

公司代码：603933

公司简称：睿能科技

# 福建睿能科技股份有限公司

## 2022 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨维坚、主管会计工作负责人张香玉及会计机构负责人（会计主管人员）卢秀琼声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”等有关章节详细描述了公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

十一、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	28
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内，在中国证监会指定报纸公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、睿能科技	指	福建睿能科技股份有限公司
睿能实业	指	睿能实业有限公司，公司控股股东
平潭捷润	指	平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙），公司股东
香港瑞捷	指	瑞捷投资有限公司，睿能实业的股东
健坤投资	指	健坤投资有限公司，公司实际控制人控制的企业，平潭捷润的股东
木星投资	指	木星投资有限公司，公司董事、副总经理赵健民控制的企业，平潭捷润的股东
福建海睿达	指	福建海睿达科技有限公司，公司全资子公司
上海睿能	指	上海睿能高齐自动化有限公司，公司全资子公司
江苏睿能	指	江苏睿能控制技术有限公司，公司全资子公司
奇电电气	指	上海奇电电气科技有限公司，公司全资子公司
深圳亿维	指	深圳市亿维自动化技术有限公司，公司控股子公司
香港睿能电子	指	睿能电子（香港）有限公司，公司全资子公司
琪利软件	指	福州琪利软件有限公司，公司全资子公司
福州睿能	指	福州睿能控制技术有限公司，公司控股子公司
中自机电	指	浙江中自机电控制技术有限公司，公司参股公司
贝能国际	指	贝能国际有限公司，公司全资子公司
福建贝能	指	贝能电子（福建）有限公司，公司全资子公司
上海贝能	指	贝能电子（上海）有限公司，公司全资子公司
香港广泰	指	广泰实业有限公司，公司全资子公司
盈泰电气	指	福州盈泰电气科技有限公司，公司控股子公司
台湾鑫昇	指	鑫昇科技股份有限公司，公司全资子公司贝能国际的参股公司
纺织机械	指	将天然纤维或化学纤维加工成为纺织品所需要的各种机械设备
针织机械、针织设备、 针织机械设备	指	用于生产毛衫、针织鞋面、棉袜、经编面料和纬编面料等的纺织机械
织造机械、织造设备、 织造机械设备	指	主要用于生产机织面料的纺织机械
缝制机械、缝制设备、 缝制机械设备	指	用于服装、家纺装饰、鞋帽、箱包等轻工业产品的剪裁、缝合、补缀的机械设备
针织/织造/缝制设备电 脑控制系统、针织/织造 /缝制设备电控系统	指	针织/织造/缝制机械设备的核心控制部件
伺服系统	指	是使物体的位置、方位、状态等输出被控量能够跟随输入目标值或给定量任意变化而变化的自动控制系统
变频器	指	应用变频技术与微电子技术，通过改变电机工作电源频率方式来控制交流电动机的电力控制设备
PLC	指	Programmable Logic Controller，可编程逻辑控制器
HMI	指	Human Machine Interface，人机界面
微芯科技	指	Microchip Technology Inc.；Microchip Technology Ireland，美国 IC 设计制造商
英飞凌	指	Infineon Technologies.Ltd.，德国 IC 设计制造商

力特	指	Littlefuse Inc.，美国 IC 设计制造商
罗姆	指	ROHM Co.,Ltd.，日本 IC 设计制造商
华润微	指	华润微电子有限公司（股票代码：688396.SH）
小华半导体	指	小华半导体有限公司（原：华大半导体有限公司）
思瑞浦	指	思瑞浦微电子科技（苏州）股份有限公司（股票代码：688536.SH）
瑞能半导体	指	瑞能半导体科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年上半年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	福建睿能科技股份有限公司
公司的中文简称	睿能科技
公司的外文名称	FUJIAN RAYNEN TECHNOLOGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	RAYNEN
公司的法定代表人	杨维坚

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蓝李春	苏宁谊
联系地址	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号软件园 C 区 26 号	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号软件园 C 区 26 号
电话	0591-88267288	0591-88267288
传真	0591-87881220	0591-87881220
电子信箱	investor@raynen.cn	investor@raynen.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园C区26号A幢三层
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园C区26号A幢三层
公司办公地址的邮政编码	350003
公司网址	www.raynen.cn
电子信箱	investor@raynen.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	睿能科技	603933	无

注：经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2017 年 6 月 26 日向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,567 万股，并于 2017 年 7 月 6 日在上海证券交易所上市。

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
营业收入	1,091,355,309.91	1,057,058,360.60	3.24
归属于上市公司股东的净利润	40,419,124.57	59,941,184.61	-32.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,411,124.50	56,354,247.84	-38.94
经营活动产生的现金流量净额	-109,379,710.89	61,975,165.48	-276.49
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,181,614,745.72	1,138,737,780.46	3.77
总资产	2,173,234,083.86	1,970,769,622.79	10.27

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.1948	0.2979	-34.61
稀释每股收益（元/股）	0.1948	0.2979	-34.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.165	0.2800	-41.07
加权平均净资产收益率（%）	3.55	5.66	减少 2.11 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.03	5.32	减少 2.29 个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2021年9月，公司实施了2021年限制性股票激励计划，报告期内，产生的股份支付摊销费用减少归属于上市公司股东的净利润1,813.33万元。剔除股份支付费用影响，报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润5,855.24万元，较上年同期下降2.32%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5,254.44万元，较上年同期下降6.76%。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	43,528.42	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,453,721.51	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	215,744.17	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,454,057.43	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	333,613.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	1,234,510.37	
少数股东权益影响额(税后)	258,154.92	
合计	6,008,000.07	

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

**十、其他**

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事工业自动化控制产品的研发、生产、销售和 IC 产品分销业务。在工业自动化领域，从针织、缝制设备等细分行业专用控制系统向伺服系统、变频器、可编程逻辑控制器、人机界面等通用工业自动化控制产品延伸，为工业自动化行业提供核心部件及解决方案；在 IC 产品分销领域，不断扩充互补性强、相互协同的产品线，为客户提供综合的应用解决方案。

#### 1、针织及缝制设备电控系统业务

公司针织及缝制设备电脑控制系统是利用自动控制技术、微电脑技术和嵌入式软件，对针织、缝制机械设备实施智能控制的电子部件，并通过网络将机械设备与管理系统、云平台互联，实现工厂的智能制造。

公司生产的电控系统产品配套于横机、袜机、手套机、刺绣机、花样机、模板机等针织、缝制机械设备，是这些机械设备的核心控制部件，通过控制技术、驱动技术与工艺技术有机结合，为针织、缝制机械设备整机厂商，提供个性化的控制系统解决方案，体现公司产品的核心附加值。

公司针织设备电控系统主要产品有针织横机电控系统、袜机电控系统、手套机电控系统等；缝制设备电控系统主要产品有刺绣机电控系统、花样机电控系统、模板机电控系统等。公司主导产品针织横机电控系统 2022 年上半年国内市场占有率仍占据优势地位，其他针织缝制电控系统目前市场份额相对不大，具有较大的成长空间。

#### 2、工业自动化控制产品业务

公司的工业自动化控制产品，已覆盖工业自动化控制系统“控制层、驱动层和执行层”，主要包括变频器、软起动机、伺服驱动器、伺服电机、可编程逻辑控制器、人机界面、物联网网关等，这些产品是工业自动化控制系统的核心部分，主要下游行业涵盖 3C 电子、锂电、塑料机械、纺织机械、机床、印刷包装机械、物流设备、智能机械手、木工机械、激光加工设备、冶金、石油、化工等。

公司伺服系统主要产品包括 RA、RS 系列脉冲模拟量型及总线型伺服驱动器、MC、MA 系列伺服电机；变频器以低压变频器为主，主要包括 RV 系列通用型、QD 系列通用型和工程专用型变频器；软起动机分为高压、低压软起动机；可编程逻辑控制器主要包括 X 系列、UN 系列；人机界面产品主要包括 UH 系列标准型和物联网型触摸屏。

公司持续加大研发投入，丰富工业自动化控制产品的种类，聚焦细分行业，加强营销体系建设，巩固及开拓渠道伙伴的合作关系，为下游客户提供高性价比的行业解决方案。工业自动化控制行业规模大，目前公司该业务处于投入期，发展潜力较大。

#### 3、IC 产品分销业务

公司以技术型分销为主、辅以供应链分销，是国内知名的 IC 授权分销商。公司以技术支持服务带动 IC 产品销售，为下游电子产品制造商提供 IC 应用解决方案和现场技术支持等多层面技术支持服务，从而使 IC 产品能被设计应用到客户产品中，进而实现 IC 产品的销售。因此，公司在客户产品概念阶段就介入客户的研发，有利于获得客户的批量订单需求，同时更容易与客户形成长期稳定的合作关系，体现公司 IC 产品分销业务的核心价值。

公司分销的 IC 产品为广义的半导体元器件，主要是集成电路芯片和其他电子元件，包括微控制器芯片、功率器件及模组、电源管理及驱动芯片、模拟及混合信号芯片等产品。

公司 IC 产品分销业务的主要供应商均为国内外知名 IC 设计制造商，主要有微芯科技、英飞凌、力特、罗姆和华润微、小华半导体、思瑞浦等。

公司 IC 产品分销业务的下游为电子产品制造商，其行业分布广泛，主要集中在工业控制、消费电子、汽车电子等行业，工业控制的细分市场有智能电表、电机控制、电动工具、光伏逆变、储能、节能照明、安防监控、医疗电子和工业自动化等；消费电子的细分市场有变频家电、智能家电、可穿戴产品、消费级无人机和智能家居等；汽车电子的细分市场有新能源汽车、充电桩、汽车空调、汽车防盗系统、电子助力转向（EPS）和车载影音系统等。

## （二）经营模式

### 1、制造业务

#### ①研发模式

公司以客户需求为导向，自主研发为基础，形成可持续的研发模式。公司一方面根据客户需求进行定制化研发，满足客户个性化要求，另一方面基于行业发展趋势进行新技术、新产品的研发，确保可持续的技术领先优势。公司产品开发流程分为四个阶段：概念阶段、计划阶段、开发阶段、验证阶段，在产品开发流程中，坚持客户价值需求导向。

#### ②供应链管理模式

公司建立了完善、严格的采购管理体系，从供应商选择、认定和考核等方面进行管理。按照产品质量、及时交付能力等核心指标，对供应商进行综合考评，确保原材料的质量、价格和交期符合公司的要求。公司根据原材料的供货周期，采用下单采购和供应商备货两种主要采购模式。

公司按照以销定产的原则安排生产。根据销售预测和客户订单，结合生产能力制定生产计划，合理调配资源，组织生产制造，确保按期交货。对于公司通用产品实施最低和最高安全库存管理，当库存低于最低安全库存时启动生产装配，补充库存。

#### ③销售与服务模式

公司采用直销和经销相结合的销售模式，通过向客户提供专业、优质的产品，以及专业化的行业解决方案，实现产品销售。公司持续完善销售及服务网点的布局，搭建高素质营销和服务团队，打造全方位的产品推广、销售和技术服务体系。

### 2、IC 产品分销业务

#### ①采购模式

公司向供应商下达采购订单时，根据下订单当时公司各型号 IC 产品库存量、在途量、前期采购订单供应商计划出货量、客户采购订单量以及市场需求预测量等因素综合确定采购数量和交货日期。同时，为控制库存风险，对同一型号 IC 产品的采购，公司通常分多批次向供应商下单，以便公司根据客户与市场需求变动情况适时动态调整，从而确保公司可在较低的库存风险下，快速响应下游客户的 IC 产品采购需求，提升公司的市场竞争力及盈利能力。

#### ②销售与服务模式

公司以“技术支持+分销”的业务模式，销售 IC 产品，在 IC 产品客户的产品概念、开发、样机、小批试制、量产等阶段，为客户提供 IC 应用解决方案和现场技术支持等多层面技术支持服务，从而使所分销的 IC 产品能被设计应用到客户产品中，进而实现 IC 产品的销售。

### （三）报告期内公司所处行业情况

#### 1、针织及缝制设备电控系统所处行业

公司针织及缝制设备电控系统行业的上游行业是半导体元器件、电子元器件、印刷电路板、五金结构件等原材料；下游行业是针织及缝制机械设备整机生产行业，包括横机、袜机、手套机、刺绣机、花样机、模板机等。

针织及缝制设备电控系统是针织及缝制机械设备的核心控制部件，已发展成为提升国产针织、缝制机械设备竞争力的关键。针织及缝制机械设备的数字化、网络化、智能化的发展离不开电控系统的发展，两者相互依存、相互促进、协调发展。

##### ①针织机械行业

纺织机械设备主要包括化纤机械、纺纱机械、针织机械、织造机械、非织造机械、染整机械和附属装置，针织机械设备主要包括针织横机、袜机、手套机、经编机和圆机。公司的针织设备电控系统主要配套于横机、袜机、手套机。横机主要用于生产毛衫、针织鞋面等针织制品；袜机主要用于生产棉袜及丝袜；手套机主要用于生产工业劳保手套及民用手套。

2022 年上半年在疫情频发，受国际经济增长放缓及复杂的国际环境等形势下，纺机行业运行指标增速呈现放缓态势。报告期内，纺机行业收入略增，盈利水平承压明显，据国家统计局统计，规模以上纺机企业实现营业收入 456.08 亿元，同比增长 0.86%，增幅与去年同期基本持平；规模以上纺机企业实现利润总额为 26.87 亿元，同比减少 17.72%。

2022 年上半年，针织机械行业面临一定的下行压力。横机行业在经历过一季度的短暂恢复后，二季度呈现明显下滑的趋势。一方面，下游消费市场需求减弱；另一方面，二季度全国疫情点多、面广、频发，加大了对企业生产的限制，同时地区封控使得物流运输困难加大，但全成型横机销售呈现进一步增长，在桐乡等毛衫产业集群地有着较好的市场反馈。此外，在外贸市场中，鞋面机出口占比较大，主要销往印度、孟加拉等东南亚地区。据纺机协会统计，横机 2022 年上半年销量约 40,000 台，同比下降 29%。另据海关统计，我国横机 2022 年上半年出口金额为 14,407 万美元，同比增加 6%。

在“双循环”发展格局之下，国内外纺织企业、纺机企业的合作和交流将进行更多新的探索。纺织行业对装备的连续化、自动化、智能化和绿色化及大规模的定制化等不同层次需求高涨。科技创新、智能制造、绿色节能仍是行业补短板锻长板，实现可持续发展的关键。

##### ②缝制机械行业

缝制机械设备主要包括缝前设备、缝中设备和缝后设备。公司的缝制设备电控系统主要配套于刺绣机、花样机、模板机，属于缝中设备。缝制机械设备应用领域广泛，除纺织服装行业外，还广泛应用于鞋帽、箱包、皮革、家居用品、户外用品等需要裁剪、缝合和装饰等领域。鉴于缝制机械行业与人们的日常生活及其相关制造业联系紧密，因此在国民经济中具有相当的重要性和不可替代性，为我国轻工业的重要构成部分。

据中国缝制机械协会统计，受高库存和国内疫情影响，2022 年上半年缝制设备行业生产订单有所减少，产能过剩和生产收缩态势显现。2022 年 1-5 月，行业百家整机企业工业总产值同比下降 8.88%，工业缝纫机产量同比下降 16.79%，电脑绣花机产量同比增长 9.28%，缝制设备库存量同比增长 79.83%。

## 2、工业自动化控制产品所处行业

工业自动化控制，主要利用电子电气、机械、软件组合实现，是使用计算机技术，微电子技术，电气手段，使工厂的生产和制造过程更加自动化、效率化、精确化，并具有可控性及可视性。公司的工业自动化控制产品，已覆盖工业自动化控制系统“控制层、驱动层和执行层”，主要包括变频器、伺服驱动器、伺服电机、可编程逻辑控制器、人机界面、物联网网关等，上游行业是半导体元器件、电子元器件、印刷电路板、五金结构件、塑胶件、永磁材料、硅钢片等原材料；主要下游行业涵盖 3C 电子、锂电、塑料机械、纺织机械、机床、印刷包装机械、物流设备、智能机械手、木工机械、激光加工设备、冶金、石油、化工等。

我国工业自动化伴随着改革开放起步，经过多年的技术积累和应用实践，我国工业自动化控制技术、产业和应用有了很大发展。根据中国工控网，2021 年我国工业自动化市场规模为 2,530 亿元，同比增长 22%。工业自动化控制产品应用范围广泛，几乎遍及所有工业领域，在制造业转型升级的大背景下，我国传统工业技术改造、工厂自动化和企业信息化均需要大量工业自动化控制产品，市场潜力巨大。

目前，我国工业自动控制系统制造行业仍由外资主导，但国内企业的市场占有率在不断提升，进口替代处于加速阶段。根据工控网数据，国内工控行业本土企业市场份额自 2009 年的 24.8% 逐渐增长到 2020 年的 40.8%，工业自动化行业将进入国产品牌替代的快速发展阶段。

### ①伺服系统

伺服系统是工业自动化控制设备主要的动力来源之一，主要由伺服驱动器、伺服电机、反馈元件三部分组成。我国伺服系统市场以国外品牌占据主导，进口替代空间巨大。根据中国工控网《中国通用运动控制市场研究报告（2021）》，2020 年我国伺服系统市场规模达到 128 亿元，同比增长 33.33%。未来随着工业机器人行业的深化、工业自动化程度的进一步提升和智能制造的深入推进，以及国产伺服技术研发水平的不断提升，国产伺服系统进口替代的步伐将会加快，预计 2023 年伺服系统市场规模达到 195 亿元。

### ②变频器

变频器是利用电力半导体的通断作用转变电流频率的电能控制装置，根据用途分为中低压和高压变频器。在碳中和等节能环保政策的指引下，预计未来一段时间内，变频器将在电力、冶金、煤炭、石油化工等领域，保持稳定增长，在市政、轨道交通、电梯等领域需求进一步增加，从而促进市场规模扩大。根据中国工控网《中国低压变频器市场研究报告（2021）》，2020 年，我国低压变频器市场规模达到 236 亿元，同比增长 11.8%，预计 2023 年低压变频器市场规模达到 287.39 亿元。

### ③可编程逻辑控制器

可编程逻辑控制器作为智能制造与工业安全的大脑，通过数字式或模拟式的输入输出来控制各种类型的机械设备或生产过程，是工厂自动化控制系统中的关键部件。目前，国内厂商主要偏向于 OEM 市场的中小型 PLC，在中低端市场已占据较大的市场份额，在技术持续发展和产品应用的不断深入的推动下，国产 PLC 的市场竞争力逐渐加强。随着我国制造业产业结构持续优化升级，进口替代进程加速，预计未来 PLC 的需求将保持高速增长。根据中国工控网《中国 PLC 市场研究报告（2021）》，2020 年我国 PLC 市场规模达到 124.30 亿元，同比增长 11.0%，预计 2023 年 PLC 市场规模达到 157.05 亿元。

### 3、IC 产品分销业务所处行业

IC 产业链主要有三个环节，分别是居于产业上游的 IC 设计制造商、中游的 IC 分销商以及下游的电子产品制造商。

IC 产业上游的 IC 设计制造商专注于技术发展、产品研发、高效生产，由于资源和运营成本等原因的限制，其一般集中力量服务于少数战略性大客户，难以直接为行业分布广泛、厂商数量众多且技术服务需求多样化的下游众多电子产品制造商提供技术支持及供应链服务。IC 分销商在上游 IC 设计制造商和下游电子产品制造商之间起着产品、技术及信息的桥梁作用。伴随着全球电子产品制造业向中国的逐步转移，以及中国不断增长的电子产品市场需求，中国 IC 分销行业日益发展壮大。

公司 IC 产品分销业务的主要供应商均为国内外知名 IC 设计制造商，下游客户主要集中在工业控制、消费电子、汽车电子等行业。2022 年上半年，全球半导体市场销售额整体表现平稳。在地缘冲突、新冠肺炎疫情以及全球通胀等因素影响下，叠加 2021 年市场高基数，2022 年全球半导体销售额增速或将有所下滑。根据 Gartner 最新预测，2022 年全球半导体收入预计将增长 7.4%，相比上一季度预测的 13.6%有所下降，并且远低于 2021 年的 26.3%。

根据国家统计局发布的 2022 年 6 月份规模以上工业运行情况数据显示，今年前 6 个月，我国集成电路产量合计为 1,661 亿块，同比下滑 6.3%。这是自 2009 年以来，我国首次出现集成电路产量的负增长。虽然，国内集成电路产量略有下滑，但进出口呈现“量减价升”的特点。随着我国集成电路产业在技术创新与市场化上不断突破，产业链能力将不断强化，市场竞争力也将随之显著提升。

汽车电子应用领域，在汽车电动化、智能化和网联化的趋势推动下，单车汽车电子元件价值量得到提升，带动车规级半导体行业增速将高于整车销量增速，汽车电子市场规模迅速攀升。根据中国汽车工业协会公布最新的产销数据显示，2022 年 6 月，国内汽车产销分别完成 249.9 万辆和 250.2 万辆，环比分别增长 29.7%和 34.4%，同比分别增长 28.2%和 23.8%，好于历史同期。其中，新能源汽车保持快速增长态势，上半年销售 260 万辆，同比增长 120%，占新车销售比例达到 21.6%。随着新能源汽车渗透率逐步提高，预计汽车电子占整车成本比重也将不断提升。公司将紧贴汽车技术发展趋势和行业实际需求，推进汽车电子的深度应用，为公司业绩增长提供支撑。

工业控制应用领域，随着绿色技术标准强化，电机能效新国标提高了对电机能效的级别要求，这将直接推动工业控制设备的节能改造，带动电机芯片等核心器件的需求。公司将顺应工业控制领域自动化、智能化、效率化的趋势，实现公司业务的快速增长。

消费电子应用领域，消费电子终端需求疲软，以手机、个人电脑等为代表的下游消费电子产品的衰退。智能手机作为消费电子的代表，据 IDC 预测数据，2022 年全球手机出货量将会降至 13.1 亿台，同期相比减少 3.5%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）技术研发优势

制造业务方面，公司拥有多项行业领先的核心技术，掌握了自动控制、电机控制、伺服驱动、变频控制、数字电源系统、嵌入式系统软件、工业以太网、CAD 软件等软件开发、硬件设计技术，以及永磁同步电机、伺服电机的设计、生产技术，结合对行业工艺的深入研究，强化了技术领先优势。

IC 产品分销方面，公司一直坚持以技术支持服务带动 IC 产品销售的发展策略，持续保持技术投入，组建了一支富有经验的应用工程师团队，掌握了嵌入式设计、电源管理、电机控制和无线连接等 IC 应用技术，开发了更有前瞻性的 IC 应用解决方案，为满足客户未来的潜在需求打下良好基础。

公司历来重视自主创新，持续保持较高的研发投入，截至 2022 年 6 月 30 日，公司拥有有效专利证书 204 项，其中发明专利 99 项、实用新型专利 89 项、外观专利 16 项，另有计算机软件著作权 197 项。

### （二）行业经验优势

公司经多年的市场开拓，与众多客户建立了长期稳定的合作关系，积累了下游各种类型的机械设备的机械特点和性能参数，并总结出不同类型的机械设备对电控系统的技术要求，使得公司电控系统产品与客户机械设备有良好的匹配性。

公司保持对最新行业工艺技术的跟踪和研究，确保控制技术与工艺技术的发展相适应，使得工艺与控制技术完美结合，提高下游机械设备整机的稳定性、可靠性、先进性及生产效率。

### （三）品牌和客户群优势

凭借多年的市场开拓和沉淀，公司电控系统产品已经在客户中得到广泛的认可，形成了良好的市场声誉和品牌效应。借助多年积累的行业应用经验和技术研发实力，在产品性能、功能、可靠性和稳定性等方面不断提升，与下游机械设备整机厂商建立了长期稳定的关系。

IC 产品分销方面，经过多年来的市场开拓和积累，公司建立了广泛的客户基础，这些客户分布于全国各地的工业控制、消费电子、汽车电子等应用领域。在智能电表、电机控制、智能照明、安防监控、医疗电子、工业自动化、变频家电、消费级无人机、可穿戴设备和新能源汽车等细分市场形成了稳定的客户群。

### （四）供应商资源优势

公司自成立以来合作的 IC 设计制造商在各自专业领域中具有领先优势，在业内享有良好的品牌知名度。微芯科技的微控制器芯片长期行业领先；英飞凌的功率器件及模组在全球持续拥有高市场占有率；力特为全球知名的保护元器件供应商。这些供应商的产品契合公司的经营方向、市场定位和发展重点，互补性强、相互协同的产品线组合有助于公司为下游客户提供综合的应用解决方案，提升公司在细分市场的竞争力，为公司发展优质客户、保持与客户的长期稳定的合作奠定了坚实的基础。

### （五）人才优势

公司自成立以来一直重视专业人才的引进和培养，通过内部培养和外部引进的双重机制，积聚和培养了众多具备丰富行业经验的技术人才，汇集了一批熟悉技术、市场，并具备先进管理理念的管理人才，形成了一支高素质的人才队伍，为公司的持续发展提供了保障。

### 三、经营情况的讨论与分析

公司聚焦于工业自动化和 IC 产品分销两大战略业务,通过内生式增长和外延式并购相结合的方式,强化优势领域,优化业务结构,逐步完善产业布局,提升综合竞争力。报告期内,公司各项生产经营保持稳定,新增股份支付费用以及持续加大研发投入,影响了当期利润,但增强了发展动能,实现营业收入 109,135.53 万元,同比上升 3.24%;归属于上市公司股东的净利润 4,041.91 万元,同比下降 32.57%;扣除非经常性损益后的净利润 3,441.11 万元,同比下降 38.94%。

#### 1、针织及缝制设备电控系统业务

2022年上半年,面对复杂的国际环境和国内疫情频发,针织机械行业盈利水平承压明显,面临一定的下行压力。公司积极化解各种不利因素,通过技术创新、产品升级,性能提升,稳固了细分市场占有者。报告期内,公司针织及缝制设备电控系统业务实现主营业务收入20,106.33万元,同比上升4.53%。

公司如期发布全成型制版软件,有效推动全成型编织技术的进一步规模商用,助推针织全产业链技术升级,不断巩固公司针织横机电控系统的行业领先地位。报告期内,公司主导产品针织横机电控系统销量超过26,000套,国内市场占有率约为65%,仍占据优势地位。

公司持续推进袜机电控系统全系列机型的研发工作,不断完善一体袜机电控系统,保持产品差异化和服务个性化。报告期内,双针筒袜机电控系统实现大批量交付,袜机电控系统销量保持稳定;在针织手套机方面,不断探索新技术的融合创新,持续完善手套机编织全套解决方案。

刺绣机电控系统方面,经过前期研发投入、系列产品市场推广和品牌运营等方面的积累,公司紧跟市场需求的变化,不断优化升级产品结构,满足客户个性化需求,已逐渐形成向好增长态势。报告期内,刺绣机电控系统销量显著提升,战略布局初显成效。工业缝纫机电控系统方面也有新突破,花样机电控系统以组合式创新实现产品快速迭代并实现批量交付,行业占有率正逐步提升。

#### 2、工业自动化控制产品业务

公司继续拓展工业自动化控制产品在 3C 电子、纺织机械、机床、印刷包装机械、物流设备、智能机械手、木工机械、激光加工设备、冶金、石油、化工等行业的应用,2022 年上半年,通用工业自动化业务实现主营业务收入 10,951.51 万元。

公司按计划推进新一代伺服驱动器技术平台、伺服电机平台的研发工作,进一步提升整体伺服系统的性能,提高伺服产品的竞争力。报告期内,RS2 系列伺服驱动器 EtherCAT 总线型以及 CANOpen 总线型产品已在 3C、锂电、木工机械、智能机械手、激光加工设备行业应用成功并批量销售,在此基础上,CANOpen 总线型产品新增适配桁架机械手行业及更多机型,EtherCAT 总线型新增适配机器人、机械手、机床设备等行业及更多机型。RA1 系列伺服驱动器的功率范围已覆盖 8KW 以下功率段,应用领域进一步拓宽;RA3 系列伺服驱动器在锂电行业试机成功;伺服电机方面,MC2 系列伺服电机成功应用于多个行业并扩展更多型号,进一步完善公司伺服产品的规格;MA3 系列伺服电机已投入量产。

公司有序推进变频器产品系列的研发和推广。2022 年上半年,精智型 RV12 系列、双显 RV32 系列、通用 RV31 系列变频器已实现批量销售;新设计的 RV21 系列已推向市场,拓展新的应用领

域；RDS 系列高性能低压软起动器产品和 RVS 系列高性能高压软起动器产品正在进行性能和功能方面的升级。

报告期内，公司继续加强伺服系统产品与通用控制产品在研发、市场营销、渠道方面的协同，X 系列运动控制型 PLC 配套公司人机界面产品、伺服系统产品，在包装、机床、纺织等行业推出多个行业解决方案，持续推进行业方案营销。

### 3、IC 产品分销业务

2022 年上半年，国内半导体市场下游需求端延续分化态势，新能源汽车、工控、5G 等领域需求稳定上行，消费电子需求走弱。另外，第二季度国内疫情影响半导体供应链，导致交期延长影响销售交付。报告期内，公司及时捕捉产业供需动向和趋势，努力克服全球通胀及国内疫情等不良影响，充分发挥技术型分销商的优势，公司 IC 产品分销业务保持总体稳定，实现主营业务收入 76,503.99 万元，同比略降 2.52%。

在双碳目标的驱动下，新能源汽车、太阳能光伏和氢能源行业热度持续高涨。公司聚焦下游行业需求，推荐更具性价比的产品，提供更具竞争力的解决方案，带动 MCU 和功率器件销量的明显增长，符合公司对市场需求判断。在汽车电子方面，新能源汽车市场需求保持强劲，带动相关的电池和电机应用持续增长；在光伏元器件方面，需求持续升温的欧洲市场带动光伏产品呈上升趋势；在氢能源方面，公司与氢燃料动力系统高速空压机控制器的制造厂商，保持紧密合作，目前试产订单已经交付客户。

公司持续深耕行业细分领域，不断丰富技术内涵，开发更有前瞻性的 IC 产品应用解决方案。报告期内，公司开发的双向电源方案应用于便携式储能和户用储能，已被多家客户评估和采用；公司开发的 60GHz 雷达智能家居应用方案，已被 2 家知名的智能家居客户采用并实现小规模试产，同时有多家客户采用设计中；公司开发的电机控制方案拓展出太阳能水泵的应用，已被知名新能源客户采用设计中。

公司继续强化供应链管理，顺应国产替代趋势，深化产品线扩充，新增 IC 设计制造商瑞能半导体，将进一步丰富公司的产品线组合。

### 4、其他管理

在研发数字化管理方面，借鉴行业领先的 IPD 理念，公司启动睿能 PLM 项目，实现对研发生产物料、BOM 清单、产品库、器件库等结构化管理，建立产品研发生命周期管理体系，合理控制研发风险，提高研发效率。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,091,355,309.91	1,057,058,360.60	3.24
营业成本	858,935,433.26	860,890,484.96	-0.23
销售费用	66,862,421.54	49,790,880.42	34.29
管理费用	47,927,515.44	34,425,449.28	39.22
财务费用	13,375,935.83	3,375,281.25	296.29
研发费用	56,384,445.06	33,260,804.45	69.52
经营活动产生的现金流量净额	-109,379,710.89	61,975,165.48	-276.49
投资活动产生的现金流量净额	-5,298,694.98	-23,162,548.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	116,444,310.31	-39,221,689.67	不适用
税金及附加	3,221,369.82	2,445,247.05	31.74
其他收益	9,815,707.96	6,495,662.48	51.11
公允价值变动收益	-137,222.29	769,773.00	-117.83

营业收入变动原因说明：营业收入与上年同期相比未发生明显变动；

营业成本变动原因说明：营业成本与上年同期相比未发生明显变动；

销售费用变动原因说明：主要系职工薪酬、股权激励费用增加，以及合并子公司奇电电气、深圳亿维，相应费用增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬、股权激励费用增加，以及合并子公司奇电电气、深圳亿维，相应费用增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系汇率变动、汇兑损失增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系职工薪酬、股权激励费用增加，以及合并子公司奇电电气、深圳亿维，相应费用增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 IC 产品及部分物料增加备货，购买商品支付的现金相应增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期支付奇电电气与深圳亿维的部分收购款大于本期固定资产投入及理财投资变动金额所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期借款净额增加所致；

税金及附加变动原因说明：主要系收入与毛利增加，相应增值税及附加增加所致；

其他收益变动原因说明：主要系本期财政扶持资金及合并子公司奇电、深圳亿维增加所致；

公允价值变动收益变动原因说明：主要系本期结构性理财投资减少，相应地，期末公允价值变动余额减少所致。

##### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
存货	706,707,938.65	32.52	515,042,788.26	26.13	37.21	注 1
在建工程	59,538,989.49	2.74	34,885,169.97	1.77	70.67	注 2
短期借款	334,515,992.23	15.39	220,287,039.18	11.18	51.85	注 3
合同负债	40,888,012.72	1.88	31,222,022.58	1.58	30.96	注 4
应收票据	1,372,513.45	0.06	977,853.05	0.05	40.36	注 5
预付款项	10,630,574.33	0.49	8,120,567.95	0.41	30.91	注 6
其他非流动资产	22,950,188.51	1.06	12,406,254.97	0.63	84.99	注 7
应付票据	25,528,805.26	1.17	72,980,948.60	3.70	-65.02	注 8
应付账款	280,523,669.54	12.91	193,437,481.75	9.82	45.02	注 9
应付职工薪酬	37,794,688.86	1.74	57,846,288.38	2.94	-34.66	注 10
应交税费	24,563,517.14	1.13	14,470,423.07	0.73	69.75	注 11
其他应付款	85,179,321.57	3.92	62,917,827.70	3.19	35.38	注 12
其他流动负债	2,981,144.92	0.14	1,857,466.97	0.09	60.50	注 13
长期应付款	36,066,037.38	1.66	63,135,542.27	3.20	-42.88	注 14
其他综合收益	3,763,586.81	0.17	-9,231,496.90	-0.47	不适用	注 15

其他说明

注 1: 存货本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期 IC 产品及部分物料增加备货所致;

注 2: 在建工程期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期子公司福建海睿达生产基建建设增加所致;

注 3: 短期借款期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期银行贷款增加所致;

注 4: 合同负债期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期预收款项增加, 应确认的合同负债增加所致;

注 5: 应收票据本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期收到的商业承兑汇票增加所致;

注 6: 预付账款本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期预付采购款增加所致;

注 7: 其他非流动资产期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期预付的工程款项增加所致;

注 8: 应付票据期末数较上年同期期末数减少: 主要系本期到期票据大于新增票据所致;

注 9: 应付账款期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期采购额增加所致;

注 10: 应付职工薪酬期末数较上年同期期末数减少: 主要系本期支付上年计提的年终奖金所致;

注 11: 应交税费本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期应交所得税增加及享受国家中小制造业缓交相关税费政策所致;

注 12: 其他应付款期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期宣告发放的现金股利部分未支付所致;

注 13: 其他流动负债本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期预收款项增加, 应确认的待转销项增加所致;

注 14: 长期应付款本期期末数较上年同期期末数减少: 主要系本期支付了奇电电气第二期股权转让款所致;

注 15: 其他综合收益本期期末数较上年同期期末数增加: 主要系本期境外子公司外币财务报表折算变动所致。

**2. 境外资产情况**

√适用 □不适用

**(1) 资产规模**

其中：境外资产 620,254,643.16（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 28.54%。  
境外资产为香港子公司贝能国际、香港广泰、香港睿能电子资产。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□适用 √不适用

其他说明

无

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,899,601.69	质押存款、保函保证金、信用证保证金、汇票保证金
投资性房地产	11,464,605.30	子公司贝能国际向香港汇丰银行借款，由香港广泰以位于香港房产为作抵押，截至报告期末借款余额美元 1,600 万元，折人民币 10,738.24 万元。
固定资产	35,454,836.81	1、子公司福建贝能向招商银行借款，由睿能科技以位于福州市闽侯县研发楼为作抵押，截至报告期末借款本金余额 1,000 万元。2、子公司广东亿维向东莞银行寮步支行抵押借款本金余额 941.85 万元。该借款由广东亿维以位于广东省东莞市寮步镇民福路 6 号松湖智谷科研中心 2 号 1001 室、1002 室、1003 室、1004 室房产提供抵押担保；3、子公司奇电电气金融车贷一部汽车；4、子公司嘉兴丹那赫金融车贷一部汽车。
合计	80,819,043.80	/

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

被投资公司的名称	主要业务	注册资本 (万元)	拟投入金额 (万元)	持股比例 (%)
福州睿能	主要从事刺绣机电控制系统等产品的研发、生产和销售	3,600.00	292.50	76.50
上海睿能	主要从事智能科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，工业自动化设备的销售	13,000.00	3,000.00	100.00
江苏睿能	主要从事步进电机、伺服电机及驱动器的设计、生产、销售；工业自动化设备的制造、销售	3,000.00	2,000.00	100.00
奇电电气	主要从事变频器、软起动器的研发、生产和销售	8,000.00	2,700.00	100.00

注 1：2022 年 1 月，公司总经理办公会会议同意公司以自有资金人民币 292.50 万元受让福建平潭瑞虹股权投资管理合伙企业（有限合伙）持有的福州睿能 6.50% 股权。报告期内，已完成本次股权转让事项。

注 2：2022 年 3 月，公司董事会同意公司以自有资金人民币 3,000 万元对全资子公司上海睿能增资；以自有资金人民币 2,000 万元对全资子公司江苏睿能增资；以自有资金人民币 2,700 万元对全资子公司奇电电气增资。报告期内，尚未投入资金。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

公司持有的交易性金融资产（银行理财产品）期末余额 174,688,019.23 元，根据银行提供的产品预期收益率估值。

公司持有的应收款项融资（应收票据）期末余额 92,392,870.10 元，剩余期限较短，公允价值与账面余额相近。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	注册资本	主营业务	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
控股子公司							
福建海睿达	人民币30,545.75	首发募投项目针织设备电控系统研发、生产实施地	100.00%	37,504.64	33,745.17	4,276.42	249.13
上海睿能	人民币13,000.00	主要从事智能科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，工业自动化设备的销售	100.00%	17,441.13	3,836.96	4,761.73	-1,629.70
奇电电气 (合并)	人民币8,000.00	主要从事变频器、软起动器的研发、生产和销售	100.00%	8,627.01	39,292.39	5,031.28	551.38
深圳亿维 (合并)	人民币2,000.00	主要从事可编程逻辑控制器、人机界面、触控一体机以及工业物联网系统等产品的研发、生产和销售	65.00%	7,162.35	4,950.36	3,503.43	388.20
福州睿能	人民币3,600.00	主要从事刺绣机电控系统产品的研发、生产和销售	76.50%	5,435.09	1,443.85	2,814.94	340.94
贝能国际 (合并)	港币3,000.00	主要从事中国香港地区交货的IC产品分销	100.00%	59,030.48	25,111.75	64,139.83	1,894.46
福建贝能	人民币7,121.09	主要从事中国大陆地区交货的IC产品分销	100.00%	29,171.80	8,167.55	13,025.93	816.12
上海贝能 (合并)	人民币5,000.00	主要从事中国大陆地区交货的IC产品分销	100.00%	23,633.34	9,469.49	20,503.95	1,366.86

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、宏观经济及新冠疫情影响风险**

公司针织及缝制电控系统业务及通用工业自动化控制产品业务的下游行业主要为纺织机械、缝制机械、3C 电子、锂电、塑料机械、机床、印刷包装机械、物流设备、智能机械手、木工机械、激光加工设备、冶金、石油、化工等行业，下游行业可能受到国家宏观经济形势、新冠疫情波动、行业周期、固定资产投资规模变动、信贷调控、经济结构调整的影响，从而将间接影响公司的经营业绩。

公司分销的 IC 产品应用于工业控制、消费电子、汽车电子三大细分市场，如果宏观经济或市场行情发生不利变化，或公司 IC 产品分销业务较为集中的工业控制、消费电子、汽车电子领域出现较大不利变化，或新冠疫情带来的不确定性影响，从而对公司的经营业绩造成不利影响。

**2、供应商集中度较高风险**

IC 分销业务的供应商为 IC 设计制造商，IC 设计制造商在全球范围内具有市场份额相对集中的特点。同时，以技术支持服务带动 IC 产品销售的授权分销商一般会深度掌握数家 IC 设计制造商的产品应用技术，并在此基础上为客户提供 IC 应用解决方案和现场技术支持等多层面技术支持服务，因此也具有供应商相对集中的特征。目前，公司主要供应商为微芯科技、英飞凌、力特、罗姆和华润微、小华半导体、思瑞浦等国内外知名 IC 设计制造商。若公司未来销售规模不理想和技术水平达不到上游 IC 设计制造商的要求，或上游 IC 设计制造商经营销售模式及经营状况发生重大变化从而终止与公司的合作，而公司又未能在短期内成为其他 IC 设计制造商的授权分销商以充分应对上述不利变化，则公司的经营业绩将会受此影响而下降。

**3、汇率变动风险**

公司外汇收支主要涉及公司 IC 产品分销业务以及外币借款，汇率的变动会产生汇兑损益，进而影响公司的利润。由于汇率的变动受国内外政治经济金融政策等各种因素影响，具有一定的不确定性，因此，如果未来人民币汇率出现较大幅度波动或单边持续波动，将对公司经营成果造成一定影响。

**4、应收账款加大风险**

随着公司业务的发展，应收账款余额相应增加，虽然公司已经建立了稳健的坏账准备计提政策和客户信用评审制度，但是如果社会经济环境恶化、客户经营不善、回款制度执行不彻底等情形出现从而导致大额应收账款不能如期收回，公司存在资金压力增大或经营业绩下降的风险。

### 5、募投项目实施风险

公司募投项目是公司根据现有业务良好的发展态势，经过充分市场调研及可行性论证后提出的。如果项目实施过程中，施工环境、市场环境、技术、管理等方面出现重大不利变化，将会影响项目的实施结果，进而影响公司的预期收益。公司存在募投项目进度达不到预期或建成后所产生的经济效益、产品的市场接受程度、销售价格、生产成本等达不到预期的风险。

### 6、新业务投入与管理风险

公司通过推进内涵式发展和外延式收购相结合的业务模式，不断深化行业战略布局，大力拓展伺服系统、变频器、可编程逻辑控制器、人机界面等工业自动化控制产品业务及缝制设备电控系统业务，但由于新业务开展过程中，面临诸多不确定性，而且新收购子公司存在协同风险，公司存在由此导致的新业务经营与管理风险。

### 7、电子元器件行情波动与存货风险

目前半导体市场供应紧张，如果主要供应商由于产能不足、电子元器件供应满足不了市场需求等原因影响公司 IC 产品分销业务及制造业务所需元器件的正常交付，将对公司的经营业绩产生不利影响。而且电子元器件供应短缺导致备货周期延长、市场价格波动加剧，如公司的销售备货预测与实际情况差异较大，未能及时把握下游行业需求变化；或由于其他原因导致存货未能顺利实现销售，存货跌价风险可能上升，将对公司的经营产生不利影响。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 1 月 24 日	www.sse.com.cn	2022 年 1 月 25 日	注 1
2021 年年度股东大会	2022 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn	2022 年 4 月 16 日	注 2

注 1: 公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于补选公司第三届董事会独立董事的议案》、《关于修改〈公司章程〉并办理工商变更登记等事项的议案》、《关于公司及其全资子公司向银行申请授信额度及担保的议案》;

注 2: 公司 2021 年年度股东大会审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》、《公司 2021 年度监事会工作报告》等年度相关议案。

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
严弘	独立董事	离任
李广培	独立董事	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2022 年 1 月, 独立董事严弘先生因个人原因申请辞去公司第三届董事会独立董事及董事会下设专门委员会委员职务, 辞职后, 严弘先生不再担任公司任何职务;

2022 年 1 月 7 日召开的第三届董事会第十四次会议和 2022 年 1 月 24 日召开的公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过关于补选李广培先生为公司第三届独立董事及第三届董事会薪酬与考核委员会主任委员、战略委员会委员、审计委员会委员的事项。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021年限制性股票激励计划分为首次授予和预留授予，其中首次授予日为2021年9月10日，以6.92元/股的授予价格向233名激励对象，授予884.4万股限制性股票；预留授予日为2021年12月2日，以7.42元/股的授予价格向31名激励对象授予78.5万股限制性股票。	具体内容详见公司2021年8月19日、2021年9月8日、2021年9月11日、2021年11月5日、2021年12月3日、2021年12月22日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。
第三届董事会第十七次会议及2022年第二次临时股东大会，审议通过关于回购注销部分限制性股票的事项，同意公司以自有资金回购注销已获授予但尚未解除限售的限制性股票35.40万股。	具体内容详见公司2022年8月10日、2022年8月26日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及其子公司不属于环境部门公布的重点排污单位。报告期内，公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。报告期内，公司没有发生过环境污染事故，没有环境违法行为，也没有因违反环保法律法规而受到处罚。

母公司及子公司福建海睿达、福州睿能、上海睿能、江苏睿能、奇电电气、深圳亿维主要从事工业自动化控制产品的研发、生产、销售。在工业自动化控制产品的生产过程中产生的危险废物较少，主要为少量的固体废弃物、废水、废气。在生产过程中产生的危险废物均依据环保部门相关管理办法交由第三方企业回收处置，未对周边环境产生重大不利影响。

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司始终注重环境保护工作，并已通过 ISO14001 环境管理体系认证。公司坚持生产与环保工作同步发展，在生产管理中，严格执行各项环保法律法规，建立健全了一系列环境保护措施和应急执行程序，保证生产经营的各个环节符合环保要求。

公司按照环保部门的要求，委托有资质的单位定期对公司生产过程中产生废气、噪声进行监测，均符合环保管理规定；公司运营期间无生产废水产生，主要为生活污水；公司危险废物转移至有危险废物处理资质的单位处置，锡膏、不合格产品等交由供应商回收。

报告期内，公司持续推进突发环境事件的风险控制、应急准备、应急处置、事后恢复等工作，强化应急预案的实战演练，严防事故发生；组织开展环境安全隐患排查治理、突发环境事件应急培训等工作，有效地预防和减少公司突发环境事件的发生。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

公司积极开展环境保护宣传，号召员工践行绿色出行、节能降耗的理念，为社会的生态发展、绿色发展及可持续发展贡献了应有的力量。公司积极提倡绿色环保的办公方式，通过应用 SAP、OA 等软件，逐步建立起一套完整的无纸化办公系统，通过工作流程电子化大大减少纸张文件的印刷。同时，提倡单面废纸二次利用，倡导员工节约用水用电，降低办公成本。此外，对空调的设置、电脑以及复印机开关的使用进行相应管理，避免机器设备耗损造成的资源浪费。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	注 1	注 1	注 1	是	是		
	其他	注 2	注 2	注 2	否	是		
	解决同业竞争	注 3	注 3	注 3	否	是		
	解决关联交易	注 4	注 4	注 4	否	是		
	其他	注 5	注 5	注 5	否	是		
与股权激励相关的承诺	其他	注 6	注 6	注 6	是	是		

公司已于2020年6月30日对外披露了《公司首次公开发行限售股上市流通的公告》。

#### 注1：本次发行前持股5%以上股东的持股和减持意向及约束措施

睿能实业承诺：本公司持有睿能科技股份在锁定期满后两年内，除本公司股东或有的投资、理财等财务安排需减持一定数量股票外，本公司无其他减持意向，且本公司每年减持睿能科技股票数量不超过睿能科技总股本的 10%，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于睿能科技股票的发行价。

在锁定期满后两年内，如本公司拟减持所持有的睿能科技股份，本公司将根据相关法律法规的规定，通过证券交易所大宗交易平台、集中竞价交易系统或证券交易所允许的其他转让方式进行减持，并提前五个交易日通报睿能科技，由睿能科技提前三个交易日予以公告。此外，本公司还将遵守中国证监会、上海证券交易所制订的上市公司股东减持股份的相关规定。

平潭捷润承诺：锁定期满后两年内，本企业减持睿能科技股份最多不超过睿能科技总股本的 5%，减持价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）不低于睿能科技股票的发行价。同时，如本企业拟减持所持有的睿能科技股份，本企业将根据相关法律法规的规定，通过证券交易所大宗交易平台、集中竞价交易系统或证券交易所允许的其他转让方式进行减持，并提前五个交易日通报睿能科技，由睿能科技提前三个交易日予以公告。此外，本企业还将遵守中国证监会、上海证券交易所制订的上市公司股东减持股份的相关规定。

#### 注2：董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

公司董事、高级管理人员承诺：a、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；b、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；c、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；d、持续完善公司的薪酬制度，使之

更符合摊薄即期回报填补的要求；积极支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会对相关议案进行表决时投赞成票；e、公司如推出股权激励方案，则股权激励行权条件应与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会对相关议案进行表决时投赞成票；f、本人承诺切实履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。

公司控股股东、实际控制人承诺：a、本公司/本人承诺不越权干预公司经营管理活动；b、本公司/本人承诺不侵占、不损害公司利益；c、本公司/本人承诺切实履行本公司/本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。

**注3：公司控股股东、实际控制人避免同业竞争向公司承诺如下：**

本公司/本人及所控制的其他公司或组织未以任何形式直接或间接从事与睿能科技及其控股子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务。

在本公司/本人作为睿能科技控股股东/实际控制人期间，本公司/本人及所控制的其他公司或组织将不以任何形式从事与睿能科技及其控股子公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务。

在本公司/本人作为睿能科技控股股东/实际控制人期间，若睿能科技及其控股子公司今后从事新的业务，则本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织将不以控股或其他拥有实际控制权的方式从事与睿能科技及其控股子公司从事的新业务有直接竞争的业务。若本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织已有与睿能科技及其控股子公司所从事的新业务有直接竞争的经营业务时，本公司/本人将积极促成该经营业务由睿能科技或其控股子公司通过收购或受托经营等方式集中到睿能科技或其控股子公司经营，或本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司或组织直接终止经营该业务。

**注4：公司控股股东、实际控制人减少并规范关联交易的承诺如下：**

本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织将尽量减少与睿能科技的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司/本人及本公司/本人所控制的其他公司或组织与睿能科技就相互间关联交易所作出的任何约定和安排不妨碍睿能科技为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来和交易。

**注5：控股股东睿能实业、实际控制人杨维坚关于不占用公司资金的具体承诺如下：**

作为睿能科技的控股股东/实际控制人，本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司或组织将严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件、睿能科技《公司章程》等内部管理制度的规定，不得以任何理由、任何形式直接或间接占用睿能科技的资金、资产，不滥用控股股东/实际控制人的地位侵占睿能科技的资金、资产。

公司首次公开发行相关的承诺中关于公司股份锁定承诺及约束措施、公司上市后三年内的股价稳定措施及约束措施的承诺已于2020年7月5日届满。承诺期内，承诺人均严格履行了其作出的承诺，不存在相关承诺未履行情况。公司已于2020年6月30日对外披露了《公司首次公开发行限售股上市流通公告》。

**注6：全体激励与股权激励相关的承诺如下：**

本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将本激励计划所获得的全部利益返还公司。

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

2022年3月25日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于2022年度日常关联交易预计的议案》，同意公司在不超过人民币915.00万元额度内进行日常关联交易。截至2022年6月30日，实际发生的日常关联交易金额为111.59万元。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																-
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																244,691,400.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）																222,382,400.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																222,382,400.00
担保总额占公司净资产的比例（%）																18.48
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																85,000,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																
上述三项担保金额合计（C+D+E）																85,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明																

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	13,742
------------------	--------

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
睿能实业有限公司	0	135,394,736	64.21	0	无	0	境外法人
平潭捷润股权投资管理合伙企业(有限合伙)	0	12,525,264	5.94	0	无	0	其他
UBS AG	-32,415	860,385	0.41	0	无	0	其他
李斌	667,500	667,500	0.32	0	无	0	境内自然人
陈晓彬	261,000	610,000	0.29	0	无	0	境内自然人
王永杰	134,600	600,500	0.28	0	无	0	境内自然人
汪冬梅	41,000	340,000	0.16	0	无	0	境内自然人
陈昊	2,500	322,500	0.15	0	无	0	境内自然人
赵健民	0	300,000	0.14	300,000	无	0	境外自然人
张国利	0	300,000	0.14	300,000	无	0	境内自然人
张香玉	0	300,000	0.14	300,000	无	0	境内自然人
林燕	-5,800	293,500	0.14	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
睿能实业有限公司	135,394,736	人民币普通股	135,394,736
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	12,525,264	人民币普通股	12,525,264
UBS AG	860,385	人民币普通股	860,385
李斌	667,500	人民币普通股	667,500
陈晓彬	610,000	人民币普通股	610,000
王永杰	600,500	人民币普通股	600,500
汪冬梅	340,000	人民币普通股	340,000
陈昊	322,500	人民币普通股	322,500
林燕	293,500	人民币普通股	293,500
何维东	285,400	人民币普通股	285,400
前十名股东中回购专户情况说明			不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	①公司董事长杨维坚先生通过香港瑞捷间接持有睿能实业100%的股权，睿能实业持有公司64.21%的股权；②公司董事长杨维坚先生通过健坤投资间接持有平潭捷润21.73%的财产份额，平潭捷润持有公司5.94%的股权；③公司董事长杨维坚先生通过持有睿能实业和平潭捷润的股份间接持有公司股份合计138,116,091股，间接持有公司65.50%的股权；④公司部分董事、监事、高级管理人员及公司实际控制人近亲属通过持有平潭捷润的财产份额间接持有公司股份合计7,083,802股；⑤公司董事、高级管理人员赵健民先生、张国利先生、张香玉女士获授公司2021年限制性股票激励；⑥除上述情形之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系。		

注：2022年4月19日，睿能实业将其质押给兴业银行股份有限公司福州分行的公司股份，办理了股份解除质押的手续。具体内容详见2022年4月20日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站的公告。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	赵健民	300,000	-	0	股权激励限售
2	张国利	300,000	-	0	股权激励限售
3	张香玉	300,000	-	0	股权激励限售
4	杨维亮	275,000	-	0	股权激励限售
5	洪鼎标	250,000	-	0	股权激励限售
6	周兆勇	200,000	-	0	股权激励限售
7	李皎峰	200,000	-	0	股权激励限售
8	王开伟	200,000	-	0	股权激励限售
9	蓝李春	150,000	-	0	股权激励限售
10	李辄	150,000	-	0	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东无关联关系或一致行动的情形。			

注：按公司2021年限制性股票激励计划的相关规定进行分批解锁。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位： 福建睿能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		153,706,152.49	170,545,388.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		174,688,019.23	230,174,388.11
衍生金融资产			
应收票据		1,372,513.45	977,853.05
应收账款		519,526,601.63	456,560,369.34
应收款项融资		92,392,870.10	102,103,551.45
预付款项		10,630,574.33	8,120,567.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,439,561.01	3,520,523.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		706,707,938.65	515,042,788.26
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		85,906,753.27	102,936,378.64
流动资产合计		1,748,370,984.16	1,589,981,808.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资		9,511,043.75	9,549,083.33
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		28,719,944.02	26,424,913.86
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		11,464,605.30	11,211,685.03
固定资产		77,913,173.69	78,946,839.93
在建工程		59,538,989.49	34,885,169.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,632,137.00	11,436,107.19

无形资产		48,243,053.66	50,647,287.01
开发支出			
商誉		100,207,841.94	100,207,841.94
长期待摊费用		7,563,284.65	7,780,362.53
递延所得税资产		45,118,837.69	37,292,268.05
其他非流动资产		22,950,188.51	12,406,254.97
非流动资产合计		424,863,099.70	380,787,813.81
资产总计		2,173,234,083.86	1,970,769,622.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款		334,515,992.23	220,287,039.18
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		25,528,805.26	72,980,948.60
应付账款		280,523,669.54	193,437,481.75
预收款项			
合同负债		40,888,012.72	31,222,022.58
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		37,794,688.86	57,846,288.38
应交税费		24,563,517.14	14,470,423.07
其他应付款		85,179,321.57	62,917,827.70
其中：应付利息			
应付股利		19,229,600.00	
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		54,834,167.47	42,939,713.85
其他流动负债		2,981,144.92	1,857,466.97
流动负债合计		886,809,319.71	697,959,212.08
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		39,810,312.35	41,827,583.68
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,346,248.37	6,025,514.68
长期应付款		36,066,037.38	63,135,542.27
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		2,043,008.93	2,790,318.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		83,265,607.03	113,778,958.66
负债合计		970,074,926.74	811,738,170.74

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		210,862,200.00	210,862,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		484,906,061.79	468,156,396.81
减：库存股		40,228,330.00	40,353,508.00
其他综合收益		3,763,586.81	-9,231,496.90
专项储备			
盈余公积		42,386,406.24	42,386,406.24
一般风险准备			
未分配利润		479,924,820.88	466,917,782.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,181,614,745.72	1,138,737,780.46
少数股东权益		21,544,411.40	20,293,671.59
所有者权益（或股东权益）合计		1,203,159,157.12	1,159,031,452.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,173,234,083.86	1,970,769,622.79

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

### 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：福建睿能科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		41,569,573.67	74,129,822.79
交易性金融资产		100,562,936.16	110,759,963.81
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		179,955,794.43	180,812,791.48
应收款项融资		39,062,229.05	24,529,497.20
预付款项		73,750,393.48	7,841,975.39
其他应收款		87,657,762.04	61,961,342.04
其中：应收利息			
应收股利			
存货		124,837,713.70	127,850,814.49
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		1,773,112.99	23,301,520.41
流动资产合计		649,169,515.52	611,187,727.61
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		9,511,043.75	9,549,083.33
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		841,500,075.10	827,374,476.52

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		34,899,887.75	35,822,706.48
在建工程		699,507.85	211,863.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,379,213.60	3,039,779.46
无形资产		4,986,196.83	4,893,172.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,372,881.29	2,925,531.19
递延所得税资产		4,376,628.44	3,972,535.28
其他非流动资产		35,795.00	112,500.00
非流动资产合计		900,761,229.61	887,901,648.94
资产总计		1,549,930,745.13	1,499,089,376.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款		92,581,750.00	40,042,638.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		32,744,243.72	52,795,585.50
应付账款		48,907,556.57	49,456,734.85
预收款项			
合同负债		1,866,824.71	752,981.63
应付职工薪酬		10,588,501.84	16,981,235.94
应交税费		967,802.17	923,711.89
其他应付款		267,354,429.24	223,264,887.33
其中：应付利息			
应付股利		19,229,600.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		46,649,097.35	37,692,929.55
其他流动负债		219,238.95	21,211.75
流动负债合计		501,879,444.55	421,931,917.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		31,633,811.94	33,030,083.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		726,871.51	1,258,867.41
长期应付款		36,000,000.00	63,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		68,360,683.45	97,288,950.74
负债合计		570,240,128.00	519,220,868.07

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		210,862,200.00	210,862,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		560,235,758.61	541,303,634.08
减：库存股		40,228,330.00	40,353,508.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		42,386,406.24	42,386,406.24
未分配利润		206,434,582.28	225,669,776.16
所有者权益（或股东权益）合计		979,690,617.13	979,868,508.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,549,930,745.13	1,499,089,376.55

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,091,355,309.91	1,057,058,360.60
其中：营业收入		1,091,355,309.91	1,057,058,360.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,046,707,120.95	984,188,147.41
其中：营业成本		858,935,433.26	860,890,484.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,221,369.82	2,445,247.05
销售费用		66,862,421.54	49,790,880.42
管理费用		47,927,515.44	34,425,449.28
研发费用		56,384,445.06	33,260,804.45
财务费用		13,375,935.83	3,375,281.25
其中：利息费用		5,097,616.98	4,047,328.13
利息收入		777,850.19	852,814.33
加：其他收益		9,815,707.96	6,495,662.48
投资收益（损失以“-”号填列）		4,742,752.66	5,635,872.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,414,490.34	2,219,221.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-137,222.29	769,773.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,611,510.03	-6,347,680.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,013,055.26	-6,264,762.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		47,892.89	378,361.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,492,754.89	73,537,440.13
加：营业外收入		336,944.42	115,627.89
减：营业外支出		7,695.06	1,978,823.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,822,004.25	71,674,244.78
减：所得税费用		4,409,599.42	15,485,685.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,412,404.83	56,188,559.70
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,412,404.83	56,188,559.70
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）		40,419,124.57	59,941,184.61
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,993,280.26	-3,752,624.91
六、其他综合收益的税后净额		12,995,083.71	-2,245,872.56
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		12,995,083.71	-2,245,872.56
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		12,995,083.71	-2,245,872.56
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		55,407,488.54	53,942,687.14
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		53,414,208.28	57,695,312.05
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,993,280.26	-3,752,624.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1948	0.2979
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1948	0.2979

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

**母公司利润表**  
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		173,351,545.75	234,354,899.65
减：营业成本		119,075,149.00	167,802,594.51
税金及附加		928,240.58	977,231.85
销售费用		10,747,361.99	8,890,461.29
管理费用		20,765,174.69	13,050,948.32
研发费用		20,252,885.46	12,721,240.23
财务费用		1,128,815.05	1,240,940.77
其中：利息费用		2,171,621.18	1,882,954.68
利息收入		859,846.50	704,738.43
加：其他收益		5,516,670.26	3,982,695.91
投资收益（损失以“-”号填列）		2,630,149.33	3,765,741.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,250,931.91	1,790,264.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-197,027.65	-342,642.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）		498,185.86	-1,402,919.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,149,707.32	-2,520,275.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		19,315.87	170.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,771,505.33	33,154,252.50
加：营业外收入		3,001.60	
减：营业外支出		1,707.97	1,084.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,772,798.96	33,153,168.39
减：所得税费用		-404,093.16	2,855,690.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,176,892.12	30,297,477.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,176,892.12	30,297,477.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		8,176,892.12	30,297,477.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

## 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,022,902,939.74	985,891,864.36
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		20,090,456.63	9,556,625.52
收到其他与经营活动有关的现金		5,517,505.10	2,828,331.05
经营活动现金流入小计		1,048,510,901.47	998,276,820.93
购买商品、接受劳务支付的现金		961,266,277.55	790,181,029.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		143,574,870.15	93,185,728.48
支付的各项税费		27,704,102.08	24,916,988.48
支付其他与经营活动有关的现金		25,345,362.58	28,017,908.68
经营活动现金流出小计		1,157,890,612.36	936,301,655.45
经营活动产生的现金流量净额		-109,379,710.89	61,975,165.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		464,950,141.05	389,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,070,663.26	3,704,396.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		172,775.80	3,607.96
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		469,193,580.11	392,708,004.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,767,275.09	13,848,286.53
投资支付的现金		429,725,000.00	322,900,000.00
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			79,122,267.36
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		474,492,275.09	415,870,553.89
投资活动产生的现金流量净额		-5,298,694.98	-23,162,548.99

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		369,691,400.00	242,470,165.00
收到其他与筹资活动有关的现金		71,891,228.39	13,546,216.80
筹资活动现金流入小计		441,582,628.39	256,016,381.80
偿还债务支付的现金		253,706,599.94	261,838,335.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,934,289.72	5,122,176.61
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		58,497,428.42	28,277,559.86
筹资活动现金流出小计		325,138,318.08	295,238,071.47
筹资活动产生的现金流量净额		116,444,310.31	-39,221,689.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,361,680.88	-562,441.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,127,585.32	-971,514.30
加：期初现金及现金等价物余额		115,678,965.48	111,977,383.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		119,806,550.80	111,005,869.25

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

## 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		128,941,221.85	147,424,354.01
收到的税费返还		6,566,231.98	6,647,457.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,589,054.58	1,880,199.62
经营活动现金流入小计		137,096,508.41	155,952,010.63
购买商品、接受劳务支付的现金		163,981,385.41	137,431,521.01
支付给职工及为职工支付的现金		40,804,997.97	27,690,452.32
支付的各项税费		5,653,841.81	7,465,890.24
支付其他与经营活动有关的现金		6,634,161.14	8,401,669.64
经营活动现金流出小计		217,074,386.33	180,989,533.21
经营活动产生的现金流量净额		-79,977,877.92	-25,037,522.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		238,800,000.00	282,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,087,653.74	2,514,447.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,283.04	900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,800,000.00	19,300,000.00
投资活动现金流入小计		251,726,936.78	303,815,347.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,228,154.00	354,800.13
投资支付的现金		239,925,000.00	330,275,000.00
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		33,300,000.00	33,300,000.00
投资活动现金流出小计		275,453,154.00	363,929,800.13
投资活动产生的现金流量净额		-23,726,217.22	-60,114,452.44

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		138,100,000.00	173,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		29,598,675.67	6,416,216.80
筹资活动现金流入小计		167,698,675.67	179,716,216.80
偿还债务支付的现金		55,200,000.00	87,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,243,603.25	3,470,815.91
支付其他与筹资活动有关的现金		8,917,747.66	20,807,040.19
筹资活动现金流出小计		74,361,350.91	111,277,856.10
筹资活动产生的现金流量净额		93,337,324.76	68,438,360.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.11	-0.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,366,770.27	-16,713,614.35
加：期初现金及现金等价物余额		44,243,477.12	49,572,482.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,876,706.85	32,858,867.96

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	210,862,200.00				468,156,396.81	40,353,508.00	-9,231,496.90		42,386,406.24		466,917,782.31		1,138,737,780.46	20,293,671.59	1,159,031,452.05
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	210,862,200.00				468,156,396.81	40,353,508.00	-9,231,496.90		42,386,406.24		466,917,782.31		1,138,737,780.46	20,293,671.59	1,159,031,452.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,749,664.98	-125,178.00	12,995,083.71				13,007,038.57		42,876,965.26	1,250,739.81	44,127,705.07
（一）综合收益总额							12,995,083.71				40,419,124.57		53,414,208.28	1,993,280.26	55,407,488.54
（二）所有者投入和减少资本					18,932,124.53	-125,178.00							19,057,302.53		19,057,302.53
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					18,932,124.53	-125,178.00							19,057,302.53		19,057,302.53
4. 其他															
（三）利润分配											-27,412,086.00		-27,412,086.00		-27,412,086.00
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											-27,412,086.00		-27,412,086.00		-27,412,086.00
4. 其他															
（四）所有者权益内															

部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他												-2,182,459.55	-742,540.45	-2,925,000.00
四、本期期末余额	210,862,200.00				484,906,061.79	40,228,330.00	3,763,586.81		42,386,406.24	479,924,820.88		1,181,614,745.72	21,544,411.40	1,203,159,157.12

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	201,233,200.00				399,525,258.39		-3,937,093.48		38,041,928.51		395,639,598.68		1,030,502,892.10	6,699,936.36	1,037,202,828.46
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	201,233,200.00				399,525,258.39		-3,937,093.48		38,041,928.51		395,639,598.68		1,030,502,892.10	6,699,936.36	1,037,202,828.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-1,211,662.94		-2,245,872.56				49,879,524.61		46,421,989.11	15,400,313.77	61,822,302.88
(一) 综合收益总额							-2,245,872.56				59,941,184.61		57,695,312.05	-3,752,624.91	53,942,687.14
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者															

投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配										-10,061,660.00		-10,061,660.00		-10,061,660.00					
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										-10,061,660.00		-10,061,660.00		-10,061,660.00					
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			
四、本期末余额	201,233,200.00				-1,211,662.94								-1,211,662.94	19,152,938.68	17,941,275.74				
					398,313,595.45									-6,182,966.04	38,041,928.51	445,519,123.29	1,076,924,881.21	22,100,250.13	1,099,025,131.34

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	210,862,200.00				541,303,634.08	40,353,508.00			42,386,406.24	225,669,776.16	979,868,508.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	210,862,200.00				541,303,634.08	40,353,508.00			42,386,406.24	225,669,776.16	979,868,508.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,932,124.53	-125,178.00				-19,235,193.88	-177,891.35
（一）综合收益总额										8,176,892.12	8,176,892.12
（二）所有者投入和减少资本					18,932,124.53	-125,178.00					19,057,302.53
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					18,932,124.53	-125,178.00					19,057,302.53
4. 其他											
（三）利润分配										-27,412,086.00	-27,412,086.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,412,086.00	-27,412,086.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	210,862,200.00				560,235,758.61	40,228,330.00			42,386,406.24	206,434,582.28	979,690,617.13

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	201,233,200.00				471,460,832.72				38,041,928.51	196,631,136.62	907,367,097.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	201,233,200.00				471,460,832.72				38,041,928.51	196,631,136.62	907,367,097.85
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										20,235,817.85	20,235,817.85
(一) 综合收益总额										30,297,477.85	30,297,477.85
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-10,061,660.00	-10,061,660.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-10,061,660.00	-10,061,660.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	201,233,200.00				471,460,832.72				38,041,928.51	216,866,954.47	927,602,915.70

公司负责人：杨维坚

主管会计工作负责人：张香玉

会计机构负责人：卢秀琼

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司概况

##### 1、历史沿革及改制情况

福建睿能科技股份有限公司(以下简称公司、本公司或睿能科技)系由福建睿能电子有限公司整体变更设立。

福建睿能电子有限公司(以下简称睿能有限)原由睿能实业有限公司(RUINENGINDUSTRIALLIMITED)(以下简称睿能实业)出资组建的外商独资企业,2007年8月30日经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外[2007]125号文《关于设立外资企业福建睿能电子有限公司的批复》批准设立,并于2007年8月31日取得福建省人民政府颁发的批准号为商外资闽榕外字[2007]0081号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》,于2007年9月12日成立。

睿能有限成立时注册资本为1,000.00万港元,由股东睿能实业有限公司分两期缴纳。

2012年8月16日经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外[2012]109号文《关于外资企业福建睿能电子有限公司增资事项的批复》批准增资,注册资本增加4,000.00万港元,由股东睿能实业有限公司分期缴足,变更后的注册资本为5,000.00万港元。新增注册资本已分四期全部缴纳。

2012年11月9日经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外[2012]148号文《关于福建睿能电子有限公司增资事项的批复》批准增资,注册资本增加2,000.00万港元,由股东睿能实业有限公司分期缴足,变更后的注册资本为7,000.00万港元。新增注册资本已分九期全部缴纳。

2013年9月27日经福州市鼓楼区对外贸易经济合作局鼓外[2013]165号文《关于福建睿能电子有限公司增资及股权变更事项的批复》批准增资,注册资本增加600.00万港元,变更的注册资本为7,600.00万港元。新增注册资本已于2013年10月18日由福州捷润投资有限公司以溢价方式出资1,800.00万港元,其中600.00万港元入实收资本,溢价部分1,200.00万港元入资本公积,业经福建众诚有限责任公司会计师事务所审验,并出具(2013)闽众会外验字023号验资报告予以验证。本次增资后,公司由外商独资企业变更为中外合资企业,投资各方出资额及出资比例为:

股东名称	出资额(港币万元)	出资比例
睿能实业有限公司	7,000.00	92.11%
福州捷润投资有限公司	600.00	7.89%
合计	7,600.00	100.00%

根据福建睿能电子有限公司2013年11月1日董事会决议及2013年11月22日发起人协议,2013年12月26日福建省对外贸易经济合作厅闽商务外资(2013)12号文《福建省商务厅关于同意福建睿能电子有限公司改制为福建睿能科技股份有限公司的批复》,2013年12月27日福建省人民政府颁发的批准号为商外资闽府股份字[2007]0007号的《中华人民共和国外商投资企业批准证书》,福建睿能电子有限公司依法整体变更设立为股份有限公司,同时更名为福建睿能科技股份有限公司。变更后注册资本及股本总额均为7,500.00万股(每股面值为壹元人民币),各发起人以其拥有的福建睿能电子有限公司截至2013年10月31日止经审计后净资产合计人民币167,400,582.26元折股,除股本7,500.00万元外,其余进入资本公积—股本溢价,变更后股份公司的股份由发起人睿能实业有限公司、福州捷润投资有限公司分别持有。此次整体变更验资业经福建华兴会计师事务所有限公司审验,并于2013年12月31日出具闽华兴所(2013)验字G-008号验资报告予以验证。

睿能科技于 2013 年 12 月 31 日取得福建省工商行政管理局核发的注册号为 350100400003092 的《企业法人营业执照》。变更后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	69,078,947.00	92.11%
福州捷润投资有限公司	5,921,053.00	7.89%
合计	75,000,000.00	100.00%

根据睿能科技 2014 年第三次临时股东大会决议、增资扩股协议、福建省商务厅闽商务外资[2014]255 号文《福建省商务厅关于福建睿能科技股份有限公司增资扩股的批复》，睿能科技增加注册资本（股本）人民币 200.00 万元，每股面值人民币 1 元，每股价格 3 元，由福州捷润投资有限公司以现金人民币 600.00 万元认购。此次增资业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2014 年 12 月 31 日出具闽华兴所(2014)验字 G-009 号验资报告予以验证。变更后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	69,078,947.00	89.71%
福州捷润投资有限公司	7,921,053.00	10.29%
合计	77,000,000.00	100.00%

2015 年 6 月，福州捷润投资有限公司与平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）签订《股份转让协议》，福州捷润投资有限公司将其持有的睿能科技 10.29% 的股份（共计 7,921,053.00 股）转让予平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）。转让后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	69,078,947.00	89.71%
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	7,921,053.00	10.29%
合计	77,000,000.00	100.00%

上述转让完成后，公司注册资本、实收资本均为人民币 7,700 万元。

2017 年 6 月 9 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准福建睿能科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]889 号）核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,567.00 万股，每股发行价格为 20.20 元，募集资金总额为 518,534,000.00 元，扣除各项发行费用 47,329,603.78 元后，募集资金净额为 471,204,396.22 元，其中 25,670,000.00 元增加实收资本，剩余部分 445,534,396.22 元转入资本公积。福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 6 月 30 日对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了“闽华兴所（2017）验字 G-001 号”《验资报告》。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 10,267 万元，股本为人民币 10,267 万元。公开发行后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	69,078,947.00	67.28%
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	7,921,053.00	7.72%
公众股	25,670,000.00	25.00%
合计	102,670,000.00	100.00%

2018年4月20日，公司召开2017年度股东大会，会议决议，以截至2017年12月31日的总股本102,670,000股为基数向全体股东每10股转增4股，共计转增41,068,000股，每股面值1元，共计增加股本41,068,000元，变更后的股本总数为143,738,000股，业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了闽华兴所(2018)验字G-003号验资报告。转增后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	96,710,526.00	67.28%
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	11,089,474.00	7.72%
公众股	35,938,000.00	25.00%
合计	143,738,000.00	100.00%

2019年4月16日，公司召开2018年度股东大会会议决议，以截至2018年12月31日的总股本143,738,000股为基数向全体股东每10股转增4股，共计转增57,495,200股，每股面值1元，共计增加股本57,495,200元，变更后的股本总数为201,233,200股，业经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了闽华兴所(2019)验字G-002号验资报告。转增后睿能科技的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	135,394,736.00	67.28%
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	15,525,264.00	7.72%
公众股	50,313,200.00	25.00%
合计	201,233,200.00	100.00%

2021年10月20日，根据公司2021年第三次临时股东大会决议通过的《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《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》，公司拟授予的限制性股票共1000万股，其中，拟向247名股权激励对象授予950万股公司限制性股票，预留股数50万股。本次限制性股票授予价格为人民币6.92元。

本激励计划首次授予，由于部分激励对象弃购等原因，根据公司第三届董事会第十一次会议决议通过的《关于调整2021年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象人数及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，本激励计划首次授予对象由247名调整为233名，首次实际授予总额调整为884.40万股，预留部分的总额调整为79.50万股，直接调减取消授予36.10万股。

截至2021年10月20日止，本次限制性股票实际收到233名股权激励对象缴纳的884.4万股的股票认购款合计人民币61,200,480.00元，其中计入股本人民币8,844,000.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币52,356,480.00元。变更后的股本总数为210,077,200股，业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了华兴验字[2021]21010950017号验资报告。

本激励计划预留部分授予，根据公司第三届董事会第十三次会议决议通过的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，以7.42元/股的授予价格向32名激励对象授予79.50万股限制性股票。

截至2021年12月4日止，睿能科技实际收到31名股权激励对象缴纳的78.5万股的股票认购款合计人民币5,824,700.00元，其中计入股本人民币785,000.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币5,039,700.00元。变更后的股本总数为210,862,200股，业经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了华兴验字[2021]21010950037号验资报告。

2021 年下半年平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）通过集中竞价方式减持公司股份 3,000,000 股，相应地，公众股增加 3,000,000 股。

截至报告期末，公司的股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例
睿能实业有限公司	135,394,736.00	64.21%
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	12,525,264.00	5.94%
公众股	53,313,200.00	25.28%
员工持股	9,629,000.00	4.57%
合计	210,862,200.00	100.00%

公司统一社会信用代码：9135000066509091XF；注册地址及总部地址均为：福州市鼓楼区铜盘路软件大道 89 号软件园 C 区 26 号 A 幢三层；公司法定代表人：杨维坚；公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市公司）；经营期限：2007 年 9 月 12 日至长期。

公司的最终控制方为杨维坚。

## 2、公司的业务性质和主要经营活动

行业性质：公司主营业务分属于“计算机、通信和其他电子设备制造业 C39”和“软件和信息技术服务业 I65”。

公司经营范围：开发、生产、批发电子元器件，工业自动控制系统、各类电子智能控制器，照明设备用镇流器，照明器具，电源产品；软件产品开发、系统集成；电子及软件技术咨询服务（涉及审批许可项目的，只允许在审批许可的范围和有效期内从事生产经营）。

公司及其子公司主要从事工业自动化控制产品（包括针织、缝制设备等细分行业专用电脑控制系统产品及伺服系统、变频器、PLC 等通用工业自动化产品）的研发、生产、销售和 IC 产品分销两大业务。

## 3、财务报告批准报出日

公司财务报表于 2022 年 8 月 26 日经第三届董事会第十八次会议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期合并财务报表范围包括母公司及 22 家子公司，报告期内合并财务报表范围变化情况如下：

序号	子公司名称	简称	合并财务报表范围变化情况
1	贝能国际有限公司	贝能国际	报告期内未变化
2	贝能电子(福建)有限公司	福建贝能	报告期内未变化
3	广泰实业有限公司	香港广泰	报告期内未变化
4	睿能电子(香港)有限公司	香港睿能电子	报告期内未变化
5	福建海睿达科技有限公司	福建海睿达	报告期内未变化
6	福州琪利软件有限公司	琪利软件	报告期内未变化
7	福州盈泰电气科技有限公司	盈泰电气	报告期内未变化
8	上海睿能高齐自动化有限公司	上海睿能	报告期内未变化
9	贝能电子（上海）有限公司	上海贝能	报告期内未变化
10	福州睿能控制技术有限公司	福州睿能	报告期内未变化

11	江苏睿能控制技术有限公司	江苏睿能	报告期内未变化
12	贝能电子（青岛）有限公司	青岛贝能	报告期内未变化
13	贝能芯科技发展（北京）有限公司	北京贝能	报告期内未变化
14	贝能芯电子（成都）有限公司	成都贝能	报告期内未变化
15	贝能电子（深圳）有限公司	深圳贝能	报告期内未变化
16	上海奇电电气科技有限公司	奇电电气	报告期内未变化
17	浙江奇智电机驱动技术有限公司	浙江奇智	报告期内注销（注）
18	上海丹那赫电气科技有限公司	上海丹那赫	报告期内未变化
19	嘉兴丹那赫电子科技有限公司	嘉兴丹那赫	报告期内未变化
20	深圳市亿维自动化技术有限公司	深圳亿维	报告期内未变化
21	广东亿维智能科技有限公司	广东亿维	报告期内未变化
22	武汉亿维工业互联网技术有限公司	武汉亿维	报告期内未变化

注：上表子公司浙江奇智已于 2022 年 1 月 19 日办理完毕工商注销手续。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1、同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，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投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3、企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用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

√适用 □不适用

### 1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司以及业务

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，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并财务报表。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。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企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

### （2）处置子公司以及业务

#### A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

#### B、分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、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：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 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

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率近似的汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 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。

(2) 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近似的汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

(1) 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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率近似的汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用即期汇率近似的汇率折算。汇率折算差额对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：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。

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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

## （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 2、金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### （2）其他金融负债

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

### 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

## 金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:被转移金融资产在终止确认日的账面价值;因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

(2) 转移金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,应当将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分在终止确认日的账面价值;终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

## 5、金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

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

## 6、金融资产减值

## (1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外,对合同资产、贷款承诺及财务担保合同,也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认减值损失。

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。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产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。

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

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资产，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资产，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。

#### （2）已发生减值的金融资产

本公司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：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E、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；
- F、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

#### （3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

#### （4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时

确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。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。

### 7、财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于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的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 8、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

### 9、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 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。

### 10、权益工具

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

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高,不存在重大的信用风险,也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,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。

本公司以共同风险特征为依据,按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别:

项目	确定组合的依据
并表内关联方组合	并表内关联方
账龄组合	以应收账款的账龄作为信用风险特征

对于划分为并表内关联方组合的应收账款不计提坏账准备;对于划分为账龄组合的应收账款,本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参见本会计政策之第(十)项金融工具中划分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相关处理。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息,确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据,将其他应收款分为不同组别:

项目	确定组合的依据
并表内关联方组合	并表内关联方
账龄组合	以其他应收款的账龄作为信用风险特征

对于划分为对并表内关联方组合的其他应收款不计提坏账准备；对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1、存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：除特别说明外，均采用月末一次加权平均法核算。全资子公司贝能国际、福建贝能、上海贝能存货发出计价方法于 2020 年 9 月 1 日变更为批次移动加权平均法。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 4、低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### 5、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（1）存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（2）存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

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

适用 不适用

本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**1、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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。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。对外投资符合下列情况时,一般确定为对投资单位具有重大影响:①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程;③与被投资单位之间发生重要交易;④向被投资单位派出管理人员;⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 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。

## 2、初始投资成本确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后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,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本溢价或股本溢价,资本溢价或股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A、以支付现金取得的长期股权投资,应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

## 3、后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算:能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,采用成本法核算。采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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,公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益,不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算:对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资,除“对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,公司按照《企业会计准则第 22

号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益”外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司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；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司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的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资：其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用 不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

**(2). 折旧方法**√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	0-5%	4.75-2.50%
办公设备	年限平均法	3-5	5%	31.67-19.00%
生产设备	年限平均法	3-5	5%	31.67-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-5	5%	31.67-19.00%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用 不适用

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

**24. 在建工程**√适用 不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

**25. 借款费用**√适用 不适用**1、借款费用资本化的确认原则**

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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。

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

借款费用同时满足下列条件，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) 借款费用已发生；

(3) 为使资产达到预计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、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

## 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

### 1、使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 发生的初始直接费用；

(4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

## 2、使用权资产的折旧方法及减值

(1) 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 本公司对各类使用权资产的采用 *年限平均法* 计提折旧。

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

(3) 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第30项长期资产减值。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策之第 30 项“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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，本公司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。

#### (1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。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：

A、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。

B、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。

C、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 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，并且补偿金额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。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。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**36. 股份支付**

√适用 □不适用

**1、股份支付的种类**

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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。

**2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司自2021年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”）。

**1、收入的确认和计量所采用的会计政策**

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

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的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的，本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的，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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：

（1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；

（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。

## 2、与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

分类	销售模式		具体收入确认方法
制造类业务	直销		发出商品并完成验收后确认销售收入；涉及出口销售的，在报关手续完成后，根据海关的电子口岸系统上记录的出口日期，确认销售收入。
	经销		发出商品至经销商指定地点，经销商或经销商指定的收货方验收对账后，确认销售收入。
分销类业务	一般情况	大陆公司销售	已将商品发出并获取签收单后，确认销售收入。
		香港公司本地销售	
		香港公司非本地销售	已将商品交予客户指定的收货公司或者物流公司并取得其签收单后，确认销售收入。
	寄售库销售		将商品发至寄售仓库，根据双方确认的客户实际领用数量，确认销售收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### 3、政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

### 4、政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C、属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

##### 1、递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②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。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

##### 2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策之第（十）项金融工具。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%
教育费附加	应交增值税额	3%
地方教育费附加	应交增值税额	2%
房产税	租金收入	12%
房产税	房产余值	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
睿能科技、奇电电气、嘉兴丹那赫、深圳亿维、福建海睿达	15.00
香港睿能电子、贝能国际、香港广泰	16.50
福建贝能、琪利软件、盈泰电气、上海睿能、上海贝能、福州睿能、江苏睿能、上海丹那赫，浙江奇智、广东亿维、武汉亿维	25.00
青岛贝能、北京贝能、成都贝能、深圳贝能	20.00

睿能科技、奇电电气、嘉兴丹那赫、深圳亿维、福建海睿达为高新技术企业，所得税实际执行税率为 15%。

子公司香港睿能电子、贝能国际、香港广泰为在香港注册的公司，利得税率为 16.50%。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），规定对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。此外，根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），规定小微企业和个体工商户应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在上述税收优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。报告期内北京贝能、成都贝能、青岛贝能、深圳贝能适用此政策。

公司名称	增值税税率
睿能科技、广东亿维、福建贝能	13%、9%、6%
香港睿能电子、贝能国际、香港广泰	
福建海睿达、琪利软件、福州睿能、上海贝能、深圳亿维、武汉亿维	13%、6%
盈泰电气、上海睿能、江苏睿能、青岛贝能、北京贝能、成都贝能、深圳贝能、奇电电气、嘉兴丹那赫、上海丹那赫、浙江奇智	13%

母公司睿能科技销售业务增值税税率为 13%，并根据《出口货物退（免）税管理办法》对于享受出口退税产品按国家规定的出口退税率执行“免、抵、退”政策，服务费及利息收入增值税税率为 6%，租赁收入增值税税率为 9%；子公司广东亿维、福建贝能销售业务增值税税率为 13%、服务费及利息收入增值税税率为 6%，租赁收入增值税税率为 9%。

子公司香港睿能电子、贝能国际、香港广泰为在香港注册的公司，无增值税。

公司名称	城市维护建设税税率	教育费附加率	地方教育费附加率
睿能科技、福建贝能、琪利软件、盈泰电气、上海睿能、上海贝能、江苏睿能、青岛贝能、北京贝能、成都贝能、深圳贝能、深圳亿维、武汉亿维	7%	3%	2%
香港睿能电子、贝能国际、香港广泰			
福建海睿达、福州睿能、奇电电气、嘉兴丹那赫、上海丹那赫、广东亿维	5%	3%	2%

子公司香港睿能电子、贝能国际、香港广泰为在香港注册的公司，无城市维护建设税及教育费附加。

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### 1. 所得税

(1) 睿能科技被福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局认定为高新技术企业，发证日期 2021 年 12 月 15 日，证书编号:GR202135002378, 有效期三年，报告期内按 15%的企业所得税税率计算企业所得税。

(2) 深圳亿维被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局认定为高新技术企业，发证日期 2019 年 12 月 09 日，证书编号 GR201944200913, 有效期三年，深圳亿维已在资格期满提出复审申请。报告期内按 15%的企业所得税税率计算企业所得税。

(3) 嘉兴丹那赫被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局认定为高新技术企业，发证日期 2020 年 12 月 01 日，证书编号 GR202033008160, 有效期三年，报告期内按 15%的企业所得税税率计算企业所得税。

(4) 奇电电气被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局认定为高新技术企业，发证日期 2021 年 12 月 23 日，证书编号 GR202131006730, 有效期三年，报告期内按 15%的企业所得税税率计算企业所得税。

(5) 福建海睿达被福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局认定为高新技术企业，发证日期 2021 年 12 月 15 日，证书编号:GR202135001619, 有效期三年，报告期内按 15%的企业所得税税率计算企业所得税。

(6) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），规定对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。此外，根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），规定小微企业和个体工商户应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在上述税收优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。报告期内北京贝能、成都贝能、青岛贝能、深圳贝能适用此政策。

### 2. 增值税

根据财政部《关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100 号文的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。报告期内母公司、福建海睿达、琪利软件、福州睿能、奇电电气、深圳亿维及嘉兴丹那赫适用此政策。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,122.20	27,422.20
银行存款	119,535,318.22	115,519,509.14
其他货币资金	34,151,712.07	54,998,457.35
合计	153,706,152.49	170,545,388.69
其中：存放在境外的款项总额	39,444,613.84	29,801,340.40

其他说明：

1、除其他货币资金余额为质押存款、保函保证金、信用证保证金及银行承兑汇票保证金外，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、存放在境外的款项总额为香港子公司货币资金期末余额合计。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	174,688,019.23	230,174,388.11
其中：		
结构性存款	174,688,019.23	230,174,388.11
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	174,688,019.23	230,174,388.11

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	1,372,513.45	977,853.05
合计	1,372,513.45	977,853.05

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,444,751.00	100.00	72,237.55	5.00	1,372,513.45	1,029,319.00	100.00	51,465.95	5.00	977,853.05
其中：										
商业承兑票据	1,444,751.00	100.00	72,237.55	5.00	1,372,513.45	1,029,319.00	100.00	51,465.95	5.00	977,853.05
合计	1,444,751.00	/	72,237.55	/	1,372,513.45	1,029,319.00	/	51,465.95	/	977,853.05

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	51,465.95	28,500.00	7,728.40		72,237.55
合计	51,465.95	28,500.00	7,728.40		72,237.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	532,500,218.34
1 至 2 年	14,924,494.47
2 至 3 年	2,675,509.19
3 年以上	8,242,615.84
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	558,342,837.84

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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	3,458,080.41	0.62	3,458,080.41	100.00		3,723,175.50	0.76	3,578,747.68	96.12	144,427.82
其中：										
按组合计提坏账准备	554,884,757.43	99.38	35,358,155.80	6.37	519,526,601.63	487,175,768.72	99.24	30,759,827.20	6.31	456,415,941.52
其中：										
账龄组合	554,884,757.43	99.38	35,358,155.80	6.37	519,526,601.63	487,175,768.72	99.24	30,759,827.20	6.31	456,415,941.52
合计	558,342,837.84	/	38,816,236.21	/	519,526,601.63	490,898,944.22	/	34,338,574.88	/	456,560,369.34

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福建红旗股份有限公司	243,730.27	243,730.27	100.00	预计无法回收
信通科研（香港）有限公司	646,307.82	646,307.82	100.00	预计无法回收
惠州侨兴电讯工业有限公司	115,130.00	115,130.00	100.00	预计无法回收
福州联盛大方电气设备有限公司	1,461,437.32	1,461,437.32	100.00	预计无法回收
浙江中液机械设备有限公司	991,475.00	991,475.00	100.00	预计无法回收
合计	3,458,080.41	3,458,080.41	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	531,508,743.34	26,575,437.18	5.00
1-2 年 (含 2 年)	14,787,984.47	1,478,798.45	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,568,218.92	1,284,109.47	50.00
3 年以上	6,019,810.70	6,019,810.70	100.00
合计	554,884,757.43	35,358,155.80	6.37

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	34,338,574.88	5,968,555.08	1,256,032.15	625,493.80	390,632.20	38,816,236.21
合计	34,338,574.88	5,968,555.08	1,256,032.15	625,493.80	390,632.20	38,816,236.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	625,493.80

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

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
客户一	61,574,140.53	11.03	3,078,707.00
客户二	24,621,566.43	4.41	1,231,078.29
客户三	20,885,466.09	3.74	1,044,273.31
客户四	19,843,665.83	3.55	992,183.29
客户五	16,090,557.27	2.88	1,252,478.29
合计	143,015,396.15	25.61	7,598,720.18

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	92,392,870.10	102,103,551.45
合计	92,392,870.10	102,103,551.45

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	213,969,158.42	
合计	213,969,158.42	

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,619,228.02	81.07	6,438,109.61	79.28
1 至 2 年	330,487.03	3.11	1,618,909.57	19.94
2 至 3 年	1,666,344.79	15.68	38,226.24	0.47
3 年以上	14,514.49	0.14	25,322.53	0.31
合计	10,630,574.33	100.00	8,120,567.95	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	1,742,527.81	16.39
供应商二	1,564,966.27	14.72
供应商三	467,299.81	4.40
供应商四	458,434.35	4.31
供应商五	390,843.20	3.68
合计	4,624,071.44	43.50

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,439,561.01	3,520,523.49
合计	3,439,561.01	3,520,523.49

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,995,888.84
1 至 2 年	447,799.20
2 至 3 年	380,894.59
3 年以上	1,503,112.35
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,327,694.98

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,801,116.87	3,724,343.32
员工借款（备用金）	694,941.73	316,300.00
往来款及其他	1,831,636.38	1,491,113.88
合计	5,327,694.98	5,531,757.20

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	108,307.53		1,902,926.18	2,011,233.71
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-14,415.41		14,415.41	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	53,931.24			53,931.24
本期转回			173,713.66	173,713.66
本期转销			7,500.00	7,500.00
本期核销				
其他变动	1,971.05		2,211.63	4,182.68
2022年6月30日余额	149,794.41		1,738,339.56	1,888,133.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	2,011,233.71	53,931.24	173,713.66	7,500.00	4,182.68	1,888,133.97
坏账准备						
合计	2,011,233.71	53,931.24	173,713.66	7,500.00	4,182.68	1,888,133.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	7,500.00

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	往来款	1,100,000.00	3年以上	20.65	1,100,000.00
单位二	房租押金	744,545.60	1年以内	13.98	37,227.25
单位三	房租押金	201,511.75	3年以上	3.78	201,511.75
单位四	房租押金	201,240.00	1年以内,2至3年, 3年以上	3.78	114,958.00
单位五	房租押金	195,928.20	1年以内,1至2年	3.68	19,292.82
合计	/	2,443,225.55	/	45.87	1,472,989.82

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	224,911,332.93	7,644,987.84	217,266,345.09	191,956,960.62	8,454,464.88	183,502,495.74
在产品	10,652,838.61		10,652,838.61	9,663,986.43		9,663,986.43
库存商品	416,022,869.31	11,985,722.17	404,037,147.14	260,091,285.83	9,167,847.09	250,923,438.74
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	29,666.46	15,993.25	13,673.21	121,003.04	3,276.54	117,726.50
半产品	35,799,050.33	3,387,292.52	32,411,757.81	43,370,683.93	3,677,788.14	39,692,895.79
发出商品	42,474,192.01	157,992.03	42,316,199.98	31,155,966.57	165,094.01	30,990,872.56
委托加工物资	9,976.81		9,976.81	151,372.50		151,372.50
合计	729,899,926.46	23,191,987.81	706,707,938.65	536,511,258.92	21,468,470.66	515,042,788.26

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,454,464.88	1,163,298.62		1,972,775.66		7,644,987.84
在产品						
库存商品	9,167,847.09	7,083,463.68		4,265,588.60		11,985,722.17
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	3,276.54	12,716.71				15,993.25
半产品	3,677,788.14	195,150.25		485,645.87		3,387,292.52
发出商品	165,094.01	75,316.88		82,418.86		157,992.03
合计	21,468,470.66	8,529,946.14		6,806,428.99		23,191,987.81

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额(含待认证、待抵扣进项)	17,362,969.92	23,976,701.65
预缴所得税	2,099,220.17	2,648,827.63
七天通知存款及大额存单产品	66,444,563.18	76,310,849.36
合计	85,906,753.27	102,936,378.64

其他说明：

无

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
外部单位借款本息	10,011,625.00	500,581.25	9,511,043.75	10,051,666.66	502,583.33	9,549,083.33
合计	10,011,625.00	500,581.25	9,511,043.75	10,051,666.66	502,583.33	9,549,083.33

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	502,583.33			502,583.33
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,002.08			2,002.08
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	500,581.25			500,581.25

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
台湾鑫昇	5,554,450.10			1,163,558.45						-119,460.20	6,598,548.35
中自机电	20,870,463.76			1,250,931.91							22,121,395.67
小计	26,424,913.86			2,414,490.36						-119,460.20	28,719,944.02
合计	26,424,913.86			2,414,490.36						-119,460.20	28,719,944.02

## 其他说明

对台湾鑫昇和中自机电的投资情况详见附注九、3。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	16,566,517.80			16,566,517.80
2. 本期增加金额	761,662.67			761,662.67
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率折算差额	761,662.67			761,662.67
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,328,180.47			17,328,180.47
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	5,354,832.77			5,354,832.77
2. 本期增加金额	508,742.40			508,742.40
(1) 计提或摊销	255,112.78			255,112.78
(2) 汇率折算差额	253,629.62			253,629.62
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,863,575.17			5,863,575.17
<b>三、减值准备</b>				
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	11,464,605.30			11,464,605.30
2. 期初账面价值	11,211,685.03			11,211,685.03

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	77,913,173.69	78,946,839.93
固定资产清理		
合计	77,913,173.69	78,946,839.93

其他说明:

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	生产设备	交通设备	其他类	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	60,163,857.24			12,407,980.81	32,551,441.11	8,935,906.81	14,102,777.59	128,161,963.56
2. 本期增加金额				779,324.19	2,423,561.78	272,469.03	1,559,362.83	5,034,717.83
(1) 购置				764,708.75	2,423,561.78	272,469.03	1,559,362.83	5,020,102.39
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
(4) 汇率折算差额				14,615.44				14,615.44
3. 本期减少金额				147,587.08	9,743.59	543,760.14	175,854.60	876,945.41
(1) 处置或报废				147,587.08	9,743.59	543,760.14	175,854.60	876,945.41
4. 期末余额	60,163,857.24			13,039,717.92	34,965,259.30	8,664,615.70	15,486,285.82	132,319,735.98
二、累计折旧								
1. 期初余额	8,759,404.09			9,182,777.88	18,761,418.02	4,414,690.62	8,096,833.02	49,215,123.63
2. 本期增加金额	1,153,689.74			619,646.10	2,506,636.79	627,352.86	1,002,542.65	5,909,868.14
(1) 计提	1,153,689.74			607,267.50	2,506,636.79	627,352.86	1,002,542.65	5,897,489.54
(2) 汇率折算差额				12,378.60				12,378.60
3. 本期减少金额				139,559.98	3,653.86	447,119.31	128,096.33	718,429.48
(1) 处置或报废				139,559.98	3,653.86	447,119.31	128,096.33	718,429.48
4. 期末余额	9,913,093.83			9,662,864.00	21,264,400.95	4,594,924.17	8,971,279.34	54,406,562.29
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	50,250,763.41			3,376,853.92	13,700,858.35	4,069,691.53	6,515,006.48	77,913,173.69
2. 期初账面价值	51,404,453.15			3,225,202.93	13,790,023.09	4,521,216.19	6,005,944.57	78,946,839.93

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司无存在暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产、以及未办妥产权证书的固定资产。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	59,538,989.49	34,885,169.97
工程物资		
合计	59,538,989.49	34,885,169.97

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海睿达生产基地	58,703,164.02		58,703,164.02	34,375,231.94		34,375,231.94
在安装设备	835,825.47		835,825.47	509,938.03		509,938.03
合计	59,538,989.49		59,538,989.49	34,885,169.97		34,885,169.97

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
海睿达 生产基地		34,375,231.94	24,327,932.08			58,703,164.02	22.89	22.89%				募集资金 13,660.15 万元； 自有资金 11,990.60 万元
合计		34,375,231.94	24,327,932.08			58,703,164.02	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,268,811.24	25,268,811.24
2. 本期增加金额	8,451,590.37	8,451,590.37
(1) 新增	8,259,925.68	8,259,925.68
(2) 汇率调整	191,664.69	191,664.69
3. 本期减少金额	12,675,563.08	12,675,563.08
4. 期末余额	21,044,838.53	21,044,838.53
二、累计折旧		
1. 期初余额	13,832,704.05	13,832,704.05
2. 本期增加金额	6,255,560.56	6,255,560.56
(1) 计提	6,152,419.36	6,152,419.36
(2) 汇率调整	103,141.20	103,141.20
3. 本期减少金额	12,675,563.08	12,675,563.08
(1) 处置		
4. 期末余额	7,412,701.53	7,412,701.53
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	13,632,137.00	13,632,137.00
2. 期初账面价值	11,436,107.19	11,436,107.19

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	专利及著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	16,307,902.64			6,793,966.26	44,829,644.67	67,931,513.57
2. 本期增加金额				439,522.11		439,522.11
(1) 购置				439,188.53		439,188.53
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率折算差额				333.58		333.58
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	16,307,902.64			7,233,488.37	44,829,644.67	68,371,035.68
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,522,070.95			2,731,975.07	13,030,180.54	17,284,226.56
2. 本期增加金额	163,079.03			311,483.65	2,369,192.78	2,843,755.46
(1) 计提	163,079.03			311,381.72	2,369,192.78	2,843,653.53
(2) 汇率折算差额				101.93		101.93
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,685,149.98			3,043,458.72	15,399,373.32	20,127,982.02
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	14,622,752.66			4,190,029.65	29,430,271.35	48,243,053.66
2. 期初账面价值	14,785,831.69			4,061,991.19	31,799,464.13	50,647,287.01

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%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
福州琪利软件有限公司	239,267.96					239,267.96
上海奇电电气科技有限公司	94,573,782.61					94,573,782.61
深圳市亿维自动化技术有限公司	5,634,059.33					5,634,059.33
合计	100,447,109.90					100,447,109.90

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
福州琪利软件有限公司	239,267.96					239,267.96
合计	239,267.96					239,267.96

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款-一年以上	7,197,093.86	1,765,954.99	1,886,186.98		7,076,861.87
横机知识产权许可使用费	550,314.44	293,502.65	377,459.94		466,357.15
其他	32,954.23		12,888.60		20,065.63
合计	7,780,362.53	2,059,457.64	2,276,535.52		7,563,284.65

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	53,547,800.85	9,803,065.61	50,740,204.66	9,174,755.86
内部交易未实现利润	20,557,548.36	3,621,708.45	13,667,759.80	2,275,640.41
可抵扣亏损	136,837,663.65	32,193,145.39	112,637,819.05	26,495,740.49
香港子公司费用摊销差异	220,823.72	36,435.92	1,076,622.70	177,642.75
股份支付费用	19,173,751.29	3,140,786.02	15,679,174.54	2,551,198.22
其他	3,150,107.01	486,879.00	2,053,692.35	316,205.74
合计	233,487,694.88	49,282,020.39	195,855,273.10	40,991,183.47

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	26,164,894.20	4,237,155.61	28,149,167.64	4,549,548.95
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧差异	11,991,249.20	1,816,987.66	11,665,390.58	1,766,540.44
理财产品公允价值变动	1,013,655.70	152,048.36	1,154,293.71	173,144.06
合计	39,169,799.10	6,206,191.63	40,968,851.93	6,489,233.45

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,163,182.70	45,118,837.69	3,698,915.42	37,292,268.05
递延所得税负债	4,163,182.70	2,043,008.93	3,698,915.42	2,790,318.03

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,795,438.31	7,148,729.83
可抵扣亏损	76,765,847.00	72,953,223.86
合计	84,561,285.31	80,101,953.69

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年到期	383,046.76	385,618.78	期末余额系子公司盈泰电气、琪利软件、江苏睿能、福州睿能、广东亿维、武汉亿维及上海丹那赫亏损，其中琪利软件及福州睿能为具备科技型中小企业资格的企业，武汉亿维 2019-2021 年为高新技术企业，其具备资格年度（2018 年）之前 5 个年度发生的尚未弥补的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转期限 10 年。
2023 年到期	289,426.31	291,508.44	
2024 年到期	5,528,813.53	5,528,813.53	
2025 年到期	8,055,367.25	9,251,449.61	
2026 年到期	10,688,787.03	10,640,079.90	
2027 年到期	5,769,428.71	1,294,717.63	
2028 年到期	6,139,834.74	6,139,834.74	
2029 年到期	16,095,619.53	16,138,921.33	
2030 年到期	15,829,555.94	15,829,555.94	
2031 年到期	7,452,723.96	7,452,723.96	
2032 年到期	533,243.24		
合计	76,765,847.00	72,953,223.86	

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	22,950,188.51		22,950,188.51	12,406,254.97		12,406,254.97
合计	22,950,188.51		22,950,188.51	12,406,254.97		12,406,254.97

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	142,197,599.67	94,894,788.78
保证借款	122,282,767.56	115,381,972.62
信用借款	70,035,625.00	10,010,277.78
合计	334,515,992.23	220,287,039.18

短期借款分类的说明：

1、截至2022年6月30日，睿能科技向招商银行福州屏山支行担保借款余额2,500万元。睿能科技向招商银行福州屏山支行取得6,000万元授信循环额度，由福建贝能提供连带保证担保。

2、截至2022年6月30日，睿能科技向中国邮政储蓄银行福州市分行信用借款余额1,000万元。睿能科技向中国邮政储蓄银行福州市分行取得5,500万元授信循环额度。

3、截至2022年6月30日，睿能科技向中国民生银行股份有限公司福州金山支行信用借款余额3,000万元及以开具银行承兑汇票并贴现融资余额1,000万元。睿能科技向中国民生银行股份有限公司福州金山支行取得7,600万元授信循环额度。

4、截至2022年6月30日，睿能科技向汇丰银行（中国）有限公司上海分行担保借款余额1,750万元。睿能科技向汇丰银行（中国）有限公司上海分行取得3,500万元授信循环额度，由福建贝能提供连带保证担保。

5、截至2022年6月30日，睿能科技向交通银行股份有限公司福建省分行信用借款余额1,000万元。睿能科技向交通银行股份有限公司福建省分行取得10,000万元授信循环额度。

6、截至2022年6月30日，睿能科技向上海浦东发展银行股份有限公司福州分行以开具银行承兑汇票并贴现融资余额1,000万元。睿能科技向上海浦东发展银行股份有限公司福州分行取得3,000万元授信循环额度。

7、截至2022年6月30日，奇电电气向中国银行股份有限公司上海市凤溪支行借款余额500万元。奇电电气向中国银行股份有限公司上海市凤溪支行取得990万元授信循环额度，由睿能科技提供连带保证担保。

8、截至2022年6月30日，福建贝能向招商银行福州屏山支行抵押借款人民币余额1,000万元。该借款由福建睿能以位于福州市闽侯县荆溪镇永丰村文山里自然村研发楼整座（不动产权证书号：闽（2017）闽侯县不动产权第0012287号）为福建贝能向招商银行福州屏山支行取得3,000万元授信循环额度作抵押，同时由睿能科技提供连带责任保证。

9、截至2022年6月30日，福建贝能向招商银行福州屏山支行开具信用证并买方付息融资余额2,500万元。该借款由福建睿能以位于福州市闽侯县荆溪镇永丰村文山里自然村研发楼整座（不动产权证书号：闽（2017）闽侯县不动产权第0012287号）为福建贝能向招商银行福州屏山支行取得3,000万元授信循环额度作抵押，同时由睿能科技提供连带责任保证，并由福建贝能提供500万定期存款作为质押。

10、截至2022年6月30日，福建贝能向民生银行金山支行担保借款人民币余额3,000万元。为睿能科技向中国民生银行股份有限公司福州金山支行取得7,600万元授信循环额度，其中福建贝能取得3,000万元授信循环额度，同时由睿能科技提供连带责任保证。

11、截至2022年6月30日，福建贝能向上海浦东发展银行股份有限公司福州分行担保借款人民币余额2,000万元。为睿能科技向上海浦东发展银行股份有限公司福州分行取得3,000万元授信循环额度，同时由睿能科技提供连带责任保证。

12、截至2022年6月30日，上海贝能向招商银行福州湖东支行担保借款人民币余额500万元，该借款为上海贝能向招商银行福州分行取得3,000万元授信额度，由睿能科技连带保证担保。

13、截至2022年6月30日，上海贝能向招商银行福州湖东支行开具信用证并买方付息融资余额2,000万元，该借款为上海贝能向招商银行福州分行取得3,000万元授信额度，由睿能科技连带保证担保。

14、截至2022年6月30日，贝能国际向香港汇丰银行抵押借款余额美元1,600万元，折人民币10,738.24万元。香港汇丰银行向贝能国际提供综合授信港币1.85亿元，担保方式：香港广泰位于香港的房产做抵押，同时由睿能科技、福建贝能和香港广泰提供连带责任保证。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	25,528,805.26	72,980,948.60
合计	25,528,805.26	72,980,948.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	280,523,669.54	193,437,481.75
合计	280,523,669.54	193,437,481.75

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	40,888,012.72	31,222,022.58
合计	40,888,012.72	31,222,022.58

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率折算差额	期末余额
一、短期薪酬	56,236,837.23	110,272,592.30	130,625,036.63	132,505.72	36,016,898.62
二、离职后福利-设定提存计划	1,572,963.65	9,377,077.65	9,235,760.88	1,827.65	1,716,108.07
三、辞退福利	36,487.50	282,404.69	257,210.02		61,682.17
四、一年内到期的其他福利					
合计	57,846,288.38	119,932,074.64	140,118,007.53	134,333.37	37,794,688.86

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率折算差额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	54,252,317.70	98,439,967.94	118,883,407.83	132,505.72	33,941,383.53
二、职工福利费		1,690,604.52	1,690,604.52		
三、社会保险费	885,648.04	5,048,366.79	4,964,847.02		969,167.81
其中：医疗保险费	796,043.93	4,571,979.12	4,493,355.02		874,668.03
工伤保险费	27,915.58	168,071.27	164,104.38		31,882.47
生育保险费	61,688.53	308,316.40	307,387.62		62,617.31
四、住房公积金	696,763.30	4,309,630.69	4,229,399.52		776,994.47
五、工会经费和职工教育经费	402,108.19	784,022.36	856,777.74		329,352.81
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	56,236,837.23	110,272,592.30	130,625,036.63	132,505.72	36,016,898.62

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	汇率折算差额	期末余额
基本养老保险	1,526,652.22	9,101,821.55	8,964,307.10	1,827.65	1,665,994.32
失业保险费	46,311.43	275,256.10	271,453.78		50,113.75
企业年金缴费					
合计	1,572,963.65	9,377,077.65	9,235,760.88	1,827.65	1,716,108.07

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,088,442.41	3,401,884.55
消费税		
营业税		
企业所得税	14,798,405.15	9,664,255.49
个人所得税	448,014.87	436,512.58
城市维护建设税	435,598.69	215,387.94
教育费附加	370,601.90	170,054.78
江海堤防工程维护管理费（防洪费）	131,271.52	306,942.77
印花税	192,476.63	176,679.01
其他税种	98,705.97	98,705.95
合计	24,563,517.14	14,470,423.07

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	19,229,600.00	
其他应付款	65,949,721.57	62,917,827.70
合计	85,179,321.57	62,917,827.70

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购买非流动资产类款项	545,758.44	689,188.25
客户保证金	234,782.36	154,174.68
预提费用	18,820,690.26	18,538,855.69
股权激励回购义务	40,228,330.00	40,353,508.00
往来款及其他	6,120,160.51	3,182,101.08
合计	65,949,721.57	62,917,827.70

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	19,259,324.88	10,251,624.88
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	27,168,822.36	27,179,134.80
1 年内到期的租赁负债	8,406,020.23	5,208,954.17
1 年内到期的预计负债		300,000.00
合计	54,834,167.47	42,939,713.85

其他说明：

1、截至 2022 年 6 月 30 日，睿能科技向中国光大银行股份有限公司福州省体支行信用借款本金余额 1,800 万元，将于 2022 年 12 月、2023 年 1 月到期。睿能科技向中国光大银行股份有限公司福州省体支行取得 5,000 万元授信循环额度。

2、截至 2022 年 6 月 30 日，广东亿维智能科技有限公司向东莞银行寮步支行抵押借款余额为 941.85 万元，其中 124.20 万元将于 1 年内到期，剩余 817.65 万元列示于“长期借款”详见附注七、（45）。

3、截至 2022 年 6 月 30 日，根据《福建睿能科技股份有限公司与上海奇电电气科技有限公司全体股东及刘国鹰等十二名自然人之支付现金购买资产协议》确认第三期股权收购款 2,700 万元。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	2,981,144.92	1,857,466.97
合计	2,981,144.92	1,857,466.97

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	8,176,500.41	8,797,500.35
保证借款		
信用借款	31,633,811.94	33,030,083.33
合计	39,810,312.35	41,827,583.68

长期借款分类的说明：

1、截至 2022 年 6 月 30 日，广东亿维智能科技有限公司向东莞银行寮步支行抵押借款余额为 941.85 万元，其中 124.20 万元将于 1 年内到期，列示于“一年内到期的非流动负债”详见附注七、（43）。2020 年 1 月，广东亿维智能科技有限公司与东莞银行寮步支行签订了总金额为人民币

1,242.00万元的《楼宇按揭抵押贷款合同》，期限十年，该借款由东莞市高盛科技园开发有限公司提供阶段性保证担保；深圳市亿维自动化技术有限公司、李继维及雷萍夫妇提供全程连带责任保证，同时，广东亿维智能科技有限公司以按揭贷款合同项下所购房产提供抵押担保。

2、截至2022年6月30日，睿能科技向中国民生银行股份有限公司福州分行信用借款余额2,160万元，将于2024年7月到期。睿能科技向中国民生银行股份有限公司福州分行取得2,400万元授信非循环额度。

3、截至2022年6月30日，睿能科技向厦门银行福州分行信用借款余额1,000万元。睿能科技向厦门银行福州分行取得6,000万元授信循环额度。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	5,346,248.37	6,025,514.68
合计	5,346,248.37	6,025,514.68

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	36,066,037.38	63,135,542.27
专项应付款		
合计	36,066,037.38	63,135,542.27

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	36,000,000.00	63,000,000.00
购车分期付款	66,037.38	135,542.27
合计	36,066,037.38	63,135,542.27

其他说明：

应付股权收购款期末余额系根据《福建睿能科技股份有限公司与上海奇电电气科技有限公司全体股东及刘国鹰等十二名自然人之支付现金购买资产协议》确认的第四期股权收购款。

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	210,862,200.00						210,862,200.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	456,921,438.39			456,921,438.39
其他资本公积	11,234,958.42	18,932,124.53	2,182,459.55	27,984,623.40
合计	468,156,396.81	18,932,124.53	2,182,459.55	484,906,061.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期其他资本公积增加18,932,124.53元系根据公司2021年限制性股票激励计划，按照授予日权益工具的公允价值将当期取得服务金额计入当期损益所致。

2、本期其他资本公积减少2,182,459.55元系收购子公司福州睿能6.50%股权所致。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份支付回购义务	40,353,508.00	679,392.00	804,570.00	40,228,330.00
合计	40,353,508.00	679,392.00	804,570.00	40,228,330.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系部分离职员工涉及股份支付产生的回购义务确认库存股 679,392.00 元。本期减少系本期分配给限制性股票持有者的现金股利因未达到解锁条件可撤销部分相应减少库存股 804,570.00 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-9,231,496.90	12,853,353.32	-141,730.39			12,995,083.71		3,763,586.81
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-9,231,496.90	12,853,353.32	-141,730.39			12,995,083.71		3,763,586.81
其他综合收益合计	-9,231,496.90	12,853,353.32	-141,730.39			12,995,083.71		3,763,586.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,386,406.24			42,386,406.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,386,406.24			42,386,406.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	466,917,782.31	395,639,598.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	466,917,782.31	395,639,598.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,419,124.57	85,684,321.36
减：提取法定盈余公积		4,344,477.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,412,086.00	10,061,660.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	479,924,820.88	466,917,782.31

调整期初未分配利润明细：

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

注：2022 年 4 月 15 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过《公司 2021 年度利润分配预案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数每 10 股派发现金股利人民币 1.30 元（含税），共计现金股利人民币 27,412,086.00 元（含税）。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,078,715,221.62	847,279,369.60	1,048,818,568.53	854,852,563.83
其他业务	12,640,088.29	11,656,063.66	8,239,792.07	6,037,921.13
合计	1,091,355,309.91	858,935,433.26	1,057,058,360.60	860,890,484.96

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,227,242.73	897,033.49
教育费附加	1,024,994.81	678,478.37
资源税		
房产税	216,953.30	213,068.04
土地使用税	47,027.68	47,027.68
车船使用税	12,509.44	2,475.56
印花税	536,536.58	471,249.79
防洪费（江海堤防费）	131,271.53	128,029.93
关税	24,833.75	7,884.19
合计	3,221,369.82	2,445,247.05

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,707,734.59	31,746,711.76
物流费	1,531,210.51	1,589,383.57
交通差旅费	2,643,862.50	2,226,600.91
租赁费	577,655.69	32,801.31
业务招待费	2,675,418.75	2,383,257.91
广告宣传费	553,757.00	840,339.19
办公费	328,778.48	317,283.04
样赠费	1,417,966.38	1,342,920.03
维修费	1,223,506.64	1,054,573.29
折旧费	1,540,725.36	2,106,267.17
装修费	313,249.69	47,141.04
物业水电费	191,659.03	181,483.58
技术及营销服务费	3,623,330.17	5,056,776.75
股权激励费用	5,958,521.33	
其他	575,045.42	865,340.87
合计	66,862,421.54	49,790,880.42

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,862,603.95	18,900,524.35
租赁费	227,981.59	69,296.31
专业服务费	2,441,085.89	2,294,615.65
办公费	1,318,829.10	951,590.55
折旧费	4,436,701.02	3,554,546.85
无形资产摊销	2,628,041.81	1,945,597.62
业务招待费	506,733.03	564,420.47
交通差旅费	428,863.89	512,974.00
保险费	35,639.60	59,220.84
维修费	410,546.60	1,269,965.44
物业水电费	772,444.85	842,092.81
装修费	647,028.05	920,681.73
存货报损	280,876.53	392,731.45
股权激励费用	5,393,207.48	
其他	2,536,932.05	2,147,191.21
合计	47,927,515.44	34,425,449.28

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,605,654.63	28,274,028.39
租赁费	198,666.06	3,694.05
办公费	192,204.07	52,062.59
折旧费	1,592,249.04	1,618,550.96
无形资产摊销	25,298.84	23,130.70
业务招待费	59,078.54	44,313.37
交通差旅费	1,086,226.44	706,900.43
维修费	380.00	
物业水电费	124,455.91	115,325.25
装修费	575,578.06	290,808.87
材料费	2,206,556.11	1,867,122.02
委托开发费	38,834.95	56,603.77
股权激励费用	7,272,910.64	
其他	406,351.77	208,264.05
合计	56,384,445.06	33,260,804.45

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,097,616.98	4,047,328.13
减：利息收入	777,850.19	852,814.33
汇兑损益	8,615,807.82	-648,539.17
银行手续费	456,811.78	667,943.28
其他	-16,450.56	161,363.34
合计	13,375,935.83	3,375,281.25

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,205,985.47	6,427,590.25
增值税加计抵减	404,774.41	926.10
代扣代缴个税手续费返还	204,948.08	67,146.13
合计	9,815,707.96	6,495,662.48

其他说明：

其中，计入其他收益的政府补助如下：

项目	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税即征即退	5,752,263.96	4,291,179.25
福建省科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励专项资金		811,000.00
就业管理中心失业保险基金稳岗补贴	421,433.48	2,565.00
财政局专利资助与资助款		347,500.00

福建省工科类青年人才奖励	123,284.00	63,682.00
2019年第二批福州市软件产业发展专项资金-优秀产品奖励		150,000.00
普陀财政局产业发展专项资金		71,000.00
上海市青浦区青佳开发区财政补贴		314,700.00
招用特殊人群退税补贴		15,964.00
高新奖励		300,000.00
2020年度重点灵越首台套奖励		30,000.00
2020年度工业企业升级奖励		30,000.00
普陀区财政补助款	1,130,000.00	
2020年企业规模提升奖励金	300,000.00	
桐乡市科学技术局2021年度第三批科技专项补助资金	300,000.00	
深圳市南山区科技创新局拨来企业研发投入支持计划款	220,000.00	
收2021年企业研究开发支助补贴款	200,000.00	
省级高新企业补助	198,942.00	
2021年福建省“专精特新”中小企业认定奖励	150,000.00	
香港政府2022保就业计划的补贴	172,445.86	
2021年度区高新技术企业认定奖励资助(第二批)	50,000.00	
扶持产业发展	48,200.00	
重点扶持产业奖励金2019年第三笔	36,000.00	
一次性留工培训补助款	29,250.00	
2021年福建省资助与市级配套奖励	24,500.00	
工会经费返还	19,266.17	
桐乡市市场监督管理局两种专利奖励	10,000.00	
2020年度第二笔重点扶持产业奖励金	6,000.00	
2020年下半年拓展欧盟市场出口增量奖励金	5,900.00	
返岗补贴	5,400.00	
2018年福州市重点境内外展补助资金	2,500.00	
以工代训培训费补助	600.00	
合计	9,205,985.47	6,427,590.25

注：政府补助均是与收益相关的政府补助。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,414,490.34	2,219,221.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,539,827.07	2,720,859.27
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,267,196.82	695,791.98
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
票据贴现利息	-1,478,761.57	
合计	4,742,752.66	5,635,872.75

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-137,222.29	769,773.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-137,222.29	769,773.00

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-20,771.60	-118,091.24
应收账款坏账损失	-4,712,522.93	-6,294,176.66
其他应收款坏账损失	119,782.42	64,522.98
债权投资减值损失	2,002.08	64.58
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-4,611,510.03	-6,347,680.34

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,013,055.26	-6,264,762.61
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-8,013,055.26	-6,264,762.61

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	47,892.89	378,361.66
合计	47,892.89	378,361.66

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	226,446.87	21,359.61	36,830.08
其他	110,497.55	94,268.28	447,987.04
合计	336,944.42	115,627.89	484,817.12

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,364.47	1,084.10	4,364.47
其中：固定资产处置损失	4,364.47	1,084.10	4,364.47
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金	3,325.80	520,544.20	3,325.80
长期待摊费用损失		1,454,640.45	
其他	4.79	2,554.49	4.79
合计	7,695.06	1,978,823.24	7,695.06

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,912,420.05	17,132,089.30
递延所得税费用	-8,502,820.63	-1,646,404.22
合计	4,409,599.42	15,485,685.08

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	46,822,004.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,023,300.64
子公司适用不同税率的影响	741,238.47
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-379,698.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,678,402.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	531,768.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,356,754.22
研究开发费加成扣除的纳税影响	-7,521,896.09
其他	-20,270.84
所得税费用	4,409,599.42

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、（57）

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,553,438.19	2,231,140.16
利息收入	1,063,774.51	454,249.77
资金往来及其他	900,292.40	142,941.12
合计	5,517,505.10	2,828,331.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	24,031,579.62	25,347,826.51
支付的银行手续费	457,248.32	685,054.39
资金往来及其他	856,534.64	1,985,027.78
合计	25,345,362.58	28,017,908.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	71,891,228.39	13,546,216.80
合计	71,891,228.39	13,546,216.80

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金	51,019,691.11	21,707,435.10
支付使用权资产租金及押金	7,477,737.31	6,570,124.76
合计	58,497,428.42	28,277,559.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	42,412,404.83	56,188,559.70
加：资产减值准备	4,611,510.03	6,264,762.61
信用减值损失	8,013,055.26	6,347,680.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,901,196.25	10,674,958.95
使用权资产摊销	6,152,419.36	5,957,315.45
无形资产摊销	2,653,340.65	1,968,728.32
长期待摊费用摊销	2,276,535.52	3,239,597.17
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)	-47,892.89	-378,361.66
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	4,364.47	1,084.10
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	137,222.29	-769,773.00
财务费用(收益以“－”号填列)	4,454,791.81	2,468,940.38
投资损失(收益以“－”号填列)	-5,463,955.20	-5,635,872.75
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-8,283,063.60	-694,351.97
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-290,815.14	-940,616.69
存货的减少(增加以“－”号填列)	-199,678,205.65	-61,859,087.02
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-53,099,228.36	-70,515,566.54
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	44,826,480.85	115,788,975.14
股权激励费用	18,932,124.53	
其他	17,108,004.10	-6,131,807.05
经营活动产生的现金流量净额	-109,379,710.89	61,975,165.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	119,806,550.80	111,005,869.25
减：现金的期初余额	115,678,965.48	111,977,383.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,127,585.32	-971,514.30

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	119,806,550.80	115,678,965.48
其中：库存现金	19,122.20	27,422.20
可随时用于支付的银行存款	119,535,318.22	115,519,509.14
可随时用于支付的其他货币资金	252,110.38	132,034.14
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	119,806,550.80	115,678,965.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,899,601.69	质押存款、保函保证金、信用证保证金、汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	35,454,836.81	1、子公司福建贝能向招商银行借款，由睿能科技以位于福州市闽侯县研发楼为作抵押，截至报告期末借款本金余额 1,000 万元。2、子公司广东亿维向东莞银行寮步支行抵押借款本金余额 941.85 万元。该借款由广东亿维以位于广东省东莞市寮步镇民福路 6 号松湖智谷科研中心 2 号 1001 室、1002 室、1003 室、1004 室房产提供抵押担保；3、子公司奇电电气金融车贷一部汽车；4、子公司嘉兴丹那赫金融车贷一部汽车。
无形资产		
投资性房地产	11,464,605.30	子公司贝能国际向香港汇丰银行借款，由香港广泰以位于香港房产为作抵押，截至报告期末借款余额美元 1,600 万元，折人民币 10,738.24 万元。
合计	80,819,043.80	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	39,443,051.52
其中：美元	5,378,892.89	6.711400	36,099,901.74
欧元	752.04	7.008400	5,270.60
港币	3,903,084.90	0.855190	3,337,879.18
应收账款	-	-	128,746,709.15
其中：美元	19,183,286.52	6.711400	128,746,709.15
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	800,169.08
其中：美元	384.62	6.711400	2,581.34
港币	932,643.90	0.855190	797,587.74
短期借款	-	-	107,382,400.00
其中：美元	16,000,000.00	6.711400	107,382,400.00
应付账款	-	-	154,400,133.97
其中：美元	23,005,652.17	6.711400	154,400,133.97
应付职工薪酬	-	-	1,675,607.88
其中：港币	1,959,339.90	0.855190	1,675,607.88
应交税费	-	-	10,863,739.34
其中：港币	12,703,304.92	0.855190	10,863,739.34
其他应付款	-	-	14,632,458.10
其中：美元	2,147,706.50	6.711400	14,414,117.40
港币	255,312.50	0.855190	218,340.70

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
贝能国际有限公司	香港	美元	主要结算货币
睿能电子(香港)有限公司	香港	美元	主要结算货币
广泰实业有限公司	香港	港币	主要结算货币

## 83、套期

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件增值税即征即退	5,752,263.96	其他收益	5,752,263.96
与收益相关的其他政府补助	3,453,721.51	其他收益	3,453,721.51
合计	9,205,985.47	/	9,205,985.47

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

子公司浙江奇智已于 2022 年 1 月 19 日办理工商注销手续，注销后不纳入合并范围。

**6、其他**

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贝能国际有限公司	香港	香港	电子产品、电子元器件批发；电子计算单片机研究开发、批发；技术咨询	100		同一控制下企业合并
贝能电子(福建)有限公司	福建福州	福建福州	电子产品、电子元器件批发；电子计算单片机研究开发、批发；技术咨询	100		同一控制下企业合并
广泰实业有限公司	香港	香港	楼宇管理		100	同一控制下企业合并
睿能电子(香港)有限公司	香港	香港	电子元器件采购，HID 电子镇流器、LED 驱动电源及照明器具的销售	100		同一控制下企业合并
福建海睿达科技有限公司	福建福州	福建福州	开发、生产、批发电子元器件，工业自动控制系统，各类电子智能控制器，照明设备用镇流器，照明器具，电源产品，通信设备、计算机及其他电子设备，仪器仪表及文化、办公用机械，电子和电工机械专用设备、电气机械及器材，纺织、服装和皮革工业专用设备；软件产品开发、系统集成；电子及软件技术咨询服务；货物仓储（不含危险化学品）	100		同一控制下企业合并
福州琪利软件有限公司	福建福州	福建福州	计算机软硬件、电子产品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统集成；计算机软硬件及辅助设备、电子产品的批发、代购代销；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	100		非同一控制下企业合并
福州盈泰电气科技有限公司	福建福州	福建福州	工业电气元器件产品、系统集成产品和成套制造产品的开发、设计；自动化、电气工程技术的开发、设计；电器机械器材、电子计算机及配件、通讯器材的批发、代购代销；五金、交电（不含电动自行车）、电子产品的批发；信息咨询服务；电气自动化产品的维修服务；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	58		投资设立

上海睿能高齐自动化有限公司	上海	上海	从事智能科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，工业自动化设备的销售，从事货物及技术的进出口业务。	100		投资设立
贝能电子（上海）有限公司	上海	上海	销售：电子产品、电子元器件，从事电子科技领域内的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务，从事货物及技术的进出口业务	100		投资设立
福州睿能控制技术有限公司	福建福州	福建福州	工业控制计算机及系统制造；工业自动控制系统装置制造；智能控制系统集成；电子、通信与自动控制技术研究服务	76.5		投资设立
江苏睿能控制技术有限公司	江苏昆山	江苏昆山	步进电机、伺服电机及驱动器的设计、生产、销售；工业自动化设备的制造、销售；智能科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让；货物及技术的进出口业务	100		投资设立
贝能电子（青岛）有限公司	山东青岛	山东青岛	技术咨询、技术服务		100	投资设立
贝能芯科技发展（北京）有限公司	北京	北京	电子科技技术服务；商务信息咨询		100	投资设立
贝能芯电子（成都）有限公司	四川成都	四川成都	零售：电子产品及技术服务；商务信息咨询		100	投资设立
贝能电子（深圳）有限公司	广东深圳	广东深圳	信息传输、软件和信息技术服务；电子产品的技术开发		100	投资设立
上海奇电电气科技有限公司	上海	上海	电子产品及设备、电气设备、机电设备、仪器仪表的研发、生产、销售，从事电气机电科技、计算机软件科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。	100		非同一控制下企业合并
浙江奇智电机驱动技术有限公司	浙江湖州	浙江湖州	电机及驱动器、控制器、自动化设备、电子产品及配件的制造、研发与销售；电机科技、计算机软件科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物及技术的进出口。		100	非同一控制下企业合并
上海丹那赫电气科技有限公司	上海	上海	电子产品及设备、电气设备、机电设备、仪器仪表的研发、销售，计算机软件、机械设备技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物及技术的进出口业务。		100	非同一控制下企业合并

嘉兴丹那赫电子科技有限公司	浙江桐乡	浙江桐乡	高性能高中低压变频器、电子产品及设备、电气设备、机电设备、仪器仪表的研发、生产、销售。		100	非同一控制下企业合并
深圳市亿维自动化技术有限公司	深圳市	深圳市	智能型可编程控制器、仪器仪表、工业自动化设备、计算机软硬件、网络产品、高效节能技术、通讯设备的技术开发。	65		非同一控制下企业合并
广东亿维智能科技有限公司	东莞市	东莞市	工业互联网、智能制造、信息科技领域内的技术开发、技术服务技术咨询、技术转让;软件开发、销售和系统集成货物进出口。技术进出。		65	非同一控制下企业合并
武汉亿维工业互联网技术有限公司	武汉市	武汉市	物联网产品、工业自动化产品、自动化装备和相关软件的研发、设计、系统集成、销售和技术服务(以上不含限制项目);物联网产品、工业自动化产品、自动化装备的生产、电子产品加工业务;货物或技术进出口。		65	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
隰昇科技股份有限公司	台湾 台北市	台湾 台北市	电子材料批发业; 电器零售业; 计算机及事务性机器设备零售业; 信息软件零售业; 电子材料零售业		45	权益法
浙江中自机电控制技术有限公司	浙江杭州经济技术开发区	浙江杭州经济技术开发区	生产: 工业装备自动化专用控制装置、嵌入式控制器、全数字伺服驱动器、自动化控制软件。技术开发、技术服务: 工业装备自动化专用控制装置、嵌入式控制器、全数字伺服驱动器、自动化控制软件、自动化工程技术; 销售: 工业装备自动化专用控制装置、嵌入式控制器、全数字伺服驱动器、自动化控制软件、工业自动化仪器仪表、机器视觉识别系统、变频器、编码器; 货物及技术进出口(法律、行政法规禁止经营的项目除外, 法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营); 其它无需报经审批的一切合法项目	35		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	台湾隆昇	中自机电	台湾隆昇	中自机电
流动资产	27,259,518.83	68,863,910.96	35,625,843.42	65,141,222.01
非流动资产	20,895,171.95	3,279,502.74	17,014,606.55	2,497,644.82
资产合计	48,154,690.78	72,143,413.70	52,640,449.97	67,638,866.83
流动负债	24,784,970.62	31,888,221.64	31,465,905.93	30,804,662.32
非流动负债	12,340,316.13		12,615,840.52	
负债合计	37,125,286.75	31,888,221.64	44,081,746.45	30,804,662.32
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	11,029,404.03	40,255,192.06	8,558,703.52	36,834,204.51
按持股比例计算的净资产 份额	4,963,231.81	14,089,317.22	3,851,416.58	12,891,971.58
调整事项				
—商誉	1,724,505.29	8,032,078.45	1,724,505.29	8,032,078.45
—内部交易未实现利润				
—其他	-89,188.75		-53,946.06	
对联营企业权益投资的账 面价值	6,598,548.35	22,121,395.67	5,521,975.81	20,924,050.03
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	34,890,269.57	28,228,546.33	22,252,711.53	30,965,000.90
净利润	2,656,466.93	3,420,987.55	1,001,767.38	5,115,041.98
终止经营的净利润				
其他综合收益	-185,766.42		35,690.13	
综合收益总额	2,470,700.51	3,420,987.55	966,077.25	5,115,041.98
本年度收到的来自联营企 业的股利				

## 其他说明

1、上表台湾隆昇期初、期末数字分别为在台湾政和会计师事务所 2022 年 4 月 25 日审定的台湾隆昇 2021 年财务报表和台湾隆昇 2022 年半年度未审财务报表基础上按公司会计政策调整后的金额。

2、上表中自机电数字期初、期末数字分别为在浙江新华会计师事务所有限公司 2022 年 3 月 14 日审定的中自机电 2021 年和自机电 2022 年半年度未审财务报表基础上按公司合并口径调整后的金额。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

**(一) 信用风险**

于资产负债表日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。且对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司采取信用额度管控、信用审批并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司日常审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

**(二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**1. 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折算差额而发生波动的风险。本公司全资子公司贝能国际、香港睿能电子的购销活动与融资活动基本以美元计价及支付，外币汇率若发生较大幅度波动，将一定程度影响公司的损益。本公司密切关注汇率折算差额对本公司的影响，必要时将采取措施以尽可能地规避外汇风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，报告期末，有关外币货币性项目的余额情况参见附注七、（82）。

## 2. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款及其他融资等带息债务。本公司借款规模相对较小，公司通过做好资金筹划，根据经济环境的变化调整带息债务规模与结构，降低利率风险。

## (三) 流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司日常分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			174,688,019.23	174,688,019.23
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
3. 银行理财产品			174,688,019.23	174,688,019.23
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			92,392,870.10	92,392,870.10
应收票据			92,392,870.10	92,392,870.10
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			267,080,889.33	267,080,889.33
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术
银行理财产品	174,688,019.23	根据合同约定的收益测算模型测算收益率进行估值
应收票据	92,392,870.10	剩余期限较短，公允价值与账面余额相近

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

报告期内，本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：港元

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(%)
睿能实业有限公司	香港	投资	10,000.00	64.21	64.21

## 本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为睿能实业有限公司。杨维坚先生通过其持股 100%的香港瑞捷间接持有睿能实业 100%股权，睿能实业持有公司 64.21%股权；杨维坚先生通过其控股的健坤投资有限公司持有公司股东平潭捷润 21.73%的财产份额，平潭捷润持有公司 5.94%股权。为此，杨维坚先生合计间接持有公司 65.50%的股权，系公司的实际控制人。

本企业最终控制方是杨维坚先生

其他说明：

存在控制关系的关联方所持本公司股份或权益及其变化

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
睿能实业有限公司	135,394,736	64.21	135,394,736	64.21

实际控制人通过其他关联方所持本公司股份或权益及其变化

关联方名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
平潭捷润股权投资管理合伙企业（有限合伙）	12,525,264	5.94	12,525,264	5.94

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、其他主体中的权益（一）。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司的联营企业详见附注九、其他主体中的权益（三）。

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

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福州健坤实业合伙企业（有限合伙）	其他

其他说明

福州健坤系公司实际控制人控制的其他企业。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
露昇科技股份有限公司	采购商品		228,326.40
浙江中自机电控制技术有限公司	采购商品	77,070.79	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
露昇科技股份有限公司	销售商品		13,219.97
浙江中自机电控制技术有限公司	销售商品	894,809.15	461,654.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

上述全资子公司贝能国际与参股公司台湾鑫昇发生的关联交易主要是采购和销售 IC 产品；公司及其全资子公司上海睿能与参股公司中自机电发生的关联交易主要是销售伺服系统、织机电控配套部件，以及采购部分配套材料等。上述日常关联交易价格，按照同类业务的市场价格并经交易双方平等协商确定，定价公允、合理，不会对公司的独立性、经营成果和财务状况产生负面影响。

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
福州健坤实业合伙企业（有限合伙）	办公场所					144,055.14					

关联租赁情况说明

适用 不适用

上述关联租赁是全资子公司福建贝能与福州健坤发生的房屋租赁，租赁地址位于福州市区软件园，用于福建贝能日常办公，租赁期间为 2021 年 9 月 1 日至 2022 年 8 月 31 日，房屋租赁面积为 484.63 平方米，月租金为人民币 26,170.02 元（含税）。定价公允、合理，不会对公司的独立性、经营成果和财务状况产生负面影响。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	327.59	421.24

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中自机电	1,673,004.20	83,650.21	1,124,225.00	56,211.25

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中自机电	77,070.79	163,483.37

**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	①首次授予限制性股票行权价格为 6.92 元/股；限制性股票激励计划剩余期限至 2024 年 11 月 3 日；②预留授予限制性股票行权价格为 7.42 元/股；限制性股票激励计划剩余期限至 2024 年 12 月 20 日。

其他说明

2021 年限制性股票激励计划分为首次授予和预留授予两部分，首次授予日为 2021 年 9 月 10 日，实际以 6.92 元/股的授予价格向 233 名激励对象授 884.4 万股限制性股票；预留授予日为 2021 年 12 月 2 日，实际以授予价格 7.42 元/股向符合条件的 31 名激励对象授予 78.5 万股限制性股票，详见附注一、（一）公司概况。

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
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	18,932,124.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,932,124.53

其他说明

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为 18,932,124.53 元，扣除所得税及少数股东损益影响后，减少 2022 年度归属于上市公司股东的净利润 18,133,262.07 元。

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司已贴现及背书转让且尚未到期的银行承兑及汇票金额为 213,969,158.42 元。

除上述事项外，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司根据内部组织结构、管理要求、内部报告制度确定四个报告分部，分别为：针织及缝制设备电控系统制造业务、工业自动化控制产品制造业务、其他制造业务、IC 产品分销业务和其他分销业务。公司的报告分部都是提供不同产品或服务的业务单元。由于每个分部需要不同的技术或市场战略，因此，公司分别独立管理各个报告分部的经营活动，分别评价其经营成果。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	针织及缝制设备电控系统	工业自动化控制产品	其他制造业务	IC 产品分销业务	其他分销业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	20,106.33	10,951.51	1,261.34	76,503.99	1,421.61	2,373.26	107,871.52
主营业务成本	12,637.55	7,170.21	747.39	65,167.16	1,363.76	2,358.13	84,727.94

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

租赁

1. 经营租赁出租人各类租出资产的披露格式如下

项目	金额
一、收入情况	490,646.24
租赁收入	490,646.24
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
二、资产负债表日后将收到的未折现租赁收款额	1,430,948.08
第1年	1,052,802.54
第2年	378,145.54
第3年	
第4年	
第5年	
5年以上	

2. 承租人信息披露

项目	金额
租赁负债的利息费用	353,143.78
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,004,303.34
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	7,477,737.31
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	155,318,822.51
1至2年	31,868,265.70
2至3年	244,792.02
3年以上	2,534,369.78
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	189,966,250.01

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	243,730.27	0.13	243,730.27	100.00	0.00	243,730.27	0.13	243,730.27	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	189,722,519.74	99.87	9,766,725.31	5.15	179,955,794.43	191,057,780.57	99.87	10,244,989.09	5.36	180,812,791.48
其中：										
账龄组合	136,400,163.25	71.80	9,766,725.31	7.16	126,633,437.94	146,688,808.69	76.68	10,244,989.09	6.98	136,443,819.60
关联方组合	53,322,356.49	28.07			53,322,356.49	44,368,971.88	23.19			44,368,971.88
合计	189,966,250.01	/	10,010,455.58	/	179,955,794.43	191,301,510.84	/	10,488,719.36	/	180,812,791.48

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	124,184,490.41	6,209,224.52	5.00
1-2 年 (含 2 年)	9,543,801.31	954,380.13	10.00
2-3 年 (含 3 年)	137,501.75	68,750.88	50.00
3 年以上	2,534,369.78	2,534,369.78	100.00
合计	136,400,163.25	9,766,725.31	7.16

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	10,488,719.36		478,263.78			10,010,455.58
合计	10,488,719.36		478,263.78			10,010,455.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

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
客户一	24,621,566.43	12.96	1,231,078.29
客户二	19,843,665.83	10.45	992,183.29
客户三	16,074,003.11	8.46	1,250,822.87
客户四	13,277,242.31	6.99	663,862.12
客户五	11,332,531.87	5.97	566,626.59
合计	85,149,009.55	44.82	4,704,573.16

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	87,657,762.04	61,961,342.04
合计	87,657,762.04	61,961,342.04

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	65,036,698.00
1 至 2 年	19,611,600.00
2 至 3 年	3,064,917.89
3 年以上	179,249.25
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	87,892,465.14

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	466,915.14	472,915.14
员工借款（备用金）	225,550.00	41,050.00
往来款及其他	87,200,000.00	61,700,000.00
合计	87,892,465.14	62,213,965.14

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	10,464.90		242,158.20	252,623.10
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-300.00		300.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,670.00			11,670.00
本期转回			29,590.00	29,590.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	21,834.90		212,868.20	234,703.10

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	252,623.10	11,670.00	29,590.00			234,703.10
合计	252,623.10	11,670.00	29,590.00			234,703.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海睿能高齐自动化有限公司	子公司借款	34,000,000.00	1年以内	38.68	
江苏睿能控制技术有限公司	子公司借款	28,300,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	32.20	
福州睿能控制技术有限公司	子公司借款	18,500,000.00	1年以内、1-2年	21.05	
福州盈泰电气科技有限公司	子公司借款	4,400,000.00	1年以内、1-2年	5.01	
贝能电子(上海)有限公司	子公司借款	2,000,000.00	1年以内	2.28	
合计	/	87,200,000.00	/	99.21	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	827,623,679.43	8,245,000.00	819,378,679.43	814,749,012.76	8,245,000.00	806,504,012.76
对联营、合营企业投资	22,121,395.67		22,121,395.67	20,870,463.76		20,870,463.76
合计	849,745,075.10	8,245,000.00	841,500,075.10	835,619,476.52	8,245,000.00	827,374,476.52

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贝能国际有限公司	69,769,082.58	696,966.14		70,466,048.72		
睿能电子(香港)有限公司	3,130,024.49			3,130,024.49		
福建海睿达科技有限公司	306,432,253.69	1,213,630.83		307,645,884.52		
福州琪利软件有限公司	3,434,963.77	-89,963.77		3,345,000.00		2,445,000.00
福州盈泰电气科技有限公司	5,800,000.00			5,800,000.00		5,800,000.00
贝能电子(福建)有限公司	46,212,264.80	1,601,144.87		47,813,409.67		
上海睿能高齐自动化有限公司	101,021,612.48	1,781,090.28		102,802,702.76		
贝能电子(上海)有限公司	52,622,790.18	3,627,014.41		56,249,804.59		
福州睿能控制技术有限公司	25,434,086.15	3,464,763.34		28,898,849.49		
江苏睿能控制技术有限公司	10,228,369.58	338,233.58		10,566,603.16		
上海奇电电气科技有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
深圳市亿维自动化技术有限公司	40,663,565.04	241,786.99		40,905,352.03		
合计	814,749,012.76	12,874,666.67		827,623,679.43		8,245,000.00

注：本期增加 12,874,666.67 万元，其中 2,925,000 元为收购睿虹控制 6.5%股权款，其余为股权激励款。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江中自机电控制技术有限公司	20,870,463.76			1,250,931.91						22,121,395.67	
小计	20,870,463.76			1,250,931.91						22,121,395.67	
合计	20,870,463.76			1,250,931.91						22,121,395.67	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	158,381,127.14	103,879,715.62	206,659,400.09	142,556,895.27
其他业务	14,970,418.61	15,195,433.38	27,695,499.56	25,245,699.24
合计	173,351,545.75	119,075,149.00	234,354,899.65	167,802,594.51

##### (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,250,931.91	1,790,264.69
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,630,808.99	1,279,684.68
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	334,855.16	695,791.98
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	-586,446.73	
合计	2,630,149.33	3,765,741.35

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	43,528.42	377,277.56
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,453,721.51	2,203,557.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	215,744.17	312,801.36
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,454,057.43	3,873,622.89
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	333,613.83	-1,862,111.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,234,510.37	1,315,485.07
少数股东权益影响额（税后）	258,154.92	2,725.85
合计	6,008,000.07	3,586,936.77

注：计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）详见附注七、（67）。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.55	0.1948	0.1948
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03	0.1650	0.1650

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：杨维坚

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 26 日

**修订信息**

□适用 √不适用