

证券代码:002723

证券简称:小崧股份

公告编码: 2022-118

# 广东小崧科技股份有限公司

## 2022 年半年度报告



2022 年 8 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。

公司负责人卢保山、主管会计工作负责人李晓冬及会计机构负责人(会计主管人员)宁冰丽声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

2022 年上半年受新型冠状病毒疫情影响，公司小家电板块业务受到一定负面影响。除上述疫情风险外，公司经营会受政策、市场、原材料供应、汇率等各种风险因素影响，公司已在本报告中详细阐述。详情请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的内容，敬请广大投资者注意。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“土木工程建筑业务”的披露要求。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	22
第五节 环境和社会责任.....	25
第六节 重要事项.....	26
第七节 股份变动及股东情况.....	34
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人卢保山、主管会计工作负责人李晓冬，会计机构负责人宁冰丽签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、其他有关资料。
- 四、备查文件放置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、母公司	指	广东小崧科技股份有限公司（曾用名：广东金莱特电器股份有限公司）
金莱特智能	指	广东金莱特智能科技有限公司
国海建设	指	国海建设有限公司
江西金莱特	指	江西金莱特电器有限公司
华欣创力、控股股东	指	深圳华欣创力科技实业发展有限公司
深圳韵海	指	深圳市韵海创业投资有限公司
致美梵	指	上海致美梵健康管理咨询有限公司
向日葵	指	江门市向日葵投资有限公司
品上有愿	指	广州品上有愿信息技术有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东小崧科技股份有限公司章程》
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	北京国枫律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
报告期末	指	2022 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	小崧股份	股票代码	002723
变更前的股票简称（如有）	金莱特		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东小崧科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	小崧股份		
公司的外文名称（如有）	KENNEDE ELECTRONICS MFG. CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KENNEDE		
公司的法定代表人	卢保山		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁惠玲	胡昕
联系地址	广东省江门市蓬江区棠下镇金桐路 21 号	广东省江门市蓬江区棠下镇金桐路 21 号
电话	0750-3167074	0750-3167074
传真	0750-3167075	0750-3167075
电子信箱	kn_anyby@kennede.com	kn_anyby@kennede.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 2021 年年报。

#### 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 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 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）	659,559,684.65	679,203,757.99	-2.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,898,577.85	6,241,552.46	-37.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,337,674.39	3,866,857.85	-13.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,262.72	-13,784,102.57	99.90%
基本每股收益（元/股）	0.0123	0.0310	-60.32%
稀释每股收益（元/股）	0.0123	0.0310	-60.32%
加权平均净资产收益率	0.32%	0.96%	-0.64%
	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）	2,266,049,255.70	2,191,784,025.08	3.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,238,379,901.84	1,221,734,011.34	1.36%

#### 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）	-125,790.23	主要系子公司深圳韵海注销品上有愿处置无形资产所致。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,566,051.74	主要系本期收到政府招商退税补贴、扶持资金等政府补助所致。
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	-595,338.00	主要系本期外汇远期交割损失所致。

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,816.15	主要系对外捐赠支出所致。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,735.42	
减：所得税影响额	221,939.32	
合计	560,903.46	

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

公司主营业务包括小家电产品的研发、生产、销售及建筑工程施工业务。

公司成立于 2007 年，早期以可充电照明灯具以及可充电交直流两用风扇为主营业务。近年来，公司凭借多年电器产品的市场积累及技术沉淀，以高附加值、高毛利耐用品以及高复购率快消品为新品导向，结合市场需求，扩展小家电品类矩阵。报告期内，已向市场陆续推出了一系列环境电器、消杀电器、宠物电器、个护美容电器、教育照明及电子雾化器产品，致力打造健康居家及户外生活场景。

公司全资子公司国海建设是一家以市政公用工程、房屋建筑工程、公路工程、水利水电工程、环保工程为主的工程施工企业。自成立以来，以专业专注、政企合作、建设施工为主攻方向，不断拓展、提升、稳固城市基础设施建设等建筑市场份额，以一流的服务、一流的质量、一流的管理，竭诚为客户提供优质的服务。

#### (二) 业务情况介绍

##### 1、小家电业务行业

###### (1) 经济与行业概况

今年以来，国际形势复杂严峻，世界经济增长放缓态势明显。国内疫情多发散发，对经济稳定运行造成了严重冲击。4 月份主要经济指标深度下跌，随着疫情防控总体向好，企业复工复产有序推进，一系列稳增长政策措施显效，5 月份经济止住 4 月份下滑势头，主要经济指标降幅收窄，6 月份经济企稳回升，二季度经济顶住压力实现正增长。初步核算，上半年国内生产总值（GDP）562,642 亿元，按不变价格计算，同比增长 2.5%。

根据中国产业信息网数据显示，上半年错综复杂的国际局势和相对低迷的国内消费，给家电行业的生产和销售都带来了压力，家电产量增速放缓。出口方面，据海关总署数据显示，2022 年 1-6 月我国家电出口总额 2,833 亿元，同比下滑 8.2%。而内销方面，据全国家用电器工业信息中心数据，上半年国内家电市场销售规模 3,609 亿元，同比下降 11.2%（品类涉及彩电、白电、厨卫、小家电产品）。全球小家电市场规模预计将从 2020 年的 1,940 亿美元增长至 2025 年的 2,340 亿美元，在经济增速放缓的背景下，年复合增长率约 3.8%。而根据咨询机构欧睿数据显示，预计 2021-2025 年，中国小家电市场规模年复合增长率为 7.3%，增长速度要高于全球小家电市场规模增长。在疫情经济下，新兴小家电产品填补了人们对健康、精致生活的消费欲。

###### (2) 公司主要产品及用途

###### ①可充电照明设备及可充电交直流两用风扇

公司是国内较早从事可充电备用照明灯具以及可充电式交流两用风扇的研发、生产和销售的企业之一，产品适用于应急救援、户外休闲、旅游露营等场景，具有可移动、便携的特点。



###### ②环境小家电

围绕室内环境清洁、舒适的需求，公司推出一系列环境小家电，包括桌面空调扇、除湿器、空气净化器等产品，可应用于办公、居家场景。



### ③消杀电器

具备消毒杀菌功能的小家电产品，主要应用于居家场景，包括灭蚊器、消毒灯、除菌盒等。



### ④个护美容电器

为个人健康护理推出个护美容电器，产品包括射频按摩仪、蒸脸仪、补水仪等。



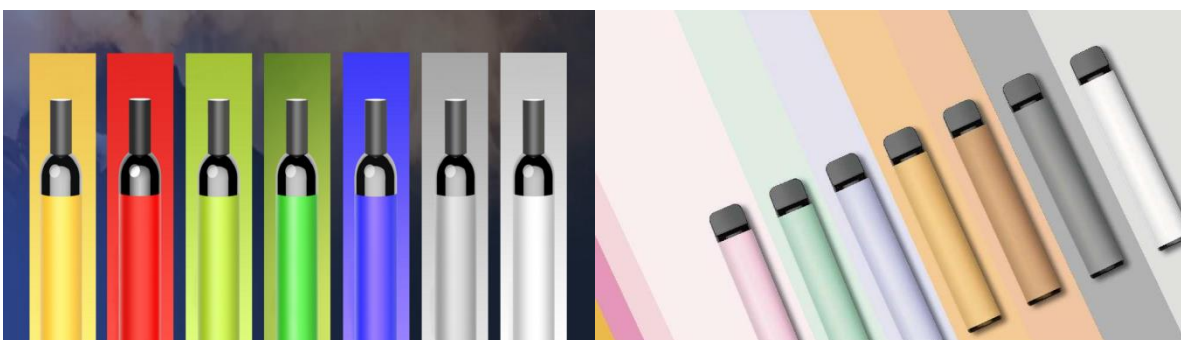
### ⑤教育照明产品

南昌大学国家硅基 LED 工程技术研究中心院士团队发明的高光效黄光 LED 芯片技术，开拓了多基色纯 LED 照明技术新方向，被诺贝尔奖获得者中村修二教授评价为“中国人首次发明的照明技术”，同时该技术也是美国能源部研判的未来 LED 照明技术。目前，南昌大学国家硅基 LED 工程技术研究中心已与江西煜明智慧光电股份有限公司（以下简称：煜明光电）从股权及专利转让上达成战略合作。同时，公司与煜明光电围绕多基色纯 LED 技术共同推出新一代健康照明产品，有助于学生降低近视风险，可应用于教室、图书馆等场景，满足人们对美好生活（美好灯光）的向往和需求。



#### ⑥电子雾化器（电子烟）

公司通过组建电子烟专项研发团队以及与国内知名电子雾化器品牌商合作的形式，已开发出多款电子烟产品。同时，借助公司多年在“一带一路”国家销售渠道优势，逐步于海外组建电子烟销售团队，有序开展推广销售工作。报告期内，公司亦已按照《电子烟管理办法》的规定，向受理机构提交了烟草专卖生产企业许可证的申请。



#### （3）经营模式

公司的产品研发主要以市场需求为导向，根据客户需求定制差异化产品，公司与客户、市场消费者深度联动，对客户偏好和市场产品进行多维度分析，综合市场调研结果、客户反馈等多方信息，融合创新技术赋予产品新的生命力，针对不同的消费者群体推出各类精致、高性价比产品。

公司经过多年发展，小家电业务形成“全覆盖、柔性化、快响应”的全产业链生产制造特点，同时结合生产制造开发相对应的管理模式和流程，相关部门在接到订单后迅速完成成本核算，采购部门根据市场行情变化适时进行原材料的调整。生产部门根据订单安排产能生产产品。

公司以“自有品牌”和“ODM”相结合的方式销售，在海外市场，公司已经建立起覆盖全球 120 多个国家地区的销售网络，根据不同市场的消费水平、客户消费习惯、产品竞争特性等因素，采取不同的销售策略。

#### （4）公司业绩驱动因素

小家电行业受国家宏观经济影响，与国民可支配收入、国内外经济水平发展呈正相关。受疫情影响，国内外经济环境受到一定程度的冲击，小家电产品的需求也会受到一定程度的波动。

公司产品如风扇、空调扇主要在夏季使用，冬季为该类产品的淡季，其季节性特征一般比消费市场提前 1-2 个季度显现，因此公司该类产品的出货高峰一般集中在上半年。

公司结合目前行业发展情况及趋势，在稳定原有产品市场的同时，加大市场调研力度，深挖用户痛点，推出更多新兴小家电产品，丰富公司小家电业务品类。同时加强自身品牌运作，形成自身品牌产品体系，加大新兴销售渠道及创意营销方式的投入，提升公司产品市场份额及产品竞争力。

## 2、工程施工行业

### （1）行业概况

公司所处的建筑工程行业依赖于国民经济运行状况和固定资产投资规模，市政公用设施建设等基础设施投资规模主要受国家政策及政府投资建设规模的影响。

从宏观经济运行上看，在国家高效统筹疫情防控和经济社会发展的大背景下，宏观政策跨周期调节力度不断加大，

保供稳价、助企纾困和稳投资等政策效果进一步显现，国民经济实现触底回升。据国家统计局数据显示，2022 年上半年国内生产总值 56.26 万亿元，按不变价格计算，同比增长 2.5%；全国固定资产投资（不含农户）27.14 万亿元，同比增长 6.1%，其中，基础设施投资增长 7.1%，制造业投资增长 10.4%，房地产开发投资下降 5.4%。展望下半年，随着国家一揽子稳增长政策措施的落地见效，经济运行有望进一步改善，这为国内建筑业稳定发展营造了良好的宏观经济环境。

从行业发展趋势上看，国内建筑业稳中有进。据国家统计局数据显示，2022 年上半年全国建筑业实现总产值 12.9 万亿元，同比增长 7.6%；建筑业增加值 3.56 万亿元，同比增长 7.5%，建筑业增加值占 GDP 的比重较去年同期的 6.26% 提升至 6.32%。上半年，全国建筑业企业新签合同额 14.97 万亿元，同比增长 3.8%；房屋建筑施工面积 120.74 亿平方米，同比增长 1.2%。展望 2022 年下半年，随着“十四五”规划和各省市重点投资项目的落地实施，重大交通、能源水利、新基建、新型城镇化、新型城市建设等“两新一重”基础设施体系有望得到全面加强，基础设施投资增速也将保持继续回升，建筑行业发展空间仍然较大

## （2）业务概况

工程施工业务主要由子公司国海建设进行开展，国海建设是一家业务涵盖市政公用工程、房屋建筑工程、建筑装饰工程等领域的工程施工企业。为更好地为客户提供优质服务，保证项目顺利、准时交付，国海建设通过募投资金展开安全与智能化工程设备购置，有利于公司保障项目工程质量、降低施工成本、对施工过程进行全方位动态管理，提升公司业务竞争力。

报告期内，公司中标项目包括“崇义县吉祥花园老旧小区改造项目”、“永修县云山中心卫生院改扩建项目”、“余干县西四路道路工程项目”等，新中标项目金额 5.85 亿元，实现营收 31,075.77 万元，同比增长 16.88%。

## （3）经营模式

工程施工业务主要有两种经营模式：工程总承包（EPC）模式和工程总承包投资+建设的模式。

工程总承包（EPC）模式：以公司拥有的工程承包资质，向业主提供工程总承包或工程专业承包服务，即按照合同约定对工程项目的可行性研究、勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包，公司作为工程总承包对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。

工程总承包投资+建设模式：公司在传统 EPC 模式基础上，紧跟国家政策，创新商业思路，积极尝试新型模式，在该模式下，公司整合项目投资和承包环节，既帮助业主解决部分资金来源问题，也对项目的设计、采购和施工负责，有利于公司充分发挥全环节综合服务的优势，进而实现业务流程闭环管理。

## （4）技术及资质

国海建设拥有 1 项发明专利、10 项实用新型专利及 8 项工程施工总承包和专业承包资质，并通过了国家级高新技术企业认定。同时，国海建设还是中国建筑学会的会员单位、江西省建筑业协会常务理事单位与南昌市建筑业协会第二届理事会的常务理事单位，在行业内具有一定的示范地位。

工法是建筑企业开发应用新技术工作的一项重要内容，是企业技术水平和施工能力的重要标志，国海建设申报的“抽插式模板现浇混凝土楼梯施工工法”、“构造柱可拆卸定型化金属簸箕口模板施工工法”及“电气导管穿结构梁底色开孔施工工法”，均被评为江西省重点工程建设工法，上述工法的成功开发与应用将有力推动企业精益建造与成本精细化管理，充分展现公司在整体施工管理中的科技实力。

## （5）公司业绩驱动因素

建筑行业“十四五”发展规划强调行业应从“量”的扩张转向“质”的提升。2021 年以来，建筑行业相关政策仍以规范行业管理和促进转型升级为主导。受国家政策调控影响，我国建筑行业整体呈中低速增长态势，同时基建投资作为国民经济“稳增长”的重要抓手，国海建设在做好自身管理、发展的情况下，紧跟行业趋势，重点开发挖掘优质项目；为保证项目安全、顺利、如期交付，国海建设大力发挥安全与智能化工程设备优势，推进盘扣式手架等设备租赁业务，实现业务创新，进一步提高企业盈利能力和市场竞争力。

## 二、核心竞争力分析

### 1、全产业链一体化优势

公司小家电产品线涵盖小家电制造过程中的各个环节，具备突出的产品设计能力、开模注塑加工能力、完备的线路板设计及生产能力、完善的周边产业链管理能力等集研发、生产、销售于一体的全产业链优势，生产延展性强，能够匹配大多数小家电产品生产需求。通过一体化的生产管理模式，公司有较强的成本控制能力，生产效率突出，能够整合上下游资源，把握市场需求快速落地新品，并确保对最终产品的品质控制力强、交期精准度高，在同行业中更具备规模化生产优势，与合作方形成高效协同。

## 2、领先的研发技术水平、持续新产品研发优势

公司一直秉承“以自主知识产权产品追求市场全球化”的产品开发理念，注重提升研发能力，完善研发体系，通过技术创新赋予产品生命力和竞争力。公司深耕小家电市场多年，经过持续的技术创新以及经验积累，已获得国家高新技术企业认定，拥有省级企业技术中心及省工程技术研究开发中心，荣获广东省创新型企业称号。目前已拥有专利 671 项，其中发明专利 35 项，是业界拥有专利最多的企业之一。

近年来公司不断加大产学研合作投入，引入专业人才，提升研发效率和创新力度，通过新鲜血液和公司现有研发团队互相交流学习，并结合前沿技术与市场需求，研发更贴近和满足消费者需求痛点的新品，以布局高附加值、高毛利耐用品以及高复购率快消品等定位的新品为导向，扩展小家电品类矩阵。公司将凭借多年产业研发积累，持续研发创新，创造引领消费者需求及社会流行趋势，质量突出、外观创新、功能实用、健康环保的新产品。

## 3、稳定且密集的营销渠道优势

公司已经建立起覆盖全球 120 多个国家和地区的营销网络，从而有效规避了单一市场出现波动的风险。其中公司在“一带一路”国家市场的销售渠道积累较为丰富，且客户合作时间长、粘性高，公司产品在当地具有很强的渗透与影响力。凭借“一带一路”国家的营销网络布局优势，公司可根据不同国家和地区的政策、文化、消费习惯，以及新兴市场需求制定不同的产品和销售策略，推广热门家电产品，并紧跟国家战略步伐，尝试借助中非发展基金、品牌出海等多举措，深化非洲本土的市场开发，提升海外业务的盈利水平。

国内市场的销售业务已遍布广东、福建、湖南、山东、陕西、江苏、四川、河南、安徽、浙江等多地，并已积累了与国内知名品牌，如：名创优品、斗禾科技、骆驼、美的等优质客户深度合作的经验，公司研发能力、产品质量得到市场普遍认可。未来公司将继续加大与一线知名客户的合作力度，开拓更多市场知名的头部渠道资源，在业务规模扩张的同时，持续提升公司品牌的市场认知度。

## 4、高效的信息化管理及人才发展战略

公司于 2020 年开始着手对现有 SAP 系统进行优化，2021 年使用新的资金系统和财管平台，各事业部、各生产基地进行统一化、标准化作业，打造流程化的管理体系，提高了生产端、业务端的响应效率，通过数字化运营给公司赋能。

公司高度重视优秀管理团队的搭建和高、精、尖专业人才的培养，不断尝试推行和优化有效的激励及考核制度，引进了得分制管理，运用不断创新的思维和理念，致力于建设高效的管理运营团队。公司将持续完善组织机构、完善流程化管理体系，全面激发组织活力，实现企业持续健康有序发展。

## 5、工程施工的人才、资质与品牌优势

国海建设一贯重视高素质人才的引进以及复合型人才的培养，并拥有满足各种施工的工程技术人员和项目管理人员，团队成员均具备多年的建筑工程从业经验，能够有力保障工程建设的顺利进行。公司目前已建立了一支业务能力过硬、实践经验丰富、工作态度积极的由高级职称技术专家、注册建造师、各类工程技术领域工程师、一线专业技术人员构成的技术管理复合型人才团队。

国海建设拥有 1 项发明专利、10 项实用新型专利及 8 项工程施工承包资质。工法是建筑企业开发应用新技术工作的一项重要内容，是企业技术水平和施工能力的重要标志，国海建设申报的“抽插式模板现浇混凝土楼梯施工工法”、“构造柱可拆卸定型化金属簸箕口模板施工工法”及“电气导管穿结构梁底色开孔施工工法”，均被评为江西省重点工程建设工法，上述工法的成功开发与应用将有力推动企业精益建造与成本精细化管理，充分展现公司在整体施工管理中的科技实力。

国海建设作为中国建筑业协会的会员单位、江西省建筑业协会常务理事单位与南昌市建筑业协会第二届理事会的常务理事单位，在行业内具有一定的示范地位。2022 年上半年，国海建设承建的“湛江华发新城市北花园一期”项目获得“2022 年度上半年湛江市房屋市政工程安全生产文明施工示范工地”荣誉称号。同时，凭借良好的工程管理水平、过硬的施工质量、高度的责任感使命感，屡次获得来自客户、政府、及行业协会的多方认可，并进入知名房地产企业供应商库，

成为其总承包施工合格供应商。目前，国海建设在业内享有良好品牌口碑，为工程施工业务的市场开发与产业链拓展奠定了品牌优势。

### 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	659,559,684.65	679,203,757.99	-2.89%	
营业成本	580,518,263.20	603,544,923.60	-3.82%	
销售费用	5,502,060.47	4,003,086.86	37.45%	主要系本期加大市场营销推广所致。
管理费用	26,829,828.76	28,366,805.66	-5.42%	
财务费用	17,855,476.08	9,836,521.14	81.52%	主要系本期存量融资规模较上年同期增加0.98亿，导致支付的利息费用增加所致。
所得税费用	2,904,437.82	5,191,814.32	-44.06%	主要系子公司国海建设享受高新技术企业15%所得税优惠政策所致。
研发投入	19,087,323.64	19,730,889.20	-3.26%	
经营活动产生的现金流量净额	-14,262.72	-13,784,102.57	99.90%	主要系本期销售回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-197,464,614.86	-125,502,711.20	57.34%	主要系本期子公司国海建设和金莱特智能募投项目开始投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	18,911,229.37	107,745,943.80	-82.45%	主要系本期新增借款减少，归还到期借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-178,654,435.15	-32,494,817.18	449.79%	主要系投资活动、筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动：公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	659,559,684.65	100%	679,203,757.99	100%	-2.89%
分行业					
小家电业务	348,802,012.69	52.88%	413,332,535.40	60.86%	-15.61%
工程施工业务	310,757,671.96	47.12%	265,871,222.59	39.14%	16.88%
分产品					
工程施工	310,757,671.96	47.12%	265,871,222.59	39.14%	16.88%
可充电备用照明灯具	150,867,721.58	22.87%	184,054,935.37	27.10%	-18.03%

可充电交直流两用风扇	143,513,953.80	21.76%	183,929,618.83	27.08%	-21.97%
健康及其他家电产品	26,405,100.93	4.00%	28,053,624.17	4.13%	-5.88%
空气净化器	25,237,058.97	3.83%	14,099,076.12	2.08%	79.00%
其他	2,778,177.41	0.42%	3,195,280.91	0.47%	-13.05%
分地区					
国外-小家电业务	261,585,374.29	39.66%	279,802,036.70	41.20%	-6.51%
国内-小家电业务	87,216,638.40	13.22%	133,530,498.70	19.66%	-34.68%
国内-工程施工业务	310,757,671.96	47.12%	265,871,222.59	39.14%	16.88%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
小家电类	348,802,012.69	315,213,714.56	9.63%	-11.93%	-11.91%	-0.01%
工程施工类	310,757,671.96	265,304,548.65	14.63%	16.88%	14.52%	1.76%
分产品						
可充电备用照明灯具	150,867,721.58	137,315,484.28	8.98%	-18.03%	-18.07%	0.04%
可充电交直流两用风扇	143,513,953.80	128,319,244.25	10.59%	-21.97%	-20.75%	-1.37%
工程施工类	310,757,671.96	265,304,548.65	14.63%	16.88%	14.52%	1.76%
分地区						
国外-小家电业务	261,585,374.29	232,651,197.85	11.06%	-6.20%	-7.09%	0.85%
国内-小家电业务	87,216,638.40	82,562,516.72	5.34%	-25.57%	-23.16%	-2.96%
国内-工程施工业务	310,757,671.96	265,304,548.65	14.63%	16.88%	14.52%	1.76%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

#### 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	-589,520.87	-8.72%	主要系远期汇率交割亏损；	否
资产减值	-570,878.23	-8.44%	主要系本期计提合同资产减值损失；	否
营业外收入	1,479.81	0.02%	主要系收取逾期违约	否

			利息收益；	
营业外支出	137,395.96	2.03%	主要系本期对外捐赠支出；	否
其他收益	1,566,051.74	23.15%	主要系本期收到与收益相关的政府补助；	否
信用减值损失	560,397.71	8.28%	主要系本期应收账款坏账准备转回。	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	355,223,859.57	15.68%	494,745,728.07	22.57%	-6.89%	
应收账款	259,427,903.03	11.45%	414,042,060.43	18.89%	-7.44%	
合同资产	454,391,781.92	20.05%	264,669,908.24	12.08%	7.97%	主要系本期工程施工板块业务开展所致。
存货	183,313,547.36	8.09%	193,928,551.08	8.85%	-0.76%	
长期股权投资	74,938,052.54	3.31%	74,937,970.83	3.42%	-0.11%	
固定资产	449,389,460.56	19.83%	411,658,331.86	18.78%	1.05%	
在建工程	13,955,543.00	0.62%	10,681,611.32	0.49%	0.13%	
使用权资产	14,917,606.62	0.66%	15,944,173.86	0.73%	-0.07%	
短期借款	274,388,575.00	12.11%	251,631,867.56	11.48%	0.63%	
合同负债	16,568,185.36	0.73%	21,495,169.67	0.98%	-0.25%	
长期借款	5,000,000.00	0.22%	13,800,000.00	0.63%	-0.41%	
租赁负债	11,930,975.32	0.53%	13,077,846.41	0.60%	-0.07%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,132,566.65	承兑保证金
固定资产	235,675,245.01	抵押受限
无形资产	47,249,253.12	抵押受限
应收票据	21,479,487.71	质押受限



## 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
75,000,000.00	55,060,000.00	36.22%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	非公开发行	57,300	15,925.28	32,005.69	0	0	0.00%	25,294.31	募投项目	0
合计	--	57,300	15,925.28	32,005.69	0	0	0.00%	25,294.31	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

公司本次非公开发行股票 48,030,176 股，发行价格为 11.93 元/股，募集资金总额为 572,999,999.68 元，扣除与发行有关费用人民币 14,300,405.84 元（不含税）后，实际募集资金净额为人民币 558,699,593.84 元。上述募集资金已于 2021 年 12 月 1 日到账，募集资金到位情况已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 12 月 2 日出具了中兴华验字（2021）第 410016 号验资报告，公司对募集资金采取了专户存储制度。截止 2022 年 6 月 30 日，已使

用募集资金 320,056,929.81 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	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										
1、健康电器产业化项目	否	28,000	28,000	3,410.68	3,410.68	12.18%			不适用	否
2、安全与智能化工程设备购置项目	否	14,000	14,000	8,051.6	8,051.6	57.51%		30.15	不适用	否
3、补充流动资金	否	15,300	15,300		14,650.37	95.75%			不适用	否
闲置募集暂时补充流动资金	否			4,463.00	4,463.00	100%			不适用	否
发行费用	否				1,430.04	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	57,300	57,300	15,925.28	32,005.69	--	--	30.15	--	--
超募资金投向										
无	否									
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--						--	--	--	--
合计	--	57,300	57,300	15,925.28	32,005.69	--	--	30.15	--	--
未达到计划进度或预计收益	不适用									

的情况和原因 (分具体项目)	
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 公司于 2022 年 3 月 11 日召开了第五届董事会第三十次及第五届监事会第二十五次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用本次非公开发行股份募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 3,801,617.96 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、公司于 2022 年 4 月 28 日召开了第五届董事会第三十二次会议及第五届监事会第二十七次会议，分别审议通过了《关于将募投项目部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，同意子公司金莱特智能使用不超过 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。截止 2022 年 6 月 30 日，闲置募集资金暂时补充流动资金 4,463 万元。 2、公司于 2021 年 12 月 30 日召开第五届董事会第二十七次会议及第五届监事会第二十二次会议，分别审议通过了《关于将募投项目部分闲置资金暂时补充流动资金的议案》，同意子公司国海建设使用不超过 5000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。2022 年 6 月 29 日，国海建设已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金 5000 万元全部归还至募集资金账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	按募投项目使用。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

### (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。

## 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
广东金莱特智能科技有限公司	子公司	小家电、灯具灯饰的研发、生产和销售	300,000,000	1,437,775,668.95	889,188,644.08	366,095,402.72	- 5,023,389.06	- 5,408,496.03
国海建设有限公司	子公司	各类工程建设活动，建设工程监理，建筑智能化工程施工，建设工程设计，建筑智能化系统设计	260,000,000	823,557,516.40	328,881,157.24	310,757,671.96	22,514,653.57	19,829,155.04

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：无

## 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

### 1、宏观经济波动及市场需求下滑风险

公司小家电业务与国内外经济发展水平及人民收入水平呈正相关。受新冠疫情反复、俄乌战争等国际政治事件影响，全球经济出现一定的波动，国内外宏观经济或市场需求出现放缓的趋势，公司小家电业务将会面临下滑的风险。

公司施工工程业务受疫情影响曾出现部分地区工地停工状态，工程进度受到一定影响。公司针对如疫情管控等无法预见的不可抗因素，将及时做出应急措施方案，通过对施工现场进行封闭式管理等方式，降低因管控带来的工期滞后风险。

### 2、市场竞争风险

小家电行业市场空间巨大，同时参与者众多，行业竞争充分，倘若公司未能保持品质和技术进步，及时推出新产品，将会面临较大的竞争风险。同时市场上充斥着抄袭、侵权、虚假宣传等，公司可能会面临不正当竞争风险。公司将积极提升产品质量以及保持创新，向市场推出更多优质、新兴的小家电产品，保持自身的市场竞争力。同时加大对商标、专利等知识产权的保护，防止竞争对手抄袭。

### 3、汇率波动风险

近年来，我国汇率市场化程度不断提升、汇率弹性不断增强。公司出口业务主要用美元结算，受人民币及美元汇率波动影响较为明显，导致公司收入及盈利能力也受到汇率波动的影响。公司将通过核心竞争力的提升，不断提高公司产品的市场议价能力。同时加大收款力度，持续关注汇率波动情况，并适当采取必要的外汇管理措施，降低汇率波动对公司业绩的影响。

### 4、主要原材料价格波动风险

公司原材料主要由 PP、ABS 等塑料类材料、IC 集成块、电线、电机等其它配件以及包装材料构成，直接材料成本占比较高。虽然公司基于规模优势拥有较强的原材料采购议价能力，中长期能够基本消化原材料价格波动带来的风险。但如果未来主要原材料价格短期出现大幅波动，公司仍将面临着主要原材料价格波动对公司经营业绩带来不利影响的的风险。公司将持续关注原材料市场变化情况，并适当采取必要的管理措施，降低原材料对公司生产经营的影响。

### 5、人力成本上升风险

随着劳动年龄总人口的下降及产业升级过程中员工对福利待遇的高期望，导致企业用工综合成本在持续上升，招人难、留人更难已成为国内许多制造型企业面临的共性问题。为应对劳动力成本上升导致公司盈利能力下降的风险，公司一方面持续加大技术投入和产品设计创新，提升产品附加值；另一方面加强生产精细化管理，优化产品生产流程，提高全员生产效率。同时，不断改善员工生活福利待遇和加强企业文化建设，提高员工的工作热情和企业认同感。

### 6、宏观政策变动风险

公司所从事的工程施工业务，受国家宏观经济运行、固定资产投资、城镇化进程等因素的综合影响。国家的宏观政策及行业调控政策都将对企业的经营发展带来影响。

根据《电子烟管理办法》规定，从事电子烟生产、批发、零售业务应取得许可证。公司于近期开展的电子烟业务以及投资的铂德（深圳）科技有限公司（以下简称“铂德科技”）、陕西港华生物科技有限公司均属于电子烟相关生产企业，未来业务的开展均遵守相关行业规则，未来业绩存在不确定性因素。

截止目前，公司子公司金莱特智能及铂德（深圳）科技有限公司、陕西港华生物科技有限公司均已向受理机构提交了烟草专卖生产企业许可证的申请，其中铂德科技已获得烟草专卖生产企业许可证（品牌持有）。公司将持续关注各项与公司业务经营相关的国家、行业政策，并将做好合理的预期，利用民营企业决策效率优势，适时调整经营策略，积极抓住有利于公司发展的机遇，努力实现稳健发展。

## 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
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.57%	2022 年 01 月 12 日	2022 年 01 月 13 日	刊登于信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2022 年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2022-012）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.41%	2022 年 02 月 10 日	2022 年 02 月 11 日	刊登于信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2022 年第二次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2022-020）
2021 年年度股东大会会议	年度股东大会	30.31%	2022 年 04 月 20 日	2022 年 04 月 21 日	刊登于信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2021 年年度股东大会决议的公告》（公告编号：2022-058）

#### 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	原因
杨健佳	董事长	离任	2022 年 05 月 18 日	工作职务调整
彭国宇	董事长	被选举	2022 年 05 月 18 日	工作职务调整
谭裕斌	副总经理	解聘	2022 年 05 月 18 日	工作职务调整

### 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

#### 1、股权激励

公司于 2022 年 3 月 29 日召开第五届董事会第三十一次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，董事会认为《激励计划》首次授予限制性股票第三个解除限售期的解除限售条件及预留限制性股票第二个解除限售期的解除限售条件均已成就，同意按照《激励计划》的相关规定办理 2018 年首次授予的限制性股票第三个解除限售期及预留限制性股票第二个解除限售期的解除限售相关事宜，本次解除限售的激励对象 56 名，解除限售的股票数量共计 2,832,200 股。监事会对《激励计划》首次授予限制性股票第三个解除限售期对象名单及预留限制性股票第二个解除限售期对象名单均出具了核查意见。公司独立董事发表了独立意见。本次解除限售股份可上市流通日为 2022 年 4 月 8 日，可解除限售数量为 2,832,200 股，实际可上市流通的限制性股票数量为 1,940,400 股。详情请见公司于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期及预留限制性股票第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2022-052）。

公司于 2022 年 3 月 29 日召开第五届董事会第三十一次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》。董事会认为《激励计划》首次授予股票期权第三个行权期行权条件已经成就，首次授予股票期权第三个行权期符合行权条件的激励对象共计 26 名，可行权股票期权共计 632,800 份。监事会对《激励计划》首次授予股票期权第三个行权期可行权激励对象名单出具了核查意见。公司独立董事发表了独立意见。详情请见公司于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上刊登的《关于 2018 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（公告编号：2022-054）。

公司于 2022 年 3 月 29 日召开第五届董事会第三十一次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》。因公司 2018 年激励计划中的 4 名激励对象刘国勇、庄少雄、包力、计祥离职导致其已不再具备激励资格，根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》、《2018 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》及相关法律法规的规定，公司董事会一致同意回购注销前述 4 名激励对象所涉及的公司限制性股票激励计划已授予但未满足解锁条件的 12.88 万股限制性股票，2018 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）的回购价格由 4.19 元/股调整为 2.98 元/股、预留限制性股票的回购价格将由 5.21 元/股调整为 3.71 元/股。同时，公司董事会一致同意注销前述 4 名离职激励对象已获授尚未行权的股票期权共计 6.72 万份。以上事项已经公司 2021 年年度股东大会审议通过。截至目前，公司正在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理上述限制性股票的回购过户注销及上述股票期权注销手续。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用



## 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

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：公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司高度重视环境保护工作，采取有效措施防止环境污染，积极开展节能减排活动，积极从事环境保护等公益事业。

### 二、社会责任情况

作为一家上市公司，公司在发展壮大的过程中，始终坚持积极履行社会责任。2022 年，公司按照“为社会、客户、合作伙伴、投资者和企业员工创造价值”的企业责任理念，在创造经济价值的同时，重视与股东、债权人、员工、客户、供应商等利益相关方及时沟通，在合作过程中做到重信誉、重承诺、守合同、重信用，与利益相关方保持健康良好、合作共赢的关系；秉承绿色经营理念，提供安全优质产品，保护员工合法权益，积极参与社会公益，促进公司与员工、社会与自然的和谐发展。

#### （1）股东权益责任

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。报告期内，公司召开的股东大会均按要求开通了网络投票，保障了股东基本的参与权和表决权。公司在进行信息披露时，始终坚持真实、准确、及时、完整、公平的披露原则，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

#### （2）债权人、供应商权益责任

公司一贯奉行稳健诚信的经营策略，对于债权人，充分尊重其对债权权益相关的重大信息的知情权；对于供应商，重视其权益，不无故拖欠款项。2022 年，公司持续“共创金品、共赢未来”的合作理念，强化供应商考核要求，努力做到公平、公正，与各供应商保持良好合作关系。

#### （3）员工权益责任

公司坚持以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，依法与各员工签订劳动合同，依法为各员工购买各项保险并及时足额缴纳，保障员工的合法权益。公司根据不同类别的岗位制定了不同的薪酬考核体系，对工作表现突出人员或团队进行物质与精神奖励；为员工提供平等的发展机会和晋升渠道，实现员工与企业的共同成长。公司重视人才培养，鼓励在职教育，积极提供各类职业素质提升培训。除外，公司积极关爱员工生活，举办了三八节、得分制评奖、金二代开放日等活动；关注员工健康，持续开展员工职业健康体检等工作。

#### （4）安全生产责任

安全生产是公司一直秉行的准则。公司在安全生产过程中建立了包括安全生产目标管理、目标落实、安全生产管理标准、贯彻执行、安全教育培训、安全生产监控检查、考核评价、持续改进、应急事故处理在内的管理制度，构建安全生产管理网络；全员签订安全生产合约，落实安全生产责任；制订安全生产考核标准，组织安全生产交叉考核。围绕“安全第一、预防为主，综合治理”的方针，按照安全生产分层分级抓重点，抓落实的思路，组织并监督全员安全生产合约的落实；强化新员工、日常、现场安全教育。报告期内公司无重大安全生产事故。

## 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

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

### 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

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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
金莱特智能与中山市卡达光电照明有限公司两起侵害商标权纠纷案件	205.00	否	再审申请中	再审案件尚未听证审理	二审判决生效执行金莱特智能 22 万元	-	-
福建雅斯达智能科技有限公司、福建省安溪雅斯达电器有限公司侵害外观设计专利权纠纷案件	20.00	否	案件已开庭, 暂未判决	案件已开庭, 暂未判决	无	-	-
汉鼎宇佑传媒科技有限公司、上海赫欧企业管理合伙企业(有限合伙)、吴艳合同纠纷案件	3,500.00	否	案件尚未开庭审理	案件尚未开庭审理	无	-	-

## 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

2019年8月21日,公司控股股东华欣创力所持公司股份被司法冻结。2022年6月1日,公司收到控股股东华欣创力发函通知以及通过查询中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司系统确认,华欣创力所持公司股份已全部解除司法冻结,截至2022年6月2日公告披露日,华欣创力持有公司股份78,387,862股,占公司当时总股本的24.65%,本次解除司法冻结的数量为78,387,862股,占其持有公司股份总数的100.00%。截至2022年6月2日公告披露日,华欣创力所持有公司股份累计被质押的数量为78,387,862股,占公司总股本的24.65%,占其持有公司股份总数的100%。详情请见公司于2019年8月26日于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于控股股东股份被司法冻结的公告》(公告编号:2019-068)及2022年6月2日于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于控股股东全部股份解除司法冻结的公告》(公告编号:2022-077)。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
南昌市宝旭置业有限公司	公司董事控制的公司	向关联人提供施工服务	建筑施工服务	邀请招标	—	26,381.10	53.61%	33,800	否	按工程完工比例,按月度支付	无	2021年04月10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

萍乡旭融置业有限公司	公司董事控制的公司	向关联人提供施工服务	向关联方提供施工服务	公开招标	—	22,826.78	46.39%	36,000	否	按工程完工比例,按月度支付	无	2020年01月04日	http://www.cninfo.com.cn/
江西中盛供应链金融股份有限公司	公司副总经理担任董事的公司	关联人提供代采服务	代采服务	参照市场价格公允定价	—	12,441.96	100.00%	11,600	否	账期满日前5日支付	无	2021年04月10日	http://www.cninfo.com.cn/
合计				--	--	61,649.84	--	81,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 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、国海建设有限公司承租中建城开环境建设有限公司的江西省南昌市南昌县河洲路 398 号中建城开大厦 8 楼，租赁期为 2019 年 7 月 15 日至 2024 年 7 月 14 日。

2、江西金莱特电器有限公司承租瑞昌市工业投资有限公司的位于瑞昌市三径路与赤乌大道交汇处的南侧标准厂房 C 区内三栋（一至六楼）、四栋（1 至二楼），租赁期为 2019 年 2 月 1 日至 2024 年 1 月 31 日。

3、广东金莱特科技有限公司承租中山市小榄镇工业总公司的位于中山市小榄镇小榄大道南 39 号之一的两栋厂房和办公楼首层，租赁期为 2018 年 1 月 1 日至 2032 年 12 月 31 日。

4、广东小崧科技股份有限公司承租广东达华金控实业有限公司位于广东省中山市小榄镇民安北路 68 号达华联合中心 B 区二楼 207 室、207 室之二，租赁期为 2022 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 30 日。

5、广东小崧科技股份有限公司承租深圳市特发信息股份有限公司位于深圳市南山区科丰路特发信息科技大厦 9 层 906 单元，租赁期为 2021 年 5 月 30 日至 2023 年 5 月 31 日。

6、广东小崧科技股份有限公司承租蒋志和、王申位于上海市闵行区虹秀路 78 弄 110 号 0000 室，租赁期为 2021 年 11 月 8 日至 2023 年 11 月 7 日。

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	担保额度相	担保额	实际发生	实际担保金	担保类	担保物	反担保	担	是否	是否

称	关公告披露日期	度	日期	额	型	(如有)	情况(如有)	保期	履行完毕	为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(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
广东金莱特智能科技有限公司	2020年04月03日	16,500	2022年01月13日	16,500	连带责任担保			3年	否	否
广东金莱特智能科技有限公司	2021年04月15日	45,000	2021年08月02日	10,500	连带责任担保			1年	否	否
国海建设有限公司	2022年01月12日	60,000	2022年05月27日	2,900	连带责任担保			1年	否	是
国海建设有限公司	2022年01月12日	60,000	2022年03月11日	6,000	连带责任担保			1年	否	否
国海建设有限公司	2021年04月15日	45,000	2021年12月30日	12,100	连带责任担保			1年	否	否
国海建设有限公司	2021年04月15日	45,000	2021年11月10日	2,000	连带责任担保			1年	否	否
国海建设有限公司	2021年04月15日	45,000	2021年09月27日	2,800	连带责任担保			1年	否	是
国海建设有限公司	2021年04月15日	45,000	2021年08月17日	900	连带责任担保			1年	否	是
国海建设有限公司	2021年04月15日	45,000	2021年07月30日	5,000	连带责任担保			1年	否	否
国海建设有限公司	2021年04月15日	45,000	2021年06月25日	2,000	连带责任担保			1年	否	是
国海建设有限公司	2021年04月15日	45,000	2021年04月14日	3,000	连带责任担保			1年	否	是
江西金莱特电器有限公司	2022年01月12日	5,000	2022年06月08日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
江西金莱特电器有限公司	2022年01月12日	5,000	2022年03月25日	500	连带责任担保			1年	否	否
江西金莱特电器有限公司	2021年04月15日	5,000	2021年10月25日	990	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)			140,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						66,190
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			140,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						66,190

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
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)			140,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						66,190
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			140,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						66,190
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										53.45%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)										0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										10,400
上述三项担保金额合计(D+E+F)										10,400
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

### 3、委托理财

适用 不适用

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	13,000	0	0	0
合计		13,000	0	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

### 4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	评估机构名称(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
-----------	----------	------	--------	------------	------	----------	--------	------	-------------	------	------

国海建设有限公司	南昌鸿宸房地产开发有限公司	南昌进贤悦广场项目	2021年01月18日	无	公开招标	35,443.81	否	无	报告期末累计确认销售收入23691.19万元	2021年01月19日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
国海建设有限公司	艾易西(中国)环保科技有限公司	艾易西环保项目	2021年10月25日	无	邀请招标	16,833.4	否	无	报告期末累计确认销售收入4713.49万元	2021年10月26日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
国海建设有限公司	广东湛蓝房地产发展有限公司	湛江华发新城市北花园项目	2021年06月25日	无	公开招标	56,089.23	否	无	报告期末累计确认销售收入34216.38万元	2021年06月26日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
国海建设有限公司	江西海凭产业园开发有限公司	海凭国际项目	2021年12月27日	无	公开招标	14,373.12	否	无	报告期末累计确认销售收入1362.18万元	2021年12月28日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
国海建设有限公司	丰城煌润房地产开发有限公司	煌盛丰城商业街及住宅项目	2022年01月28日	无	公开招标	26,000	否	无	报告期末累计确认销售收入5582.84万元	2022年02月07日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
国海建设有限公司	南昌金坚房地产开发有限公司	南昌集美天宸项目二期	2022年03月07日	无	公开招标	16,492.89	否	无	报告期末暂未确认收入	2022年03月09日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
国海建设有限公司	崇义县城市社区管理委员会	崇义县吉祥花园老旧小区改造项目	2022年05月26日	无	公开招标	1,900.58	否	无	报告期末暂未确认收入	2022年05月27日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

### 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	67,998,201	21.42%				- 58,385,090	- 58,385,090	9,613,111	3.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	66,740,867	21.02%				- 57,127,756	- 57,127,756	9,613,111	3.02%
其中：境内法人持股	36,684,256	11.56%				- 36,684,256	- 36,684,256		
境内自然人持股	30,056,611	9.46%				- 20,443,500	- 20,443,500	9,613,111	3.02%
4、外资持股	1,257,334	0.40%				-1,257,334	-1,257,334		
其中：境外法人持股	1,257,334	0.40%				-1,257,334	-1,257,334		
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	249,504,675	78.58%				58,911,490	58,911,490	308,416,165	96.98%
1、人民币普通股	249,504,675	78.58%				58,911,490	58,911,490	308,416,165	96.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	317,502,876	100.00%				526,400	526,400	318,029,276	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1) 报告期内，公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期及预留限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已满足，公司 56 名激励对象可解除限售股票数量为 2,832,200 股。

2) 报告期内，公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件已满足，公司 26 名激励对象在第三个行权期可行权的股票数量为 632,800 份，截至 2022 年 6 月 30 日，已行权 526,400 份。

3) 报告期内，公司非公开发行股份解除限售，上市流通日为 2022 年 6 月 14 日，可流通股数量为 48,030,176 股。

以上原因导致报告期内公司总股本增加 526,400 股。其中：有限售条件股份减少 58,385,090 股；无限售条件股份增加 58,911,490 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1) 2022 年 3 月 29 日，公司召开第五届董事会第三十一次会议和第五届监事会第二十六次会议，审议通过《关于公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期及预留限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已成就，根据 2018 年第二次临时股东大会的相关授权，公司董事会将按照相关规定办理本次激励计划首次授予限制性股票第三个解除限售期及预留限制性股票第二个解除限售期解除限售相关事宜。本次解除限售的激励对象 56 名，可解除限售的股票数量共计 2,832,200 股。监事会对《激励计划》首次授予限制性股票第三个解除限售期及预留限制性股票第二个解除限售期激励对象名单均出具了核查意见。公司独立董事发表了独立意见。

2) 2022 年 3 月 29 日，公司召开第五届董事会第三十一次会议以及第五届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司 2018 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件成就的议案》，激励计划首次授予股票期权第三个行权期行权条件已经成就，根据 2018 年第二次临时股东大会的相关授权，公司董事会将按照相关规定办理首次授予股票期权第三个行权期的行权相关事宜。首次授予股票期权第三个行权期符合行权条件的激励对象共计 26 名，可行权股票期权共计为 632,800 份。监事会对《激励计划》首次授予股票期权第二个行权期可行权激励对象名单出具了核查意见。公司独立董事发表了独立意见。

3) 公司于 2021 年 3 月 23 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准广东金莱特电器股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]828 号），核准公司非公开发行不超过 5,756 万股新股，发生转增股本等情形导致总股本发生变化的，可相应调整本次发行数量。本次非公开发行实际发行 48,030,176 股，并已于 2022 年 6 月 14 日解除限售上市流通。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司上述股份变动均在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券过户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

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	解除限售日期

JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	1,257,334	1,257,334		0	非公开发行限售股	2022-6-14
郭伟松	3,352,891	3,352,891		0	非公开发行限售股	2022-6-14
财通基金管理有限公司	9,538,977	9,538,977		0	非公开发行限售股	2022-6-14
浙江宁聚投资管理有限公司-宁聚开阳2号私募证券投资基金	9,949,706	9,949,706		0	非公开发行限售股	2022-6-14
太平洋证券股份有限公司(资产管理)	1,257,334	1,257,334		0	非公开发行限售股	2022-6-14
杨岳智	1,257,334	1,257,334		0	非公开发行限售股	2022-6-14
诺德基金管理有限公司	3,185,247	3,185,247		0	非公开发行限售股	2022-6-14
中山泓华股权投资管理中心(有限合伙)-泓华增盈3号私募证券投资基金	2,220,452	2,220,452		0	非公开发行限售股	2022-6-14
沈芳	1,257,334	1,257,334		0	非公开发行限售股	2022-6-14
上海滂沱投资管理有限公司-滂沱心动中国优选私募证券投资基金	1,257,334	1,257,334		0	非公开发行限售股	2022-6-14
崔恒	1,676,445	1,676,445		0	非公开发行限售股	2022-6-14
孙学	1,676,445	1,676,445		0	非公开发行限售股	2022-6-14
田俊娥	1,257,334	1,257,334		0	非公开发行限售股	2022-6-14
张建飞	4,191,114	4,191,114		0	非公开发行限售股	2022-6-14
湖南轻盐创业投资管理有限公司-轻盐智选10号私募证券投资基金	2,880,134	2,880,134		0	非公开发行限售股	2022-6-14
李天虹	1,089,689	1,089,689		0	非公开发行限售股	2022-6-14
上海星杉梧桐投资发展中心(有限合伙)	725,072	725,072		0	非公开发行限售股	2022-6-14
30名股权激励对象(首次授予限制性股票)	2,055,200	2,055,200		0	股权激励限制	2022-4-8
29名股权激励对象(预留限	777,000	777,000		0	股权激励限制	2022-4-8

制性股票)						
高管锁定股	11,337,025			9,484,311	高管锁定股	按照相关规定解除限售
合计	62,199,401	50,862,376	0	9,484,311	--	--

## 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	17,711			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳华欣创力科技实业发展有限公司	境内非国有法人	22.65%	72,037,862	-6,350,000		72,037,862	质押	72,037,862
蒋小荣	境内自然人	5.15%	16,391,816			16,391,816		
田甜	境内自然人	5.00%	15,909,957			15,909,957		
田野阳光	境内自然人	5.00%	15,909,957			15,909,957		
田一乐	境外自然人	5.00%	15,909,957			15,909,957		
浙江宁聚投资管理有限公司—宁聚开阳 2 号私募证券投资基金	其他	3.13%	9,949,706			9,949,706		
蒋光勇	境内自然人	3.08%	9,808,673	-1,086,400	8,171,305	1,637,368		
余运秀	境内自然人	2.14%	6,811,776			6,811,776		
江门市向日葵投资有限公司	境内非国有法人	1.78%	5,673,000			5,673,000		
肖青梅	境内自然人	1.61%	5,133,000			5,133,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一	1、蒋小荣系田甜、田野阳光、田一乐之法定监护人，系向日葵的实际控制人，上述股东为							

致行动的说明	一致行动人； 2、蒋光勇与蒋小荣是兄妹关系； 3、其他股东未知是否存在关联关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	蒋小荣永久不再参与上市公司的经营管理；蒋小荣及其控制的向日葵永久不会通过增持上市公司股份或其他任何方式谋求上市公司控制权，且无条件、不可撤销地放弃行使其对上市公司的任何表决权或提名董事候选人的权利；田野阳光、田一乐、田甜无条件且不可撤销地放弃行使其对上市公司的任何表决权或提名董事候选人的权利直至其年满十八周岁。		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳华欣创力科技实业发展有限公司	72,037,862	人民币普通股	72,037,862
蒋小荣	16,391,816	人民币普通股	16,391,816
田甜	15,909,957	人民币普通股	15,909,957
田野阳光	15,909,957	人民币普通股	15,909,957
田一乐	15,909,957	人民币普通股	15,909,957
浙江宁聚投资管理有限公司—宁聚开阳 2 号私募证券投资基金	9,949,706	人民币普通股	9,949,706
余运秀	6,811,776	人民币普通股	6,811,776
江门市向日葵投资有限公司	5,673,000	人民币普通股	5,673,000
肖青梅	5,133,000	人民币普通股	5,133,000
财通基金—郑旭—财通基金乾坤 88 号单一资产管理计划	4,191,115	人民币普通股	4,191,115
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、蒋小荣系田甜、田野阳光、田一乐之法定监护人，系向日葵的实际控制人，上述股东为一致行动人； 2、其他股东未知是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股	本期增持股份	本期减持股份数量	期末持股数	期初被授予的	本期被授予的	期末被授予的
----	----	------	------	--------	----------	-------	--------	--------	--------

			数（股）	数量 （股）	（股）	（股）	限制性 股票数 量 （股）	限制性 股票数 量 （股）	限制性 股票数 量 （股）
蒋光勇	副董事长	现任	10,895,073		1,086,400	9,808,673			
姜旭	副董事长	现任	238,000			238,000			
孟繁熙	董事、常务副总经理	现任	511,875		127,900	383,975			
卢保山	董事、总经理	现任	224,000	56,000		280,000			
杨健佳	董事	现任	224,000			224,000			
孙莹	副总经理	现任	210,000		52,500	157,500			
喻性强	副总经理	现任	42,000		10,500	31,500			
梁惠玲	副总经理、董事会秘书	现任	135,800		33,950	101,850			
李晓冬	财务总监	现任	109,000			109,000			
合计	--	--	12,589,748	56,000	1,311,250	11,334,498			

## 五、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：广东小崧科技股份有限公司

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	355,223,859.57	494,745,728.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	26,198,237.92	31,615,868.44
应收账款	259,427,903.03	414,042,060.43
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	18,790,345.79	12,449,300.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	89,831,729.00	89,452,871.30
其中：应收利息		3,451.38
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	183,313,547.36	193,928,551.08
合同资产	454,391,781.92	264,669,908.24
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,802,607.29	17,415,382.12
流动资产合计	1,409,980,011.88	1,518,319,670.10
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	74,938,052.54	74,937,970.83
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	65,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	449,389,460.56	411,658,331.86
在建工程	13,955,543.00	10,681,611.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,917,606.62	15,944,173.86
无形资产	49,905,346.54	50,120,563.73
开发支出		
商誉	42,357,720.84	42,357,720.84
长期待摊费用	6,743,225.15	6,945,231.97
递延所得税资产	3,089,203.05	3,625,399.88
其他非流动资产	135,773,085.52	7,193,350.69
非流动资产合计	856,069,243.82	673,464,354.98
资产总计	2,266,049,255.70	2,191,784,025.08
流动负债：		
短期借款	274,388,575.00	251,631,867.56
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	162,083,510.74	132,669,802.43
应付账款	347,573,779.16	355,075,233.38
预收款项	0.00	0.00
合同负债	16,568,185.36	21,495,169.67
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	10,645,974.68	12,010,194.16
应交税费	5,751,766.41	6,795,587.87
其他应付款	12,207,614.70	29,874,708.40
其中：应付利息	320,058.30	5,057,789.32
应付股利		1,007,842.28
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	105,544,418.01	27,237,819.83
其他流动负债	4,078,885.65	7,937,817.47
流动负债合计	938,842,709.71	844,728,200.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	5,000,000.00	13,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,930,975.32	13,077,846.41
长期应付款	70,108,508.75	95,757,575.76
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,672,925.00	2,291,825.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	88,712,409.07	124,927,247.17
负债合计	1,027,555,118.78	969,655,447.94
所有者权益：		
股本	317,890,476.00	317,452,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	696,243,455.94	693,711,027.94
减：库存股		10,162,350.00
其他综合收益	68,440.21	453,905.56
专项储备		
盈余公积	39,772,459.42	39,772,459.42
一般风险准备		
未分配利润	184,405,070.27	180,506,492.42
归属于母公司所有者权益合计	1,238,379,901.84	1,221,734,011.34
少数股东权益	114,235.08	394,565.80
所有者权益合计	1,238,494,136.92	1,222,128,577.14
负债和所有者权益总计	2,266,049,255.70	2,191,784,025.08

法定代表人：卢保山    主管会计工作负责人：李晓冬    会计机构负责人：宁冰丽

## 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	2,903,169.47	418,852,754.70
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	179,088.11	642,507.00
应收款项融资		
预付款项	1,771,764.10	1,483,218.16
其他应收款	238,094,273.16	179,145,444.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	562,014.65	2,515,767.24
流动资产合计	243,510,309.49	602,639,691.10
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	1,342,425,495.55	953,993,795.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	616,844.60	704,111.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	793,741.34	1,073,885.30
无形资产	1,879,485.00	1,049,879.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	360,807.30	432,022.44
递延所得税资产	321,655.22	316,081.50
其他非流动资产	60,633,752.50	1,101,672.85
非流动资产合计	1,407,031,781.51	958,671,448.67
资产总计	1,650,542,091.00	1,561,311,139.77
流动负债：		
短期借款	68,200,000.00	77,200,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		437,457.60
预收款项		
合同负债	66,901.34	59,204.73
应付职工薪酬	639,415.94	529,905.15

应交税费	190,597.05	30,645.23
其他应付款	376,732,500.48	288,242,796.36
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	14,667,850.10	621,024.98
其他流动负债		7,696.61
流动负债合计	460,497,264.91	367,128,730.66
非流动负债：		
长期借款		13,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		552,124.22
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,110,575.00	1,680,575.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,110,575.00	16,032,699.22
负债合计	461,607,839.91	383,161,429.88
所有者权益：		
股本	317,890,476.00	317,452,476.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	696,152,752.00	693,620,324.00
减：库存股		10,162,350.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,772,459.42	39,772,459.42
未分配利润	135,118,563.67	137,466,800.47
所有者权益合计	1,188,934,251.09	1,178,149,709.89
负债和所有者权益总计	1,650,542,091.00	1,561,311,139.77

### 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	659,559,684.65	679,203,757.99
其中：营业收入	659,559,684.65	679,203,757.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	653,499,953.70	669,391,583.80

其中：营业成本	580,518,263.20	603,544,923.60
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	3,707,001.55	3,909,357.34
销售费用	5,502,060.47	4,003,086.86
管理费用	26,829,828.76	28,366,805.66
研发费用	19,087,323.64	19,730,889.20
财务费用	17,855,476.08	9,836,521.14
其中：利息费用	19,785,459.02	8,266,258.28
利息收入	616,782.49	103,778.96
加：其他收益	1,566,051.74	2,031,202.10
投资收益（损失以“-”号填列）	-589,520.87	379,580.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	81.71	5,736.36
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）		1,227,853.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	560,397.71	-1,280,335.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-570,878.23	-443,270.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-125,790.23	-242,933.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,899,991.07	11,484,271.43
加：营业外收入	1,479.81	190,535.72
减：营业外支出	137,395.96	337,195.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,764,074.92	11,337,612.14
减：所得税费用	2,904,437.82	5,191,814.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,859,637.10	6,145,797.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,859,637.10	6,145,797.82
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	3,898,577.85	6,241,552.46
2. 少数股东损益	-38,940.75	-95,754.64
六、其他综合收益的税后净额	-385,465.35	63,074.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-385,465.35	63,074.84
(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	-385,465.35	63,074.84
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	-385,465.35	63,074.84
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	3,474,171.75	6,208,872.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,513,112.50	6,304,627.30
归属于少数股东的综合收益总额	-38,940.75	-95,754.64
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0123	0.0310
(二) 稀释每股收益	0.0123	0.0310

法定代表人：卢保山 主管会计工作负责人：李晓冬 会计机构负责人：宁冰丽

#### 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	0.00	810,312.88
减：营业成本	0.00	810,312.88
税金及附加	61.10	243.40
销售费用	66,048.54	152,362.85
管理费用	8,541,684.08	6,158,373.34
研发费用		
财务费用	1,789,507.07	3,735,388.11
其中：利息费用	2,275,494.54	3,721,526.41



利息收入	488,736.72	32,784.17
加：其他收益	586,579.14	578,950.00
投资收益（损失以“-”号填列）	7,500,081.71	4,038,758.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	81.71	5,736.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,294.86	-35,010.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-20,875.72	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,353,810.52	-5,463,669.38
加：营业外收入		133,640.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,353,810.52	-5,330,029.38
减：所得税费用	-5,573.72	-8,752.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,348,236.80	-5,321,276.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,348,236.80	-5,321,276.87
（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	-2,348,236.80	-5,321,276.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0074	-0.0198
（二）稀释每股收益	-0.0074	-0.0198

## 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	618,050,245.74	541,520,947.33
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	23,776,465.19	29,737,536.30
收到其他与经营活动有关的现金	47,710,456.58	24,835,353.18
经营活动现金流入小计	689,537,167.51	596,093,836.81
购买商品、接受劳务支付的现金	532,478,484.79	435,380,656.70
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	93,351,228.52	108,217,682.29
支付的各项税费	8,230,369.01	13,319,083.41
支付其他与经营活动有关的现金	55,491,347.91	52,960,516.98
经营活动现金流出小计	689,551,430.23	609,877,939.38
经营活动产生的现金流量净额	-14,262.72	-13,784,102.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,994.51	10,200,000.00
取得投资收益收到的现金	1,800,000.00	3,303,494.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,000.00	58,040.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-42,488.77	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,854,505.74	13,561,534.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,319,120.60	3,864,245.20
投资支付的现金	75,000,000.00	135,200,000.00
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		
投资活动现金流出小计	199,319,120.60	139,064,245.20
投资活动产生的现金流量净额	-197,464,614.86	-125,502,711.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,389,703.47	252,284.74
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	203,170,782.00	230,014,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	206,560,485.47	230,266,284.74
偿还债务支付的现金	138,662,256.06	105,728,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,805,729.40	6,893,815.63
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	29,181,270.64	9,898,525.31
筹资活动现金流出小计	187,649,256.10	122,520,340.94
筹资活动产生的现金流量净额	18,911,229.37	107,745,943.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-86,786.94	-953,947.21
五、现金及现金等价物净增加额	-178,654,435.15	-32,494,817.18
加：期初现金及现金等价物余额	494,745,728.07	110,023,224.80
六、期末现金及现金等价物余额	316,091,292.92	77,528,407.62

## 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	9,582.58	1,033,976.36
收到的税费返还	2,549,626.90	101,433.15
收到其他与经营活动有关的现金	205,398,116.81	257,820,554.01
经营活动现金流入小计	207,957,326.29	258,955,963.52
购买商品、接受劳务支付的现金	1,929,443.48	37,062,405.44
支付给职工以及为职工支付的现金	6,815,006.90	3,052,008.90
支付的各项税费	293.40	242.80
支付其他与经营活动有关的现金	119,004,011.32	70,186,074.10
经营活动现金流出小计	127,748,755.10	110,300,731.24
经营活动产生的现金流量净额	80,208,571.19	148,655,232.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,200,000.00
取得投资收益收到的现金	7,500,000.00	4,033,022.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	7,550,000.00	14,233,022.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,183,535.00	921,000.00
投资支付的现金	455,431,617.96	135,260,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	486,615,152.96	136,181,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-479,065,152.96	-121,947,978.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,389,703.47	252,284.74
取得借款收到的现金	40,690,000.00	76,014,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	44,079,703.47	76,266,284.74
偿还债务支付的现金	49,690,000.00	81,728,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,843,979.38	3,880,571.71
支付其他与筹资活动有关的现金	2,648,704.00	298,525.31
筹资活动现金流出小计	61,182,683.38	85,907,097.02
筹资活动产生的现金流量净额	-17,102,979.91	-9,640,812.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,976.45	-29,153.31
五、现金及现金等价物净增加额	-415,949,585.23	17,037,288.69
加：期初现金及现金等价物余额	418,852,754.70	8,962,637.74
六、期末现金及现金等价物余额	2,903,169.47	25,999,926.43

## 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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	317,452,476.00				693,711,027.94	10,162,350.00	453,905.56		39,772,459.42		180,506,492.42		1,221,734,011.34	394,565.80	1,222,128,577.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	317,452,476.00				693,711,027.94	10,162,350.00	453,905.56		39,772,459.42		180,506,492.42		1,221,734,011.34	394,565.80	1,222,128,577.14

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)	438 ,00 0.0 0				2,5 32, 428 .00	10, 162 ,35 0.0 0	－ 385 ,46 5.3 5				3,8 98, 577 .85		16, 645 ,89 0.5 0	－ 280 ,33 0.7 2	16, 365 ,55 9.7 8
(一) 综合 收益总额							－ 385 ,46 5.3 5				3,8 59, 637 .10		3,4 74, 171 .75		3,4 74, 171 .75
(二) 所有 者投入和减 少资本	438 ,00 0.0 0				2,5 32, 428 .00	10, 162 ,35 0.0 0					38, 940 .75		13, 171 ,71 8.7 5	－ 280 ,33 0.7 2	12, 891 ,38 8.0 3
1. 所有者 投入的普通 股	438 ,00 0.0 0				2,5 32, 428 .00	10, 162 ,35 0.0 0							13, 132 ,77 8.0 0		13, 132 ,77 8.0 0
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										38, 940 .75		38, 940 .75	－ 280 ,33 0.7 2	－ 241 ,38 9.9 7	
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	317,890,476.00				696,243,455.94		68,440.21		39,772,459.42		184,405,070.27		1,238,379,901.84	1,238,379,901.84

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	192,128,000.00				256,021,085.10	17,721,375.00	1,473,951.77		39,772,459.42		165,977,048.35		637,651,169.64	637,651,169.64	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	192,128,000.00				256,021,085.10	17,721,375.00	1,473,951.77		39,772,459.42		165,977,048.35		637,651,169.64	637,651,169.64	

	00				10	0			2		35		64		93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,939,100.00				-76,459,998.34	-219,975.00					2,779,941.53		3,542,093.03	-42,462.24	3,499,630.79
（一）综合收益总额											6,241,552.46		6,304,627.30	-42,462.24	6,262,165.06
（二）所有者投入和减少资本	76,939,100.00				501,601.66	-219,975.00							77,660,676.66		77,660,676.66
1. 所有者投入的普通股	76,939,100.00				54,825.00	219,975.00							77,213,900.00		77,213,900.00
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					446,776.66								446,776.66		446,776.66
4. 其他															
（三）利润分配											-3,461,610.93		-3,461,610.93		-3,461,610.93
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											-3,461,610.93		-3,461,610.93		-3,461,610.93
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转					-76,961,600.00								-76,961,600.00		-76,961,600.00
1. 资本公积转增资本（或股本）					-76,961,600.00								-76,961,600.00		-76,961,600.00

					0								0		0
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	269,067,100.00				179,561,086.76	17,501,400.00	1,537,026.61		39,772,459.42		168,756,989.88		641,193,262.67	242,209.05	641,435,471.72

## 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											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	317,452,476.00				693,620,324.00	10,162,350.00			39,772,459.42	137,466,800.47		1,178,149,709.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	317,452,476.00				693,620,324.00	10,162,350.00			39,772,459.42	137,466,800.47		1,178,149,709.89
三、本期增	438,0				2,532	-				-		10,78



减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	00.00				, 428. 00	10, 16 2, 350 .00				2, 348 , 236. 80		4, 541 .20
(一) 综合 收益总额										- 2, 348 , 236. 80		- 2, 348 , 236. 80
(二) 所有 者投入和减 少资本	438, 0 00.00				2, 532 , 428. 00	- 10, 16 2, 350 .00						13, 13 2, 778 .00
1. 所有者 投入的普通 股	438, 0 00.00				2, 532 , 428. 00	- 10, 16 2, 350 .00						13, 13 2, 778 .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												
4. 其他												
(三) 利润 分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项												

储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	317,890,476.00				696,152,752.00				39,772,459.42	135,118,563.67		1,188,934,251.09

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	192,128,000.00				255,930,381.16	17,721,375.00			39,772,459.42	153,195,809.75		623,305,275.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	192,128,000.00				255,930,381.16	17,721,375.00			39,772,459.42	153,195,809.75		623,305,275.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,939,100.00				-76,459,998.34	-219,975.00				-8,782,887.80		-8,083,811.14
（一）综合收益总额										5,321,276.87		5,321,276.87
（二）所有者投入和减少资本	-22,500.00				501,601.66	-219,975.00						699,076.66
1. 所有者投入的普通股	-22,500.00				54,825.00	-219,975.00						252,300.00
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					446,776.66							446,776.66

4. 其他												
(三) 利润分配	76,961,600.00									-3,461,610.93		73,499,989.07
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配	76,961,600.00									-3,461,610.93		73,499,989.07
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					-76,961,600.00							-76,961,600.00
1. 资本公积转增资本(或股本)					-76,961,600.00							-76,961,600.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	269,067,100.00				179,470,382.82	17,501,400.00			39,772,459.42	144,412,921.95		615,221,464.19

### 三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

公司注册地址：广东省江门市蓬江区棠下镇金桐路 21 号

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要业务为小家电制造和工程施工，主要产品包括：可充电备用照明灯具、可充电交直流两用风扇、时尚健康小家电产品、房屋建设工程、装修装饰工程。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表已经公司董事会于 2022 年 8 月 30 日决议批准报出。

报告期内纳入合并范围的子公司共 11 户。

本期合并报表范围包括：母公司广东小崧科技股份有限公司、子公司深圳小安智能科技有限公司、金莱特国际有限公司、江门市蓬江区金赢科技有限公司、广东金莱特科技有限公司、江西金莱特电器有限公司、国海建设有限公司、广东金莱特智能科技有限公司、广东齐康贸易有限公司、江门市金莱特科技有限公司、深圳市韵海创业投资有限公司、上海致美梵健康管理有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本章 39“收入”、30“无形资产各项描述”。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本章 44“重大会计判断和估计”。

### 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 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本章 22、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他

综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本章 22、“长期股权投资”或本章 10、“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本章 22、“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本章 22、“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的【即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （2）金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。



被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

#### （3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1 电器业务一般风险组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2 施工业务未逾期组合	本组合为未逾期的应收款项。
组合 3 施工业务逾期组合	本组合以应收款项的逾期账龄作为信用风险特征。
组合 4 合并内关联方组合	本组合以合并内关联方作为信用风险特征。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合 1：基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下：

账 龄	整个存续期预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

组合 2：按 1% 的比例计提信用减值损失。

组合 3：基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下：

账 龄	整个存续期预期信用损失率 (%)
逾期 1 年以内 (含 1 年)	3
逾期 1 至 2 年	10
逾期 2 至 3 年	20
逾期 3 至 4 年	40
逾期 4 至 5 年	60
逾期 5 年以上	100

组合 4：合并内关联方不计提信用减值损失。

③ 合同资产

合同资产按期末余额的 3% 计提损失准备。

#### ④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1 低信用风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、备用金、出口退税、合并内关联方等应收款项。
组合 2 账龄组合	除组合 1 以外的日常经常活动中的其他应收款项。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合 1：不计提信用减值损失。

组合 2：以其他应收款的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失率估计如下：

账 龄	整个存续期预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	3
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

### 11、应收票据

其相关会计政策参见本章 10 “金融工具”。

### 12、应收账款

其相关会计政策参见本章 10 “金融工具”。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“土木工程建筑业务”的披露要求其相关会计政策参见本章 10 “金融工具”。

### 13、应收款项融资

其相关会计政策参见本章 10 “金融工具”。

### 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

其相关会计政策参见本章 10 “金融工具”。

### 15、存货

#### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、工程施工等。

#### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

#### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本章 10 “金融工具”。

## 17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的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：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流

动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见本章 10、“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，

将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产计量模式：成本法计量

2、折旧或摊销方法：投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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



## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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	50	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子仪器	年限平均法	3	5	31.67
模具	年限平均法	5	5	19
生产器具	年限平均法	5	5	19
脚手架	年限平均法	12	5	7.92

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：不适用

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章 31 “长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

## 27、生物资产：不适用

## 28、油气资产：不适用

## 29、使用权资产

使用权资产，是指公司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，公司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，公司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，本公司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，本公司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。

公司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。

公司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，公司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。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### 1、计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2、使用寿命

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该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。

### 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章、31“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出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。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括厂房、宿舍、餐厅装修等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (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、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）

#### (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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

#### (1) 初始计量

公司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，是指公司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租赁期反映出公司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根据公司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，因无法确定租赁内含利率的，公司采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司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公司自身情况，即公司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。本公司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，公司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。

公司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，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，公司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，公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 37、股份支付

#### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

##### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，按照本公司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，相应增加负债。

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。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、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，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“土木工程建筑业务”的披露要求

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合

理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入确认的具体方法

本公司的产品销售分为家用电器收入和建造合同收入，家用电器销售分为国内销售与国外销售，具体的收入确认原则如下：

### 1、家用电器收入

外销收入确认：公司外销以离岸价格（FOB）做为报价基础，以货物装载时越过合同规定的卖方所在国装运港船舶舷的时间为收入确认时点。

内销收入确认：以客户收到货物并验收合格后为收入确认时点。

### 2、工程业务收入

本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经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政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。



### （1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、机械设备。

#### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ①经营租赁的会计处理方法：

本公司采用直线法 / 将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

#### ②融资租赁的会计处理方法：

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### ③租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司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；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

### (2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他：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	免抵退政策	6%、9%、13%
消费税	-	-

城市维护建设税	以当期应纳流转税为税基计算	5%、7%
企业所得税	以当期应纳税所得额计算	8.25%、15%、16.5%、20%、25%

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
广东小崧科技股份有限公司	25%
广东金莱特智能科技有限公司	15%
金莱特国际有限公司	8.25%、16.5%
江西金莱特电器有限公司	25%
国海建设有限公司	15%
广东金莱特科技有限公司	25%
深圳小安智能科技有限公司	25%
江门市蓬江区金赢科技有限公司	20%
江门市金莱特科技有限公司	20%
广东齐康贸易有限公司	20%
深圳市韵海创业投资有限公司	25%

## 2、税收优惠

2022 年 1 月，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室公布《关于对广东省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，广东金莱特智能科技有限公司被评为高新技术企业，获得高新企业证书，证书编号：202144002702，2021 年度享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 计算应纳税所得税。

2022 年 2 月，国海建设有限公司收到了由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，国海建设被认定为高新技术企业，发证时间为 2021 年 11 月 3 日，证书编号为 GR202136000366。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，国海建设自获得高新技术企业认定后三年内（2021 年-2023 年）可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

金莱特国际有限公司自 2018 课税年度起，公司可采用两级制税率。在所得税两级制下，若公司的应纳税所得额不超过 200 万港币，按 8.25% 计算应纳税所得税；超过 200 万的部分，按 16.5% 计算应纳税所得税。

江门市蓬江区金赢科技有限公司、广东齐康贸易有限公司、江门市金莱特科技有限公司，按小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他：无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,111.44	29,505.44
银行存款	316,060,722.89	469,211,164.99
其他货币资金	39,153,025.24	25,505,057.64
合计	355,223,859.57	494,745,728.07

其他说明

其他货币资金 39,153,025.24 元，为本公司向银行申请开具承兑汇票所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产：不适用

3、衍生金融资产：不适用

4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	281,314.00	2,294,566.32
商业承兑票据	25,916,923.92	29,321,302.12
合计	26,198,237.92	31,615,868.44

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票据					0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	26,460,025.03	100.00%	261,787.11	0.99%	26,198,237.92	31,912,043.21	100.00%	296,174.77	1.00%	31,615,868.44
其中：										
组合1 电器业务一般风险组合	281,314.00	1.07%			281,314.00	2,294,566.32	7.19%			2,294,566.32
组合2 施工业务未逾期组合	26,178,711.03	98.93%	261,787.11	1.00%	25,916,923.92	29,617,476.89	92.81%	296,174.77	1.00%	29,321,302.12
合计	26,460,025.03	100.00%	261,787.11	0.99%	26,198,237.92	31,912,043.21	100.00%	296,174.77	1.00%	31,615,868.44

按单项计提坏账准备：0

按组合计提坏账准备：261,787.11

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
施工业务	26,178,711.03	261,787.11	1.00%

合计	26,178,711.03	261,787.11	
----	---------------	------------	--

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	296,174.77		34,387.66			261,787.11
合计	296,174.77		34,387.66			261,787.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	21,479,487.71
合计	21,479,487.71

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	24,677,922.61	
商业承兑票据		21,479,487.71
合计	24,677,922.61	21,479,487.71

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(6) 本期实际核销的应收票据情况：无

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	1,679.8	0.61%	1,679.8	100.00%	0.00	1,595.8	0.37%	1,595.8	100.00%	0.00

计提坏账准备的应收账款	69.86		69.86			43.82		43.82		
其中：										
MOREWIN INTERNATIONAL	1,679,869.86	0.61%	1,679,869.86	100.00%	0.00	1,595,843.82	0.37%	1,595,843.82	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	271,534,563.74	99.39%	12,106,660.71	4.46%	259,427,903.03	426,713,968.57	99.63%	12,671,908.14	2.97%	414,042,060.43
其中：										
组合1 电器业务一般风险组合	182,102,186.18	66.65%	11,097,920.05	6.09%	171,004,266.13	164,171,880.28	38.33%	9,660,864.33	5.88%	154,511,015.95
组合2 施工业务未逾期组合	83,541,170.25	30.58%	832,004.44	1.00%	82,709,165.81	243,260,941.82	56.80%	2,432,609.42	1.00%	240,828,332.40
组合3 逾期应收账款	5,891,207.31	2.16%	176,736.22	3.00%	5,714,471.09	19,281,146.47	4.50%	578,434.39	3.00%	18,702,712.08
合计	273,214,433.60	100.00%	13,786,530.57	5.05%	259,427,903.03	428,309,812.39	100.00%	14,267,751.96	3.33%	414,042,060.43

按单项计提坏账准备类别数：1

按单项计提坏账准备：单项

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
MOREWIN INTERNATIONAL	1,679,869.86	1,679,869.86	100.00%	烧船事件导致货物毁损，无法收回款项（美元货款）
合计	1,679,869.86	1,679,869.86		

按组合计提坏账准备类别数：3

按组合计提坏账准备：按电器业务一般风险组合计提坏账准备的应收账款

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	149,021,570.10	4,470,647.10	3.00%
1至2年	21,417,361.53	2,141,736.15	10.00%
2至3年	8,659,500.83	2,597,850.25	30.00%
3至4年	1,717,721.43	858,860.72	50.00%
4至5年	1,286,032.29	1,028,825.83	80.00%
合计	182,102,186.18	11,097,920.05	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按施工业务未逾期组合计提坏账准备的应收账款

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	83,541,170.25	832,004.44	1.00%
合计	83,541,170.25	832,004.44	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：按施工业务逾期组合计提坏账准备的应收账款

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	5,891,207.31	176,736.22	3.00%
合计	5,891,207.31	176,736.22	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	219,405,879.20
1 至 2 年	42,145,299.85
2 至 3 年	8,659,500.83
3 年以上	3,003,753.72
3 至 4 年	1,717,721.43
4 至 5 年	1,286,032.29
合计	273,214,433.60

## （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	
坏账准备	14,267,751.96		481,221.39			13,786,530.57
合计	14,267,751.96		481,221.39			13,786,530.57

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
萍乡旭融置业有限公司	28,460,054.00	10.43%	284,600.54
南昌鸿宸房地产开发有限公司	15,638,934.14	5.72%	156,389.34
湖南斗禾智能电器有限公司	14,733,300.16	5.39%	441,999.00
广州倬亿贸易有限公司	13,861,516.83	5.07%	415,845.50
九江市文化旅游发展集团有限公司	12,000,000.00	4.39%	120,000.00
合计	84,693,805.13	31.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 6、应收款项融资

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：无

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,271,570.40	81.27%	8,880,978.56	71.34%
1 至 2 年	3,518,775.39	18.73%	3,564,584.86	28.63%
2 至 3 年			3,737.00	0.03%
合计	18,790,345.79		12,449,300.42	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)



江苏长三角路桥工程有限公司	4,000,000.00	21.29
深圳市地博源实业有限公司	3,661,523.00	19.49
吉安市企保人力资源有限公司	1,512,778.43	8.05
广东鑫达科技有限公司	993,575.35	5.29
中山市胜裕丰贸易有限公司	841,592.93	4.48
小计	11,009,469.71	58.59

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,451.38
其他应收款	89,831,729.00	89,449,419.92
合计	89,831,729.00	89,452,871.30

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		3,451.38
合计		3,451.38

#### 2) 重要逾期利息：无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类：无

#### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利：无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

### (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
应收出口退税款	3,100,553.45	1,846,670.20
押金、保证金、备用金等	43,386,427.35	48,256,054.74
股权转让款		1,800,000.00
往来款	43,837,064.75	36,397,663.51
其他	671,738.12	2,307,169.99
合计	90,995,783.67	90,607,558.44

## 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	1,158,138.52			1,158,138.52
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	190,866.64			190,866.64
2022 年 6 月 30 日余额	1,349,005.16			1,349,005.16

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）	85,653,044.31
1 至 2 年	5,255,947.15
2 至 3 年	5,385.00
3 年以上	81,407.21
3 至 4 年	1,407.21
4 至 5 年	30,000.00
5 年以上	50,000.00
合计	90,995,783.67

## 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	
预期信用损失	1,158,138.52	5,916.15				1,164,054.67
合计	1,158,138.52	5,916.15				1,164,054.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汉鼎宇佑传媒科技有限公司	往来款	24,705,882.00	1年以内	27.15%	741,176.46
江西金科房地产开发有限公司	保证金	20,000,000.00	1年以内	21.98%	
上海赫欧企业管理合伙企业	往来款	10,294,118.00	1年以内	11.31%	308,823.54
江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	保证金	8,250,000.00	1-2年	9.07%	
江西中盛供应链金融股份有限公司	保证金	5,814,956.54	1-2年	6.39%	
合计		69,064,956.54		75.90%	1,050,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	82,192,116.26	367,609.90	81,824,506.36	70,904,138.83	380,643.95	70,523,494.88
在产品	35,354,700.04		35,354,700.04	42,817,867.20		42,817,867.20
库存商品	47,859,397.37	151,026.36	47,708,371.01	69,257,841.16	1,820,322.12	67,437,519.04
合同履约成本	1,051,868.51		1,051,868.51	23,626.95		23,626.95
发出商品	16,237,382.43		16,237,382.43	11,173,292.33	97,032.84	11,076,259.49
委托加工材料	1,136,719.01		1,136,719.01	2,049,783.52		2,049,783.52

合计	183,832,183.62	518,636.26	183,313,547.36	196,226,549.99	2,297,998.91	193,928,551.08
----	----------------	------------	----------------	----------------	--------------	----------------

## (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	380,643.95			13,034.05		367,609.90
库存商品	1,820,322.12			1,669,295.76		151,026.36
发出商品	97,032.84			97,032.84		
合计	2,297,998.91			1,779,362.65		518,636.26

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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
旭融 1927 风情商业街	72,284,697.58	216,854.09	72,067,843.49	41,671,651.46	125,014.95	41,546,636.51
国海*尚贤苑	57,323,724.87	171,971.16	57,151,753.71	42,736,018.44	128,208.06	42,607,810.38
九江长虹大道项目	37,591,603.73	112,774.81	37,478,828.92	42,264,764.76	126,794.30	42,137,970.46
进贤吾悦广场	76,022,025.05	228,066.08	75,793,958.97	55,130,316.91	165,390.95	54,964,925.96
湛江华发新城市北花园 590C 及公建地块项目一标段	132,688,939.00	398,066.82	132,290,872.18	65,952,303.71	197,856.91	65,754,446.80
艾易西（中国）环保科技有限公司环保填充材料生产线项目	13,450,543.53	40,351.63	13,410,191.90	17,711,251.89	53,133.76	17,658,118.13
煌盛丰城商业街及住宅项目	52,736,618.59	158,209.86	52,578,408.73			
湛江华发新城市南花园项目 18# 地块幼儿园南侧混凝土结构平台工程	39,128.28	117.39	39,010.89			
海凭国际项目	13,621,778.46	40,865.33	13,580,913.13			
合计	455,759,059.09	1,367,277.17	454,391,781.92	265,466,307.17	796,398.93	264,669,908.24

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

项目	变动金额	变动原因
湛江华发新城市北花园 590C 及公建地块项目一标段	66,536,425.38	未达到开票价款结算节点
煌盛丰城商业街及住宅项目	52,578,408.73	未达到开票价款结算节点

合计	119,114,834.11	---
----	----------------	-----

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，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

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
工程合同已完工未结算款	570,878.24			
合计	570,878.24			---

其他说明：无

#### 11、持有待售资产：不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产：不适用

#### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	19,242,393.69	14,644,207.10
预缴所得税	1,673,458.12	1,765,173.84
其他	1,886,755.48	1,006,001.18
合计	22,802,607.29	17,415,382.12

其他说明：无

#### 14、债权投资

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

其他说明：无

#### 15、其他债权投资

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

其他说明：无

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 17、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
湖州晋乾股权投资合伙企业（有限合伙）	74,937,970.83			81.71							74,938,052.54	
小计	74,937,970.83			81.71							74,938,052.54	
合计	74,937,970.83			81.71							74,938,052.54	

其他说明

18、其他权益工具投资：不适用

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	65,000,000.00	50,000,000.00
合计	65,000,000.00	50,000,000.00

其他说明：无

权益工具投资明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
铂德（深圳）科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
上海吉奇海医疗科技有限公司	35,000,000.00	20,000,000.00
合计	65,000,000.00	50,000,000.00

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	449,389,460.56	411,658,331.86
合计	449,389,460.56	411,658,331.86

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	模具	生产器具	脚手架	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	402,489,912.83	142,738,259.86	6,864,743.79	11,757,759.73	94,402,863.51	5,240,662.39		663,494,202.11
2. 本期增加金额	54,382.30	104,389.14	82,969.03	930,031.43	5,620,074.74	181,879.60	46,020,442.48	52,994,168.72
（1）购置	54,382.30	104,389.14	82,969.03	930,031.43	2,977,053.09	181,879.60	46,020,442.48	50,351,147.07
（2）在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	2,643,021.65	0.00	0.00	2,643,021.65
（3）企业合并增加								
3. 本期减少金额		4,803,430.56	497,930.00		91,948.36			5,393,308.92
（1）处置或报废	0.00	4,803,430.56	497,930.00	0.00	91,948.36	0.00		5,393,308.92
4. 期末余额	402,544,295.13	138,039,218.44	6,449,782.82	12,687,791.16	99,930,989.89	5,422,541.99	46,020,442.48	711,095,061.91
二、累计折旧								
1. 期初余额	74,920,776.13	88,187,136.82	5,581,545.79	9,240,776.30	69,331,975.63	4,573,659.58		251,835,870.25
2. 本期增加金额	4,248,985.22	5,318,219.44	160,320.99	469,987.82	4,485,019.24	85,411.87	377,501.11	15,145,445.69

1) 计提	( 4,248,985 .22	5,318,219 .44	160,320.9 9	469,987.8 2	4,485,019 .24	85,411.87	377,501.1 1	15,145,44 5.69
3. 本期减少金额		4,816,389 .01	453,514.4 6		5,811.12			5,275,714 .59
1) 处置或报废	0.00	4,816,389 .01	453,514.4 6	0.00	5,811.12	0.00	0.00	5,275,714 .59
4. 期末余额	79,169,76 1.35	88,688,96 7.25	5,288,352 .32	9,710,764 .12	73,811,18 3.75	4,659,071 .45	377,501.1 1	261,705,6 01.35
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
1) 计提								
3. 本期减少金额								
1) 处置或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	323,374,5 33.78	49,350,25 1.19	1,161,430 .50	2,977,027 .04	26,119,80 6.14	763,470.5 4	45,642,94 1.37	449,389,4 60.56
2. 期初账面价值	330,940,6 40.02	56,138,45 3.77	1,349,674 .43	1,833,664 .09	26,515,95 7.19	708,931.7 9		417,487,3 21.29



- (2) 暂时闲置的固定资产情况：无
- (3) 通过经营租赁租出的固定资产：无
- (4) 未办妥产权证书的固定资产情况：无
- (5) 固定资产清理：无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,401,583.13	9,318,095.92
工程物资	1,553,959.87	1,363,515.40
合计	13,955,543.00	10,681,611.32

### (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
自制模具	3,250,518.48		3,250,518.48	1,328,614.73		1,328,614.73
棠下工程	9,151,064.65		9,151,064.65	7,989,481.19		7,989,481.19
合计	12,401,583.13		12,401,583.13	9,318,095.92		9,318,095.92

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
自制模具		1,328,614.73	6,616,406.27	2,643,021.65	2,051,480.87	3,250,518.48						其他
棠下工程	328,000.00	7,989,481.19	1,161,583.46			9,151,064.65	2.79%					其他
合计	328,000.00	9,318,095.92	7,777,989.73	2,643,021.65	2,051,480.87	12,401,583.13						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

(4) 工程物资

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
模具材料	1,553,959.87		1,553,959.87	1,363,515.40		1,363,515.40
合计	1,553,959.87		1,553,959.87	1,363,515.40		1,363,515.40

其他说明：无

## 23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	18,554,796.19	18,554,796.19
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	18,554,796.19	18,554,796.19
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,610,622.33	2,610,622.33
2. 本期增加金额		
(1) 计提	1,026,567.24	1,026,567.24
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,637,189.57	3,637,189.57
三、减值准备		

1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	14,917,606.62	14,917,606.62
2. 期初账面价值	15,944,173.86	15,944,173.86

其他说明：无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	设计软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	61,912,899.20	369,500.00	5,163,073.49	36,600.00	67,190,810.55
2. 本期增加金额			643,125.99		643,125.99
(1) 购置			643,125.99		643,125.99
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	61,912,899.20	369,500.00	5,806,199.48	36,600.00	68,125,198.68
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,044,517.12	332,000.00	2,948,391.84	36,600.00	17,361,508.96
2. 本期增加金额	619,128.96	7,500.00	231,714.22		858,343.18
(1) 计提	619,128.96	7,500.00	231,714.22		858,343.18
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	14,663,646.08	339,500.00	3,180,106.06	36,600.00	18,219,852.14
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	47,249,253.12	30,000.00	2,626,093.42		49,905,346.54
2. 期初账面价值	47,868,382.08	37,500.00	2,214,681.65		50,120,563.73

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

27、开发支出：不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广东金莱特智能科技有限公司-佛山市金祥立资产组	15,800,495.32					15,800,495.32
国海建设有限公司	27,596,720.80					27,596,720.80
合计	43,397,216.12					43,397,216.12

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广东金莱特智能科技有限公司-佛山市金祥立资产组	1,039,495.28					1,039,495.28
合计	1,039,495.28					1,039,495.28

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

佛山市金祥立电器有限公司被广东金莱特智能科技有限公司吸收合并，故佛山市金祥立电器有限公司的商誉转入广东金莱特智能科技有限公司。

广东金莱特智能科技有限公司、国海建设有限公司资产组与购买日所确定的资产组一致，资产组包含固定资产、在建工程、无形资产等长期资产及其他相关经营性资产。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
宿舍餐厅装修工程	1,648,377.79		74,926.26		1,573,451.53
装配车间印花废气治理工程	2,119.76		2,119.76		0.00
联合中心装修费	160,533.97		11,466.72		149,067.25
广告费	94,339.62		18,867.90		75,471.72
软件使用费	177,148.85		40,880.52		136,268.33
江西厂房动力电路，气路，水路，设备，装修等工程	2,282,011.19		567,377.52		1,714,633.67
设备搬迁费-大屿	47,367.47		11,368.14		35,999.33
融资租赁手续费	2,533,333.32	1,350,000.00	825,000.00		3,058,333.32
合计	6,945,231.97	1,350,000.00	1,552,006.82		6,743,225.15

其他说明：无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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	503,293.59	76,408.85	2,297,998.91	374,819.11
信用减值损失	16,447,324.59	2,605,424.53	15,722,065.25	2,550,762.97
股票期权激励			2,520,532.47	378,079.87
合同资产（减值准备）	1,367,277.20	205,091.58	796,398.93	119,459.84
固定资产折旧	809,112.36	202,278.09	809,112.36	202,278.09
合计	19,127,007.74	3,089,203.05	22,146,107.92	3,625,399.88

### (2) 未经抵销的递延所得税负债：无

### (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		3,089,203.05		3,625,399.88

## (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	127,856,039.35	118,279,347.66
母公司股权激励费用		483,439.38
合计	127,856,039.35	118,762,787.04

## (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	1,755,958.71	1,755,958.71	
2023 年	67,930,415.03	67,930,415.03	
2024 年	1,568,217.86	1,568,217.86	
2025 年	6,073,323.58	6,073,323.58	
2026 年	40,951,432.48	40,951,432.48	
合计	118,279,347.66	118,279,347.66	

其他说明：无

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付股权款-上海佐三	60,000,000.00		60,000,000.00			
预付健康电器项目工程款	30,000,000.00		30,000,000.00			
预付安全工程设备购置款	35,768,167.94		35,768,167.94			
预付其他长期资产购置款	10,004,917.58		10,004,917.58	7,193,350.69		7,193,350.69
合计	135,773,085.52		135,773,085.52	7,193,350.69		7,193,350.69

其他说明：无

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,907,125.68	50,363,776.56
抵押借款	133,631,449.32	131,418,091.00
保证借款	89,850,000.00	69,850,000.00
合计	274,388,575.00	251,631,867.56

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

33、交易性金融负债：不适用

34、衍生金融负债：不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	108,594,840.83	72,723,211.23
银行承兑汇票	53,488,669.91	59,946,591.20
合计	162,083,510.74	132,669,802.43

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	307,345,586.03	297,524,457.93
1年以上	40,228,193.13	57,550,775.45
合计	347,573,779.16	355,075,233.38

(2) 账龄超过1年的重要应付账款：无

37、预收款项

(1) 预收款项列示：无

(2) 账龄超过1年的重要预收款项：无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售合同款	16,568,185.36	21,495,169.67
合计	16,568,185.36	21,495,169.67

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,994,670.72	59,301,080.34	60,649,776.38	10,645,974.68
二、离职后福利-设定	15,523.44	4,194,850.87	4,210,374.31	0.00

提存计划				
合计	12,010,194.16	63,495,931.21	64,860,150.69	10,645,974.68

**(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	11,674,300.55	54,788,222.55	56,150,244.62	10,312,278.48
2、职工福利费	15,262.15	1,507,676.97	1,522,939.12	
3、社会保险费		1,895,993.03	1,895,993.03	
其中：医疗保险费		1,661,170.65	1,661,170.65	
工伤保险费		67,751.91	67,751.91	
生育保险费		29,071.19	29,071.19	
其他		137,999.28	137,999.28	
4、住房公积金		241,644.00	222,806.00	18,838.00
5、工会经费和职工教育经费	305,108.02	867,543.79	857,793.61	314,858.20
合计	11,994,670.72	59,301,080.34	60,649,776.38	10,645,974.68

**(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	15,523.44	4,118,338.62	4,133,862.06	
2、失业保险费		76,512.25	76,512.25	
合计	15,523.44	4,194,850.87	4,210,374.31	0.00

其他说明

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,332,297.66	5,388,946.09
企业所得税	591,321.58	412,069.74
个人所得税	502,847.66	93,562.79
城市维护建设税	355,411.37	405,234.90
教育费附加	272,247.93	185,279.93
土地使用税	1,563,592.19	124,429.15
其他税费	134,048.02	186,065.27
合计	5,751,766.41	6,795,587.87

其他说明：无



## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	320,058.30	5,057,789.32
应付股利		1,007,842.28
其他应付款	11,887,556.40	23,809,076.80
合计	12,207,614.70	29,874,708.40

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	320,058.30	5,057,789.32
合计	320,058.30	5,057,789.32

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		1,007,842.28
合计		1,007,842.28

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、定金	3,545,000.00	3,495,000.00
往来款	2,928,463.70	1,517,408.21
限制性股票回购义务		10,162,350.00
其他	5,414,092.70	8,634,318.59
合计	11,887,556.40	23,809,076.80

## 2) 账龄超过1年的重要其他应付款：无

## 42、持有待售负债：无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	88,830,885.19	24,242,424.24
一年内到期的租赁负债	2,913,532.82	2,995,395.59
一年内到期的长期借款	13,800,000.00	

合计	105,544,418.01	27,237,819.83
----	----------------	---------------

其他说明：无

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期票据对应的负债	4,078,885.65	6,517,651.51
应付返利款		757,494.41
待转销项税额		662,671.55
合计	4,078,885.65	7,937,817.47

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		13,800,000.00
保证借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	13,800,000.00

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券：无

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：无

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	15,335,092.46	16,636,484.12
未确认融资费用	-490,584.32	-563,242.12
一年内到期的租赁负债	-2,913,532.82	-2,995,395.59
合计	11,930,975.32	13,077,846.41

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	70,108,508.75	95,757,575.76
合计	70,108,508.75	95,757,575.76

## (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
应付融资租赁款	158,939,393.94	120,000,000.00
减：一年内到期部分	88,830,885.19	24,242,424.24
合计	70,108,508.75	95,757,575.76

## (2) 专项应付款：无

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表：无

## (2) 设定受益计划变动情况：无

## 50、预计负债：不适用

## 51、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	2,291,825.00		618,900.00	1,672,925.00	
合计	2,291,825.00		618,900.00	1,672,925.00	

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
产业振兴和技术改造项目专项资金	1,680,575.00			570,000.00			1,110,575.00	与资产相关
开展 2018 年高端装备制造产业发展资金项目	611,250.00			48,900.00			562,350.00	与资产相关
合计	2,291,825.00			618,900.00			1,672,925.00	

## 52、其他非流动负债：不适用

## 53、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	317,452,476.00	438,000.00				438,000.00	317,890,476.00
------	----------------	------------	--	--	--	------------	----------------

#### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	687,888,485.91	2,532,428.00		690,421,313.91
其他资本公积	5,822,542.03			5,822,542.03
合计	693,711,027.94	2,532,428.00		696,243,455.94

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	10,162,350.00		10,162,350.00	0.00
合计	10,162,350.00		10,162,350.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期减少 10,162,350.00 元为因达到限制性股票解锁条件而减少的库存股。

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	453,905.56	-385,465.35				-385,465.35		68,440.21
外币财务报表折算差额	453,905.56	-385,465.35				-385,465.35		68,440.21
其他综合收益合计	453,905.56	-385,465.35				-385,465.35		68,440.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 58、专项储备：不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,772,459.42			39,772,459.42
合计	39,772,459.42			39,772,459.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期期末未分配利润	180,506,492.42	165,977,048.35
调整后期初未分配利润	180,506,492.42	165,977,048.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,898,577.85	6,241,552.46
应付普通股股利		3,461,610.93
期末未分配利润	184,405,070.27	168,756,989.88

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	655,415,456.04	576,263,408.43	676,714,422.59	602,358,312.57
其他业务	4,144,228.61	4,254,854.77	2,489,335.40	1,186,611.03
合计	659,559,684.65	580,518,263.20	679,203,757.99	603,544,923.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认	344,657,784.08		4,144,228.61	348,802,012.69
在某一段时间确认		310,757,671.96		310,757,671.96
合计	344,657,784.08	310,757,671.96	4,144,228.61	659,559,684.65

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 986,585,380.62 元。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	979,880.40	1,107,512.74
教育费附加	696,373.69	798,095.21
房产税	1,497,588.93	1,481,122.85
土地使用税	187,698.82	187,698.94
印花税	344,019.71	328,094.03
其他	1,440.00	6,833.57
合计	3,707,001.55	3,909,357.34

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,341,045.01	1,944,690.22
差旅费	94,624.88	187,199.49
招待费	138,121.36	155,308.58
展会费	132,659.40	172,648.84
财产保险费	411,226.42	631,546.00
推广费	1,627,505.12	39,843.01
其他	756,878.28	871,850.72
合计	5,502,060.47	4,003,086.86

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,022,773.31	13,856,196.77
折旧费	2,102,252.94	1,246,988.25
无形资产摊销	786,622.44	722,857.13
招待费	2,566,237.97	3,289,734.32
差旅费	308,594.16	756,228.77
办公费	175,686.11	444,310.70
聘请中介机构费用	2,744,419.76	2,265,863.83
股权激励		446,776.66
租赁费	586,154.66	1,460,592.87
其他	3,537,087.41	3,877,256.36
合计	26,829,828.76	28,366,805.66

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,565,235.60	5,496,997.54

直接材料	9,618,611.82	11,170,429.69
折旧费用与长期待摊费用摊销	972,541.86	992,524.74
无形资产摊销	50,867.98	69,285.00
其他费用	1,880,066.38	2,001,652.23
合计	19,087,323.64	19,730,889.20

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	19,785,459.02	8,266,258.28
减：利息收入	616,782.49	929,909.92
减：汇兑收益	3,423,203.74	-1,601,751.39
手续费支出	2,110,003.29	898,421.39
合计	17,855,476.08	9,836,521.14

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
产业振兴和技术改造项目专项资金	570,000.00	570,000.00
开展 2018 年高端装备制造产业发展资金项目	48,900.00	48,900.00
2020 年见习补贴		80,310.00
人工成本监测企业补贴及薪酬调查企业补贴		1,200.00
江西瑞昌招商政策退税补贴		1,106,800.00
个税手续费返还	12,244.03	8,378.49
金祥立政府补助		27,240.00
乡财政返还补贴		163,000.00
稳岗补贴	182,423.18	7,373.61
专利补助		18,000.00
2022 年中山市中小微企业发展高成补助	120,000.00	
小微上规模奖励金	100,000.00	
21 年县高质量发展先进企业奖励	200,000.00	
2021 年度企业税收奖励	311,391.83	
瑞昌市创科创业孵化基地服务中心补贴	20,000.00	
其他零星	1,092.70	
合计	1,566,051.74	2,031,202.10

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	81.71	5,736.36
处置长期股权投资产生的投资收益	5,735.42	
处置交易性金融资产取得的投资收益		44,174.03
其他	-595,338.00	329,670.00
合计	-589,520.87	379,580.39

## 69、净敞口套期收益：不适用

## 70、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,227,853.97
合计		1,227,853.97

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	526,010.05	-1,280,335.47
应收票据坏账损失	34,387.66	
合计	560,397.71	-1,280,335.47

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-570,878.23	-443,270.19
合计	-570,878.23	-443,270.19

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失	-125,790.23	-242,933.56

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,479.81	190,535.72	1,479.81
合计	1,479.81	190,535.72	

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	99,000.00		99,000.00
非流动资产损坏报废损失		304,565.69	
罚款支出		29.32	



其他	38,395.96	32,600.00	38,395.96
合计	137,395.96	337,195.01	

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,368,240.99	6,217,774.63
递延所得税费用	536,196.83	-1,025,960.31
合计	2,904,437.82	5,191,814.32

### (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	6,764,074.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,377,179.52
子公司适用不同税率的影响	-1,362,794.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-167,072.17
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	2,350,207.13
研发费加计扣除的影响	-1,293,082.51
所得税费用	2,904,437.82

## 77、其他综合收益

详见附注“57、其他综合收益”。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	851,341.94	99,930.71
政府补助	925,447.28	339,761.17
保证金退回	31,870,200.18	874,383.35
往来款	219,000.00	20,860,000.00
其他	13,844,467.18	2,661,277.95
合计	47,710,456.58	24,835,353.18

### (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	26,581,399.22	20,935,134.80
保证金、押金	24,640,951.83	24,248,964.42
备用金	4,268,996.86	6,166,987.60
其他	0.00	1,609,430.16
合计	55,491,347.91	52,960,516.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付限制性股票回购款	424,704.00	219,975.00
融资租赁手续费		3,600,000.00
借款所支付的担保公司的担保手续费和保证金	26,532,566.64	6,000,000.00
其他	2,224,000.00	78,550.31
合计	29,181,270.64	9,898,525.31

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,859,637.10	6,145,797.82
加：资产减值准备	-570,878.23	-1,723,605.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,869,731.10	15,375,379.73
使用权资产折旧	1,026,567.24	
无形资产摊销	858,343.18	823,056.83
长期待摊费用摊销	1,552,006.82	1,112,604.08
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）	125,790.23	-242,933.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		304,565.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,227,853.97
财务费用（收益以“-”号填列）	17,855,476.08	9,836,521.14
投资损失（收益以“-”号填	589,520.87	-379,580.39

列)		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	536,196.83	557,781.35
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	10,615,003.72	-28,658,658.49
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	27,543,716.91	-163,376,770.45
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-73,875,374.57	147,669,593.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,262.72	-13,784,102.57
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	316,091,292.92	77,528,407.62
减：现金的期初余额	494,745,728.07	110,023,224.80
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	-178,654,435.15	-32,494,817.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-42,488.77
处置子公司收到的现金净额	-42,488.77

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	316,091,292.92	494,745,728.07
其中：库存现金	10,111.44	29,505.44
可随时用于支付的银行存款	316,081,181.48	469,211,164.99
可随时用于支付的其他货币资金		99,710.52
三、期末现金及现金等价物余额	316,091,292.92	494,745,728.07

80、所有者权益变动表项目注释：不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,132,566.65	承兑保证金
应收票据	21,479,487.71	质押
固定资产	235,675,245.01	抵押
无形资产	47,249,253.12	抵押
合计	343,536,552.49	

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,664,488.98
其中：美元	545,993.25	6.7114	3,664,379.09
欧元	0.00		0.00
港币	128.50	0.85519	109.89
应收账款			86,208,549.04
其中：美元	12,845,091.79	6.7114	86,208,549.04
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			23,422,786.00
其中：美元	3,490,000.00	6.7114	23,422,786.00

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

适用 不适用

83、套期：不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业振兴和技术改造项目专项资金	570,000.00	其他收益	570,000.00
开展 2018 年高端装备制造产业发展资金项目	48,900.00	其他收益	48,900.00
个税手续费返还	12,244.03	其他收益	12,244.03
稳岗补贴	182,423.18	其他收益	182,423.18
2022 年中山市中小微企业发展高成补助	120,000.00	其他收益	120,000.00
小微上规模奖励金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年县高质量发展先进企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年度企业税收奖励	311,391.83	其他收益	311,391.83
瑞昌市创科创业孵化基地服务中心补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
其他零星	1,092.70	其他收益	1,092.70

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本及商誉：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明：无

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：公司全资子公司深圳韵海于 2021 年 7 月 28 日与广州多米科技发展有限公司、太宇、余德志共同出资设立广州品上有愿信息技术有限公司，注册资本 200 万元人民币，深圳韵海占比 40%。由于经营不达预期，品上有愿召开股东会决定对品上有愿进行清算并注销公司。2022 年 4 月 2 日，品上有愿结清所有税务事项，并于 2022 年 5 月 17 日完成相关注销手续。品上有愿不再纳入公司合并财务报表范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
金莱特国际有限公司	香港	香港	电器产品研发、销售	100.00%		投资设立
江门市蓬江区金赢科技有限公司	广东江门	广东江门	电器产品研发、销售	100.00%		投资设立
广东金莱特科	广东中山	广东中山	电器产品研	100.00%		收购

技有限公司			发、生产、加工、销售			
深圳小安智能科技有限公司	深圳市	深圳前海	电子商务	60.00%		投资设立
江西金莱特电器有限公司	江西九江	江西九江	电器产品研发、生产、加工、销售	100.00%		投资设立
广东金莱特智能科技有限公司	广东江门	广东江门	电器产品研发、生产、加工、销售	100.00%		投资设立
国海建设有限公司	江西南昌	江西南昌	工程施工	100.00%		收购
广东齐康贸易有限公司	广东江门	广东江门	健康类产品销售	100.00%		投资设立
江门市金莱特科技有限公司	广东江门	广东江门	电器产品研发、生	100.00%		投资设立
深圳市韵海创业投资有限公司	广东深圳	广东深圳	创业投资、股权投资	100.00%		收购
上海致美梵健康管理有限公司	上海	上海	远程健康管理服务、家用电器销售、医疗器械销售	100.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖州晋乾股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江省湖州市	浙江省湖州市	股权投资	48.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	505,657.25	509,087.02
非流动资产	96,300,000.00	96,300,000.00
资产合计	96,805,657.25	96,809,087.02
流动负债	60,000.00	63,600.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	60,000.00	63,600.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	170.23	1,556.10
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营：不适用



## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：不适用

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

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

### （一）风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除下表所述资产为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	545,993.25	2,355,456.84
应收账款	12,845,091.79	12,820,863.53
短期借款	3,490,000.00	2,630,000.00

公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。由于公司已实时监控外币走向，及时结算以及对冲，使汇率风险降低至较低的水平。

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为长、短期借款、长期应付款（含一年内到期部分），合计金额为 447,127,968.94 元。

##### （3）其他价格风险

本公司持有的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的投资在资产负债表日以公允价值计量。管理层认为这些金融资产面临的市场价格风险是可以接受的。公司持有的权益投资列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
其他非流动金融资产	65,000,000.00	50,000,000.00

#### 2、信用风险

公司制定了客户信用风险评级管理办法，通过对已有客户进行信用评级，每周对应收账款账龄进行分析监控审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。2022 年 6 月 30 日应收账款账面价值为 259,427,903.03 元，占资产总额的 11.45%，由于欠款单位主要集中在国外客户、一级经销商以及资质比较好的开发商，且与客户之间合作基本融洽，在整个存续期，客户基本回款及时，因此不能到期偿还风险较小。

本公司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。

## 3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计	1 年以内	1 年以上	合计
应付账款	307,345,586.03	40,228,193.13	347,573,779.16	297,524,457.93	57,550,775.45	355,075,233.38
其他应付款	8,120,081.40	3,767,475.00	11,887,556.40	8,546,989.37	15,262,087.43	23,809,076.80

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			65,000,000.00	65,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：无

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

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
铂德（深圳）科技有限公司	30,000,000.00	以成本作为公允价值估计值		
上海吉奇海医疗科技有限公司	35,000,000.00			

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：无

9、其他：无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳华欣创力科技实业发展有限公司	深圳前海	投资、贸易	1,219,826,600.00	22.65%	22.65%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本章九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本章九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖州晋乾股权投资合伙企业（有限合伙）	关联企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蔡小如	母公司控股股东，本公司实际控制人
蒋小荣	本公司股东（持股比例 5.15%）
彭国宇、蒋光勇、姜旭、卢保山、孟繁熙、杨健佳、饶莉、袁培初、王丹舟	公司董事
卢保山、孟繁熙、孙莹、李晓冬、喻性强、梁惠玲、谭裕斌	公司高级管理人员
冯钻英、詹惠、姚庆味	公司监事
刘健	于控股股东担任监事
珠海恒利智胜贸易有限公司	实际控制人蔡小如控股公司并担任该公司执行董事、经理
福州达华智能科技股份有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
新东网科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
福建新东网电力科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
四川新东网信息技术有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
云南新东网信息技术有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
北京东升大邦科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业

上海显德科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
武汉聚农通农业发展有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
深圳市金锐显数码科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
浙江金锐显数码科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
东莞市金锐显数码科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
福建海天丝路卫星科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
福建万加智能科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
青岛融佳安全印务有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
青岛聚融供应链管理有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
厦门达华商业保理有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
厦门欣达华贸易有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
厦门紫光达华进出口有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
北京慧通九方科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
广东隽成投资有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
佛山市樵顺投资有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
北京达华智能科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
江西优码创达软件技术有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
福建新基链科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
恒天华业（广州）科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
福建达华智显科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
中山市德晟融资租赁有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
福建福米科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
南京衡思健康科技有限公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业
中山市中达小额贷款有限责任公司	实际控制人蔡小如能施加重大影响的企业并担任该公司董事长
欧浦智网股份有限公司	本公司的董事长彭国宇担任该公司董事长
广东岭秀投资开发有限公司	本公司的副董事长蒋光勇控股公司
易源集团有限公司	本公司的副董事长蒋光勇控股公司并担任该公司执行董事、经理
新丰易和源生态森林公园有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司
广东岭南凉都生态旅游有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司
广东岭南红叶世界生态旅游有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司
江门易源旅游文化有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司
岭南凉都(深圳)生态旅游有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司
广东易和源生态农业有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司
广东兰花草餐饮管理有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司
上海旭融实业有限公司	本公司的副董事长姜旭控股公司并担任该公司执行董事
国海智慧城市开发集团有限公司	本公司的副董事长姜旭控股公司并担任该公司执行董事、总经理
江西省奥舜建设有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司并担任该公司执行董事、总经理
中建城开集团有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司并担任该公司执行董事
南昌市宝旭置业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司并担任该公司执行董事、总经理
南昌凯克实业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司
江西国海置业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司并担任该公司执行董事
南昌新如升科技有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司并担任该公司执行董事、总经理
中海百川科技有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司
南昌江誉实业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司
南昌新巨耀科技有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司
南昌仁捷物业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司
南昌兴光嘉科技有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司并担任该公司执行董事、总经理
南昌易州和科技有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司并担任该公司执行董事、总经理
萍乡旭融置业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司
共青城中建城开投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司的副董事长姜旭控股公司并担任该公司执行事务合伙人
北京赤壁影视有限公司	本公司的副董事长姜旭控股公司并担任该公司执行董事、经理
北京紫萝园物业管理有限公司	本公司的副董事长姜旭担任该公司执行董事、经理
江西成长投资有限公司	本公司的副董事长姜旭担任该公司董事
中山市志劲科技有限公司	本公司的董事、总经理卢保山控股公司并担任该公司执行董事、经理
霍尔果斯灏冠创业投资有限公司	本公司的董事、总经理卢保山控股公司并担任该公司执行董事兼总经理

中山市恒美置业发展有限公司	本公司的董事、总经理卢保山控股公司并担任该公司的董事
中山市恒宝房地产开发有限公司	本公司的董事、总经理卢保山间接控股公司
中山市御盛企业管理有限公司	本公司的董事、总经理卢保山控股公司
中山市绿苗房地产销售代理有限公司	本公司的董事、总经理卢保山间接控股公司
中山市弘高企业管理有限公司	本公司的董事、总经理卢保山控股公司
中山市绿芽企业投资有限公司	本公司的董事、总经理卢保山间接控股公司
中山市菊城海岸企业投资有限公司	本公司的董事、总经理卢保山间接控股公司
中山市恒东旅游发展有限公司	本公司的董事、总经理卢保山控股公司
中山泓达股权投资管理中心（有限合伙）	本公司的董事、总经理卢保山担任该公司执行事务合伙人
中山泓华金控股权投资管理中心（有限合伙）	本公司的董事、总经理卢保山担任该公司执行事务合伙人
中山市小榄镇镇丰电子材料商行	本公司的董事、总经理卢保山控股公司
广东奇德新材料股份有限公司	本公司的独立董事饶莉担任该公司独立董事
广东世运电路科技股份有限公司	本公司的独立董事饶莉担任该公司独立董事
江门北斗会计师事务所有限公司	本公司的独立董事饶莉担任该公司副总经理
江门北斗税务师事务所有限公司	本公司的独立董事饶莉担任该公司副总经理
广东电声市场营销股份有限公司	本公司的独立董事王丹舟担任该公司独立董事
中康控股有限公司	本公司的独立董事王丹舟担任该公司独立董事
中山市诚达企业管理股份有限公司	本公司的监事冯钻英担任该公司董事
中山恒达智能科技有限公司	本公司的监事冯钻英担任该公司董事、经理
梅州银雨科技有限公司	本公司的监事冯钻英担任该公司执行董事、经理
梅州大微网络科技有限公司	本公司的监事冯钻英担任该公司执行董事、经理
深圳市和太智能科技有限公司	本公司的监事冯钻英担任该公司总经理
江西中盛供应链金融股份有限公司	本公司的副总经理喻性强曾担任该公司董事（2021年12月30日起不再担任）

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
萍乡旭融置业有限公司	向关联方提供施工服务	14,587,706.43	8,942,750.00
南昌市宝旭置业有限公司	向关联方提供施工服务	55,452,752.29	99,758,990.00

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

### （3）关联租赁情况：无

### （4）关联担保情况

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
蔡小如	147,000,000.00	2021年07月29日	2024年07月29日	否
蔡小如	18,000,000.00	2022年02月21日	2022年07月28日	否

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
杨健佳	150,000.00	150,000.00
姜旭	270,200.00	270,215.00
孟繁熙	210,000.00	210,000.00
卢保山	240,000.00	225,000.00
饶莉	40,000.00	40,000.00
袁培初	40,000.00	40,000.00
王丹舟	40,000.00	40,000.00
姚庆味	66,000.00	66,000.00
孙莹	192,498.00	192,498.00
喻性强	180,200.00	180,215.00
谭裕斌	60,000.00	60,000.00
梁惠玲	105,000.00	105,000.00
李晓冬	168,000.00	157,500.00
詹惠	120,000.00	0.00

(8) 其他关联交易：无

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	萍乡旭融置业有限公司	28,460,054.00	284,600.54	49,080,054.00	490,800.54
应收账款	南昌市宝旭置业有限公司	12,880,224.89	128,891.62	66,163,878.45	661,638.78
预付款项	江西中盛供应链金融股份有限公司	202,768.65		1,656,473.22	
其他应收款	江西中盛供应链金融股份有限公司	5,814,956.54		6,445,638.23	
其他应收款	萍乡旭融置业有限公司	5,000,000.00		31,000,000.00	
合同资产	萍乡旭融置业有限公司	57,323,724.87	171,971.16	42,736,018.44	128,208.06
合同资产	南昌市宝旭置业有限公司	72,284,697.58	216,854.09	41,671,651.46	125,014.95

(2) 应付项目：无

7、关联方承诺：不适用

8、其他：不适用

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

截至本报告日，公司未发生需披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项：无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：无

3、其他：无

## 十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况：无

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

## 十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

2、债务重组：无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换：无

(2) 其他资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的业务特点，公司分为小家电业务、工程施工业务 2 个分部，执行统一会计政策。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	小家电业务	工程施工业务	分部间抵销	合计
营业收入	348,802,012.69	310,757,671.96		659,559,684.65
营业成本	315,213,714.56	265,304,548.65		580,518,263.21
资产总额	3,390,063,119.43	823,557,516.40	-1,124,013,863.73	2,266,049,255.70
负债总额	1,255,388,729.52	494,676,359.16	-227,833,610.74	1,027,555,118.78



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

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他：无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	318,476.22	100.00%	139,388.11	43.77%	179,088.11	765,516.40	100.00%	123,009.40	37.50%	642,507.00
其中：										
组合1 电器业务一般风险组合	318,476.22	100.00%	139,388.11	43.77%	179,088.11	328,058.80	42.85%	123,009.40	37.50%	205,049.40
组合4 合并内关联方组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	437,457.60	57.15%	0.00		437,457.60
合计	318,476.22	100.00%	139,388.11	43.77%	179,088.11	765,516.40	100.00%	123,009.40	37.50%	642,507.00

按组合计提坏账准备：139,388.11

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一般风险组合	318,476.22	139,388.11	43.77%
合计	318,476.22	139,388.11	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	218,476.22
3 至 4 年	217,976.22
4 至 5 年	500.00
合计	318,476.22

**(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	
应收账款坏账准备	123,009.40		16,378.71			139,388.11
合计	123,009.40		16,378.71			139,388.11

**(3) 本期实际核销的应收账款情况：无****(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江昱辉阳光能源有限公司	212,876.22	66.84%	106,438.11
名创优品（肇庆）贸易有限公司	100,000.00	31.40%	30,000.00
中山市万浩体育制品有限公司	5,100.00	1.60%	2,550.00
珠海市拓鑫光电科技有限公司	500.00	0.16%	400.00
合计	318,476.22	100.00%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无****2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	238,094,273.16	179,145,444.00
合计	238,094,273.16	179,145,444.00

## (1) 应收利息

1) 应收利息分类: 无

2) 重要逾期利息: 无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

1) 应收股利分类: 无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利: 无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金、保证金等	575,659.00	280,600.00
往来款	35,631,783.44	35,000,000.00
其他		1,240,666.63
合并范围内关联方款项	203,034,063.43	143,765,493.93
合计	239,241,505.87	180,286,760.56

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	1,141,316.56			1,141,316.56
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	5,916.15			5,916.15
2022 年 6 月 30 日余额	1,147,232.71			1,147,232.71

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）	237,956,161.63
1 至 2 年	133,638.43
2 至 3 年	3,769.50
3 年以上	703.60
3 至 4 年	703.60
合计	238,094,273.16

## 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	
其他应收款	1,141,316.56	5,916.15				1,147,232.71
合计	1,141,316.56	5,916.15				1,147,232.71

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国海建设有限公司	往来款	84,500,000.00	1 年以内	35.32%	
广东金莱特科技有限公司	往来款	49,239,172.30	1 年以内	20.58%	
上海致美梵健康管理咨询有限公司	往来款	35,000,000.00	1 年以内	14.63%	
汉鼎宇佑传媒科技有限公司	往来款	24,705,882.00	1 年以内	10.33%	741,176.46
深圳市韵海创业投资有限公司	往来款	21,010,000.00	1 年以内	8.78%	
合计		214,455,054.30		89.64%	741,176.46

## 6) 涉及政府补助的应收款项：无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,267,487,443.01		1,267,487,443.01	879,055,825.05		879,055,825.05
对联营、合营企业投资	74,938,052.54		74,938,052.54	74,937,970.83		74,937,970.83
合计	1,342,425,495.55		1,342,425,495.55	953,993,795.88		953,993,795.88

## (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		
金莱特国际有限公司	681,150.00					681,150.00	
江门市蓬江区金赢科技有限公司	50,000.00					50,000.00	
广东金莱特科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
江西金莱特电器有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
国海建设有限公司	151,298,504.88	140,000,000.00				291,298,504.88	
广东金莱特智能科技有限公司	650,716,170.17	248,431,617.96				899,147,788.13	
广东齐康贸易有限公司	300,000.00					300,000.00	
深圳小安智能科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
江门市金莱特科技有限公司	10,000.00					10,000.00	
深圳市韵海创业投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	879,055,825.05	388,431,617.96				1,267,487,443.01	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
湖州晋乾股权投资合伙企业（有限合伙）	74,937,970.83			81.71							74,938,052.54	
小计	74,937,970.83			81.71							74,938,052.54	

合计	74,937,970.83		81.71					74,938,052.54	
----	---------------	--	-------	--	--	--	--	---------------	--

## (3) 其他说明

## 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	0.00	0.00	932.35	932.35
其他业务	0.00	0.00	809,380.53	809,380.53
合计	0.00	0.00	810,312.88	810,312.88

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,500,000.00	4,033,022.00
权益法核算的长期股权投资收益	81.71	5,736.36
合计	7,500,081.71	4,038,758.36

## 6、其他：无

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-125,790.23	主要系子公司深圳韵海注销品上有愿处置无形资产所致。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,566,051.74	主要系本期收到政府招商退税补贴、扶持资金等政府补助。
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	-595,338.00	主要系本期外汇远期交割损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,816.15	主要系对外捐赠支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,735.42	
减：所得税影响额	221,939.32	

合计	560,903.46	--
----	------------	----

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	0.32%	0.0123	0.0123
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.27%	0.0105	0.0105

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他：不适用

广东小崧科技股份有限公司董事会

2022 年 8 月 31 日