



深圳市英唐智能控制股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡庆周、主管会计工作负责人许春山及会计机构负责人(会计主管人员)廖华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在“第三节、管理层讨论与分析”中的“十、公司面临的风险和应对措施”中披露了公司存在的风险，请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	25
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	44

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人胡庆周先生签名的 2022 年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人胡庆周先生、主管会计工作负责人许春山先生、会计机构负责人廖华女士签名并盖章的 2022 年半年度财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、其他备查文件。

深圳市英唐智能控制股份有限公司

法定代表人：胡庆周

2022 年 8 月 25 日

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、英唐智控	指	深圳市英唐智能控制股份有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》
股东大会	指	英唐智控股东大会
董事会	指	英唐智控董事会
公司章程	指	英唐智控公司章程
深圳华商龙	指	深圳市华商龙商务互联科技有限公司
华商龙科技	指	华商龙科技有限公司
优软科技	指	深圳市优软科技有限公司
英唐微技术	指	英唐微技术有限公司
上海芯石	指	上海芯石半导体股份有限公司
青岛供应链	指	青岛英唐供应链管理有限公司
上海柏建	指	上海柏建电子科技有限公司
上海宇声	指	上海宇声电子科技有限公司
深圳海威思	指	深圳海威思科技有限公司
中唐空铁	指	中唐空铁产业发展有限公司
四川英唐芯	指	四川英唐芯科技有限公司
深圳英唐芯	指	深圳英唐芯技术产业开发有限公司
英唐智能科技	指	深圳市英唐智能科技有限公司
电子元器件	指	电子元件和电子器件的总称，系电子产品的基础组成部分
芯片	指	半导体集成电路（Integrated Circuit），一种微型电子器件或部件，通过一定的工艺把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等组件及布线互连在一起，制作在一小块或几小块半导体芯片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	英唐智控	股票代码	300131
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市英唐智能控制股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	英唐智控		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Yitao Intelligent Control Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yitao Intelligent Control		
公司的法定代表人	胡庆周		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘林	李昊
联系地址	深圳市宝安区新安街道海旺社区宝兴路 6 号海纳百川总部大厦 B 座 6 层	深圳市宝安区新安街道海旺社区宝兴路 6 号海纳百川总部大厦 B 座 6 层
电话	0755-86140392	0755-86140392
传真	0755-26613854	0755-26613854
电子信箱	liulin@yitao.com	Yitao_stock@yitao.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,707,421,831.40	3,247,347,852.77	-16.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,179,128.48	31,176,245.83	16.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	36,218,309.93	70,359,091.87	-48.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	138,176,893.15	97,417,997.78	41.84%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.03	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.03	0.00%
加权平均净资产收益率	2.41%	2.13%	0.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,758,210,665.14	3,461,975,247.52	8.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,570,171,475.66	1,485,561,201.03	5.70%

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0318

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-129,834.43	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	717,532.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-39,603.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	74,889.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-639,100.67	
减：所得税影响额	-59,811.52	
少数股东权益影响额（税后）	82,875.63	
合计	-39,181.45	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务

公司报告期内主营业务为电子元器件分销，半导体元件、集成电路以及其他电子零部件的研发、制造、销售，软件研发、销售及维护等业务。

1. 电子元器件分销业务

受俄乌冲突、全球通胀、疫情造成的供应链中断等因素影响，终端客户需求下降，全球消费电子需求明显收缩，包括手机、电视、平板及电脑在内的各项主要消费电子产品出货量均在下滑。同时报告期内，部分子公司所在地香港、上海，以及公司总部所在地深圳，受疫情影响，导致公司及上下游产业链均受到不同程度影响。在此背景下，公司上半年整体分销业务板块营业收入较去年同期有所下降，营业收入为 246,115.87 万元，较上年同期下降 16.01%；净利润为 3,617.91 万元，较上年同期增长 16.05%；扣非净利润为 3,621.83 万元，较上年同期下降 48.52%；毛利率为 9.77%，较上年同期增加 0.49 个百分点。报告期内，公司加大了对产品线和客户的优化力度，分销毛利率较上年同期有所提升。得益于新能源行业的持续发展，公司在汽车电子及电子材料的细分市场，销售额较去年同期均有大幅增长。

2. 半导体元件、集成电路以及其他电子零部件的研发、制造、销售

公司控股子公司英唐微技术专注于光电转换和图像处理的模拟 IC 和数字 IC 产品的研发生产，在 MEMS 微振镜相关领域拥有丰富的研发经验，形成了 14 项专利技术，并拥有 6 英寸晶圆器件产线。英唐微技术依据现有技术和设备向客户提供光电集成电路、光学传感器、显示屏驱动 IC、车载 IC、MEMS 振镜等产品的研发、制造和销售。英唐微技术已经实现第一代 MEMS 振镜的小批量生产，MEMS 振镜产品作为自动驾驶用激光雷达的核心部件，技术附加值较高，市场应用前景广阔。报告期内，公司推出以简易程序向特定对象发行股票事项，募集资金不超过 2.9 亿元，用于第二代 MEMS 微振镜研发、产业化以及补充流动资金。公司基于第一代 MEMS 振镜的压电加磁性技术，计划加入缩小化技术，使产品体积更小，具有更丰富的应用场景。募投项目产品不仅能应用在激光雷达领域，还能应用在消费类电子领域，包括 AR 眼镜、HUD、微投影仪等。除此之外，不同于第一代产品需要应用与英唐微技术原股东日本先锋集团共享的技术，募投项目产品所研发获得技术将为公司自有专利。通过本项目引入更先进的生产设备，帮助公司实现自主掌握技术，提高产品竞争力。英唐微技术开发的应用于车载 LiDAR（激光雷达）的 MEMS 微振镜（CG0006AR）第二代产品，已于 2022 年 7 月开启送样，并预计在 4 级自动驾驶车辆中投入实际

使用。产品送样标志着新产品开发工作已经进入客户试用阶段，也预示着公司向上游半导体的战略转型迎来了新的里程碑。

为加快公司半导体产线建设的落地，2022 年 5 月，公司联合参股子公司深圳英唐芯技术产业开发有限公司（以下简称“深圳英唐芯”）与深圳市乐群股份合作公司（以下简称“乐群股份”）签署了《半导体产业集群项目落地合作协议》，拟以“英唐半导体产业集群”项目开展合作。在深圳英唐芯中标乐群股份所属地块的更新项目后，其将投入不超过 20 亿元用于新园区对应的土地拆平、厂房及配套设施建设。此举有助于公司在半导体产业布局中寻求资金、土地及厂房等资源，有助于为公司未来进一步的规模化生产制造提供重要的基础支撑，并将极大的增强公司在半导体产业布局的竞争优势和发展潜力。

3. 软件研发、销售及维护业务

公司控股子公司优软科技是一家研制 ERP 管理软件、MES 制造执行系统、WMS 智能仓储系统等管理软件的国家高新技术企业，专注服务于电子制造业和电子元器件分销代理行业，拥有多种研发平台，连续多年获得“深圳重合同守信用企业”、深圳软件协会会员单位，同时拥有 30 多项著作权。涵盖了包括财务管理、供应链管理、客户关系管理、人力资源管理、生产制造等企业线上管理的各个方面，致力于实现企业无纸化办公、高效率企业自动化管理及系统层面的企业间信息沟通。

优软科技集资深 IT 专家、行业人员组成的团队打造“以经营管控为核心思想”多账套的 UAS 系统。2017 年，优软科技 MES 生产执行系统成功上线，优软科技将以打造 ERP+和 MES+为基础应用，以自动化、可视化、智能化、移动化助力经营管理和生产现场的高效运作的企业信息协作平台，为集团、企业信息化提供整体解决方案。目前已有过百家集团公司和企业使用该 UAS 系统。自行开发的企业管理系统为公司电子分销业务规模的持续扩大、并购标的业务整合以及未来半导体生产制造业务的导入奠定了坚实的系统基础。

优软科技积极加强与老客户良好的日常沟通，项目交付落地后，积极做好售后服务，根据企业的需求，个性化定制管理系统。优软服务的客户前期主要集中在以深圳为据点辐射的珠三角地区，报告期内，优软科技打开了崭新的局面，探索性的外拓市场并取得初步成效，苏州、宁波等长三角地区已成功签订新的订单，开发了新的客户，并与潜在的客户初步接洽建立联系，为后续签单打下坚实基础。

公司将以当前具备的半导体芯片研发、制造能力为基础，继续加大在半导体芯片制造、封装领域的产业布局，并最终形成以电子元器件渠道分销为基础，半导体设计与制造为核心，集研发、制造及销售为一体的全产业链半导体 IDM 企业集团。

（二）经营模式

1. 电子元器件分销业务

（1）代理及采购模式

公司根据自身客户资源和行业发展趋势，评估和引入新的产品线；原厂考察并核定公司的代理资格。在代理资格确定以后，销售部门负责新产品线的推广。公司设立了供应链中心，根据与销售部门确定的原厂产品的采购计划，全面负责公司整体的采购工作，同时做好采购物资入库管理工作。

（2）销售模式

各事业部根据所选择的市场/行业确定客户群体，并通过市场拓展、以及原厂的资源导入，直接服务下游终端客户。凭借完善的技术服务团队及仓储物流体系，可为客户提供原厂通用产品的二次开发技术支持、商品采购、物流仓储等全流程的服务。

2. 半导体芯片业务

（1）采购模式

IDM 模式，综合终端客户/代理商销售预测情况，以及生产管理科生产情况提前备料。业务支援部门负责公司采购事宜，在选择供应商时，综合考虑质量、价格、交货时间、环境和稳定性，除此之外还根据管理条件、反社会性和环保工作进行综合评估。

Fabless 模式，综合终端客户/代理商销售预测情况，提前通知外发加工厂进行备货，关键原材料可自行对接供应商进行审核并议价。选择外发加工厂，综合考虑质量、价格、交货时间、环境和稳定性，除此之外还根据管理条件、反社会性和环保工作进行综合评估。

（2）销售模式

采用分销以及直供两种模式。业务/市场部门共同确定客户群体，针对性进行客户开拓以及市场推广，重点客户由公司半导体业务单位直接提供技术支持或销售，也可利用公司自有渠道资源代理销售，提高整体利润率。在公司分销渠道资源无法覆盖的地域及中小客户时，可以利用其他代理商资源为客户提供技术和物流服务。

（三）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 270,742.18 万元，较上年同期减少 16.63%；归属于上市公司股东的净利润 3,617.91 万元，较上年同期增加 16.05%；扣非后归属于上市公司股东的净利润为 3,621.83 万元，较上年同期下降 48.52%。此外，由于公司交易结算的外币主要是美元，第二季度美元兑人民币快速升值，导致公司本报告期汇兑损失为 2,203.26 万元，去年同期汇兑收益为 187.70 万元，二者相差 2,390.96 万元，对公司业绩也造成了一定的影响。

受到新冠疫情反复、国际贸易摩擦、地缘政治紧张的影响，全球经济复苏面临较大压力，与上年同期相比，营业收入及营业利润较上年同期均有所下滑，公司报告期内毛利率有一定幅度的增长。具体情况说明如下：

1. 分销业务板块

报告期内，公司在分销业务板块中，以提升产品利润率为核心目标，不断优化产品线及产品结构，对于毛利低、发展趋势受限的产品及产线进行优化整合。

受宏观经济影响，2022 年上半年消费性电子市场受宅经济效应减弱，相关应用如 PC、笔电、电视、智能型手机需求明显降温，公司的家电及手机市场的分销业务也有所下降；但得益于新能源汽车行业在上半年逆势上扬，产销持续呈现高速增长，公司汽车市场的分销业务大幅增长。基于分销业务不同细分市场此消彼长，公司积极调整产品策略，降低对消费电子领域的资源投入，持续拓展汽车市场产品，公司分销业务盈利能力较去年有所提升，报告期内分销业务毛利率为 9.77%，较上年同期整体分销业务增加 0.49 个百分点。

2. 半导体业务板块

公司控股子公司英唐微技术专注于光电转换和图像处理的模拟 IC 和数字 IC 产品的研发生产，MEMS 振镜是其重点发展产品，受益于下游激光雷达、HUD、AR、微投影仪的需求增长也将获得持续增长动能。2022 年 7 月，英唐微技术公布第二代 MEMS 振镜已开启送样，预计会在自动驾驶车辆中投入实际使用，产业化迈出了关键一步。

（四）行业发展情况

1. 电子元器件分销业务

电子元器件分销业务：通过集合众多电子产品制造商的采购需求，在细分市场获得较大的市场份额，形成一定的规模优势，从而从供应商获得更好的产品和价格支持，进而帮助电子产品制造商降低产品成本，提高资金周转效率，增强在市场上的竞争力。鉴于原厂规模非常大，终端客户整体采购规模与其相比必然较小，绝大多数下游客户基本不具备越过分销商直接采购的可能性。

公司通过为上游原厂与下游客户搭建沟通的桥梁，将上游原厂的产品提供给下游客户，并通过专业化、规模化的代理分销、技术支持、解决方案服务，为上游原厂提高销售效率，为下游客户降低技术准入门槛，从而降低产业链的综合成本、为产业链创造价值。

2020 年 8 月 4 日，国务院发布《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》，制定出台财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权、市场应用、国际合作等八个方面政策措施。政策规划中国芯片自给率要在 2025 年达到 70%，在政策大力推动下，预计国产芯片产业将持续快速发展，芯片产业有很大的国产替代空间，这将为电子元器件分销商带来新的业务机遇。

除此之外，为应对中美贸易争端和国外疫情持续的影响，保持中国经济的长期稳定发展，我国正在加速实施加强基础设施投入（新基建）和促进国内消费（内循环）的政策指导方针。其所倡导的科技创新，包括 5G 网络和 5G 手机、工业自动化、机器人应用、物联网及智能物联网、新能源汽车等应用，都

将带来巨大的商业机遇。另外，内循环政策是对国内出口产业的有效补充，为国内的消费行业找到了新客源，包括手机、平板电脑、服务器、汽车和消费电子等产品都有了新的市场机遇。在上述背景下，电子元器件分销领域预计仍将保持庞大的内需市场。

同时，我国出于集成电路产业链自主可控的需要，在中国境内培养出优质供应商，加强国产替代，已经成为整个行业的共识。受此影响国内电子产业链上下游企业在全域贸易保护主义趋势下内销转型及国产替代成为主要趋势。作为贴近国内上下游市场的本土分销商，较国外分销商天然具备物流效率、资源配置效率与沟通效率方面的优势。依托于本土电子产品制造业的快速发展，本土电子元器件分销行业发展壮大，由于上游产品线资源丰富，下游市场广阔，本土电子元器件分销商无论规模大小和技术强弱，都能得到一定的发展。其中拥有规模及技术优势的本土头部分销商有望在全球保护主义抬头与行业博弈中顺势扩张，保持稳定利润空间，提升竞争能力。

公司作为国内领先的电子元器件分销商，在电子分销领域深耕近三十年，业务覆盖云计算、通信、汽车、家电、公共设施、工业等多个行业，积累了近三万个客户，将有望抓住这一机遇，进一步促进公司电子元器件产业的稳步增长。

2. 半导体芯片业务

首先，国内集成电路产业链发展态势稳中有进。根据世界半导体贸易统计组织（WSTS）统计，2021 年全球半导体销售达到 5,559 亿美元，同比增长 26.2%。中国仍然是最大的半导体市场，2021 年的销售额总额为 1,925 亿美元，同比增长 27.1%。2021 年是中国“十四五”开局之年，在国内宏观经济运行良好的驱动下，国内集成电路产业继续保持快速、平稳增长态势，2021 年中国集成电路产业首次突破万亿元。随着国家“2025 年芯片自给率达到 70%”目标的提出，同时随着云计算、大数据、物联网、工业互联网、区块链、人工智能等产业的大力发展和新兴应用领域的出现，将持续推动我国集成电路产业的发展。整体而言，芯片制造及封测的需求维持在高位，同时，国内晶圆厂持续扩产，带动国内半导体设备需求持续旺盛。

其次，美国对中国半导体产业制裁升级，国产替代具备必然性和迫切性。继美国众议院通过 520 亿美元“芯片法案”后，美国半导体设备家公司（泛林半导体、科磊）已收到通知，禁止 14 纳米以下制程设备销往中国大陆，将打击范围从中芯国际延伸至大陆所有晶圆厂商。在此一系列事件驱动下，半导体产业国产替代情绪强烈，半导体作为国内“卡脖子”技术典型代表，国产替代具备必然性和迫切性。

公司控股子公司英唐微技术专注于光电转换和图像处理的模拟 IC 和数字 IC 产品的研发生产，在 MEMS 微振镜相关领域拥有丰富的研发经验，形成了 14 项专利技术，并拥有 6 英寸晶圆器件产线。MEMS 振镜产品作为自动驾驶用激光雷达的核心部件，技术附加值较高，市场应用前景广阔。英唐微技术开发

的应用于车载 LiDAR（激光雷达）应用的 MEMS 微振镜（CG0006AR）第二代产品，已于 2022 年 7 月开启送样，并预计在 4 级自动驾驶车辆中投入实际使用。产品送样标志着新产品开发工作已经进入客户试用阶段，也预示着公司向上游半导体的战略转型迎来了新的里程碑。

二、核心竞争力分析

1. 电子元器件产业发展前景广阔，公司处于行业领先地位

电子元器件产业发展前景广阔，公司处于行业领先地位。电子元器件是电子产业发展的重要基础，随着 5G、云计算、物联网、人工智能、汽车电子等下游产业的进一步兴起，尤其是疫情过后，各行各业对上云的需求大增，势必进一步促进中国电子元器件产业，尤其芯片半导体产业规模的快速增长以及国产替代的风潮兴起。分销商在电子元器件产业中起到承上启下作用，可为上游原厂及下游客户提供供应链管理、技术支持、客户拓展等综合服务，在产业链中具有不可替代的价值。公司在电子元器件行业积累多年，凭借产品线丰富程度及行业规模处于了行业领先地位，随着新兴市场需求快速增加、国产替代的持续推进，再加之公司向上游半导体芯片领域的延伸，未来可为客户提供半导体芯片产业链上的一站式服务，有望随着客户和行业的发展迎来同步的快速发展。

2. 公司拥有广泛的客户资源，尤其高成长性的巨头客户

公司在电子分销领域深耕近三十年，业务覆盖 PC/服务器、手机、家电、公共设施、汽车、工业等多个行业，积累了近三万个客户，可充分享受下游市场热点迅速切换带来的市场红利。

公司围绕所代理的核心的稀缺资源绑定了上述行业的诸多头部企业客户，并建立了较强的客户粘性，伴随着上述行业的高速成长和优质的客户资源，公司逐渐成为国内电子分销领域内生增长能力较强的电子分销商。

表：各行业直接或间接核心客户

行业	直接或间接客户
PC/服务器	联想、惠普、戴尔、华为、广达、仁宝、联宝等
手机	OPPO、vivo、传音、沃特沃德、华勤、小米、中兴、华为等
家电	格力、美的、格兰仕、海尔、老板、创维、海信、奥克斯、TCL 等
公共设施	海康威视、迈瑞医疗、鱼跃医疗、大华技术、中维世纪、固德威等
汽车	比亚迪、长安、上汽、吉利、北汽、长城、广汽、五菱、宁德时代、德赛西威等
工业	大洋电机、汇川技术、卧龙控股、天宝等

3. 公司拥有资深的电子分销团队

公司代理分销团队拥有近三十年的电子分销行业经验，在英唐智控分销体系公司的高管团队在公司任职年限平均超过 8 年，同时基于公司的培训体系，建立了完善的人才梯队。资深的管理团队是公司把

握行业趋势，抓住下游发展机遇，同时防范市场风险的重要支撑。公司团队特别是决策层对行业敏锐度高、洞察力强，战略执行到位，并购整合的企业的发展前景判断较为准确，具有一定的优势。

4.公司具备系统级的整合能力

公司自建了完整的企业管理系统。公司的自建系统包括供应链管理系统、风控系统、生产制造系统（MES+）以及传统的人力资源、客户关系管理等模块。公司在完成对标的企业的并购后，会将标的公司纳入公司的自建系统，统一供应链、风控以及生产制造等管理体系，提升标的公司的运营能力、降低综合管理费用、防范坏账风险，从而实现并购整合后标的公司的盈利能力提升。同时，公司拥有一套完整的培训体系，通过对并购标的相关人员培训，提升员工的业务水平和认同感，从而加快并购标的在人员上的整合。

5.初步形成半导体全产业链条，并持续深化产能布局

公司控股子公司英唐微技术专注于光电转换和图像处理的模拟 IC 和数字 IC 产品的研发生产，主要产品包括车载 IC 产品和光学传感器产品。其采用 IDM 模式，通过自有团队及生产线完成芯片设计、晶圆制造、测试等业务环节，形成了一支经验丰富且稳定的研发和工艺团队，人数超过 130 多人，且平均从业经验在 12 年以上，具有丰富的技术沉淀。英唐微技术可为公司后续产能布局提供传感器领域产品所需的研发制造技术、6 英寸晶圆产线运营所需的工艺、团队和管理运营机制支持。

参股公司上海芯石在半导体功率器件领域具有十几年的技术储备及行业经验，形成了多项知识产权，其中核心的主要有：Split-gate 设计及工艺技术，Charge-balance 设计及工艺技术，超结功率 MOSFET 的设计及工艺技术，智能化带保护功能的功率器件的设计及工艺技术，IGBT 减薄及背注工艺技术，功率器件先进终端保护技术，高可靠性功率器件的设计及工艺技术以及碳化硅 SBD\MOS 的制造和电路布图技术。公司未来功率半导体产品的研发设计将得到上海芯石的人员及技术支持。

对上述两家公司的投资使得公司初步具备了在半导体设计、制造方面的能力，再结合公司原有客户及渠道资源，公司在半导体芯片领域研发、制造、销售的全产业链条已经初步搭建。在此基础上，公司持续深化半导体器件的封测、制造产能布局，在深圳寻得土地资源，公司联合参股子公司深圳英唐芯技术产业开发有限公司与深圳市乐群股份合作公司签署了《半导体产业集群项目落地合作协议》，拟以“英唐半导体产业集群”项目开展合作，该项目建设完成后，公司光电传感器、功率半导体以及电源管理芯片等产品的制造和封测需求，有望得到较大程度满足。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,707,421,831.40	3,247,347,852.77	-16.63%	
营业成本	2,434,133,150.21	2,909,650,088.19	-16.34%	
销售费用	71,899,414.77	81,557,002.76	-11.84%	
管理费用	61,121,259.20	79,295,878.89	-22.92%	
财务费用	58,173,518.65	41,676,864.07	39.58%	主要是汇兑损失增加所致
所得税费用	21,901,101.68	28,225,103.12	-22.41%	
研发投入	8,498,367.78	10,194,390.49	-16.64%	
经营活动产生的现金流量净额	138,176,893.15	97,417,997.78	41.84%	主要是上年同期履行担保责任,代青岛供应链偿还贷款6,936万元
投资活动产生的现金流量净额	1,459,351.54	-67,103,632.78	102.17%	主要是上年收购上海芯石支付股权款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-104,041,736.21	14,380,792.91	-823.48%	主要是取得借款收到的现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	28,777,063.10	39,713,765.74	-27.54%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电子元器件产品（分销）	2,461,158,744.70	2,220,788,086.43	9.77%	-16.01%	-16.46%	0.49%
电子元器件产品（制造）	181,199,877.16	158,855,739.36	12.33%	-14.48%	-4.06%	-9.53%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	230,047.20	0.42%	主要是权益法核算的长期股权投资收益	否

资产减值	-8,865,026.34	-16.06%	主要是计提的存货跌价准备	否
营业外收入	453,654.72	0.82%	主要是废品收入	否
营业外支出	1,092,755.39	1.98%	主要是业务罚款	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	587,871,623.73	15.64%	550,468,421.71	15.90%	-0.26%	
应收账款	1,065,019,505.65	28.34%	848,942,010.31	24.52%	3.82%	主要是部分客户集中式交货后未到结算期所致
存货	979,303,964.35	26.06%	826,233,732.17	23.87%	2.19%	主要是应对部分客户的集中式交货要求增加库存储备
投资性房地产	30,985,371.17	0.82%	31,293,368.39	0.90%	-0.08%	
长期股权投资	171,280,699.86	4.56%	171,011,048.70	4.94%	-0.38%	
固定资产	115,871,346.48	3.08%	132,191,317.69	3.82%	-0.74%	
在建工程	21,122,027.50	0.56%	11,308,539.05	0.33%	0.23%	主要是英唐微技术增加涡轮冷冻机项目的投入所致
使用权资产	33,970,731.25	0.90%	40,137,323.61	1.16%	-0.26%	
短期借款	670,745,846.28	17.85%	653,385,025.09	18.87%	-1.02%	
合同负债	27,860,865.52	0.74%	31,671,327.84	0.91%	-0.17%	
长期借款	24,322,320.00	0.65%	27,513,547.50	0.79%	-0.14%	
租赁负债	28,225,564.99	0.75%	34,241,817.62	0.99%	-0.24%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
英唐微技术有限公司	收购	31,399.73	日本	境外研发、生产及销售	母公司管控	2022年上半年净利润772.96万元	20.63%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	316,261,650.40	保函、票据保证金
应收账款	297,691,190.85	借款、反担保
固定资产	74,820,925.74	借款抵押
合计	688,773,766.99	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,500,000.00	137,509,404.46	-97.45%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况□适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**□适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况□适用 不适用**八、主要控股参股公司分析**适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市华商龙商务互联科技有限公司	子公司	电子分销	人民币 30,000 万	1,789,852,721.82	465,281,309.77	1,422,653,307.90	26,537,689.40	13,842,934.08
华商龙科技有限公司	子公司	电子分销	港币 18,738.35 万	1,808,664,397.67	511,292,397.07	1,363,279,300.12	30,742,743.38	24,626,273.50
深圳市海威思科技有限公司	子公司	电子分销	人民币 1,250 万	125,249,286.69	19,234,538.05	27,036,837.60	6,441,240.48	6,373,014.57
华商龙商务控股有限公司	子公司	投资	港币 19,738.35 万	1,022,807,327.17	1,022,807,327.17		7,059,191.80	7,059,191.80
科富香港控股有限公司	子公司	投资	港币 1 万	192,311,237.27	87,612,401.23		10,794,503.34	10,794,503.34
英唐微技术有限公司	子公司	半导体生产、研发	日元 20 亿	313,997,344.57	174,842,190.79	181,269,193.97	8,255,736.80	7,729,631.44

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况□适用 不适用

十、公司可能面临的风险和应对措施

（1）全球疫情反复的风险

尽管随着中国的抗疫紧张局面大大缓解，居民生产生活逐步恢复，以及世界范围内疫苗的逐步投放，多国政府防疫措施的不断升级，全球抗疫形势呈现局部虽有反复，但总体受控的趋势。但国外的疫情仍然还在持续，不能完全排除全球疫情再次大规模反复的可能，进而对全球经济复苏不利，并导致公司经营业绩受到负面影响。

公司会密切关注全球疫情的发展，在做好国内，尤其是日本子公司的疫情防控工作的前提下，积极稳定生产，加大研发投入，扩大客户群，最大限度减少疫情对公司业绩产生的影响。

（2）业务转型不及预期的风险

公司 2020 年完成了对联合创泰的重大资产出售，出售的联合创泰所涉及的营业收入占公司营业收入的比重较大，出售完成后存在主营业务经营规模下降的风险；同时，该次交易完成后，主营业务一定时期内仍以电子元器件分销为主，并逐步向上游半导体产业设计、研发和生产方向拓展，如果公司在未来不能成功实现业务的转型升级，可能存在经营不及预期的风险。

公司将坚持电子元器件分销业务为基础的定位不变，依靠深圳华商龙和海威思等分销业务体系，持续深耕，借助 5G 手机、新能源汽车加速推广和国产替代风口的来临，保障分销业务的稳步提升。同时公司将加快半导体业务的深化整合，充分结合公司在客户资源及半导体业务公司在研发、制造方面的优势，加快推进半导体业务的持续增长。

（3）汇率波动风险

公司的外汇收支主要涉及电子元器件的进口和境外销售，涉及币种包括美元、港币等，完成对英唐微技术的收购后，将会涉及采用大量日元用于采购物资、设备、材料及支付日常经营管理费用。由于汇率的变化受国内外政治、经济等各种因素的影响较大，具有一定的不确定性，因此，如果未来人民币汇率出现较大波动，将对公司经营成果造成不利影响。

针对外汇市场人民币不稳定的局面，公司运用多种措施降低美元汇率波动对公司经营成果的影响。同时较大比例的产品采用在境外采购并在境外销售的方式，实现采购与销售同时采用外币进行，由客户自主进行进口报关并承担汇率波动风险，从而避免汇率波动对公司造成实际的损失；在订单报价过程中，根据订单的期限，加入预估的人民币汇率损失；积极调整结汇安排，分散结汇损失风险；通过加强外币回款，及时收回外汇，直接支付进口货款；视情况适时采取外汇套期保值；与银行合作，锁定远期汇率，降低汇率波动所带来的财务损失。

（4）原材料价格波动风险

公司经营所需的主要原材料是来自上游原厂的芯片和电子元器件等，芯片和电子元器件近期存在紧缺和涨价的现象。若原材料的价格持续发生上涨，而价格的波动不能及时转移到公司产品的销售价格中，则可能导致产品的生产成本增加，影响公司的利润。

对此，公司将持续优化库存管理，采取加快购销速度、缩短采购周期、加速存货周转的方式，快进快销，减少产品价格波动对公司业绩的影响，同时与主要供应商积极沟通并保持良好的长期稳定合作关系，与下游客户根据原材料波动幅度协商及时调整产品价格。

（5）人才缺乏的风险

随着公司逐渐向半导体芯片研发及制造领域转型升级，涉及专业技术、业务结构日趋复杂，公司对半导体领域的高素质研发人员和有经验的生产管理人员的需求亦将大幅增加。如果公司难以持续引进人才，公司半导体芯片领域的新业务模式、新客户的拓展将可能会受到一定的限制。针对上述风险，公司将不断加大培养和引进人才的力度，健全内部激励政策及员工福利制度，完善人才储备机制。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年04月13日	网络平台：价值在线（易董）	其他	其他	线上参与公司2021年度业绩说明会的投资者	2021年年度报告解读及沟通	2022年4月14日披露在深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn 的《投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	15.6057%	2022 年 04 月 12 日	2022 年 04 月 13 日	2021 年年度股东大会决议（公告编号：2022-018）
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	15.5514%	2022 年 05 月 12 日	2022 年 05 月 13 日	2022 第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2022-036）
2022 第二次临时股东大会	临时股东大会	15.0495%	2022 年 05 月 27 日	2022 年 05 月 28 日	2022 第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2022-038）
2022 第三次临时股东大会	临时股东大会	15.1032%	2022 年 06 月 14 日	2022 年 06 月 15 日	2022 第三次公告编号：临时股东大会决议公告（2022-043）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
付坤明	董事	离任	2022 年 06 月 23 日	付坤明先生因个人原因申请辞去公司第五届董事会董事职务，同时一并辞去公司董事会战略委员会委员职务，其担任的公司其他职务不变。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2022 年 4 月 15 日，公司分别召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期归属条件成就的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、公司《2020 年限制性股票激励计划（草案）》等有关规定，以及公司 2020 年第五次临时股东大会的授权，董事会认为公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期规定的归属条件已成就，同意为符合归属资格的 52 名激励对象办理限制性股票归属事宜，本次可归属的限制性股票共计 456.30 万股。鉴于在实际办理归属过程中，2 名激励对象分别因离职、个人原因放弃归属，1 名激励对象暂缓归属，因此本次实际归属人数由 52 人调整为 49 人，实际已完成归属的股份数量为 360.3 万股，本次归属股票的上市流通日：2022 年 7 月 26 日。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

上市公司及控股子公司不属于环保部门公布的重点排污单位

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，力争做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相协调，实现企业、员工、社会的和谐发展。公司主要从投资者保护、职工权益保护、客户、供应商权益保护等方面积极履行社会责任，将履行社会责任融入到日常的经营活动中。

1、投资者保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，深入持久地开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高公司治理水平。公平信息披露，维护投资者利益。公司一直重视投资者关系的维护，通过设立投资者热线，投资者邮箱的方式，给投资者提供咨询窗口，及时解答投资者疑问，虚心接受投资者对公司经营管理提出的有关建议。

2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等各项劳动和社会保障法律法规，依法与员工签订劳动合同，按时足额发放员工工资，为员工缴纳法定社会保险及住房公积金，建立了健全的休假制度，切实保障劳动者合法权益。上海疫情期间，公司管理层倾尽全力协调各方资源，为居家隔离的员工配送物资，保障基本生活，时刻关注员工的身心健康。

3、客户、供应商权益保护

公司积极把握行业发展机遇，与上下游产业链共同成长，努力实现企业与客户、供应商的共赢。报告期内，公司坚持履行社会责任，合法合规经营，科学稳健发展，诚信履约，将履行社会责任的信念融入到企业经营管理中。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
因青岛供应	12,080.76	否	公司在青岛	公司胜诉,	截止本报告	2022 年 01	巨潮资讯网

链银行借款违约，公司作为担保人履行担保义务后向青岛供应链及相关方追偿。			中级人民法院起诉立案的追偿案涉诉金额约 9,995 万元已于 2022 年 1 月一审判决，法院予以支持。	目前公司正在申请执行当中	披露日，公司尚未收到被告支付的赔偿款	月 21 日	《关于收到《民事判决书》暨提起重大诉讼的进展公告》（公告编号：2021-001）
-------------------------------------	--	--	---	--------------	--------------------	--------	--

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼、仲裁	11,248.71	否	含审理中、已胜诉、已结案以及尚未结案的情况	含审理中、已胜诉、已结案以及尚未结案的情况，对公司未造成重大影响	已胜诉案件尚未完全执行完毕	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	房屋坐落	面积/间数	用途
1、海纳百川	英唐智控	宝投置业	宝安区新安街道海旺社区宝兴路 6 号海纳百川总部大厦 6 层、7 层、8 层	6、7、8 层/4329.8 平方米	办公
2、兰乔别墅	英唐智控	陈映娜	兰乔花园 45 栋 78 号别墅	整栋/442.06 平方米	住宅
3、香港办公室	华商龙科技	新鸿基地产（销售及租赁）代理有限公司	香港九龙观塘开源道 49 号创贸广场 27 楼 2708 室	一间/794 平方尺	办公室
4、香港仓库	香港海威思	陈基明等	香港九龙新蒲岗大有街泰力工业中心 19 楼 13 室	一间/176 平方米	仓库
5、上海办公室	上海宇声、	上海中核浦原有限公司	上海市徐汇区桂林路 396 号浦原科技园 1 号楼 2 层	整层/1028 平方米	办公室
6、重庆华商龙办公室	重庆华商龙	贺丹	重庆市北部新区金开大道 1228 号 2 幢 909	一间/129 平方米	办公室

7、北京北商龙办公室	北京北商龙	北京澳达永景商务服务有限公司	北京市朝阳区北苑东路 19 号 5 号楼 7 层 711、朝阳区北苑东路 19 号院 5 号楼 7 层 712	131.97 平方米	办公室
8、青岛华商龙办公室	青岛华商龙	青岛海洋加创客空间有限公司	青岛市崂山区海尔路 166 号永业大厦 1 号楼 10 楼 1006-1007 室	一间/213.54 平方米	办公室
9、厦门华商龙办公室	厦门华商龙	厦门钦诚商务服务有限公司	厦门市思明区厦禾路 885 号 1818、1819 单元	一间/168.27 平方米	办公室
10、苏州办事处办公室	深圳华商龙	苏州高新地产集团有限公司	苏州市高新区长江路 211 号天都商业广场 3 幢 1302 室	一室/151.26 平方米	办公室
11、杭州办事处办公室	深圳华商龙	浙江东冠东源技术有限公司	杭州市滨江区长河街道秋溢路 288 号 1 幢 17 层 1703 室	一间/72 平方米	办公室
12、无锡办事处办公室	深圳华商龙	园多多网络科技无锡有限公司	江苏省无锡市新吴区菱湖大道天安智慧城 A3 栋 905-1	一间/103 平方米	办公室
13、光明工业园	丰唐物联	深圳市宏元顺实业有限公司	深圳市光明区光明街道白花社区第二工业区白花园路 12 号十八号英唐科技产业园 B 行政楼三楼	1,822.7 平方米	办公室
14、西丽仓库	深圳华商龙	深圳市康帕斯生命健康产业有限公司	深圳市南山区西丽松白路 1026 号南岗第二工业园 13 栋 2 层	2422 平方米	仓库、办公
15、西丽仓库	海威思	深圳市康帕斯生命健康产业有限公司	深圳市南山区西丽松白路 1026 号南岗第二工业园 13 栋 2 层	178 平方米	仓库、办公

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
青岛供应链	2020 年 04 月 27 日	3,000	2020 年 05 月 26 日	3,000	连带责任担保	其他共同担保方提供房产抵押担保	青润致盈、合创嘉盈、上风国际、中恒博源为公司提供保	1 年	否	否

							证反担保			
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)							0
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		3,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)							3,000
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳华商龙	2022年03月22日	10,000	2022年04月09日	10,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
上海宇声	2022年03月22日	9,000	2022年04月09日	9,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
深圳华商龙	2022年03月22日	4,000	2022年06月29日	4,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
深圳华商龙	2022年03月22日	11,450	2022年06月17日	11,450	连带责任担保	无	无	1年	否	否
深圳华商龙	2021年04月28日	20,000	2021年11月15日	20,000	连带责任担保	无	无	1年	否	否
上海宇声	2021年04月28日	1,000	2021年12月13日	1,000	连带责任担保	无	无	1年	是	否
华商龙科技	2021年04月28日	2,155.23	2020年11月08日	2,155.23	连带责任担保	无	无	1年	是	否
华商龙科技	2021年04月28日	4,697.98	2017年12月21日	4,697.98	连带责任担保	无	无	2020.11.8-实际贸易周期	否	否
深圳华商龙	2021年01月16日	4,500	2021年04月09日	4,500	连带责任担保	无	无	2017.12.21-实际贸易周期	是	否
柏建控股 (香港)	2020年04月27日	3,020.13	2021年03月22日	3,020.13	连带责任担保	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		359,373.1	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							34,450
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		387,091.21	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							37,844.49
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

露日期			有)		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)					
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	359,373.1	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		34,450	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	390,091.21	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		40,844.49	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				26.01%	
其中:					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				40,844.49	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				40,844.49	
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无			

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位: 元

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	重大事项概述	披露日期	披露索引
1	因青岛供应链未如期偿还华夏银行、齐鲁银行到期债务构成违约，公司作为担保方之一履行了担保义务并向相关反担保方提起了诉讼进行追偿。公司于报告期内收到青岛市中级人民法院下达的《民事判决书》（2021）鲁 02 民初 1541 号。目前法院关于青岛供应链的判决已经生效，公司正在根据生效的判决结果申请执行程序中	2022 年 1 月 21 日	关于收到《民事判决书》暨提起重大诉讼的进展公告(公告编号：2022-001)
2	根据相关法律法规，为提高公司治理水平，公司修订了《信息披露制度》、《内幕信息管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理办法》	2022 年 3 月 22 日	巨潮资讯网《信息披露制度》、《内幕信息管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理办法》
3	公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分的第一个归属期的归属条件已经成就，有关考核指标已达成，公司向符合条件的激励对象归属第二类限制性股票，达到激励效果	2022 年 4 月 16 日	《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期归属条件成就的公告》（公告编号：2022-021）
		2022 年 7 月 22 日	《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期限制性股票归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2022-059）
4	根据相关法律法规，为提高公司治理水平，公司修订了《重大事项决策》、《董事长工作细则》	2022 年 4 月 27 日	巨潮资讯网《重大事项决策》、《董事长工作细则》
5	根据年度股东大会的授权，结合公司战略规划和实际经营需要，公司推出《2022 年度以简易程序向特定对象发行股票》方案，募集资金用于公司 MEMS 微振镜研发及产业化项目、补充流动资金。该项目已取得中国证监会的批复，并完成资金募集及投资方的股份登记事项。	2022 年 4 月 27 日	《公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票预案》；
		2022 年 6 月 24 日	公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票预案（修订稿）
		2022 年 7 月 12 日	《关于以简易程序向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》（公告编号：2022-056）
		2022 年 7 月 27 日	《关于以简易程序向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复的公告》（2022-060）
		2022 年 8 月 8 日	《公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票之发行情况报告书》；《公司 2022 年度以简易程序向特定对象发行股票之上市公告书》
6	公司债券“18 英唐 02”于 2022 年 5 月 25 日期满四年，根据“18 英唐 02”《募集说明书》有关条款的规定，完成本息兑付暨摘牌。	2022 年 5 月 23 日	《“18 英唐 02”本息兑付暨摘牌公告》（2022-037）
7	深交所于 2022 年 5 月 18 日向公司下发了《关于对深圳市英唐智能控制股份有限公司的问询函》，对公司以简易程序向特定对象发行股份方案进行了问询，公司高度重视并及时作出了回复。	2022 年 5 月 25 日	《关于深圳证券交易所问询函的回复》
8	为持续推进向上游半导体行业转型的战略布局，公司与乐群股份、深圳英唐芯签署了《半导体产业集群项目落地合作协议》，各方将依据“英唐半导体产业集群”项目的产业规划，结合乐群股份持有的深圳市宝安区西乡街道 107 发展带乐群第一工业区（所属面积 53,744 m ² 的土地）的地块属性及用途，充分发挥各自优势，在园区运营管理等领域开展全面合作	2022 年 5 月 28 日	《关于签署半导体产业集群项目落地合作协议暨关联交易的公告》（公告编号：2022-040）

9	因项目实施计划调整，中唐空铁产业发展有限公司将其全部持有的四川英唐芯 10.6%的股权以 1 元转让给深圳英唐芯技术产业开发有限公司，公司同意本次股权转让事项，并放弃此次优先购买权。		《关于放弃优先购买权暨关联交易的公告》（公告编号：2022-041）
10	公司债券“19 英唐 01”按《募集说明书》的规定，支付了 2021 年 6 月 19 日至 2022 年 6 月 18 日期间的利息	2022 年 6 月 16 日	《公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2022 年付息公告》（公告编号：2022-044）

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	136,018,091	11.22%				- 16,042,500	- 16,042,500	119,975,591	11.22%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	136,018,091	11.22%				- 16,042,500	- 16,042,500	119,975,591	11.22%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	136,018,091	11.22%				- 16,042,500	- 16,042,500	119,975,591	11.22%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	933,508,335	88.78%				16,042,500	16,042,500	949,550,835	88.78%
1、人民币普通股	933,508,335	88.78%				16,042,500	16,042,500	949,550,835	88.78%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,069,526,426	100.00%				0	0	1,069,526,426	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、限售股减少 16,042,500 股

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规则以及公司董事、监事、高管的承诺，其持有的公司股份每年初根据上一年末的持股总数解除限售 25%。公司实际控制人、董事长胡庆周先生于 2021 年度内减持过公司股份，因此持股总数减少，高管锁定股数量减少。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
胡庆周	136,018,091	-16,042,500	0	119,975,591	高管锁定股	2023 年 1 月 1 日解锁其届时持股总数的 25%
合计	136,018,091	-16,042,500	0	119,975,591	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		70,332	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
胡庆周	境内自然人	14.96%	159,967,455	0	119,975,591	39,991,864	质押	127,866,263
甘礼清	境内自然人	1.68%	17,950,000	-590,000	0	17,950,000		
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利112号私募证券投资基金	其他	1.10%	11,791,000	0	0	11,791,000		
珠海阿巴马资产管理有限公司—阿巴马元享红利125号私募证券投资基金	其他	0.90%	9,599,000	0	0.00	9,599,000		
向上	境内自然人	0.66%	7,030,000	1,880,000	0.00	7,030,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.60%	6,388,197	-1,891,543	0.00	6,388,197		
王桂萍	境内自然人	0.49%	5,281,968	10,000	0.00	5,281,968		
吕强	境内自然人	0.43%	4,587,900	-2,710,900	0.00	4,587,900		
李景斌	境内自然人	0.41%	4,371,200	1,171,200	0.00	4,371,200		
黄亚丹	境内自然人	0.40%	4,322,268	-380,600	0.00	4,322,268		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	截至报告期末，公司不存在战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至报告期末，公司未发现上述股东存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受	截至报告期末，公司未发现上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明。							

托表决权、放弃表决权情况的说明			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
胡庆周	39,991,864.00	人民币普通股	39,991,864
甘礼清	17,950,000.00	人民币普通股	17,950,000
珠海阿巴马资产管理 有限公司-阿巴马元 享红利 112 号私募证 券投资基金	11,791,000.00	人民币普 通股	11,791,000
珠海阿巴马资产管理 有限公司-阿巴马元 享红利 125 号私募证 券投资基金	9,599,000.00	人民币普 通股	9,599,000
向上	7,030,000.00	人民币普 通股	7,030,000
香港中央结算有限公 司	6,388,197.00	人民币普 通股	6,388,197
王桂萍	5,281,968.00	人民币普 通股	5,281,968
吕强	4,587,900.00	人民币普 通股	4,587,900
李景斌	4,371,200.00	人民币普 通股	4,371,200
黄亚丹	4,322,268.00	人民币普 通股	4,322,268
前 10 名无限售流通股 股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东 和前 10 名股东之间关 联关系或一致行动的 说明	截至报告期末，公司未发现上述股东存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参 与融资融券业务股东 情况说明（如有）（参 见注 4）	公司股东珠海阿巴马资产管理有限公司-阿巴马元享红利 112 号私募证券投资基金所持股份通过普通账户持有 0 股，通过融资融券持有 11,791,000 股，合计持有 11,791,000 股； 公司股东珠海阿巴马资产管理有限公司-阿巴马元享红利 125 号私募证券投资基金所持股份通过普通账户持有 0 股，通过融资融券持有 9,599,000 股，合计持有 9,599,000 股； 公司股东黄亚丹所持股份通过普通账户持有 0 股，通过融资融券持有 4,322,268 股，合计持有 4,322,268 股；		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
深圳市英唐智能控制股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 英唐 01	112631	2018 年 01 月 03 日	2018 年 01 月 03 日	2022 年 01 月 03 日	0.00	7.00%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
深圳市英唐智能控制股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	18 英唐 02	112714	2018 年 05 月 25 日	2018 年 05 月 25 日	2022 年 05 月 25 日	0.00	7.50%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
深圳市英唐智能控制股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	19 英唐 01	112913	2019 年 06 月 19 日	2019 年 06 月 19 日	2023 年 06 月 19 日	58,000,000.00	6.60%	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	据《深圳证券交易所债券投资者适当性管理办法》及《公司债券发行与交易管理办法》等相关规定，上述债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认								

	购。
适用的交易机制	在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	否

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.34	1.39	-3.60%
资产负债率	59.49%	57.90%	1.59%
速动比率	0.89	0.95	-6.32%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	3,621.83	7,035.91	-48.52%
EBITDA 全部债务比	5.21%	6.73%	-1.52%
利息保障倍数	2.40	2.33	3.00%

现金利息保障倍数	5.44	3.64	49.45%
EBITDA 利息保障倍数	2.96	2.85	3.86%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市英唐智能控制股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	587,871,623.73	550,468,421.71
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	92,761,609.35	115,512,417.89
应收账款	1,065,019,505.65	848,942,010.31
应收款项融资	13,183,336.02	99,388,316.79
预付款项	61,800,272.98	60,212,282.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	79,795,198.95	65,207,422.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	979,303,964.35	826,233,732.17
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	24,393,086.46	23,258,745.82
流动资产合计	2,904,128,597.49	2,589,223,349.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	171,280,699.86	171,011,048.70
其他权益工具投资	3,750,000.00	3,750,000.00
其他非流动金融资产	15,482,078.68	15,482,078.68
投资性房地产	30,985,371.17	31,293,368.39
固定资产	115,871,346.48	132,191,317.69
在建工程	21,122,027.50	11,308,539.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	33,970,731.25	40,137,323.61
无形资产	100,655,798.52	103,350,204.73
开发支出	333,718.75	
商誉	308,928,244.46	308,928,244.46
长期待摊费用	7,962,145.06	9,404,645.92
递延所得税资产	32,956,844.52	35,112,065.60
其他非流动资产	10,783,061.40	10,783,061.40
非流动资产合计	854,082,067.65	872,751,898.23
资产总计	3,758,210,665.14	3,461,975,247.52
流动负债：		
短期借款	670,745,846.28	653,385,025.09
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		35,000,000.00
应付账款	883,701,847.25	523,983,514.61
预收款项		
合同负债	27,860,865.52	31,671,327.84
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	17,650,177.67	30,898,456.30
应交税费	10,970,298.45	40,075,564.64
其他应付款	428,669,646.76	367,654,532.85
其中：应付利息	766,749.90	
应付股利	6,254,495.61	5,941,649.67
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	69,104,483.56	115,167,186.17
其他流动负债	59,615,244.22	67,330,136.57
流动负债合计	2,168,318,409.71	1,865,165,744.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	24,322,320.00	27,513,547.50
应付债券		59,868,003.02
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	28,225,564.99	34,241,817.62
长期应付款		
长期应付职工薪酬	9,946,076.69	11,076,257.31
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	5,112,176.53	6,767,151.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,606,138.21	139,466,776.83
负债合计	2,235,924,547.92	2,004,632,520.90
所有者权益：		
股本	1,069,526,426.00	1,069,526,426.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	67,771,136.06	51,310,062.50
减：库存股		
其他综合收益	-605,395.31	-32,575,467.90
专项储备		
盈余公积	33,070,768.19	33,070,768.19
一般风险准备		
未分配利润	400,408,540.72	364,229,412.24
归属于母公司所有者权益合计	1,570,171,475.66	1,485,561,201.03
少数股东权益	-47,885,358.44	-28,218,474.41
所有者权益合计	1,522,286,117.22	1,457,342,726.62
负债和所有者权益总计	3,758,210,665.14	3,461,975,247.52

法定代表人：胡庆周 主管会计工作负责人：许春山 会计机构负责人：廖华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	333,658,399.17	258,674,207.67
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,924,472.35	3,657,518.26
应收账款	102,163,183.49	60,970,490.32

应收款项融资		10,334,500.00
预付款项	8,323,425.80	1,370,296.60
其他应收款	120,853,335.38	163,438,282.54
其中：应收利息		
应收股利	6,390,961.14	6,390,961.14
存货	12,736,024.66	31,803,462.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,356,584.73	4,138,373.59
其他流动资产	5,273,377.82	3,398,204.35
流动资产合计	590,288,803.40	537,785,336.32
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	9,731,316.11	11,208,344.32
长期股权投资	1,737,914,555.01	1,731,444,102.37
其他权益工具投资	3,750,000.00	3,750,000.00
其他非流动金融资产	15,482,078.68	15,482,078.68
投资性房地产	30,985,371.17	31,293,368.39
固定资产	13,192,324.92	13,427,754.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,027,186.65	9,396,115.93
无形资产	11,791,313.74	12,112,852.94
开发支出	333,718.75	
商誉		
长期待摊费用	5,842,149.10	6,802,451.38
递延所得税资产		
其他非流动资产	10,783,061.40	10,783,061.40
非流动资产合计	1,847,833,075.53	1,845,700,129.53
资产总计	2,438,121,878.93	2,383,485,465.85
流动负债：		
短期借款	264,000,000.00	235,027,777.79
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		35,000,000.00
应付账款	19,591,573.58	39,643,700.01
预收款项		
合同负债	1,160,570.32	889,463.93
应付职工薪酬	982,437.60	2,680,671.94
应交税费	736,848.33	869,513.44

其他应付款	523,559,433.60	342,775,819.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	65,263,124.25	111,363,928.48
其他流动负债	3,075,346.49	3,773,148.57
流动负债合计	878,369,334.17	772,024,023.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		59,868,003.02
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,846,338.16	18,371,144.71
长期应付款		
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	14,846,338.16	78,239,147.73
负债合计	893,215,672.33	850,263,171.30
所有者权益：		
股本	1,069,526,426.00	1,069,526,426.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	590,819,587.80	573,862,681.42
减：库存股		
其他综合收益	18,207,512.91	18,207,512.91
专项储备		
盈余公积	33,070,768.19	33,070,768.19
未分配利润	-166,718,088.30	-161,445,093.97
所有者权益合计	1,544,906,206.60	1,533,222,294.55
负债和所有者权益总计	2,438,121,878.93	2,383,485,465.85

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	2,707,421,831.40	3,247,347,852.77
其中：营业收入	2,707,421,831.40	3,247,347,852.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,639,016,570.73	3,130,031,584.85
其中：营业成本	2,434,133,150.21	2,909,650,088.19

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	5,524,578.87	6,348,776.65
销售费用	71,899,414.77	81,557,002.76
管理费用	61,121,259.20	79,295,878.89
研发费用	8,164,649.03	11,502,974.29
财务费用	58,173,518.65	41,676,864.07
其中：利息费用	39,284,050.01	47,594,871.30
利息收入	4,582,297.33	5,228,771.18
加：其他收益	1,112,166.12	3,406,711.93
投资收益（损失以“-”号填列）	230,047.20	26,483,167.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	269,651.16	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,923,801.74	-5,039,044.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,865,026.34	-11,032,445.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-129,834.43	-363.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,828,811.48	131,134,294.79
加：营业外收入	453,654.72	1,775,114.62
减：营业外支出	1,092,755.39	69,577,411.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,189,710.81	63,331,998.37
减：所得税费用	21,901,101.68	28,225,103.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,288,609.13	35,106,895.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,288,609.13	35,106,895.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	36,179,128.48	31,176,245.83
2. 少数股东损益	-2,890,519.35	3,930,649.42
六、其他综合收益的税后净额	14,697,875.09	-24,975,014.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	31,970,072.59	-18,250,735.69
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	2,710,131.20	-64,635.66
1. 重新计量设定受益计划变动额	2,710,131.20	-64,635.66
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	29,259,941.39	-18,186,100.03
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	29,259,941.39	-18,186,100.03
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-17,272,197.50	-6,724,278.87
七、综合收益总额	47,986,484.22	10,131,880.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,149,201.07	12,925,510.14
归属于少数股东的综合收益总额	-20,162,716.85	-2,793,629.45
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.03	0.03
(二) 稀释每股收益	0.03	0.03

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：胡庆周 主管会计工作负责人：许春山 会计机构负责人：廖华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	94,163,141.19	140,054,502.14
减：营业成本	45,978,998.58	75,863,372.33
税金及附加	279,078.25	708,667.48
销售费用	1,017,283.06	1,088,321.68
管理费用	28,995,627.21	39,134,852.15
研发费用	641,259.32	792,845.30
财务费用	17,849,832.33	25,034,456.54
其中：利息费用	23,116,126.86	27,353,804.88

利息收入	5,146,331.75	2,916,280.86
加：其他收益	269,785.57	2,291,625.83
投资收益（损失以“-”号填列）	230,047.20	28,387,920.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	269,651.16	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,867,300.05	-8,233,776.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-253,357.37	-2,459,023.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		64,668.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,219,762.21	17,483,401.35
加：营业外收入	9,559.21	16,000.12
减：营业外支出	62,791.33	69,366,433.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,272,994.33	-51,867,032.01
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,272,994.33	-51,867,032.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,272,994.33	-51,867,032.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-5,272,994.33	-51,867,032.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,797,399,960.40	3,382,666,914.81
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	2,553,335.65	6,287,001.24
收到其他与经营活动有关的现金	44,694,832.55	42,892,736.08
经营活动现金流入小计	2,844,648,128.60	3,431,846,652.13
购买商品、接受劳务支付的现金	2,432,551,439.65	3,014,161,426.99
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	85,851,833.98	90,482,436.45
支付的各项税费	74,412,122.12	52,703,868.32
支付其他与经营活动有关的现金	113,655,839.70	177,080,922.59
经营活动现金流出小计	2,706,471,235.45	3,334,428,654.35
经营活动产生的现金流量净额	138,176,893.15	97,417,997.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,591,746.85	9,498,678.43
取得投资收益收到的现金		4,906.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,800.00	2,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		62,535,796.59
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,602,546.85	72,041,881.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,643,195.31	1,289,141.60
投资支付的现金	3,500,000.00	12,750,000.00
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		124,759,404.46
支付其他与投资活动有关的现金		346,968.08
投资活动现金流出小计	16,143,195.31	139,145,514.14
投资活动产生的现金流量净额	1,459,351.54	-67,103,632.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	558,599,588.83	803,127,687.81
收到其他与筹资活动有关的现金	463,350,175.72	399,623,522.06
筹资活动现金流入小计	1,021,949,764.55	1,202,751,209.87
偿还债务支付的现金	646,854,511.67	816,181,747.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,357,621.65	45,793,581.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,470,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	437,779,367.44	326,395,087.84
筹资活动现金流出小计	1,125,991,500.76	1,188,370,416.96
筹资活动产生的现金流量净额	-104,041,736.21	14,380,792.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,817,445.38	-4,981,392.17
五、现金及现金等价物净增加额	28,777,063.10	39,713,765.74
加：期初现金及现金等价物余额	242,832,910.23	135,197,134.26
六、期末现金及现金等价物余额	271,609,973.33	174,910,900.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	143,208,553.31	134,337,755.52
收到的税费返还	986,421.03	4,197,744.21
收到其他与经营活动有关的现金	510,311,530.14	883,434,130.06
经营活动现金流入小计	654,506,504.48	1,021,969,629.79
购买商品、接受劳务支付的现金	159,542,553.88	98,517,472.82
支付给职工以及为职工支付的现金	12,357,031.42	16,461,550.55
支付的各项税费	1,111,001.61	2,442,347.61
支付其他与经营活动有关的现金	245,179,256.17	487,620,369.43
经营活动现金流出小计	418,189,843.08	605,041,740.41
经营活动产生的现金流量净额	236,316,661.40	416,927,889.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		29,998,678.43
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,236.77
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		30,015,915.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	347,893.80	205,465.03
投资支付的现金	3,500,000.00	136,247,872.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,847,893.80	136,453,337.03
投资活动产生的现金流量净额	-3,847,893.80	-106,437,421.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	180,000,000.00	67,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	127,004,678.22	36,070,635.74
筹资活动现金流入小计	307,004,678.22	104,060,635.74
偿还债务支付的现金	251,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,245,450.12	21,375,000.01
支付其他与筹资活动有关的现金	177,998,151.46	160,889,537.83
筹资活动现金流出小计	451,243,601.58	382,264,537.84
筹资活动产生的现金流量净额	-144,238,923.36	-278,203,902.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	158,941.19	-231,195.61
五、现金及现金等价物净增加额	88,388,785.43	32,055,369.84
加：期初现金及现金等价物余额	27,551,567.22	35,837,763.35
六、期末现金及现金等价物余额	115,940,352.65	67,893,133.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,069,526.42				51,310.06		-32,575.46		33,070.76		364,229.4		1,485,561.20	-28,218.47	1,457,342.72
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	1,069,526.42				51,310.06		-32,575.46		33,070.76		364,229.4		1,485,561.20	-28,218.47	1,457,342.72

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					16,461,073.56		31,970,072.59				36,179,128.48		84,610,274.63	-19,666,884.03	64,943,390.60
（一）综合收益总额							31,970,072.59				36,179,128.48		68,149,201.07	-20,162,716.85	47,986,484.22
（二）所有者投入和减少资本					16,461,073.56								16,461,073.56	495,832.82	16,956,906.38
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					16,461,073.56								16,461,073.56	495,832.82	16,956,906.38
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存															

收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,069,526,426.00				67,771,136.06		-605,395.31		33,070,768.19		400,408,540.72		1,570,171,475.66	-47,885,358.44	1,522,286,117.22

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	1,069,526,426.00				4,249,647.46		2,645,279.80		29,904,514.79		338,573,391.27		1,444,899,259.32	2,737,129.76	1,447,636,389.08	
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、本年初余额	1,069,526,426.00				4,249,647.46		2,645,279.80		29,904,514.79		338,573,391.27		1,444,899,259.32	2,737,129.76	1,447,636,389.08	
三、本期增减变动金额					25,497		-18,				31,176		38,432	49,562	87,994	

(减少以“—”号填列)					,88 4.0 1		241 ,82 1.8 0				,24 5.8 3		,30 8.0 4	,66 3.3 6	,97 1.4 0
(一) 综合收益总额							- 18, 250 ,73 5.6 9				31, 176 ,24 5.8 3		12, 925 ,51 0.1 4	- 2,7 93, 629 .45	10, 131 ,88 0.6 9
(二) 所有者投入和减少资本					25, 497 ,88 4.0 1								25, 497 ,88 4.0 1		25, 497 ,88 4.0 1
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					25, 497 ,88 4.0 1								25, 497 ,88 4.0 1		25, 497 ,88 4.0 1
4. 其他															
(三) 利润分配														- 1,4 70, 000 .00	- 1,4 70, 000 .00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														- 1,4 70, 000 .00	- 1,4 70, 000 .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							8,913.89						8,913.89	53,826.29	2.81		53,835.20	6.70
四、本期末余额	1,069,526.42				29,747.53	1.47	-15,596.54	29,904.51	369,749.6				1,483,331.56	52,299.79	3.12		1,535,631.36	0.48

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,069,526.00				573,862.68	1.42	18,207.51291		33,070,768.19	-161,445.09	3.97	1,533,222.29455
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,069,526.00				573,862.68	1.42	18,207.51291		33,070,768.19	-161,445.09	3.97	1,533,222.29455
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填					16,956,906.38					-5,272,994.33		11,683,912.05

列)												
(一) 综合收益总额										-		-
										5,272,994.33		5,272,994.33
(二) 所有者投入和减少资本					16,956,906.38							16,956,906.38
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					16,956,906.38							16,956,906.38
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使												

用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,069,526.00				590,819.58		18,207.51		33,070.76	-166,718.08		1,544,906.20

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,069,526.00				525,165.76		18,207.51		29,904.79	-189,941.37		1,452,862.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,069,526.00				525,165.76		18,207.51		29,904.79	-189,941.37		1,452,862.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					25,497.84					-51,867.03		-26,369.19
（一）综合收益总额										-51,867.03		-51,867.03
（二）所有者投入和减少资本					25,497.84							25,497.84
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					25,497.84							25,497.84
4. 其他												
（三）利润												

分配												
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配												
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	1,069 ,526, 426.0 0				550,6 63,64 9.80		18,20 7,512 .91		29,90 4,514 .79	- 241,8 08,40 6.61		1,426 ,493, 696.8 9

三、公司基本情况

深圳市英唐智能控制股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2001 年 7 月 6 日在深圳注册成立，现总部位于深圳市宝安区新安街道海旺社区宝兴路 6 号海纳百川总部大厦 B 座 6 层、7 层、8 层。

本公司及各子公司主要从事电子元器件的分销及半导体器件的生产与销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 25 日决议批准报出。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 21 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 0 户，减少 0 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司具备自本报告期末起 12 个月的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 收入确认

如本附注五、39、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

2. 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

5. 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

6. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

7. 递延所得税资产

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

8. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

9. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

10. 租赁的分类

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元及日币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(7) 权益工具

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

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

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(8) 金融资产减值

A、减值准备的确认方法

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

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

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

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

B、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

C、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

D、金融资产减值的会计处理方法

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

11、应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分

12、应收账款

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
电子分销类	以应收款项的账龄作为信用风险特征。
智能控制研发、生产类	以应收款项的账龄作为信用风险特征。
半导体研发、生产类	以应收款项的账龄作为信用风险特征。

13、应收款项融资

分类为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，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

项 目	确定组合的依据
保证金及押金组合	为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
信用风险极低金融资产组合	为出口退税。
并表关联方组合	为合并报表范围内各母、子公司相互之间的应收款项。
股权转让款	为应收股权转让款。
往来款	为对其他单位应收款。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出存货按以下方式确定发出成本：

- ①生活电器智能控制产品业务分部按加权平均法确定发出存货的实际成本；
- ②电子元器件分销业务分部按先进先出法确定发出存货的实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、（8）金融资产减值

17、合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面

价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-70	10	1.29-4.50
机器设备	年限平均法	3-20	5、10	4.5-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5、10	18-31.67
运输设备	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	5	10	18

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

使用寿命有限的无形资产的摊销年限列示如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	权证注明有效期	直线法
非专利技术	预计为企业带来未来经济利益的期限	直线法
软件使用权	5-10 年	直线法
收益权	预计为企业带来未来经济利益的期限	直线法
专利技术	预计为企业带来未来经济利益的期限	直线法
人力资源	预计为企业带来未来经济利益的期限	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是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。开发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。

本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指软件及新产品研发进入试产及试用阶段前的所有支出；开发阶段支出是指软件及系技术研发进入试产及试用阶段后的可直接归属的支出，进入试产及试用以公司有关研发部门出具报告为准。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为确定给付企业年金、企业年金。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

36、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益结算的股份支付

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

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入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、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

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

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

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

本公司销售电子元器件、生活电器智能控制等商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单或经双方确认对账单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。本公司给予客户的信用期通常为 30-90 天，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本公司与客户之间的销售合同中通常约定客户若发现存在质量问题，应在货到十五天内提出并以书面形式，通知本公司，否则视为产品不存在质量问题。本公司客户历史退货率及退货额占比均极低，主要是零星破包等形成。本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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

（2）融资租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为办公场所租赁。

初始计量

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

后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

短期租赁和低价值资产租赁

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	应税收入按 6%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%

地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业利得税（香港）	应纳税所得额	16.5%
消费税（日本）	应税收入	应税收入按 10% 的税率计算消费税销项税，并按扣除当期允许抵扣的消费税进项税额后的差额计缴消费税。
资产税（日本）	土地、房屋及折旧资产的评估值	1.4%。
法人税（日本）	应纳税所得额	23.2%；
道府县民税、法人事业税及地方法人特别税（日本）	（1）道府县民税以法人税为基础，税率为 4%；均摊税根据各公司的资本金、从业人员确定，本公司均摊税 567,000 日元/年；（2）法人事业税，包括：①所得税。以应纳税所得额的 50% 为课税基础，按照差额税率累进计税，其中：400 万日元以下税率为 0.3%，400 万日元以上 800 万日元以下税率为 0.5%，800 万以上税率为 0.7%；②附加价值税。根据当期已付高管、员工、派遣员工的基本工资和奖金以及退休金，利息净支出和租金净支出之和为课税基础，税率为 1.2%；③资本税。以会计上的资本金和资本准备金和税法上的资本金的较大者为课税基础，税率为 0.5%；（3）地方法人特别税，以法人事业税为课税基础，税率为 414.2%。	
市町村民税（日本）	（1）市町村民税以法人税为基础，税率为 12.1%；（2）均摊税，按照资本金和员工人数为纳税基础，1750,000 日元/年；	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市优软科技有限公司	15%
重庆华商龙科技有限公司	20%
青岛华商龙科技有限公司	20%

2、税收优惠

（1）深圳市优软科技有限公司

本公司子公司深圳市优软科技有限公司 2013 年 6 月 28 日经深圳市经济贸易和信息化委员会批准为软件企业，取得深 R20131043 号《软件企业认定证书》。

根据财政部、国家税务总局《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 17% 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。

根据深圳市科技创新委员会公告的“关于公布深圳市 2018 年第二批、第三批国家高新技术企业名单的通知”，深圳市优软科技有限公司被认定为 2018 年度国家高新技术企业。并于 2021 年 12 月 23 日通过高新技术企业复审，证书编号：GR202144206607，根据相关规定，通过高新技术企业复审后，连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

（2）重庆华商龙科技有限公司、青岛华商龙科技有限公司

根据“财税 2019 年第 13 号”《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，重庆华商龙科技有限公司、青岛华商龙科技有限公司属于小型微利企业，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；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,081.96	35,691.14
银行存款	271,556,891.37	242,797,219.09
其他货币资金	316,261,650.40	307,635,511.48
合计	587,871,623.73	550,468,421.71
其中：存放在境外的款项总额	115,611,353.90	157,476,323.82
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	316,261,650.40	307,635,511.48

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	71,244,224.68	102,664,460.00
商业承兑票据	21,517,384.67	12,847,957.89
合计	92,761,609.35	115,512,417.89

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	377,261,772.81	44,804,626.35
商业承兑票据		11,680,545.76
合计	377,261,772.81	56,485,172.11

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	38,832,663.89	3.45%	37,332,663.89	96.14%	1,500,000.00	38,145,187.84	4.21%	36,444,867.84	95.54%	1,700,320.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	35,230,546.91	3.13%	33,730,546.91	95.74%	1,500,000.00	33,801,435.68	3.73%	32,301,435.68	95.56%	1,500,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,602,116.98	0.32%	3,602,116.98	100.00%		4,343,752.16	0.48%	4,143,432.16	95.39%	200,320.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,085,636,034.24	96.55%	22,116,528.59	2.04%	1,063,519,505.65	868,047,435.54	95.79%	20,805,745.23	2.40%	847,241,690.31
其中：										
按账龄信用风	1,085,636,034.24	96.55%	22,116,528.59	2.04%	1,063,519,505.65	868,047,435.54	95.79%	20,805,745.23	2.40%	847,241,690.31

险特征组合计提坏账准备的应收账款	24				65					
合计	1,124,468,698.13	100.00%	59,449,192.48	5.29%	1,065,019,505.65	906,192,623.38	100.00%	57,250,613.07	6.32%	848,942,010.31

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	8,281,233.57	8,281,233.57	100.00%	预计无法收回
鼎芯科技有限公司	20,289,922.60	20,289,922.60	100.00%	预计无法收回
合普（上海）新能源充电设备有限公司	3,659,390.74	3,659,390.74	100.00%	预计无法收回
安徽珩膜电子科技有限公司	3,000,000.00	1,500,000.00	50.00%	诉讼
合计	35,230,546.91	33,730,546.91		

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市金天电路技术有限公司	1,209,740.47	1,209,740.47	100.00%	客户破产
深圳市明晶达电路科技有限公司	884,465.61	884,465.61	100.00%	客户破产
深圳市杲江鸿电路有限公司	1,107,270.90	1,107,270.90	100.00%	预计无法收回
芜湖天量电池系统有限公司	400,640.00	400,640.00	100.00%	诉讼
合计	3,602,116.98	3,602,116.98		

按组合计提坏账准备：电子分销类

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6个月（含6月）	916,900,395.08	91,690.07	0.01%
7-12个月（含12月）	2,860,551.01	31,180.01	1.09%
1-2年（含2年）	1,426,393.98	179,583.00	12.59%
3-4年（含4年）	126,219.11	76,072.26	60.27%
4-5年（含5年）	3,733,259.89	3,135,938.31	84.00%
合计	925,046,819.07	3,514,463.65	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：智能控制研发、生产类

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内 (含 6 个月)	62,199,856.89	2,606,174.03	4.19%
6-12 个月	8,783,046.78	368,009.66	4.19%
1-2 年	3,682,026.64	2,410,254.64	65.46%
2-3 年	4,174,002.21	4,010,798.72	96.09%
3-4 年	2,534,134.59	2,534,134.59	100.00%
4-5 年	661,308.76	661,308.76	100.00%
5 年以上	6,011,384.54	6,011,384.54	100.00%
合计	88,045,760.41	18,602,064.94	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 半导体研发、生产类

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	72,543,454.76	0.00	0.00%
合计	72,543,454.76	0.00	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,066,287,304.52
6 个月以内 (含 6 个月)	1,051,643,706.73
6-12 个月	14,643,597.79
1 至 2 年	5,108,420.62
2 至 3 年	4,574,642.21
3 年以上	48,498,330.78
3 至 4 年	26,151,753.28
4 至 5 年	16,335,192.96
5 年以上	6,011,384.54
合计	1,124,468,698.13

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	36,444,867.84	200,320.00	74,889.53	666,745.65	1,429,111.23	37,332,663.89

按组合计提坏账准备	20,805,745.23	1,438,304.39		511,320.29	383,799.26	22,116,528.59
合计	57,250,613.07	1,638,624.39	74,889.53	1,178,065.94	1,812,910.49	59,449,192.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,178,065.94

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市极域光学科技有限公司	货款	475,135.96	无法收回	管理层审批	否
昆山达鑫电子有限公司	货款	666,745.65	无法收回	管理层审批	否
合计		1,141,881.61			

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	156,233,233.35	13.89%	15,623.32
第二名	49,462,791.08	4.40%	4,946.29
第三名	42,150,696.29	3.75%	4,215.07
第四名	35,400,494.09	3.15%	1,478,289.36
第五名	30,612,551.49	2.72%	3,638.60
合计	313,859,766.30	27.91%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额 2022 年 1-6 月	与终止确认相关的利得或损失 2022 年 1-6 月
应收账款买断式保理	94,209,797.62	766,749.90

2022 年 1-6 月，本公司向金融机构以不附追索权的方式转让了应收账款 94,209,797.62 元，相关的损失为 766,749.90 元。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	9,752,966.89	97,352,071.16
应收账款	3,430,369.13	2,036,245.63
合计	13,183,336.02	99,388,316.79

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

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	97,352,071.16		-87,599,104.27		9,752,966.89	
应收账款	2,036,245.63		1,394,123.5		3,430,369.13	
合计	99,388,316.79		-86,204,980.77		13,183,336.02	

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

适用 不适用

其他说明：

应收款项融资坏账准备

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	合并范围减少	
按组合计提坏账准备		343.07				343.07
合计		343.07				343.07

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	59,676,499.35	96.56%	59,941,254.97	99.55%
1 至 2 年	1,896,592.87	3.07%	40,310.37	0.07%
2 至 3 年	4,851.17	0.01%	41,460.22	0.07%
3 年以上	222,329.59	0.36%	189,256.62	0.31%
合计	61,800,272.98		60,212,282.18	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 51,469,736.51 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 83.28%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	79,795,198.95	65,207,422.42
合计	79,795,198.95	65,207,422.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	51,789,303.09	69,463,216.95
保证金及押金	59,137,185.29	22,617,971.78
应收股权转让款	541,105.00	560,946.10
出口退税款		1,943,299.24
其他	453,805.69	
合计	111,921,399.07	94,585,434.07

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	7,639,736.79	314,274.88	21,423,999.98	29,378,011.65
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	5,437,484.86	123,154.66		5,560,639.52
本期转回	2,200,915.71			2,200,915.71

本期核销	661,913.21			661,913.21
其他变动	50,377.87			50,377.87
2022年6月30日余额	10,264,770.60	437,429.54	21,423,999.98	32,126,200.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,210,140.18
1至2年	4,158,837.22
2至3年	2,447,304.13
3年以上	18,860,659.54
3至4年	18,151,540.52
4至5年	271,689.48
5年以上	437,429.54
合计	27,676,941.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	29,378,011.65	5,560,639.52	2,200,915.71	661,913.21	50,377.87	32,126,200.12
合计	29,378,011.65	5,560,639.52	2,200,915.71	661,913.21	50,377.87	32,126,200.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
深圳市怡海能达有限公司	1,492,009.22	现金收款
怡海能达（香港）有限公司	708,906.49	现金收款
合计	2,200,915.71	——

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

实际核销的其他应收款	661,913.21
------------	------------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深华互联（香港）股份有限公司	往来款	661,913.21	无法收回	管理层审批	否
合计		661,913.21			

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
矽力杰半导体技术（杭州）有限公司	保证金及押金	35,697,760.00	1 年以内	31.90%	
青岛英唐供应链管理集团有限公司追偿权	往来款	24,787,962.96	1 年以内	22.15%	
青岛英唐供应链管理集团有限公司	往来款	21,423,999.97	1 年以内，1-2 年	19.14%	21,423,999.97
深圳市高新投集团有限公司	保证金及押金	13,800,000.00	3-4 年	12.33%	6,900,000.00
深圳市彩昊龙科技有限公司	往来款	2,874,638.30	1 年内，1-3 年	2.57%	434,323.07
合计		98,584,361.23		88.08%	28,758,323.04

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	15,447,958.97	117,681.61	15,330,277.36	13,522,062.83	567,123.81	12,954,939.02
在产品	41,908,920.49	32,276.54	41,876,643.95	55,262,106.56	113,446.25	55,148,660.31
库存商品	970,712,527.26	48,615,484.22	922,097,043.04	802,903,394.25	44,773,261.41	758,130,132.84
合计	1,028,069,406.72	48,765,442.37	979,303,964.35	871,687,563.64	45,453,831.47	826,233,732.17

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	567,123.81	-449,442.20				117,681.61
在产品	113,446.25	-81,169.71				32,276.54
库存商品	44,773,261.41	9,395,638.25	1,914,516.52	7,467,931.96		48,615,484.22
合计	45,453,831.47	8,865,026.34	1,914,516.52	7,467,931.96		48,765,442.37

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	14,384,597.54	16,031,330.22
预交所得税	2,812,440.15	3,467,265.62
待摊费用	890,134.75	1,759,977.04
预缴流转税	324,717.51	1,206,242.24
其他	5,981,196.51	793,930.70
合计	24,393,086.46	23,258,745.82

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳英唐芯技术产业开发有	1,497,113.51			-2,753.98							1,494,359.53	

限公司											
四川英唐芯科技有限公司	106,000,000.00			-415.11						105,999,584.89	
上海芯石半导体股份有限公司	63,513,935.19			272,820.25						63,786,755.44	
小计	171,011,048.70			269,651.16						171,280,699.86	
合计	171,011,048.70			269,651.16						171,280,699.86	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	3,750,000.00	3,750,000.00
合计	3,750,000.00	3,750,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市方为半导体有限公司					拟长期投资	

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,482,078.68	15,482,078.68
合计	15,482,078.68	15,482,078.68

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	34,196,218.32			34,196,218.32
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	34,196,218.32			34,196,218.32
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,902,849.93			2,902,849.93
2. 本期增加金额	307,997.22			307,997.22
(1) 计提或摊销	307,997.22			307,997.22
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,210,847.15			3,210,847.15
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				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,985,371.17			30,985,371.17
2. 期初账面价值	31,293,368.39			31,293,368.39

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	115,871,346.48	132,191,317.69
合计	115,871,346.48	132,191,317.69

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	224,205,837.39	300,108,197.54	6,043,018.69	1,629,139.18	4,562,998.48	536,549,191.28
2. 本期增加金额	24,734,391.77	30,787,643.84	54,060.18	-19,960.40	168,461.06	55,319,474.77
(1) 购置	1,878,903.44	681,418.88	54,060.18		162,537.32	2,776,919.82
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他(汇率)	26,613,295.21	31,469,062.72		-19,960.40	5,923.74	58,096,394.59
3. 本期减少金额		2,938,781.21	6,640.00		130,540.26	3,075,961.47
(1)		2,938,781.21	6,640.00		130,540.26	3,075,961.47

）处置或报废						
4. 期末余额	199,471,445.62	266,381,772.49	6,090,438.87	1,609,178.78	4,600,919.28	478,153,755.04
二、累计折旧						
1. 期初余额	150,047,798.37	247,981,877.66	2,395,739.98	1,485,283.62	2,447,173.96	404,357,873.59
2. 本期增加金额	17,407,404.07	22,096,491.08	35,283.12	22,149.36	322,433.04	39,124,029.63
(1) 计提	619,326.18	4,882,291.76	35,283.12	37,104.32	316,993.97	5,890,999.35
(2) 其他(汇率)	18,026,730.25	26,978,782.84		-14,954.96	5,439.07	45,015,028.98
3. 本期减少金额		2,826,325.46	6,308.00		118,801.94	2,951,435.40
(1) 处置或报废		2,826,325.46	6,308.00		118,801.94	2,951,435.40
4. 期末余额	132,640,394.30	223,059,061.12	2,424,715.10	1,507,432.98	2,650,805.06	362,282,408.56
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	66,831,051.32	43,322,711.37	3,665,723.77	101,745.80	1,950,114.22	115,871,346.48
2. 期初账面价值	74,158,039.02	52,126,319.88	3,647,278.71	143,855.56	2,115,824.52	132,191,317.69

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,122,027.50	11,308,539.05
合计	21,122,027.50	11,308,539.05

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备、工程改造更新	28,498.88		28,498.88	32,140.70		32,140.70
ターボ冷凍機 项目（注：涡轮 冷冻机项目）	21,002,200.48		21,002,200.48	11,276,398.35		11,276,398.35
办公室装修装饰	91,328.14		91,328.14			
合计	21,122,027.50		21,122,027.50	11,308,539.05		11,308,539.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	
夕一 ボ冷 凍機 项目 (注 ：渦 輪冷 凍機 项目)	27,40 0,000 .00	11,27 6,398 .35	11,92 9,731 .68		2,203 ,929. 55	21,00 2,200 .48	80.00 %	80%				其他
合计	27,40 0,000 .00	11,27 6,398 .35	11,92 9,731 .68		2,203 ,929. 55	21,00 2,200 .48						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

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物性资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	42,177,369.90	10,053,300.63	52,230,670.53
2. 本期增加金额	428,543.39	-1,139,126.14	-710,582.75
(1) 新增租赁	401,214.14		401,214.14
(2) 汇率变动	27,329.25	-1,139,126.14	-1,111,796.89
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	42,605,913.29	8,914,174.49	51,520,087.78
二、累计折旧			
1. 期初余额	10,229,619.86	1,863,727.06	12,093,346.92
2. 本期增加金额	5,379,189.64	76,819.97	5,456,009.61
(1) 计提	5,367,286.11	312,238.38	5,679,524.49
(2) 汇率变动	11,903.53	-235,418.41	-223,514.88
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	15,608,809.50	1,940,547.03	17,549,356.53
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	26,997,103.79	6,973,627.46	33,970,731.25
2. 期初账面价值	31,947,750.04	8,189,573.57	40,137,323.61

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	收益权	专利技术	人力资源	合计
一、账面原值								

1. 期初余额			86,832,638.65	4,802,438.47	162,952,143.68	13,605,641.18	2,192,906.73	270,385,768.71
2. 本期增加金额				2,902,095.12	8,577,757.40	428,421.48	222,414.74	10,829,016.30
(1) 购置				3,436,044.00				3,436,044.00
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 汇率变动				533,948.88	8,577,757.40	428,421.48	222,414.74	7,392,972.30
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额			86,832,638.65	7,704,533.59	171,529,901.08	13,177,219.70	1,970,491.99	281,214,785.01
二、累计摊销								
1. 期初余额			64,766,145.62	4,388,236.93	24,657,134.52	327,383.63	147,761.74	94,286,662.44
2. 本期增加金额			2,872,416.18	515,587.30	5,559,428.30	754,051.30	122,152.77	9,823,635.85
(1) 计提			2,872,416.18	628,707.77	4,089,015.03	877,989.14	188,700.08	8,656,828.20
(2) 汇率变动				113,120.47	1,470,413.27	123,937.84	66,547.31	1,166,807.65
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额			67,638,561.80	4,903,824.23	30,216,562.82	1,081,434.93	269,914.51	104,110,298.29
三、减值准备								
1. 期初余额			2,481,610.14		70,267,291.40			72,748,901.54
2. 本期增加金额					3,699,786.66			3,699,786.66

1) 计提								
(2) 汇率变动					3,699,786.66			3,699,786.66
3. 本期减少金额								
1) 处置								
4. 期末余额			2,481,610.14		73,967,078.06			76,448,688.20
四、账面价值								
1. 期末账面价值			16,712,466.71	2,800,709.36	67,346,260.20	12,095,784.77	1,700,577.48	100,655,798.52
2. 期初账面价值			19,584,882.89	414,201.54	68,027,717.76	13,278,257.55	2,045,144.99	103,350,204.73

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 7.89%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
LDO Power IC		153,619.66						153,619.66
8Mb SPI Nor Flash		180,099.09						180,099.09
合计		333,718.75						333,718.75

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
丰唐物联技术（深圳）有限公司	13,696,750.69					13,696,750.69
深圳华商龙电子元器件分销分部	307,768,328.20					307,768,328.20
深圳海威思科技有限公司	1,081,321.84					1,081,321.84
上海柏健电子科技有限公司	78,594.42					78,594.42
深圳市优软科技有限公司	61,532,030.88					61,532,030.88
合计	384,157,026.03					384,157,026.03

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
丰唐物联技术（深圳）有限公司	13,696,750.69					13,696,750.69
深圳市优软科技有限公司	61,532,030.88					61,532,030.88
合计	75,228,781.57					75,228,781.57

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房办公装修	9,222,605.37		1,360,194.90		7,862,410.47
模具费	182,040.55	15,929.20	98,235.16		99,734.59
合计	9,404,645.92	15,929.20	1,458,430.06		7,962,145.06

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	151,405,012.75	26,206,627.91	145,443,676.84	25,353,787.54
内部交易未实现利润	4,004,969.20	600,745.38	4,155,122.42	623,268.36
可抵扣亏损			18,096,554.41	2,985,538.47
预计负债	24,597,884.92	6,149,471.23	24,597,884.92	6,149,471.23
合计	180,007,866.87	32,956,844.52	192,293,238.59	35,112,065.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	22,035,243.66	5,112,176.53	29,168,755.95	6,767,151.38
合计	22,035,243.66	5,112,176.53	29,168,755.95	6,767,151.38

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		32,956,844.52		35,112,065.60
递延所得税负债		5,112,176.53		6,767,151.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	231,844,837.82	181,831,715.14
可抵扣亏损	528,344,302.67	539,107,158.17
合计	760,189,140.49	720,938,873.31

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		852,445.50	
2025 年		2,372,343.69	

2026 年	14,032,676.68	21,023,801.56	
2027 年	32,319,040.80	32,319,040.80	
2028 年	109,610,593.09	109,610,593.09	
2029 年	64,562,159.64	64,562,159.64	
2030 年	143,863,084.43	143,863,084.43	
2031 年	17,969,580.23	17,969,580.23	
2032 年	6,922,235.21		
合计	389,279,370.08	392,573,048.94	

其他说明

境外未确认递延所得税资产的可抵扣亏损

项目	期末数	年初数
可抵扣亏损	139,064,932.59	146,534,109.23
合计	139,064,932.59	146,534,109.23

注：根据香港地区税务规定，亏损可于以后年度进行抵扣，不受到期影响。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付购房款	10,783,061.40		10,783,061.40	10,783,061.40		10,783,061.40
合计	10,783,061.40		10,783,061.40	10,783,061.40		10,783,061.40

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,913,600.00	5,541,500.00
担保借款	201,000,000.00	16,024,444.44
保证+担保借款	30,201,300.00	60,341,396.54
保证+质押借款	278,318,050.00	353,508,400.00
质押+担保借款	156,312,896.28	167,951,506.32
保证+抵押借款		20,027,777.79
保证+担保+质押借款		29,990,000.00
合计	670,745,846.28	653,385,025.09

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		35,000,000.00
合计		35,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	875,604,357.42	514,120,423.58
1-2 年（含 2 年）	1,596,475.32	4,152,569.32
2-3 年（含 3 年）	241,208.72	791,465.03
3 年以上	6,259,805.79	4,919,056.68
合计	883,701,847.25	523,983,514.61

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	27,860,865.52	31,671,327.84
合计	27,860,865.52	31,671,327.84

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,882,653.99	73,030,968.01	86,370,681.28	17,542,940.72
二、离职后福利-设定提存计划	15,802.31	1,964,477.64	1,873,043.00	107,236.95
三、辞退福利		1,446,268.12	1,446,268.12	
合计	30,898,456.30	76,441,713.77	89,689,992.40	17,650,177.67

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,581,731.24	70,195,331.00	83,595,416.52	17,181,645.72
2、职工福利费		1,121,484.62	1,121,484.62	
3、社会保险费	338.47	747,801.41	706,746.34	41,393.54

其中：医疗保险费	27.72	697,341.45	658,631.69	38,737.48
工伤保险费	292.78	14,624.67	13,887.45	1,030.00
生育保险费	17.97	35,835.29	34,227.20	1,626.06
4、住房公积金	6,382.77	827,545.22	831,958.99	1,969.00
5、工会经费和职工教育经费		115,074.81	115,074.81	
6、短期带薪缺勤	294,201.51	23,730.95		317,932.46
合计	30,882,653.99	73,030,968.01	86,370,681.28	17,542,940.72

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,136.56	1,923,625.40	1,827,376.85	105,385.11
2、失业保险费	6,665.75	40,852.24	45,666.15	1,851.84
合计	15,802.31	1,964,477.64	1,873,043.00	107,236.95

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,284,584.01	4,013,399.62
企业所得税	6,343,406.68	34,610,839.74
个人所得税	1,374,610.50	867,151.84
城市维护建设税	125,984.24	248,568.38
教育费附加	53,993.24	106,529.30
地方教育发展费	35,995.51	71,019.55
印花税	203,203.23	158,056.21
均摊税及附加价值税（日本）	1,080,992.00	
资产税（日本）	467,529.04	
合计	10,970,298.45	40,075,564.64

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	766,749.90	
应付股利	6,254,495.61	5,941,649.67

其他应付款	421,648,401.25	361,712,883.18
合计	428,669,646.76	367,654,532.85

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	766,749.90	
合计	766,749.90	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,254,495.61	5,941,649.67
合计	6,254,495.61	5,941,649.67

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

子公司丰唐物联技术（深圳）有限公司应付 Aeon Labs 股利 6,254,495.61 超过一年未支付，系尚未分配。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金往来	367,945,462.50	332,271,577.58
股权转让款	7,973,298.00	11,473,298.00
其他	45,729,640.75	17,968,007.60
合计	421,648,401.25	361,712,883.18

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	147,408.00	166,245.00
一年内到期的应付债券	58,015,213.33	104,371,921.85
一年内到期的租赁负债	10,941,862.23	10,629,019.32
合计	69,104,483.56	115,167,186.17

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,130,072.11	2,696,126.47
已贴现或背书不满足终止确认的承兑汇票	56,485,172.11	64,634,010.10
合计	59,615,244.22	67,330,136.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	24,322,320.00	27,513,547.50
合计	24,322,320.00	27,513,547.50

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

2021 年根据新型冠状病毒感染症对策挑战支援强化特别贷款，从日本政策金融公库借入 4.7 亿元，利率 0.5%-0.56%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券		59,868,003.02
合计		59,868,003.02

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	减：一年内到期部分期末余额	期末余额
19 英唐 01 (1129 13)	138,000,000.00	2019/6/19	4 年期	136,896,000.00	59,868,003.02		1,914,000.00	61,210.31	3,828,000.00	58,015,213.33	0
合计	——			136,896,000.00	59,868,003.02		1,914,000.00	61,210.31	3,828,000.00	58,015,213.33	0

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	28,225,564.99	34,241,817.62
合计	28,225,564.99	34,241,817.62

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	9,561,341.81	10,722,155.46
三、其他长期福利	384,734.88	354,101.85
合计	9,946,076.69	11,076,257.31

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	93,686,472.49	106,908,919.50
二、计入当期损益的设定受益成本	2,018,329.58	2,288,882.43
1. 当期服务成本	1,826,337.29	2,071,153.98
4. 利息净额	191,992.29	217,728.45
四、其他变动	-10,772,191.35	-8,203,773.53
3. 汇率影响	-10,772,191.35	-8,203,773.53
五、期末余额	84,932,610.72	100,994,028.40

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	82,964,317.03	94,812,739.60
二、计入当期损益的设定受益成本	1,157,494.02	1,312,653.66
1. 利息净额	1,157,494.02	1,312,653.66
四、其他变动	-8,750,542.14	-6,372,170.46
1. 企业支付年金	802,182.23	909,713.07
2. 汇率变动影响	-9,552,724.37	-7,281,883.53
五、期末余额	75,371,268.91	89,753,222.80

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	10,722,155.46	12,096,179.90
二、计入当期损益的设定受益成本	860,835.56	976,228.77
四、其他变动	-2,021,649.21	-1,831,603.07
五、期末余额	9,561,341.81	11,240,805.60

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,069,526,426.00						1,069,526,426.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	51,310,062.50	16,461,073.56		67,771,136.06
合计	51,310,062.50	16,461,073.56		67,771,136.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系公司向激励对象授予的第二类限制性股票分摊所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,525,351.29	4,927,511.27				2,710,131.20	2,217,380.07	4,235,482.49
其中：重新计量设定受益计划变动额	1,682,161.62	4,927,511.27				2,710,131.20	2,217,380.07	1,027,969.58
权益法下不能转损益的其他综合收益	15,092,345.00							15,092,345.00
其他权益工具投资公允价值变动	15,000,000.00							15,000,000.00
以权益结算的股份支付	3,115,167.91							3,115,167.91
二、将重分类进损益的其他	34,100,819.19	9,770,363.82				29,259,941.39	19,489,577.57	4,840,877.80

综合收益								
外币 财务报表 折算差额	- 34,100,81 9.19	9,770,363 .82				29,259,94 1.39	- 19,489,57 7.57	- 4,840,877 .80
其他综合 收益合计	- 32,575,46 7.90	14,697,87 5.09				31,970,07 2.59	- 17,272,19 7.50	- 605,395.3 1

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,070,768.19			33,070,768.19
合计	33,070,768.19			33,070,768.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	364,229,412.24	338,573,391.27
调整后期初未分配利润	364,229,412.24	338,573,391.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,179,128.48	31,176,245.83
期末未分配利润	400,408,540.72	369,749,637.10

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,705,265,653.34	2,433,742,620.11	3,213,571,564.12	2,889,988,799.92
其他业务	2,156,178.06	390,530.10	33,776,288.65	19,661,288.27
合计	2,707,421,831.40	2,434,133,150.21	3,247,347,852.77	2,909,650,088.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	生活电器智能控制业务分部	电子元器件分销业务分部	电子元器件生产分部	软件销售及维护分部	合计
商品类型			60,466,907.57	2,461,158,744.70	181,199,877.16	4,596,301.97	2,707,421,831.40
其中：							
生活电器智能控制产品			47,893,084.76				47,893,084.76
物联网产品			12,573,822.81				12,573,822.81
电子元器件产品				2,461,158,744.70	181,199,877.16		2,642,358,621.86
软件销售及维护						4,596,301.97	4,596,301.97
按经营地区分类			60,466,907.57	2,461,158,744.70	181,199,877.16	4,596,301.97	2,707,421,831.40
其中：							
中国大陆地区			60,466,907.57	1,523,136,691.30		4,596,301.97	1,588,199,900.84
中国大陆地区以外的国家和地区				938,022,053.40	181,199,877.16		1,119,221,930.56
市场或客户类型							
其中：							
合同类型							
其中：							
按商品转让的时间分类			60,466,907.57	2,461,158,744.70	181,199,877.16	4,596,301.97	2,707,421,831.40
其中：							
商品或服务（在某一时点转让）			60,466,907.57	2,461,158,744.70	181,199,877.16	4,596,301.97	2,707,421,831.40
按合同期限分类							
其中：							
按销售渠道分类			60,466,907.57	2,461,158,744.70	181,199,877.16	4,596,301.97	2,707,421,831.40
其中：							
直销			60,466,907	2,461,158,	181,199,87	4,596,301.	2,707,421,

			. 57	744. 70	7. 16	97	831. 40
合计			60, 466, 907	2, 461, 158,	181, 199, 87	4, 596, 301.	2, 707, 421,
			. 57	744. 70	7. 16	97	831. 40

与履约义务相关的信息：

本公司向客户销售商品收入，在货物已发出，控制权转移后即确认产品销售收入的实现。本公司提供的商品销售业务履约义务，属于在某一时刻履行的履约义务。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司商品销售业务在履行过程中，将于相应商品销售业务的未来履约时点转让确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1, 307, 840. 61	1, 868, 415. 59
教育费附加	561, 781. 32	804, 339. 22
车船使用税	1, 200. 00	8, 700. 00
印花税	1, 226, 580. 67	1, 120, 494. 98
地方教育费附加	374, 520. 87	536, 226. 18
地方水利建设基金		51. 45
日本资产税	2, 052, 655. 40	2, 010, 549. 23
合计	5, 524, 578. 87	6, 348, 776. 65

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22, 600, 166. 27	25, 227, 247. 49
办公与差旅费	1, 505, 916. 60	2, 279, 483. 47
业务招待费	26, 224, 283. 79	24, 865, 488. 72
折旧	2, 802, 147. 27	216, 913. 46
租赁费	1, 176, 710. 16	832, 623. 18
宣传费	172, 496. 80	222, 744. 26
中介服务费	10, 502, 902. 07	11, 576, 439. 83
其他费用	2, 511, 910. 97	1, 942, 175. 65
股权激励成本摊销	4, 402, 880. 84	9, 040, 158. 83
特许权使用费		5, 353, 727. 87
合计	71, 899, 414. 77	81, 557, 002. 76

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,610,975.23	21,953,608.48
办公及差旅费	1,345,561.35	2,107,343.91
业务招待费	2,114,367.53	2,106,343.73
折旧	2,859,550.89	5,894,348.10
摊销	7,773,244.87	9,247,224.23
租赁费	883,352.69	3,462,871.21
中介费用	8,283,871.32	16,002,930.51
报废损失	66,064.61	438,337.28
其他	630,245.17	1,625,146.26
股权激励成本摊销	12,554,025.54	16,457,725.18
合计	61,121,259.20	79,295,878.89

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,734,984.44	8,108,924.28
办公与差旅费	336,239.44	191,128.23
业务招待费		7,120.00
折旧	319,310.71	490,575.49
摊销	1,664,419.29	1,374,351.02
租赁费	164,632.30	598,030.07
技术服务费	653,084.73	14,639.72
物料消耗	42,580.03	35,724.61
检验检测费		252,136.33
其他费用	249,398.09	430,344.54
合计	8,164,649.03	11,502,974.29

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,284,050.01	47,594,871.30
减：利息收入	4,582,297.33	5,228,771.18
汇兑损益	22,032,604.60	-1,877,041.16
其他	1,439,161.37	1,187,805.09
合计	58,173,518.65	41,676,864.07

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	394,633.93	404,128.97
政府补助	610,814.88	1,449,908.62
代扣代缴手续费返还	106,717.31	1,552,674.34
合计	1,112,166.12	3,406,711.93

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	269,651.16	
处置长期股权投资产生的投资收益		26,440,887.62
交易性金融资产在持有期间的投资收益		42,280.02
其他	-39,603.96	0.00
合计	230,047.20	26,483,167.64

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,359,723.81	-5,549,088.17
应收账款坏账损失	-1,563,734.86	481,100.89
应收款项融资坏账损失	-343.07	28,943.13
合计	-4,923,801.74	-5,039,044.15

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,865,026.34	-11,032,445.36
合计	-8,865,026.34	-11,032,445.36

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-129,834.43	-363.19

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
业务罚款、赔偿款		1,426,704.39	
无需支付的应付款项	8,037.70	11,677.02	8,037.70
预收款项清理	28,406.76	17,953.24	28,406.76
废品收入	396,114.24	302,656.35	396,114.24
其他	21,096.02	16,123.62	21,096.02
合计	453,654.72	1,775,114.62	453,654.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	8,148.86	68,322.15	8,148.86
业务罚款	1,066,402.39	102,067.39	1,066,402.39
其他	18,204.14	44,595.87	18,204.14
履行担保责任代青岛供应链偿还贷款		69,362,425.63	

合计	1,092,755.39	69,577,411.04	1,092,755.39
----	--------------	---------------	--------------

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,610,455.19	25,482,129.85
递延所得税费用	3,290,646.49	2,742,973.27
合计	21,901,101.68	28,225,103.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	55,189,710.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,797,427.70
子公司适用不同税率的影响	-2,085,907.07
调整以前期间所得税的影响	1,638,722.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,429,632.21
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	4,241,761.72
其他	-120,535.21
所得税费用	21,901,101.68

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	3,343,853.27	1,314,065.07
收到政府补助	723,281.13	3,095,238.21
收到往来款	40,220,552.18	37,277,387.66
废品收入、业务赔款等	407,145.97	1,206,045.14
合计	44,694,832.55	42,892,736.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	75,397,514.67	105,737,961.22
保证金、员工借款等	38,258,325.03	1,980,535.74
履行担保责任代青岛供应链偿还贷款		69,362,425.63
合计	113,655,839.70	177,080,922.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额为负数		346,968.08
合计		346,968.08

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据等保证金	78,601,717.79	185,981,081.72
其他单位借款	384,748,457.93	213,642,440.34
合计	463,350,175.72	399,623,522.06

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据保证金	85,468,855.66	229,729,970.40

其他单位借款	344,627,353.66	54,911,455.27
售后回租		32,777,916.68
其他融资费用	3,650,000.00	3,220,455.40
租赁付款额	4,033,158.12	5,755,290.09
合计	437,779,367.44	326,395,087.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,288,609.13	35,106,895.25
加：资产减值准备	13,788,828.08	16,071,489.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,198,996.57	8,710,933.02
使用权资产折旧	5,679,524.49	5,371,989.76
无形资产摊销	8,656,828.20	8,171,818.98
长期待摊费用摊销	1,458,430.06	2,635,478.93
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）	129,834.43	363.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,148.86	68,322.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	61,316,654.61	45,717,830.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-230,047.20	-26,483,167.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,155,221.08	3,542,376.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,654,974.85	-1,645,101.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	-156,381,843.08	15,366,864.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,182,948.18	-143,912,500.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	301,945,630.95	128,694,406.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	138,176,893.15	97,417,997.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资		

活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	271,609,973.33	174,910,900.00
减：现金的期初余额	242,832,910.23	135,197,134.26
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	28,777,063.10	39,713,765.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	271,609,973.33	242,832,910.23
其中：库存现金	53,081.96	35,691.14
可随时用于支付的银行存款	271,556,891.37	242,797,219.09
三、期末现金及现金等价物余额	271,609,973.33	242,832,910.23

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	316,261,650.40	保函、票据保证金
固定资产	74,820,925.74	借款抵押
应收账款	297,691,190.85	借款、反担保
合计	688,773,766.99	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			118,421,146.69
其中：美元	11,866,180.98	6.7114	79,638,687.03
欧元			
港币	10,204,302.42	0.85519	8,726,617.39
日元	609,371,458.00	0.049136	29,942,075.96
新台币	505,179.00	0.2252	113,766.31
应收账款			481,413,077.38
其中：美元	60,866,646.95	6.7114	408,500,414.34
欧元			
港币	354,775.48	0.85519	303,400.44
日元	1,477,720,258.00	0.049136	72,609,262.60
长期借款			24,322,320.00
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	495,000,000.00	0.049136	24,322,320.00
其他应收款			5,411,652.76
其中：美元	415,000.00	6.7114	2,785,231.00
港币	318,957.58	0.85519	272,769.33
日元	47,900,774.00	0.049136	2,353,652.43
短期借款		--	120,395,015.78
其中：美元	17,206,755.04	6.7114	115,481,415.78
日元	100,000,000.00	0.049136	4,913,600.00
一年内到期的非流动负债		--	1,001,062.91
其中：美元	22,181.82	6.7114	148,871.07

日元	17,343,533.00	0.049136	852,191.84
应付账款		--	1,032,675,413.23
其中：美元	143,176,066.89	6.7114	960,911,855.33
日元	1,460,508,749.24	0.049136	71,763,557.90
其他应付款		--	19,225,449.18
其中：美元	2,807,008.42	6.7114	18,838,956.31
港币	8,643.03	0.85519	7,391.43
日元	7,715,350.00	0.049136	379,101.44

其他说明：

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

适用 不适用

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
华商龙科技有限公司	香港	美元	经营业务主要结算币种
华商龙商务控股有限公司	香港	美元	经营业务主要结算币种
柏建控股（香港）有限公司	香港	美元	经营业务主要结算币种
丰唐物联技术（香港）有限公司	香港	美元	经营业务主要结算币种
海威思科技（香港）有限公司	香港	美元	经营业务主要结算币种
科富香港控股有限公司	香港	美元	经营业务主要结算币种
YITOA マイクロテクノロジー株式会社	日本	日元	境外公司经营地主要币种

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府扶持补助	610,814.88	其他收益	610,814.88

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		

存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市英唐智能科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
深圳市优软科技有限公司	深圳	深圳	软件平台	51.00%		非同一控制下企业合并
深圳市华商龙商务互联科技有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市英唐致盈供应链管理有限公司	深圳	深圳	贸易	51.00%		收购
丰唐物联技术（深圳）有限公司	深圳	深圳	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
丰唐物联技术（香港）有限公司	香港	香港	贸易		51.00%	非同一控制下企业合并
上海柏建电子科技有限公司	上海	上海	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
上海宇声电子科技有限公司	上海	上海	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳海威思科技有限公司	深圳	深圳	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
上海赛勒米克有限公司	上海	上海	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
华商龙商务控股有限公司	香港	香港	投资		100.00%	非同一控制企业合并
华商龙科技有	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下

限公司						企业合并
科富香港控股有限公司	香港	香港	控股		55.00%	非同一控制下企业合并
柏建控股（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	设立
海威思科技（香港）有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
YITOA マイクロテクノロジー株式会社	日本	日本	制造业		55.00%	非同一控制下企业合并
四川英唐科赋科技有限公司	成都	成都	制造业		55.00%	设立
厦门市华商龙科技有限公司	厦门	厦门	贸易		100.00%	设立
青岛华商龙科技有限公司	青岛	青岛	贸易		100.00%	设立
重庆华商龙科技有限公司	重庆	重庆	贸易		100.00%	设立
北京北商龙科技有限公司	北京	北京	贸易		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额						期初余额						
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债	

称	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计	资产	动资产	合计	负债	动负债	合计
---	----	-----	----	----	-----	----	----	-----	----	----	-----	----

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	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	
上海芯石半导体股份有限公司	上海	上海	制造业	15.00%	6.25%	权益法核算
四川英唐芯科技有限公司	成都	成都	制造业	25.00%		权益法核算

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	上海芯石半导体股份有限公司	四川英唐芯科技有限公司	上海芯石半导体股份有限公司	四川英唐芯科技有限公司
流动资产	104,412,575.92	998,339.57	108,270,722.43	
非流动资产	1,164,013.74	105,000,000.00	1,458,100.72	
资产合计	105,576,589.66	105,998,339.57	109,728,823.15	
流动负债	7,851,708.63		13,608,030.23	
非流动负债	150,965.39		365,678.92	
负债合计	8,002,674.02		13,973,709.15	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	97,573,915.64	105,998,339.57	95,755,114.00	
按持股比例计算的净资产份额	20,734,457.07	105,999,584.89	20,347,961.73	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	63,786,755.44	105,999,584.89	63,513,935.19	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	17,797,362.31			
净利润	1,818,801.64	-1,660.43		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,818,801.64	-1,660.43		
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,494,359.53	1,497,113.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,753.98	
--综合收益总额	-2,753.98	

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明详见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币、日元有关，除本集团的几个下属子公司以美元、港币、日元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响，参见本附注七、82“外币货币性项目”。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、32)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

2022 年 6 月 30 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以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，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，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

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。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项，见附注七、5 本公司已单项计提坏账准备。

3、流动性风险

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是胡庆周。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市鲲鹏数据技术有限公司	公司实控人胡庆周持股 70%
深圳市子沣投资咨询有限公司	公司实控人胡庆周持股 50%
深圳前海智网通信科技有限公司	公司董事许春山担任董事
青岛英唐供应链管理有限公司	公司董事许春山担任董事长，公司董事江丽娟担任董事
深圳海威思投资科技管理企业（有限合伙）	公司董事孙磊持股 50%
深圳芯酱酒业有限公司	公司董事孙磊间接持股 60%并担任总经理
四川英唐芯科技有限公司	公司董事孙磊担任董事、总经理
四川英唐科赋科技有限公司	公司董事孙磊担任总经理、执行董事
杭州日月光电技术有限公司	公司董事孙磊担任董事
深圳市英唐微芯科技有限公司	公司持股 30%，公司董事孙磊担任总经理
深圳市古楼汇商贸有限公司	公司董事孙磊为执行事务合伙人、第一大股东（持股 40%）
深圳四海合力科技有限公司	公司董事孙磊担任董事
深圳市丰唐控股合伙企业（有限合伙）	公司董事江丽娟持股 51%
深圳市英唐融资租赁有限公司	公司董事江丽娟担任董事
深圳市绿联科技股份有限公司	公司独立董事高海军担任董事
深圳市晏清信息咨询有限公司	公司董秘刘林持股 99%
深圳英唐芯技术产业开发有限公司	公司副总经理鲍伟岩担任总经理
深圳市立创电子商务有限公司	公司独立董事吴波担任副总经理
广东华商律师事务所	公司独立董事任杰担任合伙人
深圳市社会科学院经济研究所	独立公司董事许鲁光担任副所长

德奥通用航空股份有限公司	公司独立董事高海军担任财务总监
深圳市汉德方略管理咨询有限公司	公司监事莫丽娟担任监事并持股 45%，其配偶持股 55%
上海芯石半导体股份有限公司	公司董事孙磊担任董事
AeonLabsLLC	股东持有子公司丰唐物联网技术（深圳）有限公司 49%股权
欧壹科技术（深圳）有限公司	股东持有子公司丰唐物联网技术（深圳）有限公司 49%股权

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
欧壹科技术（深圳）有限公司	采购物联网产品	287,881.80	287,881.80	否	96,790.48
广东华商律师事务所	培训费	30,000.00	30,000.00	否	860,500.00
深圳市立创电子商务有限公司	采购物联网产品	1,375.23	1,375.23	否	1,497.41

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
欧壹科技术（深圳）有限公司	销售物联网产品、技术服务费	8,955,718.05	7,871,394.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳华商龙	40,000,000.00	2022年06月30日	2026年06月29日	否
深圳华商龙	250,000,000.00	2021年01月13日	2022年01月13日	是
深圳华商龙	200,000,000.00	2021年11月15日	2022年10月26日	否
深圳华商龙	45,000,000.00	2021年04月09日	2022年02月21日	是
深圳海威思	30,000,000.00	2021年02月04日	2022年02月04日	是
深圳华商龙	114,500,000.00	2022年06月17日	2024年06月17日	否
上海宇声	10,000,000.00	2021年12月13日	2025年12月12日	否
华商龙科技	21,552,251.53	2020年11月08日		是
华商龙科技	46,979,800.00	2017年12月21日		否
华商龙科技	268,394,255.12	2020年09月11日		是
柏建控股	30,201,300.00	2021年03月22日		否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡庆周、深圳华商龙、上海宇声	80,000,000.00	2021年06月18日	2022年06月18日	是
深圳华商龙、胡庆周	80,000,000.00	2021年04月28日	2022年03月31日	是
深圳华商龙、上海宇声、海威思、胡庆周	170,000,000.00	2021年12月24日	2022年06月24日	是
胡庆周、深圳华商龙、高新投	50,000,000.00	2022年06月27日	2026年06月27日	否
深圳华商龙、胡庆周夫妇	50,000,000.00	2022年06月30日	2025年06月29日	否

关联担保情况说明

向供应商担保

2022年3月22日，为保障公司全资子公司深圳市华商龙商务互联科技有限公司（以下简称“深圳华商龙”）、上海宇声电子科技有限公司（以下简称“上海宇声”）日常经营活动中获得更高的应付账款授信额度与更长的账期，从而降低公司的财务费用，更好地开展业务，公司拟为深圳华商龙、上海宇声在相应供应商的应付账款提供连带责任担保。具体担保情况如下：

担保方	被担保方	交易对方	担保金额	期限
英唐智控	深圳华商龙	松下电器机电（中国）有限公司	人民币 10,000 万元	2022 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日
	上海宇声	松下电器机电（中国）有限公司	人民币 9,000 万元	2022 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海芯石半导体股份有限公司	68,283,333.33	2021 年 01 月 19 日	2023 年 12 月 31 日	年利率 5%
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,850,710.00	6,296,113.53

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	AeonLabsLLC	6,011,384.54	6,011,384.54	5,710,698.87	5,710,698.87
应收账款	欧壹科技术（深圳）有限公司	20,987,472.40	2,866,311.96	19,995,875.80	2,551,009.94

其他应收款	青岛英唐供应链管理有限公	21,423,999.97	21,423,999.97	21,423,999.97	21,423,999.97
-------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	欧壹科技术（深圳）有限公司	71,752.69	555.78
应付账款	深圳市立创电子商务有限公司	245.35	838.79
应付股利	AeonLabsLLC	6,254,495.61	5,941,649.67
其他应付款	上海芯石半导体股份有限公司	68,283,333.33	69,101,388.88

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	10.19 元/股和 8 个月、10.19 元/股和 20 个月、6.81 元/股和 4 个月，6.81 元/股和 16 个月，6.81 元/股和 28 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
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	67,771,136.05

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,956,906.38
---------------------	---------------

其他说明

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

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 以简易程序向特定对象发行股票

经公司第五届董事会第十六次、第十九次会议审议通过、公司 2021 年年度股东大会的批准和授权，以简易程序向特定对象财通基金管理有限公司、诺德基金管理有限公司、彭旭、兴证全球基金管理有限公司、谢恺发行股票 64,017,659 股，次发行价格为 4.53 元/股，募集金额 289,999,995.27 元。2022 年 7 月 11 日，公司本次以简易程序向特定对象发行股票申请由深交所受理并收到深交所核发的《关于受理深圳市英唐智能控制股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2022〕358 号）。深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，并于 2022 年 7 月 14 日向中国证监会提交注册。2022 年 7 月 21 日，中国证监会出具了《关于同意深圳市英唐智能控制股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1592 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

2022 年 8 月 4 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（大信验字〔2022〕第 2-00066 号），确认本次发行股票募集资金情况。经审验，截至 2022 年 8 月 3 日止，英唐智控以简易程序向特定对象发行股票募集资金合计 289,999,995.27 元，扣除发行费用 11,537,259.93 元（不含税）后，募集资金净额为 278,462,735.34 元。其中，计入股本 64,017,659 元，计入资本公积 214,445,076.34 元。

(2) 关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期限制性股票归属

2022 年 4 月 15 日分别召开第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第九次会议，审议通过《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期归属条件成就的议案》。公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予第一个归属期归属条件已经成就。本激励计划首次授予的激励对象共 62 人，其中有 10 名激励对象因离职不符合归属资格，2 名激励对象分别因离职、个人原因放弃归属，1 名激励对象暂缓归属，因此本次实际归属人数为 49 人。本次归属股票数量 360.30 万股，占公司目前总股本 1,069,526,426 股的 0.34%。

2022 年 7 月 19 日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳市英唐智能控制股份有限公司验资报告》（众环验字〔2022〕0110046 号），审验了公司截至 2022 年 7 月 18 日止本次归属的限制性股票认购款缴纳情况。截至 2022 年 7 月 18 日止，公司已收到许春山等 49 名股权激励对象缴纳的限制性股票认购款人民币 14,267,880.00 元，其中计入股本 3,603,000.00 元，计入资本公积（资本溢价）10,664,880.00 元。截止 2022 年 7 月 25 日，公司已办理完成本激励计划首次授予第一个归属期部分限制性股票的归属登记工作。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为四个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了四个报告分部，

分别为生活电器智能控制、电子元器件产品分销、电子元器件生产、软件销售及维护分部。这些报告分部是以以各种业务类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为生活电器智能控制产品的生产与销售、电子元器件产品的分销、电子元器件产品生产、软件产品研发、销售及维护。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	生活电器智能控制业务分部	电子元器件分销业务分部	电子元器件生产分部	软件销售及维护分部	分部间抵销	合计
营业收入总额	106,736,964.00	2,461,239,235.96	181,269,193.97	5,347,971.68	47,171,534.21	2,707,421,831.40
其中：对外营业收入	60,466,907.57	2,461,158,744.70	181,199,877.16	4,596,301.97		2,707,421,831.40
其中：分部间交易收入	46,270,056.43	80,491.26	69,316.81	751,669.71	47,171,534.21	
销售费用	1,377,653.34	64,274,105.90	5,389,430.89	858,224.64		71,899,414.77
信用减值损失	4,950,270.04	526,225.17		-499,756.87		4,923,801.74
资产减值损失	-377,751.12	8,487,275.22				8,865,026.34
利润总额（亏损）	6,469,132.28	55,572,138.71	8,150,631.62	1,970,994.52	-92,932.72	55,189,710.81
资产总额	2,471,865,048.81	2,779,596,807.71	313,997,344.57	38,755,641.99	1,846,004,177.94	3,758,210,665.14
负债总额	967,221,819.08	1,699,613,859.48	139,155,153.78	13,225,941.77	583,292,226.19	2,235,924,547.92
非流动资产增加	3,878,088.28	6,553,565.97	6,007,933.23	2,185,384.80	-314,509.46	18,939,481.74

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,000,000.00	2.78%	1,500,000.00	50.00%	1,500,000.00	3,000,000.00	4.53%	1,500,000.00	50.00%	1,500,000.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,000,000.00	2.78%	1,500,000.00	50.00%	1,500,000.00	3,000,000.00	4.53%	1,500,000.00	50.00%	1,500,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	104,989,079.15	97.22%	4,325,895.66	4.12%	100,663,183.49	63,160,904.64	95.47%	3,690,414.32	5.84%	59,470,490.32
其中：										
按账龄信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	52,941,474.18	49.02%	4,325,895.66	8.17%	48,615,578.52	34,337,896.53	51.90%	3,690,414.32	10.75%	30,647,482.21
按合并报表范围内公司款项组合计提坏账准备的应收账款	52,047,604.97	48.20%			52,047,604.97	28,823,008.11	43.57%			28,823,008.11

合计	107,989,079.15	100.00%	5,825,895.66	5.39%	102,163,183.49	66,160,904.64	100.00%	5,190,414.32	7.85%	60,970,490.32
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安徽珩膜电子科技有限公司	3,000,000.00	1,500,000.00	50.00%	诉讼
合计	3,000,000.00	1,500,000.00		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	50,637,429.25	2,121,708.29	4.19%
1年至2年（含2年）	289,107.00	189,249.44	65.46%
3年至4年（含4年）	2,014,937.93	2,014,937.93	100.00%
合计	52,941,474.18	4,325,895.66	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：合并报表范围内公司款项组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	52,047,604.97	0.00	0.00%
合计	52,047,604.97	0.00	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	105,685,034.22
1至2年	289,107.00
3年以上	2,014,937.93
3至4年	2,014,937.93
合计	107,989,079.15

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	1,500,000.00					1,500,000.00
账龄信用风险特征组合	3,690,414.32	670,354.67		34,873.33		4,325,895.66
合计	5,190,414.32	670,354.67		34,873.33		5,825,895.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,873.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	35,622,085.82	32.99%	
第二名	35,281,084.09	32.67%	1,478,277.42
第三名	14,643,383.01	13.56%	613,557.75
第四名	13,861,510.22	12.83%	-
第五名	3,000,000.00	2.78%	1,500,000.00
合计	102,408,063.14	94.83%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,390,961.14	6,390,961.14
其他应收款	114,462,374.24	157,047,321.40
合计	120,853,335.38	163,438,282.54

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
丰唐物联技术(深圳)有限公司	6,390,961.14	6,390,961.14
合计	6,390,961.14	6,390,961.14

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
丰唐物联技术(深圳)有限公司	6,390,961.14	5年以上		系按投资协议约定于2016年前支付。本公司根据对该公司的信用等级评估，认为该应收股利未发生减值，但本期期末资产负债表日相对其初始

				确认时的信用风险已经显著增加。
合计	6,390,961.14			

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	16,392,244.74	16,306,310.80
其他关联方往来	21,423,999.97	21,423,999.97
并表关联方往来	105,271,899.76	143,710,695.48
其他	226,500.00	261,640.00
合计	143,314,644.47	181,702,646.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,231,324.88		21,423,999.97	24,655,324.85
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	4,196,945.38			4,196,945.38
2022 年 6 月 30 日余额	7,428,270.26		21,423,999.97	28,852,270.23

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	49,769,423.29
1 至 2 年	25,312,727.45
2 至 3 年	11,870,643.67
3 年以上	56,361,850.06
3 至 4 年	30,849,179.36
4 至 5 年	25,329,430.70

5 年以上	183,240.00
合计	143,314,644.47

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	24,655,324.85	4,196,945.38				28,852,270.23
合计	24,655,324.85	4,196,945.38				28,852,270.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海宇声电子科技有限公司	并表关联方往来	35,700,000.00	1 年以内	24.91%	
丰唐物联技术(深圳)有限公司	并表关联方往来	35,542,037.50	5 年以内	24.80%	
青岛英唐供应链管理有限公司	其他关联方往来	21,423,999.97	2 年以内	14.95%	21,423,999.97
深圳市英唐智能	并表关联方往来	18,809,033.11	5 年以内	13.12%	

科技有限公司					
深圳市高新投集团有限公司	保证金	13,800,000.00	3-4 年	9.63%	6,900,000.00
合计		125,275,070.58		87.41%	28,323,999.97

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,566,633,85 5.15		1,566,633,85 5.15	1,560,433,05 3.67		1,560,433,05 3.67
对联营、合营企业投资	171,280,699. 86		171,280,699. 86	171,011,048. 70		171,011,048. 70
合计	1,737,914,55 5.01		1,737,914,55 5.01	1,731,444,10 2.37		1,731,444,10 2.37

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市英唐致盈供应链管理有限公 司	5,100,001. 00					5,100,001. 00	
深圳市华商龙商务互联 科技有限公司	1,415,120, 142.54	5,919,876. 32				1,421,040, 018.86	
丰唐物联技	30,000,000					30,000,000	

术(深圳)有限公司	.00					.00	
深圳市优软科技有限公司	110,212,910.13	280,925.16				110,493,835.29	
合计	1,560,433,053.67	6,200,801.48				1,566,633,855.15	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳英唐芯技术产业开发有限公司	1,497,113.51			-2,753.98						1,494,359.53	
四川英唐芯科技有限公司	106,000.00			-415.11						105,999.89	
上海芯石半导体股份有限公司	63,513,935.19			272,820.25						63,786,755.44	
小计	171,011,048.70			269,651.16						171,280,699.86	
合计	171,011,048.70			269,651.16						171,280,699.86	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,424,770.49	44,920,508.60	85,568,712.54	74,831,002.34
其他业务	46,738,370.70	1,058,489.98	54,485,789.60	1,032,369.99
合计	94,163,141.19	45,978,998.58	140,054,502.14	75,863,372.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	生活电器智能控制业务分部	合计
商品类型			94,163,141.19	94,163,141.19
其中：				
生活电器智能控制产品			94,163,141.19	94,163,141.19
按经营地区分类			94,163,141.19	94,163,141.19
其中：				
中国大陆地区			94,163,141.19	94,163,141.19
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类			94,163,141.19	94,163,141.19
其中：				
商品或服务（在某一时点转让）			94,163,141.19	94,163,141.19
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类			94,163,141.19	94,163,141.19
其中：				
直销			94,163,141.19	94,163,141.19
合计			94,163,141.19	94,163,141.19

与履约义务相关的信息：

本公司向客户销售商品收入，在货物已发出，控制权转移后即确认产品销售收入。本公司提供的商品销售业务履约义务，属于在某一时点履行的履约义务。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司商品销售业务在履行过程中，将于相应商品销售业务的未来履约时点转让确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	269,651.16	

处置长期股权投资产生的投资收益		28,387,920.60
其他	-39,603.96	
合计	230,047.20	28,387,920.60

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-129,834.43	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	717,532.19	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-39,603.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	74,889.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-639,100.67	
减：所得税影响额	-59,811.52	
少数股东权益影响额	82,875.63	
合计	-39,181.45	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.03	0.03

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.03	0.03
-------------------------	-------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他