



智动力

深圳市智动力精密技术股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-040

2022 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴加维、主管会计工作负责人李明辉及会计机构负责人(会计主管人员)李明辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及发展战略、经营计划等前瞻性陈述，均不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境和社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	39
第八节 优先股相关情况.....	46
第九节 债券相关情况.....	47
第十节 财务报告.....	48

备查文件目录

- 1.载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2.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；
- 3.其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
智动力、公司、本公司、本集团	指	深圳市智动力精密技术股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
东莞智动力	指	全资子公司东莞智动力电子科技有限公司
惠州智动力	指	全资子公司惠州市智动力精密技术有限公司
香港智动力	指	全资子公司香港智动力有限公司
阿特斯	指	全资子公司广东阿特斯科技有限公司
智动力电子科技	指	全资子公司深圳市智动力电子科技有限公司
智动力投资	指	智动力投资有限公司，香港智动力持有 100% 股权
韩国智动力	指	韩国智动力株式会社，香港智动力持有 100% 股权
越南智动力	指	智动力精密技术（越南）有限责任公司，智动力投资持有 100% 股权
度润光电	指	全资子公司广东度润光电科技有限公司
智轩明	指	云南智轩明企业管理有限公司，公司股东之一
股东大会	指	深圳市智动力精密技术股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市智动力精密技术股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市智动力精密技术股份有限公司监事会
A 股	指	境内上市人民币普通股
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳市智动力精密技术股份有限公司章程》
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	智动力	股票代码	300686
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市智动力精密技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	智动力		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen CDL Precision Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	CDL		
公司的法定代表人	吴加维		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹晴	鄢芷
联系地址	广东省东莞市凤岗镇官井头村小布二路10号	广东省东莞市凤岗镇官井头村小布二路10号
电话	0769-89890150	0769-89890150
传真	0769-89890151	0769-89890151
电子信箱	cq@szcdl.com	zhi.yan@szcdl.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见《深圳市智动力精密技术股份有限公司 2021 年年度报告》。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见《深圳市智动力精密技术股份有限公司 2021 年年度报告》。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可《深圳市智动力精密技术股份有限公司 2021 年年度报告》。

四、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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	919,643,247.67	1,122,890,956.21	-18.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,305,178.73	58,083,513.52	-61.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	14,301,410.59	57,030,850.38	-74.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	104,728,750.13	78,743,126.10	33.00%
基本每股收益（元/股）	0.0847	0.2186	-61.25%
稀释每股收益（元/股）	0.0847	0.2186	-61.25%
加权平均净资产收益率	1.30%	3.01%	-1.71%
	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）	2,739,662,805.83	2,833,713,608.00	-3.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,703,071,652.63	1,728,212,904.58	-1.45%

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0840

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-526,849.24	
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）	661,023.59	
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	6,164,347.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,130,943.86	
减：所得税影响额	425,697.37	
合计	8,003,768.14	

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。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主营业务

公司所处行业为消费电子行业，主要从事消费电子功能性器件、结构性器件、光学组件及可穿戴组件的研发、生产和销售，为客户提供智能手机、平板电脑、智能穿戴、智能家居等消费电子产品及新能源汽车的一体化解决方案。公司积极开展与消费电子产业链上下游的合作，开发并生产改善人们生活质量的消费电子产品，助力发展人类智能化生活。

公司秉承“以人才技术为基础诚信经营，以品质服务为根本开拓市场”的经营理念，通过卓越的品质、快速的响应获取客户信任，致力成为消费电子功能性器件及结构性器件领域的全球领先企业。

报告期内，公司主营业务、主要产品及经营模式未发生重大变化。

2、公司主要产品及其用途

公司主要产品为导热散热、导电屏蔽、缓冲密封等消费电子功能性器件，PMMA+PC 复合材料手机背板，精密光学器件及可穿戴组件等。公司产品广泛应用于智能手机、平板电脑、可穿戴设备、智能家居和新能源汽车等领域，应用品牌包括三星、OPPO、vivo、小米、Google、夏普等全球知名品牌。

主要产品介绍如下：

产品名称	部分产品展示	主要用途及应用
功能性器件		<ol style="list-style-type: none"> 1.内部功能性器件应用于消费电子终端产品中，具有屏蔽、防尘、绝缘、散热、防护、保洁、粘贴、固定、缓冲等功能； 2.外部功能性器件应用于消费电子终端产品中，具有防护、引导、标识等功能。
结构性器件		<ol style="list-style-type: none"> 1.PMMA+PC复合材料手机背板、电池盖结构件等智能终端盖板应用于消费电子终端产品中，具有保护和美化智能终端产品的作用； 2.车载中控面板、车载感应器镜片、车载仪表盘镜片、影音娱乐系统镜片等器件可应用于汽车行业及游戏机终端。
精密光学组件		精密光学组件产品主要包括闪光灯罩、红外灯罩、听筒网等，可应用于智能手机终端产品。
可穿戴组件		可穿戴组件主要包括智能手表心率盖板、表壳、表带等，可应用于智能手表、智能手环。

3、经营模式

(1) 采购模式

公司采购部门统一负责公司所需原材料、模具和设备的集中采购，包括签订采购合同、跟踪采购进度、

协助原材料品质改善等。采购部门根据质量、价格、交期等综合指标对供应商选择进行严格把控，使公司能够与优质的供应商建立长期稳定的战略合作关系。

（2）生产模式

公司的产品属于定制化产品，产品生产具有交期短、种类繁、批次多、更新快等特点。因产品设计的差异性，需要根据产品的材料、生产工艺等因素进行定制化生产，公司根据订单及客户提供的需求，分产品型号按批次生产。

（3）销售模式

公司采取直销的销售模式，下游厂商根据市场需求直接向公司采购定制化产品，公司直接向下游客户销售，并给予客户一定的信用期限，由客户对公司进行合格供应商认证。

4、主要的业绩驱动因素

2022 年上半年度，全球新冠疫情反复，经济复苏趋势放缓，同时，市场芯片短缺，均给公司的生产经营带来了挑战。报告期内，公司营业收入为 919,643,247.67 元，较上年同期下降 18.10%；归属于上市公司股东的净利润为 22,305,178.73 元，较上年同期下降 61.60%。

报告期内，从公司主要产品的收入构成情况来看，公司功能性电子器件营业收入保持稳定，较上年同期增加 2.41%，因受疫情以及市场竞争加剧影响，公司终端客户对其供应链存在降价需求，导致公司该类产品毛利率同比有所下滑；公司结构性电子器件营业收入较上年同期下降 19.58%，主要系受芯片短缺等市场因素影响导致公司主要客户订单量减少。面对复杂的国内外市场环境，结合实际情况，报告期内公司采取了积极的应对及改善措施：一方面通过持续优化、完善内部经营管理措施，加强精细化预算管理控制，提升毛利空间；另一方面公司细化经营业务，持续推进业务转型与优化。包括成熟业务（手机产品、电脑平板产品等）的维稳以及新业务（光学产品、可穿戴产品等）的拓展；此外公司不断延伸新行业新应用，在新能源汽车等新行业应用领域加速拓展。

5、公司行业的发展情况及未来发展趋势

（1）智能手机

2022 年上半年，在全球宏观经济形势复杂，各地疫情反复等因素影响下，智能手机市场需求有所萎缩。根据市场数据分析机构 Canalys 的数据显示，2022 年第一季度，全球智能手机出货量同比下降 11%；2022 年第二季度，全球智能手机出货量同比下降 9%。报告期内，国内手机出货量总体也有所下滑。据 2022 年 7 月 20 日中国信通院发布的最新数据，2022 年上半年国内手机总体出货量累计 1.36 亿部，较去年同比下降 21.7%。

目前手机行业整体趋势虽呈疲态，但 5G 手机市场回暖，迎来增长态势。根据 IDC 预测数据，2022 年全年全球 5G 手机出货量为 7 亿部，同比增长 25.5%，预计 5G 手机出货量占同年手机新出货量的 53%。同时，全球功能机市场将进一步被智能手机所取代，公司所属行业仍然存在广阔的发展空间。

（2）智能穿戴

随着消费升级、5G 通讯的应用和普及，万物互联将会成为消费电子行业的下一个增长驱动力。智能穿戴设备作为万物互联的重要一环，将在生物识别、医疗健康、数字支付等领域扮演愈发重要的角色。同时，2018 年中华人民共和国工业和信息化部与中华人民共和国国家发展和改革委员会联合提出推进智能可穿戴设备、虚拟/增强现实和消费类无人机等产品的研发及产业化等具体要求，也推动了智能穿戴设备消费市场的飞速发展。智能穿戴设备正逐渐走向独立化、场景化、智能化的应用场景，并在技术创新与政策导向的双重推动下进入黄金快车道，产业链生态也日趋成熟。

根据 IDC 数据显示，全球智能可穿戴设备总出货量 2016-2020 年复合增长率为 44.5%，其中，2019 年全球智能可穿戴设备出货量为 3.37 亿台，同比增长 89%；2020 年全球智能可穿戴设备出货量为 3.87 亿台，同比增长 14%。未来五年全球智能可穿戴设备需求仍保持强劲增长态势，预测 2020-2025 年全球智能可

穿戴设备出货量复合增长率约为 25%，2025 年预计出货量为 13.58 亿台。

(3) VR/AR

VR (Virtual Reality)，即虚拟现实，利用计算技术、显示技术等将现实和虚拟分隔开，重构数字化虚拟世界，佩戴设备的人将背靠交互技术沉浸在虚拟世界中。AR (Augmented Reality)，即增强现实，强调虚拟数字世界与现实世界的重叠。VR/AR 的产业链主要包括上游元器件，中游硬件设备及下游内容生态，公司通过与 VR/AR 设备代工公司合作，进入 VR/AR 产业链：

VR/AR 产业链



资料来源：公开信息汇总

2020 年 Oculus Quest 2 头显设备的问世，VR 头显设备不再受空间范围的限制，芯片、光学方案、显示屏、传感器等技术的升级使设备在分辨率、刷新率、视场角等影响使用体验的参数上得到较大幅度的提升，VR/AR 再次强势发展。

根据 IDC 数据，2020 年全球 VR/AR 市场规模约为 900 亿元，其中 VR 市场规模约为 620 亿元，AR 市场规模约为 280 亿元，预计 2024 年 VR/AR 市场规模将达到 4800 亿元，其中 AR 和 VR 各占 50%，整体年复合增速约为 52%，其中 VR 增速约为 40%，AR 增速约为 71%。

二、核心竞争力分析

1、前瞻布局，重视技术创新

针对消费电子行业发展现状，公司始终秉承“以人才技术为基础诚信经营，以品质服务为根本开拓市场”的经营理念，形成了以围绕智能手机、平板电脑及智能穿戴设备等消费电子产品为基础，以新能源汽车产品为突破点的发展战略。

公司作为国家高新技术企业，重视研究开发工作，拥有健全的研发体系，培养了一批研发设计人才，形成了一个由专业理论知识扎实、研发实力强、经验丰富的技术人员组成的研发设计团队。截至 2022 年 6 月 30 日，公司拥有的知识产权总数达到 212 项。公司较强的研发能力保证了公司可以持续向市场提供质量高、性能可靠、较低成本的产品，为公司赢得了良好的市场口碑及优质的客户资源，也为公司的持续盈利提供了保障。

2、智能制造，布局全球化产能

公司布局全球化产能，在包括深圳市坪山区、东莞市凤岗镇、东莞市大岭山镇、惠州市、越南永福在内的多地设立生产基地，搭建了百级、千级及万级的洁净生产车间，具备高清洁度要求的生产环境。公司生产硬件设施齐备，具备薄片材料的多层堆叠模切、激光切割、CNC 精雕、分条、分切、撞色印刷、纹理设计、纹理转印、PVD、NCVM、热成型、表面硬化、自动化注塑、喷涂、组装等技术工艺。公司

引入了先进的数字化工厂建设理念和智能制造、数控化、自动化等技术，完成了先进领先的智能生产车间的建设，提升了消费电子精密组件的交付能力。

3、优良品质，建立良好客户关系

公司多年来深受行业优质客户的信赖，在长期的发展过程中建立了稳定的合作关系。公司致力于通过专业的服务能力、持续的创新技术满足客户的多方位需求。公司在长期竞争过程中通过品质优势、技术优势和服务优势等逐步积累了客户优势。公司将利用各项优势进一步拓展业务布局，增强客户黏性，提高业务竞争力，逐步扩大市场占有份额，提升公司整体盈利能力。

4、市场快速反应

公司凭借多年的研发生产经验，以及与众多优质客户的长期紧密的合作，对产品市场变化和用户需求的变化已能做到及时预测和快速市场反应，实现技术设计同步更新，最大限度满足客户需求。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	919,643,247.67	1,122,890,956.21	-18.10%	主要系经济下行导致业务量及产品单价均略微下降
营业成本	793,428,983.20	918,533,819.13	-13.62%	主要系业务量下降带来的成本减少
销售费用	28,353,059.78	35,375,831.60	-19.85%	主要系运输费、业务拓展费下降所致
管理费用	56,077,494.45	46,104,328.19	21.63%	主要系折旧摊销增加所致
财务费用	-4,366,683.69	3,789,439.15	-215.23%	主要系汇率变动、汇兑损益增加所致
所得税费用	3,240,388.96	4,798,947.13	-32.48%	主要系利润总额下降所致
研发投入	43,263,757.56	57,158,829.92	-24.31%	报告期内研发项目减少及部分项目进度放缓所致
经营活动产生的现金流量净额	104,728,750.13	78,743,126.10	33.00%	主要系本期收到出口退税款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	89,823,464.60	-125,846,895.84	171.38%	主要系本期结构性存款到期赎回金额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-147,987,452.83	-443,723,057.36	66.65%	主要系（1）本期用以偿还债务的现金支出减少；（2）本期用以支付阿特斯少数股权的现金支出减少
现金及现金等价物净增加额	51,647,353.30	-491,102,907.90	110.52%	主要系（1）本期结构性理财到期赎回；（2）本期用以偿还债务的现金支出减少；（3）本期用以支付阿特斯少数股权的现金支出减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
通讯行业	919,206,860.62	792,151,221.86	13.82%	-12.18%	-6.13%	-5.56%
分产品						
功能性电子器件	348,539,609.81	268,277,636.96	23.03%	2.41%	13.50%	-7.51%
结构性电子器件	517,715,838.29	471,658,851.78	8.90%	-19.58%	-15.51%	-4.38%
光学件	53,210,739.02	52,640,020.22	1.07%	-59.07%	-53.27%	-12.27%
分地区						
国内	525,756,973.24	465,971,411.42	11.37%	-26.73%	-23.85%	-3.35%
国外	393,872,973.72	327,443,885.53	16.87%	-2.79%	6.85%	-7.49%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,508,245.50	17.65%	主要系购买结构性存款到期结息收入	否
公允价值变动损益	1,656,101.80	6.48%	主要系未到期结构性存款产生的公允价值变动收益	否
资产减值	-16,481,743.79	-64.52%	主要系坏账准备及存货跌价准备转回	否
营业外收入	2,361,464.76	9.24%	主要系前期计提预计负债转回	否
营业外支出	383,559.25	1.50%	主要系固定资产报废	否
其他收益	1,365,683.26	5.35%	主要系与日常相关的政府补助	否
资产处置收益	-501,978.08	-1.97%	主要系处置固定资产损失	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	410,645,467.53	14.99%	351,554,437.30	12.41%	2.58%	主要系期末赎回结构性存款，银行存款增加
应收账款	410,071,674.01	14.97%	498,156,213.58	17.58%	-2.61%	主要系本期销售回款增加所致
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	270,886,846.46	9.89%	231,188,916.65	8.16%	1.73%	主要系备货增加
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	656,080,222.19	23.95%	682,376,896.69	24.08%	-0.13%	
在建工程	101,862,952.36	3.72%	64,511,959.89	2.28%	1.44%	主要系惠州厂区装修增加
使用权资产	124,718,039.13	4.55%	57,789,842.85	2.04%	2.51%	主要系（1）新增租赁合同；（2）租赁合同变更，延长了租赁期限导致增加
短期借款	208,747,102.27	7.62%	186,195,315.52	6.57%	1.05%	
合同负债	785,630.01	0.03%	142,386.53	0.01%	0.02%	主要系本期预收货款增加
长期借款	0.00	0.00%	30,071,338.23	1.06%	-1.06%	主要系一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债
租赁负债	127,572,306.06	4.66%	58,587,671.08	2.07%	2.59%	主要系（1）新增租赁合同；（2）租赁合同变更，延长了租赁期限导致增加
交易性金融资产	260,124,166.67	9.49%	424,843,731.79	14.99%	-5.50%	主要系本期结构性存款到期赎回导致减少
应付票据	110,311,058.63	4.03%	48,488,800.18	1.71%	2.32%	主要系本期票据支付增加
库存股	53,117,542.20	1.94%	11,414,707.00	0.40%	1.54%	主要系本期回购股份拟用于实施公司股权激励计划或员工持股计划

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
越南智动力	投资设立	4.75亿元人民币	越南	全资子公司	1、纳入集团内部控制管理制度管理范围； 2、由公司安排中方管理人员常驻越南负责管理。	报告期内实现净利润-12,905,640.77元	27.92%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	142,000,000.00							142,000,000.00
上述合计	142,000,000.00							142,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 截至2022年6月30日，受限货币资金系为银行承兑汇票保证金及利息和被司法冻结的资金，合计11,795,839.16元。

(2) 截至2022年6月30日，受限应收款项融资系为开展票据池业务，质押给银行的未到期银行承兑汇票。

(3) 截至2022年6月30日，越南智动力将计划投入使用的300万片产能的结构件设备进行预抵押登记，该部分设备的账面价值为76,114,606.65元。该受限资产为中国银行(香港)胡志明市分行对越南智动力1500万美元（折合人民币约10,000万元）授信额度提供抵押担保。截至2022年6月30日，该抵押项下的短期借款余额为0元。

(4) 截至2022年6月30日，越南智动力因厂房建设尚未完工、土地证无法分割，因而将土地证及上附着的建筑物一并预抵押登记，该部分土地使用权账面价值为9,983,936.77元，房屋建筑物账面价值为

168,009,361.07 元。该受限资产为中国银行(香港)胡志明市分行对越南智动力 1500 万美元（折合人民币约 10,000 万元）授信额度提供抵押担保。截至 2022 年 6 月 30 日，该抵押项下的短期借款余额折合人民币 0 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	711,452,800.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	142,000,000.00							142,000,000.00	自有资金
合计	142,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	142,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

☑适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金总额	105,898.63
报告期投入募集资金总额	12,189.17
已累计投入募集资金总额	70,918.31
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司 2020 年非公开发行人民币普通股（A 股）股票 6,132.744 万股，发行价格为 17.59 元/股，本次发行的募集资金总额为 1,078,749,669.60 元，扣除与本次发行相关的费用（不含税）19,763,393.51 元，募集资金净额为人民币 1,058,986,276.09 元。募集资金已于 2020 年 12 月 29 日划至公司指定账户。截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金项目报告期累计投入 709,183,124.87 元，募集资金产生利息收入 17,701,924.74 元，募集资金账户余额 367,505,075.96 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
消费电子结构件越南生产基地建设项目	否	24,698.63	24,698.63	0	11,638.7	47.12%	2023年01月01日			不适用	否
散热组件越南生产基地建设项目	否	11,900	11,900	32.95	118.39	0.99%	2023年06月30日			不适用	否
智动力消费电子结构件生产基地改建项目	否	10,000	10,000	2,156.22	2,156.22	21.56%	2023年01月01日			不适用	否
收购阿特斯49.00%股权项目	否	24,300	24,300	10,000	22,005	90.56%	2021年01月08日	623.55	8,269.81	是	否
补充流动资金	否	35,000	35,000	0	35,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	105,898.63	105,898.63	12,189.17	70,918.31	--	--	623.55	8,269.81	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	105,898.63	105,898.63	12,189.17	70,918.31	--	--	623.55	8,269.81	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司募投项目实际投入过程中受新冠疫情、市场环境变化以及公司实际经营情况等诸多因素的影响，项目的整体进度放缓，预计无法在计划的时间内完成建设。为了降低募集资金的投资风险，提升募集资金使用效率，保证资金安全合理运用，公司决定将消费电子结构件越南生产基地建设项目及散热组件越南生产基地建设项目进行调整。公司于第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》。详情请参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于公司部分募投项目延期的公告》（2022-020）。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021 年 1 月 29 日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 9,512.20 万元等额置换预先投入募投项目的自筹资金。上述募集资金置换经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2021]ZI10003 号《深圳市智动力精密技术股份有限公司募集资金置换专项审核报告》鉴证。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募	截至 2022 年 6 月 30 日，公司已将 30,000 万元募集资金用于购买理财产品，剩余募集资金存放在募集资金专用账户。

集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	30,000	30,000	0	0
合计		30,000	30,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
越南智动力	子公司	消费性电子产品功能性器件的研发、生产及销售	5,000 万美金	610,585,124.87	475,420,216.37	304,922,150.43	-12,693,485.20	-12,905,640.77
东莞智动力	子公司	消费性电子产品功能性器件及结构件的研发、生产及销售	40,000 万元人民币	602,272,750.32	234,611,457.00	145,836,068.37	-2,848,302.31	803,097.82
阿特斯	子公司	消费类电子产品、汽车中控类产品相关设备及其零配件的研发、生产及销售	1176.47 万元人民币	670,800,437.82	289,363,694.02	454,749,326.08	17,142,004.38	15,831,888.72
度润光电	子公司	光学元件、电子产品塑料配件的研发、生产及销售。	1,000 万元人民币	152,465,824.81	37,735,766.21	57,277,496.83	-3,973,486.02	-3,178,128.48

注：度润光电报告期内为阿特斯全资子公司，于 2022 年 7 月 6 日完成工商变更登记，由阿特斯持有 100% 股权变更为智动力持有 100% 股权。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、公司于 2018 年 2 月与阿特斯签订股权投资协议，对阿特斯增资人民币 2,250.00 万元，取得其 15% 的股权。2018 年 12 月 28 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过《关于收购广东阿特斯科技有限公司部分股权的议案》。公司以自有资金 12,600 万元人民币收购三明市沙县斯度诚企业管理服务合伙企业（普通合伙）与周桂克先生（阿特斯实际控制人）等股东合计持有的阿特斯 36% 的股权，本次收购完成后，阿特斯成为公司 51% 的控股子公司。2019 年 1 月，阿特斯已按照收购协议约定完成了工商变更登记、《广东阿特斯科技有限公司章程》修订及变更备案董事会监事会成员等相关手续，并取得东莞市工商行政管理局换发的《营业执照》，公司自 2019 年 1 月起将阿特斯及其全资子公司度润光电纳入合并范围。

2、公司于 2020 年 09 月 02 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于批准公司与周桂克签订〈深圳市智动力精密技术股份有限公司与周桂克之附条件生效的股权收购协议〉的议案》等相关议案，同意公司向特定对象发行股票募集资金并以支付 3.43 亿元现金的方式收购周桂克持有的阿特斯 49% 股权。2021 年 1 月，阿特斯已按照收购协议约定完成了工商变更登记、《广东阿特斯科技有限公司章程》修订及变更备案董事会监事会成员等相关手续，并取得东莞市工商行政管理局换发的《营业执照》。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场风险

公司所处行业属于充分竞争行业，一方面随着国际产业转移的进一步深化，行业技术的快速发展，全球分工体系和市场竞争格局可能发生较大变化；另一方面随着宏观经济形势的影响，下游相关行业市场景气度存在周期性波动，可能使得部分客户减少向公司采购，导致公司面临订单减少的情形。若公司不能准确判断产业发展方向，紧跟行业技术发展趋势，将可能失去现有的行业和市场地位，公司将面临市场份额及盈利能力下降的风险。

公司将密切关注行业发展情况，不断加深精细化业务管理能力，持续推进业务转型与优化。同时公司将加强对成熟行业细分领域深耕，积极拓展新业务，加大研发投入的力度，进行前沿技术的研发开拓，保持核心关键技术的领先。

（二）行业技术升级换代带来的风险

公司业务涵盖消费电子功能性器件、结构性器件等精密器件，产品广泛应用于消费电子、通信设备及汽车等行业，上述行业存在技术更新速度快、创新性强等特点。如果公司研发能力无法匹配终端产品更新迭代的速度、产品的发展趋势并实现技术和产品升级，面临激烈的市场竞争则公司的产品和技术存在被淘汰风险。

因此，公司要坚持技术创新，时刻关注市场产业的技术变化，完善公司的研发体系，加大研发投入，及时调整研发方向和技术储备。

（三）募投项目不及预期风险

公司向特定对象发行股票募集资金投资项目的可行性分析系基于当时市场环境、政策等因素做出。但如果项目产品市场因受到宏观经济波动、上下游行业周期性变化等因素影响陷入衰退，将导致募集资金投资项目面临无法如期完成或实施效果无法达到预期效益的风险。

因此，公司将实时跟进募投项目的进展情况，关注市场、产业及技术等发展趋势，定期分析、研究和调整，为项目做出多方面准备，必要时对项目进行相应的调整及优化。同时完善公司的业务结构，不断开拓市场，增强公司持续盈利能力。

（四）海外业务拓展风险

拓展海外市场可能存在很多不确定性，当地政治经济局势、法律法规和管制措施的变化都或将对公司海外业务的经营造成影响。此外，海外疫情也会影响越南智动力开工及建设情况。

公司将持续关注当地市场准入要求及当地法规，增强法治合规意识，强化企业合规管理；针对疫情反复的风险，公司将密切关注国内外疫情的变化及走势，完善相关预案，保障广大职工的健康安全，保证生产经营活动的稳定有序。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	39.65%	2022 年 04 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2022-023

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期 ⁴⁻²⁻¹	原因
刘炜	总经理、非独立董事	任期满离任	2022 年 07 月 11 日	任期届满离任
郭新梅	独立董事	任期满离任	2022 年 07 月 11 日	任期届满离任
陈卓君	职工代表监事	任期满离任	2022 年 06 月 22 日	任期届满离任
吴婉霞	职工代表监事	被选举	2022 年 06 月 22 日	换届选举
吴加维	总经理	聘任	2022 年 07 月 11 日	换届选举
康立	独立董事	被选举	2022 年 07 月 11 日	换届选举
陈丹华	非独立董事	被选举	2022 年 07 月 11 日	换届选举

注：4-2-1 公司于 2022 年 6 月 23 日召开了第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于董事会换届选举暨提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》和《关于董事会换届选举暨提名公司第四届董事会独立董事候选人的议案》，上述议案于 2022 年 7 月 11 日经公司召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过，详情请参见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《关于董事会换届选举的公告》(2022-028)、《第三届董事会第二十八次会议决议公告》(2022-032)、《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(2022-035)。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司在日常生产经营中严格按照《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的相关法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》等法律法规、规范性文件及相关制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等的股东地位、平等的股东权利；充分保护股东的合法权益，让中小投资者充分行使自己的权利；积极实施现金分红政策，确保股东投资回报。

2、职工权益保护

公司十分重视保障员工合法权益，为员工提供健康、安全的工作环境，定期组织员工进行体检，关注员工的身心健康；尊重员工，积极采纳员工合理化建议，增强公司凝聚力；致力于培养出优秀的人才，帮助每一位员工实现自我价值，与企业共同成长。公司不断完善人力资源管理体系，努力为员工提供更大的发展空间及更多的人文关怀。

3、履行其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，依法纳税；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业。公司响应国家环保政策，为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴加维、陈奕纯、刘炜、陈丹华、方吉鑫	股份限售承诺	在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接和间接持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其直接和间接持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2017 年 07 月 19 日		正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴加维、陈奕纯	股份减持承诺	本人在其所持股份锁定期限届满后两年内减持所持公司股份的，每年减持数量不超过其所持公司股份总数的 25%，减持价格不低于本次发行的发行价（上述减持价格需剔除分红、转增股本等除权除息情形的影响），减持将采取大宗交易、集中竞价等法律允许的方式。如确定依法减持公司股份的，其将提前三个交易日公告减持计划。	2017 年 07 月 19 日	2017 年 8 月 4 日-2022 年 8 月 3 日	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	稳定股价承诺	1.若本公司的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，本公司董事会应当在前述行为被证券监管机构或司法部门认定后及时制定股份回购预案（预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息），并提交股东大会审议通过。公司股票已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期活期存款利息；公司股票已上市的，回购价格以公司股票发行价格加计银行同期活期存款利息和回购义务触发时点前	2017 年 07 月 19 日	长期有效	正在履行

			<p>最后一个交易日公司股票收盘价格的孰高确定。股份回购义务需在股份回购公告发布之日起 3 个月内完成。</p> <p>2.若证券监管机构或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将按照有效的司法裁决文件依法赔偿投资者损失。上述公司回购新股不影响投资者对本公司的民事索赔。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴加维、陈奕纯	股份回购承诺	<p>1.若公司的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，本人将在前述行为被证券监管机构或其他有权机关认定后及时制定股份回购计划，购回已转让的原限售股份。公司股票已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期活期存款利息；公司股票已上市的，回购价格以公司股票发行价格加计银行同期活期存款利息和回购义务触发时点前最后一个交易日公司股票的收盘价格的孰高确定。本人的股份回购义务应当在股份回购公告发布之日起 3 个月内完成。</p> <p>2.若证券监管机构或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的，本人将按照有效的司法裁决文件依法赔偿投资者损失。上述股份回购不影响投资者对本企业的民事索赔。</p> <p>3.在本人担任公司董事期间，如公司发生被证券监管部门或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的情形，本人将通过投赞同票的方式促使公司履行已作出的承诺。</p> <p>4.本人将积极采取合法措施履行本承诺函的全部内容，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，如有违反，本人同意公司届时扣减本人的现金分红或薪酬津贴，直至本人履行上述相关义务止。</p>	2017 年 07 月 19 日	长期有效	正常履行
首次公开发	刘炜、陈丹	关于招股	1.若证券监管部门或其他有权机关认定公司的招股说明	2017 年 07 月 19 日	长期有效	正常履行

行或再融资时所作承诺	华、孔维民、陈志旭、余克定	说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法对投资者在证券交易中遭受的损失承担赔偿责任，但是本人能够证明本人没有过错的除外。2.在本人担任公司董事期间，如公司发生被证券监管部门或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的情形，本人将通过投赞同票的方式促使公司履行已作出的承诺。3.本人将积极采取合法措施履行本承诺函的全部内容，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，如有违反，本人同意公司届时扣减本人的现金分红或薪酬津贴，直至本人履行上述相关义务止。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	高建新、金成华、贡志荣、方吉鑫、李杰	关于招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺	1.若证券监管部门或其他有权机关认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并致使公司投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法对投资者在证券交易中遭受的损失承担赔偿责任，但是本人能够证明本人没有过错的除外。2.本人将积极采取合法措施履行本承诺函的全部内容，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，如有违反，本人同意公司届时扣减本人的现金分红或薪酬津贴，直至本人履行上述相关义务止	2017年07月19日	长期有效	正常履行
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
福建省鑫钻建筑工程有限公司起诉惠州智动力拖欠工程款	5,238.58	否	二审判决已终审，且再审已裁定驳回	1.二审判决完毕，广东省高级人民法院驳回原告福建省鑫钻建筑工程有限公司诉讼请求，维持广东省惠州市中级人民法院一审判决结果。判决结果为：驳回福建省鑫钻建筑工程有限公司所有诉讼请求。 2.2022年7月19日，广东省高级人民法院出具民事裁定书，裁定结果为：驳回福建省鑫钻建筑工程有限公司的再审申请。	不涉及执行	2022年03月29日	具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司2021年年度报告全文（编号：2022-008）

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1. (1) 2015 年 11 月, 东莞智动力与东莞市智维电子科技有限公司(以下简称“东莞智维”)签订厂房租赁合同。东莞智维将其位于东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号的厂房 A、宿舍楼 A 和办公楼租赁与东莞智动力, 租赁期限为 2015 年 12 月 1 日至 2025 年 11 月 30 日止。(2) 2017 年 8 月, 东莞智动力与东莞智维签订厂房租赁合同。东莞智维将其位于东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号的厂房 B、宿舍楼 B 和食堂租赁与东莞智动力, 租赁期限为 2017 年 10 月 1 日至 2020 年 9 月 30 日止。2020 年 9 月, 东莞智动力与东莞智维续签厂房租赁合同。东莞智维将其位于东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号的厂房 B、宿舍楼 B 和食堂租赁与东莞智动力, 租赁期限为 2020 年 10 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日止。(3) 2021 年 11 月, 以上两个租赁合同变更为一个租赁合同, 东莞智维将其位于东莞市凤岗镇官井头村小布二路 10 号的房屋租赁与东莞智动力, 租赁期限为 2022 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日止。

2. 2017 年 6 月, 智动力与深圳市坪山田心股份合作公司签订厂房租赁合同。深圳市坪山田心股份合作公司将其位于深圳市坪山区田心社区金田路 352 号的厂房租赁与智动力, 租赁期限为 2017 年 7 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日止。2020 年 6 月, 智动力与深圳市坪山田心股份合作公司续签厂房租赁合同。深圳市坪山田心股份合作公司将其位于深圳市坪山区田心社区金田路 352 号 101 的厂房租赁与智动力, 租赁期限为 2020 年 7 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止。

3. 2017 年 2 月，阿特斯与东莞市万海实业投资有限公司签订厂房租赁合同。东莞万海将其位于东莞市大岭山镇厚大路兴昂工业园的厂房 A 栋、M 栋和宿舍楼租赁与阿特斯，租赁期限为 2017 年 3 月 1 日至 2022 年 2 月 28 日止。

4. 2018 年 3 月，阿特斯与东莞市万海实业投资有限公司签订房屋租赁合同。东莞万海将其位于东莞市大岭山镇厚大路兴昂工业园的宿舍 13 栋租赁与阿特斯，租赁期限为 2018 年 3 月 5 日至 2022 年 2 月 28 日止。

5. 2019 年 1 月，阿特斯与东莞市万海实业投资有限公司签订厂房租赁合同。东莞万海其位于东莞市大岭山镇厚大路兴昂工业园的厂房 B 栋第三层四格区租赁与阿特斯，租赁期限为 2019 年 1 月 20 日至 2021 年 1 月 19 日止。2021 年 1 月，阿特斯与东莞市万海实业投资有限公司续签了厂房租赁合同，租赁期限为 2021 年 1 月 21 日至 2022 年 2 月 28 日。

6. 2019 年 4 月，阿特斯与东莞市万海实业投资有限公司签订厂房租赁合同。东莞万海其位于东莞市大岭山镇厚大路兴昂工业园的厂房 B 栋第三层四格区租赁与阿特斯，租赁期限为 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 2 月 28 日止。

7. 2020 年 3 月，阿特斯与东莞市基楚贸易有限公司签订厂房、宿舍租赁合同。东莞市基楚贸易有限公司将位于东莞市大岭山镇大岭山大道 378 号 1 号楼厂房 10208M²、宿舍 30 间 1680M²、铁皮房 450M²、配电房 362M²、危化品仓 300M² 租赁与阿特斯，租赁期限为 2020 年 3 月 15 日至 2026 年 3 月 15 日止。

8. 2020 年 4 月，阿特斯与东莞市基楚贸易有限公司签订厂房、宿舍租赁合同。东莞市基楚贸易有限公司将位于东莞市大岭山镇大岭山大道 378 号 3 号楼厂房第一层 800M²、第六层 950M²、宿舍 5 楼一整层 23 间宿舍 840M² 租赁与阿特斯，租赁期限为 2020 年 4 月 15 日至 2026 年 3 月 15 日止。

9. 2020 年 11 月，阿特斯与东莞市亿优物业管理有限公司签订了宿舍租赁合同。东莞市亿优物业管理有限公司将位于东莞市大岭山镇大塘村莲峰三横路 71 号之一（五层，850M²）租赁与阿特斯，租赁期限为 2020 年 11 月 1 日至 2024 年 10 月 31 日止。

10. 2022 年 1 月，阿特斯与林良三签订房屋租赁合同。林良三将位于深圳市南山区沙河高尔夫别墅 A05 栋租赁与阿特斯，租赁期限为 2022 年 1 月 20 日至 2027 年 1 月 19 日止。

11. 2022 年 4 月，度润与深圳自由人投资实业有限公司签订租赁合同。深圳自由人投资实业有限公司将位于深圳市南山区科技园科发路三号中电长城大厦（工业区）北塔（B 座）栋 11 层 03 号的房屋租赁与度润，租赁期限为 2022 年 4 月 21 日至 2024 年 4 月 20 日止。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司对子公司的担保情况										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0			报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0			报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0			
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
越南智动力	2019年08月02日	10,067.1	2020年01月08日	0	连带责任担保			5年	是	否
东莞智动力	2019年08月02日	5,000	2022年05月19日	1,585.17	连带责任担保			1年	否	否
阿特斯	2022年03月29日	1,000	2022年04月27日	0	连带责任担保			1年	否	否
东莞智动力	2022年03月29日	1,000	2022年04月27日	628.08	连带责任担保			1年	否	否
阿特斯	2022年03月29日	8,000	2022年06月24日	1,737.36	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		75,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,950.61			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		75,000			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		3,950.61			

子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
东莞智动力	2022年03月29日	1,000	2022年04月27日	628.08	连带责任担保			1年	否	是	
阿特斯	2022年03月29日	1,000	2022年04月27日	0	连带责任担保			1年	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			75,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						628.08	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			75,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						628.08	
公司担保总额(即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			150,000 ⁶⁻¹²⁻²⁻¹	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						4,578.69	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			150,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						4,578.69	
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例											2.69%
其中:											

注：6-12-2-1 关于报告期内担保额度合计的说明：根据公司第三届董事会第二十六次会议、第三届监事会第二十一次会议、2021 年年度股东大会审议通过的《关于公司或子公司申请融资额度并提供担保的议案》，公司及纳入公司合并报表的全资子公司拟向金融机构申请总计不超过 15 亿元人民币（或等值外币）的融资额度。同时公司及纳入公司合并报表的全资子公司拟就上述额度根据实际需要互相提供担保。

3、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,195,155	25.30%	0	0	0	-47,250	-47,250	67,147,905	25.28%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	67,195,155	25.30%	0	0	0	-47,250	-47,250	67,147,905	25.28%
其中：境内法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境内自然人持股	67,195,155	25.30%				-47,250	-47,250	67,147,905	25.28%
4、外资持股	0	0.00%					0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
二、无限售条件股份	198,429,085	74.70%	0	0	0	47,250	47,250	198,476,335	74.72%
1、人民币普通股	198,429,085	74.70%				47,250	47,250	198,476,335	74.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%

第七节 股份变动及股东情况

4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	265,624,240	100.00%	0	0	0	0	0	265,624,240	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

方吉鑫先生所持部分公司股份按高管锁定股相关法规解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2021 年 10 月 18 日召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，具体内容详见公司于 2021 年 10 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2021-060）。公司计划使用自有资金以集中竞价交易方式进行股份回购，回购的股份拟用于实施公司股权激励计划或员工持股计划。回购金额不低于人民币 5,000.00 万元且不超过人民币 7,000.00 万元（均包含本数），回购股份的价格不超过人民币 20.00 元/股。回购期限为自第三届董事会第二十三次会议审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。

截至 2022 年 6 月 30 日，本次回购计划中公司通过股份回购专用证券账户使用自有资金以集中竞价交易方式累计回购股份 4,300,020 股，占目前公司总股本的 1.62%，最高成交价为 15.00 元/股，最低成交价为 10.13 元/股，支付的总金额为 53,117,542.20 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴加维	35,909,989	0	0	35,909,989	高管锁定股	执行董监高限售规定
陈奕纯	30,754,766	0	0	30,754,766	高管锁定股	执行董监高限售规定
陈丹华	165,000	0	0	165,000	高管锁定股	执行董监高限售规定
刘炜	126,000	0	0	126,000	高管锁定股	执行董监高限售规定
张国书	50,400	0	0	50,400	高管锁定股	执行董监高限售规定
方吉鑫	189,000	47,250	0	141,750	高管锁定股	执行董监高限售规定
合计	67,195,155	47,250	0	67,147,905	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,516	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吴加维	境内自然人	18.03%	47,879,986	0	35,909,989	11,969,997	质押	18,000,000
陈奕纯	境内自然人	15.44%	41,006,355	0	30,754,766	10,251,589	质押	20,000,000
广东恒阔投资管理有限公司	国有法人	4.98%	13,234,196	0		13,234,196		
深圳市远致富海投资管理有限公司—深圳远致富海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	4.28%	11,370,096	0		11,370,096		
深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致瑞信混改股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	3.93%	10,430,520	0		10,430,520		
周桂克	境内自然人	3.86%	10,262,938	7,844,441		10,262,938		
铜陵大江投资控股有限公司	国有法人	2.14%	5,685,048	0		5,685,048		
中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	2.14%	5,685,048	0		5,685,048		
云南智轩明企业管理有限公司	境内非国有法人	1.11%	2,947,625	-429,000		2,947,625		
深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市东方远致平稳发展私募股权投	其他	1.07%	2,842,524	0		2,842,524		

资基金合伙企业（有限合伙）							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	广东恒阔投资管理有限公司、深圳市远致富海投资管理有限公司—深圳远致富海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）、铜陵大江投资控股有限公司、中国华融资产管理股份有限公司、深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市东方远致平稳发展私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）5 位股东通过认购公司向特定对象发行股票的方式成为公司前 10 名股东。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	吴加维和陈奕纯系夫妻关系。公司未知以上其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	深圳市智动力精密技术股份有限公司回购专用证券账户期末持有 4,300,020 股，报告期增加 3,500,020 股，持股数位列公司前 10 名。						

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东恒阔投资管理有限公司	13,234,196	人民币普通股	13,234,196
吴加维	11,969,997	人民币普通股	11,969,997
深圳市远致富海投资管理有限公司—深圳远致富海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	11,370,096	人民币普通股	11,370,096
深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市远致瑞信混改股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,430,520	人民币普通股	10,430,520
周桂克	10,262,938	人民币普通股	10,262,938
陈奕纯	10,251,589	人民币普通股	10,251,589
铜陵大江投资控股有限公司	5,685,048	人民币普通股	5,685,048
中国华融资产管理股份有限公司	5,685,048	人民币普通股	5,685,048
云南智轩明企业管理有限公司	2,947,625	人民币普通股	2,947,625
深圳市远致瑞信股权投资管理有限公司—深圳市东方远致平稳发展私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,842,524	人民币普通股	2,842,524

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	吴加维和陈奕纯系夫妻关系。公司未知以上其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	上述股东周桂克通过普通证券账户持有 8,904,538 股，通过长城证券股份有限公司客户信用担保证券账户持有 1,358,400 股，合计持有 10,262,938 股。

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《深圳市智动力精密技术股份有限公司 2021 年年度报告》。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市智动力精密技术股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	410,645,467.53	351,554,437.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	260,124,166.67	424,843,731.79
衍生金融资产		
应收票据	7,685,829.20	73,615,556.84
应收账款	410,071,674.01	498,156,213.58
应收款项融资	78,091,940.95	25,820,170.01
预付款项	12,599,420.89	11,896,677.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,222,982.86	16,130,223.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	270,886,846.46	231,188,916.65
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	15,237,951.82	16,550,377.60
流动资产合计	1,474,566,280.39	1,649,756,305.04
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	142,000,000.00	142,000,000.00
投资性房地产		

固定资产	656,080,222.19	682,376,896.69
在建工程	101,862,952.36	64,511,959.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	124,718,039.13	57,789,842.85
无形资产	31,358,249.58	32,979,604.72
开发支出		
商誉	122,415,368.48	122,415,368.48
长期待摊费用	30,561,399.54	40,786,833.48
递延所得税资产	33,933,217.54	34,410,881.23
其他非流动资产	22,167,076.62	6,685,915.62
非流动资产合计	1,265,096,525.44	1,183,957,302.96
资产总计	2,739,662,805.83	2,833,713,608.00
流动负债：		
短期借款	208,747,102.27	186,195,315.52
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	110,311,058.63	48,488,800.18
应付账款	383,533,463.91	488,831,795.85
预收款项	4,548,198.87	2,649,600.71
合同负债	785,630.01	142,386.53
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	26,596,888.11	37,221,784.44
应交税费	12,226,370.65	16,586,945.78
其他应付款	1,086,435.94	2,169,106.51
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	50,133,877.32	120,050,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	797,969,025.71	902,335,735.52

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	30,071,338.23
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	127,572,306.06	58,587,671.08
长期应付款	102,900,000.00	102,900,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	750,973.34	3,000,000.00
递延收益	2,832,901.42	3,452,839.00
递延所得税负债	4,565,946.67	5,153,119.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	238,622,127.49	203,164,967.90
负债合计	1,036,591,153.20	1,105,500,703.42
所有者权益：		
股本	265,624,240.00	265,624,240.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	960,198,782.63	960,203,886.61
减：库存股	53,117,542.20	11,414,707.00
其他综合收益	-8,743,796.02	-13,068,617.36
专项储备		
盈余公积	43,809,351.42	43,809,351.42
一般风险准备		
未分配利润	495,300,616.80	483,058,750.91
归属于母公司所有者权益合计	1,703,071,652.63	1,728,212,904.58
少数股东权益		
所有者权益合计	1,703,071,652.63	1,728,212,904.58
负债和所有者权益总计	2,739,662,805.83	2,833,713,608.00

法定代表人：吴加维

主管会计工作负责人：李明辉

会计机构负责人：李明辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	273,083,601.12	193,005,074.32
交易性金融资产	260,124,166.67	424,843,731.79
衍生金融资产		
应收票据		1,242,083.53
应收账款	353,059,579.15	314,143,629.03
应收款项融资	4,888,328.25	11,300,702.45
预付款项	3,067,331.05	5,446,018.79
其他应收款	257,333,194.02	221,667,461.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	32,214,988.31	26,725,186.37
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,984,128.65	6,417,707.79
流动资产合计	1,188,755,317.22	1,204,791,595.35
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	1,209,588,655.89	1,209,588,655.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	142,000,000.00	142,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	25,239,759.96	28,463,612.75
在建工程	7,186,287.44	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,195,856.88	10,842,287.40
无形资产	934,202.75	1,259,309.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	553,019.09	613,486.75

递延所得税资产	2,127,576.53	3,172,200.90
其他非流动资产	1,955.75	1,955.75
非流动资产合计	1,388,827,314.29	1,395,941,508.56
资产总计	2,577,582,631.51	2,600,733,103.91
流动负债：		
短期借款	208,747,102.27	130,195,513.89
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,602,031.04	31,945,578.68
应付账款	281,463,766.58	344,952,851.10
预收款项	4,548,198.87	2,649,600.71
合同负债		
应付职工薪酬	2,165,047.23	3,727,396.34
应交税费	2,732,332.45	825,587.72
其他应付款	97,522,360.52	19,863,323.75
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	50,133,877.32	120,050,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	697,914,716.28	654,209,852.19
非流动负债：		
长期借款	0.00	30,071,338.23
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,238,531.37	11,165,138.49
长期应付款	102,900,000.00	102,900,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	104,138,531.37	144,136,476.72
负债合计	802,053,247.65	798,346,328.91
所有者权益：		
股本	265,624,240.00	265,624,240.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,191,462,936.14	1,191,468,040.12
减：库存股	53,117,542.20	11,414,707.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,809,351.42	43,809,351.42
未分配利润	327,750,398.50	312,899,850.46
所有者权益合计	1,775,529,383.86	1,802,386,775.00
负债和所有者权益总计	2,577,582,631.51	2,600,733,103.91

3、合并利润表

单位：元

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、营业总收入	919,643,247.67	1,122,890,956.21
其中：营业收入	919,643,247.67	1,122,890,956.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	919,585,381.76	1,064,414,801.78
其中：营业成本	793,428,983.20	918,533,819.13
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	2,828,770.46	3,452,553.79
销售费用	28,353,059.78	35,375,831.60
管理费用	56,077,494.45	46,104,328.19
研发费用	43,263,757.56	57,158,829.92
财务费用	-4,366,683.69	3,789,439.15
其中：利息费用	7,242,768.35	10,124,232.27
利息收入	2,192,872.31	6,421,768.72
加：其他收益	1,365,683.26	3,180,575.95
投资收益（损失以“-”号填列）	4,508,245.50	3,475,321.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,656,101.80	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,513,811.02	11,002,797.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	8,967,932.77	-8,416,248.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-501,978.08	17,864.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,567,662.18	67,736,464.73
加：营业外收入	2,361,464.76	5,244.95

减：营业外支出	383,559.25	4,733,392.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,545,567.69	63,008,317.49
减：所得税费用	3,240,388.96	4,798,947.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,305,178.73	58,209,370.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,305,178.73	58,209,370.36
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.归属于母公司所有者的净利润	22,305,178.73	58,083,513.52
2.少数股东损益		125,856.84
六、其他综合收益的税后净额	4,324,821.34	-6,886,415.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,324,821.34	-6,886,415.56
（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	4,324,821.34	-6,886,415.56
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	4,324,821.34	-6,886,415.56
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	26,630,000.07	51,322,954.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,630,000.07	51,197,097.96
归属于少数股东的综合收益总额		125,856.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0847	0.2186
（二）稀释每股收益	0.0847	0.2186

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：吴加维

主管会计工作负责人：李明辉

会计机构负责人：李明辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、营业收入	292,598,547.81	314,749,051.07
减：营业成本	257,595,570.23	256,968,859.00
税金及附加	1,181,191.56	136,734.54
销售费用	3,464,973.79	5,240,222.55
管理费用	13,192,370.04	11,701,054.37
研发费用	4,874,319.16	8,742,622.85
财务费用	-3,726,701.86	3,919,602.51
其中：利息费用	3,414,260.67	6,386,174.53
利息收入	2,981,559.35	10,365,591.63
加：其他收益	364,661.23	1,393,874.49
投资收益（损失以“-”号填列）	4,508,245.50	-1,177,064.57
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		
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）	1,656,101.80	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,184,074.90	1,276,356.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,428,009.59	-1,028,006.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-73,526.69	25,404.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,084,391.22	28,530,520.36
加：营业外收入	46,059.29	1,932.12
减：营业外支出	124,043.01	5,243.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,006,407.50	28,527,209.42
减：所得税费用	4,092,546.62	2,586,701.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,913,860.88	25,940,508.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,913,860.88	25,940,508.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	24,913,860.88	25,940,508.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022年半年度	2021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	949,816,890.61	1,242,696,973.93
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	19,514,214.73	1,229,582.62
收到其他与经营活动有关的现金	14,071,934.89	24,455,974.28
经营活动现金流入小计	983,403,040.23	1,268,382,530.83
购买商品、接受劳务支付的现金	554,317,524.48	815,559,043.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	234,212,530.46	244,301,827.18
支付的各项税费	22,968,053.61	46,425,603.06
支付其他与经营活动有关的现金	67,176,181.55	83,352,931.42
经营活动现金流出小计	878,674,290.10	1,189,639,404.73
经营活动产生的现金流量净额	104,728,750.13	78,743,126.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		11,532,307.12
取得投资收益收到的现金	6,728,512.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	474,518.41	2,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	624,155,399.55	
投资活动现金流入小计	631,358,430.83	11,535,107.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,534,966.23	85,382,002.96
投资支付的现金		52,000,000.00
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	460,000,000.00	

投资活动现金流出小计	541,534,966.23	137,382,002.96
投资活动产生的现金流量净额	89,823,464.60	-125,846,895.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	197,593,776.18	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		61,882,990.62
筹资活动现金流入小计	197,593,776.18	181,882,990.62
偿还债务支付的现金	177,246,483.69	382,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,383,642.41	30,729,646.24
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	153,951,102.91	212,576,401.74
筹资活动现金流出小计	345,581,229.01	625,606,047.98
筹资活动产生的现金流量净额	-147,987,452.83	-443,723,057.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,082,591.40	-276,080.80
五、现金及现金等价物净增加额	51,647,353.30	-491,102,907.90
加：期初现金及现金等价物余额	347,202,275.07	1,277,247,555.98
六、期末现金及现金等价物余额	398,849,628.37	786,144,648.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022年半年度	2021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	251,419,717.06	392,134,297.85
收到的税费返还	16,051,071.13	8,853.58
收到其他与经营活动有关的现金	307,652,147.35	352,729,783.55
经营活动现金流入小计	575,122,935.54	744,872,934.98
购买商品、接受劳务支付的现金	243,863,847.33	209,058,871.21
支付给职工以及为职工支付的现金	21,476,538.92	20,462,031.08
支付的各项税费	1,703,946.50	754,640.29
支付其他与经营活动有关的现金	275,855,278.99	385,855,611.60
经营活动现金流出小计	542,899,611.74	616,131,154.18
经营活动产生的现金流量净额	32,223,323.80	128,741,780.80
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	6,728,512.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	48,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	624,155,399.55	
投资活动现金流入小计	630,931,912.42	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,875,888.06	1,645,568.88
投资支付的现金	100,000,000.00	334,502,800.04
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	460,000,000.00	
投资活动现金流出小计	567,875,888.06	336,148,368.92
投资活动产生的现金流量净额	63,056,024.36	-336,148,368.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	160,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,846,360.76
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	123,846,360.76
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	382,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,382,825.10	28,512,595.87
支付其他与筹资活动有关的现金	42,064,453.45	1,368,074.40
筹资活动现金流出小计	175,447,278.55	412,180,670.27
筹资活动产生的现金流量净额	-15,447,278.55	-288,334,309.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	248,618.14	-1,036,312.65
五、现金及现金等价物净增加额	80,080,687.75	-496,777,210.28
加：期初现金及现金等价物余额	193,002,913.37	1,122,556,191.80
六、期末现金及现金等价物余额	273,083,601.12	625,778,981.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022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
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	265,624,240.00	960,203,886.61	11,414,707.00	-13,068,617.36	43,809,351.42	483,058,750.91	1,728,212,904.58	1,728,212,904.58	
二、本年期初余额	265,624,240.00	960,203,886.61	11,414,707.00	-13,068,617.36	43,809,351.42	483,058,750.91	1,728,212,904.58	1,728,212,904.58	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-5,103.98	41,702,835.20	4,324,821.34		12,241,865.89	-25,141,251.95	-25,141,251.95	
(一)综合收益总额				4,324,821.34		22,305,178.73	26,630,000.07	26,630,000.07	
(二)所有者投入和减少资本		-5,103.98	41,702,835.20				-41,707,939.18	-41,707,939.18	
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		-5,103.98	41,702,835.20				-41,707,939.18	-41,707,939.18	
(三)利润分配						-10,063,312.84	-10,063,312.84	-10,063,312.84	
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						-10,063,312.84	-10,063,312.84	-10,063,312.84	
四、本期末余额	265,624,240.00	960,198,782.63	53,117,542.20	-8,743,796.02	43,809,351.42	495,300,616.80	1,703,071,652.63	1,703,071,652.63	

上年金额

单位：元

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
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	265,752,240.00	1,191,897,374.84	16,523,575.63	-10,251,543.12	38,614,450.29	442,667,449.89	1,912,156,396.27	111,653,320.26	2,023,809,716.53
二、本年期初余额	265,752,240.00	1,191,897,374.84	16,523,575.63	-10,251,543.12	38,614,450.29	442,667,449.89	1,912,156,396.27	111,653,320.26	2,023,809,716.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-230,985,678.16	-15,606,775.63	-6,886,415.56		47,481,422.41	-174,783,895.68	-111,242,142.42	-286,026,038.10
（一）综合收益总额				-6,886,415.56		58,083,513.52	51,197,097.96	411,177.84	51,608,275.80
（二）所有者投入和减少资本		-230,985,678.16	-15,606,775.63				-215,378,902.53	-111,653,320.26	-327,032,222.79
1. 所有者投入的普通股		-231,346,679.74					-231,346,679.74	-111,653,320.26	-343,000,000.00
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		361,001.58	-15,606,775.63				15,967,777.21		15,967,777.21
4. 其他									
（三）利润分配						-10,602,091.11	-10,602,091.11		-10,602,091.11
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						-10,602,091.11	-10,602,091.11		-10,602,091.11
四、本期期末余额	265,752,240.00	960,911,696.68	916,800.00	-17,137,958.68	38,614,450.29	490,148,872.30	1,737,372,500.59	411,177.84	1,737,783,678.43

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022年半年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	265,624,240.00	1,191,468,040.12	11,414,707.00		43,809,351.42	312,899,850.46	1,802,386,775.00
二、本年期初余额	265,624,240.00	1,191,468,040.12	11,414,707.00		43,809,351.42	312,899,850.46	1,802,386,775.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-5,103.98	41,702,835.20			14,850,548.04	-26,857,391.14
（一）综合收益总额						24,913,860.88	24,913,860.88
（二）所有者投入和减少资本		-5,103.98	41,702,835.20				-41,707,939.18
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		-5,103.98	41,702,835.20				-41,707,939.18
（三）利润分配						-10,063,312.84	-10,063,312.84
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-10,063,312.84	-10,063,312.84
四、本期期末余额	265,624,240.00	1,191,462,936.14	53,117,542.20		43,809,351.42	327,750,398.50	1,775,529,383.86

上期金额

单位：元

项目	2021年半年度						
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	265,752,240.00	1,191,897,374.84	16,523,575.63		38,614,450.29	276,747,831.40	1,756,488,320.90
二、本年期初余额	265,752,240.00	1,191,897,374.84	16,523,575.63		38,614,450.29	276,747,831.40	1,756,488,320.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		361,001.58	-15,606,775.63			15,338,417.10	31,306,194.31
（一）综合收益总额						25,940,508.21	25,940,508.21
（二）所有者投入和减少资本		361,001.58	-15,606,775.63				15,967,777.21
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		361,001.58	-15,606,775.63				15,967,777.21
4. 其他							
（三）利润分配						-10,602,091.11	-10,602,091.11
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-10,602,091.11	-10,602,091.11
四、本期期末余额	265,752,240.00	1,192,258,376.42	916,800.00		38,614,450.29	292,086,248.50	1,787,794,515.21

三、公司基本情况

公司系于 2013 年 1 月由吴加维、陈奕纯、林长春、郑永坚、吴加和、深圳市智明轩投资咨询有限责任公司、陈晓明、方平、吴雄驰、刘奕君、杨云柏、陈林波、陈恃岳共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：9144030076497004XE。

2017 年 8 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市智动力精密技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1241 号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,130 万股，每股发行价格 9.39 元/股，本次发行后公司累计发行股本总数 12,520 万股，注册资本为 125,200,000.00 元。

2017 年 12 月 29 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《深圳市智动力精密技术股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》。2018 年 2 月 6 日，公司召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予权益数量的议案》。本次限制性股票激励计划实际授予激励对象 86 人，授予价格 11.46 元/股，实际授予的股票数量 428.30 万股。本次授予限制性股票后，公司累计发行股本总数 12,948.30 万股，注册资本为 129,483,000.00 元。

2018 年 5 月 16 日，公司召开 2017 年年度股东大会审议通过 2017 年年度权益分派方案，以总股本 129,483,000 股（含 2018 年授予的 428.30 万股限制性股票）为基数，每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 6 股。2018 年 7 月 5 日，公司完成权益分派事宜后累计发行股本总数 20,717.28 万股，注册资本为 207,172,800.00 元。

2018 年 9 月 26 日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于调整 2017 年限制性股票激励计划回购价格及数量的议案》：鉴于公司于 2018 年 7 月 5 日实施了 2017 年度权益分派方案，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司董事会决定对限制性股票的回购价格及数量予以相应调整。此外，鉴于 2 名原激励对象已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司董事会根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对上述人员已获授但尚未解锁的限制性股票合计 324,800 股（根据 2017 年度权益分派方案调整后）以人民币 7.1625 元/股（根据 2017 年度权益分派方案调整后）的价格予以回购注销。本次回购注销后，公司累计发行股本总数 20,684.80 万股，注册资本为 20,684.80 万元。

2019 年 4 月 24 日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》：鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划的 3 名原激励对象李杰、朱海鸿、周石岐已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有的已获授但尚未解除限售的 608,000 股限制性股票进行回购注销；鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划的第一个考核年度（2018 年度），公司层面的业绩考核未能达标，根据公司《2017 年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司董事会决定对 81 名激励对象第一个考核年度已获授但尚未解锁的共计 1,776,000 股限制性股票进行回购注销，本次回购注销的限制性股票合计 2,384,000 股。本次回购注销完成后，公司总股本从 206,848,000 股变更为 204,464,000 股。

2020 年 5 月 30 日，公司第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》；鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划的 2 名原激励对象曾腾飞、周冰丹已与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司拟对其合计持有的已获授但尚未解除限售的 39,200 股限制性股票进行回购注销。本次回购注销完成后，公司总股本将从 204,464,000 股变更为 204,424,800 股。

2020 年 11 月公司收到经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市智动力精密技术股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2944 号）核准，公司非公开发行股票 61,327,440 股。

2021 年 4 月 16 日，公司召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划第三个限售期解除限售条件成就的议案》。公司 2017 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件已经成就，本次解除限售的激励对象共 78 名，解除限售的限制性股票数量为 2,217,600 股。同时审议通过了《关于公司回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2017 年限制性股票激励计划的 1 名原激励对象与公司解除劳动合同，不符合股权激励资格，公司对其持有的全部已获授但尚未解除限售的 128,000 股限制性股票进行回购注销并已完成，本次回购注销完成后，公司 2017 年限制性股票激励计划授予的但尚未解锁限制性股票数量为 0 股。截至至 2022 年 6 月 30 日，公司总股本为 265,624,240.00 股。

公司注册地：深圳市坪山区石井街道田心社区金田路 352 号 101。

本公司主要经营活动为：胶粘制品、不干胶、绝缘材料、散热材料、电子产品、五金制品、塑胶制品、电子电气材料、精密组件、光电器件、电子功能性器件的生产和销售（以上均不含限制项目）；普通货运（凭有效的〈道路运输经营许可证〉经营）；国内贸易，货物进出口、技术进出口（以上涉及法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外；法律、行政法规、国务院决定规定在开业或者使用前经审批的，取得有关审批文件后方可经营）。本公司实际控制人为吴加维和陈奕纯。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

合并财务报表范围

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市智动力电子科技有限公司（原：深圳市智和轩科技有限公司）
惠州市智动力精密技术有限公司
东莞智动力电子科技有限公司
香港智动力有限公司（CDL HK LIMITED）
智动力投资有限公司（CDL INVESTMENT LIMITED）
智动力精密技术（越南）有限责任公司（CDL Precision Technology (Vietnam) Company Limited）
韩国智动力株式会社（시디엘코리아 주식회사）
广东阿特斯科技有限公司
广东度润光电科技有限公司（原：东莞市度润光电科技有限公司）

本报告期合并范围变化情况详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中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。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其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，对上年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控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，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。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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产,按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

本集团对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。②对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

11、应收票据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	确定组合的依据	计提依据
银行承兑汇票组合	承兑人为银行类金融机构	本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。
商业承兑汇票组合	承兑人为财务公司等非银行类金融机构或企业单位	本集团按照整个存续期预期信用损失计量应收商业承兑汇票的坏账准备。

12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
违约损失率	5%	20.00%	50.00%	100.00%

13、应收款项融资

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：本集团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。

本集团将持有的应收款项及承兑汇票，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10（6）金融工具的减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

15、存货

本集团存货主要包括在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准：

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

18、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值

减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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

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

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

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

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

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

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

19、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、

或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认

的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

22、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

23、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、使用权资产

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

在租赁期开始日后，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。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销，其摊销期限如下：

- 1) 土地使用权按取得时尚可使用年限摊销；
- 2) 其他无形资产按预计使用年限摊销；

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

- 1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；
- 2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限；

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

26、长期资产减值

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

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

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

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

27、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

28、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

29、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

30、租赁负债

(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担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）。

31、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

32、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团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的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法或投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

根据本集团的主要业务情况本集团具体收入确认原则为：

（1）国内销售：以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；

（2）出口销售：以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点，并在商品发出并办理报关出口手续后确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

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

34、政府补助

本集团的政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

35、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认递延所得税资产。

36、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁

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。

2) 本集团作为承租人

a) 租赁确认

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参见附注四“29.使用权资产”以及“35.租赁负债”。

b) 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。

c) 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）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。

经营租赁的会计处理

1) 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

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) 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。

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。

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。

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

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) 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。

37、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

2021 年 12 月 30 日，中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会[2021]35 号），规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中的产品或副产品对外销售的会计处理、关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断。“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起执行；执行这两项规定对公司财务报表无影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、10%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%、16.5%、15%、25%、10%、20%、22%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
智动力电子科技	25%
惠州智动力	25%
东莞智动力	15%
香港智动力	16.5%
智动力投资	16.5%
越南智动力	10%
韩国智动力	10%、20%、22%
阿特斯	15%
度润光电	15%

2、税收优惠

2019 年 11 月 28 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发《关于公示深圳市 2019 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，将包含本公司在内的深圳市 2019 年第三批 246 家企业拟认定高新技术企业名单予以公示，公示期为 10 个工作日。截至本报告日，本公司已获得深圳市 2019 年第三批高新技术企业认定备案，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，本公司本报告期减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2019 年 11 月 2 日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发《关于公示深圳市 2019 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》：根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，将包含东莞智动力在内的广东省 2019 年第三批 4164 家企业拟认定高新技术企业名单予以公示，公示期为 10 个工作日。截至本报告日，东莞智动力已获得广东省 2019 年第三批高新技术企业认定备案，根据《中华人民共和国企业

所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，东莞智动力在本报告期减按 15%的税率缴纳企业所得税。

越南企业所得税税率为 20%。越南智动力 2015 年 4 月获得由越南永福省工业区管理局签发的编号为 192043000233 的《投资许可证》。根据越南财政部于 2015 年 6 月 22 日颁布的 96/2015/TT-BTC 号《通知》第十条第四款的相应规定，扩建投资项目部分满足下列三个条件之一时，可享受企业所得税的优惠政策：1、新增的固定资产原价在 100 亿越盾以上；2、新增固定资产原价为增加之前固定资产原价总额的 20% 以上；3、新增设计产量为增加之前设计产量的 20% 以上。若享受税收优惠的扩建投资项目亏损，可用于抵扣其他投资项目的盈利。根据上述税收政策，越南智动力可享受两免四减半的税收优惠政策，本报告期越南智动力适用企业所得税税率为 10%。

阿特斯于 2021 年 12 月 20 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202144000689，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，阿特斯本报告期减按 15%的税率缴纳企业所得税。

度润光电于 2021 年 12 月 20 日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR2021440005112，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，度润光电本报告期减按 15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

(1) 本公司出口销售业务适用增值税“免、抵、退”税收政策。越南智动力属于越南非关税区的生产型企业，各非关税区之间的货物买卖交易无需缴纳增值税。韩国智动力适用增值税税率为 10%，出口销售业务适用增值税“免、抵、退”税收政策。

(2) 根据韩国税法，韩国智动力适用企业所得税税率分为三档，按区间纳税：一个完整会计年度下，盈利 2 亿韩元以下部分，适用企业所得税税率为 10%；盈利 2 亿韩元至 200 亿韩元区间部分，适用企业所得税税率为 20%；盈利 200 亿韩元以上部分，适用企业所得税税率为 22%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	464,693.17	341,233.81
银行存款	391,494,311.35	343,275,478.71
其他货币资金	18,686,463.01	7,937,724.78
合计	410,645,467.53	351,554,437.30
其中：存放在境外的款项总额	50,737,323.78	60,047,026.84
因抵押、质押或冻结	11,795,839.16	4,352,162.23

等对使用有限制的款项总额		
--------------	--	--

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

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金及利息	7,445,839.16	2,162.23
被查封存款	4,350,000.00	4,350,000.00
合计	11,795,839.16	4,352,162.23

2、交易性金融资产

单位：元

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	260,124,166.67	424,843,731.79
银行理财产品	260,124,166.67	424,843,731.79
合计	260,124,166.67	424,843,731.79

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,685,829.20	10,453,732.44
商业承兑票据	0.00	63,161,824.40
合计	7,685,829.20	73,615,556.84

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	8,090,346.53	100.00%	404,517.33	5.00%	7,685,829.20	77,490,059.81	100.00%	3,874,502.97	5.00%	73,615,556.84
其中：										
银行承兑汇票	8,090,346.53	100.00%	404,517.33	5.00%	7,685,829.20	11,003,928.89	14.20%	550,196.45	5.00%	10,453,732.44
商业承兑汇票						66,486,130.92	85.80%	3,324,306.52	5.00%	63,161,824.40
合计	8,090,346.53	100.00%	404,517.33	5.00%	7,685,829.20	77,490,059.81	100.00%	3,874,502.97	5.00%	73,615,556.84

按组合计提坏账准备：404,517.33 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	8,090,346.53	404,517.33	5.00%
合计	8,090,346.53	404,517.33	

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	3,874,502.97		3,469,985.64			404,517.33
合计	3,874,502.97		3,469,985.64			404,517.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		5,886,100.11
合计		5,886,100.11

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,903,659.23	0.44%	1,903,659.23	100.00%	0.00	1,903,659.23	0.36%	1,903,659.23	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	432,049,730.23	99.56%	21,978,056.22	5.09%	410,071,674.01	524,555,613.90	99.64%	26,399,400.32	5.03%	498,156,213.58
其中：										
合计	433,953,389.46	100.00%	23,881,715.45	5.50%	410,071,674.01	526,459,273.13	100.00%	28,303,059.55	5.38%	498,156,213.58

按单项计提坏账准备：1,903,659.23 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海小寻科技有限公司	16,500.00	16,500.00	100.00%	预计无法收回
常州诚镓精密制造有限公司	1,887,159.23	1,887,159.23	100.00%	预计无法收回
合计	1,903,659.23	1,903,659.23		

按组合计提坏账准备：21,978,056.22 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	429,545,932.19	21,477,296.62	5.00%
1至2年	2,503,798.04	500,759.60	20.00%
2至3年	0.00		
3年以上	0.00		
合计	432,049,730.23	21,978,056.22	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	429,545,932.19
1至2年	2,503,798.04
2至3年	1,887,159.23
3年以上	16,500.00
3至4年	16,500.00
合计	433,953,389.46

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,903,659.23					1,903,659.23
按组合计提坏账准备	26,399,400.32	814,842.71	5,164,285.42	71,901.39		21,978,056.22
合计	28,303,059.55	814,842.71	5,164,285.42	71,901.39		23,881,715.45

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款坏账	71,901.39

其中重要的应收账款核销情况：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	92,664,499.05	21.35%	4,633,224.95
第二名	73,409,415.78	16.91%	3,670,470.79
第三名	36,972,913.58	8.52%	1,848,645.68
第四名	23,973,877.62	5.52%	1,198,693.88
第五名	18,504,962.81	4.26%	925,248.14
合计	245,525,668.84	56.56%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,558,206.89	14,519,467.56
应收票据-数字化应收凭证	63,533,734.06	11,300,702.45
合计	78,091,940.95	25,820,170.01

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

1、期末公司已质押的应收票据		
项目	期末已质押金额	
银行承兑汇票	13,021,744.49	
合计	13,021,744.49	
2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据		
项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	64,453,345.21	-
数字化凭证	2,023,835.31	9,162,077.74
合计	66,477,180.52	9,162,077.74

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,527,494.87	83.56%	9,717,218.07	81.68%
1至2年	1,320,399.45	10.48%	1,446,189.80	12.16%
2至3年	206,795.25	1.64%	647,926.86	5.45%
3年以上	544,731.32	4.32%	85,342.57	0.71%
合计	12,599,420.89		11,896,677.30	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位 1	3,237,158.35	一年以内	25.69%
单位 2	2,433,571.50	一年以内	19.31%
单位 3	1,554,172.61	一年以内	12.34%
单位 4	905,248.68	一年以内	7.18%
单位 5	747,078.90	1-2年	5.93%
合计	8,877,230.04		70.45%

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,222,982.86	16,130,223.97
合计	9,222,982.86	16,130,223.97

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,231,847.67	1,722,879.51
押金/保证金	10,099,754.35	8,796,137.51
待退回的预付款项	177,500.00	177,500.00
应收出口退税款		7,296,071.10
其他	825,462.07	3,792,054.08
合计	15,334,564.09	21,784,642.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	5,476,918.23		177,500.00	5,654,418.23
2022年1月1日余额 在本期				
本期计提	461,586.02			461,586.02
本期转回	4,423.02			4,423.02
2022年6月30日余额	5,934,081.23		177,500.00	6,111,581.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	8,407,603.40
1至2年	653,589.36
2至3年	1,425,776.33

3年以上	4,847,595.00
3至4年	4,847,595.00
合计	15,334,564.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	177,500.00					177,500.00
按组合计提的坏账准备	5,476,918.23	461,586.02	4,423.02			5,934,081.23
合计	5,654,418.23	461,586.02	4,423.02			6,111,581.23

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金/保证金	2,500,000.00	3年以上	16.30%	2,500,000.00
第二名	押金/保证金	2,309,717.64	小于一年	15.06%	115,485.88
第三名	押金/保证金	2,041,289.00	1-3年	13.31%	1,994,882.00
第四名	备用金	1,522,655.68	小于一年	9.93%	76,132.78
第五名	押金/保证金	1,020,690.00	1-3年	6.66%	506,583.00
合计		9,394,352.32		61.26%	5,193,083.66

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	102,942,065.29	15,413,508.21	87,528,557.08	114,555,070.37	14,498,409.38	100,056,660.99
在产品	62,143,455.86	3,141,856.81	59,001,599.05	39,383,363.61	2,812,794.99	36,570,568.62
库存商品	132,361,683.28	30,436,613.94	101,925,069.34	120,752,327.17	41,841,006.93	78,911,320.24
发出商品				5,877,335.95		5,877,335.95
委托加工物资	22,605,921.46	174,300.47	22,431,620.99	10,205,465.70	432,434.85	9,773,030.85
合计	320,053,125.89	49,166,279.43	270,886,846.46	290,773,562.80	59,584,646.15	231,188,916.65

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,498,409.38	915,098.83				15,413,508.21
在产品	2,812,794.99	329,061.82				3,141,856.81
库存商品	41,841,006.93			9,587,841.52	1,816,551.47	30,436,613.94
委托加工物资	432,434.85			258,134.38		174,300.47
合计	59,584,646.15	1,244,160.65		9,845,975.90	1,816,551.47	49,166,279.43

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证比对抵扣进项税	262,193.99	372,493.93
多缴企业所得税	6,754,735.87	6,470,233.59
待抵扣进项税	7,646,286.41	9,355,106.52
其他	574,735.55	352,543.56
合计	15,237,951.82	16,550,377.60

10、其他非流动金融资产

单位：元

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	142,000,000.00	142,000,000.00
合计	142,000,000.00	142,000,000.00

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	656,080,222.19	682,376,896.69
合计	656,080,222.19	682,376,896.69

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	263,805,602.93	634,760,917.71	18,761,015.29	55,527,223.12	972,854,759.05
2.本期增加金额	316,105.99	22,451,121.83	1,113,672.07	7,888,498.03	31,769,397.92
（1）购置		22,222,247.03	1,113,672.07	7,888,498.03	31,224,417.13
（2）在建工程转入	316,105.99	228,874.80			544,980.79
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	482,199.07	22,564,555.33	502,933.18	926,091.32	24,475,778.90
（1）处置或报废		22,564,555.33	502,933.18	926,091.32	23,993,579.83
（2）其他	482,199.07				482,199.07
4.期末余额	263,639,509.85	634,647,484.21	19,371,754.18	62,489,629.83	980,148,378.07
二、累计折旧					
1.期初余额	17,449,521.02	208,744,889.84	13,080,427.86	29,370,196.68	268,645,035.40
2.本期增加金额	4,310,103.83	32,930,501.87	1,143,519.73	7,585,384.69	45,969,510.12
（1）计提	4,310,103.83	32,930,501.87	1,143,519.73	7,585,384.69	45,969,510.12
3.本期减少金额		11,079,880.43	454,418.85	519,075.88	12,053,375.16
（1）处置或报废		11,079,880.43	454,418.85	519,075.88	12,053,375.16

4.期末余额	21,759,624.85	230,595,511.28	13,769,528.74	36,436,505.49	302,561,170.36
三、减值准备					
1.期初余额		21,832,826.96			21,832,826.96
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		325,841.44			325,841.44
（1）处置或报废		325,841.44			325,841.44
4.期末余额		21,506,985.52			21,506,985.52
四、账面价值					
1.期末账面价值	241,879,885.00	382,544,987.41	5,602,225.44	26,053,124.34	656,080,222.19
2.期初账面价值	246,356,081.91	404,183,200.91	5,680,587.43	26,157,026.44	682,376,896.69

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	101,862,952.36	64,511,959.89
合计	101,862,952.36	64,511,959.89

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
惠州厂区建设项目	86,199,146.70		86,199,146.70	58,332,338.62		58,332,338.62
越南厂房装修项目	6,489,456.56		6,489,456.56	5,713,857.26		5,713,857.26
东莞厂房装修	39,369.92		39,369.92			
安装调试设备	9,134,979.18		9,134,979.18	465,764.01		465,764.01
合计	101,862,952.36		101,862,952.36	64,511,959.89		64,511,959.89

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	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	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源
------	------	--------	------------	----------	------	------	-----------	------

惠州 厂区 建设 项目	58,332,338.62	27,866,808.08			86,199,146.70			募股 资金
越南 厂房 装修 项目	5,713,857.26	1,091,705.29	316,105.99		6,489,456.56			募股 资金
东莞 厂房 装修		39,369.92			39,369.92			其他
待安 装调 试设 备	465,764.01	8,997,253.48	228,874.80	99,163.51	9,134,979.18			其他
合计	64,511,959.89	37,995,136.77	544,980.79	99,163.51	101,862,952.36			

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	83,518,506.28	83,518,506.28
2.本期增加金额	88,212,730.71	88,212,730.71
（1）租入	88,149,883.47	88,149,883.47
（2）其他	62,847.24	62,847.24
3.本期减少金额	20,294,092.11	20,294,092.11
（1）处置	20,276,173.06	20,276,173.06
（2）其他	17,919.05	17,919.05
4.期末余额	151,437,144.88	151,437,144.88
二、累计折旧		
1.期初余额	25,728,663.43	25,728,663.43
2.本期增加金额	12,441,707.42	12,441,707.42
（1）计提	12,441,707.42	12,441,707.42
3.本期减少金额	11,451,265.10	11,451,265.10
（1）处置	11,451,265.10	11,451,265.10
4.期末余额	26,719,105.75	26,719,105.75
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		

四、账面价值		
1.期末账面价值	124,718,039.13	124,718,039.13
2.期初账面价值	57,789,842.85	57,789,842.85

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	22,207,700.00	17,695,893.52		6,955,766.13	46,859,359.65
2.本期增加金额				153,563.87	153,563.87
(1) 购置				153,563.87	153,563.87
3.本期减少金额					
4.期末余额	22,207,700.00	17,695,893.52		7,109,330.00	47,012,923.52
二、累计摊销					
1.期初余额	3,675,380.17	5,333,913.70		4,870,461.06	13,879,754.93
2.本期增加金额	255,097.38	882,998.56		636,823.07	1,774,919.01
(1) 计提	255,097.38	882,998.56		636,823.07	1,774,919.01
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,930,477.55	6,216,912.26		5,507,284.13	15,654,673.94
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	18,277,222.45	11,478,981.26		1,602,045.87	31,358,249.58
2.期初账面价值	18,532,319.83	12,361,979.82		2,085,305.07	32,979,604.72

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 0.00%

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		企业合并形成的		处置	
阿特斯	122,415,368.48				122,415,368.48
合计	122,415,368.48				122,415,368.48

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	40,786,833.48	2,585,739.86	12,811,173.80		30,561,399.54
合计	40,786,833.48	2,585,739.86	12,811,173.80		30,561,399.54

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	100,588,210.11	14,480,648.28	119,249,453.86	17,198,746.46
内部交易未实现利润	23,639,352.07	3,545,902.81	24,200,193.47	3,630,029.02
可抵扣亏损	102,683,800.70	15,402,570.11	88,648,192.45	13,277,085.33
递延收益	526,931.75	79,039.76	570,376.85	85,556.53
租赁负债	2,854,266.91	425,056.58	1,477,351.50	219,463.89
合计	230,292,561.54	33,933,217.54	234,145,568.13	34,410,881.23

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	11,478,981.26	1,721,847.19	12,361,979.80	1,854,296.97
会计折旧与税法折旧差异	18,960,663.19	2,844,099.48	21,312,627.56	3,196,894.13
租赁负债	0.00	0.00	679,523.28	101,928.49
合计	30,439,644.45	4,565,946.67	34,354,130.64	5,153,119.59

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		33,933,217.54		34,410,881.23
递延所得税负债		4,565,946.67		5,153,119.59

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	97,735,014.22	98,162,443.22
合计	97,735,014.22	98,162,443.22

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年		7,182,748.90	
2023年		63,178,019.06	
2024年		22,337,389.78	
2025年	169,630.53	1,358,229.74	
2026年及以上	97,565,383.69	4,106,055.74	
合计	97,735,014.22	98,162,443.22	

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产相关的预付款项	22,167,076.62		22,167,076.62	6,685,915.62		6,685,915.62
合计	22,167,076.62		22,167,076.62	6,685,915.62		6,685,915.62

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		55,999,801.63
保证借款	208,747,102.27	
保证+抵押+质押借款		130,195,513.89
合计	208,747,102.27	186,195,315.52

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,311,058.63	48,488,800.18
合计	110,311,058.63	48,488,800.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	370,026,500.63	474,641,357.20
1-2 年（含 2 年）	5,076,931.99	6,358,543.29
2-3 年（含 3 年）	3,019,518.74	5,553,001.90
3 年以上	5,410,512.55	2,278,893.46
合计	383,533,463.91	488,831,795.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省鑫钻建筑工程有限公司	1,974,958.81	涉及诉讼款
合计	1,974,958.81	

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,548,198.87	2,649,600.71
合计	4,548,198.87	2,649,600.71

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	686,176.01	82,932.53
1-2年	40,800.00	800.00
2-3年	58,654.00	58,654.00
合计	785,630.01	142,386.53

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,196,881.83	208,284,615.87	218,908,210.26	26,573,287.44
二、离职后福利-设定提存计划	24,902.61	11,689,062.53	11,690,364.47	23,600.67
合计	37,221,784.44	219,973,678.40	230,598,574.73	26,596,888.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,057,929.24	187,569,974.93	198,173,152.11	26,454,752.06
2、职工福利费	86,603.05	16,329,290.01	16,368,704.50	47,188.56
3、社会保险费	14,092.96	2,647,147.97	2,648,293.30	12,947.63
其中：医疗保险费	8,984.44	2,034,977.46	2,035,934.66	8,027.24
工伤保险费	4,342.36	205,648.96	205,837.09	4,154.23
生育保险费	766.16	406,521.55	406,521.55	766.16
4、住房公积金	971.08	1,417,064.92	1,391,778.00	26,258.00
5、工会经费和职工教育经费	37,285.50	321,138.04	326,282.35	32,141.19
合计	37,196,881.83	208,284,615.87	218,908,210.26	26,573,287.44

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	22,430.18	11,398,224.80	11,399,524.09	21,130.89
2、失业保险费	2,472.43	290,837.73	290,840.38	2,469.78
合计	24,902.61	11,689,062.53	11,690,364.47	23,600.67

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,515,337.58	9,821,330.03
企业所得税	5,201,755.76	4,918,910.94
城市维护建设税	443,379.42	494,955.97
教育费附加	230,958.77	296,973.57
地方教育费附加	153,972.53	197,982.37
其他	680,966.59	856,792.90
合计	12,226,370.65	16,586,945.78

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,086,435.94	2,169,106.51
合计	1,086,435.94	2,169,106.51

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未付费用	1,036,435.94	2,055,320.44
其他	50,000.00	113,786.07
合计	1,086,435.94	2,169,106.51

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,083,877.32	
一年内到期的长期应付款	20,050,000.00	120,050,000.00
合计	50,133,877.32	120,050,000.00

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		30,071,338.23
合计	0.00	30,071,338.23

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期房屋租赁	127,572,306.06	58,587,671.08
合计	127,572,306.06	58,587,671.08

30、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	102,900,000.00	102,900,000.00
合计	102,900,000.00	102,900,000.00

单位：元

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未付股权转让款	102,900,000.00	102,900,000.00

其他说明：

2020 年 9 月 2 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了关于批准公司与周桂克签订《深圳市智动力精密技术股份有限公司与周桂克之附条件生效的股权收购协议》的议案，同意公司以 34,300.00 万元收购周桂克持有的阿特斯 49% 的股权。

2021 年 1 月，完成工商变更后 10 日内支付 102,900,000 元；

2021 年 4 月 29 日，公司已完成向周桂克支付第二期交易款项 17,150,000 元；

截至 2022 年 6 月 30 日，未支付金额为 122,950,000 元，其中一年内到期的金额为 20,050,000 元，重分类至一年内到期的非流动负债。重分类后，截至 2022 年 6 月 30 日，长期应付款余额为 102,900,000 元。

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	750,973.34	3,000,000.00	
合计	750,973.34	3,000,000.00	

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	570,376.85		43,445.10	526,931.75	
客户研发设备补助	2,882,462.15		576,492.48	2,305,969.67	
合计	3,452,839.00		619,937.58	2,832,901.42	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
闪光灯透镜生产线自动化改造项目	227,718.69			23,582.34			204,136.35	与资产相关
智能穿戴生产线改造项目	342,658.16			19,862.76			322,795.40	与资产相关

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	265,624,240.00						265,624,240.00

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	945,128,217.42		5,103.98	945,123,113.44
其他资本公积	15,075,669.19			15,075,669.19
合计	960,203,886.61		5,103.98	960,198,782.63

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	11,414,707.00	41,702,835.20		53,117,542.20
合计	11,414,707.00	41,702,835.20		53,117,542.20

本期增加为股票回购形成。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-13,068,617.36	4,324,821.34				4,324,821.34		-8,743,796.02
外币财务报表折算差额	-13,068,617.36	4,324,821.34				4,324,821.34		-8,743,796.02
其他综合收益合计	-13,068,617.36	4,324,821.34				4,324,821.34		-8,743,796.02

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,809,351.42			43,809,351.42
合计	43,809,351.42			43,809,351.42

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	483,058,750.91	442,667,449.89
调整后期初未分配利润	483,058,750.91	442,667,449.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,305,178.73	56,188,293.26
减：提取法定盈余公积		5,194,901.13
应付普通股股利	10,063,312.84	10,602,091.11
期末未分配利润	495,300,616.80	483,058,750.91

调整期初未分配利润明细：

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

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	899,553,715.18	780,465,734.46	1,086,391,572.03	893,965,118.92
其他业务	20,089,532.49	12,963,248.74	36,499,384.18	24,568,700.21
合计	919,643,247.67	793,428,983.20	1,122,890,956.21	918,533,819.13

收入相关信息：

无

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,201,417.08	1,365,942.13

教育费附加	621,885.78	820,635.93
土地使用税	29,362.54	66,171.87
车船使用税	26,571.78	7,780.00
印花税	533,088.27	646,102.94
地方教育费附加	414,590.53	545,306.10
其他	1,854.48	614.82
合计	2,828,770.46	3,452,553.79

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金及奖金	8,381,121.24	8,176,979.38
折旧及摊销	922,094.45	379,496.81
办公费用	590,700.75	1,545,160.38
运输费	322,684.00	5,185,459.28
差旅费	380,293.35	893,605.15
业务拓展费	5,382,444.25	6,370,076.68
业务招待费	11,242,780.60	11,970,001.83
其他	1,130,941.14	855,052.09
合计	28,353,059.78	35,375,831.60

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金及奖金	30,079,694.40	25,937,267.39
折旧及摊销	11,599,073.47	5,956,265.45
办公费用	8,105,166.77	8,615,533.46
业务招待费	1,683,626.89	895,442.98
专业服务费	3,202,460.21	3,330,876.79
股份支付		361,001.58
其他	1,407,472.71	1,007,940.54
合计	56,077,494.45	46,104,328.19

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金及奖金	18,044,547.89	18,191,387.63
折旧及摊销	3,990,768.16	3,624,671.67

物料消耗	18,938,729.40	29,670,489.25
其他	2,289,712.11	5,672,281.37
合计	43,263,757.56	57,158,829.92

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,242,768.35	10,124,232.27
减：利息收入	2,192,872.31	6,421,768.72
汇兑损益	-9,636,199.30	-312,435.35
其他	219,619.57	399,410.95
合计	-4,366,683.69	3,789,439.15

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
客户研发设备补助	576,492.48	576,492.48
高新技术企业培育资助款	200,000.00	
建档立卡贫困人员减免	165,100.00	216,923.33
稳岗补贴	144,161.49	
个税手续费返还	128,167.19	228,567.80
失业补助	104,627.00	
闪光灯透镜生产线自动化改造项目	23,582.34	23,582.34
智能穿戴生产线改造项目	19,862.76	
倍增计划骨干人员资助	2,800.00	
其他	890.00	3,610.00
坪山区和谐劳动关系企业奖励资金		500,000.00
东莞市科学技术局高新技术企业晋级奖励		444,000.00
企业研究开发资助		408,000.00
2020年度科技创新专项资金		351,200.00
企业以工代训补贴		301,000.00
2020年产业发展专项资金奖励		127,200.00
合计	1,365,683.26	3,180,575.95

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-285,320.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,508,245.50	

其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		3,232,934.43
其他非流动金融资产处置产生的投资收益		527,707.08
合计	4,508,245.50	3,475,321.51

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,656,101.80	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,656,101.80	
合计	1,656,101.80	

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-461,615.32	-195,381.75
应收票据坏账损失	3,469,985.64	-306,247.78
应收账款坏账损失	4,505,440.70	11,504,426.53
合计	7,513,811.02	11,002,797.00

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	8,967,932.77	-8,416,248.77
合计	8,967,932.77	-8,416,248.77

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-501,978.08	17,864.61

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
诉讼产生的预计负债转回	2,249,026.66		2,249,026.66
固定资产报废	15,929.20	2,477.88	15,929.20
违约金			
其他	96,508.90	2,767.07	96,508.90
合计	2,361,464.76	5,244.95	2,361,464.76

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
诉讼产生的预计负债		3,000,000.00	
违约押金损失		1,609,240.00	
非流动资产报废损失	120,955.65	28,224.84	120,955.65
其他	262,603.60	95,927.35	262,603.60
合计	383,559.25	4,733,392.19	383,559.25

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,298,791.46	5,791,585.65
递延所得税费用	-58,402.50	-992,638.52
合计	3,240,388.96	4,798,947.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	25,545,567.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,831,835.15
子公司适用不同税率的影响	265,588.24

调整以前期间所得税的影响	5,427.08
非应税收入的影响	-110,975.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,537,524.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-57,870.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,347,699.82
研发费用加计扣除的影响	-4,578,839.88
所得税费用	3,240,388.96

54、其他综合收益

详见附注 57

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款或保证金	10,331,608.53	6,162,784.71
利息收入	2,194,061.47	6,366,003.67
政府补贴款	453,073.49	2,353,227.21
收回涉诉冻结款	0.00	8,536,122.68
收到保险赔偿	0.00	19,341.11
其他	1,093,191.40	1,018,494.90
合计	14,071,934.89	24,455,974.28

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	52,378,402.31	67,219,461.86
支付往来款或保证金	13,499,943.45	11,383,046.35
银行手续费等	302,113.79	225,523.21
涉诉冻结款	0.00	4,524,900.00
其他	995,722.00	0.00
合计	67,176,181.55	83,352,931.42

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	624,155,399.55	
合计	624,155,399.55	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	460,000,000.00	
合计	460,000,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	0.00	61,882,990.62
合计		61,882,990.62

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购少数股权	100,000,000.00	166,050,000.04
股权回购款	41,707,939.18	0.00
租赁负债付款额	12,243,163.73	13,420,916.98
银行承兑汇票保证金	0.00	30,782,409.72
融资租赁款	0.00	2,323,075.00
合计	153,951,102.91	212,576,401.74

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,305,178.73	58,209,370.36
加：资产减值准备	-16,481,743.79	-2,586,548.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,969,510.12	46,916,960.46
使用权资产折旧	12,441,707.42	12,752,763.93
无形资产摊销	1,774,919.01	1,997,457.19
长期待摊费用摊销	12,811,173.80	13,301,452.49
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）	501,978.08	-5,133.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	105,026.45	28,224.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,656,101.80	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,160,176.95	10,124,232.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,508,245.50	-3,475,321.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,929,803.88	-553,810.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-633,686.40	-424,447.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,279,563.09	2,206,938.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	131,371,581.07	182,286,566.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-58,223,357.04	-242,396,581.22
其他		361,001.58
经营活动产生的现金流量净额	104,728,750.13	78,743,126.10
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	398,849,628.37	786,144,648.08
减：现金的期初余额	347,202,275.07	1,277,247,555.98
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	51,647,353.30	-491,102,907.90

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	398,849,628.37	347,202,275.07
其中：库存现金	464,693.17	341,233.81
可随时用于支付的银行存款	391,494,311.35	343,275,478.71
可随时用于支付的其他货币资金	6,890,623.85	3,585,562.55
三、期末现金及现金等价物余额	398,849,628.37	347,202,275.07
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		

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,795,839.16	承兑汇票保证金、涉诉冻结款
固定资产	244,123,967.73	贷款抵押
无形资产	9,983,936.77	贷款抵押
应收款项融资	13,021,744.49	票据质押
合计	278,925,488.15	

其他说明：

*1、截至 2022 年 6 月 30 日，受限货币资金系为银行承兑汇票保证金及利息、和被司法冻结的资金，合计 11,795,839.16 元，详见附注。

*2、截至 2022 年 6 月 30 日，越南智动力将计划投入使用的 300 万片产能的结构件设备进行预抵押登记，该部分设备的账面价值为 76,114,606.65 元。该受限资产为中国银行(香港)胡志明市分行对越南智动力 1500 万美元（折合人民币约 10,000 万元）授信额度提供抵押担保。截至 2022 年 6 月 30 日，该抵押项下的短期借款余额为 0 元。

*3、截至 2022 年 6 月 30 日，越南智动力因厂房建设尚未完工、土地证无法分割，因而将土地证及上附着的建筑物一并预抵押登记，该部分土地使用权账面价值为 9,983,936.77 元，房屋建筑物账面价值为 168,009,361.07 元。该受限资产为中国银行(香港)胡志明市分行对越南智动力 1500 万美元（折合人民币约 10,000 万元）授信额度提供抵押担保。截至 2022 年 6 月 30 日，该抵押项下的短期借款余额折合人民币 0 元。

*4、截至 2022 年 6 月 30 日，受限应收款项融资系为开展票据池业务，质押给银行的未到期银行承兑汇票。

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,396,136.78	6.7114	42,927,032.39
欧元	0.00		
港币	1,208.11	0.8552	1,033.16
韩币	148,474,851.00	0.0052	765,452.65
越南盾	24,521,139,690.00	0.0003	7,072,246.54
应收账款			
其中：美元	22,649,818.71	6.7114	152,011,993.29
欧元			
港币			
越南盾	21,321,784,032.00	0.0003	6,149,506.72
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：韩币	45,000,000.00	0.0052	231,994.64
越南盾	722,319,025.00	0.0003	208,327.11
预付账款			
其中：美元	368,041.66	6.7114	2,470,074.80
韩币	19,312,360.00	0.0052	99,563.64
越南盾	12,222,753,286.00	0.0003	3,525,216.43
应付账款			
其中：美元	4,844,010.90	6.7114	32,510,094.75
韩币	118,213,431.00	0.0052	609,441.83
越南盾	33,142,489,157.00	0.0003	9,558,766.73
其他应付款			
其中：越南盾	39,905,600.00	0.0003	11,509.34

(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

越南智动力主要经营地为越南，记账本位币选择当地货币越南盾；
韩国智动力主要经营地为韩国，记账本位币选择当地货币韩元。

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高新技术企业培育资助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
建档立卡贫困人员减免	165,100.00	其他收益	165,100.00
稳岗补贴	144,161.49	其他收益	144,161.49
失业补助	104,627.00	其他收益	104,627.00
闪光灯透镜生产线自动化改造项目	23,582.34	其他收益	23,582.34
智能穿戴生产线改造项目	19,862.76	其他收益	19,862.76
倍增计划骨干人员资助	2,800.00	其他收益	2,800.00
其他	890.00	其他收益	890.00
合计	661,023.59		661,023.59

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
智动力电子科技	深圳	深圳	销售	100.00%		设立
惠州智动力	惠州	惠州	生产	100.00%		设立
东莞智动力	东莞	东莞	生产、销售、研发	100.00%		设立
香港智动力	香港	香港	投资	100.00%		设立
智动力投资	香港	香港	投资		100.00%	设立
越南智动力	越南	越南	生产、销售、研发		100.00%	设立
韩国智动力	韩国	韩国	贸易、研发		100.00%	设立
阿特斯	东莞	东莞	生产、销售、研发	100.00%		收购
度润光电	惠州	惠州	生产、销售、研发	100.00%		收购

注：度润光电报告期内为阿特斯全资子公司，于2022年7月6日完成工商变更登记，由阿特斯持有100%股权变更为智动力持有100%股权。

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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。

如本年的风险管理与上年不同的，应予以说明。

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) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，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 2022 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元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。

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产	197,409,100.47	18,053,340.90	215,462,441.37	185,181,108.26	16,328,236.48	201,509,344.74
外币金融负债	32,510,094.75	10,179,717.90	42,689,812.65	45,367,334.59	68,416,057.94	113,783,392.53
合计	229,919,195.22	28,233,058.80	258,152,254.02	230,548,442.85	84,744,294.42	315,292,737.27

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2) 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。于 2022 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 2,385,960.62 元（2021 年 12 月 31 日：2,157,592.13 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 信用风险

于 2022 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。

(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。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2022年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
交易性金融资产	260,124,166.67				260,124,166.67
应收票据	7,685,829.20				7,685,829.20
应收账款	410,071,674.01				410,071,674.01
应收款项融资	78,091,940.95				78,091,940.95
其他应收款	9,222,982.86				9,222,982.86
合计	765,196,593.69				765,196,593.69
金融负债					
短期借款	208,747,102.27				208,747,102.27
应付票据	110,311,058.63				110,311,058.63
应付账款	383,533,463.91				383,533,463.91
其他应付款	1,086,435.94				1,086,435.94
一年内到期的非流动负债	50,133,877.32				50,133,877.32
长期应付款		102,900,000.00			102,900,000.00
合计	753,811,938.07	102,900,000.00			856,711,938.07

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产		260,124,166.67		260,124,166.67
其他非流动金融资产			142,000,000.00	142,000,000.00
应收款项融资			78,091,940.95	78,091,940.95
持续以公允价值计量的资产总额		260,124,166.67	220,091,940.95	480,216,107.62
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

银行理财产品以在计量日能够取得结构性存款存单作为市价的确定依据。

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

其他非流动金融资产主要为公司持有的未上市公司或在公开市场上有报价的权益工具投资。本公司参考对被投资公司的投入成本并考虑被投资公司所处发展阶段等因素确定了相关权益工具投资的公允价值。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是吴加维先生及陈奕纯女士。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南智轩明企业管理有限公司	公司高管持股公司
周桂克	阿特斯前实际控制人
ATC(HK)INDUSTRIAL CO.,LIMITED (以下简称"香港阿特斯")	周桂克控制的企业
吴加维	总经理

刘炜	总经理,2022年7月离任
陈丹华	副总经理
张国书	副总经理
曹晴	副总经理、董事会秘书
李明辉	财务总监

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
越南智动力*1	100,671,000.00	2020年01月08日	2027年01月07日	是
东莞智动力*2	50,000,000.00	2021年04月01日	2022年09月22日	否
阿特斯*3	10,000,000.00	2022年02月11日	2023年02月10日	否
东莞智动力*4	10,000,000.00	2022年02月10日	2023年02月10日	否
阿特斯*5	80,000,000.00	2022年06月01日	2023年06月01日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周桂克、黄晓彩*1	5,000,000.00	2018年04月26日	2028年12月31日	是
东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*2	50,000,000.00	2021年03月08日	2022年09月22日	否
东莞智动力、吴加维、陈奕纯*3	150,000,000.00	2021年04月09日	2022年10月08日	否
东莞智动力、惠州智动力、吴加维、陈奕纯*4	120,000,000.00	2021年04月15日	2022年03月22日	是
惠州智动力、东莞智动力*5	100,000,000.00	2021年12月23日	2024年12月22日	否
惠州智动力、东莞智动力*6	50,000,000.00	2022年02月28日	2024年02月28日	否
惠州智动力*7	200,000,000.00	2022年02月11日	2023年02月10日	否
东莞智动力、惠州智动力*8	190,000,000.00	2022年06月13日	2023年06月12日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

*1、2020年1月，公司与中国银行(香港)胡志明市分行签订协议，为越南智动力提供1500万美金（折合人民币约10,000.00万元）的短期借款业务提供担保，截至2022年6月30日，该担保义务已履行完毕。

*2、2021年4月，公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订保证合同，为东莞智动力授信额度协议提供担保，该协议为东莞智动力提供总额不超过5,000万元的授信额度。截至2022年6月30日，该担保下的债务余额为15,851,656.37元。

*3、2022年4月，公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为阿特斯授信额度协议提供担保，该协议为阿特斯提供总额不超过1,000万元的授信额度。截至2022年6月30日，该担保下的债务余额为0元。

*4、2022年4月，公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为东莞智动力授信额度协议提供担保，该协议为东莞智动力提供总额不超过1,000万元的授信额度。截至2022年6月30日，该担保下的债务余额为6,280,845.8元。

*5、2022年6月，公司与中国银行股份有限公司东莞分行签订保证合同，为阿特斯授信额度协议提供担保，该协议为阿特斯提供总额不超过8,000万元的授信额度。截至2022年6月30日，该担保下的债务余额为17,373,621.53元。

公司作为被担保方：

*1、2018年4月，周桂克、黄晓彩分别与中国银行股份有限公司东莞分行签订保证合同，为广东阿特斯与中国银行股份有限公司东莞分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为广东阿特斯提供500万元的授信额度。截至2022年6月30日，该担保义务已履行完毕。

*2、2021年3月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力、深圳智动力分别与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订保证合同，为公司和东莞智动力与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司和东莞智动力提供总额不超过5,000万元的授信额度。截至2022年6月30日，该担保下的短期借款余额为10,000,000.00元，银行承兑汇票余额为15,851,656.37元。

*3、2021年4月，吴加维、陈奕纯、东莞智动力分别与招商银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供15,000万元的授信额度。截至2022年6月30日，该担保下的短期借款余额为38,546,407.82元。

*4、2021年4月，吴加维、陈奕纯、惠州智动力、东莞智动力分别与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订保证合同，为公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供12,000万元的授信额度。截至2022年6月30日，该担保义务已履行完毕。

*5、2021年12月，惠州智动力、东莞智动力分别与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供10,000万元的授信额度。截至2022年6月30日，该担保下的长期借款余额为30,049,654.10元，银行承兑汇票余额为38,135,743.16元。

*6、2022年2月，东莞智动力与惠州智动力分别与中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行签订保证合同，为公司与中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供5,000万元的授信额度。截至2022年6月30日，该担保下的短期借款余额为30,000,000.00元。

*7、2022年2月，惠州智动力与北京银行股份有限公司深圳分行签订保证合同，为公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供18,000万元、为东莞智动力提供1,000万元、为阿特斯提供1,000万元，合计20,000万元的授信额度。截至2022年6月30日，该担保下的短期借款余额为30,000,000.00元。银行承兑汇票余额为18,747,133.68元。

*8、2022年6月，惠州智动力、东莞智动力分别与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订保证合同，为公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行签订的授信额度协议提供担保，该协议为公司提供19,000万元的授信额度。截至2022年6月30日，该担保下的短期借款余额为100,000,000.00元。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,428,577.53	2,165,304.50

十二、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

十三、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于 2021 年 4 月 20 日收到东莞市第三人民法院的《应诉通知书》（2021）粤 1973 民初 7841 号等相关材料。材料显示，东莞知骅实业有限公司、东莞迅安塑胶纤维制品有限公司（以下统称“原告”）起诉公司、东莞智动力及第三人杭州依曼进出口有限公司侵害商标权一案。原告声称享有东莞智动力生产口罩产品的注册商标专用权原告诉讼请求如下：

- 1) 东莞智动力立即停止生产、销售经营活动中侵犯原告注册商标的行为；
- 2) 东莞智动力立即停止在经营活动中擅自使用原告企业名称引人误认为是原告商品或与原告存在特定联系的不正当竞争行为；
- 3) 判令东莞智动力就侵犯原告注册商标专用权及实施不正当竞争行为赔偿原告经济损失人民币 300 万元；
- 4) 判令东莞智动力赔偿原告因制止注册商标专用权遭受侵害及不正当竞争行为所支付的合理开支人民币 10 万元；
- 5) 判令公司对东莞智动力因其侵权行为产生的前述赔偿债务承担连带责任；
- 6) 判令公司、东莞智动力承担本案诉讼费。

上述案件于 2021 年 5 月 14 日开庭审理，截至至 2021 年 12 月 31 日，法院尚未下达判决，公司基于上述诉讼案件计提预计负债 300 万元。

上述案件于 2022 年一审判决，根据广东省东莞市第三人民法院民事判决书民事判决书(2021)粤 1973 民初 7841 号，判决如下：

- 1) 被告东莞智动力电子科技有限公司、杭州依曼进出口有限公司立即停止在经营活动中侵犯原告东莞迅安塑胶纤维制品有限公司注册商标专用权的行为；
- 2) 被告东莞智动力电子科技有限公司立即停止在经营活动中擅自使用侵犯原告东莞迅安塑胶纤维制品有限公司企业名称进行不正当竞争的行为；
- 3) 被告东莞智动力电子科技有限公司于本判决生效之日起五日内，就侵犯原告注册商标专用权行为及不正当竞争行为赔偿原告东莞知聘实业有限公司、东莞迅安塑胶纤维制品有限公司经济损失及为维权支出的合理费用共计 750,973.34 元；
- 4) 被告杭州依曼进出口有限公司于本判决生效之日起五日内，就侵犯原告注册商标专用权行为赔偿原告东莞知聘实业有限公司、东莞迅安塑胶纤维制品有限公司为维权支出的合理费用 30,000 元；
- 5) 被告深圳市智动力精密技术股份有限公司对被告东莞智动力电子科技有限公司上述第二判项确定的赔偿责任向原告东莞知聘实业有限公司、东莞迅安塑胶纤维制品有限公司承担连带责任；
- 6) 驳回东莞知聘实业有限公司、东莞迅安塑胶纤维制品有限公司的其他诉讼请求。

截至至 2022 年 6 月 30 日，我司已提起上诉，公司基于一审判决结果冲回预计负债 224.90 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、其他重要事项

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	358,931,567.18	100.00%	5,871,988.03	1.64%	353,059,579.15	321,251,869.26	100.00%	7,108,240.23	2.21%	314,143,629.03
账龄组合	113,427,940.74	31.60%	5,871,988.03	5.18%	107,555,952.71	140,741,446.59	43.81%	7,108,240.23	5.05%	133,633,206.36
合并关联方组合	245,503,626.44	68.40%	0.00	0.00%	245,503,626.44	180,510,422.67	56.19%		0.00%	180,510,422.67
合计	358,931,567.18	100.00%	5,871,988.03	1.64%	353,059,579.15	321,251,869.26	100.00%	7,108,240.23	2.21%	314,143,629.03

按组合计提坏账准备：5,871,988.03元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	112,090,667.47	5,604,533.39	5.00%
1至2年	1,337,273.27	267,454.64	20.00%
合计	113,427,940.74	5,871,988.03	

确定该组合依据的说明：

按账龄采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	232,147,666.03
1至2年	107,669,395.36
2至3年	19,114,505.79
3年以上	0.00
合计	358,931,567.18

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	7,108,240.23		1,164,350.81	71,901.39		5,871,988.03
合计	7,108,240.23		1,164,350.81	71,901.39		5,871,988.03

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	71,901.39

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	160,996,067.90	44.85%	
第二名	84,507,558.54	23.54%	
第三名	24,804,487.53	6.91%	1,240,224.38
第四名	15,897,788.77	4.43%	794,889.44
第五名	15,728,249.51	4.38%	788,954.98
合计	301,934,152.25	84.11%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	257,333,194.02	221,667,461.28
合计	257,333,194.02	221,667,461.28

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	2,201,103.68	1,258,768.59
押金/保证金	476,963.00	485,963.00
待退回的预付款项	177,500.00	177,500.00
应收出口退税款		7,057,148.66
其他	36,709.42	6,070.07
内部往来	254,776,480.18	212,971,924.49
合计	257,668,756.28	221,957,374.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	112,413.53		177,500.00	289,913.53
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	45,648.73			45,648.73
2022年6月30日余额	158,062.26		177,500.00	335,562.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	257,459,433.28
1至2年	823.00
2至3年	14,500.00
3年以上	194,000.00
3至4年	194,000.00
合计	257,668,756.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	198,523,053.93	小于一年	77.05%	
第二名	内部往来	56,253,426.25	小于一年	21.83%	
第三名	备用金	1,522,655.68	小于一年	0.59%	76,132.78

第四名	押金	442,340.00	小于一年	0.17%	22,117.00
第五名	备用金	279,122.00	小于一年	0.11%	13,956.10
合计		257,020,597.86		99.75%	112,205.88

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,209,588,655.89		1,209,588,655.89	1,209,588,655.89		1,209,588,655.89
合计	1,209,588,655.89		1,209,588,655.89	1,209,588,655.89		1,209,588,655.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
智动力电子科技	4,590,001.00					4,590,001.00	
惠州智动力	12,000,000.00					12,000,000.00	
香港智动力	301,498,654.89					301,498,654.89	
东莞智动力	400,000,000.00					400,000,000.00	
阿特斯	491,500,000.00					491,500,000.00	
合计	1,209,588,655.89					1,209,588,655.89	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	264,211,525.06	257,595,570.23	273,256,852.19	255,950,299.09
其他业务	28,387,022.75	0.00	41,492,198.88	1,018,559.91
合计	292,598,547.81	257,595,570.23	314,749,051.07	256,968,859.00

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,409,999.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,508,245.50	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		3,232,934.43
合计	4,508,245.50	-1,177,064.57

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-526,849.24	
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）	661,023.59	
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	6,164,347.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,130,943.86	
减：所得税影响额	425,697.37	
合计	8,003,768.14	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.30%	0.0847	0.0847
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.83%	0.0543	0.0543

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用