证券代码：002121 证券简称：科陆电子 公告编号：2023114

深圳市科陆电子科技股份有限公司

2023 第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是√否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是√否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	1,783,812,118.04	153.20%	3,345,283,113.14	59.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,273,688.42	11.90%	-77,682,900.60	24.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	68,431,236.06	377.07%	-55,395,530.04	70.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	490,464,598.02	330.17%
基本每股收益（元/股）	0.0433	15.16%	-0.0511	29.90%
稀释每股收益（元/股）	0.0433	15.16%	-0.0511	29.90%
加权平均净资产收益率	11.09%	2.83%	-7.98%	6.42%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	8,618,257,268.15	8,797,291,463.42	-2.04%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,388,166,962.02	648,504,719.24	114.06%	

（二）非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-7,021,230.18	-7,111,751.49	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,523,072.97	14,599,407.46	
债务重组损益		-8,500,000.00	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	168,279.37	1,353,285.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,056,939.92	-22,000,911.48	
减：所得税影响额	943,321.58	2,365,756.82	
少数股东权益影响额（税后）	-2,172,591.70	-1,738,355.79	
合计	-9,157,547.64	-22,287,370.56	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 √不适用

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

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表科目：

单位：元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日	变动金额	变动比例	变动原因
货币资金	1,737,984,273.56	1,117,885,088.69	620,099,184.87	55.47%	①银承结算增加导致保证金余额增加；②为10月初融资还款备款
应收票据	19,207,858.67	98,292,741.07	-79,084,882.40	-80.46%	上年末库存票据用于本期经营结算导致减少
预付款项	49,761,926.30	22,822,703.84	26,939,222.46	118.04%	为保障合同交付，预付款方式结算的采购合同增加
其他应收款	128,578,955.96	276,881,936.99	-148,302,981.03	-53.56%	收回国联人寿保险股份有限公司10%股份转让尾款等款项
其他流动资产	203,125,036.70	159,159,412.78	43,965,623.92	27.62%	增值税留抵扣额增加
其他非流动资产	54,957,753.64	318,471,794.12	-263,514,040.48	-82.74%	2020年非公开发行公司债券（第一期）于2023年6月到期，2022年非公开发行公司债券（第一期）于2023年8月全部回售并摘牌，有关债券保证金收回。
应付票据	611,395,282.51	271,330,847.14	340,064,435.37	125.33%	票据方式结算的采购款项增加
合同负债	419,589,031.49	726,134,314.21	-306,545,282.72	-42.22%	已收大额预收款项的海外储能合同本期确认收入
应交税费	22,490,470.05	49,524,347.31	-27,033,877.26	-54.59%	缴纳上年末应缴增值税及附加等税费
其他应付款	283,651,735.12	727,023,970.01	-443,372,234.89	-60.98%	归还深圳市资本运营集团有限公司借款、深圳市车电网络有限公司往来款等
一年内到期的非流动负债	81,526,335.32	657,571,326.96	-576,044,991.64	-87.60%	2020年非公开发行公司债券（第一期）5亿元到期兑付
长期借款	588,393,645.83	218,973,854.17	369,419,791.66	168.70%	新增美的商业保理有限公司4亿元2年期借款
应付债券	0.00	509,627,257.66	-509,627,257.66	-100.00%	2022年非公开发行公司债券（第一期）5亿元于2023年8月全额回售
租赁负债	464,971.59	20,154,315.84	-19,689,344.25	-97.69%	融资租赁于2024年5月到期重分类至一年内到期的非流动负债
递延收益	61,834,086.71	85,492,513.91	-23,658,427.20	-27.67%	递延收益本期摊销导致减少
股本	1,660,816,688.00	1,408,349,147.00	252,467,541.00	17.93%	向特定对象发行股票增加注册资本
资本公积	2,470,378,525.83	1,910,086,782.94	560,291,742.89	29.33%	向特定对象发行股票增加资本公积

利润表科目：

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动金额	变动比例	变动原因
营业收入	3,345,283,113.14	2,094,745,733.77	1,250,537,379.37	59.70%	储能业务收入大幅增长
营业成本	2,372,784,230.47	1,524,764,244.37	848,019,986.10	55.62%	随营业收入增长而增加
税金及附加	15,361,196.89	10,751,177.00	4,610,019.89	42.88%	城建税、教育费附加等同比增加
销售费用	253,833,317.37	206,135,479.38	47,697,837.99	23.14%	业务规模增长，营销费用增加
管理费用	180,086,403.57	163,755,347.47	16,331,056.10	9.97%	薪酬费用增加
研发费用	183,665,018.54	161,160,988.47	22,504,030.07	13.96%	薪酬费用增加
财务费用	247,962,262.49	237,437,375.28	10,524,887.21	4.43%	①美元汇率较低时收到出口合同预收账款，合同于本期确认收入形成应收账款并核销预收账款时产生汇兑损失；②埃及镑汇率下跌导致汇兑损失增加
其他收益	17,535,045.86	29,732,213.43	-12,197,167.57	-41.02%	收到的政府补贴减少
投资收益	-17,428,417.57	53,417,392.58	-70,845,810.15	-132.63%	2022年1-9月怀来中需新能源科技有限公司、深圳芯珑电子技术有限公司股权转让产生投资收益6,490万元
公允价值变动损益	-1,437,349.78	5,005,539.63	-6,442,889.41	-128.72%	参股子公司西藏国科鼎奕投资中心（有限合伙）1.25%股权的公允价值变动损益同比减少
信用减值损失	-46,820,566.45	-84,012,964.23	37,192,397.78	44.27%	根据会计准则计提信用减值损失同比减少
资产减值损失	-128,964,335.61	1,258,408.74	-130,222,744.35	-10,348.21%	对存货、长期股权投资、固定资产计提减值损失增加
资产处置收益	-10,432,059.13	3,852,887.81	-14,284,946.94	-370.76%	新能源车辆处置损失
营业外收入	4,568,809.53	3,350,042.06	1,218,767.47	36.38%	无需支付的款项增加
营业外支出	26,569,721.01	13,174,295.39	13,395,425.62	101.68%	合同履约的赔偿支出增加
所得税费用	-39,969,288.45	-85,201,986.75	45,232,698.30	53.09%	计提递延所得税费用增加

现金流量科目：

单位：元

项目	2023年1-9月	2022年1-9月	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	490,464,598.02	114,016,485.14	376,448,112.88	330.17%
经营活动现金流入	3,230,741,987.49	2,792,110,905.21	438,631,082.28	15.71%
经营活动现金流出	2,740,277,389.47	2,678,094,420.07	62,182,969.40	2.32%
投资活动产生的现金流量净额	-304,393,833.40	-47,807,239.78	-256,586,593.62	-536.71%
投资活动现金流入	118,855,231.25	155,520,683.04	-36,665,451.79	-23.58%
投资活动现金流出	423,249,064.65	203,327,922.82	219,921,141.83	108.16%
筹资活动产生的现金流量净额	51,592,399.24	382,082,098.69	-330,489,699.45	-86.50%
筹资活动现金流入	6,258,822,512.90	4,277,588,844.33	1,981,233,668.57	46.32%
筹资活动现金流出	6,207,230,113.66	3,895,506,745.64	2,311,723,368.02	59.34%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	673,301.03	14,366.06	658,934.97	4586.75%
现金及现金等价物净增加额	238,336,464.89	448,305,710.11	-209,969,245.22	-46.84%

变动说明：

1、报告期内，经营活动产生的现金净流量同比增加37,644.81万元，主要系本期储能海外合同预收款项增加。

2、报告期内，投资活动产生的现金净流量同比减少25,658.66万元，主要系本期支付光明智慧能源产业园基建款同比增加。

3、报告期内，筹资活动产生的现金净流量同比减少33,048.97万元，主要系本期有息负债规模减少、支付应付票据保证金增加。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	80,559	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
美的集团股份有限公司	境内非国有法人	22.79%	378,514,789	252,467,541	-	-
深圳市资本运营集团有限公司	国有法人	12.98%	215,638,043	0	-	-
胡宏伟	境内自然人	1.81%	30,130,000	0	-	-
香港中央结算有限公司	境外法人	1.41%	23,379,355	0	-	-
山西证券股份有限公司	国有法人	0.73%	12,048,000	0	-	-
万向信托股份公司－万向信托－星辰37号事务管理类单一资金信托	其他	0.66%	11,012,970	0	-	-
郭伟	境内自然人	0.50%	8,265,493	8,265,493	冻结	8,265,493
饶陆华	境内自然人	0.37%	6,111,734	0	质押	5,000,000
					冻结	6,111,734
招商银行股份有限公司－东方红远见价值混合型证券投资基金	其他	0.33%	5,530,000	0	-	-
林金坤	境内自然人	0.30%	4,960,089	0	-	-

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	数量
深圳市资本运营集团有限公司	215,638,043	人民币普通股	215,638,043
美的集团股份有限公司	126,047,248	人民币普通股	126,047,248
胡宏伟	30,130,000	人民币普通股	30,130,000
香港中央结算有限公司	23,379,355	人民币普通股	23,379,355
山西证券股份有限公司	12,048,000	人民币普通股	12,048,000
万向信托股份公司－万向信托－星辰37号事务管理类单一资金信托	11,012,970	人民币普通股	11,012,970
饶陆华	6,111,734	人民币普通股	6,111,734
招商银行股份有限公司－东方红远见价值混合型证券投资基金	5,530,000	人民币普通股	5,530,000
林金坤	4,960,089	人民币普通股	4,960,089
何松兰	4,700,000	人民币普通股	4,700,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人		
前10名股东参与融资融券业务情况说明	股东胡宏伟通过普通证券账户持有21,040,000股，通过信用证券账户持有9,090,000股，实际合计持有30,130,000股；股东林金坤通过普通证券账户持有2,000,000股，通过信用证券账户持有2,960,089股，实际合计持有4,960,089股。		

（二）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

√适用 □不适用

1、控制权发生变更事项

2022年5月23日，美的集团与深圳资本集团签署《表决权委托协议》《附条件生效的股份转让协议》《股份转让选择权协议》，与公司签署《附条件生效的非公开发行股票之认购协议》。本次权益变动完成后，美的集团将成为公司控股股东，公司实际控制人将变更为何享健先生。上述事项的具体内容详见公司在2022年5月24日、2022年5月26日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于控股股东签署〈表决权委托协议〉〈附条件生效的股份转让协议〉〈股份转让选择权协议〉及公司签署〈附条件生效的非公开发行股票之认购协议〉暨公司控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2022067）、《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2022070）、《简式权益变动报告书》、《详式权益变动报告书》。

2022年12月6日，公司接到深圳资本集团的通知，其已收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，深圳资本集团持有的公司126,047,248股股份已过户给美的集团，过户日期为2022年12月5日，股份性质为无限售流通股。具体内容详见公司在2022年12月7日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于控股股东协议转让公司部分股份完成过户登记的公告》（公告编号：2022135）。

2023年5月25日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》，其已受理公司向美的集团发行252,467,541股股票的新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入公司的股东名册。本次发行完成后，公司新增股份252,467,541股，已于2023年6月2日在深圳证券交易所主板上市。

上述权益变动完成后，公司控股股东、实际控制人发生变更，美的集团持有公司22.79%的股份，成为公司控股股东，何享健先生成为公司实际控制人。

2、董事会、监事会换届事项

第八届董事会及第八届监事会原定任期至2024年6月3日届满，鉴于公司股权结构及控制权已发生重大变化，为完善公司治理结构、保障公司有效决策和平稳发展，公司对第八届董事会及第八届监事会提前换届。经公司控股股东美的集团提名，公司第二大股东深圳资本集团推荐，公司第八届董事会第三十二次（临时）会议及第八届监事会第二十一次（临时）会议审议通过，2023年6月26日，公司2023年第五次临时股东大会选举伏拥军先生、周云福先生、吴德海先生、张铭先生、骆文辉女士、职帅先生为公司第九届董事会非独立董事，选举谢东明先生、姜齐荣先生、李建林先生为公司第九届董事会独立董事；选举李文赢先生、林婕萍女士为公司第九届监事会非职工代表监事。同日，公司职工代表大会选举张树宏先生为第九届监事会职工代表监事。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市科陆电子科技股份有限公司 2023年09月30日 单位：元

项目	2023年9月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,737,984,273.56	1,117,885,088.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,066.00	3,242.40
衍生金融资产		
应收票据	19,207,858.67	98,292,741.07
应收账款	1,163,042,573.57	1,365,816,980.03
应收款项融资		
预付款项	49,761,926.30	22,822,703.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	128,578,955.96	276,881,936.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	965,288,471.02	1,158,751,182.58
合同资产		
持有待售资产	25,087,074.48	25,087,074.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	203,125,036.70	159,159,412.78
流动资产合计	4,292,079,236.26	4,224,700,362.86
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	16,360,262.90	17,744,926.87
长期股权投资	372,517,156.71	441,916,708.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	142,229,654.92	143,667,004.70
投资性房地产	135,884,367.60	140,448,161.12
固定资产	1,115,447,370.92	1,023,223,926.30
在建工程	1,323,244,430.45	1,229,988,898.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	574,634.70	125,736,474.80
无形资产	457,875,601.05	462,955,513.20
开发支出		
商誉	73,322,469.26	73,322,469.26
长期待摊费用	76,193,717.61	86,359,042.64
递延所得税资产	557,570,612.13	508,756,180.51
其他非流动资产	54,957,753.64	318,471,794.12
非流动资产合计	4,326,178,031.89	4,572,591,100.56
资产总计	8,618,257,268.15	8,797,291,463.42
流动负债：		
短期借款	3,583,053,333.33	2,954,304,956.72
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	611,395,282.51	271,330,847.14
应付账款	1,430,575,484.08	1,765,858,661.44
预收款项		
合同负债	419,589,031.49	726,134,314.21
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	77,601,737.66	77,787,472.18
应交税费	22,490,470.05	49,524,347.31
其他应付款	283,651,735.12	727,023,970.01
其中：应付利息		
应付股利	91,325.61	91,325.61
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	81,526,335.32	657,571,326.96
其他流动负债	10,022,604.58	22,411,997.47
流动负债合计	6,519,906,014.14	7,251,947,893.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	588,393,645.83	218,973,854.17
应付债券		509,627,257.66
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	464,971.59	20,154,315.84
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,167,670.00	10,167,670.00
递延收益	61,834,086.71	85,492,513.91
递延所得税负债	6,281,949.91	6,281,949.91
其他非流动负债	756,000.00	756,000.00
非流动负债合计	667,898,324.04	851,453,561.49
负债合计	7,187,804,338.18	8,103,401,454.93
所有者权益：		
股本	1,660,816,688.00	1,408,349,147.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,470,378,525.83	1,910,086,782.94
减：库存股		
其他综合收益	10,382,912.76	5,322,155.37
专项储备	874,019.98	1,348,917.88
盈余公积	134,505,883.55	134,505,883.55
一般风险准备		
未分配利润	-2,888,791,068.10	-2,811,108,167.50
归属于母公司所有者权益合计	1,388,166,962.02	648,504,719.24
少数股东权益	42,285,967.95	45,385,289.25
所有者权益合计	1,430,452,929.97	693,890,008.49
负债和所有者权益总计	8,618,257,268.15	8,797,291,463.42

法定代表人：伏拥军 主管会计工作负责人：谢伟光 会计机构负责人：翁丽华

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,345,283,113.14	2,094,745,733.77
其中：营业收入	3,345,283,113.14	2,094,745,733.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,253,692,429.33	2,304,004,611.97
其中：营业成本	2,372,784,230.47	1,524,764,244.37
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	15,361,196.89	10,751,177.00
销售费用	253,833,317.37	206,135,479.38
管理费用	180,086,403.57	163,755,347.47
研发费用	183,665,018.54	161,160,988.47
财务费用	247,962,262.49	237,437,375.28
其中：利息费用	165,988,987.77	176,198,342.35
利息收入	16,089,755.37	6,777,814.89
加：其他收益	17,535,045.86	29,732,213.43
投资收益（损失以"－"号填列）	-17,428,417.57	53,417,392.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-15,039,360.97	-12,895,078.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以"－"号填列）		
净敞口套期收益（损失以"－"号填列）		
公允价值变动收益（损失以"－"号填列）	-1,437,349.78	5,005,539.63
信用减值损失（损失以"－"号填列）	-46,820,566.45	-84,012,964.23
资产减值损失（损失以"－"号填列）	-128,964,335.61	1,258,408.74
资产处置收益（损失以"－"号填列）	-10,432,059.13	3,852,887.81
三、营业利润（亏损以"－"号填列）	-95,956,998.87	-200,005,400.24
加：营业外收入	4,568,809.53	3,350,042.06
减：营业外支出	26,569,721.01	13,174,295.39
四、利润总额（亏损总额以"－"号填列）	-117,957,910.35	-209,829,653.57
减：所得税费用	-39,969,288.45	-85,201,986.75
五、净利润（净亏损以"－"号填列）	-77,988,621.90	-124,627,666.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以"－"号填列）	-77,988,621.90	-124,627,666.82
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）	-77,682,900.60	-102,687,136.96
2.少数股东损益（净亏损以"－"号填列）	-305,721.30	-21,940,529.86
六、其他综合收益的税后净额	5,060,757.39	-1,180,007.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,060,757.39	-1,180,007.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	5,060,757.39	-1,180,007.75
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	5,060,757.39	-1,180,007.75
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-72,927,864.51	-125,807,674.57
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-72,622,143.21	-103,867,144.71
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-305,721.30	-21,940,529.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0511	-0.0729
（二）稀释每股收益	-0.0511	-0.0729

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

法定代表人：伏拥军 主管会计工作负责人：谢伟光 会计机构负责人：翁丽华

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,100,187,167.06	2,648,549,046.69
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	94,830,927.34	26,500,093.30
收到其他与经营活动有关的现金	35,723,893.09	117,061,765.22
经营活动现金流入小计	3,230,741,987.49	2,792,110,905.21
购买商品、接受劳务支付的现金	1,860,054,717.13	1,733,996,422.09
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	422,374,949.59	429,859,780.69
支付的各项税费	127,353,573.09	114,436,621.39
支付其他与经营活动有关的现金	330,494,149.66	399,801,596.90
经营活动现金流出小计	2,740,277,389.47	2,678,094,420.07
经营活动产生的现金流量净额	490,464,598.02	114,016,485.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	86,000,000.00	142,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,790,636.16	996,961.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,404,507.33	1,014,521.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	23,660,087.76	11,509,199.59
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	118,855,231.25	155,520,683.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	378,579,564.65	188,045,413.12
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	33,469,500.00	6.75
支付其他与投资活动有关的现金	11,200,000.00	15,282,502.95
投资活动现金流出小计	423,249,064.65	203,327,922.82
投资活动产生的现金流量净额	-304,393,833.40	-47,807,239.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	815,672,131.46	
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	5,079,550,000.00	4,277,588,844.33
收到其他与筹资活动有关的现金	363,600,381.44	
筹资活动现金流入小计	6,258,822,512.90	4,277,588,844.33
偿还债务支付的现金	5,426,360,507.07	3,509,501,578.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	236,352,427.73	217,775,185.55
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	544,517,178.86	168,229,981.87
筹资活动现金流出小计	6,207,230,113.66	3,895,506,745.64
筹资活动产生的现金流量净额	51,592,399.24	382,082,098.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	673,301.03	14,366.06
五、现金及现金等价物净增加额	238,336,464.89	448,305,710.11
加：期初现金及现金等价物余额	738,025,862.47	286,535,880.63
六、期末现金及现金等价物余额	976,362,327.36	734,841,590.74

（二）2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

（三）审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度报告未经审计。

深圳市科陆电子科技股份有限公司董事会

2023年10月25日

证券代码：002121 证券简称：科陆电子 公告编号：2023118

深圳市科陆电子科技股份有限公司关于召开公司2023年第八次临时股东大会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称"公司"）第九届董事会第五次（临时）会议审议通过了《关于召开公司2023年第八次临时股东大会的议案》，决定于2023年11月10日（星期五）召开公司2023年第八次临时股东大会，审议董事会提交的相关议案，现将本次会议的有关事项通知如下：

一、会议召开的基本情况

1.股东大会届次：2023年第八次临时股东大会

2.股东大会的召集人：公司董事会

3.会议召开的合法、合规性：本次股东大会会议的召开符合《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》的规定。

4.会议召开的日期、时间：

现场会议召开日期、时间为：2023年11月10日下午14:30开始，会期半天；

网络投票日期、时间为：2023年11月10日，其中，通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为2023年11月10日上午9:15-9:25，9:30-11:30，下午13:00-15:00；通过深圳证券交易所互联网投票系统进行网络投票的具体时间为2023年11月10日上午9:15至下午15:00的任意时间。

5.会议召开方式：本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式。公司股东应选择现场投票、网络投票中的一种方式，如果同一表决权出现重复投票表决的，以第一次投票表决结果为准。

6.会议的股权登记日：2023年11月6日（星期一）

7.出席对象：

（1）在股权登记日持有公司股份的普通股股东或其代理人；

于股权登记日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体普通股股东均有权出席股东大会，并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是本公司股东。

（2）公司董事、监事及高级管理人员；

（3）公司聘请的见证律师及其他人员。

8.现场会议召开地点：深圳市南山区高新技术产业园北区宝深路科陆大厦，深圳市科陆电子科技股份有限公司行政会议室。

二、会议审议事项

提案编码	提案名称	备注 该列打勾的栏目可以投票
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√
非累积投票提案		
1.00	《关于选举徐腊平先生为公司非独立董事的议案》	√
2.00	《关于开展套期保值型外汇衍生品交易业务的议案》	√

特别提示和说明：

1、本次会议审议的提案由公司第九届董事会第五次（临时）会议审议通过后提交，具体详见公司刊登在2023年10月26日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第九届董事会第五次（临时）会议决议的公告》等相关公告。

2、根据《上市公司股东大会规则（2022年修订）》的要求，本次会议审议的提案将对中小投资者的表决进行单独计票并及时公开披露。

三、本次股东大会现场会议的登记方法

1、登记时间及地点：

（1）登记时间：2023年11月7日、11月8日（上午9:00-11:30，下午14:00-17:00）

（2）登记地点：深圳市南山区高新技术产业园北区宝深路科陆大厦本公司证券部，信函上请注明"参加股东大会"字样；

2、登记方式：

（1）法人股东须持加盖公司公章的营业执照复印件、法定代表人授权委托书、股东账户卡、持股证明和出席人身份证原件进行登记；

（2）自然人须持本人身份证原件、股东账户卡、持股证明进行登记；

（3）委托代理人须持本人身份证原件、授权委托书（见附件）、委托人身份证原件、股东账户卡和持股证明进行登记；

（4）异地股东可以书面信函或者邮件方式办理登记（信函或邮件方式以2023年11月8日17:00前到达本公司为准，通过信函或邮件方式登记的，请致电确认），不接受电话登记。

出席人员应当携带上述文件的原件参加股东大会。

四、参加网络投票的具体操作流程

本次股东大会上，股东可以通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统（网址为：http://wltp.cninfo.com.cn）参加投票，网络投票的具体操作流程见附件一。

五、其他事项

1、会议费用：出席会议食宿及交通费自理

2、网络投票期间，如投票系统遇突发重大事件的影响，则本次会议的进程另行通知。

3、联系方法：

通讯地址：深圳市南山区高新技术产业园北区宝深路科陆大厦本公司证券部

邮政编码：518057

电话：0755-26719528

邮箱：zhangxiaofang@szclou.com

联系人：张小芳

六、备查文件

1、公司第九届董事会第五次（临时）会议决议。

特此公告。

深圳市科陆电子科技股份有限公司

董事会

二〇二三年十月二十五日

附件一：

参加网络投票的具体操作流程

一、通过深交所交易系统投票的说明

1、投票代码：362121。

2、投票简称："科陆投票"。

3、议案设置及意见表决

本次股东大会议案为非累积投票议案，填报表决意见：同意、反对、弃权。

4、股东对总议案进行投票，视为对除累积投票议案外的其他所有议案表达相同意见。

股东对总议案与具体提案重复投票时，以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决，再对总议案投票表决，则以已投票表决的具体提案的表决意见为准，其他未表决的提案以总议案的表决意见为准；如先对总议案投票表决，再对具体提案投票表决，则以总议案的表决意见为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1、投票时间：2023年11月10日的交易时间，即9:15-9:25，9:30-11:30和13:00-15:00。

2、股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统的投票程序

1、互联网投票系统开始投票的时间为2023年11月10日上午9:15至下午15:00。

2、股东通过互联网投票系统进行网络投票，需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引（2016年修订）》的规定办理身份认证，取得"深交所数字证书"或"深交所投资者服务密码"。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统（http://wltp.cninfo.com.cn）规则指引栏目查阅。

3、股东根据获取的服务密码或数字证书，可登录http://wltp.cninfo.com.cn在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件二：

回 执

截至2023年11月6日，我单位（个人）持有深圳市科陆电子科技股份有限公司股票 股，拟参加公司召开的2023年第八次临时股东大会。

附注：

回执剪报、复印或按以上格式自制均有效。

出席人姓名：

股东账户：

股东名称：（签章）

日期：

附件三：

授 权 委 托 书

兹全权委托 （先生/女士）（身份证号码： ）代表本人（单位）参加深圳市科陆电子科技股份有限公司2023年11月10日召开的2023年第八次临时股东大会，并于本次股东大会按照下列指示就下列议案投票，如没有做出指示，代理人有权按照自己的意愿表决。

提案编码	提案名称	备注 该列打勾的栏目可以投票	同意	反对	弃权
100	总议案：除累积投票提案外的所有提案	√			
非累积投票提案					
1.00	《关于选举徐腊平先生为公司非独立董事的议案》	√			
2.00	《关于开展套期保值型外汇衍生品交易业务的议案》	√			

本授权委托书的有效期限为： 年 月 日至 年 月 日。

注1、请对提案事项根据股东本人的意见选择同意、反对或者弃权并在相应栏内划"√"，三者必选一项，多选或未作选择的，则视为无效委托。

注2、授权委托书剪报、复印或按以上格式自制均有效；单位委托须加盖单位公章。

委托人签名： 委托人身份证号码：

委托人股东账户： 委托人持股数量：

受托人签名： 受托人身份证号码：

委托日期： 年 月 日

证券代码：002121 证券简称：科陆电子 公告编号：2023116

深圳市科陆电子科技股份有限公司关于开展套期保值型外汇衍生品交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、为了提高深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称"公司"）应对外汇市场风险的能力，规避和防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，增强财务稳定性，公司及子公司拟开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务，品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等或上述产品的组合。公司及子公司开展外汇衍生品交易的总额为不超过人民币25亿元（或其他等值货币），该额度可自股东大会审议通过之日起12个月内滚动使用，额度有效期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过人民币25亿元（或其他等值货币）。公司及子公司开展外汇衍生品交易业务的交易场所为经监管机构批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的金融机构。

2、本次开展外汇衍生品交易业务事项已经公司第九届董事会第五次（临时）会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构出具了同意的核查意见，该事项尚需提交股东大会审议。

3、公司及子公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的汇率波动风险、操作风险和交易违约风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

一、外汇衍生品交易业务情况概述

（一）交易目的

2022年度，公司海外业务收入占公司年度营业收入比例为14.73%，随着公司海外业务的不断拓展，公司外币收入占比有望进一步提升，而有关成本构成大部分为本币，收入与支出币种的不匹配致使汇率的波动对公司利润有较大的影响。为规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不利影响，增强财务稳定性，保证公司持续稳健发展和目标利润的实现，公司及子公司拟开展以套期保值为目的的外汇衍生品交易业务。公司适度开展外汇衍生品交易业务不会影响公司主营业务的发展，公司将根据实际情况合理安排资金的使用。

（二）交易金额

公司及子公司开展外汇衍生品交易的总额为不超过人民币25亿元（或其他等值货币），该额度可自股东大会审议通过之日起12个月内滚动使用，额度有效期限内任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）不超过人民币25亿元（或其他等值货币）。

（三）交易方式

公司拟开展的外汇衍生品交易业务的币种只限于生产经营所使用的主要结算货币，包括美元、欧元、埃及镑等。外汇衍生品交易业务品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等或上述产品的组合，交易场所为经监管机构批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的金融机构。

（四）交易期限及授权

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易业务期限匹配实际业务需求期限，一般不超过一年。

本次拟开展的外汇衍生品交易业务授权期限自股东大会审议通过之日起12个月内有效，授权公司董事长或其授权人士在额度范围内，审批日常外汇衍生品交易业务方案、签署相关协议及文件等。如单笔交易的存续期超过了授权期限，则授权期限自动顺延至该笔交易终止时止。

（五）资金来源

公司及子公司用于开展外汇衍生品交易业务的资金来源为自有资金或自筹资金，不涉及使用募集资金。

二、审议程序

公司于2023年10月25日召开的第九届董事会第五次（临时）会议以8票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于开展套期保值型外汇衍生品交易业务的议案》，独立董事发表了同意的独立意见，该议案尚需提交公司股东大会审议。公司本次开展外汇衍生品交易业务事项不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

三、开展外汇衍生品交易业务的风险分析及风险控制措施

（一）开展外汇衍生品交易业务的风险分析

公司及子公司进行外汇衍生品交易业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率风险为目的。外汇衍生品交易业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响。同时，外汇衍生品交易业务也会存在一定风险，主要包括：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行结售汇汇率报价可能与公司预期报价汇率存在较大差异，使公司无法按照报价汇率进行锁定，造成汇兑损失。

2、操作风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确及时、完整地记录外汇业务信息。

3、交易违约风险：外汇衍生品交易业务交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。

4、法律风险：因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律法规，可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（二）公司拟采取的风险控制措施

为了应对外汇衍生品交易业务带来的上述风险，公司采取风险控制措施如下：

1、制度管控：公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，建立严格有效的风险管理制度，利用事前、事中及事后的风险控制措施，预防、发现和降低各种风险。

2、灵活调整：密切关注国际外汇市场动态变化，加强对汇率的研究分析，在外汇市场发生重大变化时，及时调整外汇衍生品交易策略，最大限度地避免汇兑损失。

3、金额时间控制：公司严禁超过正常业务规模的外汇衍生品交易业务，并严格控制外汇资金金额和结售汇时间，确保外汇回款金额和时间与锁定的金额和时间相匹配。同时加强应收账款管理，避免出现应收账款逾期现象。

4、对手选择：公司慎重选择从事外汇衍生品交易业务的交易对手，仅与经营稳定、资信良好的具有合法资质的银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务。

5、部门跟踪：财经将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

四、开展外汇衍生品交易业务对公司的影响

公司及子公司开展与日常经营需求紧密相关的外汇衍生品交易业务，有助于锁定成本、规避和防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，增强公司财务稳健性，提高公司应对外汇市场风险的能力。

五、交易相关会计处理

公司根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号—套期会计》《企业会计准则第37号—金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算与会计处理，反映资产负债表及损益表相关项目。

六、独立董事意见

公司及子公司开展套期保值型外汇衍生品交易业务，有利于提高公司应对外汇市场风险的能力，规避和防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，增强公司财务稳健性，不存在任何风险投机行为。公司已就拟开展外汇衍生品交易业务出具了可行性分析报告，业务风险可控，符合公司经营发展需要，符合公司整体利益。公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，有利于加强交易风险管理和控制，落实风险防范措施。本次开展外汇衍生品交易业务事项决策程序合法合规，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。因此，我们同意《关于开展套期保值型外汇衍生品交易业务的议案》并同意提交股东大会审议。

七、监事会意见

公司及子公司开展套期保值型外汇衍生品交易业务，有利于提高公司应对外汇市场风险的能力，规避和防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，增强公司财务稳健性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司已就拟开展外汇衍生品交易业务出具了可行性分析报告，业务风险可控，符合公司经营发展需要，符合公司整体利益。公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，有利于加强交易风险管理和控制，落实风险防范措施。我们同意开展套期保值型外汇衍生品交易业务事项。

八、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：科陆电子本次开展套期保值型外汇衍生品交易业务有助于提高公司应对汇率波动风险的能力。该事项已经公司董事会审议通过，独立董事对该事项发表了独立意见，符合《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定。保荐机构对科陆电子本次开展套期保值型外汇衍生品交易业务的事项无异议。

九、备查文件

1、第九届董事会第五次（临时）会议决议；

2、第九届监事会第四次（临时）会议决议；

3、独立董事独立意见；

4、保荐机构核查意见；

5、《关于开展套期保值型外汇衍生品交易业务的可行性分析报告》；

6、《外汇衍生品交易业务管理制度》。

特此公告。

深圳市科陆电子科技股份有限公司

董事会

二〇二三年十月二十五日

证券代码：002121 证券简称：科陆电子 公告编号：2023115

深圳市科陆电子科技股份有限公司关于会计估计变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称"公司"）本次会计估计变更将采用未来适用法进行相应的会计处理，无需对公司以前年度财务报表进行追溯调整，不会对公司以前年度财务状况和经营成果产生影响，预计不会对公司本年度财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

一、本次会计估计变更概述

为更加准确体现公司业务的实际回款和可能的预期信用损失情况，更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，公司将应收票据、应收账款和合同资产的预期信用损失计提账龄区间由0-3年调整为0-5年，同时将上述资产的预期信用损失计提比例由原延续账龄分析法下的固定比例，变更为每年末根据实际迁徙率计算、考虑前瞻性调整后的变动比例。

公司于2023年10月25日召开的第九届董事会第五次（临时）会议及第九届监事会第四次（临时）会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。本次会计估计变更事项无需提交股东大会审议。

二、本次会计估计变更具体内容及对公司的影响

（一）本次会计估计变更原因

1、根据新金融工具准则的规定，公司应当在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险是否已显著增加，应当考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息来计量预期信用损失。因此，以账龄时间长短作为应收款项的信用风险特征、根据实际迁徙率计算的变动比例计提，比简单划分账龄、固定比例计提更符合新金融工具准则中预期信用损失的定义要求。

2、为加强应收账款管理、加大应收款项催收力度，公司重新制定了与应收款项相关的考核办法和规定，分解落实应收账款回款责任到具体经办人，重点推进具备回款条件的应收尽收工作，同时近年来公司持续加大以法律手段清收应收账款的力度，原有对应收款项采用账龄分析法下的固定比例计提已不能全面地反映公司应收账款实际回款情况。

3、根据公司应收账款历史回款情况统计，公司账龄在3-4年的应收账款在下一会计年度平均回款比例超过30%、账龄在4-5年的应收账款在下一会计年度平均回款比例超过10%，将账龄区间重新设置为0-5年更符合公司应收账款的实际管理情况。

综上，公司认为变更后的应收款项预期信用损失会计估计更符合公司实际情况，能更加真实、客观地反映公司的财务状况以及经营成果，使公司的应收债权更接近于公司回收情况和风险状况。

（二）本次会计估计变更内容

1、变更前的会计估计

公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收款项单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收票据—银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
应收票据—商业承兑汇票	期末商业承兑汇票	参考应收账款政策计提坏账准备
应收账款—组合一	无合同纠纷组合	基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
应收账款—组合二	特定款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；根据业务性质，认定无信用风险

无合同纠纷组合的应收账款计提坏账准备采用的方法：

账龄区间	计提比例
6个月以内（含6个月）	--
6个月－1年以内（含1年）	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3年以上	100%

2、变更后的会计估计

公司将应收票据、应收账款和合同资产的预期信用损失计提比例由原延续账龄分析法下的固定比例，变更为每年末根据实际迁徙率计算、考虑前瞻性调整后的变动比例。

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收票据		
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	公司期末的商业承兑汇票	参考应收账款政策计提坏账准备
应收账款、合同资产		
合并范围内关联方组合	按交易对象与本公司的关系，本组合为纳入本公司合并范围的内部单位	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
非关联方	按交易对象与本公司的关系，本组合为本公司合并范围外的单位	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；除单独进行减值测试外的应收账款、合同资产采用账龄分析法，基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表计提

除单独进行减值测试外的非关联方应收账款、合同资产计提减值准备采用的计提方法：

账龄区间	计提比例
1年以内	按本年度该组合的迁徙率，以前年度相同组合的实际损失率及前瞻性信息为基础，确定账龄组合本年应计提坏账准备的预期信用损失率。
1-2年	
2-3年	
3-4年	
4-5年	
5年以上	

（三）本次会计估计变更日期

本次会计估计变更自2023年10月1日起执行。

（四）本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司本次会计估计变更采用未来适用法，无需对公司以前年度财务报表进行追溯调整，不会对公司以前年度财务状况和经营成果产生影响。

以截至2022年12月31日、2023年6月30日应收款项余额及账龄结构为基础进行测算，运用变更后的会计估计对公司2022年度、2023年1-6月的财务状况、经营成果和现金流量不产生重大影响，预计不会对公司2023年度财务状况、经营成果产生重大影响。本次会计估计变更的影响金额占公司2022年度经审计归属于上市公司股东的净利润绝对值比例小于30%。

三、审计委员会审议意见

董事会审计委员会认为：公司本次变更应收款项预期信用损失会计估计有利于更加准确的体现公司业务的实际回款和可能的预期信用损失情况，更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》等的相关规定。本次会计估计变更采用未来适用法，无需对公司以前年度财务报表进行追溯调整，不会对公司以前年度财务状况和经营成果产生影响，不存在损害公司利益的情况。我们同意公司《关于会计估计变更的议案》并同意提交董事会审议。

四、董事会意见

公司第九届董事会第五次（临时）会议以8票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于会计估计变更的议案》。

公司本次变更应收款项预期信用损失会计估计有利于更加准确地体现公司业务的实际回款和可能的预期信用损失情况，更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。本次会计估计变更不涉及对以前年度财务报表进行追溯调整，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

五、独立董事意见

公司本次变更应收款项预期信用损失会计估计有利于更加准确地体现公司业务的实际回款和可能的预期信用损失情况，更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合相关法律、法规及《企业会计准则》的有关规定。董事会审议本次会计估计变更的程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。我们同意公司本次会计估计变更事项。

六、监事会意见

公司本次变更应收款项预期信用损失会计估计有利于更加准确地体现公司业务的实际回款和可能的预期信用损失情况，更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合相关法律、法规及《企业会计准则》的有关规定，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。我们同意公司本次会计估计变更事项。

七、会计师事务所意见

大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳市科陆电子科技股份有限公司会计估计变更的专项说明》（大华核字[2023]0015540号）。

八、备查文件

1、第九届董事会第五次（临时）会议决议；

2、第九届监事会第四次（临时）会议决议；

3、审计委员会审议意见；

4、独立董事独立意见；

5、会计师事务所意见。

特此公告。

深圳市科陆电子科技股份有限公司

董事会

二〇二三年十月二十五日

证券代码：002121 证券简称：科陆电子 公告编号：2023117

深圳市科陆电子科技股份有限公司关于变更公司总裁的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、总裁辞职的情况

深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称"公司"）董事会于近日收到公司总裁周涵先生提交的书面辞职报告。为更好地专注于公司储能业务的发展，周涵先生申请辞去公司总裁职务，辞去上述职务后，周涵先生仍在公司担任储能产品公司总经理职务。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》等的有关规定，周涵先生的辞职申请自送达公司董事会之日起生效。截至本公告披露日，周涵先生未持有公司股份。公司董事会对周涵先生在担任公司总裁期间为公司所做出的贡献表示衷心的感谢！

二、聘任总裁的情况

为确保公司各项经营管理工作顺利开展，根据《中华人民共和国公司法》《公司章程》及相关法律法规的规定，公司第九届董事会第五次（临时）会议审议通过了《关于聘任公司总裁的议案》，董事会同意聘任姜华方先生（简历附后）为公司总裁，任期自董事会审议通过之日起至第九届董事会任期届满止。

姜华方先生具有较高的专业知识水平和丰富的管理经验，其符合有关法律、法规和《公司章程》规定的上市公司高级管理人员任职条件，公司董事会提名委员会对姜华方先生的任职资格审核无异议。公司独立董事对聘任姜华方先生为公司总裁发表了独立意见，具体内容详见2023年10月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

特此公告。

深圳市科陆电子科技股份有限公司

董事会

二〇二三年十月二十五日

附件：简历

姜华方，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1999年加入美的集团，曾任洗衣机事业部供应链管理部总监、营运与人力资源部总监，美的国际计划物流部总监，生活电器事业部营运与人力资源部总监，家用空调事业部营运与人力资源部总监、副总裁兼精益制造总监，厨房和热水事业部精益制造总监，工业技术事业群电机产品公司总经理。

截至本公告披露日，姜华方先生未持有公司股份，除在美的集团股份有限公司（包括其子公司）任职外，与其他持有公司5%以上股份的股东、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查情形，未被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》规定不得担任高级管理人员的情形。

证券代码：002121 证券简称：科陆电子 公告编号：2023113

深圳市科陆电子科技股份有限公司关于变更公司董事的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、董事辞职的情况

深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称"公司"）董事会于近日收到公司董事周云福先生提交的书面辞职报告，周云福先生因工作调整原因申请辞去公司第九届董事会董事职务，同时一并辞去董事会战略委员会委员职务，周云福先生辞职后不在公司担任任何职务。

周云福先生辞去公司董事职务不会导致公司董事会成员低于法定最低人数，不会影响公司董事会的正常运作以及生产经营的正常进行，不会对公司发展造成不利影响。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》等的有关规定，周云福先生的辞职申请自送达公司董事会之日起生效。

截至本公告披露日，周云福先生未持有公司股份。公司董事会对周云福先生在担任公司董事期间为公司及董事会所做出的贡献表示衷心的感谢！

二、提名董事的情况

根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及相关法律法规的有关规定，公司第九届董事会第五次（临时）会议审议通过了《关于选举徐腊平先生为公司非独立董事的议案》，董事会同意提名徐腊平先生（简历附后）为公司第九届董事会非独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第九届董事会任期届满止，并同意将该议案提交公司2023年第八次临时股东大会审议。

上述董事候选人选举通过后，董事会中兼任公司高级管理人员以及由职工代表担任的董事人数总计未超过公司董事总数的二分之一。

公司董事会提名委员会对徐腊平先生的任职资格进行了审查，对徐腊平的任职资格审核无异议。公司独立董事对选举徐腊平先生为公司非独立董事发表了独立意见，具体内容详见2023年10月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

特此公告。

深圳市科陆电子科技股份有限公司

董事会

二〇二三年十月二十五日

附件：简历

徐腊平，男，1978年出生，暨南大学金融系毕业，公司金融与投资学博士，高级经济师。现任深圳市资本运营集团有限公司投资总监，深圳赛格股份有限公司董事、深圳市天健(集团)股份有限公司董事、深圳市柳鑫实业股份有限公司董事长、深圳市赛格集团有限公司董事、深圳爱半导体股份有限公司董事、雄安绿研智库有限公司董事、深圳市企业服务集团有限公司董事、喀什深圳城有限公司董事、深圳市中洲投资控股股份有限公司董事、深圳市兆驰股份有限公司副董事长、深业投资发展有限公司董事、深圳市远致科技投资有限公司董事，曾主导过多个重大资产重组项目，在企业价值提升与战略诊断方面具有较强的理论与实操经验。曾任深圳市宝安区发展研究中心研究员、深圳市国资委资本运作处特聘人员、深圳市远致投资有限公司高级经理、副部长。

截至本公告披露日，徐腊平先生未持有公司股份，除在深圳市资本运营集团有限公司（包括其子公司）任职外，与其他持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所纪律处分，不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查情形，未被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单，不存在《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等法律、行政法规、规范性文件以及《公司章程》规定不得担任董事的情形。

证券代码：002121 证券简称：科陆电子 公告编号：2023119

深圳市科陆电子科技股份有限公司关于2023年前三季度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称"公司"）根据《深圳证券交易所股票上市规则》《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定，对截至2023年9月30日存在减值迹象的资产进行了减值测试，本着谨慎原则，对可能发生减值损失的资产计提了减值准备。现将具体情况公告如下：

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

为真实反映公司截至2023年9月30日的财务状况、资产价值及经营情况，公司及下属子公司对应收款项、存货、固定资产、长期股权投资等各类资产进行了全面清查。在清查的基础上，对应收款项的回收可能性、各类存货的可变现净值、固定资产及长期股权投资的可收回金额等进行了充分的分析、评估和测试，基于谨慎性原则，对可能发生减值的相关资产计提资产减值准备。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和计入的报告期间

经公司及下属子公司对其截至2023年9月30日存在的可能发生减值迹象的资产（范围包括应收款项、存货、固定资产、长期股权投资等）进行全面清查和减值测试后，公司2023年1-9月拟计提信用减值损失人民币4,682.06万元，拟计提各项资产减值损失合计人民币12,896.43万元，具体明细如下表：

资产名称	信用减值损失/资产减值损失（万元）	占2022年度经审计归属于上市公司股东的净利润的比例
应收款项	4,682.06	46.24%
其中：应收票据	120.31	1.19%
应收账款	3,544.43	35.00%
其他应收款	1,017.32	10.05%
存货	7,958.34	78.59%
固定资产	1,301.99	12.86%
长期股权投资	3,636.10	35.91%
合计	17,578.49	173.60%

本次计提资产减值准备拟计入的报告期间为2023年1月1日至2023年9月30日。

3、本次计提资产减值准备事项履行的审批程序

本次计提资产减值准备事项是按照《深圳证券交易所股票上市规则》《企业会计准则》等相关法律法规、规范性文件及公司会计政策、会计估计的有关规定执行，无需提交公司董事会或股东大会审议。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提各项资产减值准备合计人民币17,578.49万元，考虑所得税及少数股东损益影响后，将减少公司2023年1-9月归属于上市公司股东的净利润人民币14,800.59万元，合并报表归属于母公司所有者权益减少人民币14,800.59万元。

三、本次计提资产减值准备的具体说明

（一）公司拟对2023年9月30日合并会计报表范围内应收票据计提坏账准备人民币120.31万元，占公司2022年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的1.19%。

（二）公司拟对2023年9月30日合并会计报表范围内应收账款计提坏账准备人民币3,544.43万元，占公司2022年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的35.00%，具体情况如下：

报告期内，受流动性压力的影响，公司部分业务的运营和结算周期较长，光伏及风力电站运营的应收国家补贴未能及时到位，导致较长账龄的应收账款增加。根据公司的相关会计政策，公司2023年1-9月拟增加计提应收账款坏账准备人民币3,544.43万元。

（三）公司拟对2023年9月30日合并会计报表范围内其他应收款计提坏账准备人民币1,017.32万元，占公司2022年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的10.05%。

（四）公司拟对2023年9月30日合并会计报表范围内存货计提存货跌价准备人民币7,958.34万元，占公司2022年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的78.59%。

公司产品种类繁多，产品更新迭代快、新产品方案样机验证、订单取消等诸多原因造成库存冗余，部分存货实际使用价值较低。公司于报告期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备，公司2023年9月末存货跌价准备的计算方法和2022年度没有发生重大变化。

（五）公司拟对2023年9月30日合并会计报表范围内固定资产计提减值准备人民币1,301.99万元，占公司2022年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的12.86%。

1、2023年6月末，公司组织对公司及下属子公司的固定资产进行年中盘点。经盘点后发现，公司存在部分闲置固定资产，因产品线已关停并转或资产更新迭代已无使用价值，公司拟计提资产减值准备人民币880.26万元。

2、公司兴和AGC储能调频电站系公司为联合乌兰察布市宏大实业兴和热电厂共同参与调频辅助服务而兴建的储能辅助调频电站。项目运行后，双方因结算发生争议，公司向乌兰察布仲裁委员会申请仲裁。经双方友好协商达成和解协议，同意解除《乌兰察布市宏达实业有限公司新建储能调频项目合同》，公司将项目所有储能设备拆除并将场地恢复原状。因设备处于低温等条件，电池衰减严重，该项目设备如若拆除，基本已无使用价值，资产出现减值迹象，公司拟计提资产减值准备人民币421.73万元。

（六）公司拟对2023年9月30日合并会计报表范围内长期股权投资计提减值准备人民币3,636.10万元，占公司2022年度经审计的归属于上市公司股东的净利润的35.91%。

特此公告。

深圳市科陆电子科技股份有限公司

董事会

二〇二三年十月二十五日

证券代码：002121 证券简称：科陆电子 公告编号：2023112

深圳市科陆电子科技股份有限公司第九届监事会第四次（临时）会议决议的公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称"公司"）第九届监事会第四次（临时）会议通知已于2023年10月19日以即时通讯工具、电子邮件及书面等方式送达各位监事，会议于2023年10月25日以通讯表决方式召开。本次会议应参加表决的监事3名，实际参加表决的监事3名。本次会议的召集、召开和表决程序符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》等的有关规定。

与会监事经过讨论，审议通过了以下议案：

一、审议通过了《公司2023年第三季度报告》；

经审核，监事会认为董事会编制和审议公司2023年第三季度报告的程序符合法律、行政法规及中国证券监督管理委员会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司全体监事对公司2023年第三季度报告做出了保证公司2023年第三季度报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的书面确认意见。

《2023年第三季度报告》（公告编号：2023114）刊登在2023年10月26日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

二、审议通过了《关于会计估计变更的议案》；

经审核，监事会认为：公司本次变更应收款项预期信用损失会计估计有利于更加准确地体现公司业务的实际回款和可能的预期信用损失情况，更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，符合相关法律、法规及《企业会计准则》的有关规定，不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形。我们同意公司本次会计估计变更事项。

具体内容详见刊登在2023年10月26日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于会计估计变更的公告》（公告编号：2023115）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

三、审议通过了《关于开展套期保值型外汇衍生品交易业务的议案》。

经审核，监事会认为：公司及子公司开展套期保值型外汇衍生品交易业务，有利于提高公司应对外汇市场风险的能力，规避和防范汇率大幅波动对公司业绩造成不良影响，增强公司财务稳健性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。公司已就拟开展外汇衍生品交易业务出具了可行性分析报告，业务风险可控，符合公司经营发展需要，符合公司整体利益。公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，有利于加强交易风险管理和控制，落实风险防范措施。我们同意开展套期保值型外汇衍生品交易业务事项。

具体详见刊登在2023年10月26日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于开展套期保值型外汇衍生品交易业务的公告》（公告编号：2023116）。

表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

本议案尚需提交公司2023年第八次临时股东大会审议。

特此公告。

深圳市科陆电子科技股份有限公司

监事会

二〇二三年十月二十五日

证券代码：002121 证券简称：科陆电子 公告编号：2023111

深圳市科陆电子科技股份有限公司第九届董事会第五次（临时）会议决议的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称"公司"）第九届董事会第五次（临时）会议通知已于2023年10月19日以即时通讯工具、电子邮件及书面等方式送达各位董事，会议于2023年10月25日以通讯表决方式召开。本次会议应参加表决的董事8名，实际参加表决的董事8名。本次会议的召集、召开和表决程序符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。

与会董事经过讨论，审议通过了以下议案：

一、审议通过了《关于选举徐腊平先生为公司非独立董事的议案》；

具体详见刊登在2023年10月26日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更公司董事的公告》（公告编号：2023113）。

公司独立董事就此事项发表了独立意见，具体内容详见2023年10月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意8票，反对0票，弃权0票。

本议案尚需提交公司2023年第八次临时股东大会审议。

二、审议通过了《公司2023年第三季度报告》；

公司全体董事和高级管理人员对公司2023年第三季度报告做出了保证公司2023年第三季度报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的书面确认意见。

《2023年第三季度报告》（公告编号：2023114）刊登在2023年10月26日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

表决结果：同意8票，反对0票，弃权0票。

三、审议通过了《关于会计估计变更的议案》；

具体内容详见刊登在2023年10月26日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于会计估计变更的公告》（公告编号：2023115）。

公司独立董事就此事项发表了独立意见，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大华核字[2023]0015540号《深圳市科陆电子科技股份有限公司会计估计变更的专项说明》，具体内容详见2023年10月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意8票，反对0票，弃权0票。

四、审议通过了《关于开展套期保值型外汇衍生品交易业务的议案》；

具体详见刊登在2023年10月26日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于开展套期保值型外汇衍生品交易业务的公告》（公告编号：2023116）。

公司编制的《关于开展套期保值型外汇衍生品交易业务的可行性分析报告》作为议案附件与本议案一并经董事会审议通过，具体内容详见2023年10月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司独立董事就此事项发表了独立意见，华泰联合证券有限责任公司出具了《关于深圳市科陆电子科技股份有限公司开展套期保值型外汇衍生品交易业务的核查意见》，具体内容详见2023年10月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意8票，反对0票，弃权0票。

本议案尚需提交公司2023年第八次临时股东大会审议。

五、审议通过了《关于聘任公司总裁的议案》；

具体详见刊登在2023年10月26日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于变更公司总裁的公告》（公告编号：2023117）。

公司独立董事就此事项发表了独立意见，具体内容详见2023年10月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意8票，反对0票，弃权0票。

六、审议通过了《关于召开公司2023年第八次临时股东大会的议案》。

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》中关于召开股东大会的有关规定，公司董事会拟定于2023年11月10日（星期五）在公司行政会议室召开公司2023年第八次临时股东大会。

《关于召开公司2023年第八次临时股东大会的通知》（公告编号：2023118）全文详见2023年10月26日《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

表决结果：同意8票，反对0票，弃权0票。

特此公告。

深圳市科陆电子科技股份有限公司

董事会

二〇二三年十月二十五日