



深圳朗特智能控制股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-033

2023 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。

公司负责人欧阳正良、主管会计工作负责人付丽萍及会计机构负责人(会计主管人员)付丽萍声明：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次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划和目标等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者及相关人士仔细阅读并注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	29
第七节 股份变动及股东情况.....	33
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、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。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、朗特智能	指	深圳朗特智能控制股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
鹏城高飞	指	原深圳市鹏城高飞投资管理合伙企业（有限合伙），现更名为厦门鹏城高飞投资合伙企业(有限合伙)
良特投资	指	深圳市良特投资管理有限公司
鹏城展翅	指	原珠海鹏城展翅投资咨询合伙企业（有限合伙），现更名为厦门鹏城展翅投资咨询合伙企业(有限合伙)
香港百仕威	指	百仕威实业（香港）有限公司
江西朗特	指	江西朗特智能控制有限公司
东莞朗勤	指	东莞朗勤电子科技有限公司
深圳朗盈	指	深圳朗盈实业有限公司
东莞朗特	指	东莞朗特新能源科技有限公司
Simplehuman	指	Simplehuman LLC
Breville	指	Breville Group Limited
Conair	指	Continental Conair Limited
GLP	指	Greenlight Planet Inc.
德昌电机	指	德昌电机控股有限公司
《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	深圳朗特智能控制股份有限公司章程
中国、境内	指	中华人民共和国，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
智能控制器、电子智能控制器、PCBA	指	印制电路板装配（Printed Circuit Board Assembly 的缩写），在设备、装置、系统中为实现特定功能而设计制造的计算机控制单元，是在微处理控制器（MCU）芯片或数字信号处理器（DSP）中置入定制设计的计算机软件程序，并经过电子加工工艺，实现终端产品的特定功能要求的电子控制组件
智能产品	指	智能控制器下游应用产品，包括智能家居及家电产品、储能产品、新型消费电子产品等
PCB	指	印制电路板（Printed Circuit Board 的缩写），又称印刷电路板、印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接提供者
IC	指	集成电路（Integrated Circuit 的缩写），是指采用半导体制作工艺，在一块较小的单晶硅片上制作许多晶体管及电阻器、电容器等元器件，并按照多层布线或遂道布线的方法将元器件组合成完整的电子线路
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning 的缩写），是一种主要面向制造行业进行物质资源、资金资源和信息资源集成一体化管理的企业信息管理系统
JIRA	指	一种项目与事物跟踪工具，被广泛应用于缺陷跟踪、客户服务、需求收集、流程审批、任务跟踪、项目跟踪和敏捷

		管理等工作领域
APQP	指	Advanced Product Quality Planning, 产品质量先期策划, 是 IATF16949 质量管理体系的一部分, 用来确定和制定确保某产品使顾客满意所需步骤的结构化方法
UMS	指	联合管理系统 (United Management System 的缩写), 是以大数据、云架构为基础, 高效集成检测、生产执行、项目管理、客户管理、供应商管理、企业资源计划、资产管理等信息管理软件的联合管理系统, 是公司生产及管理信息化的平台
OEM	指	原始设备生产商 (Original Equipment Manufacturer 的缩写), 指进行代工的生产商, 生产者不对产品进行设计, 不享有产品的知识产权
ODM	指	原始设计制造商 (Original Design Manufacturer 的缩写), 指进行贴牌的生产商, 生产者对产品进行整体设计, 享有产品的知识产权

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	朗特智能	股票代码	300916
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳朗特智能控制股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	朗特智能		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Longtech Smart Control Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Longtech		
公司的法定代表人	欧阳正良		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵宝发	郑一丹
联系地址	深圳市宝安区新桥街道上寮社区黄埔路 52 号 G 栋	深圳市宝安区新桥街道上寮社区黄埔路 52 号 G 栋
电话	0755-23501350-8301	0755-23501350-8301
传真	0755-23501350	0755-23501350
电子信箱	zqb@longtech.cc	zqb01@longtech.cc

### 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、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	深圳市宝安区新桥街道上寮社区黄埔路 52 号 G 栋一层至四层；深圳市宝安区新桥街道黄埔社区南洞东环路正风工业园厂房 3 栋一层至四层
公司注册地址的邮政编码	518125
公司办公地址	深圳市宝安区新桥街道上寮社区黄埔路 52 号 G 栋一层至四层
公司办公地址的邮政编码	518125
公司网址	https://www.longtech.cc
公司电子信箱	zqb@longtech.cc
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 05 月 16 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于变更公司网址的公告》（公告编号：2023-023）

#### 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

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

## 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）	394,329,009.32	517,476,624.16	-23.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,751,941.05	75,212,154.81	-59.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,801,746.37	70,891,790.58	-69.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-78,794,146.14	115,129,112.68	-168.44%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.53	-60.38%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.53	-60.38%
加权平均净资产收益率	2.65%	7.55%	-4.90%
	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）	1,604,325,045.71	1,521,084,730.43	5.47%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,148,734,776.80	1,142,994,947.92	0.50%

## 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）	-77,952.53	处置不再使用的固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,011,478.91	根据政府相关政策获得的政府补助计入当期损益的金额
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	5,547,722.22	主要系公司投资的理财产品的投资收益及公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,076.50	主要系长期无合作无需支付供应商款项转销、非流动资产毁损报废损失
减：所得税影响额	1,589,185.68	
少数股东权益影响额（税后）	-55.26	
合计	8,950,194.68	

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

#### （一）主营业务、主要产品及用途

报告期内，公司的主营业务为智能控制器及智能产品的研发、设计、生产和销售，产品主要运用于智能家居及家电、汽车电子、新型消费电子及储能等行业。

公司的产品根据产品形态的不同分为智能控制器和智能产品。主要的产品分类如下：

产品分类	产品名称	具体应用
智能控制器	智能家居及家电类智能控制器	咖啡机、打奶器、扫地机器人、割草机等
	汽车电子类智能控制器	乘用车控制板、水泵等
	消费类电子智能控制器	电子烟、无线充电器、理发器等
	其他类智能控制器	医疗泵、机器人等
智能产品	储能产品	离网照明产品、储能电池包等
	新型消费电子产品	泳池清洁机器人、自行车码表等
	其他产品	智慧中心、充电桩等

智能控制器一般是以微处理控制器（MCU）芯片或数字信号处理器（DSP）芯片为核心，含有电子线路硬件、嵌入式计算机软件、塑胶五金结构件等若干组成部分，并经过电子加工工艺，集成自动控制技术、传感技术、微电子技术、通讯技术、电力电子技术、电磁兼容技术等为一体的高科技产品。智能控制器是作为核心部件内置于设备、仪器、装置或系统中，控制其完成特定的功能要求，在终端产品中扮演“大脑”的角色。目前，公司的智能控制器主要运用于家用电器、汽车电子、健康护理、消费电子等领域。

公司的智能产品系智能控制器的延伸，凭借在智能控制器相关领域积累的丰富行业经验与资源，公司与下游终端品牌商不断深入合作，并逐步参与其部分智能整机产品的开发过程，以满足客户一站式采购服务需求。目前，公司与下游客户合作设计、生产的智能产品涉足储能、新型消费电子等领域。

#### （二）经营模式

##### 1、盈利模式

公司主要通过 OEM 和 ODM 模式开展经营，并结合相应的原材料采购、研究开发、生产及销售体系，形成了自身的盈利模式。在 OEM 经营模式下，公司根据客户的设计和进行产品质量要求进行产品生产，产品以客户的品牌进行销售，由客户控制产品相关的设计和技术，是一种代工生产模式。在 ODM 经营模式下，公司凭借自身的设计能力和较高的技术水平，根据客户的产品概念、规格性能、产品成本等要求进行设计和生产，为客户提供完整的产品解决方案。一般情况下，ODM 模式下公司的议价能力更强、能更好控制材料成本、降低生产成本。

##### 2、采购模式

公司主要采取以销定购的采购模式，即以客户的订单需求为基础，计划部根据库存情况制订物料需求计划，采购部确定物料需求数并综合考虑采购物料技术标准向供应商发出采购订单，并对订单关键要素予以确认，包括客户指定的采购渠道、物料品牌原制造厂及原厂授权的经销商或代理商等要求。对于通用物料或交付周期较长的原材料，公司会根据对下游客户的订单预测，基于客户的备料协议，储备合理库存，以提高订单响应速度，实现快速生产与交付。

##### 3、研发模式

公司采用协同研发模式深度参与各类新产品的设计开发。研发设计具体包括新产品的研发设计、前瞻性的技术探研及技术平台模块化设计三大类。一般新产品的开发周期约为 6-12 个月，开发流程分为市场需求调查、样品中心加工制作、样品制作、工程验证测试、设计验证测试、产品验证测试直至大批量生产等多个阶段。

##### 4、生产模式

公司实行“以销定产、柔性制造”的定制化生产模式，满足客户的生产周期和快速反应的要求。公司生产计划具有“多品种、小批量、多批次”的特点，采取“丰田看板”的生产模式，并实行柔性化和自动化相结合的生产管理。

##### 5、销售模式

公司依托长期积累的客户资源，积极贯彻“大客户战略”，主要采用直销方式销售产品。公司设立了市场部，负责新客户拓展及老客户服务，通过参加各地主要电子产品展会和老客户推荐的方式拓展新客户。公司与客户进行商务谈判时会确定产品的定价、下单和交货方式等内容。下单和交货方式分为两种情况：第一种是由合作终端客户直接下达订单，公司完成智能控制器或终端产品的生产后直接交付给终端客户，合作终端客户向公司付款；第二种是由终端品牌商的代工厂向公司下达订单，公司完成智能控制器的生产后交付给代工厂，代工厂向公司付款。

### （三）主要的业绩影响因素

2023 年上半年，公司努力克服下游行业需求低迷、市场竞争激烈等不利因素的影响，于第二季度实现营业收入 21,465.34 万元，归属于上市公司股东的净利润 2,894.05 万元，营业收入和净利润环比增长。报告期内，公司实现营业收入 39,432.90 万元，同比下降 23.80%；归属于上市公司股东的净利润 3,075.19 万元，同比下降 59.11%。2023 年上半年，公司因股权激励确认的股份支付费用总额为 1,944.69 万元，剔除上述股份支付费用影响后，报告期内归属于上市公司股东的净利润为 5019.89 万元，较去年同期下降 33.61 %。报告期内，公司主要的业绩影响因素如下：

1、报告期内，智能家居及家电业务、汽车电子业务价格竞争激烈，为保持市场份额，公司适时调整价格，导致整体销售额及毛利率均有所下降；储能产品的销售受当地能源补贴政策和国际货币兑换波动影响，客户放缓市场投入节奏，需求有所下滑导致销售额同比下降；

2、为匹配去年下半年产值增长，公司配套新租赁厂房及新购生产设备，摊销和折旧等固定费用有所增加，导致与上年同期对比，报告期内费用增长，部分产品单位成本有所上升，拉低了报告期盈利能力；

3、报告期内，因股权激励产生股份支付费用及增大研发投入，管、销、研三费占比上升影响公司利润；

4、报告期内，公司出口业务占比较高，美元为主要结算币种，外汇市场的波动对公司整体业绩有正向影响。

### （四）公司所属行业发展情况

#### 1、行业基本情况

公司所处的细分行业为智能控制器制造行业。智能控制器行业是技术密集型和知识密集型相结合的高科技产业，国家和地方政府出台相关政策支持其发展。从市场需求看，智能控制器是网络化、信息化时代的产物。随着国民经济的发展和居民消费能力的提升，终端用户对产品自动化和智能化的需求不断提高，家居、汽车、消费、工业设备等领域的终端产品不断更新换代，对多样化、智能化的智能控制器产品需求快速增加。从技术角度看，智能控制器行业的发展也受益于专业化分工。智能控制器产品的技术复杂程度和生产成本随客户需求上升，工业生产专业化分工呈现不断细化的趋势，出于成本控制的考虑，部分终端产品厂商开始将智能控制器外包给专业企业进行设计、生产。专业化的分工，孵化了一批专业的智能控制器生产企业，使智能控制器行业得到快速发展，行业市场规模不断增长。从长期看，智能控制器的市场需求将不断释放，市场应用领域持续扩大。

#### 2、公司的行业地位

公司是国家高新技术企业，曾获“广东省智能家居电子控制器工程技术研究中心”、“广东省著名商标”、“广东省守合同重信用企业”、“广东省专精特新中小企业”、深圳市宝安区“十大优秀国家高新技术企业”、深圳市宝安区“百家优秀国家高新技术企业-诚信合作商”、深圳市宝安区“自主创新型优势科技企业”等荣誉。

公司在智能家电控制、智能物联、储能领域，有多项技术处于同行业先进水平。产品定位上，深耕中高端市场，在技术升级、产品研发、质量保证、交货速度等方面处于行业前列，享有良好信誉和口碑，已与多家国内外知名品牌厂商建立了战略合作关系。公司凭借较强的研发能力、丰富的产品种类、充足的人员、优质的客户资源，在行业中具有较强的竞争优势。

## 二、核心竞争力分析

公司在研发设计、产品质量、快速反应和客户资源等方面具有较强的竞争优势。

### 1、研发设计优势

公司在十多年来从事智能控制器研发、生产过程中，形成了一支基础扎实、经验丰富的研发团队。报告期内，公司新增发明专利 1 项，实用新型专利 15 项，外观专利 5 项。截至 2023 年 6 月 30 日，公司共拥有专利 90 项，其中发明专利 17 项、实用新型专利 53 项、外观专利 20 项，软件著作权 47 项，国内商标注册 85 项，国际商标注册 6 项。

在智能控制器领域，公司已逐步形成了一整套先进的控制理论、设计思想、软件算法和制造工艺技术，包括变频技术、模糊控制技术、恒温控制技术、智能网络技术、高温应用技术、电机驱动技术、零功耗技术及动态显示技术等。在温度控制技术、触摸输入技术、PCBA 设计、通信应用技术、生产工艺等方面取得了多项研发成果。如清洁机器人控制技术，创造性采用渐开线方式结合回扫扩展清扫区域，简化了算法，降低了器件要求，达到了低成本、高效率的效果；滑动式电容感应水位水量精确检测技术，通过把触摸控制技术应用于水位水量检测，克服传统检测方法难以电绝缘的缺点，大幅拓展水位检测的产品应用范围，提高了产品的应用体验；串激马达转速检测技术，通过对串激马达电流变化的研究，实现了对串激马达转速的检测；触摸输入可靠性设计技术，通过对触摸输入控制原理的深入研究，使触摸输入技术可靠的应用到高温、高湿环境和小于 8mm 厚度玻璃面板产品中。

公司把握行业技术发展趋势，掌握了蓝牙、WIFI 通讯技术、触控技术等多项智能控制技术，为公司产品研发、业务拓展奠定了坚实的技术基础。

随着终端产品的更新速度越来越快，品牌客户为了缩短整个产品的研发周期，对上游供应商，尤其是智能控制器供应商的同步开发能力要求也越来越高。公司多年来一直重视与下游客户的同步开发，强化多方的战略合作，并积累了宝贵的同步开发经验。通过同步开发，一方面公司可以大幅缩短项目立项时间，集思广益充分优化物料选型和改进相关工艺以便降低制造成本；另一方面，同步开发使公司紧跟行业发展动向、不断拓展新的业务领域，客户黏性进一步增强。

## 2、产品质量优势

作为下游终端产品的核心部件，智能控制器的产品质量直接影响着终端产品的性能与使用寿命。公司一直高度重视产品品质的提升，严格按照国际标准进行管理和控制，建立了 PCBA 实验室、EMI 实验室、EMS 实验室、环境实验室、性能和安规测试实验室等，先后通过 ISO9001:2015 质量体系认证、ISO14001:2015 环境体系认证、IATF16949:2016 汽车行业体系认证、ISO13485:2016 医疗器械体系认证等相关标准认证。

为持续维护公司优良品质的品牌形象，公司专门成立新产品导入组，主导新产品立项的工艺评审、生产设计、组装设计和测试设计等环节，并有制程组、治具组、工业工程组、设备工程组等配合参与，分析各环节的不良品成因，并制定相应改进措施，在导入环节便最大程度上保障新产品品质的稳定性。

同时，公司结合实际情况，运用现代电子技术、通信技术等建立了全流程的质量管理体系，使公司从高层管理者到一线员工均参与到产品的质量管控，保证从客户提出需求、产品设计、小批量试产、制造过程管理，到运输、交付、供应链管理的每一道流程均被纳入质量管控的范畴。基于良好的产品品质，公司产品平均制程不良率在千分之三以内，客户退换货率低于万分之四，其中汽车电子的产品品质更是趋近于零缺陷水平。

## 3、快速反应优势

近年来，智能控制器终端产品呈现多样化、个性化的消费趋势，一般采取定制生产模式。因产品更新换代加快、生命周期明显缩短，终端品牌商需要将客户需求迅速转化为产品并投放市场，才能在激烈的行业竞争中保持领先地位。

公司自成立以来，坚持“认真、快、坚守承诺”的工作作风，不断尝试打破部门墙，实现信息共享，提高沟通效率；将研究人才和设计人才有机结合，技术人才和工艺人才有机结合，使得公司的研发团队在做好技术创新研究的同时，从产品规划、设计、中试到制造各环节为客户提供全面的一站式技术设计服务，大幅缩短产品开发时间，降低了客户的综合成本，在保证产品品质的同时，快速响应客户需求。

产品设计阶段，公司通过参与客户定期研发会议和市场调研分析的方式，积极参与 Conair、Breville、Simplehuman、德昌电机等核心客户的产品方案研讨，在最短时间内熟悉消费市场、挖掘客户需求。一方面有利于公司提前为新产品研发测试、组织备料、生产安排等提供充分的空间和时间；另一方面有利于强化互动，技术人员可及时跟进客户动态，快速响应客户反馈。样品交付阶段，公司凭借丰富的行业经验，利用模块化设计平台及先进的检验设备，产品设计效率高、样品交付速度快。批量生产阶段，大量使用自动化设备，在柔性生产的机制下组织生产，实现高效的生产调度、快速进行产线转换，及时交货，快速响应客户。

此外，公司还建立了完善的售前、售后服务制度，以保证及时有效的解决客户问题。如针对客户邮件，公司要求 4 小时内给予客户答复；针对客户售后反馈，要求 24 小时到达现场，48 小时处理现场，72 小时提供解决方案。公司的快速反应能力，得到了客户的高度认可。

## 4、客户资源优势

智能控制器生产企业进入国际知名终端品牌厂商的供应链体系通常具有较高的门槛。一方面要求智能控制器企业必须具备强大的设计研发能力、快速批量供货能力、优秀的品质保证能力。另一方面，成为国际知名终端厂商的供应商所需的时间周期通常较长，审核严格，必须经过长期的测试和磨合。智能控制器企业一旦通过客户的最终审定，便可纳入其供应链体系。终端品牌厂商出于产品品质和供应商变更风险的考量，一般倾向与上游供应商建立长期稳定的业务关系，不会轻易更换。

公司以客户需求为中心，凭借优异的产品品质、强大的设计研发能力、完善的售后服务体系，与多家国际著名终端产品厂商，如：GLP、Simplehuman、Breville、Conair、德昌电机等建立了合作伙伴关系。在长期稳定的合作过程中，这些优质客户的高标准、严要求促进了公司产品技术水平、产品质量和服务的不断提升，亦推动了公司销售收入的快速增长，并由此形成了良好的品牌影响力，为公司市场拓展奠定了坚实的客户资源基础。

### 5、“多品种、小批量、多批次”的生产模式

公司成立之初专注于小家电类智能控制器的研发和生产，经过多年经营，下游领域已拓展至智能家居、新型消费类电子、储能、汽车电子等，产品亦从智能控制器拓展至智能产品，已具备多品种、多规格的产品规模优势，能够满足客户多种类产品的采购需求。目前，公司已建立起两个大类、六个小类的产品矩阵，细分产品近两百种。

公司的柔性化的细胞单元生产模式、自动化设备以及合理的生产排期，能够满足不同的产品设计方案与制程工艺要求，使公司具备基于多品种的批量化生产能力。在市场竞争中，“多品种、小批量、多批次”的生产模式及相应的服务能力使公司在拓展不同领域客户及对现有客户需求的深挖具备明显优势。例如，随着公司多品种的生产模式日渐成熟，与 Simplehuman 的合作已从智能控制器延伸至终端产品，与德昌电机的合作已从割草机、打印机等智能控制器延伸至汽车电子智能控制器。

## 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	394,329,009.32	517,476,624.16	-23.80%	
营业成本	331,849,193.69	415,057,630.92	-20.05%	
销售费用	6,480,084.16	5,338,360.53	21.39%	
管理费用	16,689,118.85	11,532,591.33	44.71%	主要系本期股权激励计提股份支付费用所致
财务费用	-22,853,105.77	-18,879,496.37	21.05%	
所得税费用	2,380,998.88	10,131,742.04	-76.50%	主要系本期利润总额减少及递延所得税资产增加所致
研发投入	32,980,841.63	19,976,898.19	65.09%	主要系增加研发投入及股权激励所致
经营活动产生的现金流量净额	-78,794,146.14	115,129,112.68	-168.44%	主要系销售货物收到货款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-122,080,181.38	84,020,042.82	-245.30%	主要系本期购买银行理财产品金额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	112,055,331.01	-46,824,096.03	-339.31%	主要系本期收到短期借款、股权激励投资款及支付分配股利款所致

现金及现金等价物净增加额	-73,240,661.47	173,048,181.60	-142.32%	
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	1,573,974.77	-1,017,455.30	-254.70%	主要系本期所持理财产品公允价值变动所致
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,705,553.17	-254,240.68	570.84%	主要系本期计提应收账款信用损失增加所致
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-4,232,833.53	-3,126,890.97	35.37%	主要系本期计提存货跌价准备增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
智能控制器：						
其中：智能家居及家电类	120,688,026.05	97,854,099.37	18.92%	-30.88%	-28.92%	-2.23%
智能产品：						
其中：储能产品	135,678,477.09	123,451,597.59	9.01%	-42.54%	-39.27%	-4.90%
新型消费电子产品	68,273,078.58	59,814,718.78	12.39%	298.48%	345.44%	-9.24%

#### 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	3,973,747.45	12.08%	主要系本期购买理财产品取得的收益	否
公允价值变动损益	1,573,974.77	4.79%	主要系本期期末持有理财产品的公允价值变动引起的损益变动	否
资产减值	-5,938,386.70	-18.06%	主要系应收账款减值损失及存货跌价损失	否
营业外收入	61,600.30	0.19%	主要系长期无合作无需支付供应商款项转销	否
营业外支出	76,251.98	0.23%	主要系非流动资产毁损报废损失	否
其他收益	5,088,482.42	15.47%	主要系取得的政府补贴收入	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	535,918,653.16	33.40%	603,510,520.17	39.68%	-6.28%	
应收账款	354,201,100.35	22.08%	342,712,190.59	22.53%	-0.45%	
存货	107,529,070.52	6.70%	84,971,841.40	5.59%	1.11%	
固定资产	120,836,364.78	7.53%	129,561,143.41	8.52%	-0.99%	
在建工程	232,009.70	0.01%	466,638.33	0.03%	-0.02%	
使用权资产	40,874,237.34	2.55%	31,871,688.88	2.10%	0.45%	
短期借款	160,165,166.67	9.98%	0.00	0.00%	9.98%	主要系本期增加短期借款所致
合同负债	3,564,094.39	0.22%	7,607,076.27	0.50%	-0.28%	
租赁负债	29,710,632.11	1.85%	23,766,536.48	1.56%	0.29%	
交易性金融资产	356,108,151.11	22.20%	239,170,807.53	15.72%	6.48%	

### 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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	239,170,807.53	-62,656.42			1,104,460,000.00	987,460,000.00		356,108,151.11
2.衍生金融资产	0.00	909,184.00	0.00	0.00	1,323,754,791.00	1,324,663,975.00	0.00	0.00
4.其他权益工具投资	35,546,835.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,546,835.44
金融资产小计	274,717,642.97	846,527.58	0.00	0.00	2,428,214,791.00	2,312,123,975.00		391,654,986.55
上述合计	274,717,642.97	846,527.58	0.00	0.00	2,428,214,791.00	2,312,123,975.00		391,654,986.55
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

期末，其他货币资金余额中 5,227,467.57 元为银行承兑汇票保证金，除上述保证金之外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	274,717,642.97	-62,656.42	0.00	1,104,460,000.00	987,460,000.00	5,547,722.22		391,654,986.55	自有资金、募集资金
金融衍生工具	0.00	909,184.00	0.00	1,323,754,791.00	1,324,663,975.00	909,184.00		0.00	自有资金
合计	274,717,642.97	846,527.58	0.00	2,428,214,791.00	2,312,123,975.00	6,456,906.22	0.00	391,654,986.55	--

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	53,022.01
--------	-----------



报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	19,379.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 实际募集资金金额、资金到位时间</p> <p>经中国证券监督管理委员会证监许可(2020)2874号文核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商兴业证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统于2020年11月20日采用网上按市值申购向持有深圳市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的公众投资者直接定价发行的方式,向社会公众公开发行了普通股股票1,065万股,发行价为每股人民币56.52元。截至2020年11月26日止,本公司共募集资金60,193.80万元,扣除发行费用7,171.79万元后,募集资金净额为53,022.01万元。</p> <p>上述募集资金净额已经致同验字(2020)第441ZC00442号《验资报告》验证。</p> <p>(二) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额</p> <p>1、以前年度已使用金额</p> <p>截至2022年12月31日,募集资金累计投入19,379.85万元,尚未使用的金额为35,793.95万元(其中募集资金33,642.17万元,专户存储累计利息扣除手续费2,151.78万元)。</p> <p>2、本年度使用金额</p> <p>截至2023年6月30日,公司未直接使用募集资金投入项目。</p> <p>综上,截至2023年6月30日,募集资金累计投入19,379.85万元,尚未使用的金额为36,291.96万元(其中募集资金33,642.17万元,专户存储累计利息扣除手续费2,649.80万元)。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、研发中心建设项目	否	12,188	12,188	0		0.00%	2024年12月			不适用	否
2、电子智能控制器产能扩大项目	否	18,498	18,498	0	7,654.39	41.38%	2024年12月	-110.51	35.92	不适用	否
3、补充营运资金	否	7,000	7,000	0	7,225.46	103.22%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	37,686	37,686	0	14,879.85	--	--	-110.51	35.92	--	--
超募资金投向											
尚未明确投资方向		10,836.01	10,836.01		0	0.00%				不适用	否
补充流	--	4,500	4,500	0	4,500	100.00	--	--	--	--	--

动资金 (如有)						%					
超募资金投向小计	--	15,336.01	15,336.01	0	4,500	--	--			--	--
合计	--	53,022.01	53,022.01	0	19,379.85	--	--	-110.51	35.92	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>近年来,受国际政治局势变化、宏观经济波动及国内房地产市场存在较多不明朗因素等的影响,经济下行压力加大,公司下游市场不确定性因素增加,公司的产业布局需要不断优化和调整。为提高资金的使用效率,公司出于谨慎考虑,控制了投资节奏,减缓了部分募投项目的实施进度,使得部分募投项目的实际投资进度与原计划投资进度存在一定差异。公司综合考虑目前市场经济环境及政策环境,以及出于对募集资金投入的审慎考虑,为保证募投项目建设效果,合理有效地配置资源,更好地维护全体股东的权益,2022年12月19日,公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议,审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》,同意对“电子智能控制器产能扩大项目”和“研发中心建设项目”进行延期,项目达到预定可使用状态时间由2022年12月调整至2024年12月。对于“电子智能控制器产能扩大项目”,公司将继续结合宏观经济环境、下游市场需求和公司订单情况稳步推进项目的实施,同时也将密切关注行业政策及市场环境变化,对该募集资金投资进行适时安排;对于“研发中心建设项目”,公司将继续密切关注房地产政策市场环境变化及写字楼物业相关信息,尽快完成相关物业的购置,以推进该项目的实施。</p>										
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	<p>适用</p> <p>超募资金的金额为15,336.01万元,2020年12月30日召开的第二届董事会第九次会议、第二届监事会第八次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,结合自身实际经营情况,公司拟使用超募资金4,500万元用于永久补充流动资金,占超募资金总额的29.34%。2021年1月18日,公司完成使用超募资金4,500万元永久补充流动资金的工作。2022年度及2023年上半年,公司超募资金未用于补充流动资金或其他用途。自完成首次公开发行股票,公司超募资金用于永久补充流动资金和归还银行借款每十二个月内累计金额均不超过超募资金总额的30%,未违反中国证监会、深圳证券交易所有关规定。</p>										
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	<p>适用</p> <p>2021年4月30日,公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的相关事项。截至2021年3月31日,公司以自筹资金预先投入募投项目累计金额为6,654.80万元,以自筹资金支付的发行费用为535.06万元,已经致同专字(2021)第441A009855号报告鉴证,于2021年5月13日从募集资金专户置换。</p>										

情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日止，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的本金累计余额为人民币 35,500.00 万元，均尚未到期；其余 791.96 万元全部存放于募集资金专用账户之中。
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。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0	0
银行理财产品	募集资金	35,500	35,500	0	0
合计		40,500	35,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇人民币掉期	0	90.92	0	132,375.48	132,466.4	0	0.00%
合计	0	90.92	0	132,375.48	132,466.4	0	0.00%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理，真实、公允地反映在资产负债表及损益表相关项目，与上一报告期相比未发生重大变化。						
报告期实际损益情况的说明	报告期内公司实际收益 90.92 万元						
套期保值效果的说明	公司为防范汇率波动风险，根据实际情况，开展相关外汇衍生品交易业务，以降低公司面临的持续性汇率及利率波动风险，公司外汇人民币掉期业务能达到锁定业务合同利润的目标，已达到套期保值的目的。						
衍生品投资资金来源	自有资金						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>(一) 外汇衍生品交易业务的风险分析</p> <p>公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不得进行投机性和单纯的套利交易，但外汇衍生品交易操作仍存在一定的风险，主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动而造成外汇衍生品价格变动而导致亏损的市场风险。</li> <li>2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制不完善而造成风险。</li> <li>3、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。</li> <li>4、履约风险：开展外汇衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。</li> <li>5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</li> </ol> <p>(二) 外汇衍生品交易业务的风险控制措施</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、明确外汇衍生品交易原则：公司不进行单纯以盈利为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品交易行为均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，应以套期保值、规避和防范商品价格波动风险、汇率风险和利率风险为目的。</li> <li>2、制度建设：公司已建立《金融衍生品交易管理制度》，对外汇衍生品等金融衍生品交易业务的审批授权、业务管理及操作流程、内部风险控制程序以及信息披露等做出明确规定，能够有效规范金融衍生品交易行为，控制金融衍生品交易风险。</li> <li>3、产品选择：在进行外汇衍生品交易前，在多个交易对手与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险可控的外汇衍生工具开展业务。</li> <li>4、交易对手管理：慎重选择从事外汇衍生品业务的交易对手。公司仅与具有合法资质的大型银行等</li> </ol>						

	<p>金融机构开展外汇衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。</p> <p>5、风险预案：预先确定风险应对预案及决策机制，公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。在市场波动剧烈或风险增大的情况下，增加汇报频次，确保风险预案及时启动并执行。</p> <p>6、例行检查：公司内外部审计部门定期或不定期对业务相关交易流程、审批手续、办理记录及账务信息进行核查。</p> <p>7、信息披露：严格按照深圳证券交易所的相关规定要求及时履行信息披露义务。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司套期保值交易品种为国内主要期货市场主流品种保值型资金交易业务，市场透明度大，成交活跃，成交价格 and 当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2023 年 01 月 11 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	经审议，独立董事认为：公司开展外汇衍生品交易业务与日常经营紧密相关，能够有效对冲经营活动中的汇率风险影响，降低汇率波动对公司的影响，增强公司财务稳健性，符合公司的经营发展需要。公司以正常经营为基础，以具体经营业务为依托，在《金融衍生品交易管理制度》框架下开展的外汇衍生品等金融衍生品交易不会影响公司日常资金正常周转的需要和公司主营业务的正常发展，相关决策程序符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。因此，独立董事一致同意公司及子公司按照相关制度的规定开展外汇衍生品交易业务。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 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
东莞朗勤电子科技有限公司	子公司	一般项目：电子元器件制造；家用电器研发；照明器具制造；照明器具销售；新兴能源技术研发；机械设备研发；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；家用电器制造；家用电器销售；服务消费机器人制造；服务消费机器人销售；智能机器人的研发；输配电及控制设备制造；智能输配电及控制设备销售；智能家庭消费设备制造；智能家庭消费设备销售；充电桩销售；非居住房地产租赁；机械设备租赁；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	人民币 1000 万	142,637,929.51	49,092,367.95	106,023,684.27	7,347,478.46	- 6,039,178.31
江西朗特智能控制有限公司	子公司	配电开关智能控制器、电源装置、空气净化设备、水处理设备、电子配件、电子产品、电子元器件、蓝牙模块、汽车配件、家用电器控制板、智能家电设备、太阳能灯、线材、智能家居产品的生产及销售；计算机软硬件的技术开发。（依法须经批准的	人民币 2000 万	57,233,248.59	21,843,213.22	24,089,637.02	1,319,226.23	- 1,105,146.53

		项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)						
百仕威实业(香港)有限公司	子公司	进出口贸易,金融与投资	港币 49 万	129,475,829.98	49,736,892.27	102,730,717.64	5,760,354.15	4,956,622.28
深圳朗盈实业有限公司	子公司	以自有资金从事投资活动。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)	人民币 3000 万	6,008,715.84	6,008,715.84	0.00	10.85	10.85
东莞朗特新能源科技有限公司	子公司	合同能源管理; 电池制造; 电池销售; 新兴能源技术研发; 储能技术服务; 输配电及控制设备制造; 电子元器件与机电组件设备制造; 光伏设备及元器件制造; 光伏设备及元器件销售; 太阳能发电技术服务; 货物进出口。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)	人民币 1000 万	13,679,317.45	9,281,006.79	10,239,224.74	- 816,882.76	- 818,134.04

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

## 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、外销收入占比较高的风险

公司外销占比较高,产品主要销往亚洲、非洲、北美等市场。近年来,随着国际市场竞争日趋激烈,发达国家利用安全标准、质量标准、环境标准、关税等壁垒,压制包括中国在内的发展中国家相关产业,同时全球经济复苏缓慢使贸易保护主义有所抬头。未来,如主要进口国或地区出现经济形势恶化、贸易政策发生重大变化等情况,将影响这些国家或地区的产品需求,进而影响公司的产品出口,公司将面临销售收入及盈利下降的风险。

应对措施:公司将加大亚非拉等新兴市场的开拓,增强公司抵御海外市场集中风险的能力;加大国内市场的开拓,提升公司在国内市场的份额;加大智能控制器业务市场的开拓,延伸产业链,拓展公司收入与利润来源。

### 2、销售客户集中风险

公司近三年对前五大客户的销售收入总额占当期营业收入的比例分别为 55.10%、57.63%、68.02%,其中对第一大客户的销售收入占当期营业收入的比例分别为 23.79%、26.66%、51.25%。销售额及占比均呈逐年上升趋势,存在销售客户

集中风险。目前公司与主要客户仍保持持续且稳定的长期合作关系，但若客户由于自身原因、突发因素或宏观经济环境的重大不利变化减少对公司产品的需求，而公司又不能及时拓展其他新客户，则将导致公司面临经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司将紧密联系现有客户，持续提升产品品质和技术开发能力，快速响应并满足现有客户需求；同时不断开发新客户和新业务板块，优化客户结构和产品结构，从而降低销售客户集中的风险。

### 3、应收账款回收风险

公司应收账款整体回收情况良好，大部分应收账款的账龄在 1 年以内，但仍存在个别客户未按时支付货款的情形。若客户经营情况恶化、信用状况发生不利变化或者延迟支付货款，公司采取的收款措施不力，将影响公司经营性现金流入，甚至存在无法全额回收应收账款进而发生坏账损失的风险，对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司将继续扩展履约能力较好的客户，提升自身产品交付能力和服务水平，在业务合同执行过程中加强货款的管控，及时督促客户按期支付货款，同时建立健全客户信用评估体系，加强赊账和欠账的监控及催收力度。

### 4、市场竞争风险

中国土地、劳动力成本的不断提高，导致国内企业成本竞争优势有所下降。未来公司如果不能在研发、成本控制、服务等方面持续提升，将难以保证当前增长速度或当前占有的市场份额，对公司的生产经营、盈利能力产生不利影响。公司主要客户亦会定期对合格供应商进行评审，如果公司未能保持相关优势或在合作过程中发生严重过失，客户可能会基于自身产品成本、质量和供应链稳定的考虑，选择向其他公司进行采购，则公司会面临被其他厂商替代的风险。

应对措施：公司会继续坚持技术创新，加大研发投入，强化外部协作，在围绕目前客户需求的开发工作之外，在更多技术应用领域取得突破，进一步增强客户粘性。公司将积极开发优质大客户，继续发力中高端市场，同时加大与终端品牌商的合作，树立良好的业界口碑形象。通过提高优质客户的销售占比，提高公司的市场认可度和占有率。

### 5、汇率波动风险

公司外销收入占比较高，美元是主要的结算币种，受国际政治、经济等不确定因素的影响，汇率市场波动频繁，公司面临着汇兑损失的风险。

应对措施：公司将加强外汇管理，做好汇率的前瞻性预测，并通过开展套期保值等方式降低汇率波动的影响。

### 6、募投项目实施效果未达到计划进度和未达预期收益的风险

公司募集资金投资项目的投资金额较大，项目管理和组织实施是项目成功与否的关键，将直接影响到项目的进展和项目的质量。募投项目能否按预期计划推进受到多方面因素的影响，若投资项目不能按期完成，将对公司的盈利状况和未来发展产生不利影响。此外，项目经济效益的分析均为预测性信息，募集资金投资项目建设需要时间。如果未来国际贸易摩擦、地缘政治斗争和公共卫生事件等导致市场需求出现较大变化，将导致募投项目经济效益的实现存在较大不确定性。

应对措施：公司将密切关注国内外形势、行业政策及市场环境动态，提高自身的核心竞争力和综合管理水平，增强抵抗风险的能力，推动募投项目顺利进行。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 01 月 04 日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	财通证券、易方达基金等多家机构	公司的业务发展情况、业绩情况及毛利率趋势。	详见公司于互动易平台发布的《2023 年 1 月 4 日及 1 月 6 日投资者关系活动记录表》
2023 年 01 月 06 日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	海通证券、中邮基金等多家机构	公司的业务发展情况、业绩情况及毛利率	详见公司于互动易平台发布的《2023 年 1



					趋势。	月 4 日及 1 月 6 日投资者关系活动记录表》
2023 年 02 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	大家资产、中信建投证券等多家机构	公司的业务发展情况及业务规划、上游原材料情况。	详见公司于互动易平台发布的《2023 年 2 月 9 日投资者关系活动记录表》
2023 年 02 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	华安证券、誉辉资本	公司的业务发展情况、产能情况	详见公司于互动易平台发布的《2023 年 2 月 13 日至 2 月 14 日投资者关系活动记录表》
2023 年 02 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	申万宏源证券、中泰证券等多家机构	公司的业务发展情况、产能情况	详见公司于互动易平台发布的《2023 年 2 月 13 日至 2 月 14 日投资者关系活动记录表》
2023 年 02 月 23 日	公司会议室	其他	机构	国盛证券、广发证券等多家机构	公司的业务发展情况及业务规划、业绩展望。	详见公司于互动易平台发布的《2023 年 2 月 23 日至 2 月 24 日投资者关系活动记录表》
2023 年 02 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	华鑫证券、海通证券等多家机构	公司的业务发展情况及业务规划、业绩展望。	详见公司于互动易平台发布的《2023 年 2 月 23 日至 2 月 24 日投资者关系活动记录表》
2023 年 05 月 12 日	“互动易”网络平台	网络平台线上交流	其他	参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者	公司的业绩情况、业务情况。	详见公司于互动易平台发布的《2022 年度业绩说明会投资者关系活动记录表》

## 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	6.74%	2023 年 01 月 05 日	2023 年 01 月 05 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）2023 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2023-001）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	73.07%	2023 年 05 月 10 日	2023 年 05 月 10 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）2022 年年度股东大会决议公告（公告编号：2023-022）

#### 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 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

2022 年 5 月 18 日，公司召开的第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十八次会议分别审议了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》《关于核实公司〈2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单〉的议案》。

2022 年 5 月 19 日至 2022 年 5 月 28 日，公司对激励计划首次授予部分激励对象名单在公司内部进行了公示。2022 年 5 月 30 日，公司披露《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2022年6月8日，公司2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2022年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2022年6月8日，公司召开了第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十九次会议，审议了《关于调整2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予权益数量的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

2022年6月27日，公司2022年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予权益数量的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司以2022年6月27日为首次授予日，向155名激励对象授予101.9420万股限制性股票。

2022年9月13日，公司召开了第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第二十一次会议，审议了《关于调整2022年限制性股票激励计划首次及预留授予价格和数量的议案》《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》。

2022年9月29日，公司2022年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划首次及预留授予价格和数量的议案》《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》，同意公司将首次及预留授予的限制性股票授予价格由20.65元/股调整为13.5667元/股，首次授予的权益数量由101.942万股调整为152.913万股，预留授予的权益数量由25.548万股调整为38.322万股。同时以2022年9月29日为预留授予日，向36名激励对象授予38.322万股（调整后）限制性股票。

2023年6月28日，公司召开了第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划首次及预留授予价格和数量的议案》《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》《关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，同意公司将首次及预留授予的限制性股票授予价格由13.5667元/股调整为8.7111元/股，首次授予的权益数量由152.913万股调整为229.3695万股，预留授予的权益数量由38.322万股调整为57.483万股；同时作废部分已授予但尚未归属的限制性股票40.6323万股。由于首次授予部分第一个归属期归属条件已经成就，董事会将按照相关规定办理首次授予第一个归属期的相关归属事宜。

## 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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司主要从事智能控制器及智能产品的研发、生产和销售，主要工艺包括 SMT、回流焊、焊锡、测试、组装等，主要污染物及具体环节为回流焊及焊锡工序产生的焊锡无铅废气，废锡渣、不合格品、废边角料等工业固废，生活污水以及设备运行时产生的噪音，对环境污染较小，不属于重点排污单位。

公司及子公司在日常经营活动中对环保及安全工作高度重视，通过了环境管理体系、安全生产标准化三级企业等认证。公司重视环境保护、安全工作，报告期内无环境污染事故，未出现因环境问题受到行政处罚的情况。

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

上市公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司一直积极履行企业社会责任，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会。公司及时履行信息披露义务，确保披露内容真实、准确、完整。同时通过投资者联系信箱和专线咨询电话、在投资者关系互动平台进行网上交流、接待投资者现场调研等多种形式与投资者进行沟通交流，提升信息透明度，加强公司与投资者之间的沟通力度。

公司的安全生产工作始终贯彻安全第一的方针，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，切实履行企业主体责任，建立了完善的安全生产标准化管理体系。

公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，尊重和维护员工的个人利益，制定了人力资源管理相关制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司做好经营管理的同时也不忘热心社会公益事业。报告期内，公司通过爱心基金会向困难员工及其家属发放慰问金，帮助困难员工渡过难关。公司始终秉承敬天爱人的理念，以实际行动回馈社会。

## 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 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
公司诉北京星曜数据科技有限公司、管振淇、周宇轩的买卖合同纠纷	739.14	否	一审胜诉,现处于二审阶段	一审判决被告北京星曜数据科技有限公司支付7391396.14元及利息,被告管振淇承担连带保证责任,被告周宇轩承担连带清偿责任。案件受理费63540元、保全费5000元由被告负担。	二审中		不适用
公司诉深圳聚海容联科技有限公司、程海的买卖合同纠纷	55.47	否	一审阶段	一审阶段,未形成一审判决	一审中		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

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
欧阳正良及其配偶吴艳、苟兴荣	10,000,000.00	2020/4/1	2023/4/1	是

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 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

序号	出租方	租赁场所	用途	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限	使用情况
1	深圳市南和盛投资有限公司	正风工业园厂房 3 栋、宿舍 3 栋 2-6 层	厂房、办公、宿舍	9,900	2020.06.01-2025.05.31	正常使用
2	东莞市东坑镇经济发展公司	东莞市东坑镇正崴科技园 D2 栋	厂房、办公、宿舍	17,001	2023.01.01-2027.09.30	正常使用
3	深圳市建实实业有限公司	深圳市宝安区新桥街道上寮社区黄埔路 52 号 G 栋厂房及 B 栋宿舍	厂房、办公、宿舍	11,624	2022.04.01-2025.03.31	正常使用
4	东莞市东坑镇经济发展公司	东莞市东坑镇正崴科技园 D3 栋	厂房、办公、宿舍	17,069	2022.10.01-2027.09.30	正常使用

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

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名称	合同订立 对方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收入 金额	累计确认 的销售收入 金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条件 是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	69,762,015.00	72.82%	0.00	0.00	34,181,415.00	-1,399,185.00	32,782,230.00	102,544,245.00	71.36%
1、国家持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、其他内资持股	69,762,015.00	72.82%	0.00	0.00	34,181,415.00	-1,399,185.00	32,782,230.00	102,544,245.00	71.36%
其中：境内法人持股	21,910,995.00	22.87%	0.00	0.00	10,955,497.00	0.00	10,955,497.00	32,866,492.00	22.87%
境内自然人持股	47,851,020.00	49.95%	0.00	0.00	23,225,918.00	-1,399,185.00	21,826,733.00	69,677,753.00	48.49%
4、外资持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境外自然人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
二、无限售条件股份	26,042,985.00	27.18%	0.00	0.00	13,721,085.00	1,399,185.00	15,120,270.00	41,163,255.00	28.64%
1、人民币普通股	26,042,985.00	27.18%	0.00	0.00	13,721,085.00	1,399,185.00	15,120,270.00	41,163,255.00	28.64%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
4、其	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%

他									
三、股份总数	95,805,000.00	100.00%	0.00	0.00	47,902,500.00	0.00	47,902,500.00	143,707,500.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

#### 1、股份总数变动原因

2023年5月10日，公司2022年年度股东大会审议通过了《关于公司2022年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，分配方案的具体内容为：以董事会审议通过分配预案之日的总股本95,805,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5元（含税），共计派发现金47,902,500元；同时以资本公积金转增股本每10股转增5股，转增后公司总股本将增加至143,707,500股。本次分配不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。2023年6月30日，公司2022年度权益分派实施完毕。

#### 2、有限售条件股份变动原因

2023年初，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司根据公司董监高人员2022年末所持公司股份数量按25%比例重新计算本年度可转让股份法定额度。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023年6月实施完成的权益分派事项，获得公司于2023年5月10日召开的2022年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司于2023年6月30日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实施完成了2022年度权益分派。

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

报告期内，公司完成了2022年度权益分派，公司总股本由为95,805,000股增加至143,707,500股。股份变动对公司相关财务指标的影响，详见本报告“第二节公司简介和主要财务指标之四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
欧阳正良	41,609,565.00	0.00	20,804,783	62,414,348.00	首发前限售股	2023年12月2日
深圳市鹏城高飞投资管理合伙企业（有限合伙）	12,020,535.00	0.00	6,010,267	18,030,802.00	首发前限售股	2023年12月2日
深圳市良特投	5,547,960.00	0.00	2,773,980	8,321,940.00	首发前限售股	2023年12月2日

资产管理有限公 司						日
苟兴荣	6,241,455.00	1,399,185.00	2,421,135	7,263,405.00	高管锁定股	任职公司监事期间遵守董监高限售的规定。
珠海鹏城展翅 投资咨询合伙 企业（有限合 伙）	4,342,500.00	0.00	2,171,250	6,513,750.00	首发前限售股	2023年12月2日
合计	69,762,015.00	1,399,185.00	34,181,415	102,544,245.00	--	--

## 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		12,536	报告期末表决权恢复的优 先股股东总数（如有） （参见注8）		0	持有特别表决 权股份的股东 总数（如有）		0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名 称	股东性 质	持股比 例	报告期末 持股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
欧阳正良	境内自然 人	43.43%	62,414,348	20,804,783	62,414,348	0		
深圳市 鹏城高 飞投资 管理合 伙企业 （有限 合伙）	境内非 国有法 人	12.55%	18,030,802	6,010,267	18,030,802	0		
深圳市 良特投 资管理 有限公 司	境内非 国有法 人	5.79%	8,321,940	2,773,980	8,321,940	0		
苟兴荣	境内自然 人	5.06%	7,269,540	813,180	7,263,405	6,135		
珠海鹏 城展翅 投资咨 询合伙 企业 （有限 合伙）	境内非 国有法 人	4.53%	6,513,750	2,171,250	6,513,750	0		
闫小琴	境内自然 人	0.76%	1,094,685	1,094,685	0	1,094,685		
邵琮元	境内自然 人	0.75%	1,072,615	585,419	0	1,072,615		
中信建	国有法 人	0.68%	978,673	949,653	0	978,673		

投证券 股份有 限公司	人							
大家人 寿保险 股份有 限公司 —传统 产品	其他	0.57%	824,512	274,837	0	824,512		
大家资 产—工 商银行 —大家 资产— 蓝筹精 选 5 号 集合资 产管理 产品	其他	0.34%	491,587	163,862	0	491,587		
战略投资者或一般 法人因配售新股成 为前 10 名股东的情 况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系 或一致行动的说明	欧阳正良为鹏城高飞与鹏城展翅唯一普通合伙人；欧阳正良持有良特投资 85% 股权，是其控股股东及实际控制人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/ 受托表决权、放弃 表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在 回购专户的特别说 明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
闫小琴	1,094,685	人民币普通股	1,094,685					
邵琮元	1,072,615	人民币普通股	1,072,615					
中信建投证券股份 有限公司	978,673	人民币普通股	978,673					
大家人寿保险股份 有限公司—传统产 品	824,512	人民币普通股	824,512					
大家资产—工商银 行—大家资产—蓝 筹精选 5 号集合资 产管理产品	491,587	人民币普通股	491,587					
深圳前海和合易泰 私募证券投资基金 管理有限公司—和合 晨智 1 号私募证券 投资基金	445,185	人民币普通股	445,185					
闫艳龙	439,787	人民币普通股	439,787					
张金龙	340,950	人民币普通股	340,950					
深圳前海和合易泰	332,688	人民币普通股	332,688					

私募证券投资基金管理有限公司一和合珑德 2 号私募证券投资基金			
许俊瑜	327,750	人民币普通股	327,750
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东邵琮元通过普通证券账户持有 0 股，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,072,615 股，合计持有 1,072,615 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
欧阳正良	董事长	现任	41,609,565	20,804,783	0	62,414,348	22,500	0	33,750
方芙蓉	董事、总经理	现任	0	0	0	0	16,500	0	24,750
付丽萍	董事、财务总监	现任	0	0	0	0	18,000	0	27,000
兰美华	董事	现任	0	0	0	0	16,500	0	24,750
赵宝发	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	22,500	0	33,750
苟兴荣	监事	现任	6,456,360	2,423,180	1,610,000	7,269,540	0	0	0
合计	--	--	48,065,925	23,227,963 <sup>01</sup>	1,610,000	69,683,888	96,000	0	144,000 <sup>02</sup>

注 01：欧阳正良、苟兴荣本期增持股份是由于公司 2022 年度权益分配的实施，向全体股东每 10 股转增 5 股导致的股份增加。

注 02：欧阳正良、方芙蓉、付丽萍、兰美华、赵宝发期末被授予的限制性股票数量增加是由于公司 2022 年度权益分派的实施，向全体股东每 10 股转增 5 股导致的授予数量调整。

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳朗特智能控制股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	535,918,653.16	603,510,520.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	356,108,151.11	239,170,807.53
衍生金融资产		
应收票据	2,995,711.10	3,344,330.82
应收账款	354,201,100.35	342,712,190.59
应收款项融资		
预付款项	9,328,559.60	7,392,624.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,361,815.67	13,871,450.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	107,529,070.52	84,971,841.40
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	3,795,925.77	11,153,423.79
流动资产合计	1,380,238,987.28	1,306,127,189.41
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	35,546,835.44	35,546,835.44
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	120,836,364.78	129,561,143.41
在建工程	232,009.70	466,638.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	40,874,237.34	31,871,688.88
无形资产	3,865,370.30	3,126,123.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,232,780.99	7,157,426.68
递延所得税资产	13,134,844.84	7,388,621.23
其他非流动资产	1,363,615.04	244,131.64
非流动资产合计	224,086,058.43	215,362,609.57
资产总计	1,604,325,045.71	1,521,489,798.98
流动负债：		
短期借款	160,165,166.67	
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	36,551,047.52	55,067,596.17
应付账款	157,416,130.22	218,376,578.02
预收款项		
合同负债	3,564,094.39	7,607,076.27
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	10,020,780.25	23,765,798.06
应交税费	25,946,572.11	26,125,369.78
其他应付款	10,075,779.47	2,679,871.06
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	13,795,759.15	10,342,463.59
其他流动负债	295,128.78	843,443.35
流动负债合计	417,830,458.56	344,808,196.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,710,632.11	23,766,536.48
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,883,601.19	2,612,292.07
递延所得税负债	4,179,275.01	4,671,015.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,773,508.31	31,049,843.96
负债合计	453,603,966.87	375,858,040.26
所有者权益：		
股本	143,707,500.00	95,805,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	543,721,646.30	570,933,385.79
减：库存股		
其他综合收益	3,298,385.45	1,503,826.68
专项储备		
盈余公积	47,902,500.00	47,902,500.00
一般风险准备		
未分配利润	410,104,745.05	427,255,304.00
归属于母公司所有者权益合计	1,148,734,776.80	1,143,400,016.47
少数股东权益	1,986,302.04	2,231,742.25
所有者权益合计	1,150,721,078.84	1,145,631,758.72
负债和所有者权益总计	1,604,325,045.71	1,521,489,798.98

法定代表人：欧阳正良

主管会计工作负责人：付丽萍

会计机构负责人：付丽萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	484,605,137.44	532,497,241.41
交易性金融资产	356,108,151.11	239,170,807.53
衍生金融资产		
应收票据	2,995,711.10	3,344,330.82
应收账款	334,084,772.25	349,516,109.01

应收款项融资		
预付款项	8,103,510.06	4,796,738.28
其他应收款	33,465,971.40	34,644,122.37
其中：应收利息		
应收股利		
存货	81,625,733.33	59,922,416.25
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	3,651,077.44	10,921,659.73
流动资产合计	1,304,640,064.13	1,234,813,425.40
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	52,007,967.48	47,231,710.62
其他权益工具投资	29,546,835.44	29,546,835.44
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	75,168,135.10	82,912,823.06
在建工程	193,337.13	180,466.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,018,066.69	16,581,239.41
无形资产	3,121,562.64	2,363,760.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,180,541.04	5,253,205.96
递延所得税资产	8,630,355.80	4,781,307.34
其他非流动资产	1,172,500.00	64,781.64
非流动资产合计	188,039,301.32	188,916,130.85
资产总计	1,492,679,365.45	1,423,729,556.25
流动负债：		
短期借款	160,165,166.67	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	36,551,047.52	57,451,847.88
应付账款	181,233,368.40	254,119,800.15
预收款项		
合同负债	2,905,966.29	6,465,857.65
应付职工薪酬	6,419,958.54	15,348,911.20
应交税费	9,682,073.20	2,946,922.46

其他应付款	8,798,431.37	1,730,359.10
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	7,809,290.89	7,415,420.93
其他流动负债	295,128.78	840,561.49
流动负债合计	413,860,431.66	346,319,680.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,757,491.91	10,708,410.96
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,883,601.19	2,612,292.07
递延所得税负债	4,064,032.32	4,513,799.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,705,125.42	17,834,502.51
负债合计	426,565,557.08	364,154,183.37
所有者权益：		
股本	143,707,500.00	95,805,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	543,721,646.30	570,933,385.79
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,902,500.00	47,902,500.00
未分配利润	330,782,162.07	344,934,487.09
所有者权益合计	1,066,113,808.37	1,059,575,372.88
负债和所有者权益总计	1,492,679,365.45	1,423,729,556.25

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	394,329,009.32	517,476,624.16
其中：营业收入	394,329,009.32	517,476,624.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	366,119,451.51	433,906,585.52
其中：营业成本	331,849,193.69	415,057,630.92

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	973,318.95	880,600.92
销售费用	6,480,084.16	5,338,360.53
管理费用	16,689,118.85	11,532,591.33
研发费用	32,980,841.63	19,976,898.19
财务费用	-22,853,105.77	-18,879,496.37
其中：利息费用	2,537,696.92	2,627,147.41
利息收入	7,005,152.84	600,554.91
加：其他收益	5,088,482.42	1,744,778.04
投资收益（损失以“－”号填列）	3,973,747.45	4,767,876.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,573,974.77	-1,017,455.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,705,553.17	-254,240.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,232,833.53	-3,126,890.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,224.35	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,902,151.40	85,684,106.24
加：营业外收入	61,600.30	70,424.02
减：营业外支出	76,251.98	410,633.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,887,499.72	85,343,896.85
减：所得税费用	2,380,998.88	10,131,742.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,506,500.84	75,212,154.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	30,506,500.84	75,212,154.81
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	30,751,941.05	75,212,154.81

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-245,440.21	
六、其他综合收益的税后净额	1,794,558.77	1,943,997.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,794,558.77	1,943,997.05
（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	1,794,558.77	1,943,997.05
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	1,794,558.77	1,943,997.05
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	32,301,059.61	77,156,151.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,546,499.82	77,156,151.86
归属于少数股东的综合收益总额	-245,440.21	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.53
（二）稀释每股收益	0.21	0.53

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

法定代表人：欧阳正良

主管会计工作负责人：付丽萍

会计机构负责人：付丽萍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	388,243,529.50	489,660,409.85
减：营业成本	335,551,321.14	400,735,462.65
税金及附加	372,633.09	635,158.67
销售费用	5,372,901.69	4,275,071.35
管理费用	10,990,455.72	8,561,940.81
研发费用	27,792,880.60	14,718,061.94
财务费用	-23,241,509.47	-17,835,600.13
其中：利息费用	1,824,488.70	2,282,625.23
利息收入	6,707,934.12	559,071.44

加：其他收益	4,972,111.36	1,569,149.26
投资收益（损失以“－”号填列）	3,973,747.45	4,730,581.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,573,974.77	-1,017,455.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,265,862.31	-924,683.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,753,622.52	-2,710,720.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	36,905,195.48	80,217,186.74
加：营业外收入	48,934.97	
减：营业外支出	41,430.06	259,937.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,912,700.39	79,957,249.14
减：所得税费用	3,162,525.41	9,713,190.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,750,174.98	70,244,058.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	33,750,174.98	70,244,058.28
（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	33,750,174.98	70,244,058.28



七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	477,685,757.18	570,803,526.30
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	25,704,186.24	18,016,212.03
收到其他与经营活动有关的现金	13,919,635.01	2,049,816.58
经营活动现金流入小计	517,309,578.43	590,869,554.91
购买商品、接受劳务支付的现金	487,329,498.00	368,936,255.64
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	77,115,424.30	73,300,877.30
支付的各项税费	10,825,641.91	12,128,765.14
支付其他与经营活动有关的现金	20,833,160.36	21,374,544.15
经营活动现金流出小计	596,103,724.57	475,740,442.23
经营活动产生的现金流量净额	-78,794,146.14	115,129,112.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	931,460,000.00	820,617,840.00
取得投资收益收到的现金	5,156,029.71	6,458,971.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	147,271.18	
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	936,763,300.89	827,076,811.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,383,482.27	20,206,768.47
投资支付的现金	1,048,460,000.00	719,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		3,850,000.00
投资活动现金流出小计	1,058,843,482.27	743,056,768.47

投资活动产生的现金流量净额	-122,080,181.38	84,020,042.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,751,643.88	
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	160,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	166,751,643.88	
偿还债务支付的现金		28,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,977,105.09	18,324,096.03
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	7,719,207.78	
筹资活动现金流出小计	54,696,312.87	46,824,096.03
筹资活动产生的现金流量净额	112,055,331.01	-46,824,096.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,578,335.04	20,723,122.13
五、现金及现金等价物净增加额	-73,240,661.47	173,048,181.60
加：期初现金及现金等价物余额	602,955,374.13	338,263,676.51
六、期末现金及现金等价物余额	529,714,712.66	511,311,858.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	426,209,858.93	548,756,853.42
收到的税费返还	25,684,046.01	11,155,317.99
收到其他与经营活动有关的现金	11,000,441.41	1,885,236.25
经营活动现金流入小计	462,894,346.35	561,797,407.66
购买商品、接受劳务支付的现金	460,041,879.82	358,788,608.74
支付给职工以及为职工支付的现金	49,398,757.46	43,569,972.05
支付的各项税费	1,471,661.22	11,991,021.67
支付其他与经营活动有关的现金	10,387,910.55	12,967,707.79
经营活动现金流出小计	521,300,209.05	427,317,310.25
经营活动产生的现金流量净额	-58,405,862.70	134,480,097.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	931,460,000.00	813,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,156,029.71	6,422,786.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,635.59	
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	936,689,665.30	819,422,786.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,337,667.47	19,111,434.37
投资支付的现金	1,048,460,000.00	719,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		3,850,000.00
投资活动现金流出小计	1,060,797,667.47	741,961,434.37
投资活动产生的现金流量净额	-124,108,002.17	77,461,352.18
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	6,751,643.88	
取得借款收到的现金	160,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	166,751,643.88	0.00
偿还债务支付的现金		28,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,101,105.09	18,324,096.03
支付其他与筹资活动有关的现金	3,937,437.78	
筹资活动现金流出小计	51,038,542.87	46,824,096.03
筹资活动产生的现金流量净额	115,713,101.01	-46,824,096.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,259,865.43	15,421,340.01
五、现金及现金等价物净增加额	-53,540,898.43	180,538,693.57
加：期初现金及现金等价物余额	531,942,095.37	231,330,850.23
六、期末现金及现金等价物余额	478,401,196.94	411,869,543.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	95,805,000.00				570,933,385.79		1,503,826.68		47,902,500.00		426,850,235.45		1,142,994,947.92	2,231,742.25	1,145,226,690.17
加：会计政策变更											405,068.55		405,068.55		405,068.55
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	95,805,000.00				570,933,385.79		1,503,826.68		47,902,500.00		427,255,304.00		1,143,400,647.92	2,231,742.25	1,145,631,758.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	47,902,500.00				-27,211,739.49		1,794,558.77				17,150,589.55		5,334,760.33	-245,440.21	5,089,320.12
（一）综合收益总额							1,794,558.77				30,751,951.95		32,546,446.44	-245,440.21	32,301,006.23

						8.77				41.05		99.82	440.21	59.61
(二) 所有者投入和减少资本				20,690,760.51								20,690,760.51		20,690,760.51
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				19,446,941.25								19,446,941.25		19,446,941.25
4. 其他				1,243,819.26								1,243,819.26		1,243,819.26
(三) 利润分配										-47,902,500.00		-47,902,500.00		-47,902,500.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-47,902,500.00		-47,902,500.00		-47,902,500.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	47,902,500.00			-47,902,500.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	47,902,500.00			-47,902,500.00										
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	143, 707, 500. 00				543, 721, 646. 30		3,29 8,38 5.45		47,9 02,5 00.0 0		410, 104, 745. 05		1,14 8,73 4,77 6.80	1,98 6,30 2.04	1,15 0,72 1,07 8.84

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小 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		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年 末余额	63,8 70,0 00.0 0				585, 640, 145. 90		- 1,92 7,14 8.31		31,9 35,0 00.0 0		281, 183, 366. 86		960, 701, 364. 45		960, 701, 364. 45
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	63,8 70,0 00.0 0				585, 640, 145. 90		- 1,92 7,14 8.31		31,9 35,0 00.0 0		281, 183, 366. 86		960, 701, 364. 45		960, 701, 364. 45
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	31,9 35,0 00.0 0				- 31,5 29,6 17.0 0		1,94 3,99 7.05				56,0 51,1 54.8 1		58,4 00,5 34.8 6		58,4 00,5 34.8 6
(一) 综合 收益总额							1,94 3,99 7.05				75,2 12,1 54.8 1		77,1 56,1 51.8 6		77,1 56,1 51.8 6
(二) 所有					405,								405,		405,

者投入和减少资本					383.00							383.00		383.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					405,383.00							405,383.00		405,383.00
4. 其他														
(三) 利润分配										-19,161,000.00		-19,161,000.00		-19,161,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-19,161,000.00		-19,161,000.00		-19,161,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	31,935,000.00				-31,935,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	31,935,000.00				-31,935,000.00									
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	95,805,000.00				554,110,528.90		16,848.74		31,935,000.00		337,234,521.67		1,019,101,899.31	1,019,101,899.31

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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、上年年末余额	95,805,000.00				570,933,385.79				47,902,500.00	344,703,098.22		1,059,343,984.01
加：会计政策变更										231,388.87		231,388.87
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	95,805,000.00				570,933,385.79				47,902,500.00	344,934,487.09		1,059,575,372.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,902,500.00				-27,211,739.49				-	14,152,325.02		6,538,435.49
（一）综合收益总额										33,750,174.98		33,750,174.98
（二）所有者投入和减少资本					20,690,760.51							20,690,760.51
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					19,446,941.25							19,446,941.25

额												
4. 其他					1,243,819.26							1,243,819.26
(三) 利润分配										-		-
1. 提取盈余公积										47,902,500.00		47,902,500.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										47,902,500.00		47,902,500.00
(四) 所有者权益内部结转	47,902,500.00				-	47,902,500.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	47,902,500.00				-	47,902,500.00						
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	143,707,500.00				543,721,646.30				47,902,500.00	330,782,162.07		1,066,113,808.37

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	其他	所有者权
		优先	永续	其他								



		股	债			股	收益			润		益合 计
一、上年年末余额	63,870,000.00				585,640,145.90				31,935,000.00	217,686,615.69		899,131,761.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	63,870,000.00				585,640,145.90				31,935,000.00	217,686,615.69		899,131,761.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	31,935,000.00				-31,529,617.00					51,083,058.28		51,488,441.28
（一）综合收益总额										70,244,058.28		70,244,058.28
（二）所有者投入和减少资本					405,383.00							405,383.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					405,383.00							405,383.00
4. 其他												
（三）利润分配										-19,161,000.00		-19,161,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,161,000.00		-19,161,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	31,935,000.00				-31,935,000.00							
1. 资本公积转增资本	31,935,000.00				-31,935,000.00							

(或股本)	00				5,000.00							
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	95,805,000.00				554,110,528.90			31,935,000.00	268,769,673.97			950,620,202.87

### 三、公司基本情况

深圳朗特智能控制股份有限公司(以下简称本公司或公司) 是一家在广东省深圳市注册成立的股份有限公司, 于 2016 年 11 月 25 日经深圳市市场监督管理局核准登记, 统一社会信用代码: 91440300754256352L。经中国证券监督管理委员会(证监许可[2020] 2874 号)同意注册, 本公司申请新增注册资本人民币 1,065 万元, 采用网上按市值申购方式向社会公众公开发行人民币普通股(A 股) 1,065 万股, 每股面值 1 元, 每股发行价 56.52 元, 计增加股本 1,065 万元。以上募集资金业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)于 2020 年 11 月 26 日出具的致同验字(2020)第 441ZC00442 号验资报告验证。2020 年 12 月 02 日, 公司发行 A 股股票在深圳证券交易所上市交易, 股票简称: 朗特智能, 证券代码: 300916。

公司 2023 年 5 月 10 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》, 分配方案的具体内容为: 以董事会审议通过分配预案之日的总股本 95,805,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元(含税), 共计派发现金 47,902,500 元; 同时以资本公积金转增股本每 10 股转增 5 股, 转增后公司总股本将增加至 143,707,500 股。本次分配不送红股, 剩余未分配利润结转以后年度分配。分配方案披露后至权益分派实施期间, 公司股本如发生变动, 将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。本次转股于 2023 年 6 月 30 日直接记入股东证券账户。

公司注册地及总部地址: 深圳市宝安区新桥街道上寮社区黄埔路 52 号 G 栋一层至四层; 深圳市宝安区新桥街道黄埔社区南洞东环路正风工业园厂房 3 栋一层至四层。法定代表人: 欧阳正良。公司经营范围: 一般经营项目是: 嵌入式软件的研发与销售; 货物及技术进出口(不含分销、国家专营专控商品; 房屋租赁、设备租赁(不含融资租赁活动)。许可经营项目是: 电子配件、新型电子元器件的生产与销售; 家用电器控制板、通讯电源、电子配件、新型电子元器件的生产; 电子智能控制器、通讯电源、动力电池产品、汽车电子产品、LED 产品、电子自动化设备、家用电器、智能家居、健康及美容护理电子产品、照明电器的研发、生产与销售; 新能源汽车充电桩研发、生产、销售、安装; 第二类医疗器械销售及进出口。

## 合并财务报表范围

公司全称	简称
深圳朗特智能控制股份有限公司	朗特智能
百仕威实业（香港）有限公司	香港百仕威
江西朗特智能控制有限公司	江西朗特
东莞朗勤电子科技有限公司	东莞朗勤
深圳朗盈实业有限公司	深圳朗盈
东莞朗特新能源科技有限公司	东莞朗特

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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。

## 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、14、附注五、17、附注五、24。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港百仕威根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。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

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

#### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

#### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### （1）共同经营

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### （2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，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。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②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。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

#### (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

#### 预期信用损失的计量

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

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款



当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2：应收出口退税款
- 其他应收款组合 3：应收代垫款和备用金
- 其他应收款组合 4：应收合并范围内关联方
- 其他应收款组合 5：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。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；
- 本公司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。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

## 11、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 12、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、发出商品、在产品、库存商品、半成品、包装物、辅助材料、委托加工物资等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

### 13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、19。

## 14、固定资产

### （1）确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	4.75%-3.17%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19%-9.5%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备	年限平均法	3	5%	31.67%
其他设备	年限平均法	3	5%	31.67%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、19。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

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

## 15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

### （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

## 17、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	5	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

## 18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

公司将项目立项作为研究阶段，即研发部门根据市场调研情况，对计划开发的产品进行可行性论证，并经董事会或者相关管理层的批准。

开发阶段是建立在研究阶段基础上，在满足上述条件的基础上形成成果的可能性非常大才进行资本化。

## 19、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资固定资产、在建工程、无形资产、等（存货递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司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。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。



## 24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

- ①客户在本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。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（5））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

国内产品销售：根据订单或合同，发出货物并将货物送达客户，由客户验收合格且在送货单上签收后确认销售收入实现；

出口产品销售：根据订单或合同，在公司发出货物、办妥报关手续，且货物实际放行时确认销售收入实现。

受托加工业务：接受客户委托进行加工业务，根据受托加工合同完成加工后，由客户验收合格后确认销售收入实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

## 27、租赁

### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### （2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值

预计应支付的款项。后续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。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。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 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：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本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。

#### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 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：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①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；②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。

## 28、使用权资产

### （1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

### （3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注、19。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### 存货跌价准备的计量

本公司根据按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，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 30、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

#### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

调整当年年初财务报表的原因说明

2023 年 1 月 1 日起首次执行财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”相关规定。

合并资产负债表项目

项 目	2023 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日	调整金额
递延所得税资产	7,388,621.23	6,983,552.68	405,068.55
非流动资产合计	215,362,609.57	214,957,541.02	405,068.55
资产总计	1,521,489,798.98	1,521,084,730.43	405,068.55
未分配利润	427,255,304.00	426,850,235.45	405,068.55
归属于母公司股东权益合计	1,143,400,016.47	1,142,994,947.92	405,068.55
股东权益合计	1,145,631,758.72	1,145,226,690.17	405,068.55
负债和股东权益总计	1,521,489,798.98	1,521,084,730.43	405,068.55

母公司资产负债表项目

项 目	2023 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日	调整金额
递延所得税资产	4,781,307.34	4,549,918.47	231,388.87
非流动资产合计	188,916,130.85	188,684,741.98	231,388.87
资产总计	1,423,729,556.25	1,423,498,167.38	231,388.87
未分配利润	344,934,487.09	344,703,098.22	231,388.87
股东权益合计	1,059,575,372.88	1,059,343,984.01	231,388.87
负债和股东权益总计	1,423,729,556.25	1,423,498,167.38	231,388.87

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%

城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.50%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳朗特智能控制股份有限公司	15%
江西朗特智能控制有限公司	25.00%
东莞朗勤电子科技有限公司	25.00%
百仕威实业（香港）有限公司	16.50%
深圳朗盈实业有限公司	25.00%
东莞朗特新能源科技有限公司	25.00%

## 2、税收优惠

1) 本公司于 2011 年首次通过审核取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，于 2020 年 12 月再次通过三年一次的高新技术企业复审，最新证书编号为 GR202044200814，证书有效期为三年，报告各期本公司均享受 15% 的企业所得税优惠税率。

2) 本公司之子公司香港百仕威，根据香港《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》(《修订条例》)利得税两级制将适用于二零一八年四月一日或之后开始的课税年度。自 2018/19 课税年度起，公司营业利润未达到 200 万港币的，则可按照新实施的 8.25% 进行征税，而超过 200 万港币的，首个 200 万港币仍然以 8.25% 进行征收，超过的利润以 16.5% 进行征收。

3) 根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税〔2022〕13 号)、《财政部、税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税〔2023〕6 号)，年应纳税所得额不超过 300 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。公司之子公司东莞朗特、深圳朗盈符合小型微利企业认定标准，适用该小型微利企业所得税优惠政策。

## 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	65,406.30	10,997.33
银行存款	312,875,306.36	603,499,317.33
其他货币资金	222,977,940.50	205.51
合计	535,918,653.16	603,510,520.17
其中：存放在境外的款项总额	33,724,320.24	56,595,787.19

其他说明

- (1) 外币信息，在“附注七、51、外币货币性项目”中披露。
- (2) 期末其他货币资金中包括计提的定期存款应收利息 976,472.93 元。
- (3) 期末其他货币资金中受限资金为银行承兑汇票保证金 5,227,467.57 元，除此之外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	356,108,151.11	239,170,807.53
其中：		
银行理财产品	356,108,151.11	239,170,807.53
其中：		
合计	356,108,151.11	239,170,807.53

其他说明：

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	1,909,153.24
商业承兑票据	2,995,711.10	1,435,177.58
合计	2,995,711.10	3,344,330.82

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	3,153,380.10	100.00%	157,669.00	5.00%	2,995,711.10	3,503,470.29	100.00%	159,139.47	4.54%	3,344,330.82
其中：										
银行承兑汇票						2,000,000.00	57.09%	90,846.76	4.54%	1,909,153.24
商业承兑汇票	3,153,380.10	100.00%	157,669.00	5.00%	2,995,711.10	1,503,470.29	42.91%	68,292.71	4.54%	1,435,177.58
合计	3,153,380.10	100.00%	157,669.00	5.00%	2,995,711.10	3,503,470.29	100.00%	159,139.47	4.54%	3,344,330.82

按组合计提坏账准备：157,669.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	3,153,380.10	157,669.00	5.00%

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	
银行承兑汇票	90,846.76	0.00	90,846.76			0.00
商业承兑汇票	68,292.71	157,669.00	68,292.71			157,669.00
合计	159,139.47	157,669.00	159,139.47			157,669.00

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

## (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

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	741,284.27	0.20%	741,284.27	100.00%	0.00	753,816.01	0.21%	753,816.01	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账	741,284.27	0.20%	741,284.27	100.00%	0.00	753,816.01	0.21%	753,816.01	100.00%	0.00



准备的 应收款项										
按组合 计提坏账 准备的应 收账款	372,649, 777.99	99.80%	18,448,6 77.64	4.95%	354,201, 100.35	359,329, 392.46	99.79%	16,617,2 01.87	4.62%	342,712, 190.59
其中：										
应收客 户组合	372,649, 777.99	99.80%	18,448,6 77.64	4.95%	354,201, 100.35	359,329, 392.46	99.79%	16,617,2 01.87	4.62%	342,712, 190.59
合计	373,391, 062.26	100.00%	19,189,9 61.91	5.14%	354,201, 100.35	360,083, 208.47	100.00%	17,371,0 17.88	4.82%	342,712, 190.59

按单项计提坏账准备：741,284.27

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
客户 1	192,657.99	192,657.99	100.00%	客户信用状况恶化
客户 2	510,251.03	510,251.03	100.00%	客户信用状况恶化
客户 3	38,375.25	38,375.25	100.00%	客户信用状况恶化
合计	741,284.27	741,284.27		

按组合计提坏账准备：18,448,677.64

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	372,489,626.33	18,288,525.98	4.91%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	120,810.48	120,810.48	100.00%
4 至 5 年	39,341.18	39,341.18	100.00%
合计	372,649,777.99	18,448,677.64	

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）	372,489,626.33
1 至 2 年	510,251.03
3 年以上	391,184.90
3 至 4 年	313,468.47
4 至 5 年	39,341.18
5 年以上	38,375.25
合计	373,391,062.26

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账	753,816.01			12,531.74		741,284.27
按组合计提坏账	16,617,201.87	2,299,095.78	467,620.01			18,448,677.64
合计	17,371,017.88	2,299,095.78	467,620.01	12,531.74		19,189,961.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,531.74

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Greenlight Planet Inc	99,969,228.35	26.77%	4,808,519.88
深圳市思傲拓科技有限公司	42,457,780.77	11.37%	2,074,915.56
深圳瑞行能源有限公司	27,748,541.84	7.43%	1,334,704.86
JOHNSON ELECTRIC INDUSTRIAL MANUFACTORY, LIMITED	27,236,582.48	7.29%	1,310,079.62
比亚迪汽车工业有限公司	23,873,470.31	6.39%	1,148,313.92
合计	221,285,603.75	59.25%	

**5、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	7,920,957.60	84.91%	6,291,154.45	85.10%
1 至 2 年	584,343.13	6.26%	1,048,526.61	14.18%
2 至 3 年	823,258.87	8.83%	52,943.17	0.72%
合计	9,328,559.60		7,392,624.23	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 7,353,950.31 元，占预付款项期末余额合计数的比例 78.83%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,361,815.67	13,871,450.88
合计	10,361,815.67	13,871,450.88

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	4,373,659.90	9,138,411.54
押金、保证金	4,959,253.00	3,774,810.00
代扣代缴社保、公积金	789,137.92	849,842.60
备用金及其他	487,727.50	297,127.24
合计	10,609,778.32	14,060,191.38

#### 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	188,740.50			188,740.50
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	59,222.15			59,222.15
2023 年 6 月 30 日余额	247,962.65			247,962.65

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,212,010.32
1 至 2 年	815,760.00
2 至 3 年	862,400.00
3 年以上	719,608.00
3 至 4 年	197,068.00
4 至 5 年	4,200.00
5 年以上	518,340.00
合计	10,609,778.32

## 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	188,740.50	59,222.15				247,962.65
合计	188,740.50	59,222.15				247,962.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

出口退税	出口退税	4,373,659.90	1 年以内	41.22%	
东莞市东坑镇经济发展公司	押金	2,130,285.00	1 年以内、4-5 年	20.08%	106,514.25
深圳市南和盛投资有限公司	押金	865,408.00	1-2 年、2-3 年、4-5 年、5 年以上	8.16%	43,270.40
深圳市建实实业有限公司	押金	765,760.00	1-2 年	7.22%	38,288.00
广东新宝电器股份有限公司	保证金	596,000.00	1-2 年、2-3 年	5.62%	29,800.00
合计		8,731,112.90		82.30%	217,872.65

## 7、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	77,267,115.75	8,512,747.58	68,754,368.17	61,149,447.52	5,960,941.30	55,188,506.22
在产品	9,480,802.31		9,480,802.31	5,436,732.04	24,712.62	5,412,019.42
库存商品	17,590,221.02	521,098.59	17,069,122.43	13,968,826.67	462,056.82	13,506,769.85
发出商品	3,886,559.30	10,934.96	3,875,624.34	4,889,725.76	97,495.57	4,792,230.19
半成品	2,735,044.86	228,844.69	2,506,200.17	3,952,751.27	174,029.66	3,778,721.61
辅助材料	1,287,512.93		1,287,512.93	1,047,551.41		1,047,551.41
包装物	606,506.44		606,506.44	352,073.47		352,073.47
委托加工物资	3,948,933.73		3,948,933.73	893,969.23		893,969.23
合计	116,802,696.34	9,273,625.82	107,529,070.52	91,691,077.37	6,719,235.97	84,971,841.40

### (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	5,960,941.30	4,018,398.01		1,466,591.73		8,512,747.58
在产品	24,712.62			24,712.62		
库存商品	462,056.82	134,022.73		74,980.96		521,098.59
发出商品	97,495.57	10,934.95		97,495.56		10,934.96
半成品	174,029.66	69,477.84		14,662.81		228,844.69
合计	6,719,235.97	4,232,833.53		1,678,443.68		9,273,625.82

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因

原材料、在产品及半成品	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	生产领用
库存商品	存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	已销售

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	3,651,748.72	10,365,684.49
预缴企业所得税	33,284.90	668,088.46
预付信用保险费	110,892.15	119,650.84
合计	3,795,925.77	11,153,423.79

其他说明：

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市公司股权投资-深圳市中驱电机有限公司	5,546,835.44	5,546,835.44
非上市公司股权投资-深圳市高新投蕾奥私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	24,000,000.00	24,000,000.00
非上市公司股权投资-深圳市思傲拓科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	35,546,835.44	35,546,835.44

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

（1）截止 2023 年 6 月 30 日，本公司持有深圳市中驱电机有限公司 3.34% 的股权、持有深圳市思傲拓科技有限公司 1.99% 的股权、持有深圳市高新投蕾奥私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）8% 的股权，在上述公司均无董事会席位；

（2）由于本公司对深圳市中驱电机有限公司、深圳市思傲拓科技有限公司及深圳市高新投蕾奥私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）的股权投资是出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司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。

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	120,836,364.78	129,561,143.41
合计	120,836,364.78	129,561,143.41

## (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	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	31,516,209.11	122,421,513.17	4,838,379.04	11,475,466.37	8,157,013.99	178,408,581.68
2.本期增加金额		2,137,858.12	22,283.18	807,052.60	691,481.21	3,658,675.11
(1) 购置		2,132,740.42	22,283.18	807,052.60	559,067.11	3,521,143.31
(2) 在建工程转入		5,117.70			132,414.10	137,531.80
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		139,580.67	104,436.86	70,298.97	99,844.43	414,160.93
(1) 处置或报废		139,580.67	104,436.86	70,298.97	99,844.43	414,160.93
4.期末余额	31,516,209.11	124,419,790.62	4,756,225.36	12,212,220.00	8,748,650.77	181,653,095.86
二、累计折旧						
1.期初余额	3,658,805.89	32,783,717.93	2,205,921.18	5,191,895.59	5,007,097.68	48,847,438.27
2.本期增加金额	517,518.24	8,970,820.62	500,232.57	1,492,406.15	752,002.23	12,232,979.81
(1) 计提	517,518.24	8,970,820.62	500,232.57	1,492,406.15	752,002.23	12,232,979.81
3.本期减少金额		93,613.70	39,272.62	65,557.13	65,243.55	263,687.00
(1) 处置或报废		93,613.70	39,272.62	65,557.13	65,243.55	263,687.00
4.期末余额	4,176,324.13	41,660,924.85	2,666,881.13	6,618,744.61	5,693,856.36	60,816,731.08
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	27,339,884.98	82,758,865.77	2,089,344.23	5,593,475.39	3,054,794.41	120,836,364.78
2.期初账面价值	27,857,403.22	89,637,795.24	2,632,457.86	6,283,570.78	3,149,916.31	129,561,143.41

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-人才住房	1,372,658.14	有限产权的人才住房
房屋及建筑物-江西厂房、宿舍	25,967,226.84	待办理

其他说明

①本公司期末不存在资产抵押情况；不存在通过融资租赁租入或通过经营租赁租出的固定资产情况。

## (3) 期末闲置固定资产

本公司期末不存在暂时闲置的固定资产情况。

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	232,009.70	466,638.33
合计	232,009.70	466,638.33

### (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
在设备	232,009.70		232,009.70	466,638.33		466,638.33
合计	232,009.70		232,009.70	466,638.33		466,638.33



## (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

## 12、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	47,785,903.38	47,785,903.38
2.本期增加金额	15,842,917.76	15,842,917.76
(1)租入	15,842,917.76	15,842,917.76
3.本期减少金额		
4.期末余额	63,628,821.14	63,628,821.14
二、累计折旧		
1.期初余额	15,914,214.50	15,914,214.50
2.本期增加金额	6,840,369.30	6,840,369.30
(1)计提	6,840,369.30	6,840,369.30
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	22,754,583.80	22,754,583.80
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	40,874,237.34	40,874,237.34
2.期初账面价值	31,871,688.88	31,871,688.88

其他说明：

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	778,946.43			6,253,551.91	7,032,498.34
2.本期增加金额				989,342.13	989,342.13
(1) 购置				989,342.13	989,342.13
(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	778,946.43			7,242,894.04	8,021,840.47
二、累计摊销					
1.期初余额	92,207.41			3,814,166.97	3,906,374.38
2.本期增加金额	8,257.38			241,838.41	250,095.79
(1) 计提	8,257.38			241,838.41	250,095.79
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	100,464.79			4,056,005.38	4,156,470.17
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	678,481.64			3,186,888.66	3,865,370.30
2.期初账面价值	686,739.02			2,439,384.94	3,126,123.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	7,136,514.71	3,251,520.63	2,283,849.03		8,104,186.31
软件服务费	20,911.97	181,295.09	73,612.38		128,594.68
合计	7,157,426.68	3,432,815.72	2,357,461.41		8,232,780.99

其他说明

#### 15、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	28,869,219.38	4,784,578.15	24,438,133.81	4,037,063.79
递延收益	1,883,601.19	282,540.18	2,612,292.07	391,843.81
股份支付费用	43,892,262.40	7,564,559.64	14,841,966.96	2,554,645.08
租赁负债税务与会计差异	43,506,391.26	9,419,919.54	34,109,000.07	6,714,866.83
合计	118,151,474.23	22,051,597.51	76,001,392.91	13,698,419.51

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现利润	768,284.57	115,242.69	1,048,106.20	157,215.93
固定资产一次性扣除	25,985,397.71	3,897,809.65	28,921,188.99	4,338,178.35
交易性金融资产公允价值变动	1,108,151.11	166,222.67	1,170,807.53	175,621.13
使用权资产税务与会计差异	40,874,237.34	8,916,752.67	31,871,688.88	6,309,798.28
合计	68,736,070.73	13,096,027.68	63,011,791.60	10,980,813.69

##### (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	8,916,752.67	13,134,844.84	6,309,798.28	7,388,621.23
递延所得税负债	8,916,752.67	4,179,275.01	6,309,798.28	4,671,015.41

**(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	6,710,632.00	1,295.01
合计	6,710,632.00	1,295.01

**(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
2027	1,284.16	1,295.01	
2028	6,709,347.84		
合计	6,710,632.00	1,295.01	

其他说明

**16、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
预付工程设备款	1,363,615.04		1,363,615.04	244,131.64		244,131.64
合计	1,363,615.04		1,363,615.04	244,131.64		244,131.64

其他说明：

**17、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	60,082,666.67	
信用借款	100,082,500.00	
合计	160,165,166.67	

短期借款分类的说明：

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,551,047.52	55,067,596.17
合计	36,551,047.52	55,067,596.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	155,652,515.85	210,677,544.85
设备款	1,747,612.37	7,691,123.33
其他款	16,002.00	7,909.84
合计	157,416,130.22	218,376,578.02

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,564,094.39	7,607,076.27
合计	3,564,094.39	7,607,076.27

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 21、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	23,297,268.88	60,304,501.92	73,580,990.55	10,020,780.25
二、离职后福利-设定提存计划	468,529.18	4,379,865.40	4,848,394.58	0.00
合计	23,765,798.06	64,684,367.32	78,429,385.13	10,020,780.25

### (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	23,167,846.30	54,514,039.08	67,661,105.13	10,020,780.25
2、职工福利费	0.00	3,121,410.11	3,121,410.11	0.00

3、社会保险费	129,422.58	1,190,402.85	1,319,825.43	0.00
其中：医疗保险费	81,668.30	949,790.44	1,031,458.74	0.00
工伤保险费	14,220.23	132,148.80	146,369.03	0.00
生育保险费	33,534.05	108,463.61	141,997.66	0.00
4、住房公积金	0.00	1,348,078.90	1,348,078.90	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	130,570.98	130,570.98	0.00
合计	23,297,268.88	60,304,501.92	73,580,990.55	10,020,780.25

### (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	453,382.23	4,230,269.04	4,683,651.27	0.00
2、失业保险费	15,146.95	149,596.36	164,743.31	0.00
合计	468,529.18	4,379,865.40	4,848,394.58	0.00

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,870,261.72	18,402,712.87
企业所得税	10,478,348.27	4,575,894.33
个人所得税	2,331,221.94	269,851.76
城市维护建设税	52,159.78	1,481,790.16
教育费附加	55,162.18	1,194,144.22
印花税及其他	159,418.22	200,976.44
合计	25,946,572.11	26,125,369.78

其他说明

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,075,779.47	2,679,871.06
合计	10,075,779.47	2,679,871.06

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,191,477.18	1,863,623.97

代扣社保公积金	567,194.72	459,463.11
押金及保证金	565,463.69	356,783.98
预收员工股权激励款	6,751,643.88	
合计	10,075,779.47	2,679,871.06

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	13,795,759.15	10,342,463.59
合计	13,795,759.15	10,342,463.59

其他说明：

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	295,128.78	843,443.35
合计	295,128.78	843,443.35

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付房屋租赁款	47,143,794.84	36,979,869.89
减：未确认融资费用	-3,637,403.58	-2,870,869.82
减：一年内到期的租赁负债	-13,795,759.15	-10,342,463.59
合计	29,710,632.11	23,766,536.48

其他说明

## 27、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	2,612,292.07	0.00	728,690.88	1,883,601.19	与资产相关
合计	2,612,292.07	0.00	728,690.88	1,883,601.19	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注七、52、政府补助。

## 28、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	95,805,000.00			47,902,500.00		47,902,500.00	143,707,500.00

其他说明：

本期股本的变动详见附注三、公司基本情况。

## 29、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）	553,705,145.90		47,902,500.00	505,802,645.90
其他资本公积	17,228,239.89	20,690,760.51		37,919,000.40
合计	570,933,385.79	20,690,760.51	47,902,500.00	543,721,646.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价减少系资本公积转增股本所致，其他资本公积增加系本期实施股权激励计划，向特定员工授予第二类限制性股票：①2022年6月27日，公司2022年第三次临时股东大会决议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2022年6月27日为首次授予日，向155名激励对象授予101.9420万股限制性股票（资本公积转增股本后为152.913万股），首次授予价格为20.65元/股（资本公积转增股本及派发现金股利后为13.5667元/股）；②2022年9月29日，公司2022年第四次临时股东大会决议通过了《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》及《关于调整2022年限制性股票激励计划首次及预留授予价格和数量的议案》，调整之后限制性股票首次授予的数量为152.913万股；预留授予的数量为38.322万股，调整之后授予价格为13.5667元/股；③2023年6月28日，公司召开了第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划首次及预留授予价格和数量的议案》《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》《关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》，同意公司将首次及预留授予的限制性股票授予价格由13.5667元/股调整为8.7111元/股，首次授予的权益数量由152.913万股调整为229.3695万股，预留授予的权益数量由38.322万股调整为57.483万股；同时作废部分已授予但尚未归属的限制性股票40.6323万股。公司根据2023年6月30日可行权股份数量的最佳估计数及授予日限制性股票的公允价值确认股份支付费用及资本公积。

## 30、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	减：前期	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	



		税前发生额	计入其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,503,826.68	1,794,558.77				1,794,558.77		3,298,385.45
外币财务报表折算差额	1,503,826.68	1,794,558.77				1,794,558.77		3,298,385.45
其他综合收益合计	1,503,826.68	1,794,558.77				1,794,558.77		3,298,385.45

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为 1,794,558.77 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 1,794,558.77 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 0 元。

### 31、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	47,902,500.00			47,902,500.00
合计	47,902,500.00			47,902,500.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	426,850,235.45	281,183,366.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	405,068.55	
调整后期初未分配利润	427,255,304.00	281,183,366.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,751,941.05	180,795,368.59
减：提取法定盈余公积		15,967,500.00
应付普通股股利	47,902,500.00	19,161,000.00
期末未分配利润	410,104,745.05	426,850,235.45

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 405,068.55 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。

## 33、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	384,540,231.23	326,729,859.74	511,805,227.90	410,368,836.98
其他业务	9,788,778.09	5,119,333.95	5,671,396.26	4,688,793.94
合计	394,329,009.32	331,849,193.69	517,476,624.16	415,057,630.92

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
智能控制器	175,414,907.95			175,414,907.95
智能产品	209,125,323.28			209,125,323.28
其他	9,788,778.09			9,788,778.09
按经营地区分类				
其中：				
境内销售	221,019,677.65			221,019,677.65
境外销售	173,309,331.67			173,309,331.67
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	394,329,009.32			394,329,009.32

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- ①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。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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 271,152,775.34 元，其中，269,607,735.40 元预计将于 2023 年度确认收入，1,545,039.94 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 34、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	355,873.79	294,359.83
教育费附加	322,401.75	224,001.04
房产税	21,978.20	21,978.20
土地使用税	41,613.78	41,613.78
印花税	230,371.43	297,163.19
其他	1,080.00	1,484.88
合计	973,318.95	880,600.92

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,244,331.54	2,600,416.54
股份支付费用	1,944,079.72	
业务拓展费	471,251.12	219,324.66
信用保险费	408,758.70	523,886.43
业务招待费	477,946.17	1,440,818.22
差旅费	246,164.86	94,848.45
办公费	26,134.95	20,066.77
折旧	221,437.97	235,920.12
其他	439,979.13	203,079.34
合计	6,480,084.16	5,338,360.53

其他说明：

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,314,669.28	6,378,148.04
中介机构费用	2,865,378.46	1,747,879.10
折旧及摊销费用	1,596,064.91	1,618,310.67
办公费用	372,049.53	296,145.48
租赁及水电物业费	1,148,713.77	485,384.08
业务招待费	77,865.68	155,208.99
差旅费	110,982.65	28,685.18
股份支付费用	3,446,830.15	405,383.00
其他	756,564.42	417,446.79
合计	16,689,118.85	11,532,591.33

其他说明

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,639,463.77	13,937,371.18
研发材料	3,565,419.33	3,037,659.60
租赁及水电物业费	1,211,459.03	1,165,608.41
测试、检验费	1,100,156.70	1,319,110.62
折旧及摊销费用	949,293.72	327,567.78
办公费用	617,062.24	189,580.60
股份支付费用	8,897,986.84	
合计	32,980,841.63	19,976,898.19

其他说明

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,537,696.92	2,627,147.41
减：利息资本化		
利息收入	7,005,152.84	600,554.91
汇兑损益	-18,504,450.16	-21,095,642.97
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	118,800.31	189,554.10
合计	-22,853,105.77	-18,879,496.37

其他说明

### 39、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
与日常活动相关的补贴	5,011,478.91	1,677,206.61
个税手续费返还	77,003.51	67,571.43
合计	5,088,482.42	1,744,778.04

#### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,973,747.45	4,767,876.51
合计	3,973,747.45	4,767,876.51

其他说明

#### 41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,573,974.77	-1,017,455.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	-1,852,745.71
合计	1,573,974.77	-1,017,455.30

其他说明：

#### 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-59,222.15	-15,399.20
应收票据坏账损失	1,470.47	55,744.93
应收账款坏账损失	-1,647,801.49	-294,586.41
合计	-1,705,553.17	-254,240.68

其他说明

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,232,833.53	-3,126,890.97
合计	-4,232,833.53	-3,126,890.97

其他说明：

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-5,224.35	
合计	-5,224.35	

## 45、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
财产保险理赔		64,300.00	
长期未支付款项	44,596.97		44,596.97
其他	17,003.33	6,124.02	17,003.33
合计	61,600.30	70,424.02	61,600.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 46、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		100,000.00	
质保违约金		50,000.00	
非流动资产毁损报废损失	72,728.18		72,728.18
其他	3,523.80	260,633.41	3,523.80
合计	76,251.98	410,633.41	76,251.98

其他说明：

## 47、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	7,344,854.11	10,882,536.68
递延所得税费用	-4,963,855.23	-750,794.64
合计	2,380,998.88	10,131,742.04

## (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	32,887,499.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,933,124.96
子公司适用不同税率的影响	-315,168.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,241.91

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-323.75
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	598,068.50
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-4,117,763.53
其他	1,243,819.26
所得税费用	2,380,998.88

其他说明：

#### 48、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	7,005,152.84	600,554.91
补贴款	4,359,791.54	1,412,087.16
往来款及其他	2,554,690.63	37,174.51
合计	13,919,635.01	2,049,816.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,263,907.09	13,990,745.80
付现费用	11,450,152.96	7,207,030.16
其他	119,100.31	176,768.19
合计	20,833,160.36	21,374,544.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及理财产品保证金		3,850,000.00
合计		3,850,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

##### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (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
偿还租赁负债支付的金额	7,719,207.78	
合计	7,719,207.78	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 49、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	30,506,500.84	75,212,154.81
加：资产减值准备	5,938,386.70	3,381,131.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,969,292.81	6,815,972.35
使用权资产折旧	6,840,369.30	3,627,852.37
无形资产摊销	250,095.79	461,048.39
长期待摊费用摊销	2,357,461.41	1,271,884.04
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）	5,224.35	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	72,728.18	155,731.91
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,573,974.77	1,017,455.30
财务费用（收益以“－”号填列）	-13,040,638.12	2,627,147.71
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,973,747.45	-4,767,876.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,746,223.61	-502,568.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-491,740.40	-356,610.59
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,790,062.65	-44,680,519.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,741,092.22	15,180,430.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-90,596,199.98	55,685,879.48



其他	14,219,473.68	
经营活动产生的现金流量净额	-78,794,146.14	115,129,112.68
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	529,714,712.66	511,311,858.11
减：现金的期初余额	602,955,374.13	338,263,676.51
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	-73,240,661.47	173,048,181.60

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (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	529,714,712.66	602,955,374.13
其中：库存现金	65,406.30	10,997.33
可随时用于支付的银行存款	311,898,833.43	602,944,171.29
可随时用于支付的其他货币资金	217,750,472.93	205.51
三、期末现金及现金等价物余额	529,714,712.66	602,955,374.13

其他说明：

期末可随时用于支付的其他货币资金，不包含计提的定期存款应收利息 976,472.93 元。

期末可随时用于支付的其他货币资金，不包括银行承兑汇票保证金 5,227,467.57 元。

## 50、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
其他货币资金	5,227,467.57	银行承兑保证金
发明专利：一种主动放电电路及放电装置（ZL201611160360.3）		贷款质押
合计	5,227,467.57	

其他说明：

## 51、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			318,739,774.08
其中：美元	43,671,241.92	7.2258	315,559,659.86
欧元	21,656.54	7.8771	170,590.73
港币	3,264,196.07	0.92198	3,009,523.49
应收账款			146,479,749.73
其中：美元	19,428,544.61	7.2258	140,386,777.65
欧元			
港币	6,608,572.94	0.92198	6,092,972.08
其他应收款			29,544.85
其中：美元	4,088.80	7.2258	29,544.85
应付账款			6,735,380.47
其中：美元	930,812.99	7.2258	6,725,868.49
港币	10,316.91	0.92198	9,511.98
其他应付款			115.03
其中：美元	15.92	7.2258	115.03
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

本公司之境外子公司百仕威实业（香港）有限公司，位于香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。

## 52、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
产业化项目补助	151,500.00	其他收益	151,500.00
技术改造补助	577,190.88	其他收益	577,190.88
用工补助	185,288.03	其他收益	185,288.03
扩产增效补助	2,200,000.00	其他收益	2,200,000.00
出口信用保险保费扶持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
宝安区知识产权优势企业	300,000.00	其他收益	300,000.00
知识产权资产证券化补贴	997,500.00	其他收益	997,500.00
职工书屋补贴款	100,000.00	其他收益	100,000.00
合计	5,011,478.91		5,011,478.91

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

①太阳能驱动 LED 照明产品产业化项目：根据深圳市发展和改革委员会文件（深发改【2015】279号）：关于深圳市朗特电子有限公司太阳能驱动 LED 照明产品产业化项目资金申请报告的批复，同意补助公司太阳能驱动 LED 照明产品产业化项目 303 万元。补助资金主要用于购置仪器设备、改善现有工艺设备和测试条件、购置必要的技术和软件等。

②深圳市宝安区工业和信息化局 2019 年技术改造补贴：根据深圳市宝安区工业和信息化局于 2020 年 11 月 30 日公布的《深圳市宝安区工业和信息化局关于公示 2019 年技术改造补贴（第三批）项目拟立项企业名单的通知》，同意补助公司 181.19 万元。补助资金主要用于购置生产设备等。

③深圳市宝安区工业和信息化局 2022 年技术改造补贴：根据深圳市工业和信息化局于 2022 年 9 月 5 日公布的《关于 2022 年企业技术改造项目扶持计划第二批拟资助项目公示的通知》，同意补助公司 77 万元。补助资金主要用于购置生产设备等。

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本报告期内未发生合并范围变动

## 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	
江西朗特智能控制有限公司	江西	江西吉安	制造业	100.00%		新设
百仕威实业（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		新设
东莞朗勤电子科技有限公司	东莞	东莞市	制造业	100.00%		新设
深圳朗盈实业有限公司	深圳	深圳	商务服务业	100.00%		新设
东莞朗特新能源科技有限公司	东莞	东莞市	制造业	70.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东莞朗特新能源科技有限公司	30.00%	-245,440.21		1,986,302.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

### 1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 59.25%（2022 年：64.88%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 82.30%（2022 年 87.62%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 14,000.00 万元（2022 年 12 月 31 日：24,254.82 万元）。

期末，本公司持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末余额				
	一年以内	一年至两年以内	两年至三年以内	三年以上	合 计
<b>金融负债：</b>					
短期借款	16,016.52	--	--	--	16,016.52
应付票据	3,655.10	--	--	--	3,655.10
应付账款	15,741.61	--	--	--	15,741.61
其他应付款	1,007.58	--	--	--	1,007.58
一年内到期的非流动负债	1,379.58	--	--	--	1,379.58
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>37,800.39</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>37,800.39</b>

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初余额				
	一年以内	一年至两年以内	两年至三年以内	三年以上	合计
<b>金融负债：</b>					
短期借款	--	--	--	--	--
应付票据	5,506.76	--	--	--	5,506.76
应付账款	21,837.66	--	--	--	21,837.66
其他应付款	267.99	--	--	--	267.99
一年内到期的非流动负债	1,034.25	--	--	--	1,034.25
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>28,646.66</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>28,646.66</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于浮动利率计息的短期银行借款。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。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债	20,367.16	3,410.90
其中：短期借款	16,016.52	--
租赁负债	2,971.06	2,376.65
一年内到期的非流动负债	1,379.58	1,034.25
<b>合计</b>	<b>20,367.16</b>	<b>3,410.90</b>

于 2023 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 34.04 万元（2022 年 12 月 31 日：0 万元）。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债依然存在外汇风险。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	672.60	645.78	45,597.60	52,380.28

欧元	--	26.55	17.06	21.35
港币	0.95	0.43	910.25	1,354.94
<b>合计</b>	<b>673.55</b>	<b>672.76</b>	<b>46,524.91</b>	<b>53,756.57</b>

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2023 年 6 月 30 日，对于本公司以外币计价的货币资金假设人民币对外币（主要为对美元、港币和欧元）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 3,187.40 万元（2022 年 12 月 31 日：约 3,749.02 万元）。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 28.27%（2022 年 12 月 31 日：24.71%）。

# 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			356,108,151.11	356,108,151.11
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			356,108,151.11	356,108,151.11
（三）其他权益工具投资			35,546,835.44	35,546,835.44
持续以公允价值计量的资产总额			391,654,986.55	391,654,986.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、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

内容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
理财产品	356,108,151.11		协议约定的预期收益率	1.39%-4.61%
非上市股权投资	35,546,835.44	资产净值法	账面净资产、流动性折价	

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业实际控制人为自然人欧阳正良。其直接持有公司 43.43% 股权，为本公司实际控制人。

欧阳正良直接持有公司股份 41,609,565 股，占公司总股本的 43.43%；通过良特投资间接控制公司 4.92% 的股权、通过鹏城高飞间接控制公司 5.03% 的股权、通过鹏城展翅间接控制公司 1.08% 的股权，合计控制公司 54.47% 的股权。

本企业最终控制方是欧阳正良。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市鹏城高飞投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东
珠海鹏城展翅投资咨询合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
深圳市良特投资管理有限公司	持股 5% 以上股东
苟兴荣	持股 5% 以上股东、监事
Source Graphics Asia Limited	股东苟兴荣的配偶 Loerwald Ralf Manfred 持有 20% 股权并且担任 CFO 的公司
深圳市东精达五金制品有限公司	实际控制人近亲属欧阳香良控制的公司
深圳市宝安区福永东精达五金厂	实际控制人近亲属欧阳香良控制的公司
深圳市立田电子有限公司	实际控制人近亲属之亲属控制的公司
欧阳香良	实际控制人的哥哥
吴艳	实际控制人配偶
AIYAYA LIMITED	实际控制人、董事长欧阳正良的配偶吴艳最近 12 个月内曾任职、控制的企业
兰美华	董事
杨小平、李鹏志、王茂祺	独立董事
韦永校	监事会主席
罗利英	监事
方芙蓉	董事、总经理
赵宝发	副总经理、董事会秘书
付丽萍	董事、财务总监

其他说明

### 4、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------



				度	
深圳市东精达五金制品有限公司	采购商品	233,890.40	2,000,000.00	否	106,662.91
东莞市立田电子有限公司	采购商品	0.00	3,000,000.00	否	0.00

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东莞市立田电子有限公司	租赁经营场地	296,296.80	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
欧阳正良及其配偶吴艳、苟兴荣	10,000,000.00	2020年04月01日	2023年04月01日	是

关联担保情况说明

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,102,563.64	1,865,284.51

## 5、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
租赁经营场地	东莞市立田电子有限公司	12,402.80	0.00		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
采购商品	深圳市东精达五金制品有限公司	171,839.03	227,112.91

## 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

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black—Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	管理层对业绩指标的合理判断及股权激励计划的归属安排
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	37,919,000.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	19,446,941.25

其他说明

①2022年6月27日，公司2022年第三次临时股东大会决议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2022年6月27日为首次授予日，向155名激励对象授予101.9420万股限制性股票（资本公积转增股本后为152.913万股），首次授予价格为20.65元/股（基本公积转增股本及派发现金股利后为13.5667元/股）；②2022年9月29日，公司2022年第四次临时股东大会决议通过了《关于向激励对象预留授予限制性股票的议案》及《关于调整2022年限制性股票激励计划首次及预留授予价格和数量的议案》，调整之后限制性股票首次授予的数量为152.913万股；预留授予的数量为38.322万股，调整之后授予价格为13.5667元/股。③2023年06月28日，公司第三届董事会第六次会议与第三届监事会第六次会议分别审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划首次及预留授予价格和数量的议案》《关于2022年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》和《关于作废部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》。关联董事欧阳正良、方芙蓉、付丽萍、兰美华已回避表决上述相关议案。因公司实施了2022年年度权益分派，同意首次授予限制性股票数量由152.9130万股调整为229.3695万股，预留授予限制性股票数量由38.3220万股调整为57.4830万股，首次授予和预留授予价格由13.5667元/股调整为8.7111元/股。认为首次授予部分第一个归属期

归属条件成就，本次符合归属条件的激励对象共 149 名，可归属限制性股票共 77.5062 万股。作废限制性股票共 40.6323 万股。公司根据 2023 年 6 月 30 日可行权股份数量的最佳估计数及授予日限制性股票的公允价值确认股份支付费用。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

截至 2023 年 8 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

## 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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	741,284.27	0.21%	741,284.27	100.00%	0.00	753,816.01	0.21%	753,816.01	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	741,284.27	0.21%	741,284.27	100.00%	0.00	753,816.01	0.21%	753,816.01	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	347,229,978.94	99.79%	13,145,206.69	3.79%	334,084,772.25	360,394,261.49	99.79%	10,878,152.48	3.02%	349,516,109.01
其中：										
应收客户组合	271,374,879.15	77.99%	13,145,206.69	4.84%	258,229,672.46	236,666,945.07	65.53%	10,878,152.48	4.60%	225,788,792.59
应收合并范围内关联方组合	75,855,099.79	21.80%			75,855,099.79	123,727,316.42	34.26%			123,727,316.42
合计	347,971,263.21	100.00%	13,886,490.96	3.99%	334,084,772.25	361,148,077.50	100.00%	11,631,968.49	3.22%	349,516,109.01

按单项计提坏账准备：741,284.27

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
客户 1	192,657.99	192,657.99	100.00%	客户信用状况恶化
客户 2	510,251.03	510,251.03	100.00%	客户信用状况恶化
客户 3	38,375.25	38,375.25	100.00%	客户信用状况恶化
合计	741,284.27	741,284.27		

按组合计提坏账准备：13,145,206.69

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	347,229,978.94	13,145,206.69	3.79%
合计	347,229,978.94	13,145,206.69	

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）	347,229,978.94
1 至 2 年	510,251.03
3 年以上	231,033.24
3 至 4 年	192,657.99
5 年以上	38,375.25
合计	347,971,263.21

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账	753,816.01			12,531.74		741,284.27
按组合计提坏账	10,878,152.48	2,267,054.21				13,145,206.69
合计	11,631,968.49	2,267,054.21		12,531.74		13,886,490.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,531.74

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
百仕威实业（香港）有限公司	75,834,152.11	21.79%	0.00
深圳市思傲拓科技有限公司	42,457,780.77	12.20%	2,074,915.56
深圳瑞行能源有限公司	27,748,541.84	7.97%	1,334,704.86
JOHNSON ELECTRIC INDUSTRIAL MANUFACTORY, LIMITED	27,236,582.48	7.83%	1,310,079.62

比亚迪汽车工业有限公司	23,873,470.31	6.86%	1,148,313.92
合计	197,150,527.51	56.65%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	33,465,971.40	34,644,122.37
合计	33,465,971.40	34,644,122.37

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	25,633,028.14	22,261,249.53
押金、保证金	2,770,768.00	2,763,168.00
出口退税	4,373,659.90	9,138,411.54
代扣代缴社保、公积金	513,304.47	514,301.92
备用金及其他	313,749.29	105,149.78
合计	33,604,509.80	34,782,280.77

#### 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)	
2023 年 1 月 1 日余额	138,158.40			138,158.40
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	380.00			380.00
2023 年 6 月 30 日余额	138,538.40			138,538.40

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）	13,430,153.99
1 至 2 年	2,475,382.54
2 至 3 年	14,819,685.30
3 年以上	2,879,287.97
3 至 4 年	2,360,947.97

5 年以上	518,340.00
合计	33,604,509.80

### 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	
应收押金、保证金组合	138,158.40	380.00				138,538.40
合计	138,158.40	380.00				138,538.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市南和盛投资有限公司	押金	865,408.00	1-2 年, 2-3 年, 3-4 年, 5 年以上	2.58%	43,270.40
深圳市建实实业有限公司	押金	765,760.00	1-2 年	2.28%	38,288.00
东莞朗勤电子科技有限公司	往来款	1,337,459.11	1 年以下, 1-2 年	3.98%	
江西朗特智能控制有限公司	往来款	24,212,251.89	1 年以下, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	72.05%	
出口退税	出口退税	4,373,659.90	1 年以下	13.02%	
合计		31,554,538.90		93.91%	81,558.40

## 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	52,007,967.48		52,007,967.48	47,231,710.62		47,231,710.62
合计	52,007,967.48		52,007,967.48	47,231,710.62		47,231,710.62

## (1) 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		出资额	以本公司权益结算的股份支付				
江西朗特智能控制有限公司	20,707,229.60	--	776,815.26	--	21,484,044.86	--	--
百仕威实业（香港）有限公司	400,192.80	--	--	--	400,192.80	--	--
东莞朗勤电子科技有限公司	13,114,288.22	--	3,999,441.60	--	17,113,729.82	--	--
东莞朗特新能源科技有限公司	7,000,000.00	--	--	--	7,000,000.00	--	--
深圳朗盈实业有限公司	6,010,000.00	--	--	--	6,010,000.00	--	--
合计	47,231,710.62		4,776,256.86	--	52,007,967.48	--	--

公司根据 2023 年 6 月 30 日可行权股份数量的最佳估计数及授予日限制性股票的公允价值确认需以本公司权益结算的股份支付产生的长期股权投资为 4,776,256.86 元。

## 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	381,379,996.82	329,457,994.80	479,195,987.76	390,911,228.23
其他业务	6,863,532.68	6,093,326.34	10,464,422.09	9,824,234.42
合计	388,243,529.50	335,551,321.14	489,660,409.85	400,735,462.65

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
智能控制器	173,810,653.51		173,810,653.51
智能产品	207,569,343.31		207,569,343.31
其他	6,863,532.68		6,863,532.68
按经营地区分类			
其中：			



市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	388,243,529.50			388,243,529.50

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

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

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

- ①客户在本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。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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 269,260,688.08 元，其中，267,715,648.14 元预计将于 2023 年度确认收入，1,545,039.94 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

处置交易性金融资产取得的投资收益	3,973,747.45	4,730,581.41
合计	3,973,747.45	4,730,581.41

## 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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-77,952.53	处置不再使用的固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,011,478.91	根据政府相关政策获得的政府补助计入当期损益的金额
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	5,547,722.22	主要系公司投资的理财产品的投资收益及公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,076.50	主要系长期无合作无需支付供应商款项转销、非流动资产毁损报废损失
减：所得税影响额	1,589,185.68	
少数股东权益影响额	-55.26	
合计	8,950,194.68	

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	2.65%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.88%	0.15	0.15

### 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