851.12 万元。本报告期内, 使用闲置募集资金购买结构性理财产品 19,000 万元, 计入“交易性金融资产”、汽车电子募投项目发生 190.22 万元, 本报告期末募集资金专户余额 7,974.52 万元 (含活期利息收入) 为本报告期末与上期末相比上涨的主要原因。

说明 2: 交易性金融资产较上年末增加 18,743.46 万元, 主要系本期公司使用暂时闲置募集资金购买结构性理财产品共计人民币 19,000 万元。

说明 3: 应收款项余额较上年末减少 13.45%, 主要系 (1) 应收账款原值较上期期末下降 11.59%, 而 2021 年上半年收入较上年同期增长 40.33%, 应收账款周转天数下降。受国内外疫情影响, 公司管理层非常关注应收款项的回款情况加快了价格谈判进程并及时催款, 使得本期公司回款能力上升, 应收款项原值减少; (2) 本期末坏账准备增加 21.21%, 主要系本期增加单项全额计提的坏账准备, 为上声电子应收宝沃汽车 5,913,916.83 元, 该债权已进入仲裁诉讼程序, 且债务人公司已被列为失信被执行人, 因此本期公司管理层出于谨慎性原则, 全额计提坏账。

说明 4: 应收款项融资较上年末减少 10.06%, 一方面系公司回款能力上升, 对到期的银行承兑汇票办理托收; 另一方面系本期采购额增加, 公司以收到的银行承兑汇票向供应商进行背书转让进行支付货款。

说明 5: 存货较上年末增加 28.20%, 主要系一方面主要原材料的采购量及单价上升, 导致存货成本上升; 另一方面, 由于境外疫情反复, 大量集装箱积压在美国、欧洲等地港口, 导致境内港口集装箱严重紧缺, 致使公司原本应发往海外的存货存在一定程度的积压和发货放缓。

说明 6: 其他流动资产较上年增加 38.88%, 主要系上声电子 2021 年第一和第二季度预缴所得税较多。

说明 7: 在建工程较上年末增加 123.30%，主要系捷克上声为满足生产需求进行生产线改进并新建低音炮组装车间。

说明 8: 递延所得税资产同比增加 135.20%，主要系公司本期可抵扣亏损产生的递延所得税资产增加，金融资产公允价值变动产生的递延所得税负债减少。此处递延所得税资产以递延所得税资产和递延所得税负债的净额列示。

说明 9: 其他非流动资产较上年末减少 66.64%，主要系公司预付设备款减少。

说明 10: 合同负债较上期末减少 51.63%，主要系上期计入合同负债的技术开发合同于本期开发产品完成生产件批准程序 (PPAP)，转入“应收账款”并确认其他业务收入，金额为 380.78 万元。

说明 11: 应付职工薪酬较上年末增加 10.52%，主要系因经营管理需要，公司销售、管理及研发人员均有所补充，使得职工薪酬成本整体上升。

说明 12: 适用新租赁准则，针对墨西哥上声的租赁办公楼、巴西上声的租赁厂房、欧洲上声的租赁运输设备等确认租赁负债，并将一年内到期的租赁负债调整至“一年内到期的非流动负债”。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 248,383,543.82（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 15.17%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末主要资产受限情况如下表所示：

单位：元；币种：人民币

科目	金额	原因
其他货币资金-土地开发保证金	409,233.06	公司计划建造研发大楼的土地开发保证金
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	6,899.94	银行承兑汇票保证金
合计	416,133.00	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

以公允价值计量的金融资产明细如下表所示：

单位：元；币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
外汇远期、择期、期权合约	8,546,517.73	6,067,500.00	-2,479,017.73	5,496,882.27
结构性存款	-	190,146,166.67	190,146,166.67	146,166.67
合计	82,667,227.40	196,213,666.67	187,667,148.94	5,643,048.94

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要控股公司

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	报告期末股东构成及控制情况	总资产	净资产	营业收入	净利润
延龙电子	公司产品车载扬声器系统核心零部件纸盆的生产	5,898.64 万元人民币	上声电子：持股比例 100.00%	9,414.90	6,656.02	3,975.92	109.90
茹声电子	公司汽车电子产品	5,500.00 万元人民币	上声电子：持股比例 100.00%	11,252.97	6,067.96	4,746.61	897.12
乐弦音响	公司产品车载扬声器系统核心零部件塑料盆架的生产	500.00 万元人民币	上声电子：持股比例 100.00%	5,140.96	1,438.15	7,006.73	276.36
捷克上声	公司在欧洲地区的车载扬声器系统生产、销售与服务	3,500.00 万捷克克朗	上声电子：持股比例 67.00%；欧洲上声：持股比例 33.00%	12,504.52	2,711.43	4,330.23	-134.89
巴西上声	公司在南美地区的车载扬声器系统生产、销售与服务	1,995.85 万巴西雷亚尔	上声电子：持股比例 76.00%；底特律上声：持股比例 24.00%	3,730.48	993.35	2,470.79	-281.53

2、主要参股公司

截至本期末，公司无参股公司。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 19 日	说明

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

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司 2020 年年度股东大会已经过公司聘请的律师事务所见证，股东大会的召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
柴国强	董事、副总经理	离任
丁晓峰	董事、执行经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

√适用 □不适用

因公司第一届董事会任期届满，公司于 2021 年 6 月 17 日召开 2020 年年度股东大会选举丁晓峰先生担任公司第二届董事会董事；公司于 2021 年 6 月 17 日召开第二届董事会第一次会议，根据总经理提名，聘任丁晓峰先生为公司执行经理。柴国强先生因任期届满，不再担任公司董事和副总经理的职务，仍作为公司核心技术人员。

公司核心技术人员认定情况说明

□适用 √不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司不属于高污染行业，不存在高能耗、重污染情况。公司生产经营活动产生少量的废水、废气、固体废弃物和噪声，以上污染物均严格按照国家标准处理，未对周边环境产生不利影响，具体处理措施如下：

①废水

工业废水主要为延龙电子生产纸盆过程所产生，延龙电子建有工业废水处理中心，处理能力为 30m³/h。延龙电子将工业废水排入废水处理中心进行预处理，经过在线监测仪监测合格后排入污水处理厂。日常生产经营活动产生的生活污水，经市政管网接入污水处理厂进行集中处理。

②废气

公司生产过程中会产生少量废气，主要为点胶过程产生的有机废气、焊接过程产生的焊接废气、SMT 废气、涂覆废气等，废气经过滤器、活性炭吸附、UV 光催化、覆膜防静电滤袋等装置处理达标后通过排气筒直接排放。上声电子建有 10 套过滤器+活性炭吸附+UV 光催化处理装置，总设计风量为 194,800m³/h，以及 1 套活性炭催化氧化脱附装置，设计风量为 10,000m³/h；延龙电子

建有 2 套过滤器+活性炭吸附+UV 光催化处理装置，总设计风量为 80,000m³/h；茹声电子建有 2 套过滤器+活性炭吸附+UV 光催化处理装置，总设计风量为 30,000m³/h；乐炫音响建有 2 套活性炭吸附+UV 光催化处理装置，总设计风量为 80,000m³/h，以及 1 套覆膜静电滤袋除尘装置，设计风量为 11,000m³/h；巴西上声建有一套过滤器处理装置，设计风量为 1,200m³/h。

③ 固体废弃物

公司在生产过程中产生的固体废弃物主要包括危险废弃物（废滤网、废包装桶、废活性炭、废水处理污泥）、一般工业废弃物（废海绵、废木材、废包装材料、不合格品等）及生活垃圾。对于废包装桶等危险废弃物均委托给具有相关资质的专业污染物处置公司进行处置；将产生的废海绵、废木材等一般工业垃圾委托给具备资质的公司进行处置。废包装材料、不合格品等可回收固体废物经收集后出售处置；生活垃圾则由环卫部门统一定期进行清运处理。

④ 噪声

公司生产过程中产生的噪声经过防振降噪的工程措施，并经过车间壁的阻隔和厂区的距离衰减后，噪声对厂界的影响不显著。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

为确保环境管理工作的有序开展，公司建立了环境管理体系，并通过 ISO14001 环境管理体系认证。在“遵纪守法、防治污染、节能降耗、和谐发展”的环境保护方针下，公司制定了《有害物质控制规程》、《固废房作业指导书》、《废弃物管理作业指导书》、《温室气体排放管理规定》、《环保设备管理规范》等一系列的环保相关制度，涉及环境管理、培训与应急等各方面。同时，公司设立了环境职业健康安全内审小组，负责指导、检查、督促各部门环境保护工作的开展。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于股份限售和锁定期限承诺	备注 1	股票上市之日起 36 个月以及下述延长期限内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	间接持有公司股份的董事、高级管理人员周建明、柴国强、陆建新、沈明华、吴钰伟、柏光美、顾敏莉、陶育勤、朱文元关于股份限售和锁定期限承诺	备注 2	股票上市之日起 36 个月以及下述延长期限内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	间接持有发行人股份的监事李蔚、黄向阳关于股份限售和锁定期限承诺	备注 3	股票上市之日起 12 个月；本人任职期间和任期届满后 6 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	间接持有发行人 5%股份的自然人股东吴小英关于股份限售和锁定期限承诺	备注 4	股票上市之日起 12 个月之内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	间接持有发行人股份的核心技术人员殷惠龙、叶超、马登永、沐永生、蔡野峰关于股份限售和锁定期限承诺	备注 5	股票上市之日起 12 个月之内及离职后 6 个月之内及自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于持股意向和减持意向的承诺	备注 6	锁定期届满后	是	是	不适用	不适用

	其他	间接持有发行人 5%以上股份的自然 人股东周建明、陆建新、吴小英关于 持股意向和减持意向的承诺	备注 7	锁定期届满后	是	是	不适用	不适用
与首次公开发 行相关的承诺	其他	本公司、主要股东、董事、高级管理 人员上市后三年内稳定公司股价的 预案及承诺	备注 8	股票上市之日起 36 个月之内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发 行相关的承诺	其他	本公司关于股份回购和股份购回的 承诺	备注 9	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	主要股东元和资产、元件一厂、上声 投资和同泰投资关于股份回购和股 份购回的承诺	备注 10	长期有效	是	是	不适用	不适用
与首次公开发 行相关的承诺	其他	本公司对欺诈发行上市的股份购回 承诺	备注 11	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发 行相关的承诺	其他	主要股东元和资产、元件一厂、上声 投资和同泰投资对欺诈发行上市的 股份购回承诺	备注 12	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发 行相关的承诺	其他	本公司关于填补被摊薄即期回报的 措施及承诺	备注 13	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	主要股东元和资产、元件一厂、上声 投资和同泰投资关于填补被摊薄即 期回报的措施及承诺	备注 14	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员关于填补被摊薄 即期回报的措施及承诺	备注 15	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发 行相关的承诺	其他	本公司关于利润分配政策的承诺	备注 16	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发 行相关的承诺	其他	本公司关于依法承担赔偿责任或赔偿责 任的承诺	备注 17	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	主要股东元和资产、元件一厂、上声 投资和同泰投资关于依法承担赔偿 或赔偿责任的承诺	备注 18	长期有效	否	是	不适用	不适用

	其他	董事、监事和高级管理人员关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺	备注 19	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司关于未能履行公开承诺事项约束措施的承诺	备注 20	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于未能履行公开承诺事项约束措施的承诺	备注 21	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	非独立董事、监事及高级管理人员关于未能履行公开承诺事项约束措施的承诺	备注 22	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	独立董事关于未能履行公开承诺事项约束措施的承诺	备注 23	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	核心技术人员关于未能履行公开承诺事项约束措施的承诺	备注 24	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资股东关于避免同业竞争的承诺	备注 25	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于规范和减少关联交易的承诺	备注 26	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于公司社会保险与住房公积金的承诺	备注 27	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于劳务派遣用工事项的承诺	备注 28	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	本公司关于股东信息披露的相关承诺	备注 29	长期有效	否	是	不适用	不适用

备注 1：公司主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于股份限售和锁定期限承诺如下：

(1) 在发行人股票上市之日起 36 个月之内，不转让或委托他人管理本企业于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本企业直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。另外，如法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及中国证监会、证券交易所对实际控制人的股份限售有其他规定和要求的，按照该等规定和要求执行。

(2) 发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若发行人上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月。

(3) 发行人存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本企业承诺不减持发行人股份。

备注 2：间接持有发行人股份的董事、高级管理人员关于股份限售和锁定期限承诺如下：

(1) 在发行人股票上市之日起 12 个月之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

(2) 除前述锁定期外，在本人担任发行人的董事/高级管理人员期间，以及本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内：①每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；②离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。

另外，如法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及中国证监会、证券交易所对董事/高级管理人员的股份限售有其他规定和要求的，按照该等规定和要求执行。

(3) 发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人直接或间接持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月。本人所持发行人股票在锁定期满（包括延长的锁定期限）后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价。

(4) 发行人存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人承诺不减持发行人股份。

备注 3：间接持有发行人股份的监事李蔚、黄向阳关于股份限售和锁定期限承诺如下：

(1) 在发行人股票上市之日起 12 个月之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

(2) 除前述锁定期外，在本人担任发行人的监事期间，以及本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内：①每年转让的股份不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；②离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。另外，如法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及中国证监会、证券交易所对监事的股份限售有其他规定和要求的，按照该等规定和要求执行。

(3) 发行人存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至发行人股票终止上市前，本人承诺不减持发行人股份。

备注 4：间接持有发行人 5%股份的自然人股东吴小英关于股份限售和锁定期限承诺如下：

(1) 在发行人股票上市之日起 12 个月之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。另外，如法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及中国证监会、证券交易所对持有发行人 5%以上股份的股东的股份限售有其他规定和要求的，按照该等规定和要求执行。

备注 5：间接持有发行人股份的核心技术人员关于股份限售和锁定期限承诺如下：

(1) 在发行人股票上市之日起 12 个月之内和本人离职后 6 个月之内，不转让或委托他人管理本人于本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

(2) 自本人所持的本次公开发行前股份限售期满之日起 4 年内，本人每年转让的本次公开发行前所持发行人股份不超过发行人本次公开发行时本人所持发行人公开发行前股份总数的 25%（减持比例可以累积适用）。

另外，如法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及中国证券监督管理委员会、证券交易所对核心技术人员股份限售有其他规定和要求的，按照该等规定和要求执行。

备注 6：主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于持股意向和减持意向的承诺如下：

（1）于锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，可进行减持：①锁定期届满且没有延长锁定期相关情形，如有锁定延长期，则顺延；②如发生本企业需向投资者进行赔偿的情形，本企业已经全额承担赔偿责任。

（2）如进行减持，减持按照法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及中国证监会、证券交易所的相关规定和要求进行，减持方式包括但不限于竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。本企业所持发行人股票在锁定期满（包括延长的锁定期限）后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价。

（3）如进行减持，本企业应于法律、行政法规及规范性文件规定的时限内减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对发行人治理结构、股权结构及持续经营的影响等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告；自发行人公告之日起 3 个交易日后，本企业方可减持发行人的股票。

（4）本企业将忠实履行承诺，如本企业违反上述承诺或法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及中国证券监督管理委员会、证券交易所的相关规定和要求减持股票的，本企业违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有，本企业将在五个工作日内将违规减持所得上交发行人；如本企业未将违规减持所得上交发行人，则发行人有权扣留应付本企业现金分红中与本企业应上交发行人的违规减持所得金额相等的现金分红。

备注 7：间接持有发行人 5%以上股份的自然人股东周建明、陆建新、吴小英等关于持股意向和减持意向的承诺如下：

（1）如进行减持，减持按照法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及中国证监会、证券交易所的相关规定和要求进行，减持方式包括但不限于竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。

（2）如进行减持，本人应于法律、行政法规及规范性文件规定的时限内将减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对发行人治理结构、股权结构及持续经营的影响等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告；自发行人公告之日起 3 个交易日后，本人方可减持发行人的股票。

(3) 本人将忠实履行承诺，如本人违反上述承诺或法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及中国证券监督管理委员会、证券交易所的相关规定和要求减持股票的，本人违规减持发行人股票所得（以下简称“违规减持所得”）归发行人所有，本人将在五个工作日内将违规减持所得上交发行人；如本人未将违规减持所得上交发行人，则发行人有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交发行人的违规减持所得金额相等的现金分红。

备注 8：本公司上市后三年内稳定公司股价的预案及承诺如下：

为保护投资者利益，进一步明确发行人上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施，按照中国证监会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的相关要求，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司上市后三年内稳定公司股价的预案的议案》，具体如下：

1、启动稳定股价措施的条件

自公司股票正式挂牌上市之日起三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应调整，下同）时，非因不可抗力因素所致，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将按预案的相关规定启动稳定股价措施。

2、相关责任主体

预案所称相关责任主体包括公司、元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资（以下合称“主要股东”）、董事及高级管理人员。预案中应采取稳定股价措施的董事（预案中的董事特指非独立董事）、高级管理人员既包括在公司上市时任职的董事、高级管理人员，也包括公司上市后三年内新任职董事、高级管理人员。

3、稳定股价的措施

在启动稳定股价措施的条件满足时，一旦触发启动稳定股价措施的条件，在保证符合上市要求且不强迫主要股东履行要约收购义务的前提下，公司将依次实施以下一项或多项具体措施：

- (1) 公司回购股票；
- (2) 主要股东增持公司股票；
- (3) 董事、高级管理人员增持公司股票；

(4) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

公司董事会应在启动稳定股价措施的条件满足之日起的 5 个交易日内根据当时有效的法律法规和预案，提出稳定公司股价的具体方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕后，如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件，则相关责任主体将继续按照各自的承诺履行相关义务。自股价稳定方案公告后起 90 个自然日内，若股价稳定方案的终止条件未能实现，则公司董事会制定的股价稳定方案自第 91 日起自动重新生效，相关责任主体将继续按照各自的承诺履行股价稳定措施，或董事会需另行提出并实施新的股价稳定方案，直至股价稳定方案终止的条件出现。

4、稳定股价措施的具体安排

(1) 公司回购股票

若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司回购股份，发行人将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内以集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司股票，回购价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产。回购后公司的股权分布应当符合上市条件，回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规、规范性文件的规定。

若某一会计年度内公司股价多次触发启动稳定股价措施的条件，公司继续执行上述稳定股价措施的，应遵循以下原则：（1）每次启动条件满足时回购（以下简称“单次回购”）的股份数量不低于公司股份总数的 1%，但公司为稳定股价之目的回购股份（简称“累计回购股份”）总数不高于公司股份总数的 10%，且回购后公司的股权分布应当符合上市条件。如下述第（2）项与本项冲突的，按照本项执行；（2）公司单次用于回购股份的资金不得低于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%；（3）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%；（4）累计回购股份的资金累计金额不超过公司首次公开发行新股募集资金总额。超过上述标准的，上述稳定股价措施在当年度不再继续实施。

本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购股票相关事宜召开的董事会上，对回购股票的相关议案投赞成票。

本公司主要股东承诺，在公司就回购股票相关事宜召开的股东大会上，对回购股票的相关议案投赞成票。

(2) 主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资增持公司股票

在触发启动股价稳定措施条件的情况下，如果公司股票回购方案由于未能通过股东大会审议或者回购将导致公司不符合法定上市条件等原因无法实施，或在公司实施股份回购方案后公司股价仍发生连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一会计年度经审计的期末每股净资产的情形时，且主要股东增持公司股票不会导致公司不符合法定上市条件或触发主要股东的要约收购义务，公司主要股东将在上述需增持股份的情形触发之日起 30 日内，向公司提交增持方案并公告。公司主要股东将自股票增持方案公告之日起 90 个交易日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，用于增持公司股份的资金金额不少于上一年度从本公司所获得的现金分红金额的 20%，单一年度用以稳定股价的增持资金金额不超过上一年度从本公司所获得的现金分红金额的 100%。

如果出现以下情况，可不再继续实施该增持方案：（1）股份增持方案实施前本公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件；（2）继续增持股票将导致公司不符合法定上市条件；（3）继续增持股票将导致主要股东需要履行要约收购义务且其未计划实施要约收购。

（3）非独立董事、高级管理人员增持公司股票

在公司回购股票、主要股东增持公司股票方案实施完成后，如仍未满足公司股票连续 20 个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产的条件，公司董事、高级管理人员将在主要股东增持公司股票方案实施完成后 90 个交易日内增持公司股票，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度从公司领取的税后薪酬总和的 20%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度从公司领取的税后薪酬总和的 50%。单一年度用以稳定股价的增持资金金额不超过该等董事、高级管理人员上年度从公司领取的税后薪酬总和的 100%。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。

对于未来新聘的董事、高级管理人员，本公司将在其作出承诺履行公司公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求后，方可聘任。独立董事不在上述约定范围内。

（4）其他方式

如若前述三项措施依次实施后仍未达到稳定股价的目标，公司将采取削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划以及其他证券监管部门认可的方式提升公司业绩、稳定公司股价。公司将在条件成就时及时召开董事会、股东大会审议并及时实施。

5、稳定股价方案的终止情形

自稳定股价方案公告后起 90 个自然日内，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：

(1) 公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于本公司最近一期经审计的每股净资产；

(2) 继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。

6、未履行稳定股价方案的约束措施

(1) 公司未履行稳定股价方案的约束措施

在启动稳定股价措施的条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的措施，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并将以单次不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%、单一会计年度合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%的标准向全体股东实施现金分红。

(2) 主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资未履行稳定股价方案的约束措施

在启动稳定股价措施的条件满足时，如主要股东未采取上述稳定股价的措施，主要股东将在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司有权自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日届满后将主要股东的现金分红予以扣留，直至其履行增持义务。

(3) 非独立董事、高级管理人员未履行稳定股价方案的约束措施

在启动稳定股价措施的条件满足时，如董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的措施，董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；公司有权自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日届满后将其从公司领取的收入和应付其现金分红（如有）予以扣留，直至其履行增持义务。

7、有效期限

预案于完成境内首次公开发行股票并在科创板上市后自动生效，有效期三年。

备注 9：本公司关于股份回购和股份购回承诺如下：

(1) 《苏州上声电子股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》（以下简称“招股说明书”）不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。

(2) 若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将自中国证监会等有权部门确认相关违法情形后 5 个工作日内启动股份购回程序，依法回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格将不低于发行价并加算银行同期存款利息。本公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。

备注 10：公司主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于股份回购和股份购回承诺如下：

(1) 《苏州上声电子股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》（以下简称“招股说明书”）不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。

(2) 若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本企业将利用发行人股东地位促成发行人自中国证监会等有权部门确认相关违法情形后 5 个工作日内启动股份购回程序，开展依法回购发行人首次公开发行的全部新股工作，回购价格将不低于发行价并加算银行同期存款利息。发行人上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。

备注 11：本公司对欺诈发行上市的股份购回承诺如下：

(1) 保证发行人本次公开发行上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，发行人将在中国证监会等有权部门确认相关违法情形后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。

备注 12：公司主要股东上声投资、同泰投资、元和资产、元件一厂对欺诈发行上市的股份购回承诺如下：

(1) 保证发行人本次公开发行上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本企业将在中国证监会等有权部门确认相关违法情形后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。

备注 13：本公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺如下：

根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证监会公告[2015]31号）等规定的要求，公司作出以下承诺：

（1）加快募投项目实施进度，加强募集资金管理

本次募投项目均围绕公司主营业务展开，其实施有利于提升公司竞争力和盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目实施，使募投项目早日实现预期收益。同时，公司将根据《公司章程（上市草案）》、《募集资金管理制度》及其他相关法律法规的要求，加强募集资金管理，规范使用募集资金，以保证募集资金按照既定用途实现预期收益。

（2）扩大业务规模，加强研发投入

公司将在稳固现有市场和客户的基础上，加强现有业务的市场开拓力度，不断扩大主营业务的盈利规模。同时，公司将进一步加大研发投入，加强人才队伍建设，提升竞争力和公司盈利能力。

（3）提高管理水平，严格控制成本费用

公司将不断提高管理水平，通过建立有效的成本和费用考核体系，对采购、销售等各方面进行管控，加大成本、费用控制力度，提高公司利润率。

（4）完善利润分配机制，强化投资者回报

公司已根据中国证监会的相关规定制定了《关于公司上市后三年股东分红回报规划的议案》，明确了分红的原则、形式、条件、比例、决策程序和机制等，建立了较为完善的利润分配制度。未来，公司将进一步按照中国证监会的要求和公司自身的实际情况完善利润分配机制，强化投资者回报。如果公司未能履行上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体情况、原因及解决措施并向股东和社会公众投资者道歉。

备注 14：公司主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺如下：

根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证监会公告[2015]31号）等规定的要求，主要股东作出以下承诺：

不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益。

若本企业违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本企业将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本企业作出相关处罚或采取相关管理措施；对发行人或股东造成损失的，本企业将给予充分、及时而有效的补偿。

备注 15：董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺如下：

根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证监会公告[2015]31号）等规定的要求，发行人的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护发行人和全体股东的合法权益。为贯彻执行上述规定和文件精神，本人作为发行人的董事、高级管理人员，作出以下承诺：

- （1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- （2）承诺对本人的职务消费行为进行约束。
- （3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
- （4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- （5）如公司上市后拟公布股权激励计划，承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- （6）本承诺出具日至公司本次首次公开发行股票实施完毕前，若证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足证券监管机构该等规定时，承诺届时将按照证券监管机构的最新规定出具补充承诺。
- （7）承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关监管措施。

备注 16：本公司关于利润分配政策的承诺如下：

本公司在上市后将严格按照《公司法》、《中国证券监督管理委员会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《公司章程（上市草案）》、《苏州上声电子股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》等法律、法规、监管机构的规定及公司治理制度的规定执行利润分配政策。如遇相关法律、法规及规范性文件修订的，公司将及时根据该等修订调整公司利润分配政策并严格执行。若本公司未能依照本承诺严格执行利润分配政策的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

备注 17：本公司对依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺如下：

（1）若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

（2）本公司将积极采取合法措施履行就本次发行所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若本公司未履行就本次发行所做的承诺，本公司将在本公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本公司将严格依法执行该等裁判、决定。

备注 18：公司主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资对依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺如下：

（1）若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本企业将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相

应修订，则按届时有效的法律法规执行。本企业将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

(2) 本企业将积极采取合法措施履行就本次发行所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若本企业违反就本次发行所做的承诺，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，同时本企业持有的发行人股份将不得转让，直至本企业按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本企业将严格依法执行该等裁判、决定。

(3) 本企业将忠实履行承诺，不因本企业所持发行人股份数量变化或本企业委派的董事/监事/高级管理人员职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。

备注 19：董事、监事和高级管理人员对依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺如下：

(1) 若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。

(2) 本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。

(3) 本人将不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。

备注 20：本公司关于未能履行公开承诺事项的约束措施的承诺如下：

本公司作为发行人，曾就包括但不限于稳定股价预案、无涉诉情况、无重大违法违规、与中介机构无关联关系等事项作出相关承诺。公司现就未履行公开承诺事项时的约束措施，承诺如下：

(1) 如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本公司需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并承诺向股东和社会公众投资者道歉；
- ②本公司未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失，若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本公司将严格依法执行该等裁判、决定。

(2) 如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本公司需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并承诺向股东和社会公众投资者道歉；
- ②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。

备注 21：公司主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于未能履行公开承诺事项的约束措施的承诺如下：

本企业作为发行人的主要股东，曾就包括但不限于避免同业竞争、规范关联交易、股份限售、发行人社保和公积金缴纳等事项作出相关承诺。本企业现就未履行公开承诺事项时的约束措施，承诺如下：

(1) 如本企业非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本企业需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并承诺向股东和社会公众投资者道歉；
- ②不得转让直接和间接持有的发行人股份（因被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外），且暂不领取发行人分配利润中归属于本企业直接或间接所持发行人股份的部分；
- ③本企业所委派至发行人处担任董事、监事、高级管理人员的员工可以职务变更但不得主动要求离职，主动申请调减或停发薪酬或津贴；
- ④如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；
- ⑤本企业未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失，若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本企业将严格依法执行该等裁判、决定。

(2) 如本企业因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的, 本企业需提出新的承诺并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并承诺向股东和社会公众投资者道歉;
- ②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护发行人投资者利益。

备注 22: 非独立董事、监事及高级管理人员关于未能履行公开承诺事项的约束措施的承诺如下:

本人作为发行人的董事/监事/高级管理人员, 曾就包括但不限于规范关联交易、无涉诉情况、无重大违法违规等事项作出相关承诺。本人现就未履行公开承诺事项时的约束措施, 承诺如下:

(1) 如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的, 本人需提出新的承诺并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并承诺向股东和社会公众投资者道歉;
- ②如本人直接和间接持有发行人股份的, 不得转让直接和间接持有的发行人股份 (因被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外), 且暂不领取发行人分配利润中归属于本人直接或间接所持发行人股份的部分;
- ③可以职务变更但不得主动要求离职, 主动申请调减或停发薪酬或津贴;
- ④如果因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归发行人所有, 并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户;
- ⑤本人未履行招股说明书的公开承诺事项, 给投资者造成损失的, 依法赔偿投资者损失, 若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定, 本人将严格依法执行该等裁判、决定。

(2) 如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的, 本人需提出新的承诺并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并承诺向股东和社会公众投资者道歉;
- ②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护发行人投资者利益。

备注 23：独立董事关于未能履行公开承诺事项的约束措施的承诺如下：

本人作为发行人的独立董事，曾就包括但不限于规范关联交易、无涉诉情况、无重大违法违规等事项作出相关承诺。本人现就未履行公开承诺事项时的约束措施，承诺如下：

(1) 如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并承诺向股东和社会公众投资者道歉；
- ②不得主动要求离职；
- ③主动申请调减津贴；
- ④如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；
- ⑤本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失，若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。

(2) 如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- ①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并承诺向股东和社会公众投资者道歉；
- ②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。

备注 24：核心技术人员关于未能履行公开承诺事项的约束措施的承诺如下：

本人作为发行人的核心技术人员，曾就包括但不限于股份限售和减持意向等事项作出相关承诺。本人现就未履行公开承诺事项时的约束措施，承诺如下：

(1) 如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- ①在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并承诺向股东和社会公众投资者道歉；

②如本人直接和间接持有发行人股份的，不得转让直接和间接持有的发行人股份（因被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益等必须转股的情形除外），且暂不领取发行人分配利润中归属于本人直接或间接所持发行人股份的部分；

③可以职务变更但不得主动要求离职，主动申请调减或停发薪酬或津贴；

④如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；

⑤本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失，若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。

(2)如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

①在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并承诺向股东和社会公众投资者道歉；

②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。

备注 25：公司主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于避免同业竞争的承诺如下：

为避免同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司股东上声投资、元和资产、元件一厂和同泰投资均出具了《关于与苏州上声电子股份有限公司避免同业竞争的承诺函》：

“一、于本承诺函签署之日，本企业及本企业控制的其他企业均未生产、开发任何与上声电子或/及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与上声电子或/及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未投资于任何与上声电子或/及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

二、自本承诺函签署之日起，本企业及本企业控制的其他企业将不生产、开发任何与上声电子或/及其控股子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与上声电子或/及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不投资于任何与上声电子或/及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

三、自本承诺函签署之日起，如上声电子或/及控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本企业及本企业控制的其他企业将不与上声电子或/及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与上声电子或/及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争，本企业及本企业控制的其他企业将以停止生产或经

营相竞争的产品或业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到上声电子或/及其控股子公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争；

四、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本企业将向上声电子赔偿一切直接和间接损失。”

备注 26：公司股东、间接持有公司 5%以上股份的股东周建明、陆建新、吴小英及公司董事、监事、高级管理人员关于规范和减少关联交易的承诺如下：

公司在生产经营过程中将尽量减少关联交易的发生，对于不可避免的关联交易，将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》等规定的程序规范操作。

为了规范和减少公司的关联交易，公司股东上声投资、元和资产、元件一厂、同泰投资及间接持有公司 5%以上股份的股东周建明、陆建新、吴小英及公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于与苏州上声电子股份有限公司规范和减少关联交易的承诺》：

“一、本人/企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《苏州上声电子股份有限公司章程》、《苏州上声电子股份有限公司关联交易决策制度》、《苏州上声电子股份有限公司股东大会议事规则》、《苏州上声电子股份有限公司董事会议事规则》等关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护上声电子及全体股东的利益，不利用本企业在上声电子中的地位，为本人/企业、本人/企业控制的企业或/及本人担任董事、高级管理人员的企业，在与上声电子或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益；

二、如果本人/企业、本人/企业控制的企业或/及本人担任董事、高级管理人员的企业与上声电子或其控股子公司不可避免地出现关联交易，本企业将严格执行相关回避制度，依法诚信地履行相关义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使上声电子股东大会、董事会作出侵犯上声电子及其他股东合法权益的决议；

三、上声电子或其控股子公司与本人/企业、本人/企业控制的企业或/及本人担任董事、高级管理人员的企业之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行，确保交易价格公允，不损害上声电子及其控股子公司的合法权益；

四、如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人/企业将向上声电子赔偿一切直接和间接损失。”

备注 27：公司主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于公司社会保险与住房公积金的承诺如下

上声投资、同泰投资、元和资产、元件一厂出具了《关于苏州上声电子股份有限公司社会保险与住房公积金的承诺函》，主要内容为：

“一、截至本承诺函出具之日，上声电子、上声电子控制的子公司未因社会保险金及住房公积金缴纳的相关事宜受到社会保障部门、住房公积金部门的行政处罚，亦未因该等事宜与其员工发生任何争议、纠纷；

二、本企业将敦促上声电子、上声电子控制的子公司按照法律、法规及所在地政策的相关规定，为全体符合要求的员工开设社会保险金账户及住房公积金账户，缴存社会保险金及住房公积金；

三、若上声电子、上声电子控制的子公司未来应国家有权部门要求或决定需为其员工补缴社会保险金、住房公积金或因缴纳社会保险金、住房公积金不符合相关规定而受到任何罚款或损失，相关费用和责任由苏州上声投资管理有限公司、苏州市相城区元和街道集体资产经营公司、苏州市相城区无线电元件一厂及共青城同泰投资管理合伙企业（有限合伙）以连带责任方式全额承担、赔偿，本企业将根据有权部门的要求及时予以缴纳，如因此给上声电子、上声电子控制的子公司带来损失，本企业愿意向上声电子、上声电子控制的子公司给予全额补偿，本企业在承担前述补偿后，不会就该等费用向上声电子、上声电子控制的子公司行使追索权。”

备注 28：公司主要股东元和资产、元件一厂、上声投资和同泰投资关于劳务派遣用工事项承诺如下：

上声投资、同泰投资、元和资产、元件一厂出具《关于苏州上声电子股份有限公司劳务派遣用工事项的承诺函》，主要内容为：

“一、截至本承诺函出具之日，上声电子、上声电子控制的子公司未因劳务派遣用工的相关事宜受到社会保障部门、劳动监察部门的行政处罚，亦未因该等事宜与其员工发生任何争议、纠纷；

二、本企业将敦促上声电子、上声电子控制的子公司按照法律、法规及所在地政策的相关规定，依法用工；

三、若上声电子、上声电子控制的子公司未来因首次公开发行股票并在科创板上市前劳务派遣用工不符合相关规定而受到任何罚款或损失，相关费用和责任由苏州上声投资管理有限公司、苏州市相城区元和街道集体资产经营公司、苏州市相城区无线电元件一厂及共青城同泰投资管理合伙企业（有限合伙）以连带责任方式全额承担、赔偿，本企业将根据有权部门的要求及时予以缴纳，如因此给上声电子、上声电子控制的子公司带来损失，本企业愿意向上声电子、上声电子控制的子公司给予全额补偿，本企业在承担前述补偿后，不会就该等费用向上声电子、上声电子控制的子公司行使追索权。”

备注 29：本公司关于股东信息披露相关承诺如下：

根据中国证监会《监管规则适用指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》相关要求，公司承诺如下：

- 1、本公司股东均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；
- 2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情形；
- 3、本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、半年报审计情况**适用 不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
苏州上声电子股份有限公司	北京宝沃汽车股份有限公司	无	民事仲裁	申请人与被申请人因买卖合同纠纷一案, 申请人已将争议提交至北京仲裁委员会。仲裁案件受理期间, 被申请人原承诺至2021年1月31日前支付全部欠付款项, 但未能按照承诺履行, 同时申请人注意到被申请人有多个诉讼案件, 且被多人申请了财产保全, 申请人认为被申请人多次迟延履行债务且在案件受理期间作出承诺又不能履行, 存在转移财产、逃避债务的可能性, 为防止被申请人转移财产, 逃避债务, 申请人请求北京市第三中级人民法院采取保全措施, 查封、扣押、冻结被申请人名下价值人民币 5,914,010.31 元的财产。	人民币 5,914,010.31 元	不适用	申请人于2020年10月23日收到北京仲裁委员会的仲裁案受理通知((2020)京仲案字第4198号), 该案件正在审理中; 申请人于2021年4月6日收到北京市第三中级人民法院的民事裁定书((2021)京03财保73号), 裁定冻结被申请人名下银行账户(开户行: 中国银行股份有限公司北京密云支付, 账号: 325965054638), 冻结财产限额为人民币五百九十一万四千零一十元三角一分; 申请人于2021年4月13日收到北京市第三中级人民法院通知((2021)京03执保160号), 法院于4月9日冻结被申请人名下银行账户(开户行: 中国银行股份有限公司北京密云支付, 账号: 325965054638), 冻结0元, 冻结期限自2021年4月9日至2022年4月8日。	案件审理中。被申请人停产重组, 生产经营困难, 预计款项很难收回。公司已全额计提坏账。	案件审理中。

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、数额较大到期债务未清偿等不良诚信状况，不存在受到其他与证券市场相关的行政处罚或刑事处罚的情况。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
延龙电子；上声贸易	全资子公司	乐弦音响	全资子公司	10,000,000.00	2020-3-23	2020-3-23	2023-3-22	连带责任担保	否	否		否			
乐弦音响；上声贸易	全资子公司	延龙电子	全资子公司	20,000,000.00	2020-3-24	2020-3-24	2023-3-23	连带责任担保	否	否		否			
报告期内对子公司担保发生额合计							42,871,898.75								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							20,442,017.55								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							20,442,017.55								
担保总额占公司净资产的比例（%）							2.04								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							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金额 (D)	7,204,233.92
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	7,204,233.92
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		30,880.00				本年度投入募集资金总额			190.22			
变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			190.22			
变更用途的募集资金总额比例(%)		0										
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度(%)④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
扩产扬声器项目	否	13,000.00	13,000.00	13,000.00	0	0	-13,000.00	0	2022年	不适用	不适用	否
扩产汽车电子项目	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	190.22	190.22	-7,809.78	2.38	2022年	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	4,851.12	4,851.12	4,851.12	0	0	-4,851.12	0	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	25,851.12	25,851.12	25,851.12	190.22	190.22	-25,660.90	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				公司于2021年5月10日召开第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十五次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金议案》,同意公司使用募集资金人民币376.84万元置换预先投入募投项目的自筹资金及使用募集资金人民币1,255.30万元置换已支付发行费用的自有资金,合计人民币1,632.13万元的募集资金置换。上述事项安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)于2021年5月10日出具了《苏州上声电子股份有限公司以募集资金置换预先								

	投入自筹资金鉴证报告》（安永华明（2021）专字第 61368955_I02 号）。公司独立董事、监事会发表了明确的同意意见，保荐机构东吴证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。截至 2021 年 6 月 30 日，上述资金尚待置换。公司已于 2021 年 8 月 5 日完成对上述资金的置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>(1) 公司于 2021 年 5 月 10 日召开了公司第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十五次会议，审议并通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币 15,000.00 万元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用。公司独立董事、监事会发表了明确的同意意见，保荐机构东吴证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。</p> <p>(2) 2021 年 6 月 28 日，公司召开第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于补充确认使用闲置募集资金进行现金管理额度暨增加使用闲置募集资金进行现金管理额度的议案》，补充确认了超额使用闲置募集资金进行现金管理的事项。为进一步提高募集资金使用效率，合理利用闲置募集资金，在不影响公司募集资金投资项目正常进行和主营业务发展，保证募集资金安全的前提下，公司拟增加使用不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，增加后合计使用不超过人民币 20,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。投资期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述投资期限内该资金额度可以滚动使用。其他事项维持原有标准不变。公司独立董事、监事会发表了明确的同意意见，保荐机构东吴证券股份有限公司对本事项出具了明确的核查意见。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	公司于 2021 年 5 月 10 日召开第一届董事会第二十次会议、第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司借款以实施募投项目及子公司开立募集资金专户的议案》，同意公司使用部分募集资金向茹声电子提供 8,000.00 万元借款用于实施“扩产汽车电子项目”。公司独立董事、监事会对上述事项发表了明确同意的意见，保荐机构东吴证券股份有限公司对本事项出具了明确的核

	查意见。2021 年 6 月 17 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司提供借款用于实施募投项目的议案》。
--	--

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	120,000,000	100.00	6,934,954				6,934,954	126,934,954	79.33
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,494,400				1,494,400	1,494,400	0.93
3、其他内资持股	120,000,000	100.00	5,434,464				5,434,464	125,434,464	78.40
其中：境内非国有法人持股	120,000,000	100.00	5,434,464				5,434,464	125,434,464	78.40
境内自然人持股									
4、外资持股			6,090				6,090	6,090	0.00
其中：境外法人持股			6,090				6,090	6,090	0.00
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			33,065,046				33,065,046	33,065,046	20.67
1、人民币普通股			33,065,046				33,065,046	33,065,046	20.67
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	120,000,000	100.00	40,000,000				40,000,000	160,000,000	100.00

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

根据公司于 2021 年 3 月 15 日收到的中国证券监督管理委员会《关于同意苏州上声电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕823 号），公司发行的 A 股股票于 2021 年 4 月 19 日在上海证券交易所科创板上市，公司本次发行股数为 4,000 万股。详情请查询公司 2021 年 4 月 16 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及相关指定媒体披露的《上声电子首次公开发行股票科创板上市公告书》。公司发行新增股份于 2021 年 4 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司全部办理完毕登记托管手续。本报告期内，公开发行后公司股票数量由 12,000 万股变更为 16,000 万股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏州上声投资管理有限公司	0	0	42,000,000	42,000,000	首次公开发行限售股限售36个月	2024年4月19日
共青城同泰投资管理合伙企业（有限合伙）	0	0	30,000,000	30,000,000	首次公开发行限售股限售36个月	2024年4月19日
苏州市相城区元和街道集体资产经营公司	0	0	28,992,000	28,992,000	首次公开发行限售股限售36个月	2024年4月19日
苏州市相城区无线电元件一厂	0	0	19,008,000	19,008,000	首次公开发行限售股限售36个月	2024年4月19日
东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	0	0	4,000,000	4,000,000	首次公开发行战略投资者获得配售股票限售期12个月	2022年4月19日
东吴创新资本管理有限责任公司	0	0	1,494,400	1,494,400	保荐机构首发战略配售限售24个月	2023年4月19日
网下配售限售股股东	0	0	1,440,554	1,440,554	首次公开发行网下配售限售股限售6个月	2021年10月19日
合计	0	0	126,934,954	126,934,954	/	/

说明：本期增加的限售股中，上声投资、同泰投资、元和资产、元件一厂共计 120,000,000 股为公司首次公开发行前的原始股。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,212
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

√适用 □不适用

截止报告期末，前十名股东中，杨淞文先生共持有 446,481 股，全部通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有；刘永富先生共持有 190,905 股，全部通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有。

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	包含转融通借 出股份的限售 股份数量	质押、标记或冻 结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
苏州上声投资管理有限公司	0	42,000,000	26.25	42,000,000	42,000,000	无	0	境内非国有法人
共青城同泰投资管理合伙企业(有限 合伙)	0	30,000,000	18.75	30,000,000	30,000,000	无	0	境内非国有法人
苏州市相城区元和街道集体资产经营 公司	0	28,992,000	18.12	28,992,000	28,992,000	无	0	境内非国有法人
苏州市相城区无线电元件一厂	0	19,008,000	11.88	19,008,000	19,008,000	无	0	境内非国有法人
东吴证券—招商银行—东吴证券上声 电子员工参与科创板战略配售集合资 产管理计划	4,000,000	4,000,000	2.50	4,000,000	4,000,000	无	0	其他
东吴创新资本管理有限责任公司	1,494,400	1,494,400	0.93	1,494,400	1,494,400	无	0	国有法人
杨淞文	446,481	446,481	0.28			无	0	境内自然人
杨明锐	201,332	201,332	0.13			无	0	境内自然人
邵波	191,323	191,323	0.12			无	0	境内自然人
刘永富	190,905	190,905	0.12			无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
杨淞文	446,481	人民币普通股	446,481
杨明锐	201,332	人民币普通股	201,332
邵波	191,323	人民币普通股	191,323
刘永富	190,905	人民币普通股	190,905
中国国际金融香港资产管理有限公司－客户资金 2	175,622	人民币普通股	175,622
孙建祥	168,662	人民币普通股	168,662
王得伟	159,045	人民币普通股	159,045
冯志刚	155,999	人民币普通股	155,999
刘伟强	142,775	人民币普通股	142,775
陈新华	139,443	人民币普通股	139,443
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、截止本报告披露日，苏州市相城区元和街道集体资产经营公司和苏州市相城区无线电元件一厂为一致行动人； 2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系；也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	苏州上声投资管理有限公司	42,000,000	2024年4月19日	0	公司股票上市交易之日起36个月不得转让
2	共青城同泰投资管理合伙企业(有限合伙)	30,000,000	2024年4月19日	0	公司股票上市交易之日起36个月不得转让
3	苏州市相城区元和街道集体资产经营公司	28,992,000	2024年4月19日	0	公司股票上市交易之日起36个月不得转让
4	苏州市相城区无线电元件一厂	19,008,000	2024年4月19日	0	公司股票上市交易之日起36个月不得转让
5	东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	4,000,000	2022年4月19日	0	公司股票上市交易之日起12个月不得转让
6	东吴创新资本管理有限责任公司	1,494,400	2023年4月19日	0	公司股票上市交易之日起24个月不得转让
7	交通银行股份有限公司—同泰慧利混合型证券投资基金	3,646	2021年10月19日	0	公司股票上市交易之日起6个月不得转让
8	备注1	3,493	2021年10月19日	0	公司股票上市交易之日起6个月不得转让
9	招商银行股份有限公司—博时量化多策略股票型证券投资基金	3,347	2021年10月19日	0	公司股票上市交易之日起6个月不得转让
10	备注2	3,045	2021年10月19日	0	公司股票上市交易之日起6个月不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

备注 1: 截止 2021 年 6 月 30 日, 共有 407 名有限售条件股东通过网下配售摇号中签取得 3,493 股公司首发股票, 持股数量并列第八位, 详情请见公司于 2021 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站及指定媒体披露的《苏州上声电子股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市发行结果公告》之附表: 网下配售摇号中签结果表。

备注 2: 截止 2021 年 6 月 30 日, 共有 2 名有限售条件股东通过网下配售摇号中签取得 3,045 股公司首发股票, 持股数量并列第十位, 详情请见公司于 2021 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站及指定媒体披露的《苏州上声电子股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市发行结果公告》之附表: 网下配售摇号中签结果表。

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均间接持有公司股票，变动情况如下：

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
周建明	董事长、总经理、核心技术人员	7,322,196	7,659,196	337,000	参与东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划
丁晓峰	董事、执行经理	600,012	851,012	251,000	参与东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划
陆建新	董事	18,450,000	18,450,000	0	不适用
沈明华	副总经理	3,250,758	3,523,758	273,000	参与东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划
吴钰伟	执行经理	2,219,994	2,522,994	303,000	参与东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划
柏光美	执行经理	2,219,994	2,625,994	406,000	参与东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划
顾敏莉	执行经理	2,132,508	2,340,508	208,000	参与东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划
陶育勤	财务负责人	300,006	527,006	227,000	参与东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划
朱文元	董事会秘书	600,012	809,012	209,000	参与东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划

柴国强	第一届董事和副总经理(已离任)、 核心技术人员	3,599,988	3,813,988	214,000	参与东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划
黄向阳	监事	119,994	276,994	157,000	参与东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划
李蔚	监事	239,988	239,988	0	不适用
沐永生	核心技术人员	239,988	239,988	0	不适用
蔡野锋	核心技术人员	239,988	239,988	0	不适用
殷惠龙	核心技术人员	288,036	288,036	0	不适用
叶超	核心技术人员	239,988	399,988	160,000	参与东吴证券—招商银行—东吴证券上声电子员工参与科创板战略配售集合资产管理计划
马登永	核心技术人员	239,988	239,988	0	不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

● 编制单位：苏州上声电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七(1)	471,419,399.07	405,445,362.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七(2)	196,213,666.67	8,779,017.73
衍生金融资产			
应收票据	七(4)	171,000.00	80,750.00
应收账款	七(5)	240,500,044.36	277,875,101.57
应收款项融资	七(6)	66,667,511.57	74,120,709.67
预付款项	七(7)	7,717,391.39	6,582,089.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七(8)	1,556,990.32	1,496,886.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七(9)	226,722,304.67	176,847,172.67
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	七(13)	24,725,847.48	17,804,266.76
流动资产合计		1,235,694,155.53	969,031,357.06
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七(21)	311,484,048.32	320,030,485.90
在建工程	七(22)	32,790,323.82	14,684,587.90

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七(25)	8,853,014.96	
无形资产	七(26)	42,887,455.21	42,364,797.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七(29)	1,644,149.07	2,263,536.31
递延所得税资产	七(30)	1,808,028.25	768,721.34
其他非流动资产	七(31)	2,320,278.22	6,956,091.53
非流动资产合计		401,787,297.85	387,068,220.34
资产总计		1,637,481,453.38	1,356,099,577.40
流动负债:			
短期借款	七(32)	321,454,997.20	327,886,614.36
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			232,500.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七(36)	220,134,104.97	227,193,765.57
预收款项			
合同负债	七(38)	4,693,230.39	9,703,554.29
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	七(39)	37,556,701.43	33,980,726.30
应交税费	七(40)	11,692,294.12	10,717,309.78
其他应付款	七(41)	23,982,633.53	26,265,164.68
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	七(43)	6,264,671.33	3,581,423.23
其他流动负债	七(44)	684,838.95	
流动负债合计		626,463,471.92	639,561,058.21
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	七(47)	5,801,171.16	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七(50)	1,998,379.23	1,901,418.41
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		7,799,550.39	1,901,418.41
负债合计		634,263,022.31	641,462,476.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七（53）	160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七（55）	698,729,669.86	480,218,478.09
减：库存股			
其他综合收益	七（57）	-19,379,001.37	-18,536,696.47
专项储备	七（58）	12,056,365.41	11,670,629.77
盈余公积	七（59）	22,377,615.04	22,377,615.04
一般风险准备			
未分配利润	七（60）	128,204,566.02	97,544,348.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,001,989,214.96	713,274,374.52
少数股东权益		1,229,216.11	1,362,726.26
所有者权益（或股东权益）合计		1,003,218,431.07	714,637,100.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,637,481,453.38	1,356,099,577.40

公司负责人：周建明

主管会计工作负责人：陶育勤

会计机构负责人：徐秀丽

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：苏州上声电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		389,708,822.51	328,109,140.53
交易性金融资产		166,178,166.67	8,779,017.73
衍生金融资产			
应收票据		171,000.00	80,750.00
应收账款	十七（1）	253,213,642.21	288,377,771.88
应收款项融资		66,667,511.57	74,120,709.67
预付款项		4,811,906.97	3,937,881.95
其他应收款	十七（2）	95,604,732.00	54,526,814.65
其中：应收利息			
应收股利			
存货		137,069,553.16	108,602,950.97
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		11,144,354.00	7,856,637.11
流动资产合计		1,124,569,689.09	874,391,674.49

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	十七 (3)	298,507,197.32	289,732,833.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		11,200,391.92	11,984,929.84
固定资产		127,088,907.54	133,896,461.25
在建工程		1,951,209.55	1,300,285.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,019,995.92	36,682,965.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		339,732.27	524,019.00
递延所得税资产		3,726,274.47	2,192,358.27
其他非流动资产		465,100.00	2,098,290.00
非流动资产合计		480,298,808.99	478,412,142.88
资产总计		1,604,868,498.08	1,352,803,817.37
流动负债：			
短期借款		301,012,979.65	299,626,218.89
交易性金融负债			232,500.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		176,898,749.72	201,991,633.34
预收款项		5,223,229.01	
合同负债			7,921,167.53
应付职工薪酬		25,309,388.54	21,770,776.16
应交税费		7,939,576.56	6,523,564.68
其他应付款		17,254,366.77	19,565,365.26
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		3,058,280.99	3,383,730.68
其他流动负债			
流动负债合计		536,696,571.24	561,014,956.54
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		2,196,889.29	1,838,363.98
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		2,196,889.29	1,838,363.98
负债合计		538,893,460.53	562,853,320.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		701,517,729.86	483,006,538.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		12,056,365.41	11,670,629.77
盈余公积		22,377,615.04	22,377,615.04
未分配利润		170,023,327.24	152,895,713.95
所有者权益（或股东权益）合计		1,065,975,037.55	789,950,496.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,604,868,498.08	1,352,803,817.37

公司负责人：周建明

主管会计工作负责人：陶育勤

会计机构负责人：徐秀丽

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		602,559,056.01	428,443,030.35
其中：营业收入	七（61）	602,559,056.01	428,443,030.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		571,597,072.37	414,150,397.10
其中：营业成本	七（61）	445,287,520.78	305,667,094.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七（62）	3,960,211.67	4,935,709.70
销售费用	七（63）	10,935,649.63	9,309,576.87
管理费用	七（64）	65,053,432.50	56,119,696.57
研发费用	七（65）	35,594,841.90	24,651,893.09
财务费用	七（66）	10,765,415.89	13,466,426.41
其中：利息费用	七（66）	6,792,508.08	7,186,715.63
利息收入	七（66）	1,951,660.99	1,079,139.92

加：其他收益	七（67）	1,266,390.58	4,079,113.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七（68）	7,975,900.00	-82,382.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七（70）	-2,332,851.06	-857,369.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（71）	-3,291,709.01	1,543,323.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（72）	-1,230,086.63	-3,768,858.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（73）	55,448.55	249,990.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,405,076.07	15,456,450.56
加：营业外收入	七（74）	747,473.31	159,843.14
减：营业外支出	七（75）	144,693.99	1,302,797.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,007,855.39	14,313,496.36
减：所得税费用	七（76）	3,481,147.61	4,858,685.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,526,707.78	9,454,811.30
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30,526,707.78	9,454,811.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		30,660,217.93	9,273,464.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-133,510.15	181,346.44
六、其他综合收益的税后净额		-842,304.90	-6,027,680.99
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			

2. 将重分类进损益的其他综合收益		-842,304.90	-6,027,680.99
(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		-842,304.90	-6,027,680.99
(7) 其他			
(二) 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		29,684,402.88	3,427,130.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		29,817,913.03	3,245,783.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-133,510.15	181,346.44
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.23	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.23	0.08

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：周建明

主管会计工作负责人：陶育勤

会计机构负责人：徐秀丽

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七(4)	531,272,462.36	379,804,081.08
减：营业成本	十七(4)	407,948,245.37	273,804,586.96
税金及附加		3,007,982.38	4,105,903.46
销售费用		15,844,142.25	15,346,542.10
管理费用		43,473,930.04	32,002,122.23
研发费用		32,380,203.14	23,571,627.04
财务费用		11,625,376.33	-292,046.77
其中：利息费用		5,554,287.25	6,523,593.17
利息收入		1,823,470.31	1,322,378.79
加：其他收益		1,110,965.07	2,188,651.57
投资收益(损失以“-”号填列)	十七(5)	7,975,900.00	2,250,366.79
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)		-2,368,351.06	-857,369.41
信用减值损失(损失以“—”号填列)		-7,515,120.54	-2,445,865.65
资产减值损失(损失以“—”号填列)		-195,003.82	-26,343,606.45
资产处置收益(损失以“—”号填列)		158,812.05	30.22
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		16,159,784.55	6,057,553.13
加:营业外收入		609,522.80	117,465.10
减:营业外支出		102,725.85	754,383.24
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		16,666,581.50	5,420,634.99
减:所得税费用		-461,031.79	2,720,171.47
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		17,127,613.29	2,700,463.52
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		17,127,613.29	2,700,463.52
(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			
(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		17,127,613.29	2,700,463.52
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.13	0.02
(二)稀释每股收益(元/股)		0.13	0.02

公司负责人:周建明

主管会计工作负责人:陶育勤

会计机构负责人:徐秀丽

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		640,931,969.26	508,909,653.50
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		31,259,506.66	21,271,545.17
收到其他与经营活动有关的现金	七(78)1	3,965,524.88	30,266,654.46
经营活动现金流入小计		676,157,000.80	560,447,853.13
购买商品、接受劳务支付的现金		410,990,497.02	332,789,355.29
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			
支付给职工及为职工支付的现金		145,315,793.94	138,410,538.37
支付的各项税费		29,247,778.63	18,047,348.99
支付其他与经营活动有关的现金	七(78)2	54,469,706.95	49,145,285.39
经营活动现金流出小计		640,023,776.54	538,392,528.04
经营活动产生的现金流量净额		36,133,224.26	22,055,325.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,975,900.00	
处置固定资产、无形资产和其		863,289.91	616,606.58

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			
投资活动现金流入小计		8,839,189.91	616,606.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,379,437.31	25,614,161.10
投资支付的现金		190,000,000.00	82,382.00
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	七(78)4		407,990.68
投资活动现金流出小计		222,379,437.31	26,104,533.78
投资活动产生的现金流量净额		-213,540,247.40	-25,487,927.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		271,064,150.94	
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		173,976,260.68	137,311,313.93
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		445,040,411.62	137,311,313.93
偿还债务支付的现金		179,060,682.12	139,384,012.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,911,921.22	57,588,498.84
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	七(78)6	12,093,450.94	3,593,987.67
筹资活动现金流出小计		198,066,054.28	200,566,498.65
筹资活动产生的现金流量净额		246,974,357.34	-63,255,184.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,593,932.15	73,598.37
五、现金及现金等价物净增加额		65,973,402.05	-66,614,188.46
加：期初现金及现金等价物余额		405,029,864.02	411,332,095.55
六、期末现金及现金等价物余额		471,003,266.07	344,717,907.09

公司负责人：周建明

主管会计工作负责人：陶育勤

会计机构负责人：徐秀丽

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		549,468,070.27	442,535,515.94
收到的税费返还		27,678,242.15	15,709,848.19
收到其他与经营活动有关的现金		3,607,852.55	31,867,745.59
经营活动现金流入小计		580,754,164.97	490,113,109.72
购买商品、接受劳务支付的现金		408,333,975.68	330,431,507.56
支付给职工及为职工支付的现金		79,934,974.24	83,376,338.40
支付的各项税费		16,468,804.06	11,665,359.52
支付其他与经营活动有关的现金		57,503,148.51	47,869,731.47
经营活动现金流出小计		562,240,902.49	473,342,936.95
经营活动产生的现金流量净额		18,513,262.48	16,770,172.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,975,900.00	2,332,748.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,491,496.69	9,805.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,467,396.69	2,342,554.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,429,248.91	13,386,735.17
投资支付的现金		163,444,487.20	18,290,066.40
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		42,607,616.87	8,067,190.68
投资活动现金流出小计		218,481,352.98	39,743,992.25
投资活动产生的现金流量净额		-209,013,956.29	-37,401,437.63

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		271,064,150.94	
取得借款收到的现金		159,361,683.58	115,126,115.15
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		430,425,834.52	115,126,115.15
偿还债务支付的现金		157,829,415.33	112,747,795.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,668,794.74	56,888,890.87
支付其他与筹资活动有关的现金		12,093,450.94	3,593,987.68
筹资活动现金流出小计		175,591,661.01	173,230,674.04
筹资活动产生的现金流量净额		254,834,173.51	-58,104,558.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,734,428.08	2,009,368.41
五、现金及现金等价物净增加额		61,599,051.62	-76,726,455.34
加：期初现金及现金等价物余额		327,693,637.89	350,329,410.41
六、期末现金及现金等价物余额		389,292,689.51	273,602,955.07

公司负责人：周建明

主管会计工作负责人：陶育勤

会计机构负责人：徐秀丽

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	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	120,000,000.00				480,218,478.09		-18,536,696.47	11,670,629.77	22,377,615.04		97,544,348.09		713,274,374.52	1,362,726.26	714,637,100.78
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	120,000,000.00				480,218,478.09		-18,536,696.47	11,670,629.77	22,377,615.04		97,544,348.09		713,274,374.52	1,362,726.26	714,637,100.78

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	40,000,000.00			218,511,191.77		-842,304.90	385,735.64			30,660,217.93		288,714,840.44	-133,510.15	288,581,330.29
(一) 综合收益总额						-842,304.90				30,660,217.93		29,817,913.03	-133,510.15	29,684,402.88
(二) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00			218,511,191.77								258,511,191.77		258,511,191.77
1. 所有者投入的普通股	40,000,000.00			218,511,191.77								258,511,191.77		258,511,191.77
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														

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						385,735.64				385,735.64			385,735.64
1. 本 期提 取						1,415,314.46				1,415,314.46			1,415,314.46
2. 本						1,029,578.82				1,029,578.82			1,029,578.82

期使用													
(六) 其他													
四、本 期期 末余 额	160,000,000.00			698,729,669.86	-19,379,001.37	12,056,365.41	22,377,615.04		128,204,566.02		1,001,989,214.96	1,229,216.11	1,003,218,431.07

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上 年期 末余 额	120,000,000.00			480,218,478.09		-18,243,301.83	10,077,095.86	16,045,225.17		78,351,756.27		686,449,253.56	1,183,347.49	687,632,601.05
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	120,000,000.00			480,218,478.09	-18,243,301.83	10,077,095.86	16,045,225.17	78,351,756.27	686,449,253.56	1,183,347.49	687,632,601.05		
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “一 ”号 填列)	-	-	-	-	-6,027,680.99	863,390.16	-	-40,726,535.14	-45,890,825.97	181,346.44	-45,709,479.53		
(一) 综合 收益 总额					-6,027,680.99			9,273,464.86	3,245,783.87	181,346.44	3,427,130.31		
(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									-50,000,000.00	-50,000,000.00	-	-50,000,000.00	
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									-50,000,000.00	-50,000,000.00		-50,000,000.00	
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							863,390.16					863,390.16	863,390.16

储备												
1. 本期提取						1,434,023.82				1,434,023.82		1,434,023.82
2. 本期使用						570,633.66				570,633.66		570,633.66
(六) 其他												
四、本期末余额	120,000,000.00			480,218,478.09	-24,270,982.82	10,940,486.02	16,045,225.17		37,625,221.13	640,558,427.59	1,364,693.93	641,923,121.52

公司负责人：周建明 主管会计工作负责人：陶育勤 会计机构负责人：徐秀丽

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00	-	-	-	483,006,538.09	-	-	11,670,629.77	22,377,615.04	152,895,713.95	789,950,496.85
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-

他											
二、本年期初余额	120,000,000.00	-	-	-	483,006,538.09	-	-	11,670,629.77	22,377,615.04	152,895,713.95	789,950,496.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,000,000.00	-	-	-	218,511,191.77	-	-	385,735.64	-	17,127,613.29	276,024,540.70
(一)综合收益总额										17,127,613.29	17,127,613.29
(二)所有者投入和减少资本	40,000,000.00	-	-	-	218,511,191.77	-	-	-	-	-	258,511,191.77
1. 所有者投入的普通股	40,000,000.00				218,511,191.77						258,511,191.77
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	-	-	-	-	-	-	-	385,735.64	-	-	385,735.64
1. 本期提取								1,415,314.46			1,415,314.46
2. 本期使用								1,029,578.82			1,029,578.82
(六)其他											-
四、本期末余额	160,000,000.00	-	-	-	701,517,729.86	-	-	12,056,365.41	22,377,615.04	170,023,327.24	1,065,975,037.55

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				483,006,538.09			10,077,095.86	16,045,225.17	145,904,205.12	775,033,064.24
加: 会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	120,000,000.00	-	-	-	483,006,538.09	-	-	10,077,095.86	16,045,225.17	145,904,205.12	775,033,064.24
三、本期增减变动金额 (减少以“ - ”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	863,390.16	-	-47,299,536.48	-46,436,146.32
(一) 综合收益总额										2,700,463.52	2,700,463.52
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-50,000,000.00	-50,000,000.00	
1. 提取盈余公积												-
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,000,000.00	-50,000,000.00	
3. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转												-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-
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	-	-	-	-	-	-	-	863,390.16	-	-		863,390.16
1. 本期提取								1,434,023.82				1,434,023.82
2. 本期使用								570,633.66				570,633.66
（六）其他												-
四、本期期 末余额	120,000,000.00	-	-	-	483,006,538.09	-	-	10,940,486.02	16,045,225.17	98,604,668.64		728,596,917.92

公司负责人：周建明

主管会计工作负责人：陶育勤

会计机构负责人：徐秀丽

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

苏州上声电子股份有限公司（以下简称“本公司”），系经苏州市相城区市场监督管理局批准，由苏州上声投资管理有限公司、共青城同泰投资管理合伙企业（有限合伙）、苏州市相城区元和街道集体资产经营公司和苏州市相城区无线电元件一厂作为发起人，在原苏州上声电子有限公司（以下简称“上声电子”）基础上整体设立变更的股份有限公司，于 2017 年 12 月 28 日取得苏州市相城区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91320500608285358M 的《营业执照》。注册资本人民币 1.2 亿元，股份总数 1.2 亿股（每股面值 1 元）。本公司总部位于苏州市相城区元和街道科技园中创路 333 号。

2021 年，根据中国证券监督管理委员会《关于同意苏州上声电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]823 号）文件核准以及招股说明书，公司通过向战略投资者定向配售、网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有上海市场非限售 A 股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股 4,000.00 万股，每股面值人民币 1 元，股份公司增加注册资本人民币 4,000.00 万元，变更后的注册资本为人民币 16,000.00 万元。本公司属于电声器件及零件制造行业，主要经营活动为：研发、生产和销售汽车扬声器，汽车音响系统、新型电子元器件，数字放声设备、数字音、视频编解码设备、高档音响、音箱及相关产品。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 26 日决议批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。公司将上声贸易、乐珙音响、茹声电子、延龙电子、中科上声、底特律上声、巴西上声、欧洲上声、捷克上声、墨西哥上声、墨西哥上声服务这 11 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司纳入合并范围的子公司没有变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方在同一控制下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），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生当月的月初汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生当月的月初汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日当月的月初汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“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，采用交易发生当期的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- 2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确

认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收账款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估金融工具的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见第十一节之“十、与金融工具相关的风险”之“（二）金融工具风险”。当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金备用金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

a. 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

b. 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1 年至 2 年	20.00
2 年至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

(5) 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，如外汇远期合约、外汇择期合约、外汇掉期合约和外汇期权合约。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

(6) 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节. 五. 10 进行处理。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节. 五. 10 进行处理。

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司应收款项融资政策详见第十节. 五. 10 进行处理。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节. 五. 10 进行处理。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货类别

存货包括原材料、半成品、产成品和发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，产成品按单个存货项目计提。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品：按照一次转销法进行摊销。

包装物：按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断标准

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。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(2) 长期股权投资的初始投资成本确定

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。

a. 通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

b. 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

c. 除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

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

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关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进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年	0.00%-10.00%	5.00%-4.50%
机器设备	年限平均法	10年	0.00%-10.00%	10.00%-9.00%
电子设备	年限平均法	4-6年	0.00%-10.00%	15.00%-25.00%
其他设备	年限平均法	3-10年	0.00%-10.00%	9.00%-33.33%

本公司拥有的境外土地，不计提折旧。本公司至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、无形资产或其他长期资产。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- a. 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- b. 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加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

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

使用权资产的折旧

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

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

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40-50
软件	5-10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，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，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

项目	摊销期
经营租入固定资产改良	2-5 年
软件维护费	2-5 年

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

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负债。本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率、相关租赁合同利率、本集团最近一期类似资产抵押贷款利率、企业发行的同期债券利率等为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

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

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

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

35. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

1、销售商品合同

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以履行每一单项履约义务时点确认收入。取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。具体销售确认原则如下：

①国内销售的收入确认：公司于将产品按照合同运至约定交货地点或由买方自行提货，完成产品交付义务后，确认产品销售收入；采用寄售仓的，客户从寄售仓领用并与公司确认商品数量及结算金额后确认收入。

②国外销售的收入确认：采用 EXW 条款，以客户指定承运人上门提货，公司完成产品交付义务后确认收入；采用 FOB 和 CIF 条款，货物报关出口并确认货物已装船时确认收入；采用 FCA 条款，公司于将货物交予买方指定承运人并办理出口清关手续时确认产品销售收入；采用 DDU、DDP 和 DAP 条款，公司以产品交付至买方指定收货地点，完成产品交付义务后确认产品销售收入。

2、提供服务合同

公司与客户之间的提供服务合同通常包含提供技术开发服务的履约义务。为客户提供技术开发服务，在项目完成并将技术开发成果交付客户验收后确认收入。

3、质保义务

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照“35、**错误!未找到引用源。**”进行会计处理。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

政府补助按总额法确认计量。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

（1）应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

（1）可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产

负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1、租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

2、本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“28. 使用权资产”以及“34. 租赁负债”。

2.1 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

2.2 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

3、本集团为出租人

在“1、租赁的识别”评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；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。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

3.1 融资租赁会计处理

3.1.1 初始计量

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

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

3.1.2 后续计量

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

3.1.3 租赁变更的会计处理

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

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

3.2 经营租赁的会计处理

3.2.1 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

3.2.2 提供的激励措施

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

3.2.3 初始直接费用

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

3.2.4 折旧

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

3.2.5 可变租赁付款额

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

3.2.6 经营租赁的变更

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)(以下简称“新租赁准则”)	经本公司管理层批准	详见其他说明

其他说明：

根据财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《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)，对于修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)，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。

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

因此，新租赁准则所致会计政策的变更，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	405,445,362.68	405,445,362.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	8,779,017.73	8,779,017.73	
衍生金融资产			
应收票据	80,750.00	80,750.00	
应收账款	277,875,101.57	277,875,101.57	
应收款项融资	74,120,709.67	74,120,709.67	
预付款项	6,582,089.37	6,582,089.37	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,496,886.61	1,496,886.61	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	176,847,172.67	176,847,172.67	
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	17,804,266.76	17,804,266.76	
流动资产合计	969,031,357.06	969,031,357.06	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	320,030,485.90	320,030,485.90	

在建工程	14,684,587.90	14,684,587.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,568,755.71	9,568,755.71
无形资产	42,364,797.36	42,364,797.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,263,536.31	2,263,536.31	
递延所得税资产	768,721.34	768,721.34	
其他非流动资产	6,956,091.53	6,956,091.53	
非流动资产合计	387,068,220.34	396,636,976.05	9,568,755.71
资产总计	1,356,099,577.40	1,365,668,333.11	9,568,755.71
流动负债：			
短期借款	327,886,614.36	327,886,614.36	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	232,500.00	232,500.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	227,193,765.57	227,193,765.57	
预收款项			
合同负债	9,703,554.29	9,703,554.29	
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	33,980,726.30	33,980,726.30	
应交税费	10,717,309.78	10,717,309.78	
其他应付款	26,265,164.68	26,265,164.68	
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	3,581,423.23	6,275,039.67	2,693,616.44
其他流动负债			
流动负债合计	639,561,058.21	642,254,674.65	2,693,616.44
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		6,875,139.27	6,875,139.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,901,418.41	1,901,418.41	
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	1,901,418.41	8,776,557.68	6,875,139.27
负债合计	641,462,476.62	651,031,232.33	9,568,755.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	480,218,478.09	480,218,478.09	
减：库存股			
其他综合收益	-18,536,696.47	-18,536,696.47	
专项储备	11,670,629.77	11,670,629.77	
盈余公积	22,377,615.04	22,377,615.04	
一般风险准备			
未分配利润	97,544,348.09	97,544,348.09	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	713,274,374.52	713,274,374.52	
少数股东权益	1,362,726.26	1,362,726.26	
所有者权益（或股东权益）合计	714,637,100.78	714,637,100.78	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,356,099,577.40	1,365,668,333.11	9,568,755.71

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	328,109,140.53	328,109,140.53	
交易性金融资产	8,779,017.73	8,779,017.73	
衍生金融资产			
应收票据	80,750.00	80,750.00	
应收账款	288,377,771.88	288,377,771.88	
应收款项融资	74,120,709.67	74,120,709.67	

预付款项	3,937,881.95	3,937,881.95	
其他应收款	54,526,814.65	54,526,814.65	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	108,602,950.97	108,602,950.97	
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	7,856,637.11	7,856,637.11	
流动资产合计	874,391,674.49	874,391,674.49	
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	289,732,833.17	289,732,833.17	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11,984,929.84	11,984,929.84	
固定资产	133,896,461.25	133,896,461.25	
在建工程	1,300,285.62	1,300,285.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,682,965.73	36,682,965.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	524,019.00	524,019.00	
递延所得税资产	2,192,358.27	2,192,358.27	
其他非流动资产	2,098,290.00	2,098,290.00	
非流动资产合计	478,412,142.88	478,412,142.88	
资产总计	1,352,803,817.37	1,352,803,817.37	
流动负债：			
短期借款	299,626,218.89	299,626,218.89	
交易性金融负债	232,500.00	232,500.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	201,991,633.34	201,991,633.34	
预收款项			
合同负债	7,921,167.53	7,921,167.53	
应付职工薪酬	21,770,776.16	21,770,776.16	
应交税费	6,523,564.68	6,523,564.68	
其他应付款	19,565,365.26	19,565,365.26	

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	3,383,730.68	3,383,730.68	
其他流动负债			
流动负债合计	561,014,956.54	561,014,956.54	
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	1,838,363.98	1,838,363.98	
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	1,838,363.98	1,838,363.98	
负债合计	562,853,320.52	562,853,320.52	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	483,006,538.09	483,006,538.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	11,670,629.77	11,670,629.77	
盈余公积	22,377,615.04	22,377,615.04	
未分配利润	152,895,713.95	152,895,713.95	
所有者权益（或股东权益）合计	789,950,496.85	789,950,496.85	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,352,803,817.37	1,352,803,817.37	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	21%、19%、16%、15%、13%、9%、6%
消费税	/	/
营业税	/	/
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	见说明
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上声电子	15.00
上声贸易	25.00
延龙电子	25.00
茹声电子	15.00
乐弦音响	20.00
中科上声	20.00
底特律上声	21.00
巴西上声	15.00
欧洲上声	27.375
捷克上声	19.00
墨西哥上声	30.00
墨西哥上声服务	30.00

说明：底特律上声按应纳税所得额的 21.00% 计缴联邦税，按照应纳税所得额的 6.00% 计缴州税。巴西上声按应纳税所得额的 15.00% 计缴企业所得税，就应纳税所得额超过 240,000.00 雷亚尔的部分按照 10.00% 的税率缴纳附加税，按照应纳税所得额的 9.00% 计缴社会贡献税。

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司为设立于江苏省苏州市的高新技术企业。于 2020 年 12 月 2 日，本公司获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202032007739），认定本公司为高新技术企业，认证有效期 3 年，自 2020 年度至 2022 年度。

本集团子公司苏州茹声电子有限公司为设立于江苏省苏州市的高新技术企业。于 2019 年 12 月 5 日苏州茹声电子有限公司获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201932005394），认证有效期 3 年，

自 2019 年度至 2021 年度。根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及国家税务总局 2009 年 4 月 22 日颁布的《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的有关规定，本集团子公司苏州茹声电子有限公司自获得高新技术企业认定批准的有效期限内，向主管税务机关申请办理减免税手续，高新技术企业可按 15% 的税率进行所得税申报。

本集团子公司苏州乐弦音响有限公司和中科上声（苏州）有限公司符合小型微利企业条件，根据财政部、税务总局下发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

√适用 □不适用

海外税项根据境外各国家和地区的税收法规计算。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,859.81	22,591.22
银行存款	470,979,406.26	405,007,272.80
其他货币资金	416,133.00	415,498.66
合计	471,419,399.07	405,445,362.68
其中：存放在境外的款项总额	39,898,889.71	32,937,505.26

其他说明：

期末其他货币资金 416,133.00 元系土地开发保证金 409,233.06 元和银行承兑汇票保证金 6,899.94 元，使用受限。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	196,213,666.67	8,779,017.73
其中：		
外汇远期合约		7,089,500.00
外汇择期合约	6,067,500.00	1,689,517.73
结构性存款	190,146,166.67	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	196,213,666.67	8,779,017.73

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	171,000.00	80,750.00
合计	171,000.00	80,750.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	180,000.00	100	9,000.00	5	171,000.00	85,000.00	100	4,250.00	5	80,750.00
其中：										
商业承兑汇票	180,000.00	100	9,000.00	5	171,000.00	85,000.00	100	4,250.00	5	80,750.00
合计	180,000.00	/	9,000.00	/	171,000.00	85,000.00	/	4,250.00	/	80,750.00

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据	180,000.00	9,000.00	5.00
合计	180,000.00	9,000.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

本公司对应收票据的坏账计提参考应收账款账龄分析法进行信用风险组合计提。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑票据	4,250.00	9,000.00	-4,250.00		9,000.00
合计	4,250.00	9,000.00	-4,250.00		9,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	251,590,610.36
1 至 2 年	5,029,583.92
2 至 3 年	2,975,647.17
3 年以上	15,081.20
合计	259,610,922.65

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,913,916.83	2.28	5,913,916.83	100.00	0.00					
其中：										
北京宝沃汽车股份有限公司	5,913,916.83	2.28	5,913,916.83	100.00	0.00					
按组合计提坏账准备	253,697,005.82	97.72	13,196,961.46	5.20	240,500,044.36	293,642,102.24	100.00	15,767,000.67	5.37	277,875,101.57
其中：										
账龄组合	253,697,005.82	97.72	13,196,961.46	5.20	240,500,044.36	293,642,102.24	100.00	15,767,000.67	5.37	277,875,101.57
合计	259,610,922.65	/	19,110,878.29	/	240,500,044.36	293,642,102.24	/	15,767,000.67	/	277,875,101.57

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京宝沃汽车股份有限公司	5,913,916.83	5,913,916.83	100.00	该债权已进入司法诉讼程序，且债务人公司被列为失信被执行人
合计	5,913,916.83	5,913,916.83	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

相关情况说明请见第六节“重要事项”之第七小节“重大诉讼、仲裁事项”。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	251,590,610.36	12,579,531.32	5.00
1-2年	1,477,693.97	295,538.79	20.00
2-3年	613,620.29	306,810.15	50.00
3年以上	15,081.20	15,081.20	100.00
合计	253,697,005.82	13,196,961.46	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十节.五.10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		5,913,916.83				5,913,916.83
按组合计提坏账准备	15,767,000.67	1,505,824.72	-4,076,361.02	-5,475.07	5,972.16	13,196,961.46
合计	15,767,000.67	7,419,741.55	-4,076,361.02	-5,475.07	5,972.16	19,110,878.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,475.07

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况如下表所示：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	19,683,313.64	1 年以内	7.58	984,165.68
客户 2	15,166,068.73	1 年以内	5.84	758,303.44
客户 3	12,304,735.28	1 年以内	4.74	615,236.76
客户 4	12,059,048.08	1 年以内	4.65	602,952.40
客户 5	7,053,953.35	1 年以内	2.72	352,697.67
合计	66,267,119.08		25.53	3,313,355.95

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	66,667,511.57	74,120,709.67
合计	66,667,511.57	74,120,709.67

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况如下：

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	41,197,063.56	8,018,886.83
商业承兑汇票		
合计	41,197,063.56	8,018,886.83

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,716,091.39	99.98	6,235,243.51	94.73
1 至 2 年	-	0.00	326,845.86	4.97
2 至 3 年	-	0.00	20,000.00	0.30
3 年以上	1,300.00	0.02	-	-
合计	7,717,391.39	100.00	6,582,089.37	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

往来名称	期末余额	账龄	比例 (%)
上海朵咪电子科技中心	2,336,500.00	一年以内	30.28
深圳良普科电子有限公司	1,446,294.90	一年以内	18.74
上海慧耐电子科技中心	596,000.00	一年以内	7.72
苏州市爱的电气有限公司	560,000.00	一年以内	7.26
江苏电力公司苏州供电公司	491,764.17	一年以内	6.37
合计	5,430,559.07	-	70.37

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,556,990.32	1,496,886.61
合计	1,556,990.32	1,496,886.61

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

□适用 √不适用

(1). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(3). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	942,916.71
1至2年	66,548.00
2至3年	39,099.00
3年以上	576,347.91
合计	1,624,911.62

(4). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	232,064.23	442,464.65
个人往来款	601,321.71	448,119.52
租房保证金	336,669.39	567,825.54
保证金	304,642.49	99,802.54
其他	150,213.80	3,973.73
合计	1,624,911.62	1,562,185.98

(5). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	65,299.37			65,299.37
2021年1月1日余额在本期	65,299.37			65,299.37
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,816.08			7,816.08
本期转回	-5,194.15			-5,194.15
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	67,921.30			67,921.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	65,299.37	7,816.08	-5,194.15			67,921.30
合计	65,299.37	7,816.08	-5,194.15			67,921.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

(7). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(8). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
Andretta Administracao de Bens Ltda	租房保证金	273,334.59	1-2年、3年以上	16.82	11,425.39
Vesta QVC II S. De R. L. De C. V.	保证金	245,546.96	3年以上	15.11	10,263.86
吴彩红	备用金	180,000.00	1年以内	11.08	7,524.00
苏州市雪盛塑料电器有限公司	单位往来款	123,285.34	1年以内	7.59	5,153.33
韦国清	备用金	100,000.00	1年以内	6.15	4,180.00
合计	/	922,166.89	/	56.75	38,546.58

(9). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(11). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	87,195,764.73	3,398,855.93	83,796,908.80	83,023,503.25	2,990,833.88	80,032,669.37
在产品						
库存商品	111,982,793.03	3,433,563.46	108,549,229.57	73,471,676.92	2,849,513.42	70,622,163.50
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
研发项目	159,293.64		159,293.64	159,470.77		159,470.77
半成品	30,036,584.43	748,923.08	29,287,661.35	20,938,307.75	606,354.68	20,331,953.07
发出商品	4,964,664.75	35,453.44	4,929,211.31	5,707,656.44	6,740.48	5,700,915.96
合计	234,339,100.58	7,616,795.91	226,722,304.67	183,300,615.13	6,453,442.46	176,847,172.67

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,990,833.88	756,286.22	57,025.81	405,289.98		3,398,855.93
在产品						
库存商品	2,849,513.42	753,852.57	33,279.00	203,081.53		3,433,563.46



周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
研发项目						
半成品	606,354.68	452,933.29	1,885.11	312,250.00		748,923.08
发出商品	6,740.48	28,712.96				35,453.44
合计	6,453,442.46	1,991,785.04	92,189.92	920,621.51		7,616,795.91

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税	9,576,019.59	7,536,902.59
其他可抵扣税项	2,879,654.75	1,656,507.69
上市费用	3,369,272.20	6,787,739.03
待摊费用	1,278,671.13	1,249,593.52
预缴所得税	7,315,017.86	513,167.75
理财产品	-	-
其他	307,211.95	60,356.18
合计	24,725,847.48	17,804,266.76

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	311,484,048.32	320,030,485.90
固定资产清理	-	-
合计	311,484,048.32	320,030,485.90

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	境外土地	机器设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	263,162,866.60	923,539.31	218,977,675.79	56,113,795.73	43,427,324.19	582,605,201.62
2. 本期增加金额			7,747,033.80	1,497,967.97	3,147,703.40	12,392,705.17
(1) 购置			6,889,598.08	1,404,051.18	3,011,232.06	11,304,881.32
(2) 在建工程转入			857,435.72	93,916.79	136,471.34	1,087,823.85
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	852,890.89	14,175.81	1,221,550.15	1,234,162.82	691,346.70	4,014,126.37
(1) 处置或报废			1,143,838.76	1,138,910.91	643,687.44	2,926,437.11
(2) 汇率变动影响	852,890.89	14,175.81	77,711.39	95,251.91	47,659.26	1,087,689.26
(3) 其他减少						
4. 期末余额	262,309,975.71	909,363.50	225,503,159.44	56,377,600.88	45,883,680.89	590,983,780.42
二、累计折旧						
1. 期初余额	85,473,263.86		102,401,587.38	36,096,412.24	27,304,851.27	251,276,114.75
2. 本期增加金额	6,035,290.15		7,951,359.91	2,579,552.20	2,032,325.12	18,598,527.38
(1) 计提	6,035,290.15		7,865,435.49	2,579,552.20	2,032,325.12	18,512,602.96
(2) 汇率变动影响			85,924.42			85,924.42
3. 本期减少金额	76,479.08		696,638.36	709,701.29	70,396.56	1,553,215.29
(1) 处置或报废			696,638.36	664,016.58	43,554.13	1,404,209.07
(2) 汇率变动影响	76,479.08			45,684.71	26,842.43	149,006.22
4. 期末余额	91,432,074.93		109,656,308.93	37,966,263.15	29,266,779.83	268,321,426.84

三、减值准备						
1. 期初余额			9,011,903.52	1,051,547.15	1,235,150.30	11,298,600.97
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			85,196.18	16,140.66	18,958.87	120,295.71
(1) 处置或报废						
(2) 汇率变动影响			85,196.18	16,140.66	18,958.87	120,295.71
4. 期末余额			8,926,707.34	1,035,406.49	1,216,191.43	11,178,305.26
四、账面价值						
1. 期末账面价值	170,877,900.78	909,363.50	106,920,143.17	17,375,931.24	15,400,709.63	311,484,048.32
2. 期初账面价值	177,689,602.74	923,539.31	107,564,184.89	18,965,836.34	14,887,322.62	320,030,485.90

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	32,790,323.82	14,684,587.90
工程物资		
合计	32,790,323.82	14,684,587.90

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
捷克生产线改进	17,790,422.57		17,790,422.57	7,000,692.50		7,000,692.50
捷克低音线改造	1,691,362.24		1,691,362.24	1,646,366.37		1,646,366.37
捷克磁路线改进	1,591,616.88		1,591,616.88	1,610,341.52		1,610,341.52
捷克注塑机焊片自动化处理	1,898,035.24		1,898,035.24	1,503,543.65		1,503,543.65
低音炮组装车间	3,760,241.85		3,760,241.85	184,883.62		184,883.62
上声电子 KLIPPEL 测试设备	406,629.97		406,629.97	-		-
上声电子标准化硬件设计平台	198,113.20		198,113.20	-		-
在安装设备	4,759,685.90		4,759,685.90	2,035,292.49		2,035,292.49
其他	694,215.97		694,215.97	703,467.75		703,467.75
合计	32,790,323.82		32,790,323.82	14,684,587.90		14,684,587.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
捷克生产线改进	17,979,475.11	7,000,692.50	10,978,782.61	110,510.39	78,542.15	17,790,422.57	100.00	100.00				自有资金
捷克低音线改造	1,716,446.61	1,646,366.37	70,080.24		25,084.37	1,691,362.24	100.00	100.00				自有资金
捷克磁路线改进	4,413,750.00	1,610,341.52	5,977.31		24,701.95	1,591,616.88	36.62	36.62				自有资金
捷克注塑机焊片自动化处理	2,166,750.00	1,503,543.65	416,462.17		21,970.58	1,898,035.24	88.61	88.61				自有资金
低音炮组装车间	4,012,500.00	184,883.62	3,568,701.71		-6,656.52	3,760,241.85	93.55	93.55				自有资金
上声电子 KLIPPEL 测试设备	406,629.97	-	406,629.97			406,629.97	100.00	100.00				自有资金
上声电子 标准化硬件设计平台	198,113.20	-	198,113.20			198,113.20	100.00	100.00				自有资金
在安装设备		2,035,292.49	3,608,793.10	909,718.15	-25,318.46	4,759,685.90						
其他		703,467.75	337,358.80	217,983.37	128,627.21	694,215.97						
合计	30,893,664.89	14,684,587.90	19,590,899.11	1,238,211.91	246,951.28	32,790,323.82	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,466,248.07	102,507.64	9,568,755.71
2. 本期增加金额	539,023.01	416,182.09	955,205.10
(1) 购置	441,864.85	416,182.09	858,046.94
(2) 汇率变动影响	97,158.16		97,158.16
3. 本期减少金额		9,524.83	9,524.83
(1) 处置			
(2) 汇率变动影响		9,524.83	9,524.83
4. 期末余额	10,005,271.08	509,164.90	10,514,435.98
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	1,564,045.85	98,573.51	1,662,619.36
(1) 计提	1,499,858.01	98,573.51	1,598,431.52
(2) 汇率变动影响	64,187.84		64,187.84
3. 本期减少金额		1,198.34	1,198.34
(1) 处置			
(2) 汇率变动影响		1,198.34	1,198.34
4. 期末余额	1,564,045.85	97,375.17	1,661,421.02
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	8,441,225.23	411,789.73	8,853,014.96
2. 期初账面价值	9,466,248.07	102,507.64	9,568,755.71

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	35,279,145.67	23,811,778.35	59,090,924.02
2. 本期增加金额		3,225,072.87	3,225,072.87
(1) 购置		3,214,243.99	3,214,243.99
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 汇率变动影响		10,828.88	10,828.88
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	35,279,145.67	27,036,851.22	62,315,996.89
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,361,612.30	11,364,514.36	16,726,126.66
2. 本期增加金额	426,122.94	2,278,838.21	2,704,961.15
(1) 计提	426,122.94	2,278,838.21	2,704,961.15
3. 本期减少金额		2,546.13	2,546.13
(1) 处置			
(2) 汇率变动影响		2,546.13	2,546.13
4. 期末余额	5,787,735.24	13,640,806.44	19,428,541.68
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	29,491,410.43	13,396,044.78	42,887,455.21
2. 期初账面价值	29,917,533.37	12,447,263.99	42,364,797.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	汇率变动金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	1,599,784.34	52,478.61	354,482.68	4,833.74	2,221.97	1,300,392.04
软件维护费	663,751.97	25,419.81	230,871.18	-	114,543.57	343,757.03
合计	2,263,536.31	77,898.42	585,353.86	4,833.74	116,765.54	1,644,149.07

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,281,712.50	853,752.89	4,968,716.17	817,582.17
内部交易未实现利润	4,701,805.43	858,515.32	5,418,695.06	866,369.06
可抵扣亏损	5,648,160.25	1,114,230.10	5,954,922.29	1,091,650.63
应收款项坏账准备	18,307,118.71	2,859,808.48	14,816,300.21	2,313,025.17

产品质量准备	5,081,579.24	762,236.88	5,482,841.64	822,426.25
其他应收款坏账准备	42,272.44	6,361.34	65,299.37	12,216.65
金融负债公允价值变动			232,500.00	34,875.00
其他	233,490.72	68,333.15	185,091.88	58,902.74
合计	39,296,139.29	6,523,238.16	37,124,366.62	6,017,047.67

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
固定资产评估增值	9,578,901.56	1,439,721.98	10,349,595.05	1,552,439.22
其他债权投资公允价值变动				
土地使用权评估增值	15,622,919.52	2,343,437.93	15,860,229.69	2,379,034.45
其他权益工具投资公允价值变动				
金融资产公允价值	6,213,666.67	932,050.00	8,779,017.73	1,316,852.66
合计	31,415,487.75	4,715,209.91	34,988,842.47	5,248,326.33

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,715,209.91	1,808,028.25	5,248,326.33	768,721.34
递延所得税负债	4,715,209.91		5,248,326.33	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,342,797.11	18,618,584.82
可抵扣亏损	82,310,452.51	74,627,233.73
合计	96,653,249.62	93,245,818.55

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年		4,039,084.20	
2022年			

2023年	10,698,727.50	10,865,507.00	
2024年	4,672,647.00	4,745,487.60	
2025年	1,619,836.04	1,645,087.21	
2026年	1,187,604.76		
2027年	2,977,020.26	2,995,284.19	根据当地税法，墨西哥上声和墨西哥上声服务每年产生的可弥补亏损可在未来10年内用于抵减应纳税所得额。
2028年	5,231,586.39	5,263,682.01	根据当地税法，墨西哥上声和墨西哥上声服务每年产生的可弥补亏损可在未来10年内用于抵减应纳税所得额。
2029年	4,049,531.90	4,074,375.66	根据当地税法，墨西哥上声和墨西哥上声服务每年产生的可弥补亏损可在未来10年内用于抵减应纳税所得额。
2030年	4,201,415.32	4,227,190.87	根据当地税法，墨西哥上声和墨西哥上声服务每年产生的可弥补亏损可在未来10年内用于抵减应纳税所得额。
2031年	3,434,701.42		根据当地税法，墨西哥上声和墨西哥上声服务每年产生的可弥补亏损可在未来10年内用于抵减应纳税所得额。
无到期日	44,237,381.92	36,771,534.99	根据当地税法，于2021年6月30日，巴西上声未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金额33,942,593.35雷亚尔，折合人民币44,237,381.92元，无到期日。根据当地税法，于2020年12月31日，巴西上声未确认递延所得税资产的可抵扣亏损金额29,270,877.28雷亚尔，折合人民币36,771,534.99元，无到期日。
合计	82,310,452.51	74,627,233.73	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
预付工程款				11,425.73		11,425.73
预付设备款	2,002,273.02		2,002,273.02	6,706,992.76		6,706,992.76
预付模具款	318,005.20		318,005.20	237,673.04		237,673.04
合计	2,320,278.22		2,320,278.22	6,956,091.53		6,956,091.53

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	321,454,997.20	327,886,614.36
合计	321,454,997.20	327,886,614.36

短期借款分类的说明：

(1) 于资产负债表日，无已到期但未偿还的短期借款。

(2) 于 2020 年 12 月 31 日，信用借款包括：

借款方	借款金额（元）	应付利息（元）	借款条件
上声电子	299,198,319.29	427,899.60	信用借款
乐琰音响	9,441,638.49	11,107.04	上声贸易和延龙电子提供担保
延龙电子	18,788,586.60	15,989.52	上声贸易和乐琰音响提供担保
欧洲上声	3,073.82		信用卡
合计	327,431,618.20	454,996.16	

(3) 于 2021 年 6 月 30 日，信用借款包括：

借款方	借款金额（元）	应付利息（元）	借款条件
上声电子	300,699,587.54	313,392.11	信用借款
乐琰音响	7,204,233.92	7,368.19	上声贸易和延龙电子提供担保
延龙电子	13,215,592.72	14,822.72	上声贸易和乐琰音响提供担保
合计	321,119,414.18	335,583.02	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
外汇择期合约	232,500.00		232,500.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				

合计	232,500.00		232,500.00	
----	------------	--	------------	--

其他说明：

无

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	220,134,104.97	227,193,765.57
合计	220,134,104.97	227,193,765.57

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,693,230.39	9,703,554.29
合计	4,693,230.39	9,703,554.29

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末余额
一、短期薪酬	33,193,645.84	140,104,058.23	136,377,875.54	-46,881.25	36,872,947.28
二、离职后福利-设定提存计划	787,080.46	8,837,913.28	8,937,918.40	-3,321.19	683,754.15

三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利					
合计	33,980,726.30	148,941,971.51	145,315,793.94	-50,202.44	37,556,701.43

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,141,904.17	122,855,091.98	119,737,647.16	-284,304.47	32,975,044.52
二、职工福利费	1,925,276.35	3,779,119.47	2,915,896.22	-11,857.06	2,776,642.54
三、社会保险费	246,967.80	4,075,665.43	4,074,339.17	-3,157.01	245,137.05
其中：医疗保险费	246,967.80	3,702,530.22	3,701,203.96	-3,157.01	245,137.05
工伤保险费		99,156.53	99,156.53		
生育保险费		273,978.68	273,978.68		
四、住房公积金	108,336.59	3,135,452.02	3,156,486.61	-10.09	87,291.91
五、工会经费和职工教育经费	771,160.93	1,643,034.06	1,740,498.08		673,696.91
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
其他		4,615,695.27	4,753,008.30	252,447.38	115,134.35
合计	33,193,645.84	140,104,058.23	136,377,875.54	-46,881.25	36,872,947.28

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率变动	期末余额
1、基本养老保险	787,080.46	8,593,935.14	8,729,256.87	-3,415.15	648,343.58
2、失业保险费		243,978.14	208,661.53	93.96	35,410.57
3、企业年金缴费					
合计	787,080.46	8,837,913.28	8,937,918.4	-3,321.19	683,754.15

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,948,279.70	5,845,554.38

消费税		
营业税		
企业所得税	1,450,733.82	2,799,160.50
个人所得税		
教育费附加	541,281.64	471,400.27
城市维护建设税	757,794.32	659,960.41
土地使用税	53,211.13	56,641.40
房产税	567,618.64	573,176.67
印花税	42,145.14	56,265.94
其他	331,229.73	255,150.21
合计	11,692,294.12	10,717,309.78

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,982,633.53	26,265,164.68
合计	23,982,633.53	26,265,164.68

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付设备及建筑款	6,392,325.94	7,737,950.59
仓储运输费	4,828,675.15	5,416,551.15
应付日常运营费	3,572,865.23	2,561,413.23
专业服务费	3,128,049.25	5,168,571.13
维修保养费	1,404,037.15	1,939,469.31
模具费	265,970.00	183,015.00
装修工程款	503,589.00	
租金	276,661.79	176,845.44
其他	3,610,460.02	3,081,348.83
合计	23,982,633.53	26,265,164.68

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	3,181,471.32	2,693,616.44
一年内到期的预计负债	3,083,200.01	3,581,423.23
合计	6,264,671.33	6,275,039.67

其他说明：

无

44、其他流动负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
与合同负债相关的应交税费	684,838.95	
合计	684,838.95	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁办公楼	3,836,557.73	4,506,253.51
租赁厂房	1,699,110.00	2,356,861.95
租赁实验室	32,544.27	
租赁运输设备	232,959.16	12,023.81
合计	5,801,171.16	6,875,139.27

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	1,901,418.41	1,998,379.23	三包费用
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	1,901,418.41	1,998,379.23	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本集团根据与客户的协议提供保修，并承诺赔偿或更换运行不良的产品部件。产品质量保证为基于销售量以及过往维修程度及退换记录而作出的预计。本集团持续对产品质量保证的估计标准进行复核，必要时进行调整。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	120,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	160,000,000.00

其他说明：

股本变动系本期公司在科创板上市发行 4,000 万股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	480,218,478.09	218,511,191.77		698,729,669.86
其他资本公积				
合计	480,218,478.09	218,511,191.77		698,729,669.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
资本公积变动主要是公司本期在科创板上市发行所致。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	-18,536,696.47	-842,304.90				-842,304.90		-19,379,001.37	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合									

收益的金额								
其他债权投资 信用减值准备								
现金流量套期 储备								
外币财务报表 折算差额	-18,536,696.47	-842,304.90				-842,304.90		-19,379,001.37
其他综合收益合 计	-18,536,696.47	-842,304.90				-842,304.90		-19,379,001.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,670,629.77	1,415,314.46	1,029,578.82	12,056,365.41
合计	11,670,629.77	1,415,314.46	1,029,578.82	12,056,365.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照财政部和国家安全监管总局发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提和使用安全管理费。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,377,615.04			22,377,615.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,377,615.04			22,377,615.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	97,544,348.09	78,351,756.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	97,544,348.09	78,351,756.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,660,217.93	75,524,981.69
减：提取法定盈余公积		6,332,389.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
分配现金股利		50,000,000.00
期末未分配利润	128,204,566.02	97,544,348.09

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	581,650,731.65	436,913,486.03	413,412,746.24	300,531,727.39
其他业务	20,908,324.36	8,374,034.75	15,030,284.11	5,135,367.07
合计	602,559,056.01	445,287,520.78	428,443,030.35	305,667,094.46

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	602,559,056.01
车载扬声器	535,085,846.39
车载功放	36,232,526.96
AVAS	10,332,358.30
技术服务	8,391,497.50
模具	8,810,812.72
其他	3,706,014.14
按经营地区分类	602,559,056.01
中国	259,550,773.36
美国	109,171,634.38
德国	38,411,986.54
其他国家和地区	195,424,661.74
按商品转让的时间分类	602,559,056.01
销售商品（在某一时点确认收入）	593,282,723.78
提供劳务（在某一时点确认收入）	9,246,862.90
其他（在某一时点确认收入）	29,469.33
合计	602,559,056.01

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		

城市维护建设税	1,424,092.58	2,010,158.41
教育费附加	1,017,208.93	1,435,827.46
资源税		
房产税	1,181,153.24	1,175,648.08
土地使用税	106,422.26	79,320.30
车船使用税	4,784.88	4,544.88
印花税	169,678.30	117,493.86
其他	56,871.48	112,716.71
合计	3,960,211.67	4,935,709.70

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	6,734,436.10	5,398,441.76
三包及售后费用	2,703,098.31	3,012,404.48
业务招待及差旅费	1,002,194.15	561,367.61
其他	495,921.07	337,363.02
合计	10,935,649.63	9,309,576.87

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	34,461,052.99	27,147,256.01
折旧及摊销	7,874,958.35	7,382,922.62
专业服务费	5,187,127.01	5,797,136.71
业务招待及差旅费	5,017,130.67	992,596.73
修理费	3,876,717.55	1,607,255.04
办公费	1,951,593.30	2,060,577.47
安全生产费	1,455,196.73	1,434,023.82
租赁费	1,228,156.13	1,322,347.90
能源消耗	1,006,227.21	897,791.40
检测费	408,674.52	183,642.18
建筑设施维护费	367,351.71	104,499.63
停工损失		4,615,558.41
其他	2,219,246.33	2,574,088.65
合计	65,053,432.50	56,119,696.57

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资及福利	20,334,096.25	14,752,062.44
试验费	6,133,994.55	1,246,847.45
材料消耗	2,791,867.33	3,869,775.04
折旧及摊销	2,606,958.48	1,915,334.38
咨询服务费	1,751,849.96	1,157,086.91
送样费	194,181.48	260,911.55
产品设计费	189,054.49	1,048,238.18
其他	1,592,839.36	401,637.14
合计	35,594,841.90	24,651,893.09

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,792,508.08	7,186,715.63
减：利息收入	-1,951,660.99	-1,079,139.92
加：汇兑损失	5,684,567.64	7,105,969.56
手续费	239,773.25	252,881.14
其他	227.91	
合计	10,765,415.89	13,466,426.41

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	1,266,390.58	4,079,113.00
合计	1,266,390.58	4,079,113.00

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
外汇择期收益	5,375,700.00	322,000.00
外汇期权收益		
外汇掉期收益		
外汇远期收益	2,600,200.00	-404,382.00
合计	7,975,900.00	-82,382.00

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,565,351.06	586,300.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	232,500.00	-1,443,669.41
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,332,851.06	-857,369.41

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-4,750.00	6,350.00
应收账款坏账损失	-3,284,337.08	1,513,075.02
其他应收款坏账损失	-2,621.93	23,898.28
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-3,291,709.01	1,543,323.30

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本	-1,230,086.63	-3,768,858.25

减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,230,086.63	-3,768,858.25

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益/（损失）	55,448.55	249,990.67
合计	55,448.55	249,990.67

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	44,767.83	72,886.68	44,767.83
索赔收入	416,968.13	77,918.78	416,968.13
其他	285,737.35	9,037.68	285,737.35
合计	747,473.31	159,843.14	747,473.31

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	48,727.22	11,450.00	48,727.22
其中：固定资产处置损失	48,727.22	11,450.00	48,727.22
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		200,000.00	
质量索赔	19,734.21		19,734.21
罚款支出	3,433.20	548,414.11	3,433.20
滞纳金	740.88	542,933.23	740.88
其他	72,058.48		72,058.48
合计	144,693.99	1,302,797.34	144,693.99

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,520,761.98	4,904,231.43
递延所得税费用	-1,039,614.37	-45,546.37
合计	3,481,147.61	4,858,685.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	34,007,855.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,501,963.85
子公司适用不同税率的影响	-3,479,025.00
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	642,567.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,435,952.48
研发费用加计扣除	-3,646,846.08

公司本期所得税率变动影响（说明）	26,534.53
所得税费用	3,481,147.61

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

其他综合收益的税后净额详见第十节.七.57之说明。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票保证金		25,026,678.10
政府补助	1,266,390.58	4,079,113.00
银行存款利息收入	1,951,660.99	1,000,220.21
罚款收入	44,767.83	72,886.68
索赔收入	416,968.13	77,918.78
其他	285,737.35	9,837.69
合计	3,965,524.88	30,266,654.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	27,286,319.27	20,278,559.56
运输及销售费用	15,781,387.36	14,529,771.98
支付银行承兑汇票保证金		8,671,206.11
研发费用	11,066,032.39	4,114,721.23
营业外支出	95,966.77	1,291,347.34
手续费	240,001.16	259,679.17
合计	54,469,706.95	49,145,285.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		
土地开发保证金		407,990.68
合计		407,990.68

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市费用	12,093,450.94	3,593,987.67
合计	12,093,450.94	3,593,987.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	30,526,707.78	9,454,811.30
加：资产减值准备	1,230,086.63	3,768,858.25
信用减值损失	3,291,709.01	-1,543,323.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,490,787.57	17,984,353.84
使用权资产摊销	1,598,431.52	
无形资产摊销	2,704,961.15	2,110,725.41
长期待摊费用摊销	585,353.86	471,925.40
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）	-55,448.55	-238,540.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	48,727.22	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,332,851.06	857,369.41
财务费用（收益以“-”号填列）	9,158,657.65	7,480,244.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,975,900.00	82,382.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,039,306.91	-45,546.38
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）	-51,959,106.96	-6,762,793.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,180,169.91	97,102,942.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,985,456.68	-108,668,084.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,133,224.26	22,055,325.09
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	471,003,266.07	344,717,907.09
减: 现金的期初余额	405,029,864.02	411,332,095.55
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	65,973,402.05	-66,614,188.46

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	471,003,266.07	405,029,864.02
其中: 库存现金	23,859.81	22,591.22
可随时用于支付的银行存款	470,979,406.26	405,007,272.80
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	471,003,266.07	405,029,864.02
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	416,133.00	土地开发保证金和银行承兑汇票保证金
合计	416,133.00	/

其他说明:

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	-	-	214,734,925.41
其中：美元	22,117,997.45	6.4601	142,884,475.34
欧元	8,063,649.81	7.6862	61,978,825.16
港币	-	0.8336	-
雷亚尔	3,634,438.17	1.3033	4,736,763.27
捷克克朗	15,275,451.55	0.3015	4,605,548.64
墨西哥比索	1,623,659.51	0.3260	529,313.00
应收账款	-	-	87,891,804.51
其中：美元	6,241,099.39	6.4601	40,318,126.17
欧元	5,174,837.06	7.6862	39,774,832.61
港币	-	0.8336	-
雷亚尔	4,623,892.95	1.3033	6,026,319.68
捷克克朗	42,228.24	0.3015	12,731.81
墨西哥比索	5,398,141.85	0.326	1,759,794.24
其他应收款	-	-	613,777.05
其中：美元	38,035.80	6.4601	245,715.07
欧元	-	7.6862	-
港币	-	0.8336	-
雷亚尔	239,725.00	1.3033	312,433.59
捷克克朗	31,198.08	0.3015	9,406.22
墨西哥比索	141,785.79	0.326	46,222.17
应付账款	-	-	5,353,880.80
其中：美元	174,224.66	6.4601	1,125,508.73
欧元	406,203.05	7.6862	3,122,157.88
港币	-	-	-
雷亚尔	708,838.88	1.3033	923,829.71
捷克克朗	343,993.16	0.3015	103,713.94
墨西哥比索	245,372.90	0.326	79,991.57
其他应付款	-	-	8,286,616.13
其中：美元	46,174.71	6.4601	298,293.24
欧元	510,287.73	7.6862	3,922,173.55
港币	-	0.8336	-
雷亚尔	548,412.36	1.3033	714,745.83
捷克克朗	9,629,416.36	0.3015	2,903,269.03
墨西哥比索	1,374,645.63	0.326	448,134.48

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高质量发展优秀企业和优秀人才	120,000.00	其他收益	120,000.00
稳岗补贴	149,591.25	其他收益	149,591.25
打造先进制造业基地	300,000.00	其他收益	300,000.00
高新技术企业认定期满重新申报奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
申报科创板企业靠前兑现奖励	600,000.00	其他收益	600,000.00
知识产权自助资金	32,000.00	其他收益	32,000.00
专利奖励补贴	11,500.00	其他收益	11,500.00
其他与收益相关补助	3,299.33	其他收益	3,299.33
合计	1,266,390.58		1,266,390.58

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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	
乐炫音响	中国	中国	生产	100.00		设立
茹声电子	中国	中国	生产	100.00		设立
上声贸易	中国	中国	贸易	100.00		设立
延龙电子	中国	中国	生产	100.00		设立
中科上声	中国	中国	研发	70.00		设立
底特律上声	美国	美国	销售	100.00		设立
欧洲上声	德国	德国	销售	100.00		设立
巴西上声	巴西	巴西	生产	76.00	24.00	设立
捷克上声	捷克	捷克	生产	67.00	33.00	设立
墨西哥上声	墨西哥	墨西哥	生产	76.00	24.00	设立
墨西哥上声服务	墨西哥	墨西哥	人力服务	76.00	24.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

(一) 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产	2021年6月30日				2020年12月31日			
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量	合计	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以摊余成本计量	合计
货币资金			471,419,399.07	471,419,399.07			405,445,362.68	405,445,362.68
交易性金融资产		196,213,666.67		196,213,666.67		8,779,017.73		8,779,017.73
应收票据			171,000.00	171,000.00			80,750.00	80,750.00
应收款项融资	66,667,511.57			66,667,511.57	74,120,709.67			74,120,709.67
应收账款			240,500,044.36	240,500,044.36			277,875,101.57	277,875,101.57
其他应收款			1,556,990.32	1,556,990.32			1,496,886.61	1,496,886.61

金融资产	2021年6月30日			2020年12月31日		
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		321,454,997.20	321,454,997.20		327,886,614.36	327,886,614.36
交易性金融负债				232,500.00		232,500.00
应付账款		220,134,104.97	220,134,104.97		227,193,765.57	227,193,765.57
其他应付款		23,982,633.53	23,982,633.53		26,265,164.68	26,265,164.68

（二）金融工具风险

集团的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或负债、借款、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、 各类风险管理目标和政策

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

1.1 市场风险

1.1.1 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、雷亚尔、捷克克朗、墨西哥比索有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产及负债的美元、欧元、雷亚尔、捷克克朗、墨西哥比索外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元、雷亚尔、捷克克朗、墨西哥比索余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
货币资金-美元	22,117,997.45	18,689,175.38
货币资金-欧元	8,063,649.81	7,238,018.52
货币资金-雷亚尔	3,634,438.17	1,136,834.46
货币资金-捷克克朗	15,275,451.55	19,335,252.91
货币资金-墨西哥比索	1,623,659.51	2,110,257.87
应收账款-美元	6,241,099.39	7,293,433.18
应收账款-欧元	5,174,837.06	3,504,669.54
应收账款-雷亚尔	4,623,892.95	6,178,713.02
应收账款-捷克克朗	42,228.24	34,050.99
应收账款-墨西哥比索	5,398,141.85	4,064,197.33
其他应收款-美元	38,035.80	38,035.80
其他应收款-欧元	-	23,221.36
其他应收款-雷亚尔	239,725.00	253,547.41
其他应收款-捷克克朗	31,198.08	20,623.00
其他应收款-墨西哥比索	141,785.79	83,792.27
应付账款-美元	174,224.66	93,475.50
应付账款-欧元	406,203.05	188,454.87
应付账款-雷亚尔	708,838.88	875,955.66

应付账款-捷克克朗	343,993.16	183,715.45
应付账款-墨西哥比索	245,372.90	376,363.81
其他应付款-美元	46,174.71	51,569.97
其他应付款-欧元	510,287.73	261,235.50
其他应付款-雷亚尔	548,412.36	325,557.84
其他应付款-捷克克朗	9,629,416.36	8,605,731.24
其他应付款-墨西哥比索	1,374,645.63	889,068.87

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避汇率风险，本集团已与银行签订若干远期外汇合约。确认为衍生金融工具的远期外汇合约于 2021 年 6 月 30 日的公允价值为人民币 6,067,500.00 元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益，详见“合并财务报表项目注释”之“70. 公允价值变动损益”。

1.1.2 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2021 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 321,119,414.18 元，及人民币计价的固定利率合同，金额为 335,583.02 元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

1.2 信用风险

于 2021 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：66,267,119.08 元，详见“合并财务报表项目注释”之“5. 应收账款”

1.3 流动风险

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

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团持有金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	未折现合同金额	1年以内
短期借款	321,454,997.20	327,405,566.97	327,405,566.97
应付账款	220,134,104.97	220,134,104.97	220,134,104.97
其他应付款	23,982,633.53	23,982,633.53	23,982,633.53
一年内到期的非流动负债	6,264,671.33	6,264,671.33	6,264,671.33
合计	571,836,407.03	577,786,976.80	577,786,976.80

2、敏感性分析

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

2.1 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2021年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响
人民币对美元贬值	10%	-143,924.62	-143,924.62
人民币对美元升值	-10%	143,924.62	143,924.62
人民币对欧元贬值	10%	-223,316.29	-223,316.29
人民币对欧元升值	-10%	223,316.29	223,316.29

2.2 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的金融负债有关。于2021年6月30日，本集团未偿还的浮动利率借款较小，故利率风险影响较小。

3、资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2021年1-6月，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团通过资产负债率监控其资本，该比率按照总负债除以总资产计算。于2021年6月30日，资产负债率如下：

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
负债总计	634,263,022.31	641,462,476.62
资产总计	1,637,481,453.38	1,356,099,577.40
资产负债率	38.73%	47.30%

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		6,067,500.00	190,146,166.67	196,213,666.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		6,067,500.00	190,146,166.67	196,213,666.67
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		6,067,500.00		6,067,500.00
(4) 结构性存款			190,146,166.67	190,146,166.67
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		6,067,500.00	190,146,166.67	196,213,666.67
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

金融资产和金融负债的公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

本公司管理层已评估了货币资金、交易性金融资产、以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、短期借款、交易性金融负债、以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融负债、应付票据、应付账款、其他应付款及其他流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

本公司与银行订立了衍生金融工具合约，为外汇远期、外汇择期、外汇掉期和外汇期权合同，采用类似于远期定价以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括期权的到期期限、交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于结构性存款，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要为合同约定预期收益率。

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州和盛实业有限公司	本公司股东控制的其他企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	478.66	446.28
----------	--------	--------

说明：本报告期披露的关键人员薪资包含了今年6月17日离任的高管柴国强和新任高管丁晓峰的上半年度薪酬。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司已签约但未拨备的资本承诺金额为 17,271,287.26 元。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

于资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

出于管理目的，本集团整体作为一个业务单元，即扬声器、汽车电子的研发、生产和销售业务。管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，将本集团整体作为一个报告分部并对其经营成果进行管理。

(4). 其他说明**1、 产品和劳务信息**

本集团按产品划分的营业收入情况详见“第三节管理层讨论与分析”之“六、报告期内主要经营情况”之“(一) 主营业务分析”。

2、 地理信息

按客户所处区域分类的对外交易收入情况如下：

客户所处区域	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
中国大陆	259,550,773.36	156,129,403.35
美国	109,171,634.38	103,044,284.38
德国	38,411,986.54	45,941,565.86
其他国家和地区	195,424,661.73	123,327,776.76
合计	602,559,056.01	428,443,030.35

3、非流动资产总额

资产所处区域	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
中国大陆	248,768,104.04	259,101,919.47
捷克共和国	75,760,124.48	63,124,153.30
其他国家和地区	75,451,041.08	64,073,426.23
合计	399,979,269.60	386,299,499.00

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括递延所得税资产。

4、主要客户信息

截至 2021 年 6 月 30 日止的 6 个月期间，本集团来自以下单一客户（包括已知受该客户控制下的所有主体）的营业收入占比超过本集团营业收入的 10%：

	2021 年 1-6 月	
	营业收入	占比
客户 1	101,855,574.74	16.90%
客户 2	98,398,751.01	16.33%
客户 3	61,181,490.26	10.15%

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	258,673,645.97
1 至 2 年	11,928,819.59
2 至 3 年	3,906,296.52
3 年以上	19,640,902.89
合计	294,149,664.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,913,916.83	2.01	5,913,916.83	100.00	0.00					
其中：										
北京宝沃汽车股份有限公司	5,913,916.83	2.01	5,913,916.83	100.00	0.00					
按组合计提坏账准备	288,235,748.14	97.99	35,022,105.93	12.15	253,213,642.21	323,541,816.62	100.00	35,164,044.74	10.87	288,377,771.88
其中：										
账龄组合	288,235,748.14	97.99	35,022,105.93	12.15	253,213,642.21	323,541,816.62	100.00	35,164,044.74	10.87	288,377,771.88
合计	294,149,664.97	/	40,936,022.76	/	253,213,642.21	323,541,816.62	/	35,164,044.74	/	288,377,771.88

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
北京宝沃汽车股份有限公司	5,913,916.83	5,913,916.83	100.00	该债权已进入司法诉讼程序,且债务人公司被列为失信被执行人
合计	5,913,916.83	5,913,916.83	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	258,673,645.97	12,933,682.30	5.00
1-2年	8,376,929.64	1,675,385.93	20.00
2-3年	1,544,269.64	772,134.82	50.00
3年以上	19,640,902.89	19,640,902.89	100.00
合计	288,235,748.14	35,022,105.94	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十节.五.10.

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,164,044.74	10,044,979.53	-4,267,526.44	-5,475.07		40,936,022.76
合计	35,164,044.74	10,044,979.53	-4,267,526.44	-5,475.07		40,936,022.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
捷克上声	19,383,230.02	1年以内	8.58	2,139,343.88
	5,850,911.92	1年至2年		
上声贸易	1,813,376.28	1年以内	8.21	20,639,266.42

	1,438,823.28	1年至2年		
	1,268,482.84	2年至3年		
	19,626,591.53	3年以上		
客户 1	19,683,313.64	1年以内	6.69	984,165.68
客户 2	15,166,068.73	1年以内	5.16	758,303.44
客户 3	12,304,735.28	1年以内	4.18	615,236.76
合计	96,535,533.52	/	32.82	25,136,316.18

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	95,604,732.00	54,526,814.65
合计	95,604,732.00	54,526,814.65

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	54,143,625.87
1至2年	9,408,841.32
2至3年	32,875,576.00
3年以上	3,347,298.07
合计	99,775,341.26

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	99,360,467.99	56,752,851.12
单位往来款	1,428.00	101,781.08
个人往来款	362,299.47	1,685.00
保证金	51,145.80	49,145.80
合计	99,775,341.26	56,905,463.00

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	2,378,648.35			2,378,648.35
2021年1月1日余额在本期	2,378,648.35			2,378,648.35
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,478,111.47			2,478,111.47
本期转回	-686,150.56			-686,150.56
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	4,170,609.26			4,170,609.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按预期信用损失模型计提的坏账准备	2,378,648.35	2,478,111.47	-686,150.56			4,170,609.26
合计	2,378,648.35	2,478,111.47	-686,150.56			4,170,609.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
捷克上声	关联方往来	42,880,573.62	2-3年	42.98	1,792,407.98
茹声电子	关联方往来	40,000,000.00	1年以内	40.09	1,672,000.00
墨西哥上声	关联方往来	16,479,894.37	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	16.52	688,859.58
深圳澳新亚物业发展有限公司	单位往来款(保证金)	22,235.80	1-2年	0.02	929.46
苏州市相城区燃气有限责任公司	单位往来款(保证金)	20,000.00	3年以上	0.02	836.00
合计	/	99,402,703.79	/	99.63	4,155,033.02

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	360,558,702.49	62,051,505.17	298,507,197.32	351,784,338.34	62,051,505.17	289,732,833.17
对联营、合营企业投资						
合计	360,558,702.49	62,051,505.17	298,507,197.32	351,784,338.34	62,051,505.17	289,732,833.17

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美国上声	17,454,293.00			17,454,293.00		
欧洲上声	25,486,457.38			25,486,457.38		
延龙电子	72,889,199.75			72,889,199.75		
上声国贸	500,000.00			500,000.00		
乐弦音响	5,000,000.00			5,000,000.00		
茹声电子	45,773,928.95			45,773,928.95		
中科上声	3,430,000.00			3,430,000.00		
巴西上声	86,773,138.34			86,773,138.34		54,231,442.03
捷克上声	69,719,676.75	5,329,876.95		75,049,553.70		7,820,063.14
墨西哥上声	24,744,382.93	3,444,487.20		28,188,870.13		
墨西哥上声服务	13,261.24			13,261.24		
合计	351,784,338.34	8,774,364.15		360,558,702.49		62,051,505.17

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	510,590,577.44	399,806,687.41	360,226,670.98	265,140,379.81
其他业务	20,681,884.92	8,141,557.96	19,577,410.10	8,664,207.15
合计	531,272,462.36	407,948,245.37	379,804,081.08	273,804,586.96

(2). 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	528,552,084.37
车载扬声器	448,076,834.12
车载功放	39,347,600.45
AVAS	10,235,101.06
技术服务	7,372,371.68

模具	4,280,769.12
其他	19,239,407.94
按经营地区分类	528,552,084.37
中国大陆	265,627,790.50
美国	103,664,278.24
德国	27,841,747.99
其他地区	131,418,267.64
按商品转让的时间分类	528,552,084.37
销售商品（在某一时刻确认收入）	516,803,108.04
提供劳务（在某一时刻确认收入）	8,225,082.21
其他（在某一时刻确认收入）	3,523,894.12
合计	528,552,084.37

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
子公司分红		2,332,748.79
外汇择期收益	5,375,700.00	322,000.00
外汇远期收益	2,600,200.00	-404,382.00
合计	7,975,900.00	2,250,366.79

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,721.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,266,390.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	5,643,048.94	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	651,506.54	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,151,749.71	
少数股东权益影响额	-3,715.74	
合计	6,412,201.94	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.76	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.98	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：周建明

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用