

深圳市朗科科技股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 4 月 26 日

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。

公司负责人周福池、主管会计工作负责人周福池及会计机构负责人(会计主管人员)徐立松声明：保证本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，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。

公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及应对措施，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中“（四）、可能面临的风险及应对措施”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 200,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	42
第五节	环境和社会责任	63
第六节	重要事项	65
第七节	股份变动及股东情况	84
第八节	优先股相关情况	90
第九节	债券相关情况	91
第十节	财务报告	92

备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有董事长签名的 2022 年度报告文本原件。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、朗科科技	指	深圳市朗科科技股份有限公司
广西朗科	指	广西朗科科技投资有限公司，系公司前全资子公司（2014年2月已转让）
香港朗科	指	Netac Technology (Hong Kong) Limited，系公司全资子公司
朗博科技	指	深圳市朗博科技有限公司，系公司全资子公司
北京朗科	指	北京朗科创新技术发展有限公司，系公司全资子公司
朗盛电子	指	深圳市朗盛电子有限公司，系公司全资子公司
韶关朗科	指	韶关朗科半导体有限公司，系公司全资子公司
乳源朗坤	指	韶关乳源朗坤科技有限公司，系公司全资子公司
韶关朗正	指	韶关朗正数据半导体有限公司，系公司控股子公司
韶关城投	指	韶关市城市投资发展集团有限公司，系公司控股股东
韶关国资委	指	韶关市人民政府国有资产监督管理委员会，系公司实际控制人
广东韶龙	指	广东韶龙科技发展有限公司，系公司原第一大股东上海宜黎企业发展有限公司更名后的简称
上海宜黎	指	上海宜黎企业发展有限公司，公司原第一大股东，2021年9月更名为广东韶龙科技发展有限公司
中科汇通	指	中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司
安图田木	指	安图田木投资管理有限公司，原公司名称为珲春田木投资咨询有限责任公司，于2016年1月7日更名为新余田木投资管理有限公司，又于2016年12月14日更名为安图田木投资管理有限公司。
正源芯	指	正源芯半导体（深圳）有限公司
股东大会	指	深圳市朗科科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市朗科科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市朗科科技股份有限公司监事会
Kingston	指	Kingston Technology Corporation，金士顿科技有限公司，全球领先的独立内存模组生产商，全球闪存产品领导者，全球领先的闪存卡和闪存盘生产商。与公司签订专利授权许可协议的公司为Kingston China Cooperatie U.A.，该公司系Kingston Technology Corporation的关联公司。
PNY	指	PNY Technologies, Inc.，美国必恩威科技有限公司，成立于1985年，主要提供内存产品、闪存产品、消费性产品及服务，该公司在运用于个人计算机上的全系列闪存产品居美国零售市场领先地位。
SanDisk	指	SanDisk Corporation，美国晟碟公司，全球领先的闪存产品制造商。2009年该公司启用新的中文名称“闪迪”。
专利复审委、专利复审委员会	指	国家知识产权局专利复审委员会
北京一中院	指	北京市第一中级人民法院
深圳中院	指	深圳市中级人民法院
鹏盛会计师事务所	指	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
章程	指	深圳市朗科科技股份有限公司章程
元/万元	指	人民币元/万元
专利池	指	指公司采取的一种专利保护和运营策略，公司在主营业务领域内进行全面、系统的研究开发，并将研发成果按一定布局在有关国家或地区申请数量众多的系列专利，使得相关产品同时受到多个专利的覆盖。公司在与一些重点维权目标进行谈判时，首先考虑以“专利池”而不是单个专利作为授权许可的标的。
99 专利	指	公司核心基础发明专利“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”（专利号：ZL99117225.6），已于2019年11月14日期满失效。

闪存	指	Flash Memory, 快闪存储器, 简称闪存, 是一种即使关闭电源仍能保存信息并可重复读写数据的半导体存储介质芯片。目前已被广泛应用于各种电子及电脑相关产品领域, 如闪存盘、MP3、MP4、数码相机存储卡、手机存储卡、GPS 导航仪等均采用闪存做为存储介质。
闪存盘	指	一种以闪存为存储介质、以 USB 接口为数据通信接口的移动存储产品的简称, 现已取代软盘成为所有电脑用户的随身存储产品, 并开始广泛应用于电视机、软件发行等领域。
优盘	指	公司的注册商标, 当该商标用于公司的闪存盘产品时, 系指公司优盘牌闪存盘。
SSD、固态硬盘	指	Solid State Disk 或 Solid State Drive, 也称作电子硬盘或者固态电子盘, 是由控制单元和闪存组成的硬盘, 存储介质是闪存。固态硬盘的接口规范和定义、功能及使用方法上与普通硬盘相似。固态硬盘没有普通机械硬盘的旋转介质, 具有高性能、高密度、高寿命、低功耗、防震抗摔、耐高低温、静音等众多优点。固态硬盘主要应用于计算机、工业控制、电力、医疗、航空等领域。
移动固态硬盘	指	移动固态硬盘: Portable Solid State Disk, 以 USB 3.0 接口 (目前多为 Type-C 接口) 为数据通信接口的移动固态存储产品, 由桥接芯片单元、控制单元和闪存存储单元 (Flash 芯片) 组成, 外形尺寸不局限于 2.5 寸, 小巧便携为主; 移动固态硬盘的接口规范、接口定义、产品功能和使用方法上与普通 USB3.0 移动硬盘相同。移动固态硬盘具有体积小、容量大、高性能、低功耗、防震抗摔、耐高低温、静音等优点。主要应用在高端商务、工业、航空、航天等领域。
3D V-NAND、3D NAND	指	3D V-NAND 或 3D NAND, 主要生产厂商有, 三星、镁光、英特尔等, 是一种有别现有 2D NAND 的一种新技术, 是一种新兴闪存技术, 3D V-NAND 主要从结构方面对闪存芯片进行了技术创新。3D V-NAND 技术, 则将闪存芯片中的晶体管竖起, 然后用绝缘体和控制栅极环绕包围这些晶体管, 形成了一个“立体”的同轴结构体。将这些同轴结构体一层层向上堆叠, 形成多层结构, 就构成了 3D V-NAND 的基本形态。目前已经开始应用于固态存储产品上。
NAND Flash	指	是 Flash 的一种技术规格; 根据其工艺制程主要分为 SLC、MLC、TLC 三种规格, NAND Flash 具有以页为单位进行读和写编程操作、以块为单位进行擦除操作的特点, 具有较低的读取延迟和较好的动态抗震性, 可断电数据存储。基于 NAND Flash 存储的常见产品如: 闪存盘、存储卡、固态硬盘等。
闪存 Wafer	指	即晶圆的一种, 晶圆是生产集成电路所用的载体, 经过切片、研磨、抛光后即成为硅半导体集成电路制作所用的基本材料, 常见为整片晶圆, 本文所指闪存 Wafer 为 NAND Flash 晶圆。
DRAM	指	Dynamic Random Access Memory 动态随机存取存储器, 是一种半导体存储器, 主要的作用原理是利用电容内存储电荷的多寡来代表一个二进制比特 (bit) 是 1 还是 0, 因其数据存储电荷时间非常短暂, 需要定时刷新, 属于易失性存储设备, 主要应用于内存产品。
内存	指	是计算机的重要部件之一, 也称内存器和主存储器, 它用于暂时存放 CPU 中的运算数据, 与硬盘等外部存储器交换的数据, 内存性能的强弱将直接影响计算机整体性能的发挥。
Type-C 接口	指	USB 接口的一种连接接口, 硬件接口不区分正反, 两面均可直接插入, 外形尺寸大小约为 8.3mm×2.5mm, 支持 USB 标准的充电、数据传输、显示输出等功能。
Lightning 接口	指	Lightning 接口 (闪电), 是苹果新一代的通用数据接口, 可以正反插, 正反各 8PIN, 内置加密芯片; 具有正反插、体积小、连接稳固、耐用性高等特点。
App	指	App (应用程序, Application 的缩写) 一般指智能手机里面安装的第三方应用程序。目前主流的 APP 版本有: 1、安卓系统版本 Android; 2、苹果系统版本 iOS; 3、塞班系统版本 Symbian; 4、微软 windowsphone, 其中安卓和苹果系统应用最广, 比较著名的 App 商店有 Apple 的 App Store 和 Android 的 Google Play Store。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	朗科科技	股票代码	300042
公司的中文名称	深圳市朗科科技股份有限公司		
公司的中文简称	朗科科技		
公司的外文名称（如有）	Netac Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Netac		
公司的法定代表人	周福池		
注册地址	深圳市南山区高新区南区高新南六道 10 号朗科大厦 16、18、19 层		
注册地址的邮政编码	518057		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	深圳市南山区高新区南区高新南六道 10 号朗科大厦 16、18、19 层		
办公地址的邮政编码	518057		
公司国际互联网网址	http://www.netac.com.cn 、 http://www.netac.com		
电子信箱	ir@netac.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	于雅娜
联系地址	深圳市南山区高新区南区高新南六道 10 号朗科大厦 16 层
电话	0755-2672 7600
传真	0755-2672 7575
电子信箱	ir@netac.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道 5020 号同心大厦 21 层 2101
签字会计师姓名	陈海强、肖学军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,772,140,185.83	1,912,861,727.66	-7.36%	1,490,916,555.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,134,042.32	68,850,462.16	-9.76%	70,652,219.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,821,486.88	49,032,569.30	-10.63%	54,430,600.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	136,098,693.94	62,956,154.37	116.18%	19,094,663.11
基本每股收益（元/股）	0.3101	0.3436	-9.75%	0.3526
稀释每股收益（元/股）	0.3101	0.3436	-9.75%	0.3526
加权平均净资产收益率	5.43%	6.31%	-0.88%	6.84%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,354,903,306.31	1,257,582,143.66	7.74%	1,179,133,606.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,181,164,704.94	1,118,985,767.46	5.56%	1,063,519,517.49

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	418,469,867.06	375,456,300.82	486,484,589.46	491,729,428.49
归属于上市公司股东的净利润	8,375,678.35	14,085,912.79	16,624,784.93	23,047,666.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,032,949.75	9,291,455.67	11,479,548.89	19,017,532.57
经营活动产生的现金流量净额	-21,020,102.73	39,404,611.55	90,556,388.34	27,157,796.78

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	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）	18,233.66	-85,605.43	-47,317.52	
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）	7,160,186.19	5,281,079.80	3,267,415.65	
委托他人投资或管理资产的损益		18,073,566.17	15,801,606.17	
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	14,399,494.87			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,233.63	49,519.71	62,554.24	
减：所得税影响额	3,234,125.65	3,500,667.39	2,862,638.78	
合计	18,312,555.44	19,817,892.86	16,221,619.76	--

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、报告期内公司所处行业情况

公司属于存储行业，按照存储介质的不同，存储器可分为光学存储、半导体存储和磁性存储三大类，目前公司主要产品为半导体存储器，已经覆盖固态存储、动态存储、嵌入式存储和移动存储领域。半导体存储器，是以半导体电路作为存储媒介的存储器，具有体积小、存储速度快等特点，作为电子系统的基本组成部分，是现代信息产业应用最为广泛的电子器件之一。

（一）半导体存储行业是半导体产业中规模最大的子行业

根据世界半导体贸易统计（WSTS）数据，2022 年全球半导体集成电路产业规模约为 4799.9 亿美元，存储器市场规模约为 1344.1 亿美元，占集成电路市场规模比例约为 28%，是半导体产业中规模最大的子行业。

（二）半导体存储行业的主流产品为 DRAM 和 NAND Flash

在多种存储器芯片中，全球市场规模最大的仍是 DRAM 和 NAND Flash，据 IC Insights 数据，2021 年全球 DRAM 市场规模约占整个存储市场的 56%，NAND Flash 市场规模约占整个存储市场的 41%，二者合计占比高达 97%。DRAM 作为一种高密度的易失性存储器，能够在存储密度与读写速度之间取得良好平衡，主要用作 CPU 处理数据的临时存储装置，广泛应用于智能手机、个人电脑、服务器等主流应用市场。NAND Flash 为大容量固态存储提供了低功耗、高性能的解决方案，主要应用于手机与固态硬盘（SSD）领域，近年来随着 NAND Flash 技术不断发展，单位存储成本的经济效益不断优化，用户需求和应用场景不断拓展。公司产品也主要围绕 DRAM 和 NAND Flash 两条产品线开展。

（三）全球半导体存储产业主要由美日韩企业主导

存储器产业链上游主要由存储晶圆原厂、主控芯片厂等存储产品零部件厂商构成。存储晶圆的设计与制造产业要求较高的技术和资本，早期进入存储器领域的全球领先企业通过巨额资本投入不断积累市场竞争优势，逐渐发展形成垂直整合经营模式（IDM）。全球存储晶圆市场被韩国、美国和日本的少数企业主导。根据 CFM 闪存市场数据统计，2022 年第四季度，三星电子、铠侠、SK 海力士（包括 Solidigm）、西部数据、美光科技在全球 NAND Flash 市场份额高达 95.6%，全球 NAND Flash 市场高度集中；近年来，DRAM 晶圆市场集中度更高，根据 CFM 闪存市场数据统计，2022 年第四季度，三星电子、SK 海力士、美光科技在全球 DRAM 市场份额占比为 95.8%。

（四）中国大陆存储行业市场份额巨大但进口依赖严重

中国是全球重要的存储消费大国，市场份额巨大。IDC 在 2021 年的最新预测数据显示：随着数字经济加速发展，未来五年内中国存储市场将稳健增长，期间 CAGR（复利年度增长率）将达到 12.6%，到 2025 年市场规模会达到 624 亿元。在智能手机、PC、数据中心等对存储器需求不断增长的推动下，从 2020 年到 2025 年全球 NAND Flash 容量将以 30% 左右的增长率成长，DRAM 容量将以 20% 左右的增长率成长。

根据 CFM 闪存市场对国内市场上固态硬盘、存储卡、U 盘、移动硬盘、内存条进行统计，2020 年我国在这几类产品类别中，渠道市场规模达 408 亿人民币。CFM 闪存市场通过对国内主要电商平台数据分析，对当前存储产品在线上市场表现进行评估、分析，结果显示，当前我国线上存储市场依然是海外品牌占主导地位，其中，美国品牌占比约 57%，韩国品牌占比约 16%，台湾地区品牌占比约 10%，日本品牌占比约 1%，而大陆地区品牌仅占约 15%。

（五）2022 年消费终端需求下滑引起存储行业增长放缓

2022 年全年，整体消费电子需求疲软。受全球经济增长放缓，俄乌冲突爆发导致国际形势复杂多变，加之美联储的加息对汇率的影响，导致消费电子需求疲软不振。同时远程办公和线上教育等拉动的 PC 需求逐渐降低，消费类 PC 需求和商用类 PC 的需求持续放缓。根据中国闪存市场 ChinaFlashMarket 的信息显示，2022 受到多方面因素影响，全球 PC 及 Mobile 需求锐减，终端出货量明显下滑。美国国际数据公司（IDC）的统计显示，2022 年全球智能手机出货 12.1 亿部，同比下降 11%，是 2013 年以来的最低水平；PC 整体出货量为 2.9 亿台，同比下降 16.5%。在智能手机及 PC 为代表的消费终端需求下滑的情况下，NAND Flash 及 DRAM 市场容量增长显著放缓。但随着成本下滑，有望对终端形成容量新增的刺激点，同时，对于 PCIE 等更高标准的产品普及化打下基础。

（六）数据化时代存储行业将在波动中增长

存储产品发展与数据单元的需求容量成正相关。随着数据化时代的不断深入，单个存储单元的容量不断加大，全球数据总量迈入 ZB 时代。根据 CFM 闪存市场数据分析，到 2025 年全球 NAND Flash 容量将由 2020 年的 4100 亿 GB 快速增长到 14810 亿 GB，其中手机市场对存储器的需求将以 31%的复合增长率增长，PC 市场对存储器的需求将以 22%的复合增长率增长，数据中心市场对存储器的需求将以 39%的复合增长率增长。CFM 闪存市场发布的《全球半导体存储市场发展白皮书（2022）》显示，不同的行业应用对存储产生不同的要求，那么在更多垂直应用领域，将会出现更多存储标准和规范；人工智能、云计算和物联网为智能终端带来多元化的运用，而存储作为智能应用的基石，将直接受益于智能终端数量的增长，数字经济的蓬勃发展将持续推动全球存储市场稳步向前。存储行业上游的存储芯片具有大宗商品的属性，供需错配导致价格周期性波动，因而存储行业将在波动中增长。

（七）“东数西算”工程和存储安全需求为国产存储产品带来新的机遇

近些年国家对于本行业的发展给予了良好的发展环境及政策支持，2021 年 3 月国务院《中华人民共和国国民经济和社会发展的第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》，明确提出培育壮大人工智能、大数据、区块链、云计算、网络安全等新兴数字产业，提升通信设备、核心电子元器件、关键软件等产业水平。

东数西算工程，指通过构建数据中心、云计算、大数据一体化的新型算力网络体系，将东部算力需求有序引导到西部，优化数据中心建设布局，促进东西部协同联动。2022 年 2 月，在京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝、内蒙古、贵州、甘肃、宁夏 8 地启动建设国家算力枢纽节点，并规划了 10 个国家数据中心集群。存储产品作为数据中心的重要组成部分，“东数西算”工程实施将有效拉动对存储产品的需求。

根据《全国一体化算力网络粤港澳大湾区国家枢纽节点建设方案》，广东省将建设形成布局韶关的数据中心集群、重点区域城市中心和边缘数据中心、西部地区国家枢纽节点等省外数据中心三个层次的空间布局。其中，韶关数据中心集群提升网络级别至国家级骨干网络枢纽节点，引导全省大型、超大型（3000 架以上）数据中心集聚。到 2025 年，韶关数据中心集群将建成 50 万架标准机架、500 万台服务器规模，投资超 500 亿元（不含服务器及软件）。

随着经济数字化转型，云计算、物联网、AI、大数据等技术的发展，国内对信息安全可靠和自主可控的需求不断增加，存储安全也上升到国家战略地位。公司作为存储产品制造的中国企业，在韶关城投成为控股股东后，将积极参与国家“东数西算”工程韶关数据中心集群的建设，不断提高技术实力，拓展产品应用领域，提供安全可靠的国产替代存储产品，抓住发展机遇，努力提升经营业绩。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司是闪存盘的发明者，专注于存储产品研发、生产和销售，致力于为全球存储应用领域提供解决方案。自公司成立以来，通过核心技术及自主创新实现了多元化和有序扩张，目前产品已经覆盖固态存储、DRAM 动态存储、嵌入式存储和移动存储领域。

（二）主要产品及其用途

公司主要经营固态存储、DRAM 动态存储、嵌入式存储和移动存储产品。固态存储和 DRAM 动态存储器主要用于手机、服务器、PC 等产品的资料存储和系统内存缓冲存储；移动存储产品主要用于便携的存储需求，如手机、PC、行车记录仪、相机和无人机等；嵌入式存储主要应用于智能手机、平板、汽车电子、航空航天、工业自动化、医疗设备、智能交通、智能家居、可穿戴设备等领域。按照下游行业分类，公司存储产品可分为企业级存储和消费级存储，企业级存储主要应用于数据中心及服务器、汽车电子、物联网硬件、安防监控、工业控制、网络通信设备等领域；消费级存储主要应用于个人电脑、智能手机、平板电脑、可穿戴设备、相机和无人机等领域。

（三）经营模式

公司产品经营通过从事固态存储、DRAM 动态存储、嵌入式存储和移动存储产品的研发、生产、销售中获得收入，专利运营通过全球专利诉讼、专利海关保护和协商谈判获取专利授权许可收入。

（四）主要的业绩驱动因素

存储产品除了受原材料价格波动的影响较大，产品经营的主要驱动因素为产品本身的功能性优势、销售渠道的客户数量，以及产品运营的高效率。

三、核心竞争力分析

公司在现有存储行业有一定市场占有率，同时在创新市场中拥有多年存储业务经营经验，拥有快速、高效的行业需求定制响应能力，拥有广泛的上下游合作资源，拥有经验丰富的涵盖市场销售、产品运营、生产制造等全链条的高素质人才队伍。公司在闪存应用及存储产品行业内具有一定的领先优势地位，具体表现在：

1、携手国内外头部存储上游厂商，夯实公司与上游的合作生态资源，以应对日益复杂的上游供应关系。闪存产品及原材料芯片随着市场供需关系的变化、上游晶圆厂商的 3D NAND FLASH 技术升级、下游消费电子生产厂商需求变化、国产芯片厂商崛起加入市场竞争等各方面因素，导致存储市场在供应和价格上未来较长时间仍将可能有较大波动的局面。

2、公司有着 20 多年的专业存储品牌的行业基础。可应对客户在不同情况下对于存储产品的需求变革，应对消费者消费习惯的转变及市场更迭。

3、顺应设备智能化、行业智能化趋势，抓住 AI 智能行业对存储产品需求加大的市场机会。随着物联网、智能终端、新能源汽车等行业的发展和普及，对芯片及存储产品的需求日益增长。设备需要的固态硬盘产品朝着新接口协议、新产品形态、高速度、大容量方向发展，这一趋势有利于公司相关固态存储产品的销售，同时也对公司的研发创新能力提出更大的挑战。

4、乘风破浪抓住互联网高速发展、云计算日益普及、人工智能行业发展的机会，逐步拓展企业应用类产品市场。闪存技术日新月异、存储密度不断提高的同时，产品价格不断逼近传统存储介质。闪存存储相对传统机械硬盘存储的性能及实施总成本（TCO）优势日益明显，存储产品升级换代的时机已经到来，相关领域的存储市场机会也在逐步显现，我们积累的产品应用技术经验也将得以更好地展现。同时企业市场对网络安全概念的重视，加密存储、安全存储、定制存储概念日益升温，相关领域的市场机会也在逐步显现。

5、布局存储封装及测试工厂，完善存储产品产业链布局，为进入更高精度市场做好准备。

6、在专利运营方面，随着国家对知识产权保护力度的加大，以及国内企业知识产权意识的提高，预计未来国内专利运营的市场环境将会进一步好转。

7、在研发投入方面，为应对市场需求变化和存储产品市场持续波动的供应量及价格等情况，公司持续在新产品研发上进行投入。公司在移动存储产品、固态硬盘产品、DRAM 产品方面推出了更安全、便利、读写速度更快的迭代产品，满足不同类型客户需求。随着国产半导体研发生产技术的不断进步，公司适时开发使用国产存储芯片的固态硬盘产品和内存产品，并创建自有品牌“朗”系列国产化固态硬盘及内存产品线。同时，充分利用公司软件、硬件结合的平台优势，持续拓展开发满足客户定制需求的各类存储产品，提供客制化产品服务。伴随着人工智能、物联网、智慧城市和智能家居等应用领域的快速发展，市场对于高性能存储产品的需求日益增长，公司持续开发、迭代更高性能的数据存储解决方案和产品。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年在公司全体员工以及合作伙伴的共同努力下，公司实现营业收入 177,214.02 万元，较上年同期下降 7.36%；营业利润 6,793.65 万元，较上年同期下降 8.76%；利润总额 6,790.53 万元，较上年同期下降 8.76%；归属于上市公司股东的净利润 6,213.40 万元，较上年同期下降 9.76%。

收入及利润下滑的主要原因为：1、公司一季度工厂停产 3 周，对接单、出货均产生较大影响。2、报告期内全球经济增长放缓，叠加国外地缘政治冲突、通货膨胀等宏观因素影响，下游市场需求明显回落，存储市场价格呈下降趋势，拉低了公司的营收规模及盈利水平。

报告期内，公司在产品运营、产品研发、知识产权和专利运营、战略布局方面的具体情况如下：

（一）产品运营

报告期内面对市场环境的变化，公司继续秉持“优质产品为先导、品牌推广增拉力、销售通路抓承接”的模式，继续集中优势资源打造固态硬盘和内存条产品的高精尖品类，着力推动存储产品技术升级，提升品牌和产品的综合竞争力。

国内销售方面，公司通过调整价格策略、多元化促销品宣物料保障等措施，加大对代理商活动的支持，协助代理商积极应对市场变动、加快库存周转。同时，加强客户走访，与代理商保持密切联系，通过一线走访，了解代理商的切实需求及市场真实动态，用以优化产品线及销售政策。国内电商方面，依托于 2021 年积累出的直播及 KOL（Key Opinion Leader, 简称 KOL，一般指关键意见领袖）资源，进一步积极尝试通过新媒体平台的博主测评等方式，加大对年轻消费群体的引流转化和品牌宣传力度。同时，尝试新媒体直接销售通路，如抖音小店等，拓宽销售渠道，强化直线型销售方式。

海外销售方面，继续强化朗科品牌在海外社交媒体的粉丝数量及粉丝运营，加强品牌在海外市场的知名度和影响力，进行品牌海外粉丝池的积累。海外电商方面，加快货物流转和新产品的上架实销；同步开拓海外网红推广资源，多措并举尝试专业海外测评媒体的产品测评；通过优化线上展示以及站内外引流的方式，加快平台营销效果的实现；同步尝试多种产品搭配的销售模式，加强海外消费者的复购力度。海外渠道方面，对于受俄乌战争及国际金融形势影响较小的国家，加大自有品牌在海外推广平台的推广频率和力度，加快客户开拓的进度，同时加强客户的销售辅助政策，加快货物销售进程；对于受战争及国际金融形势影响较大的国家的客户，积极维护代理商的区域利益以保持其展业积极性，加大物料投放和促销政策投放，拉动实销减少代理商库存压力，从营销端强化及稳固代理商对于品牌产品及销售的信心。国际业务方面，根据国际形势及国家战略方向，精确进行客户及其所在国家的分析，有针对性地进行个别区域客户的跟进及延伸服务，同步推动国际客户的客情关系，以增加销量和提升品牌溢价为主要目标进行发力。

报告期内，公司在营销端充分利用朗科销售组织的多元化优势，合理规避销售风险，调配资源向有优势的区域及渠道进行倾斜，力求保证效果和效益的最大化。

（二）产品研发

报告期内，在产品管理和研发方面，结合市场行情及客户需求，公司优化了存储产品开发方向及产品类型，积极推进固态硬盘产品线和内存产品线的开发拓展，同时持续推进存储卡、闪存盘类传统存储产品的创新和优化。产品开发方面，新制程芯片技术的不断发展，工艺技术的日趋成熟，近期各大原厂相继发布技术路线图：DRAM 在今年将迈入 1 β 制程节点、3D NAND 将进入 200+层以上生产。公司根据全球存储半导体技术发展趋势，积极布局，加快研发推进存储产品针对新制程、新方案的迭代升级，积极开拓符合市场需求的产品。

固态硬盘产品方面，积极创新，持续新制程、新方案、新接口产品的开发，如报告期内已上市的 PCIe4.0 系列固态硬盘新品 NV5000-t/NV5000-N；持续改善、优化高效能的基于 SATA 协议以及 PCIe 协议的固态硬盘产品线，以适配行业客户产品需求，如报告期内上市的国产化固态硬盘新品朗系列 S3000。

内存产品方面，加快不同类型、不同频率特别是超高频产品的开发布局，以应对消费级、行业级等不同市场主机产品对于高性能存储配件的要求。如在报告期内，已上市越影 II 系列 DDR4 电竞内存条，使用国产芯片的超低时序绝影电镀版内存新品。持续推进 DDR5 内存产品研发，如报告期内已上市的超光系列 DDR5 内存条、绝影 DDR5 电镀版内存条，以及即将上市的旗舰款 Z 系列 DDR5 内存条，继续引领市场。

移动固态硬盘产品方面，根据市场发展趋势，充分利用公司软件、硬件结合的平台优势，持续拓展开发符合消费需求的终端产品，如在报告期内，已上市的新型 USB3.2 Gen2 \times 2 高速接口的高性能移动固态硬盘 ZX20，新型 USB3.2 Gen2 接口高性能移动固态硬盘 ZX10。

存储卡方面，伴随着物联网、智慧城市和智能家居的加速建设发展，市场对于高性能存储卡的需求日益增长，公司适时推出更高性能的数据存储解决方案，如报告期内上市的高性能存储卡 P500 新品，具备 A2 性能标准及宽温属性，可满足客户差异化需求。而新型 NM 存储卡 NP700，则是为满足华为手机用户扩展存储空间需求而开发的新品。闪存盘方面，结合市场需求陆续推出使用安全、便利、外观设计时尚新颖的闪存盘产品，满足客户差异化需求，如报告期内上市的新型 USB3.2 迷你闪存盘 UA31、新型金属闪存盘 UM2，均采用年轻化的外观设计风格，同时具备高速、小巧尺寸、多彩等特点，给客户提供更多选择。在产品功能方向上持续拓展开发及优化加密类和新接口类存储产品。

由于存储产品的研发和新产品开发存在一定的技术和市场风险，公司根据市场调研结果结合销售组织意见，对现有产品，一方面及时更新方案，更新换代，并适时地推出新品。另一方面，对少数已缺乏市场竞争力的产品做停产处理，集中优势，合理利用资源。

（三）专利运营

报告期内，专利运营业务实现专利授权许可收入 1,755.63 万元，较上年同期上涨 55.50%。

报告期内，公司新增专利申请 10 项。截至 2022 年 12 月 31 日，公司专利及专利申请总量 311 项，拥有已授权有效专利 299 件，其中授权发明专利 233 件，上述发明专利及专利申请分布于中国、美国、欧洲、日本、韩国、中国香港等全球多个国家及地区。报告期内，公司拥有商标及商标申请共计 178 项。

2014 年 8 月，公司通过了中知（北京）认证有限公司的认证，成为全国首批、深圳首家通过《企业知识产权管理规范》国家标准（GB/T29490-2013）的企业。2022 年 7 月，公司第二次通过了《企业知识产权管理规范》监督审核，公司将继续完善知识产权管理，将知识产权融入到公司生产经营的各个环节，进一步完善公司建立科学、系统、规范的知识产权管理体系，提高知识产权对公司经营发展的贡献水平。

报告期内，公司专利维权诉讼案件以及无效案件进展情况如下：

1、因侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：99117225.6，以下简称“99 专利”）。公司起诉了北京旋极信息技术股份有限公司（以下简称“旋极信息”）、中国农业银行股份有限公司（以下简称“农业银行”）、中国农业银行股份有限公司北海工业园支行（以下简称“农行北海支行”）。

公司于 2023 年 1 月 13 日收到中华人民共和国最高人民法院（2020）最高法民申 5918 号《民事裁定书》，裁定如下：

“驳回深圳市朗科科技股份有限公司的再审申请。”

截至本报告披露日，该案件已经审理终结。

2、公司向北京知识产权法院起诉了美光消费类产品事业部、北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司以及深圳市嘉合亿美电子有限公司侵犯公司发明专利权，主要涉案产品分别为 32GB LEXAR M20 闪存盘、16GB LEXAR M20 闪存盘、16GB LEXAR S33 闪存盘、16GB LEXAR TWISTTURN 闪存盘、32GB LEXAR S33 闪存盘、32GB LEXAR TWISTTURN 闪存盘、32GB LEXAR V10 闪存盘以及专利“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”（专利号：ZL99117225.6）。

截至本报告披露日，公司已收到美光公司依据《调解协议》支付的和解金，上述案件已经审理终结。

3、公司于 2018 年 5 月 18 日向深圳中院递交了《民事起诉状》，起诉北京旋极信息技术股份有限公司、北京旋极百旺科技有限公司、百望金赋科技有限公司（以下简称“百望金赋”）、深圳市百旺金赋科技有限公司、北京百旺金赋科技有限公司侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：ZL99117225.6）。

截至本报告披露日，该案件正在最高人民法院二审审理程序当中。

4、公司于 2016 年 7 月 1 日向广州知识产权法院递交了《民事起诉状》（涉案产品型号分别为 YT-3284 的“金属圆孔迷你旋转 U 盘”闪存盘、YT-1238 的“新款龙纹金属 U 盘”闪存盘、YT1247 的“礼品金属 U 盘”闪存盘、YT-3295-03 的“创意长方形带钥匙孔迷你金属 U 盘”闪存盘），起诉广州友拓数码科技有限公司（以下简称“广州友拓”）、杭州阿里巴巴广告有限公司侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：ZL99117225.6）。

公司于 2019 年 5 月 15 日收到杭州阿里巴巴广告有限公司依据《民事判决书》支付的损害赔偿金。

因广州友拓拒不遵照上述判决履行义务，公司于 2019 年 5 月 17 日向广州市中级人民法院递交了《强制执行申请书》，申请强制执行。公司于 2019 年 6 月 25 日收到了广州市中级人民法院送达的（2019）粤 01 执 2609-2612 号《执行裁定书》。裁定内容如下：广州市中级人民法院认为，经采取多方执行措施，暂未发现广州友拓有可供执行的财产，同时，公司亦未能提供广州友拓可供执行的财产线索，本院依法应终结本次执行程序。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第（十一）项、《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第五百一十九条的规定，裁定如下：本院（2019）粤 01 执 2609 号案终结本次执行程序。终结本次执行程序后，被执行人负有继续向申请执行人履行债务的义务；申请执行人发现被执行人有可供执行财产的，可以向本院申请恢复执行。本裁定送达后即发生法律效力。

公司于 2022 年 2 月 23 日收到了中华人民共和国最高人民法院送达的（2019）最高法民申 5954 号及（2019）最高法民申 5971 号《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》。（2019）最高法民申 5971 号《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》裁定驳回杭州阿里巴巴广告有限公司的再审申请。（2019）最高法民申 5974 号《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》裁定驳回杭州阿里巴巴广告有限公司的再审申请。

截至本报告披露日，该案件已审理终结。

5、公司于 2021 年 4 月 22 日收到国家知识产权局送达的《无效宣告请求受理通知书》，涉及公司“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”（专利号：ZL99117225.6，以下简称“99 专利”）的中国发明专利。

99 专利系本公司作为申请人于 1999 年 11 月 14 日向国家知识产权局提出申请，国家知识产权局经实质审查作出授予发明专利的决定，于 2002 年 7 月 24 日发布授权公告，并发放发明专利证书。根据《中华人民共和国专利法》第四十二条，“发明专利权的期限为二十年，实用新型专利权和外观设计专利权的期限为十年，均自申请日起计算”的规定，公司 99 专利的专利权期满终止日为 2019 年 11 月 14 日。

根据国家知识产权局《无效宣告请求受理通知书》，2020 年 10 月 12 日，百望金赋科技有限公司针对本公司 99 专利以不符合《中华人民共和国专利法》的相关规定为由，向国家知识产权局提出无效宣告请求，国家知识产权局经形式审查符合专利法及其实施细则和审查指南的有关规定，准予受理。

2021 年 9 月 16 日，公司参加了国家知识产权局组织的专利无效宣告请求口头审理。

2022 年 5 月 25 日，公司收到国家知识产权局专利复审委员会送达的《无效宣告请求审查决定书》，审查结论为维持专利权全部有效。当事人不服本决定的，可以自收到本决定书之日起三个月内向北京知识产权法院起诉。

6、2021 年 3 月 18 日，百望金赋科技有限公司（以下简称“百望金赋”）针对本公司 99 专利以不符合《中华人民共和国专利法》的相关规定为由，向国家知识产权局提出无效宣告请求，国家知识产权局经形式审查符合专利法及其实施细则和审查指南的有关规定准予受理。2022 年 5 月 25 日，公司收到国家知识产权局专利复审委员会送达的《无效宣告请求审查决定书》，审查结论为维持专利权全部有效。公司于 2022 年 10 月 31 日收到北京知识产权法院送达的起诉材料，获知北京知识产权法院于 2022 年 6 月 30 日立案受理了原告百望金赋诉被告国家知识产权局，第三人深圳市朗科科

技股份有限公司发明专利权无效行政纠纷一案，通知公司作为本案第三人参加诉讼，涉案专利号为 ZL99117225.6（以下简称“99 专利”）。

截至本报告披露日，该案件正在审理程序当中。

（四）战略布局

报告期内，公司加快战略布局，与科研院所和企业合作，推动公司产品从消费级存储向企业级存储和车规级存储发展，同时向产业链上游延伸，进入上游芯片封装测试领域，完善公司产业链条。

1、2022 年 8 月 20 日，公司召开第五届董事会第二十六次（临时）会议，审议通过了《关于与中国科学院深圳先进技术研究院合作共建数据中心产业研究院的议案》，为推进公司创新成果与产业发展的深度对接，围绕全国一体化算力网络粤港澳大湾区国家枢纽节点数据中心集群发展机遇，进一步提升公司研发能力，公司拟与中国科学院深圳先进技术研究院合作共建数据中心产业研究院。2022 年 8 月 31 日，公司与中国科学院深圳先进技术研究院签署战略合作协议。

2、2022 年 8 月 20 日，公司召开第五届董事会第二十六次（临时）会议，审议通过了《关于以自有资金认购私募基金份额的议案》，公司拟参与认购共青城新意睿安投资合伙企业（有限合伙）份额，并与其他合伙人签署相关《合伙协议》。公司作为有限合伙人，以自有资金 3000 万元认购对应的出资额。2022 年 10 月，公司收到基金管理人新意资本基金管理（深圳）有限公司提供的《成交确认书》，共青城新意睿安投资合伙企业（有限合伙）以投资金额人民币 1.60 亿元成功认购广汽埃安新能源汽车股份有限公司股份 12,093,726 股，认购价格为 13.23 元/每股。

3、2022 年 12 月 2 日，公司召开第五届董事会第三十三次（临时）会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，公司与正源芯半导体（深圳）有限公司（以下简称“正源芯”）设立合资公司，合作建设存储芯片封装测试工厂，有利于公司加深产业链上游扩张与合作。

4、2023 年 3 月，公司、公司全资子公司北京朗科创新技术发展有限公司与曙光信息产业（北京）有限公司签署《战略合作协议》，双方在存储软硬件等领域开展深入合作。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,772,140,185.83	100%	1,912,861,727.66	100%	-7.36%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,735,916,022.89	97.96%	1,875,153,873.30	98.03%	-7.43%
房屋租赁	36,224,162.94	2.04%	37,707,854.36	1.97%	-3.93%
分产品					
专利授权许可收入	17,556,340.97	0.99%	11,290,046.48	0.59%	55.50%

闪存应用产品	1,028,373,651.05	58.03%	1,000,214,525.32	52.29%	2.82%
移动存储产品	21,273,510.21	1.20%	17,017,600.23	0.89%	25.01%
闪存控制芯片及其他	667,574,111.71	37.67%	839,236,214.72	43.87%	-20.45%
房屋租赁	36,224,162.94	2.04%	37,707,854.36	1.97%	-3.93%
其它	1,138,408.95	0.06%	7,395,486.55	0.39%	-84.61%
分地区					
大客户（行业客户）	203,290,660.76	11.47%	169,903,852.16	8.88%	19.65%
电子商务及商超	69,051,359.15	3.90%	86,728,446.03	4.53%	-20.38%
华北区	28,474,197.87	1.61%	23,959,413.09	1.25%	18.84%
华东区	19,810,729.56	1.12%	43,600,028.28	2.28%	-54.56%
华南区	89,208,397.22	5.03%	153,912,467.52	8.05%	-42.04%
西南区	6,477,555.81	0.37%	16,163,412.21	0.84%	-59.92%
国际	1,302,046,781.55	73.47%	1,369,596,207.53	71.60%	-4.93%
专利授权许可收入	17,556,340.97	0.99%	11,290,046.48	0.59%	55.50%
房屋租赁	36,224,162.94	2.04%	37,707,854.36	1.97%	-3.93%
分销售模式					
线上销售	130,162,999.03	7.34%	190,915,058.81	9.98%	-31.82%
线下销售	1,641,977,186.80	92.66%	1,721,946,668.85	90.02%	-4.64%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,735,916,022.89	1,582,968,443.04	8.81%	-7.43%	-7.91%	0.48%
房屋租赁	36,224,162.94	5,710,358.85	84.24%	-3.93%	-5.48%	0.26%
分产品						
专利授权许可收入	17,556,340.97	0.00	100.00%	55.50%		0.00%
闪存应用产品	1,028,373,651.05	925,763,715.75	9.98%	2.82%	4.73%	-1.65%
闪存控制芯片及其他	667,574,111.71	637,302,075.18	4.53%	-20.45%	-21.54%	1.32%
房屋租赁	36,224,162.94	5,710,358.85	84.24%	-3.93%	-5.48%	0.26%
分地区						
大客户（行业客户）	203,290,660.76	190,918,222.09	6.09%	19.65%	23.79%	-3.14%
国际	1,302,046,781.55	1,197,715,192.29	8.01%	-4.93%	-5.59%	0.64%
专利授权许可收入	17,556,340.97	0.00	100.00%	55.50%		0.00%
房屋租赁	36,224,162.94	5,710,358.85	84.24%	-3.93%	-5.48%	0.26%
分销售模式						
线上销售	130,162,999.03	106,751,728.17	17.99%	-31.82%	-34.99%	3.99%
线下销售	1,641,977,186.80	1,481,927,073.72	9.75%	-4.64%	-5.06%	0.39%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 ☐否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
闪存应用产品	销售量	片	17,307,610	18,070,827	-4.22%
	生产量	片	17,247,692	19,609,216	-12.04%
	库存量	片	2,038,373	2,429,723	-16.11%
移动存储产品	销售量	片	72,384	55,664	30.04%
	生产量	片	76,067	57,266	32.83%
	库存量	片	3,842	6,268	-38.70%
闪存控制芯片及其他产品	销售量	片	60,902,040	64,079,769	-4.96%
	生产量	片	10,727,153	10,434,725	2.80%
	库存量	片	4,397,556	4,821,874	-8.80%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☑适用 ☐不适用

移动存储产品销售量较上年同期增加 30.04%，生产量较上年同期增加 32.83%，库存量同比减少 38.7%，主要原因为：市场需求增长导致销售量、生产量增加；年末的销售订单库存消耗。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☑不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
房屋租赁	房屋租赁折旧	36,224,162.94	2.28%	6,041,732.51	0.35%	499.57%
计算机、通信和其他电子设备制造业	成品贸易（买进卖出）	462,867,187.83	29.13%	606,081,823.86	35.13%	-23.63%
计算机、通信和其他电子设备制造业	直接材料	1,046,317,077.79	65.84%	1,073,138,290.79	62.21%	-2.50%
计算机、通信和其他电子设备制造业	直接人工	24,623,460.53	1.55%	22,722,797.99	1.32%	8.36%
计算机、通信和其他电子设备制造业	制造费用及其他	19,033,533.53	1.20%	17,067,109.55	0.99%	11.52%
合计		1,589,065,422.61	100.00%	1,725,051,754.70	100.00%	-7.88%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 ☐否

集团本年合并范围比上年增加 3 户。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☑不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	289,006,155.18
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.31%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	92,459,353.11	5.22%
2	第二名	63,813,673.38	3.60%
3	第三名	48,918,214.43	2.76%
4	第四名	43,819,218.68	2.47%
5	第五名	39,995,695.58	2.26%
合计	--	289,006,155.18	16.31%

主要客户其他情况说明

☐适用 ☑不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	497,213,807.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.00%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	132,906,349.50	0.07%
2	第二名	123,115,869.70	0.06%
3	第三名	97,522,497.67	0.05%
4	第四名	83,976,222.50	0.04%
5	第五名	59,692,868.20	0.03%
合计	--	497,213,807.50	26.00%

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☑不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	50,802,516.42	59,138,690.46	-14.10%	
管理费用	35,087,854.86	29,411,947.86	19.30%	
财务费用	-6,571,492.62	2,812,817.42	-333.63%	汇率变动的影​​响导致汇兑收益的增加
研发费用	45,333,889.10	35,530,070.11	27.59%	公司持续加强半导体行业和存储行业相关的研发投入和产​​品技术创新，以提升公司未来的竞争力。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新型固态硬盘 (S3000) 项目	新产品开发, PCIe Gen3×4 传输通道, 3500MB/s 超高速读取, 朗系列国产化固态硬盘新品。	已完成	产品上市销售	丰富产品线, 提升公司产品竞争力。
新型固态硬盘 (NV5000) 项目	新产品开发, PCIe 4.0 总线标准; 4800MB/s 超高速读取; 新颖设计、强劲散热马甲。	已完成	产品上市销售	新一代 PCIe4.0 SSD 系列产品, 提升公司产品竞争力。
新型电竞 DDR4 内存条 (越影 II) 项目	新产品开发, 新颖设计、强劲散热马甲; 高品质、高性能 DRAM 颗粒。	已完成	产品上市销售	丰富产品线, 提升公司产品竞争力。
新型 RGB DDR5 内存条 (绝影) 项目	新产品开发, DDR5 标准规范内存产品, 主板同步 RGB 炫彩灯效; 新颖设计、强劲散热马甲; 高品质、高性能 DRAM 颗粒。	已完成	产品上市销售	新一代 DDR5 内存产品, 开拓电竞市场, 提升公司产品竞争力。
新型 DDR5 内存条 (超光) 项目	新产品开发, DDR5 标准规范内存产品, 高品质、高性能 DRAM 颗粒。	已完成	产品上市销售	新一代 DDR5 内存产品, 提升公司产品竞争力。
新型 RGB DDR5 内存条 (Z 系列) 项目	新产品开发, DDR5 旗舰款内存产品, 超高内存频率, 极致酷炫 RGB 灯效, 全新设计散热马甲, 旗舰性能品质。	小批量预生产	产品上市销售	新一代 DDR5 旗舰内存产品, 丰富产品线, 提升公司产品竞争力。
新型移动固态硬盘 (ZX10) 项目	新产品开发, USB3.2 Gen2 接口, 高速传输, 读速高达 1000MB/s, 新颖外观设计。	已完成	产品上市销售	丰富产品线, 提升公司产品竞争力。
新型移动固态硬盘 (ZX20) 项目	新产品开发, USB3.2 Gen2×2 接口, 高达 2000MB/s 传输速度; 小尺寸外观设计。	已完成	产品上市销售	丰富产品线, 提升公司产品竞争力。

新型超高速闪存盘 (US5) 项目	新产品开发, 超高速闪存盘系列; USB3.2 Gen2 接口, 高速传输; 500MB/s 超高速读取; TypeA/TypeC 双接口新型结构设计。	研发阶段	产品上市销售	丰富产品线, 提升公司产品竞争力。
新型迷你款闪存盘 (UA31) 项目	新产品开发, USB3.2 Gen1 接口, 高速传输; 年轻化设计风格, 兼顾尺寸小巧、外形多彩等特色。	已完成	产品上市销售	丰富产品线, 提升公司产品竞争力。
新型超高速存储卡 (P500) 项目	新产品开发, UHS-1 接口, U3 速度等级, 读写速度高达 170/100MB/s; A2 性能标准, 高速读写, 性能稳定。	已完成	产品上市销售	丰富产品线, 提升公司产品竞争力。
新型 NM 存储卡 (NP700) 项目	新产品开发, 符合 NM Card 产品规范, 高速读写, 性能稳定。	已完成	产品上市销售	丰富产品线, 提升公司产品竞争力。
新型硬盘管理软件开发项目	应用软件开发, 用于硬盘监控管理, 具备硬盘信息显示、健康状态监控、数据迁移、固件更新等功能。	研发阶段	适配自有品牌产品使用	产品应用功能开发, 增加产品附加值, 提升公司产品竞争力。
新型文件管理 APP 软件开发项目	应用软件开发, 为手机及移动存储设备提供文件管理功能, 如文件分类查询、备份及还原、文件加密等。	研发阶段	适配自有品牌产品使用	产品应用功能开发, 增加产品附加值, 提升公司产品竞争力。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量 (人)	145	108	34.26%
研发人员数量占比	24.70%	22.83%	1.87%
研发人员学历			
本科	66	53	24.53%
硕士	10	3	233.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	59	36	63.89%
30~40 岁	71	56	26.79%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额 (元)	45,333,889.10	35,530,070.11	31,119,406.82
研发投入占营业收入比例	2.56%	1.86%	2.09%
研发支出资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,953,502,441.55	2,072,428,102.73	-5.74%
经营活动现金流出小计	1,817,403,747.61	2,009,471,948.36	-9.56%
经营活动产生的现金流量净额	136,098,693.94	62,956,154.37	116.18%
投资活动现金流入小计	1,844,252,593.44	1,736,834,408.50	6.18%
投资活动现金流出小计	1,688,376,534.52	1,751,221,638.24	-3.59%
投资活动产生的现金流量净额	155,876,058.92	-14,387,229.74	1,183.43%
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	
筹资活动现金流出小计	15,314,608.88	13,473,610.45	13.66%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,314,608.88	-13,473,610.45	-13.66%
现金及现金等价物净增加额	281,130,042.84	34,748,355.67	709.05%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 116.18%，主要原因为：报告期末公司存货及其他应收款项均较上年同期减少，使得经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 1,183.43%，主要原因为：报告期内购买的部分银行理财产品 2022 年年底到期，2023 年 1 月初再度购买，使得投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升；

报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期上升 709.05%，主要原因为：投资活动产生的现金流量净额增加 17,026.33 万。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	448,865,033.64	33.13%	115,654,604.60	9.20%	23.93%	
应收账款	120,372,954.40	8.88%	110,170,643.75	8.76%	0.12%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	208,279,117.90	15.37%	247,383,267.15	19.67%	-4.30%	
投资性房地产	155,924,777.97	11.51%	161,013,026.50	12.80%	-1.29%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	43,161,242.02	3.19%	43,579,446.66	3.47%	-0.28%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	15,439,103.89	1.14%	5,641,741.78	0.45%	0.69%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	11,986,667.94	0.88%	10,675,439.10	0.85%	0.03%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	11,352,847.71	0.84%	2,113,857.08	0.17%	0.67%	

境外资产占比较高

□适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资		1,841,120.83			31,698,113.21			29,856,992.38
其他	508,903,991.23	13,168,322.60			1,647,800,000.00	1,894,339,623.43		275,532,690.40
上述合计	508,903,991.23	15,009,443.43		0.00	1,679,498,113.21	1,894,339,623.43	0.00	305,389,682.78
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司货币资金中有 52,200,000.00 元为定期存款。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2009	公开发行股份	61,198.32	0	24,651.91	0	0	0.00%	36,546.41	存放于募集资金专户和用于购买银行理财	36,546.41

									产品	
合计	--	61,198.32	0	24,651.91	0	0	0.00%	36,546.41	--	36,546.41
募集资金总体使用情况说明										
截至 2022 年 12 月 31 日止，公司对募集资金项目累计投入 24,651.91 万元（其中：本报告期内使用募集资金 0 万元）；公司尚未使用的超募资金、闲置募集资金余额（含利息和理财收益）累计 55,651.86 万元（其中利息和理财收益为 19,105.45 万元），其中超募资金余额为 19,860.32 万元（不含利息和理财收益），闲置募集资金余额为 16,686.09 万元（不含利息和理财收益）。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
闪存应用及移动存储技术研究平台扩建项目	否	2,116	315.99	0	315.99					否	是
闪存应用及移动存储产品开发平台扩建项目	否	6,689	1,772.35	0	1,772.35					否	是
专利申请、维护、运营项目	否	5,991	5,991	0	1,388.88					否	是
营销网络扩展及品牌运营项目	否	6,542	1,174.69	0	1,174.69					否	是
承诺投资项目小计	--	21,338	9,254.03	0	4,651.91	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
归还银行贷款(如有)	--				10,000		--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--				10,000		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				20,000	--	--			--	--
合计	--	21,338	9,254.03	0	24,651.91	--	--	0	0	--	--
分项目说	上述四个承诺投资项目原计划在募集资金到位后 3 年内全部投资、建设完成。至报告期末，实际募投项目投										

<p>明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）</p>	<p>入金额为预计投资总额的 21.8%，低于预计投资进度的主要原因是：</p> <p>1、闪存应用及移动存储技术研究平台扩建项目：由于近年公司业绩下滑，本项目本身不直接产生经济效益，本着节省使用募集资金的原则，公司已终止该募投项目。</p> <p>2、闪存应用及移动存储产品开发平台扩建项目：由于近年公司业绩下滑，本项目本身不直接产生经济效益，本着节省使用募集资金的原则，公司已终止该募投项目。</p> <p>3、专利申请、维护、运营项目：部分专利运营项目仍在紧张准备当中，部分法律及相关费用无需在目前阶段支付；同时，专利的申请量、授权数量未达到原预计数量，相应的专利申请费用、维护费用、管理费用、咨询费用及官方费用等的支出皆相应减少，未达到预计金额。公司调整了该募投项目的建设内容及进度（建设期延长至 2015 年 12 月 1 日），目前该项目因上述原因，建设进展仍然未达到调整后的实施进度，公司已终止实施该募投项目。</p> <p>4、营销网络扩展及品牌运营项目：由于近年公司业绩下滑，行业市场格局和销售模式发生变化，电子商超迅速发展，使得公司对原拓展传统销售渠道的计划作出调整，减少或停止了建立形象专柜、6 个境外分支机构的建设或扩建等。同时本着节省使用募集资金的原则，公司已终止该募投项目。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>1、2012 年 12 月 18 日召开的第二届董事会第二十次（临时）会议及 2013 年 1 月 7 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议决定终止“闪存应用及移动存储技术研究平台扩建项目”、“闪存应用及移动存储产品开发平台扩建项目”及“营销网络扩展及品牌运营项目”。</p> <p>2、2012 年 12 月 18 日召开的第二届董事会第二十次（临时）会议及 2013 年 1 月 7 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议决定调整“专利申请、维护、运营项目”的建设内容及进度，将建设期延长至 2015 年 12 月 1 日，并调整了部分建设内容，目前该项目因专利的申请量、授权数量未达到原预计数量，相应的专利申请费用、维护费用、管理费用、咨询费用及官方费用等的支出皆相应减少，未达到预计金额，使项目建设进度仍然未达到调整后的进度，经 2015 年 3 月 27 日召开的第三届董事会第十次（定期）会议、2015 年 4 月 24 日召开的 2014 年度股东大会审议通过，公司已终止实施该募投项目，但仍以自有资金继续进行相关专利运营工作。</p> <p>3、经 2013 年 12 月 31 日召开的第二届董事会第二十六次（临时）会议、2014 年 1 月 18 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止使用部分超募资金投资全资子公司广西朗科科技投资有限公司建设朗科国际存储科技产业园的议案》等，公司决定转让广西朗科全部股权，并已于 2014 年 2 月完成转让，公司已收到全部股权转让款 23,100 万元。自 2014 年 2 月 15 日起，广西朗科不再纳入本公司合并报表。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>1、经 2010 年 4 月 15 日召开的公司第一届董事会第十四次会议及 2010 年 9 月 10 日召开的 2010 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于用超募资金永久补充公司流动资金的议案》，公司使用 6,000.00 万元超募资金永久补充日常经营所需流动资金。</p> <p>2、经 2011 年 4 月 18 日召开的公司第二届董事会第三次会议及 2011 年 5 月 10 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了《关于用超募资金归还银行贷款的议案》，公司使用 7,000.00 万元超募资金归还银行贷款。</p> <p>3、经 2011 年 12 月 9 日召开的公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募对公司全资子公司广西朗科科技投资有限公司增资用于建设朗科北海国际存储科技产业园的议案》，公司使用超募资金 4,900.00 万元对广西朗科增资，用于建设朗科北海国际存储科技产业园项目。</p> <p>4、经 2012 年 3 月 13 日召开的公司第二届董事会第十二次会议及 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行流动资金贷款及永久补充公司流动资金的议案》，公司使用超募资金 7,000 万元用于归还银行流动资金贷款及永久补充公司流动资金，其中 3,000.00 万元用于归还银行流动资金贷款，4,000.00 万元永久补充公司流动资金。</p> <p>5、经 2012 年 5 月 10 日召开的公司第二届董事会第十五次会议及 2012 年 5 月 28 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金 15,200.00 万元对广西朗科科技投资有限公司增资用于建设朗科国际存储科技产业园项目的议案》，公司使用超募资金 15,200.00 万元对广西朗科增资，用于建设朗科北海国际存储科技产业园项目。</p> <p>6、经 2013 年 12 月 31 日召开的第二届董事会第二十六次（临时）会议、2014 年 1 月 18 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止使用部分超募资金投资全资子公司广西朗科科技投资有限公司建设朗科国际存储科技产业园的议案》等，公司决定转让广西朗科全部股权，为加强超募资金的监管，公司将把转让价款中属于原超募资金投资款项 20,100.00 万元、转让收益部分及公司剩余超募资金 1,560.99 万元（含利息），另立募集资金专项账户存放，所剩全部超募资金将转存新设立的专户，原剩余超募资金存放的募集资金账户予以销户。公司已在中国银行股份有限公司深圳分行、中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行分别新设立一个专户，用于存放上述原超募资金 20,100.00 万元、转让收益部分及公司剩余超募资金 1,560.99 万元（含利息），并已分别与上述专户银行、平安证券有限公司签署《募集资金三方监管协议》。目前转让款项 23,100.00 万元已全部到账，公司已将转让价款中属于原超募资金投资款项 20,100.00 万元、转让收益部分及公司剩余超募资金 1,560.99 万元（含利息）存入上述专户。</p> <p>7、经 2015 年 1 月 15 日召开的第三届董事会第九次（临时）会议、2015 年 2 月 3 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金及闲置募集资金择机购买银行短期保本理财产品的议案》，公司决定使用额度不超过人民币 36,000.00 万元的公司超募资金及闲置募集资金择机购买短期银行保本理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。自获公司股东大会审议通过之日起一年内有效（若首笔理财产品为</p>

	<p>一年期的，则自买入该理财产品的收益结算日起一年内有效)。</p> <p>鉴于上次股东大会批准的投资期限(自 2015 年 2 月 3 日起一年内)即将到期，为提高资金使用效率，经 2015 年 11 月 25 日召开的第三届董事会第十五次(临时)会议、2015 年 12 月 14 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于继续使用超募资金及闲置募集资金择机购买银行短期保本理财产品的议案》，公司决定继续使用额度不超过人民币 36,000.00 万元的公司超募资金及闲置募集资金择机购买短期银行保本理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。投资期限为：将上次投资期限(截止日为 2016 年 2 月 2 日)延长一年，即投资期限延长至 2017 年 2 月 2 日。</p> <p>8、经 2017 年 1 月 4 日召开的第三届董事会第二十六次(临时)会议、2017 年 1 月 20 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于继续使用超募资金及闲置募集资金择机购买银行短期保本理财产品的议案》，公司决定继续使用额度不超过人民币 42,000.00 万元的公司超募资金及闲置募集资金择机购买短期银行保本理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。投资期限不超过一年，自 2017 年 2 月 3 日起算。</p> <p>9、经 2017 年 10 月 26 日召开的第四届董事会第十次(临时)会议、2017 年 11 月 13 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议通过了《关于继续使用超募资金及闲置募集资金择机购买银行短期保本理财产品的议案》，决定继续使用额度不超过人民币 47,000.00 万元的公司超募资金及闲置募集资金(含利息和理财收益)择机购买短期银行保本理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。投资期限为：不超过一年，自 2018 年 2 月 3 日起算。</p> <p>10、经 2018 年 10 月 19 日召开的第四届董事会第十六次(临时)会议、2018 年 11 月 5 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于继续使用超募资金及闲置募集资金择机购买银行短期保本理财产品的议案》，决定继续使用额度不超过人民币 50,000 万元的公司超募资金及闲置募集资金(含利息和理财收益)择机购买短期银行保本理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。本次投资授权期限为自 2019 年 2 月 3 日起至本届董事会董事任期届满之日止(原董事会董事任期届满日为 2020 年 2 月 19 日，因董事会换届延期，而顺延至 2020 年 7 月 3 日)。</p> <p>11、经公司于 2020 年 7 月 24 日召开的第五届董事会第二次(临时)会议、2020 年 8 月 10 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于继续使用超募资金及闲置募集资金择机购买银行短期保本理财产品的议案》，决定使用额度不超过人民币 53,000.00 万元的超募资金和闲置募集资金(含利息和理财收益)购买短期银行保本理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用，本次投资授权期限为自 2020 年 7 月 3 日起一年(即 2020 年 7 月 3 日至 2021 年 7 月 2 日)。</p> <p>公司分别于 2020 年 10 月 26 日召开的第五届董事会第五次(临时)会议及第五届监事会第六次(临时)会议、11 月 13 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于继续使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，决定继续使用额度不超过人民币 55,000 万元的超募资金和闲置募集资金(含利息和理财收益)进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的中低风险理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。本次投资授权期限为自股东大会审议通过之日起一年内有效(即 2020 年 11 月 13 日至 2021 年 11 月 12 日)。</p> <p>12、公司于 2021 年 10 月 27 日召开的第五届董事会第十五次(临时)会议及第五届监事会第十次(临时)会议、11 月 15 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过了《关于继续使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，决定继续使用额度不超过人民币 55,000 万元的超募资金和闲置募集资金(含利息和理财收益)进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的短期理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。本次投资授权期限为自股东大会审议通过之日起一年内有效(即 2021 年 11 月 15 日至 2022 年 11 月 14 日)。</p> <p>13、公司于 2022 年 10 月 26 日召开的第五届董事会第二十九次(临时)会议及第五届监事会第十四次(临时)会议、11 月 14 日召开的 2022 年第五次临时股东大会审议通过了《关于继续使用超募资金及闲置募集资金进行现金管理的议案》，决定继续使用额度不超过人民币 55,000 万元的超募资金和闲置募集资金(含利息和理财收益)进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。本次投资授权期限为自股东大会审议通过之日起一年内有效(即 2022 年 11 月 14 日至 2023 年 11 月 13 日)。</p> <p>14、截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用的超募资金、闲置募集资金余额(含利息和理财收益)累计 55,651.86 万元(其中利息和理财收益为 19,105.45 万元)，其中超募资金余额为 19,860.32 万元(不含利息和理财收益)，闲置募集资金余额为 16,686.09 万元(不含利息和理财收益)。上述资金中，除 27,400 万元理财产品尚未到期目前仍存放于理财账户外，其它超募资金、闲置募集资金 28,251.86 万元(含利息和理财收益)均以定活两便或定期存款存放在募集资金专户，享受定活两便或定期存款利息。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式	适用 以前年度发生 2012 年 12 月 18 日召开的第二届董事会第二十次(临时)会议及 2013 年 1 月 7 日召开的 2013 年第一次临

调整情况	时股东大会审议决定调整“专利申请、维护、运营项目”的建设内容及进度，将建设期延长至 2015 年 12 月 1 日，并调整了部分建设内容。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 以上四个募投项目的具体投资估算中均有分摊朗科大厦投资，合计 2,776 万元，在本次募集资金到位前，公司根据生产经营需要，利用自筹资金建设朗科大厦。募集资金到位后，公司使用募集资金对前期支出进行置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用的超募资金、闲置募集资金余额（含利息和理财收益）累计 55,651.86 万元（其中利息和理财收益为 19,105.45 万元），其中超募资金余额为 19,860.32 万元（不含利息和理财收益），闲置募集资金余额为 16,686.09 万元（不含利息和理财收益）。上述资金中，除 27,400 万元理财产品尚未到期前仍存放于理财账户外，其它超募资金、闲置募集资金 28,251.86 万元（含利息和理财收益）均以定活两便或定期存款存放在募集资金专户，享受定活两便或定期存款利息。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司在自查中发现，2010 年 4 月 19 日从募集资金账户平安银行深大支行支付 2009 年的专利年费 6.00 万元，2010 年 8 月 11 日从深圳发展银行中心城支行支付 2009 年移动存储产品宣传广告费 0.45 万元，这两笔费用不应在募集资金账户中支付。公司已于 2011 年 4 月份将该款项的本息从其他结算账户中转入上述募集资金账户。 公司在自查中发现，2011 年 5 月 20 日从募集资金账户平安银行深大支行支付北京通商律师事务所律师费用 50.00 万元、40.00 万元，2011 年 9 月 28 日支付北京通商律师事务所律师费用 120.00 万元，这三笔费用不应从募集资金账户中支付。公司已于 2011 年 10 月 14 日将该三笔款项的本息归还到上述募集资金账户。 公司在自查中发现，广西朗科 2012 年结算的募集资金利息 73.97 万元，存入了广西朗科中国银行北海支行一般账户，未按规定存入募集资金专户，广西朗科已于 2013 年 1 月 21 日将该笔利息归还到募集资金账户。 公司在自查中发现，2013 年 1 月 29 日从募集资金账户平安银行中心区支行支付深圳市虎格广告有限公司广告费用 5.00 万元，这笔费用不应该从募集资金账户中支付。公司已于 2013 年 4 月 15 日将该笔款项的本息归还到上述募集资金账户。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
专利申请、维护、运营项目	专利申请、维护、运营项目	5,991	0	1,388.88	23.18%		0	否	是
合计	--	5,991	0	1,388.88	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			“专利申请、维护、运营项目”在实施过程中，因专利的申请量、授权数量未达到原预计数量，相应的专利申请费用、维护费用、管理费用、咨询费用及官方费用等的支出皆相应减少，未达到预计金额。经 2012 年 12 月 18 日召开的第二届董事会第二十次（临时）会议及 2013 年 1 月 7 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过，决定调整该项目的建设内容及进度，将建设期延长至 2015 年 12 月 1 日，并						

	调整了部分建设内容。目前该项目因专利的申请量、授权数量未达到原预计数量，相应的专利申请费用、维护费用、管理费用、咨询费用及官方费用等的支出皆相应减少，未达到预计金额，使项目建设进度仍然未达到调整后的进度，经 2015 年 3 月 27 日召开的第三届董事会第十次（定期）会议、2015 年 4 月 24 日召开的 2014 年度股东大会审议通过，公司已终止实施该募投项目，但仍以自有资金继续进行相关专利运营工作。以上详见公司分别于 2012 年 12 月 20 日、2015 年 3 月 31 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）发布的《关于调整募投项目“专利申请、维护、运营项目”部分实施内容及实施进度的公告》、《关于终止实施募投项目“专利申请、维护、运营项目”的公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	在原定项目实施过程中，部分专利运营项目的部分法律及相关费用无需在原定实施阶段支付；同时，专利的申请量、授权数量未达到原预计数量，相应的专利申请费用、维护费用、管理费用、咨询费用及官方费用等的支出皆相应减少，未达到预计金额。公司调整了该募投项目的建设内容及进度（建设期延长至 2015 年 12 月 1 日）。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	目前该项目因上述原因，建设进展仍然未达到调整后的实施进度，公司已终止实施该募投项目，但仍以自有资金继续进行相关专利运营工作。

八、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

九、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
深圳市朗博科技有限公司	子公司	从事电脑、移动存储产品、数码影音娱乐产品、多媒体产品、网络及系统集成、动漫游戏产品的软件技术开发及销售；国内贸易；经营进出口业务；从事移动存储产品	800 万元人民币	143,930,949.45	134,701,166.64	40,307,875.13	- 16,161,004.09	- 12,128,471.79

		的生产 (须审 批)。						
Netac Technolog y (Hong Kong) Limited	子公司	IT 技术研 发, 货物 及技术进 出口贸 易。	10 万元港 币	129, 666, 6 24. 37	17, 402, 14 8. 15	834, 218, 0 77. 26	4, 319, 263 . 44	3, 696, 273 . 86
深圳市朗 盛电子有 限公司	子公司	一般经营 项目: 从 事电子产 品的研发 与销售; 从事国内 贸易 (不 含专营、 专控、专 卖商品); 信息咨询 (不含限 制项目); 经营进出 口业务。 (法律、行 政法规、 国务院决 定禁止的 项目除 外, 限制 的项目须 取得许可 后方可经 营)。	3, 000 万元 人民币	34, 491, 79 9. 03	30, 134, 59 4. 88	45, 042, 43 9. 94	823, 994. 0 1	835, 626. 3 0
北京朗科 创新技术 发展有限 公司	子公司	技术咨 询、技术 转让、技 术推广、 技术服 务、技术 开发; 数 据处理; 产品设 计; 模型 设计; 组 织文化艺 术交流活 动 (不含 演出); 销 售机械设 备、电子 产品、计 算机、软 件及辅助 设备。(市 场主体依 法自主选 择经营项 目, 开展	3, 000 万元 人民币	6, 963, 997 . 52	998, 644. 7 9	4, 310, 672 . 56	- 984, 744. 7 4	- 989, 097. 1 6

		经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本产品政策禁止和限制类项目的经营活动。)						
韶关朗科半导体有限公司	子公司	一般项目：电子元器件制造；计算机软硬件及外围设备制造；电子产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	3,000 万元人民币	19,641,373.41	5,366,872.21	0.00	- 1,633,127.79	- 1,633,127.79
韶关乳源朗坤科技有限公司	子公司	一般项目：电子产品销售；集成电路销售；电子元器件制造；集成电路设计；国内贸易代	3,000 万元人民币	968,537.81	14,719.84	857,221.24	15,097.27	14,719.84

		理；销售代理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）						
韶关朗正数据半导体有限公司	子公司	一般项目：集成电路设计；集成电路制造；集成电路销售；集成电路芯片及产品制造；集成电路芯片及产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目	5000 万元人民币					

		目，经相关部门批准后方可开展经营活动)						
--	--	---------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
韶关朗科半导体有限公司	新设子公司	无重大影响
韶关乳源朗坤科技有限公司	新设子公司	无重大影响
韶关朗正数据半导体有限公司	新设子公司	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

(1) 深圳市朗博科技有限公司

深圳朗博系由本公司于 2006 年 3 月 24 日出资成立，原注册资本 100 万元，本公司持有其 100% 的股权，2006 年 12 月朗博科技注册资本增加至 800 万元，新增注册资本全部系由本公司投入；朗博科技注册地址为深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南六道十号朗科大厦 1701，执行董事、总经理、法定代表人为杜铁军先生，监事为杨涛女士；朗博科技主要从事包括电脑、移动存储产品、数码影音娱乐、数码影音娱乐产品、多媒体产品、网络及动漫游戏产品的软件技术开发及销售业务，国内贸易，经营进出口业务等。朗博科技系本公司移动存储产品之嵌入式软件提供商。为拓展公司新的业务模式和业务渠道，增加新的利润增长点，经公司 2015 年 11 月 25 日召开的第三届董事会第十五次（临时）会议审议通过，决定增加朗博科技的经营范围，以便对外开展存储卡等业务。

(2) Netac Technology (Hong Kong) Limited

Netac Technology (Hong Kong) Limited 系由本公司于 2008 年 4 月 7 日在香港成立的全资子公司，目前注册资本为港币 10 万元，本公司持有其 100% 的股权，注册地址为 FLAT/RM 1003 10/F BOSS COMMERCIAL CENTRE 28 FERRY STREET JORDAN KL，执行董事为杜铁军先生。经营范围是：IT 技术研发，货物及技术进出口贸易。香港子公司目前主要开展 FLASH、芯片及闪存盘半成品等的相关贸易业务。

(3) 北京朗科创新技术发展有限公司

北京朗科系由本公司于 2021 年 2 月 25 日出资成立，注册资本 3,000 万元，本公司持有其 100% 的股权。北京朗科注册地址为北京市门头沟区石龙经济开发区永安路 20 号 3 号楼一层 138 室，执行董事、总经理、法定代表人为于雅娜女士，监事为杨涛女士；北京朗科主要从事包括技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务、技术开发；数据处理；产品设计；模型设计；组织文化艺术交流活动（不含演出）；销售机械设备、电子产品、计算机、软件及辅助设备、工艺品、珠宝首饰、文具用品、玩具、舞台灯光音响设备等。

(4) 深圳市朗盛电子有限公司

深圳朗盛系由本公司于 2021 年 2 月 25 日出资成立，注册资本 3,000 万元，本公司持有其 100% 的股权；深圳朗盛注册地址为深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南六道十号朗科大厦 1702，执行董事、总经理、法定代表人为杜铁军先

生，监事为杨涛女士；深圳朗盛主要从事包括电子产品的研发、生产与销售、国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）、信息咨询（不含限制项目）、经营进出口业务等。为便于深圳朗盛尽快全面开展运营及充分利用公司资源，经公司 2021 年 6 月 18 日召开的第五届董事会第十一次（临时）会议审议通过，决定对深圳朗盛的出资方式由“以现金方式出资”变更为“以现金、实物等方式出资”，出资总额不变。

（5）韶关朗科半导体有限公司

韶关朗科由本公司于 2022 年 1 月 24 日出资成立，注册资本 3,000 万元，本公司持有其 100%的股权；韶关朗科注册地址为韶关市武江区沐溪大道 168 号韶关市辉越科技创业服务有限公司科研服务楼 B311 办公室（仅限于用作办公室使用），执行董事、总经理、法定代表人为周福池先生，监事为杨涛女士；韶关朗科主要从事电子元器件制造；计算机软硬件及外围设备制造；电子产品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；货物进出口等。

（6）韶关乳源朗坤科技有限公司

乳源朗坤由本公司于 2022 年 11 月 4 日出资成立，注册资本 3,000 万元，本公司持有其 100%的股权；乳源朗坤注册地址为乳源瑶族自治县乳城镇鹰峰西路 1 号金瑶山商务楼 C 栋一楼 111C（仅限办公场所使用），执行董事、法定代表人为徐立松先生，总经理为刘佳良先生，监事为杨涛女士；乳源朗坤主要从事电子产品销售；集成电路销售；电子元器件制造；集成电路设计；国内贸易代理；销售代理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；货物进出口；技术进出口等。

（7）韶关朗正数据半导体有限公司

韶关朗正由本公司与正源芯半导体（深圳）有限公司（以下简称“正源芯”）于 2022 年 12 月 16 日合资成立，注册资本 5,000 万元，本公司持有其 55%的股权；韶关朗正注册地址为韶关市武江区沐溪大道 168 号韶关市辉越科技创业服务有限公司科研服务楼 B311-1 办公室（仅限于用作办公室使用），董事长、法定代表人为周福池先生，总经理为阎文豪先生，监事为杨涛女士；韶关朗正主要从事集成电路设计；集成电路制造；集成电路销售；集成电路芯片及产品制造；集成电路芯片及产品销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理；货物或技术进出口等。

（8）共青城新意睿安投资合伙企业（有限合伙）

共青城新意睿安投资合伙企业（有限合伙）成立于 2022 年 7 月 5 日，总出资额为 18,830 万元人民币，公司持有其出资额比例为 15.9320%，其注册地址为江西省九江市共青城市基金小镇内，执行事务合伙人为新意资本基金管理（深圳）有限公司，委派代表为许敏，主要以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

未来几年，公司将继续在 NAND FLASH 闪存应用、DRAM 动态存储应用、嵌入式存储及移动存储领域开展主营业务，立足专业存储产品方案解决商的基本理念，并根据市场情况和公司的具体条件开展与主营业务相关的其它业务。

（一）公司产品运营的展望

1. 让客户更满意：携手国内头部存储上游厂商，夯实公司与上游的合作生态资源，结合终端设备产品的方案不断变化的情况，持续加强公司研发及生产工程的投入，确保公司生产的产品更加具有良好的兼容性和稳定和具有良好的兼容性。

2. 让产品更丰富：随着技术升级和新的应用需求增长，存储产品将朝着新接口协议、新产品形态、高速度、大容量方向发展，公司不断加大研发创新，加快 PCIe、Type-C 接口及周边产品固态硬盘产品和 DDR4、DDR5 等高端内存产品的研发力度，提高产品性能，丰富产品种类。随着云计算、人工智能、智能汽车等新领域的发展，存储产品的应用领域不断扩展，公司将加大企业级、车规级等产品的布局，进一步提升公司产品的应用领域。同时通过我们直达全球客户的各个渠道，积极收集产品、技术发展趋势和客户需求，不断进行研发调整和产品线优化，让客户有更多更优质产品的选择。

3. 让品牌更专业：拥抱设备智能化、行业智能化趋势，抓住 AI 智能行业对存储产品需求加大的市场机会。数据中心、服务器、物联网、智能终端设备、新能源汽车等行业的发展和普及，对芯片及存储行业的需求日益增长。持续通过产品竞争力的提升和对外品牌形象的合理传播，持续提升公司和品牌在相关行业的竞争力和影响力。

（二）公司未来发展战略

随着国家东数西算战略的实施，朗科科技积极响应国家号召，以加强科技创新和产业升级为主线，全面推动企业转型升级和高质量发展。未来三年，朗科将继续致力于成为全球领先的存储解决方案提供商。

在产品方面，朗科将继续加强车规级存储和企业级 SSD 的研发和生产，不断提高产品质量和性能，满足不同用户的需求。同时，朗科也将进一步拓展其在封装测试产业的业务，加强协同创新，提高产业链的整体效益。

在市场方面，朗科将积极响应国家“走出去”战略，加强国内市场的渗透和拓展海外市场。在国内市场，朗科将继续深入挖掘车规级存储市场和企业级 SSD 市场的潜力，加强与国内知名企业的合作，提高品牌知名度和市场占有率。在海外市场，朗科将加强对欧美和亚洲市场的拓展，以全球化视野提升品牌的国际知名度和市场份额。

在技术方面，朗科将加强核心技术研发，注重人才培养，不断提升自身的技术实力和竞争力。同时，朗科也将积极响应国家号召，加强创新合作，推动产学研深度融合，共同探索未来存储技术的发展方向。

在风控方面，朗科科技将严格执行国家相关法律法规，遵循商业道德规范，完善内部管理制度，防范和控制风险。公司将积极响应政府监管政策，不断提高对国际市场的敏锐度和风险感知能力，保障企业健康发展和股东权益。

综上所述，朗科将继续以技术创新和产业升级为主线，通过不断完善产品线和扩大市场份额，不断提高企业竞争力和盈利能力，实现可持续发展。同时，朗科也将积极响应国家号召，为国家东数西算战略的实施贡献自己的力量，推动中国高质量发展。

（三）公司 2023 年的经营计划

报告期内，公司实施的以事业部或运营中心为核算单位的考核机制效果明显。2023 年将在此基础上，进一步完善权责管理体系，明确产品线和销售模块的考核目标和考核方式，以运营模块为考核单位进行评比推进日常运营，创建以提升业绩为导向的考核激励制度，以充分调动各层级员工的积极性、能动性和创造性，实现股东、公司、客户、员工共赢。

具体的经营计划：

1. 持续完善经营层民主决策机制，优化经营管理制度，加强内部控制，调整部门架构，提升管理效率。
2. 强化公司经营计划的刚性约束力，目标和责任分解到产品及销售部门，进而再分解到个人，将薪酬和业绩挂钩。
3. 紧跟国家知识产权战略环境的变化，加大对现有专利的分析，展开专利合作、逐步拓展专利维权领域，有策略性和针对性地在相关行业领域打造专利运营网络。
4. 加大产品研发力度，以客户需求为基础、用户体验为导向，精简产品型号体系，兼顾大容量、高速、加密、网络、智能应用等各种需求，形成完整的存储及周边产品系列。加强市场调研，对以存储为基础的相关产品通过战略合作、OEM 和 ODM、代加工等形式积极进行探索和尝试。
5. 加大重点产品线（如固态硬盘、内存条）各种产品的研发、生产制造投入、销售推广。
6. 公司将在市场宣传方式和策略上进行调整，注重品牌建设和推广，在新兴消费市场和人群中重塑品牌形象，进一步加强与国内外互联网新兴媒体及互联网公司的深度合作，新增新媒体运营的市场投放，有效结合产品宣传和口碑营销，让市场推广更有效地提升品牌价值和产品销量。
7. 通过完善薪酬体系、加强绩效考核、制订多种激励方案等方式，进一步调动员工的积极性和创造性，使各事业部、运营中心、各部门各司其职、密切配合，建立统分结合、协调高效的工作机制，充分调动一切积极因素。
8. 稳定国内传统渠道销售网络，加强新兴渠道、行业客户的服务和支持，加深与各大电商销售平台的合作，尝试和探索更多新兴销售渠道的合作，以确保实现多维度的品牌宣传和产品销售，同时加大对海外电商和海外渠道销售通路的开发拓展，进一步提高品牌的全球影响力。
9. 利用国家政策趋势和资源优势，更多方向的拓展业务类型，探索更多业务模式，加强与科研院所、上下游产业链企业等的沟通和合作，完善公司战略布局，根据市场需求拓展产品线、优化产品成本，提升产品竞争力。

（四）可能面临的风险及应对措施

1、原材料价格及供应波动风险

公司产品成本中，原材料所占比例较高，主要包括闪存和缓存。闪存和缓存的市场价格通常受技术进步、产品升级换代和供需关系等因素的共同影响。2022 年，受俄乌冲突和国际贸易金融环境等问题影响，存储晶圆原厂的价格出现了较大的波动。如果闪存的供应出现大幅波动，本公司生产所需的主要原材料闪存价格将发生波动，给公司的成本控制造成不利影响：当价格下跌时，公司存在存货跌价的风险；当价格上升时，存在难以采购到足够闪存或闪存价格过高的风险，且供应商有可能对公司采购需求提出附加条件，增加公司采购成本，从而不能有效满足客户需求。除此之外，由于原材料价格波动，可能对客户订货和消费者市场需求产生负面影响，进而影响公司经营业绩。

应对措施：加强与晶圆原厂的沟通，巩固与主要供应商的沟通和业务合作关系。在生产经营过程中，一方面密切关注原料的价格变动趋势，根据价格波动，适时适量采购、保持合理库存、提高库存周转率和增强抗风险能力；另一方面，通过集中采购和规模化生产降低采购成本、提高生产效率，同步规划新产品线的拓展，为公司持续经营发展奠定坚实基础；同时，根据存储市场行情变化，适时调整产品销售策略。

2、不能持续进行技术创新或产品更新的风险

本公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快、产品生命周期较短的特点。因此，如果公司研发水平提升缓慢，无法准确预测产品的市场发展趋势，及时根据市场情况研究开发新技术、新工艺及新产品，或者科研与生产不能满足市场及消费者的要求，将可能导致公司目前所拥有的核心技术优势可能被国内、国际更先进的技术所代替。

应对措施：根据公司主力产品线对应的消费者年龄层的变化，调整产品思路，以主力产品固态硬盘和内存条产品线为重点突破口进行符合消费者习惯的转变，开发符合年轻消费群体的相关产品。开展针对消费情景变化而引起的消费升级策略，积极拓展嵌入式存储和移动存储产品的相关应用领域新技术、新协议、新接口产品开发，拓展固态硬盘、内存条、移动固态硬盘、存储卡和各类接口的闪存存储产品应用新方向，尝试拓展数码周边产品的开发，保持对存储数码类产品前瞻性研究，以持续提升创新竞争力。

3、产品的市场竞争风险

公司闪存应用及移动存储产品在行业内具有一定的领先优势地位。但公司所处行业市场竞争日趋激烈，下游需求放缓导致的竞争加剧，竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的趋势。未来如果公司在技术创新、市场拓展和成本控制方面不能保持持续领先优势，公司将面临市场竞争地位及产品毛利率下降的风险。

应对措施：在产品端，在保证产品质量及稳定性的前提下，根据市场变化及消费者对于信息采集习惯的转变，针对性地调整推广方向及新产品开发方向，对现有产品进行升级换代，从性能、质量、功能等多个方面提升产品附加值，同步增加电竞等更有消费市场和品牌拉力的产品，以应对消费者消费习惯的升级。在推广端，优化现有推广渠道及产品，加大新媒体平台的品牌及产品曝光，集中火力主攻单项推广渠道，打造小众范围明星产品。在销售端，积极拓展新兴市场和新客户，深挖市场需求，通过技术创新拓展产品应用领域，进一步加强产品销售环节管理。在生产制造端，推动工

厂拓展规划，提高工厂标准，优化生产流程，降低生产成本，加强存货管理，合理安排期间费用投入，控制公司的总体运营成本。

4、关于已计提减值准备相关资产核销损失无法税前扣除的风险

截止 2022 年 12 月 31 日，公司预计无法收回的应收款项共计 1,462.75 万元(账面已全额计提坏账准备)。依据《企业资产损失所得税税前扣除管理办法》的相关规定，办理资产核销税前扣除需要税务部门批准。由于预计无法收回的应收款项年份较久，相关人员变动较大，可能因为难以准备完整的备案资料而不能通过审批，相应资产损失不能在所得税前扣除，影响所得税税金约 219.41 万元。

5、关于朗科大厦对外租赁的不确定风险

公司于 2021 年 4 月 29 日与腾讯公司签订了《朗科大厦房屋租赁合同》，将朗科大厦第 2-15 层、第 17 层部分场地续租给腾讯公司。租赁期限自 2021 年 5 月 15 日起至 2026 年 5 月 14 日止（包括首尾两日），共 60 个月。经双方一致同意并确认，上述《租赁合同》于 2023 年 3 月 14 日解除。受宏观经济和租赁市场环境等因素影响，后续租赁事项尚存在不确定性，公司存在房屋租赁租金减少的风险。

应对措施：公司积极制定招租方案，通过多渠道、多种方式吸引新的承租方，提升朗科大厦环境和服务，努力提高租金收入；同时随着公司业务发展，公司自用办公场地需求增加，公司将提高朗科大厦自用比例，业务扩展带来的业绩提升有利于抵消租金减少的影响。

6、人民币汇率波动风险

公司产品成本中，原材料所占比例较高，主要包括闪存芯片和存储颗粒等。闪存芯片、存储颗粒的购入渠道主要是进口，其购入价格以美元核算，如果出现人民币汇率大幅波动，公司主要原材料价格将发生波动，给公司的成本控制造成不利影响，引起公司产品毛利率的波动。当人民币汇率下跌时，公司存在采购价格上升的风险。

应对措施：与主要供应商建立了长期业务合作关系，在生产经营过程中，一方面密切关注人民币汇率的价格变动趋势，适时适量采购，保持合理库存；另一方面，根据市场需求，控制产品的销售价格。

7、香港朗科经营风险

公司全资子公司 Netac Technology (Hong Kong) Limited（以下简称“香港朗科”）主要从事贸易业务，贸易业务毛利率低，由于闪存等贸易业务存在价格波动大、价格波动非常频繁等特点，容易因价格下跌造成损失，影响公司利润，同时，香港朗科亦存在应收款无法按时收回的风险，香港朗科业务在境外运营，监管不易，因此还存在难以监管从而给公司造成损失的风险。

应对措施：公司加大香港朗科贸易业务的日常管控，对香港朗科贸易业务进行独立核算，严格控制库存，以控制香港朗科的经营风险。在应收款风险管控方面，公司相关业务部门每周与客户进行沟通并监控客户经营状况，一旦发现存

在可能影响回款的风险因素，及时向公司汇报并采取相应措施。公司财务部负责根据销售合同或订单建立应收款台账，并派专人负责及时跟进应收款的回款情况等，并对未按时回款的事项暂扣业务部门的销售提成，以控制应收账款回款风险。为加强对香港朗科业务的动态管理，公司已于 2016 年 7 月制定了《Netac Technology (Hong Kong) limited 业务动态管理办法》，不定期去香港货代仓库进行实地盘点、内审部每月对香港朗科进行月度审计并出具内部审计报告等策略，以进一步控制香港朗科的经营风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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》和中国证监会有关法律法规的要求；报告期内，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、业务独立情况

公司主要专业从事闪存应用及移动存储产品的研发、生产、销售及相关技术的专利运营业务，拥有完整的产品研发、原材料采购、产品生产和销售系统，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系。

(1) 采购系统

公司的计划供应部直接面向市场独立采购，统一负责全公司生产及服务所需的原材料、辅助材料、生产设备、办公设施及办公用品等的采购。

(2) 生产系统

公司建立了健全、独立的生产系统，并制定了相关管理制度规范原料控制（IQC）、过程控制（PQC）、成品控制（OQC）、关键件检验与确认等各个生产环节。公司严格按照 ISO9001:2000 建立质量管理体系要求，秉承遵循标准、科技创新、持续改进、向全球客户提供优质产品和服务的质量方针，全面推行质量管理，并建立了一套科学、严密、高效的质量管理体系。

(3) 销售系统

公司自成立以来逐步建立了独立完整的销售系统。在销售模式上，为适应市场变化，公司采取多种销售模式。公司采用区域代理营销模式，以适用于如传统 IT 卖场（电脑城等）、核心形象店等；公司采用电子商务营销模式，主要针对 25 岁-35 岁追求时尚、个性，习惯于网络购物的人群；对于国外部分产品销售，公司通常采取 OEM、ODM 或自有品牌的方式向分销商（Wholesale）销售产品，或直接向终端客户（Retail）提供产品的销售模式。除上述传统销售模式外，公司还采取国际电子销售平台及国际展会等现代销售模式销售本公司产品。

2、人员独立情况

公司建立了健全的法人治理结构，董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、公司《章程》的相关规定工作，高级管理人员和财务人员、技术人员、销售人员均未在股东单位兼职和领取报酬，也未在关联公司兼职。公司人事及工资管理与股东单位完全严格分离；公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司与员工均签订了《劳动合同》，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

3、资产完整情况

公司系整体变更设立，各股东出资全部及时到位，历次出资情况业经深圳市鹏城会计师事务所出具的《验资报告》的验证。公司独立拥有生产经营必要的资产，且产权清晰。公司股东及其关联方不存在占用公司的资金和其他资源的情形。

4、机构独立情况

公司的生产经营和办公机构与各股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预股份公司机构设置的情形。公司建立了合理的法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会，聘任了总经理，并设置了相关职能部门，不存在与股东或关联企业机构重叠的情况。

5、财务独立情况

公司自成立以来，设立了独立的财务部门，并按照业务要求配备相关的财务人员。公司按其规定制定了财务会计制度，并据此进行公司的财务收支和经营核算。公司拥有独立的银行账号并独立纳税，公司与股东及其关联企业保持了财务独立，能独立进行财务决策。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.15%	2022 年 03 月 28 日	2022 年 03 月 28 日	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com)
2021 年年度股东大会	年度股东大会	13.03%	2022 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 06 日	《2021 年年度股东大会决议公告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.01%	2022 年 07 月 06 日	2022 年 07 月 06 日	《2022 年第二次临时股东大会决

						议公告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com)
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	37.93%	2022 年 08 月 10 日	2022 年 08 月 10 日		《2022 年第三次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com)
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	26.05%	2022 年 10 月 14 日	2022 年 10 月 14 日		《2022 年第四次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com)
2022 年第五次临时股东大会	临时股东大会	26.60%	2022 年 11 月 14 日	2022 年 11 月 14 日		《2022 年第五次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com)
2022 年第六次临时股东大会	临时股东大会	24.90%	2022 年 12 月 12 日	2022 年 12 月 12 日		《2022 年第六次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com)

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
周福池	董事长	现任	男	48	2021年09月11	2023年07月02		1,738,794			1,738,794	增持公司股份

					日	日						
于波	董事	现任	男	51	2020年07月03日	2023年07月02日						
徐立松	董事、常务副总经理、财务负责人	现任	男	37	2022年07月25日	2023年07月02日						
李泽海	董事	现任	男	41	2022年07月06日	2023年07月02日						
于雅娜	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	34	2020年08月10日	2023年07月02日						
罗绍德	独立董事	现任	男	65	2022年07月06日	2023年07月02日						
雷群安	独立董事	现任	男	55	2022年11月14日	2023年07月02日						
钟刚强	独立董事	现任	男	52	2020年07月03日	2023年07月02日						
李泳著	监事会主席	现任	女	54	2020年07月03日	2022年07月02日						
马德伟	监事	现任	男	50	2020年07月03日	2023年07月02日						
杨涛	职工监事	现任	女	36	2022年08月23日	2023年07月02日						
邓国顺	董事	离任	男	55	2008年01月28日	2022年01月10日	26,052,030		3,760,000		22,292,030	减持公司股份
魏卫	董事	离任	男	67	2017年02月20日	2022年06月19日						

					日	日						
邢天昊	董事	离任	男	44	2020年07月03日	2022年09月20日						
王荣	董事	离任	女	50	2011年01月30日	2023年03月27日	28,476				28,476	
李小磊	独立董事	离任	男	46	2020年07月03日	2022年07月06日						
仇夏萍	独立董事	离任	女	62	2017年02月20日	2022年11月14日						
王芬	职工监事	离任	女	44	2014年02月19日	2022年08月23日						
杜铁军	总经理	离任	男	42	2015年05月15日	2023年04月03日						
廖先富	副总经理、财务负责人	离任	男	35	2021年04月25日	2022年10月25日						
合计	--	--	--	--	--	--	26,080,506	1,738,794	3,760,000		24,059,300	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邓国顺	董事	离任	2022-01-10	个人原因辞职
魏卫	董事	离任	2022-06-19	个人原因辞职
李小磊	独立董事	离任	2022-07-06	个人原因辞职
廖先富	财务负责人	解聘	2022-08-11	工作变动原因辞职
王芬	职工监事	离任	2022-08-23	工作安排原因辞职
邢天昊	董事	离任	2022-09-20	个人原因辞职
廖先富	副总经理	解聘	2022-10-25	个人原因辞职
仇夏萍	独立董事	离任	2022-11-14	个人原因辞职

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
李泽海	董事	被选举	2022年07月06日	股东大会选举
罗绍德	独立董事	被选举	2022年07月06日	股东大会选举
徐立松	副总经理	聘任	2022年07月25日	董事会聘任
于雅娜	董事	被选举	2022年08月10日	股东大会选举
徐立松	财务负责人	聘任	2022年08月11日	董事会聘任

杨涛	职工监事	被选举	2022 年 08 月 23 日	职工代表大会选举
徐立松	常务副总经理	聘任	2022 年 09 月 23 日	董事会任命
徐立松	董事	被选举	2022 年 10 月 14 日	股东大会选举
雷群安	独立董事	被选举	2022 年 11 月 14 日	股东大会选举
邓国顺	董事	离任	2022 年 01 月 10 日	个人原因辞职
魏卫	董事	离任	2022 年 06 月 19 日	个人原因辞职
李小磊	独立董事	离任	2022 年 07 月 06 日	个人原因辞职
廖先富	财务负责人	解聘	2022 年 08 月 11 日	工作变动原因辞职
王芬	职工监事	离任	2022 年 08 月 23 日	工作安排原因辞职
邢天昊	董事	离任	2022 年 09 月 20 日	个人原因辞职
廖先富	副总经理	解聘	2022 年 10 月 25 日	个人原因辞职
仇夏萍	独立董事	离任	2022 年 11 月 14 日	个人原因辞职
王荣	董事	离任	2023 年 03 月 27 日	个人原因辞职
杜铁军	总经理	解聘	2023 年 04 月 03 日	个人原因离任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

周福池先生，中国国籍，无境外永久居留权，数学硕士，毕业于哈尔滨工业大学计算机科学与工程系，微软工程师，主持多个大型数据系统以及互联网应用技术系统的研究与建设，曾任海航集团首席创新官、海航旅游集团副总裁、IT 与互联网控股事业部董事长、海航邮轮公司副总裁等职。现任公司第五届董事会董事长。

于波先生，中国国籍。1998 年毕业于中国社会科学院研究生院。1998 年至 2009 年，在北京华堂展览展示有限公司，任总经理；2014 年至今，在北京龙德文创投资基金管理有限公司，任副董事长。现任公司第五届董事会董事。

徐立松先生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2011 年 7 月至 2012 年 7 月就职于河南华德孚投资有限公司任投资经理；2012 年 7 月至 2017 年 12 月就职于国家审计署历任副主任科员、主任科员；2017 年 12 月至 2020 年 12 月就职于科技部任评估主管；2020 年 12 月至 2022 年 7 月先后就职于广东省韶关市科学技术局、韶关市城市投资发展集团有限公司，历任韶关市科学技术局党组成员、副局长，韶关市城市投资发展集团有限公司总经理助理。现任公司董事、常务副总经理、财务负责人。

李泽海先生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学会计学专业，中级会计师。先后任职韶关远大机械有限公司、广东韶能集团股份有限公司，2017 年 5 月至 2022 年 12 月任韶关市城市投资发展集团有限公司总经理助理兼财务部总监、职工董事，2017 年 7 月至 2022 年 7 月兼任韶关市鸿源投资有限公司董事长，2022 年 11 月任职韶关中一会计师事务所有限公司。2022 年 7 月起担任公司第五届董事会董事。

于雅娜女士，中国国籍，无境外永久居留权。清华大学工商管理硕士。先后职于北京盈科律师事务所、最高人民检察院国家检察官学院、北京秋实农业股份有限公司。于雅娜女士于 2016 年 6 月取得深圳证券交易所上市公司董事会秘书资格证书。2020 年 8 月起担任公司副总经理兼董事会秘书，2021 年 1 月 26 日起担任全资子公司北京朗科创新技术发展有限公司执行董事。2022 年 8 月起担任公司第五届董事会董事。

罗绍德先生，中国国籍，无境外永久居留权，会计硕士，会计教授，硕士生导师，从事会计教学科研工作 35 年，教授过初级财务会计学、中级财务会计学、高级财务会计学、成本会计学、会计理论研究等课程；在专业杂志上公开发表论文 50 多篇；主持和参与完成多项课题；主编会计专业教材 10 多本。曾任广东省会计学会理事，中国会计学会会员，中国会计学会会计理论研究会委员。1996 年 4 月至今在暨南大学管理学院会计系任教。罗绍德先生从 2007 年开始取得独立董事资格，从事独立董事工作已经 15 年，曾担任过广东巨轮股份、云铝股份、中恒集团、爱司凯、集泰股份、宇新股份等上市公司独立董事。现在担任中金岭南和佛塑科技两家上市公司独立董事。2022 年 7 月起担任公司第五届董事会独立董事。

雷群安先生，中国国籍，无境外永久居留权，湖南师范大学法学理论专业硕士研究生毕业，获法学硕士学位。先后就职于长沙工业高等专科学校、韶关学院。雷群安先生 1997 年 11 月起在韶关学院政法系任教，2020 年 1 月起任韶关学院法治办副主任、政法学院教授。其中，2019 年起兼任广东省天行健律师事务所兼职律师。现同时兼任政协韶关市委常委，韶关市党外知识分子联谊会会长、广东省环境资源法学研究会秘书长、韶关市人大立法咨询专家、韶关市中级人民法院特邀监督员、韶关市“八五”普法讲师团讲师和韶关学院知联会会长。从教三十余年，有扎实的理论基础知识和丰富的教学实践经验，在法律纠纷调解和矛盾排查方面成绩突出。2022 年 11 月起担任公司第五届董事会独立董事。

钟刚强先生，中国国籍，无境外永久居留权。1970 年出生，毕业于中国政法大学，本科学历，法学学士。1994 年至 1999 年，益阳市第一律师事务所律师；1999 年至 2002 年，深圳市南特律师事务所律师；2002 年至今，广东晟典律师事务所律师。曾于 2011 年 1 月至 2017 年 2 月任深圳市朗科科技股份有限公司独立董事。现任公司第五届董事会独立董事。

2、监事会成员

李泳著女士，中国国籍，无境外永久居住权，1994 年毕业于西南财经大学，取得学士学位，取得高级注册信贷分析师资格和中国注册金融分析师资格。1994 至 2000 年，担任重庆财信企业集团有限公司办公室主任，2000 年至 2003 年担任深圳发展银行重庆分行营业部信贷经理，2003 年至 2010 年担任中信银行重庆分行营业部信贷经理、观音桥支行副行长，2010 年至 2019 年分别担任恒丰银行重庆分行市场业务部总经理、恒丰重庆南岸支行行长、恒丰银行重庆分行企业金融部以及风险控制部副总经理等职务。

马德伟先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年生，本科学历。1996 年 7 月至 2000 年 10 月，就职于金地集团计财部和金地物业财务部；2000 年 10 月至 2002 年 5 月，就职于何显毅建筑师楼地产顾问（中国）有限公司行政人事部；2002 年 5 月至 2004 年 10 月，就职于深圳市天音通信发展有限公司人力资源部；2004 年 10 月至 2007 年 9 月，就职于 TCL 电脑科技（深圳）有限公司任人力资源部经理；2007 年 9 月至 2009 年 10 月，就职于光汇石油集团股份有限公司任人力资源部经理；2009 年 10 月至 2014 年 10 月，就职于深圳市旅游（集团）股份有限公司任行政人事部部长；2014 年 10 月至 2022 年 5 月就职于深圳市侨社汽车运输有限公司任总经理；期间于 2014 年 3 月取得企业人力资源管理师（国家一级）证书。2022 年 6 月至今就职于深圳市海星物业租赁有限公司任总经理；期间于 2022 年 8 月通过证券行业专业人员水平测试。

杨涛女士，中国国籍，中共党员，于 2011 年毕业于湖北大学，文学硕士学历。杨涛女士曾就职海南南海慈爱基金会，先后担任行政、人事中心经理、人资行政部副总经理、办公室主任，人事负责人等职务，现任公司人力资源部人力资源副总经理。

3、高级管理人员

于雅娜女士，简历请参见本节之“1、董事会成员”部分。

徐立松先生，简历请参见本节之“1、董事会成员”部分。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周福池	广东朗元科技有限公司	执行董事	2022 年 06 月 30 日		否
李泽海	韶关市城市投资发展集团有限公司	职工董事	2021 年 07 月 01 日	2022 年 12 月 01 日	否
在股东单位任职情况的说明	公司董事周福池先生、李泽海先生在股东单位亦有任职，但其能够对工作时间作出有效安排，未影响其在公司勤勉履职。李泽海先生 2022 年 12 月起不再在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周福池	海南视界科技有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 07 月 25 日		否
周福池	陕西皇城海航酒店有限公司	董事	2016 年 05 月 06 日		否
周福池	陕西海航海盛投资有限公司	董事	2016 年 04 月 16 日		否
于波	北京龙德文创投投资基金管理有限公司	副董事长	2014 年 04 月 01 日		否
于波	益科思特（北京）医药科技发展有限公司	董事长、总经理	2016 年 04 月 01 日		否
于波	博品（上海）生物医药科技有限公司	董事长	2018 年 09 月 01 日		否
李泽海	韶关市鸿源投资有限公司	董事长、总经理	2017 年 07 月 01 日	2022 年 07 月 01 日	否
李泽海	广东省机场管理集团韶关丹霞机场有限公司	副董事长	2021 年 01 月 01 日	2022 年 12 月 01 日	否
李泽海	韶关农村商业银行股份有限公司	董事	2020 年 06 月 01 日	2023 年 01 月 01 日	否
李泽海	韶关市水务投资集团有限公司	董事	2021 年 10 月 01 日		否
李泽海	韶关市粤运汽车运输有限公司	监事会主席	2020 年 12 月 01 日		否
罗绍德	佛山佛塑科技集	独立董事	2017 年 04 月 11 日	2023 年 04 月 10 日	是

	团股份有限公司		日	日	
罗绍德	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	独立董事	2021年10月28日		是
罗绍德	中山百灵生物技术股份有限公司	独立董事	2020年05月01日		是
雷群安	韶关农村商业银行股份有限公司	独立董事	2020年06月19日	2023年06月18日	是
钟刚强	广东晟典律师事务所	副主任	2017年01月01日		是
马德伟	深圳市海星物业租赁有限公司	总经理	2022年06月01日		是
在其他单位任职情况的说明	董事长周福池正在办理海南视界科技有限公司、陕西皇城海航酒店有限公司、陕西海航海盛投资有限公司所担任职务的辞职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司5%以上股份的股东邓国顺先生于2014年6月11日至2020年10月29日,通过集中竞价和大宗交易方式卖出朗科科技股票,拥有权益的股份占朗科科技已发行股份的比例由23.13%下降至17.78%,累计下降比例为5.35%。在权益变动比例超过5%幅度时,未及时履行报告、公告等义务,违反了《上市公司收购管理办法》第十三条的规定。2020年11月5日深圳证券交易所创业板管理部对其出具了《监管函》(〔2020〕第176号),11月30日深圳证监局对其出具了《警示函》(【2020】201号)。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据公司《章程》、《股东大会议事规则》等相关规定,公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定,公司高级管理人员的报酬由公司董事会决定。薪酬与考核委员会研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

(1) 依据2016年度股东大会审议通过的《关于发放董事津贴的议案》、《关于发放监事津贴的议案》、《关于发放董事长薪酬的议案》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》以及第三届董事会第十九次(临时)会议审议通过的《关于调整公司高级管理人员薪酬的议案》、相关薪酬与考核委员会决议发放公司第四届董事会、监事会的董事津贴、监事津贴和高级管理人员薪酬。(2) 依据第五届董事会第二次(临时)会议、2020年第二次股东大会审议通过的《关于发放董事津贴的议案》、《关于发放监事津贴的议案》和2022年第一次临时股东大会审议通过的《关于发放董事长薪酬的议案》发放第五届董事会、监事会的董事津贴、监事津贴;续聘高级管理人员依据前述薪酬发放金额进行发放;第五届董事会第四次(定期)会议审议通过了新聘高管薪酬;第五届董事会第十次(临时)会议审议通过了新聘高管薪酬;第五届董事会第二十五次(临时)会议审议通过了新聘高管薪酬。(3) 依据第五届董事会第三十五次(定期)会议

审议通过《关于发放 2022 年度公司高管年终奖的议案》发放高级管理人员年终奖。（4）依据 2016 年度股东大会审议通过过的《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的相关规定发放 2022 年度董事长、职工监事年终奖。

（三）董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

公司报告期内任职的董事、监事和高级管理人员共 20 人，2022 年内共支付给报告期内任职的董事、监事和高级管理人员报酬合计为 848.43 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周福池	董事长	男	48	现任	221.04	否
于波	董事	男	51	现任	6	否
徐立松	董事、常务副总经理、财务负责人	男	37	现任	55.27	否
李泽海	董事	男	41	现任	3	否
于雅娜	董事、副总经理、董事会秘书	女	34	现任	125.06	否
罗绍德	独立董事	男	65	现任	6	否
雷群安	独立董事	男	55	现任	2	否
钟刚强	独立董事	男	52	现任	12	否
李泳著	监事会主席	女	54	现任	6	否
马德伟	监事	男	50	现任	6	否
杨涛	职工监事	女	36	现任	40.8	否
邓国顺	董事	男	55	离任	0.5	否
魏卫	董事	男	67	离任	5	否
邢天昊	董事	男	44	离任	4.5	否
王荣	董事	女	50	离任	6	否
李小磊	独立董事	男	46	离任	6	否
仇夏萍	独立董事	女	62	离任	11	否
王芬	职工监事	女	44	离任	48.97	否
杜铁军	总经理	男	42	离任	207.76	否
廖先富	副总经理、财务负责人	男	35	离任	75.53	否
合计	--	--	--	--	848.43	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十七次（临时）会议	2022 年 03 月 10 日	2022 年 03 月 12 日	详情请见公司披露的《第五届董事会第十七次（临时）会议决议公告》（公告编号：2022-012）
第五届董事会第十八次（定期）会议	2022 年 04 月 06 日	2022 年 04 月 08 日	详情请见公司披露的《董事会决议公告》（公告编号：2022-025）
第五届董事会第十九次（临	2022 年 04 月 26 日		审议通过了《2022 年第一

时)会议			季度报告全文》
第五届董事会第二十次(临时)会议	2022年05月12日	2022年05月13日	详情请见公司披露的《第五届董事会第二十次(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-040)
第五届董事会第二十一(临时)会议	2022年06月20日	2022年06月21日	详情请见公司披露的《第五届董事会第二十一(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-049)
第五届董事会第二十二次(临时)会议	2022年07月09日	2022年07月11日	详情请见公司披露的《第五届董事会第二十二次(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-062)
第五届董事会第二十三次(临时)会议	2022年07月25日	2022年07月26日	详情请见公司披露的《第五届董事会第二十三次(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-066)
第五届董事会第二十四次(定期)会议	2022年08月16日	2022年08月18日	详情请见公司披露的《第五届董事会第二十五次(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-079)
第五届董事会第二十五次(临时)会议	2022年08月11日	2022年08月11日	详情请见公司披露的《董事会决议公告》(公告编号:2022-075)
第五届董事会第二十六次(临时)会议	2022年08月20日	2022年08月22日	详情请见公司披露的《第五届董事会第二十六次(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-084)
第五届董事会第二十七次(临时)会议	2022年09月12日	2022年09月13日	详情请见公司披露的《第五届董事会第二十七次(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-089)
第五届董事会第二十八次(临时)会议	2022年09月23日	2022年09月26日	详情请见公司披露的《第五届董事会第二十八次(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-094)
第五届董事会第二十九次(临时)会议	2022年10月26日	2022年10月28日	详情请见公司披露的《第五届董事会第二十九次(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-111)
第五届董事会第三十次(临时)会议	2022年11月01日	2022年11月01日	详情请见公司披露的《第五届董事会第三十次(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-121)
第五届董事会第三十一次(临时)会议	2022年11月17日	2022年11月17日	详情请见公司披露的《第五届董事会第三十一次(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-130)
第五届董事会第三十二次(临时)会议	2022年11月25日	2022年11月26日	详情请见公司披露的《第五届董事会第三十二次(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-131)
第五届董事会第三十三次(临时)会议	2022年12月02日	2022年12月02日	详情请见公司披露的《第五届董事会第三十三次(临时)会议决议公告》(公告编号:2022-134)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
周福池	17	8	9	0	0	否	7
于波	17	0	17	0	0	否	0
徐立松	5	2	3	0	0	否	2
李泽海	12	0	12	0	0	否	0
于雅娜	10	6	4	0	0	否	3
罗绍德	12	0	12	0	0	否	3
雷群安	3	0	3	0	0	否	1
钟刚强	17	0	17	0	0	否	2
邓国顺	0	0	0	0	0	否	0
魏卫	4	0	3	1	0	否	0
邢天昊	11	0	11	0	0	否	0
王荣	17	0	17	0	0	否	0
李小磊	5	0	5	0	0	否	0
仇夏萍	14	0	14	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
邢天昊	第五届董事会第二十次（临时）会议审议的《关于向韶关朗科半导体有限公司委派执行董事的议案》	弃权，弃权理由：考虑到大股东股权拍卖及相关舆情，建议延后决定韶关子公司法人人选。
李小磊	第五届董事会第二十次（临时）会议审议的《关于向韶关朗科半导体有限公司委派执行董事的议案》	弃权，弃权理由：第一大股东的股权拍卖事宜办理完交割变更登记后，再决策韶关公司负责人变更事项更审慎。
李小磊	第五届董事会第二十一一次（临时）会议审议的《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于制定〈董事长工作细则〉的议案》	弃权。弃权理由：公司《章程》的修订、重大制度的制定和修正对于公司未来发展非常重要。鉴于本人已提出辞职，公司部分董事也正在更换过程中，以上重大决策待新任董事正式履职后再行决策更有利于权责统一。
仇夏萍	第五届董事会第二十一一次（临时）会议审议的《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于制定〈董事长工作细则〉的议案》	弃权。弃权理由：鉴于修改和新增内容比较重要，对公司今后的经营和管理及发展带来什么样的影响，一时很难作出清晰判断，经慎重考虑，我选择弃权。
董事对公司有关事项提出异议的说明	第五届董事会第二十次（临时）会议审议的《关于向韶关朗科半导体有限公司委派执行董事的议案》获董事会审议通过； 第五届董事会第二十一一次（临时）会议审议的《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于制定〈董事长工作细则〉的议案》获董事会审议通过。	

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，认真履行职责，勤勉尽责，对各项议案进行认真审议，并根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，并监督和推动董事会决议的执行，维护公司和全体股东的合法权益。报告期内，独立董事对每一个提交董事会审议的议案，认真查阅相关文件资料，利用自身的专业知识，提出相关建议，并独立、客观、公正地行使表决权，公司认真听取独立董事的相关建议并如实披露独立董事的相关独立意见。独立董事作为董事会专门委员会的召集人或委员，认真审阅相关议案，在规范公司运作、健全内部控制方面提出相关意见，公司认真听取并采纳独立董事的建议。独立董事持续关注公司的信息披露工作和公司治理并提出相关建议，使公司能严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》等法律、法规和公司《信息披露管理制度》的有关规定，真实、及时、完整的完成信息披露工作。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	李小磊、仇夏萍、王荣	2	2022年04月01日	1、审议《2021年年度财务报告》；2、审议《关于2021年度计提资产减值准备的议案》；3、审议《内审部2021年度工作总结》；4、审议《内审部2022年度工作计划》。	独立董事仇夏萍、董事王荣建议公司（1）、在募集资金方面，应首先考虑存放于已上市的、信誉好的股份制商业银行，保证募集资金存放的安全和收益；（2）、尽快对韶关项目部人员重叠的问题进行解决；（3）、建议在业绩考核中考虑资产减值因素，因为这会对公司净利润产生影响，业绩考核不仅要考虑当期，还需要考虑未来的因素；（4）、2022年内审部门内审时，请关注募集资金的安全，包括理财部门的内部决策流程，对目标银行的选取排序、被选取银行的风险等级或程度，以及最终决策等内容。	无	无
			2022	1、审议《2022年第一	独立董事李小磊、独立	无	无

			年 04 月 26 日	季度财务报表》；2、审议《2022 年度第一季度内审部工作总结》；3、审议《2022 年度第二季度内审部工作计划》。	董事仇夏萍、董事王荣建议在今后的定期报告中，内审部要形成规范的工作计划，需要把审计抽查的样本以文字说明形式，逐一说明它的审批流程是否规范，金额是否准确，原始凭证的金额是多少，以及会计数据是多少，这样更加有利于审计委员会对公司内审工作的掌握和了解。在未审计的定期报告，主要以内审部的工作为基础，工作更加扎实，便于审计委员会各位委员对内审开展的工作有一个准确的理解，也在此基础上对未审计的定期报告有一个更好的认识和判断。		
审计委员会	罗绍德、仇夏萍、王荣	2	2022 年 08 月 11 日	1、审议《2022 年半年度财务报告》；2、审议《2022 年度第二季度内审部工作总结》；3、审议《2022 年度第三季度内审部工作计划》。	无	无	无
			2022 年 10 月 26 日	1、审议《2022 年第三季度财务报表》；2、审议《2022 年度第三季度内审部工作总结》；3、审议《2022 年度第四季度内审部工作计划》。	无	无	无
审计委员会	罗绍德、雷群安、王荣	1	2022 年 11 月 25 日	审议《关于拟变更会计师事务所的议案》。	无	无	无
提名委员会	仇夏萍、钟刚强、邢天昊	4	2022 年 05 月 12 日	审议《关于向韶关朗科半导体有限公司委派执行董事的议案》。	《关于向韶关朗科半导体有限公司委派执行董事的议案》，独立董事仇夏萍发言：我也关注到了举报的邮件了，以及前段时间在自媒体上爆出的相关情况，并与周福池董事长和于雅娜董秘作了充分的沟通，考虑到杜铁军本人已提出辞职、公司内部仍需维持稳定规范经营和内部治理秩序，在反复分析评判的情况下，我同意本议案。	无	《关于向韶关朗科半导体有限公司委派执行董事的议案》，董事邢天昊反对。反对理由：对于周福池总担任韶关子公司法定代表人持保留意见。周总现在面临一些指控，证监会也比较关注这个事，我认为这期间再将其任命为韶关子公司的法人可能不是特别妥当。另外我注意到，对周总的指控中涉及刑事方面，公司法对于有刑事责任的人担任

							法定代表人是有一定限制的，此外这种刑事方面的调查是不是可能影响周总正常履行法定代表人的职务，可能也会有一些影响，所以我建议对此谨慎处理，不同意周总担任韶关子公司的法人。
			2022年06月17日	1、审议《关于提名公司非独立董事候选人的议案》；2、审议《关于提名公司独立董事候选人的议案》。	无	无	无
			2022年07月25日	1、审议《关于提名公司非独立董事候选人的议案》；2、审议《关于聘任公司副总经理的议案》。	无	无	无
			2022年08月11日	审议《关于聘任公司财务负责人的议案》。	无	无	无
提名委员会	仇夏萍、钟刚强	2	2022年09月23日	1、审议《关于向韶关乳源全资子公司委派执行董事暨法定代表人和监事的议案》；2、审议《关于提名公司非独立董事候选人的议案》；3、审议《关于任命常务副总经理的议案》；4、审议《关于向公司子公司委派监事的议案》。	无	无	无
			2022年11月01日	审议《关于提名公司独立董事候选人的议案》。	无	无	无
提名委员会	雷群安、钟刚强、于雅娜	1	2022年12月02日	审议《关于向合资公司委派董事、法定代表人和监事的议案》。	无	无	无
薪酬与考核委员会	李小磊、于波、钟刚强	1	2022年03月07日	1、逐项审议《关于发放2021年度公司高管年终奖的议案》。(1)关于发放2021年度公司总经理年终奖的预案；(2)关于发放2021年度公司董事会秘书年终奖的预案；(3)关于发放2021年度公司财务负责人年终奖的预案。2、审议《关于发放董事长薪酬的议案》。	无	无	无

薪酬与考核委员会	罗绍德、于波、钟刚强	1	2022年08月11日	审议《关于制定新任高级管理人员基本薪酬方案的议案》。	无	无	无
战略委员会	周福池、于波	4	2022年03月31日	审议《未来三年公司战略规划（2022-2024年）》。	无	无	无
			2022年05月27日	审议《关于优化公司经营组织架构的议案》。	无	无	无
			2022年08月20日	1、审议《关于与中国科学院深圳先进技术研究院合作共建数据中心产业研究院的议案》；2、审议《关于以自有资金认购私募基金份额的议案》。	无	无	无
			2022年09月23日	1、审议《关于优化调整公司组织架构的议案》；2、审议《关于在韶关乳源投资设立全资子公司的议案》。	无	无	无
战略委员会	周福池、于波、徐立松	1	2022年12月02日	审议《关于对外投资设立合资公司的议案》。	无	无	无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	570
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	34
报告期末在职工的数量合计（人）	604
当期领取薪酬员工总人数（人）	604
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	319
销售人员	66
技术人员	134
财务人员	16

行政人员	37
管理人员	32
合计	604
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	160
专科	107
其他	337
合计	604

2、薪酬政策

结合公司所处的发展阶段，公司采用混合性薪酬策略，公司薪酬政策坚持与岗位价值相匹配的基本原则，以岗定薪，同时兼顾员工能力的差别化情况，根据员工岗位价值和个人能力确定员工薪酬。管理人员、技术人员、平台支持人员等采用岗位技能工资制，营销人员采用提成工资制。公司在依法保证员工的薪资水平不低于深圳市最低工资标准的基础上，按时足额支付员工薪酬，同时参考深圳市相关行业人工成本和劳动力市场工资指导价位，确定年度工资增长幅度。

公司按照相关法律法规为员工缴纳社会保险和住房公积金，严格遵守劳动法律法规，遵循合法、公平、平等自愿的原则与员工签订书面劳动合同，依法进行劳动合同的履行、变更、解除和终止。报告期内，员工劳动合同签订率达到100%。

3、培训计划

公司根据日常经营管理需要，经过需求调查并结合往年的培训效果反馈，编制员工培训计划。公司主要采取内部培训和外部培训相结合的方式进行。公司充分利用现有人力资源培训体系进行内部培训，包括新员工入职培训、岗位培训和专业知识培训等，以给员工平等的学习交流机会；公司安排员工参加由外部机构组织实施的各类培训或学习，包括管理提升培训、专业技能培训、特殊岗位培训等，使员工有机会学习新知识、新技能、提升职业素养、提升学历或资格，以满足公司业务发展的需要。2022年公司不断完善培训管理体系，改善培训效果，全年共组织各类培训共26次。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	451.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	10,859.85

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据公司《章程》第一百五十五条的规定，公司采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。在公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；当年每股收益不低于0.1元、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生的条件下，公司可进行现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分

配利润的 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	200,400,000
现金分红金额（元）（含税）	10,020,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	10,020,000.00
可分配利润（元）	221,167,142.36
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司《章程》第一百五十五条中关于现金分配的条件之一：公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；当年每股收益不低于 0.1 元。公司 2022 年度每股收益为 0.3101 元，高于 0.1 元，达到了现金分配的条件。因此根据公司《章程》规定，拟定了公司 2022 年度的现金分红方案。公司《章程》第一百五十五条中关于股票股利分配的条件：在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。公司 2022 年度达到了公司《章程》规定的现金股利分配的条件，但公司 2020 年度、2021 年度和 2022 年度营业收入增长比例分别为 24.85%、28.30%、-7.36%，净利润增长比例分别为 -1.67%、-2.55%、-9.76%。营业收入和净利润增长不稳定。因此根据公司《章程》的规定，公司 2022 年度不进行股票股利分配。综上所述，公司 2022 年度向全体股东每 10 股派发现金分红 0.50 元（含税），不进行股票股利分配，资本公积金不转增股本。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督，完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，不存在重大遗漏。公司内部控制设计合理，内部控制执行有效，不存在重大遗漏。

报告期内，公司加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报，防止资金占用情况的发生，督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

报告期内，根据公司实际情况制定了《董事长工作细则》，并修订完善了多项内部经营管理制度，保持制度于公司业务发展和经营实际相匹配，提高公司规范化治理水平。

报告期内，公司继续加强内部控制培训及学习，定期组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。通过针对性的合规培训，以提高公司管理人员的风险防范意识，强化其合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，提升公司规范运作水平，促进公司健康稳定发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A、重大缺陷的认定标准：董事、监事和高级管理人员舞弊；更正已经公布的财务报表；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委	A、重大缺陷的认定标准：公司经营活动严重违反国家法律、行政法规和规范性文件；控制环境无效，未按相关规定履行内部重大事项决策程序；中高级管理人员和高级技术人员严重流

	员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。B、重要缺陷的认定标准：注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。C、一般缺陷的认定标准：注册会计师发现当期财务报告存在小额错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷。	失；媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。B、重要缺陷的认定标准：违反国家法律法规受到轻微处罚；关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；重要业务制度控制或系统存在缺陷；内部控制重要缺陷未得到整改。C、一般缺陷的认定标准：违反企业内部规章，但未形成损失；一般岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，但影响不大；一般业务制度或系统存在缺陷；内部控制一般缺陷未得到整改。
定量标准	以 2022 年度合并财务报表数据为基准，确定上市公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准： 重大缺陷：错报 \geq 税前利润的 5%，重要缺陷：税前利润的 2% \leq 错报 $<$ 税前利润的 5%，一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的 2%	重大缺陷：直接损失金额 $>$ 资产总额的 0.5%；重要缺陷：资产总额的 0.2% $<$ 直接损失金额 \leq 资产总额的 0.5%；一般缺陷：直接损失金额 \leq 资产总额的 0.2%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，朗科科技公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会发出《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（第 69 号公告），要求上市公司针对《上市公司治理专项自查清单》（以下简称“自查清单”）进行逐项自查。公司相关部门已全力进行逐项自查，公司董事、总经理和财务负责人对该自查结果进行了确认，并将自查结果提交至证监会。公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，生产的主要产品符合国家环境保护的相关标准。公司在生产管理过程中，结合实际情况有针对性地制定事故应急预案，通过加强日常演练，常规监督管理、检测、维护等方式，强化风险事故防范意识，维护生产安全，并全面加强做好落实风险事故防范工作。

二、社会责任情况

(一) 法人治理及股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《上市公司治理准则》的要求，形成了独立法人治理结构，建立了完善的企业制度体系和内部控制体系、规范化公司运作模式。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，其中审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会主任委员均由独立董事担任。报告期内，公司“三会”运作规范，董事、监事、高级管理人员认真履职、勤勉尽职、合理决策，积极维护公司和全体股东权益。

公司信息披露真实、准确、完整、及时，信息披露审核流程详细规范，信息归集、披露及保密工作的程序完善。公司设有专职人员负责投资者关系管理工作，投资者可以通过投资者专线电话、邮箱、互动易平台、指定信批媒体等多渠道，及时、准确的了解公司经营情况。公司高度重视对股东与债权人的信息披露与沟通，确保全体投资者均能及时获悉影响本公司业务及经营情况的主要事态。

(二) 员工权益保护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规，遵循合法、公平、平等自愿的原则与员工签订书面劳动合同，按照相关法律法规为正式签订劳动合同的员工缴纳社会保险和住房公积金等社

会保险福利项目。依法进行劳动合同的履行、变更、解除和终止。报告期内，未发生扣或者无故拖欠劳动者的工资、采取纯劳务性质合约安排或变相试用等形式降低对职工的工资支付和社会保障等情形。公司还建立了完善的员工福利体系，为员工提供多种福利政策。通过开展羽毛球、篮球等各项兴趣活动、设置健身房，以促进员工交流、关注员工身心健康、加强企业文化建设。

公司注重员工培训，根据日常经营管理需要，制定员工培训计划。通过内部培训和外部培训相结合的方式，提升员工的知识和技能、职业素养等，以满足公司业务发展的需要。组织安全生产事故应急演练、消防演练以应对突发情况，提高员工安全生产意识。

（三）供应商、消费者权益保护

公司本着“公正、公平、诚实、信用”原则选择供应商，与其建立长期、稳定的合作关系，并持续完善合格供应商名录。坚持互惠互利、达成双赢，确保公司原材料的稳定供应，保障公司产品质量稳定。

通过不断提升产品质量、加快研发速度提供适应市场需求的新品，为消费者提供高性价比的产品及服务，以满足客户需求。公司设有专门服务热线、专业的售后服务团队，及时解决消费者所遇到的问题，提高公司服务客户的水平和专业化能力。公司尊重并保障消费者的合法权益。

（四）环境保护和可持续发展

环境是人类赖以生存的必要条件，公司亦将环境保护作为企业可持续发展的重要内容。公司在节能环保、可持续发展方面承担更多的社会责任。公司始终坚持绿色发展观，认真落实各项节能环保措施，坚持节能降耗。在日常的经营活动和办公中，积极践行低碳、环保、绿色办公理念，高度重视和严格控制企业运营对环境的影响。对办公耗材采购、领取、使用进行严格管理，提倡无纸化办公，提高办公效率，保护环境，为绿色发展贡献力量。

详见公司披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）上的《2022 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	韶关市城市投资发展集团有限公司	股份减持承诺	在本次股份转让完成之日起18个月内，不直接或间接转让本次受让的上市公司股份，但在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述18个月的限制，但应当遵守《上市公司收购管理办法》的相关规定。	2022年05月25日	本次股份转让完成之日起18个月内	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	邓国顺、成晓华、安图田木投资管理有限公司、王全祥、向锋、周创世	关于避免同业竞争的承诺	避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争，公司发行前持股5%以上的主要股东邓国顺先生、成晓华先生、安图田木投资管理有限公司、王全祥先生及其他核心人员向锋先生、周创世先生分别向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》。	2009年07月25日	在本人及本人控制的公司与朗科科技存在关联关系期间	邓国顺正在履行，其余已履行完毕
	邓国顺、成晓华	股份限售承诺	公司主要股东持有股份锁定期的承诺：根据《公司法》等相关法律规定，本公司原控股股东、实际控制人邓国顺先生、成晓华先生承诺：自本公司股票	2009年12月23日	自2010年1月8日起至本人申报离任（职）后满18个月止	邓国顺正在履行，成晓华已履行完毕

			<p>在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让；三十六个月之后，任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的 25%，离职后半年内不得转让其所持有的本公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。</p>			
	<p>邓国顺、成晓华、安图田木投资管理有限公司、王全祥</p>	<p>其他承诺</p>	<p>税收优惠被追缴的承诺：本公司持股 5% 以上的主要股东邓国顺先生、成晓华先生、新余田木、王全祥先生就公司在 2006 年 1 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日期间享受的部分税收优惠存在被税务机关追缴的风险出具了《承诺函》：若因公司所享受的上述税收优惠违法、违规，导致税务机关按照 15% 的所得税率追缴其欠缴的企业所得</p>	<p>2009 年 07 月 20 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

			税，愿全额承担需补缴的税款及费用。			
	邓国顺、成晓华	其他承诺	专利权实施许可合同之债务豁免的承诺：2002年7月，公司与邓国顺先生、成晓华先生签订《专利权实施许可合同》，许可费用为178万元。根据邓国顺先生、成晓华先生出具的债务豁免承诺函，公司无需向邓国顺先生、成晓华先生支付人民币178万元。	2009年09月25日	长期有效	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	分红承诺	公司在2021年4月27日发布的未来三年股东回报规划（2021年-2023年）： （一）利润分配形式。公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。（二）现金分配。1、公司根据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，足额提取法定公积金、任意公积金以后，在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，公司应积极推行现金分红方式。除特殊情况外，公司在同时满足以下条件时，需实施现金分红：（1）公司	2021年04月27日	2021-2023年度	正在履行

			<p>该年度实现的可分配利润 (即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)为正值、且现金流充裕,实施现金分红不会影响公司后续持续经营;当年每股收益不低于 0.1 元。</p> <p>(2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生(募集资金项目除外)。重大投资计划或重大现金支出是指:公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 40%。</p> <p>2、公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性,在满足现金分红条件时,公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%,且任意三个连续会计年度内,公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司《章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。</p> <p>（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。</p> <p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。3、在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>求状况提议公司进行中期现金分红。4、出现股东违规占用公司资金情况的，公司分红时应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金</p> <p>（三）股票股利分配。在满足公司现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。</p> <p>（四）利润分配实施时间。公司股东大会依法依规对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。</p>			
其他承诺	周福池	股份增持承诺	<p>深圳市朗科科技股份有限公司董事长周福池先生计划自 2022 年 4 月 27 日起 6 个月内（相关法律法规禁止增持的窗口期除外）以自有或自筹资金以法律法规允许的方式（包括但不限于集中竞价交易和大宗交易等）增持公司股份，拟增持金额不低于人民币</p>	2022 年 04 月 27 日	2023 年 4 月 26 日	已履行完毕

			6,000 万元。 周福池先生承诺在增持计划实施期限及法定期限内不减持持有的公司股份。本次增持行为将严格按照法律、法规、部门规章及深圳证券交易所相关规定执行。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

集团本年合并范围比上年增加 3 户。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈海强、肖学军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、1 年

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司于 2022 年 11 月 25 日召开第五届董事会第三十二次（临时）会议、于 2022 年 12 月 12 日召开 2022 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，大华会计师事务所连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，综合考虑公司业务发展情况和整体审计的需要等情况，经公司招标评审，公司聘任鹏盛会计师事务所担任公司 2022 年度审计机构，聘期一年。公司已就本事项与前后任会计师事务所进行充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项并确认无异议。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）出具内部控制鉴证报告，费用为 5 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、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
起诉北京旋极信息技术股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司北海工业园支行侵犯公司发明专利权案	6,000	否	公司已向最高人民法院提起申请再审请求并已立案	案件审理终结	无需执行	2023年01月13日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
起诉广州友拓数码科技有限公司、杭州阿里巴巴广告有限公司侵犯公司发明专利权案	420	否	起诉广州友拓已结案,仍在执行中;杭州阿里巴巴广告有限公司向最高人民法院提起申请再审请求并已立案。	针对起诉广州友拓,广州市中级人民法院判定,经采取多方执行措施,暂未发现广州友拓有可供执行的财产,同时,公司亦未能提供广州友拓可供执行的财产线索,本案依法应终结本次执行程序;终结本次执行程序后,广州友拓负有继续向朗科科技履行债务的义务;朗科科技发现广州友拓有可供执行财产的,可以向本院申请恢复执行。杭州阿里巴巴广告有限公司向最高人民法院提起申请再审,最高人民法院审理裁定驳回阿里巴巴再审申	阿里巴巴已向公司支付赔偿金,案件审理终结。	2022年02月24日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)

				请，案件终结。			
起诉美光消费类产品事业部、北京京东叁佰陆拾度电子商务有限公司、深圳市嘉合亿美电子有限公司侵犯公司发明专利权案	714	否	美光公司不服北京知识产权法院作出的 (2017)京73民初323、324、325、327、328、329号《民事判决书》，已上诉至最高人民法院	最高人民法院已经受理美光公司的上诉案件，经过最高人民法院支持调解，各方当事人达成调解协议，美光公司向朗科科技支付和解金，各方当事人就该六案再无纠纷。	双方达成和解，公司已经收到美光公司支付的和解金，案件终结。	2022年03月31日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
起诉北京旋极信息技术股份有限公司、北京旋极百旺科技有限公司、百望金赋科技有限公司、深圳市百旺金赋科技有限公司、北京百旺金赋科技有限公司侵犯公司发明专利权案	9,800	否	2021年6月15日，公司收到了律所转交的(2018)粤03民初1661号《民事判决书》，判决驳回公司诉讼请求。	公司已经向深圳市中级人民法院递交《上诉状》，最高人民法院送达《上诉案件受理通知书》，目前案件正处于上诉审理阶段。	暂无	2022年02月22日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
起诉深圳市新东升物业管理有限公司及深圳市航盛电子股份有限公司物件损害责任纠纷案	23.12	否	深圳市中院二审终审判决我司胜诉；深圳市航盛电子股份有限公司、深圳市新东升物业管理有限公司不服中院二审判决向广东省高院提出再审申请。	深圳市中院二审终审已执行完毕；2022年1月14日，公司收到广东省高级人民法院送达的(2020)粤民申11444号《民事裁定书》，裁定如下：一、本案由本院提审；二、再审期间，中止原判决的执行，目前该案正在再审审理中。	广东省高级人民法院送达(2022)粤民再137号《民事判决书》，判决如下：一、维持广东省深圳市中级人民法院(2019)粤03民终16875号民事判决第一项；二、撤销广东省深圳市中级人民法院(2019)粤03民终16875号民事判决第三项；三、变更广东省深圳市中级人	2022年08月18日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

					<p>民法院 (2019)粤 03 民终 16875 号民 事判决第二 项为：深圳 市航盛电子 股份有限公司、深圳市 新东升物业 管理有限公司于本判决 发生法律效力之日起十 日内向深圳 市朗科科技 股份有限公司赔偿 145758.2 元；四、驳 回深圳市朗 科科技股份 有限公司其 他诉讼请 求。一审案 件受理费 2384.2 元， 由深圳市朗 科科技股份 有限公司负 担 881.27 元，深圳市 航盛电子股 份有限公 司、深圳市 新东升物业 管理有限公 司负担 1502.93 元。深圳市 朗科科技股 份有限公司 已向一审法 院预交诉讼 费 2384.2 元。二审案 件受理费 4768.4 元， 由深圳市朗 科科技股份 有限公司负 担 1762.54 元，深圳市 航盛电子股 份有限公 司、深圳市 新东升物业 管理有限公</p>	
--	--	--	--	--	---	--

					司负担 3005.86 元。深圳市 朗科科技股 份有限公司 已向二审法 院预交诉讼 费 2384.2 元。因各方 当事人同意 诉讼费用由 败诉方迳付 胜诉方，深 圳市航盛电 子股份有限 公司、深圳 市新东升物 业管理有限 公司于本判 决发生法律效力之日起 十日内迳付 深圳市朗科 科技股份有 限公司 2124.59 元 及向二审法 院缴纳 2384.2 元。 本判决为终 审判决。公 司已经依法 履行判决。		
百望金赋科 技有限公司 诉被告国家 知识产权局，第三人 深圳市朗科 科技股份有 限公司发明 专利权无效 行政纠纷一 案，公司作 为本案第三 人参加诉 讼，涉案专 利号为 ZL99117225 .6	0	否	尚未开庭审 理	尚未开庭审 理	尚未开庭审 理	2022 年 10 月 31 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司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。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1) 经公司 2017 年 5 月 8 日召开的第四届董事会第五次（临时）会议审议通过，决定选择位于深圳市宝安区石岩街道（洲石南路，宗地号：A704-0197）梨园工业区万业隆科技园的 2#厂房三楼、四楼（以下简称“租赁物业”）为工厂新址，并与业主方深圳市万业隆实业有限公司签署《厂房租赁合同书》。租赁物业的功能为生产办公，租赁面积为 6000 平方米（每层 3000 平方米），租期为 10 年，自 2017 年 6 月 1 日起至 2027 年 5 月 31 日止。前 6 年（即自 2017 年 6 月 1 日至 2023 年 5 月 31 日）的租赁价格为：厂房每平方米租金 25 元/月，计 150,000 元/月，租金单价每 2 年上调 10%；物业管理费每平方米 2 元/月，物业管理费价格不变，后 4 年（即自 2023 年 6 月 1 日至 2027 年 5 月 31 日）的租金价格双方应在前 6 年租期结束前三个月协商约定，协商未果，双方都可以在向对方发出解除租赁合同通知后的一个月内要求解除本合同，另一方不得拒绝，且不需要支付提前解除合同的经济补偿。

2) 公司于 2022 年 3 月 1 日与深圳市万业隆实业有限公司签订《厂房租赁合同书》，租用位于深圳市宝安区石岩街道（洲石南路，宗地号：A704-0197）梨园工业区万业隆科技工业园的 1#厂房 3 楼（以下简称“租赁物业”）建筑面积为 3200 平方米区域用于生产及办公，租期自 2022 年 4 月 1 日起至 2023 年 5 月 31 日止。厂房租金为每平方米 40 元/月，合计为每月租金 128000 元/月，物业管理费每平方米 2 元/月，合计：6400 元/月，以上价格含税。该租赁物业装修期免租一个月，即 2022 年 04 月 01 日起至 2022 年 04 月 30 日止。租金从 2022 年 05 年 01 日开始计算。

3) 公司分别于 2021 年 3 月 19 日、4 月 8 日召开第五届董事会第八次（临时）会议、2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与腾讯公司洽谈并续签朗科大厦租赁合同的议案》，同意与腾讯公司续签朗科大厦租赁合同，具体详见公司分别于 2021 年 3 月 23 日、4 月 9 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《第五届董事会第八次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-017）、《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-021）。

公司于 2021 年 4 月 29 日与腾讯公司签订了《朗科大厦房屋租赁合同》，将朗科大厦第 2-15 层、第 17 层部分场地续租给腾讯公司。租赁期限自 2021 年 5 月 15 日起至 2026 年 5 月 14 日止（包括首尾两日），共 60 个月。根据合同，第一年公司可实现租赁收入约 3,501.33 万元（含税），第二年可实现租赁收入约 3,501.33 万元（含税），第三年可实现租赁收入约 3,772.86 万元（含税），第四年可实现租赁收入约 3,772.86 万元（含税），第五年可实现租赁收入约 4,066.09 万元（含税）。五年共计可实现租赁收入约 18,614.48 万元（含税）。2023 年 2 月 28 日，公司与腾讯公司签署《朗科大厦房屋租赁合同之补充协议》，《朗科大厦房屋租赁合同》于 2023 年 3 月 14 日解除。

根据上述合同约定，计入本报告期的租赁收入约为 3,501.33 万元（含税）。

4) 公司于 2020 年 7 月 2 日，与深圳市鸿冠科技有限公司（以下简称“鸿冠科技”）签署了《房地产租赁合同》，将朗科大厦第一层北面物业出租给鸿冠科技，租用建筑面积为 650 平方米。租赁用途应符合深圳市高新区相关管理规定的商业及办公用途。租赁期限为 10 年，合同周期为 2020 年 7 月 2 日至 2030 年 6 月 30 日。租赁期限届满，如双方同意续租，则在 2030 年 4 月 30 日前由鸿冠科技函告公司续签，经双方协商一致，可以签订续租合同。鸿冠科技没有按时函告公司续签，视为鸿冠科技不再续租根据公司与鸿冠科技签订的《房地产租赁合同》，合同第一年可实现租赁收入约 107.29 万元（含税），第二年可实现租赁收入约 143.05 万元（含税），第三年可实现租赁收入约 150.07 万元（含税），第四年可实现租赁收入约 150.07 万元（含税），第五年可实现租赁收入约 157.44 万元（含税），第六年可实现租赁收入约 157.44 万元（含税），第七年可实现租赁收入约 165.18 万元（含税），第八年可实现租赁收入约 165.18 万元（含税），第九年可实现租赁收入约 173.31 万元（含税），第十年可实现租赁收入约 173.31 万元（含税）。十年共计可实现租赁收入约 1,542.35 万元（含税）。

根据上述合同约定，计入本报告期的租赁收入为 146.56 万元（含税）。

5) 公司于 2022 年 9 月 12 日召开第五届董事会第二十七次（临时）会议，审议通过了《关于韶关子公司签署〈高新区标准厂房租赁合同〉的议案》，同意公司全资子公司韶关朗科半导体有限公司租赁座落于韶关市沐溪工业园盛强路北侧的标准厂房，并与业主方韶关市科创科技风险投资有限公司签署《高新区标准厂房租赁合同》。厂房建筑面积为 19568.42 m²（实际占地面积为：3793.83 m²），租期为 5 年，租赁日期自 2022 年 9 月 6 日起至 2027 年 9 月 5 日止。其中 2022 年 9 月 6 日至 2022 年 12 月 4 日止为装修期免租金，但涉及的水费、电费、燃气费、物业费及费用及安全责任由韶关朗科承担。租赁厂房按每月每平方米 15 元人民币计算（含税价），租期满 3 年（含免租期）后的租金在原租金基础上递增 4%，租赁期内租金总额约为人民币 1701.28 万元。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

深圳市朗科科技股份有限公司	腾讯科技（深圳）有限公司	朗科大厦 2-15 层、第 17 层部分场地	18,614.48	2021 年 05 月 15 日	2023 年 03 月 14 日	3,501.33	《朗科大厦房地产租赁合同》	增加公司利润	否	无
---------------	--------------	------------------------	-----------	------------------	------------------	----------	---------------	--------	---	---

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	51,800	27,400	0	0
合计		51,800	27,400	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
深圳市朗科科	Kingston Chin	专利授权许可	2006 年 07 月 07			无		谈判		否	无	仍在执行当中	2011 年 01 月 31	巨潮资讯网

技 股 份 有 限 公 司	a Coop erat ie U. A.		日									日	(ht tp:/ /www .cni nfo. com. cn/)
深 圳 市 朗 科 技 股 份 有 限 公 司	Neta c Tech nolo gy (Hon g Kong) Limi ted	借 款 合 同	2022 年 11 月 10 日			无	董 事 会 决 议	2,00 0	是	全 资 子 公 司	仍 在 执 行 当 中	2022 年 10 月 28 日	巨 潮 资 讯 网 (ht tp:/ /www .cni nfo. com. cn/)
深 圳 市 朗 科 技 股 份 有 限 公 司	Neta c Tech nolo gy (Hon g Kong) Limi ted	借 款 合 同	2022 年 07 月 13 日			无	董 事 会 决 议	3,00 0	是	全 资 子 公 司	仍 在 执 行 当 中	2022 年 07 月 11 日	巨 潮 资 讯 网 (ht tp:/ /www .cni nfo. com. cn/)

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022 年度内其他重大事项如下表：

临时公告名称	公告编号	临时公告披露日期	临时公告披露索引
关于持股 5% 以上股东股份减持计划时间届满暨实施情况的公告	2022-001	2022-1-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于第一大股东被申请恢复执行的提示性公告	2022-005	2022-2-8	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于第一大股东所持公司股份将被司法拍卖的提示性公告	2022-011	2022-3-10	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于第一大股东的股权结构变更公告	2022-032	2022-4-22	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于第一大股东所持公司股份被司法拍卖的进展公告	2022-033	2022-4-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于公司董事长增持公司股份计划的公告	2022-036	2022-4-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于第一大股东所持公司股份被司法拍卖的进展公告	2022-039	2022-5-9	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于第一大股东所持公司股份被司法拍卖的进展公告	2022-041	2022-5-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于披露详式权益变动报告书的提示性公告	2022-042	2022-5-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于收到《无效宣告请求审查决定书》的公告	2022-043	2022-5-30	巨潮资讯网

			(http://www.cninfo.com.cn/)
关于第一大股东司法拍卖股份完成过户登记的公告	2022-045	2022-6-2	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
2021 年年度权益分派实施公告	2022-055	2022-6-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于公司持股 5% 以上股东减持股份的预披露公告	2022-056	2022-6-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于公司董事长增持公司股份计划时间过半的进展公告	2022-071	2022-7-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于持股 5% 以上股东股份解除质押的公告	2022-072	2022-7-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于持股 5% 以上股东股份解除质押的公告	2022-078	2022-8-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于以自有资金认购私募基金份额的公告	2022-085	2022-8-22	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于持股 5% 以上股东股份减持比例超过 1% 的公告	2022-087	2022-8-24	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于持股 5% 以上股东减持数量过半的进展公告	2022-088	2022-8-29	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于以自有资金认购私募基金份额的进展公告	2022-091	2022-9-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于调整公司组织架构的公告	2022-097	2022-9-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于持股 5% 以上股东提前终止股份减持计划的公告	2022-100	2022-9-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于以自有资金认购私募基金份额的进展公告	2022-108	2022-10-24	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于公司董事长增持计划期限届满暨继续增持公司股份计划的公告	2022-110	2022-10-27	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于增加 2022 年第五次临时股东大会临时提案暨股东大会补充通知的公告	2022-125	2022-11-1	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于独立董事取得独立董事资格证书的公告	2022-138	2022-12-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于以自有资金认购私募基金份额的进展公告	2022-139	2022-12-20	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2022 年度内公司子公司重大事项如下表:

临时公告名称	公告编号	临时公告披露日期	临时公告披露索引
关于对外投资设立子公司完成工商注册登记的公告	2022-003	2022-1-25	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于全资子公司完成工商变更登记并换发营业执照的公告	2022-046	2022-6-8	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于全资子公司变更注册地址并完成工商变更登记的公告	2022-060	2022-7-1	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于香港子公司借款延期的公告	2022-063	2022-7-11	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于全资子公司签署《高新区标准厂房租赁合同》的公告	2022-090	2022-9-13	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

关于对外投资设立子公司的公告	2022-098	2022-9-26	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于全资子公司变更注册地址并完成工商变更登记的公告	2022-104	2022-10-14	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于全资子公司变更注册地址并完成工商变更登记的公告	2022-106	2022-10-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于向全资子公司提供借款的公告	2022-116	2022-10-28	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于对外投资设立子公司完成工商注册登记的公告	2022-126	2022-11-4	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于对外投资设立合资公司的公告	2022-135	2022-12-2	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于对外投资设立合资公司完成工商注册登记的公告	2022-140	2022-12-23	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

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	26,026,182	12.99%	0	0	0	-5,161,708	-5,161,708	20,864,474	10.41%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	26,026,182	12.99%	0	0	0	-5,161,708	-5,161,708	20,864,474	10.41%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	26,026,182	12.99%	0	0	0	-5,161,708	-5,161,708	20,864,474	10.41%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	174,373,818	87.01%	0	0	0	5,161,708	5,161,708	179,535,526	89.59%
1、人民币普通股	174,373,818	87.01%	0	0	0	5,161,708	5,161,708	179,535,526	89.59%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	200,400,000	100.00%	0	0	0	0	0	200,400,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

高管锁定股发生变化。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邓国顺	26,004,825	0	6,465,803	19,539,022	高管股份锁定	邓国顺先生原定任期至 2023 年 7 月 2 日，在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内将继续遵守以下规定：每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持本公司股份。
王荣	21,357	0	0	21,357	高管股份锁定	王荣女士原定任期至 2023 年 7 月 2 日，在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内将继续遵守以下规定：每年转让的股份不超过其所持有本公

						司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持本公司股份。
周福池	0	1,304,095	0	1,304,095	高管股份锁定	每年年初按上年末所持股份总数 25%解除高管锁定。
合计	26,026,182	1,304,095	6,465,803	20,864,474	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	15,469	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,476	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 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	
韶关市城市投资发展集团有限公司	国有法人	24.89%	49,875,000	49,875,000	0	49,875,000			
邓国顺	境内自然人	11.12%	22,292,030	-3,760,000	19,539,022	2,753,008	质押	17,080,000	
郭光泉	境内自然人	3.72%	7,458,500	1,508,900	0	7,458,500			

常鑫民	境内自然人	1.32%	2,639,468	0	0	2,639,468		
周福池	境内自然人	0.87%	1,738,794	1,738,794	1,304,095	434,699		
广东朗元科技有限公司	境内非国有法人	0.84%	1,675,000	1,675,000	0	1,675,000		
罗耀武	境内自然人	0.80%	1,607,300	1,467,300	0	1,607,300		
王成桃	境内自然人	0.78%	1,564,400	512,300	0	1,564,400		
周创世	境内自然人	0.47%	939,800	-78,300	0	939,800		
UBS AG	境外法人	0.46%	925,499	730,200	0	925,499		
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 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，韶关城投与其他股东不存在关联关系或一致行动关系；邓国顺与其他股东不存在关联关系或一致行动关系；股东广东朗元科技有限公司为股东周福池 100%持股的企业。除此以外，公司未知上述前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
韶关市城市投资发展集团有限公司	49,875,000	人民币普通股	49,875,000					
郭光泉	7,458,500	人民币普通股	7,458,500					
邓国顺	2,753,008	人民币普通股	2,753,008					
常鑫民	2,639,468	人民币普通股	2,639,468					
广东朗元科技有限公司	1,675,000	人民币普通股	1,675,000					
罗耀武	1,607,300	人民币普通股	1,607,300					
王成桃	1,564,400	人民币普通股	1,564,400					
周创世	939,800	人民币普通股	939,800					
UBS AG	925,499	人民币普通股	925,499					
肖达文	834,700	人民币普通股	834,700					
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	上述股东中，韶关城投与其他股东不存在关联关系或一致行动关系；邓国顺与其他股东不存在关联关系或一致行动关系；股东广东朗元科技有限公司为股东周福池 100%持股的企业。除此以外，公司未知上述前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明（如	1、股东郭光泉通过普通证券账户持有 4,018,700 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,439,800 股，实际合计持有 7,458,500 股； 2、股东王成桃通过普通证券账户持有 0 股，通过万联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账							

有) (参见注 5)	户持有 1,564,400 股, 实际合计持有 1,564,400 股; 3、股东肖达文通过普通证券账户持有 0 股, 通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 834,700 股, 实际合计持有 834,700 股。
------------	--

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
韶关市城市投资发展集团有限公司	黄少洲	2003 年 09 月 16 日	914402007545021111	投资、建设、经营城市基础设施和政府授权的其他资产、资源；受韶关市人民政府委托实施土地一级开发业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	韶关市城市投资发展集团有限公司
变更日期	2022 年 11 月 15 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/
指定网站披露日期	2022 年 11 月 15 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
韶关市人民政府国有资产监督管理委员会	陈树川	2006 年 06 月 13 日	114402007929280252	履行国有资产出资人职责。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

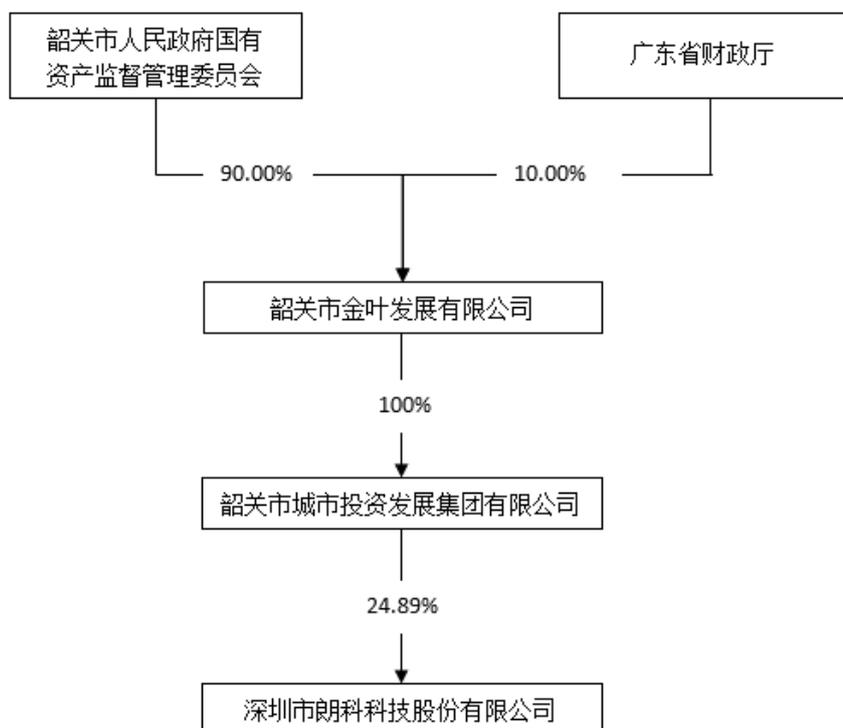
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	不存在控股股东和实际控制人
新实际控制人名称	韶关市人民政府国有资产监督管理委员会

变更日期	2022 年 11 月 15 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/
指定网站披露日期	2022 年 11 月 15 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 24 日
审计机构名称	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	鹏盛 A 审字[2023]00042 号
注册会计师姓名	陈海强、肖学军

审计报告正文

深圳市朗科科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市朗科科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）存货及其减值

1. 事项描述

请参阅财务报表附注五（七）。

截至 2022 年 12 月 31 日，朗科科技公司存货账面余额为 223,626,068.83 元，存货跌价准备为 15,346,950.93 元。

管理层按季度对存货进行盘点和减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值按照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确定。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用以及相关税费等。

由于存货金额重大，且减值测试过程较为复杂，管理层执行存货减值测试涉及关键判断和估计。因此我们将存货的存在性及存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对存货及其减值所实施的主要审计程序包括：

- （1）我们对与存货管理相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

(2) 我们对存货盘点进行了监盘, 检查存货的数量及状况, 并关注相关残次、呆滞物料是否被识别, 对主要发出商品执行函证程序;

(3) 我们实地盘点过程中观察存货的库龄情况, 同时复核管理层对存货库龄划分的准确性, 并考虑库龄对存货减值的影响;

(4) 抽取样本对存货执行购货测试、计价测试, 并对发出商品进行合同核对以及出库单、物流信息及期后结转查验;

(5) 关注公司产能利用情况, 进行主要原材料投入产出分析;

(6) 我们评估了管理层在存货减值测试中使用的相关参数, 尤其是未来售价、生产成本、经营费用和相关税费等;

(7) 我们评估了管理层于 2022 年 12 月 31 日对存货的存在性和存货跌价准备的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作, 我们认为, 朗科科技公司管理层对存货及其减值的列报与披露是适当的。

(二) 收入确认

1. 事项描述

请参阅财务报表附注五(二十九)、附注十五(四)。

朗科科技公司主要从事闪存盘、移动硬盘等的研发、生产和销售。公司 2022 年度营业收入 1,772,140,185.83 元, 其中贸易收入占营业收入本期发生额的比例为 26.91%。由于收入是朗科科技公司的关键业绩指标之一, 从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险, 因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

同时, 鉴于朗科科技公司贸易收入按照总额法确认, 且贸易收入占收入比重较大, 产生错报的固有风险较高, 对朗科科技公司的经营成果影响较大, 因此我们将贸易收入的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解和评估管理层对营业收入确认相关内部控制的设计, 并对关键控制执行的有效性进行测试;

(2) 选取样本检查销售合同, 识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件, 评价朗科科技公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;

(3) 对主要客户进行分析核查, 对收入和成本执行分析程序, 包括: 当期收入、成本、毛利率波动分析, 主要产品年度、月度毛利率变动分析等;

(4) 对本年记录的收入交易选取样本进行函证; 对贸易客户选取样本执行访谈、终端客户函证程序, 了解业务的真实性;

(5) 对本年记录的收入交易选取样本, 检查朗科科技公司与客户的合同、销售订单、发货单据、出口报关记录、货运提单、销售发票、运输单据、记账凭证、回款单据等资料;

(6) 通过抽查样本测试资产负债表日前发货单据, 将应收账款和收入明细账进行核对; 同时, 从应收账款和收入明细账选取在资产负债表日前后的凭证, 与发货单据核对, 以确定销售是否存在跨期现象, 取得资产负债表日后所有的销售退回记录, 检查是否存在提前确认收入的情况, 结合对资产负债表日应收账款的函证程序, 检查有无未取得对方认可的销售;

(7) 针对贸易业务总额法核算, 我们额外实施了以下审计程序:

①了解朗科科技公司贸易业务的商业背景和原因, 评估贸易业务收入确认相关的内部控制的设计, 并对关键控制执行的有效性进行测试;

②访谈供应商和客户, 了解贸易业务的实际执行情况是否与合同条款一致;

③获取贸易业务相关的采购和销售合同, 分析合同条款并结合业务实际执行情况, 并咨询内部技术部专家的意见, 评价朗科科技公司管理层对从事贸易业务时判断其身份为主要责任人采用总额法核算的合理性;

(8) 评估管理层对收入在财务报表的列报和披露是否恰当。

基于已执行的审计工作, 我们认为, 管理层在营业收入中采用的会计处理是可接受的。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

陈海强

中国·深圳

中国注册会计师：

肖学军

2023 年 4 月 26 日

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：深圳市朗科科技股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	448,865,033.64	115,654,604.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	275,532,690.40	508,903,991.23
衍生金融资产		
应收票据	1,754,709.87	8,015,025.15
应收账款	120,372,954.40	110,170,643.75
应收款项融资		
预付款项	2,667,918.33	1,680,871.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,899,955.88	17,985,676.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	208,279,117.90	247,383,267.15
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	22,654,940.34	22,818,160.35
流动资产合计	1,094,027,320.76	1,032,612,240.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	29,856,992.38	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	155,924,777.97	161,013,026.50
固定资产	43,161,242.02	43,579,446.66
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,439,103.89	5,641,741.78
无形资产	6,137,671.27	7,090,526.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,614,376.85	2,483,150.42
递延所得税资产	5,741,821.17	5,162,011.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	260,875,985.55	224,969,903.07
资产总计	1,354,903,306.31	1,257,582,143.66
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	104,675,841.56	76,162,139.96
预收款项		
合同负债	11,986,667.94	10,675,439.10
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	23,281,169.31	23,445,754.43
应交税费	1,469,036.00	3,015,083.39
其他应付款	15,451,828.07	19,083,810.73
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,012,344.82	3,701,800.52
其他流动负债	278,962.42	202,892.32
流动负债合计	162,155,850.12	136,286,920.45
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	11,352,847.71	2,113,857.08
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	229,903.54	195,598.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,582,751.25	2,309,455.75
负债合计	173,738,601.37	138,596,376.20
所有者权益：		
股本	200,400,000.00	200,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	535,657,149.85	535,657,149.85
减：库存股		
其他综合收益	3,985,704.90	-6,079,190.26
专项储备		
盈余公积	44,265,266.67	36,270,053.59
一般风险准备		
未分配利润	396,856,583.52	352,737,754.28
归属于母公司所有者权益合计	1,181,164,704.94	1,118,985,767.46
少数股东权益		
所有者权益合计	1,181,164,704.94	1,118,985,767.46
负债和所有者权益总计	1,354,903,306.31	1,257,582,143.66

法定代表人：周福池 主管会计工作负责人：周福池 会计机构负责人：徐立松

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	360,391,437.30	67,389,220.06
交易性金融资产	275,532,690.40	508,903,991.23
衍生金融资产	0.00	
应收票据	1,754,709.87	8,015,025.15
应收账款	134,062,147.16	124,349,421.54
应收款项融资		
预付款项	605,907.47	490,373.80
其他应收款	34,452,116.93	47,788,007.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货	185,037,303.84	177,182,177.44
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	13,542,810.65	11,632,624.69

流动资产合计	1,005,379,123.62	945,750,841.16
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	47,881,920.00	38,244,961.40
其他权益工具投资	29,856,992.38	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	155,924,777.97	161,013,026.50
固定资产	40,632,859.79	41,017,198.03
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,724,091.13	4,131,379.17
无形资产	6,127,944.56	7,079,200.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,942,986.64	2,456,983.00
递延所得税资产	6,910,974.25	8,321,070.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	291,002,546.72	262,263,819.59
资产总计	1,296,381,670.34	1,208,014,660.75
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	175,872,225.70	155,736,178.14
预收款项		
合同负债	11,362,157.11	9,414,044.49
应付职工薪酬	22,358,403.52	20,509,437.34
应交税费	600,162.33	2,988,752.45
其他应付款	84,312,688.22	83,162,090.88
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	1,528,437.17	2,689,833.47
其他流动负债	241,023.11	179,900.54
流动负债合计	296,275,097.16	274,680,237.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	228,231.59	1,581,396.65
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	229,903.54	195,598.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	458,135.13	1,776,995.32
负债合计	296,733,232.29	276,457,232.63
所有者权益：		
股本	200,400,000.00	200,400,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	535,657,149.85	535,657,149.85
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-1,841,120.83	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	44,265,266.67	36,270,053.59
未分配利润	221,167,142.36	159,230,224.68
所有者权益合计	999,648,438.05	931,557,428.12
负债和所有者权益总计	1,296,381,670.34	1,208,014,660.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,772,140,185.83	1,912,861,727.66
其中：营业收入	1,772,140,185.83	1,912,861,727.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,716,588,741.38	1,855,393,896.26
其中：营业成本	1,588,678,801.89	1,725,051,754.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,257,171.73	3,448,615.71
销售费用	50,802,516.42	59,138,690.46

管理费用	35,087,854.86	29,411,947.86
研发费用	45,333,889.10	35,530,070.11
财务费用	-6,571,492.62	2,812,817.42
其中：利息费用	354,690.55	308,225.57
利息收入	943,504.06	390,569.77
加：其他收益	7,160,302.90	7,670,349.77
投资收益（损失以“-”号填列）	1,240,897.20	2,814,910.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,158,597.67	15,258,655.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-205,128.58	-638,044.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,987,810.47	-8,113,676.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,233.66	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	67,936,536.83	74,460,025.69
加：营业外收入	22,043.54	49,519.71
减：营业外支出	53,277.17	85,705.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,905,303.20	74,423,839.97
减：所得税费用	5,771,260.88	5,573,377.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,134,042.32	68,850,462.16
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	62,134,042.32	68,850,462.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	62,134,042.32	68,850,462.16
2. 少数股东损益	0.00	
六、其他综合收益的税后净额	10,064,895.16	-3,364,212.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,064,895.16	-3,364,212.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,841,120.83	
1. 重新计量设定受益计划变动额	0.00	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	

3. 其他权益工具投资公允价值变动	-1,841,120.83	
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0.00	
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	11,906,015.99	-3,364,212.19
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	
2. 其他债权投资公允价值变动	0.00	
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	
4. 其他债权投资信用减值准备	0.00	
5. 现金流量套期储备	0.00	
6. 外币财务报表折算差额	11,906,015.99	-3,364,212.19
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	
七、综合收益总额	72,198,937.48	65,486,249.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,198,937.48	65,486,249.97
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.3101	0.3436
(二) 稀释每股收益	0.3101	0.3436

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：周福池 主管会计工作负责人：周福池 会计机构负责人：徐立松

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	1,265,235,327.72	1,239,535,713.85
减：营业成本	1,110,024,917.99	1,102,793,974.45
税金及附加	3,214,922.63	3,110,161.49
销售费用	28,586,150.42	34,233,142.06
管理费用	31,771,442.05	27,379,648.30
研发费用	45,333,889.10	34,747,274.67
财务费用	-17,910,967.04	2,543,436.31
其中：利息费用	62,858.44	236,330.40
利息收入	2,693,317.81	2,429,771.51
加：其他收益	7,086,426.53	5,397,876.65
投资收益（损失以“-”号填列）	1,240,897.20	2,814,910.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	13,158,597.67	15,258,655.90
信用减值损失（损失以“－”号填列）	10,825,720.06	-10,808,424.15
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-9,795,098.80	-6,347,699.73
资产处置收益（损失以“－”号填列）		471,681.17
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	86,731,515.23	41,515,076.68
加：营业外收入	22,043.54	21,270.92
减：营业外支出	37,838.51	85,605.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,715,720.26	41,450,742.17
减：所得税费用	6,763,589.50	430,823.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	79,952,130.76	41,019,918.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	79,952,130.76	41,019,918.41
（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	-1,841,120.83	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,841,120.83	
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	-1,841,120.83	
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	78,111,009.93	41,019,918.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3898	0.2047
（二）稀释每股收益	0.3898	0.2047

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	1,808,630,976.49	1,923,178,830.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	96,135,109.43	99,192,960.95
收到其他与经营活动有关的现金	48,736,355.63	50,056,310.85
经营活动现金流入小计	1,953,502,441.55	2,072,428,102.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,568,135,687.44	1,828,207,457.95
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	90,611,566.30	78,165,120.67
支付的各项税费	80,229,910.45	35,265,729.07
支付其他与经营活动有关的现金	78,426,583.42	67,833,640.67
经营活动现金流出小计	1,817,403,747.61	2,009,471,948.36
经营活动产生的现金流量净额	136,098,693.94	62,956,154.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,829,200,000.00	1,718,700,000.00
取得投资收益收到的现金	15,021,043.44	18,132,958.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,550.00	1,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,844,252,593.44	1,736,834,408.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,776,534.52	4,921,638.24
投资支付的现金	1,679,600,000.00	1,746,300,000.00
质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,688,376,534.52	1,751,221,638.24
投资活动产生的现金流量净额	155,876,058.92	-14,387,229.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00

偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,020,000.00	10,020,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,294,608.88	3,453,610.45
筹资活动现金流出小计	15,314,608.88	13,473,610.45
筹资活动产生的现金流量净额	-15,314,608.88	-13,473,610.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,469,898.86	-346,958.51
五、现金及现金等价物净增加额	281,130,042.84	34,748,355.67
加：期初现金及现金等价物余额	115,525,265.87	80,776,910.20
六、期末现金及现金等价物余额	396,655,308.71	115,525,265.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	1,277,980,800.96	1,245,266,525.80
收到的税费返还	90,532,039.09	96,085,364.40
收到其他与经营活动有关的现金	83,401,690.81	61,147,678.66
经营活动现金流入小计	1,451,914,530.86	1,402,499,568.86
购买商品、接受劳务支付的现金	1,137,438,826.67	1,198,814,179.43
支付给职工以及为职工支付的现金	87,808,016.34	72,941,769.78
支付的各项税费	79,078,169.12	22,476,250.17
支付其他与经营活动有关的现金	48,130,737.16	44,508,391.00
经营活动现金流出小计	1,352,455,749.29	1,338,740,590.38
经营活动产生的现金流量净额	99,458,781.57	63,758,978.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,829,200,000.00	1,718,700,000.00
取得投资收益收到的现金	15,021,043.44	18,132,958.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,250.00	1,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	1,844,225,293.44	1,736,834,408.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,716,802.46	4,899,740.24
投资支付的现金	1,689,236,958.60	1,772,802,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,692,953,761.06	1,777,701,740.24
投资活动产生的现金流量净额	151,271,532.38	-40,867,331.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,020,000.00	10,020,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,527,579.20	2,601,204.85

筹资活动现金流出小计	13,547,579.20	12,621,204.85
筹资活动产生的现金流量净额	-13,547,579.20	-12,621,204.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,739,096.29	-798,494.91
五、现金及现金等价物净增加额	240,921,831.04	9,471,946.98
加：期初现金及现金等价物余额	67,259,881.33	57,787,934.35
六、期末现金及现金等价物余额	308,181,712.37	67,259,881.33

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	200,400,000.00				535,657,149.85		-6,079,190.26		36,270,053.59		352,737,754.28		1,118,985,767.46	1,118,985,767.46
加：会计政策变更	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
期差错更正	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
一控制下企业合并	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
其他	0.00				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00
二、本年期初余额	200,400,000.00				535,657,149.85		-6,079,190.26		36,270,053.59		352,737,754.28		1,118,985,767.46	1,118,985,767.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				0.00		10,064,895.16		7,995,213.08		44,118,829.24		62,178,937.48	62,178,937.48

(一) 综合收益总额	0.00				0.00	10,064,895.16		0.00		62,134,042.32		72,198,937.48		72,198,937.48
(二) 所有者投入和减少资本	0.00				0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股	0.00				0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00				0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00				0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4. 其他	0.00				0.00	0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00				0.00	0.00		7,995,213.08		-18,015,213.08		-10,020,000.00		-10,020,000.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00	0.00		7,995,213.08		-7,995,213.08		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		
3. 对所有者(或股						0.00		0.00		-10,020,000.00		-10,020,000.00		-10,020,000.00

东)的分配															
4. 其他							0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
(四)所有者权益内部结转							0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)							0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)							0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损							0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益							0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
6. 其他							0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
(五)专项储备							0.00		0.00		0.00		0.00		0.00

1. 本期提取							0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
2. 本期使用							0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
(六) 其他							0.00		0.00		0.00		0.00		0.00
四、本期期末余额	200,400,000.00				535,657,149.85		3,985,704.90		44,265,266.67		396,856,583.52		1,181,164,704.94		1,181,164,704.94

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	200,400,000.00				535,657,149.85		-2,714,978.07		32,168,061.75		298,009,283.96		1,063,519,749.51		1,063,519,749.51
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	200,400,000.00				535,657,149.85		-2,714,978.07		32,168,061.75		298,009,283.96		1,063,519,749.51		1,063,519,749.51
三、本期增减变动金额（减少以							-3,364,212.19		4,101,991.84		54,728,470.32		55,466,249.97		55,466,249.97

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额							- 3,364,212.19				68,850,462.16		65,486,249.97	65,486,249.97
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								4,101,991.84		-14,121,991.84		-10,020,000.00	-10,020,000.00	
1. 提取盈余公积							4,101,991.84		4,101,991.84		0.00			
2. 提取一般风险准备														

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	200,400.00				535,657.14985		-6,079.190.26		36,270.053.59		352,737.754.28		1,118.985.767.46		1,118.985.767.46

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	200,400.00				535,657.149.85				36,270.053.59	159,230.224.68		931,557.428.12
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
期差错更正	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
其他	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
二、本年期初余额	200,400.00				535,657.149.85				36,270.053.59	159,230.224.68		931,557.428.12
三、本期增减变动	0.00				0.00		-1,841,120.83		7,995,213.08	61,936,917.68		68,091,009.93

金额 (减少以 “一”号 填列)												
(一) 综合收 益总额	0.00				0.00		- 1,841 ,120. 83		0.00	79,95 2,130 .76		78,11 1,009 .93
(二) 所有者 投入和减 少资本	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
1. 所 有者 投入的普 通股	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本	0.00				0.00		0.00		0.00	0.00		0.00
3. 股 份支 付计 入所 有者 权益 的金 额	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
4. 其 他	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
(三) 利润分 配	0.00				0.00				7,995 ,213. 08	- 18,01 5,213 .08		- 10,02 0,000 .00
1. 提 取盈 余公 积	0.00				0.00				7,995 ,213. 08	- 7,995 ,213. 08		0.00
2. 对 所有 者 (或 股	0.00				0.00				0.00	- 10,02 0,000 .00		- 10,02 0,000 .00

东)的分配												
3. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
6. 其他	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
(五)专项储备	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
1. 本	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00

期提取												
2. 本期使用	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
(六) 其他	0.00				0.00				0.00	0.00		0.00
四、本期末余额	200,400,000.00				535,657,149.85		-1,841,120.83		44,265,266.67	221,167,142.36		999,648,438.05

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	200,400,000.00				535,657,149.85				32,168,061.75	132,332,298.11		900,557,509.71
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	200,400,000.00				535,657,149.85				32,168,061.75	132,332,298.11		900,557,509.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,101,991.84	26,897,926.57		30,999,918.41
(一) 综合收									0.00	41,019,918.41		41,019,918.41

益总额												
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								4,101,991.84	-14,121,991.84			-10,020,000.00
1. 提取盈余公积								4,101,991.84	-4,101,991.84			
2. 对所有者(或股东)的分配									-10,020,000.00			-10,020,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期	200,400,00				535,657,14			36,270,053	159,230,22			931,557,42

期末 余额	0.00				9.85				.59	4.68		8.12
----------	------	--	--	--	------	--	--	--	-----	------	--	------

三、公司基本情况

深圳市朗科科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2008 年 1 月由邓国顺、成晓华等人采取整体变更方式设立的股份有限公司。公司于 2010 年 1 月 8 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 91440300708442322G 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 20,040.00 万股，注册资本为 20,040.00 万元，注册地址：深圳市南山区高新区南区高新南六道 10 号朗科大厦 16、18、19 楼，总部地址：深圳市南山区高新区南区高新南六道 10 号朗科大厦 16、18、19 楼。

本公司及各子公司（统称“本集团”）属计算机、通信和其他电子设备制造行业，主要业务为存储产品研发、生产和销售。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 24 日决议批准报出。

截至 2022 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 3 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

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

1、同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

3、为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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，不改变其记账本位币金额。

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。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、金融资产分类和计量

本公司根据所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下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要拆分时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应拆分。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要拆分。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2、金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，使用不可观察输入值。

6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

（2）已发生信用减值的金融资产

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

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7、金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款连续账龄的原则编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，编制预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司对存在客观证据表明将无法按原有条款收回的应收账款单独确定其信用损失；当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按类似信用风险特征进行组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失对照表，计算预期信用损失。

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

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本金融工具减值。

本公司对存在客观证据表明将无法按原有条款收回的应收账款单独确定其信用损失；当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按类似信用风险特征进行组合	基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，按未来 12 个月内或者整个存续期预期信用损失率计提

组合名称	确定组合的依据	计提方法
特定款项组合	按款项性质结合当前状况以及对未来经济状况的预测	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本金融工具减值。

17、合同成本

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2、合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4、合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

20、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见金融工具减值。

21、长期股权投资

1、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加

重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22、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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	40.00	5.00	2.375

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，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的金额计入当期损益。

23、固定资产

（1）确认条件

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

(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	40	5	2.375
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子其他设备	年限平均法	5	5	19
固定资产装修	年限平均法	10	5	9.5

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

24、在建工程

1、在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态

预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

- 5、在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

6、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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧

27、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（一）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
已授权专利	10-20 年	法定年限
未授权专利	20 年	预计使用年限
已授权商标	10 年	法定年限
未授权商标	10 年	预计使用年限
软件	10 年	预计使用年限
土地使用权	50 年	使用年限
著作权	10 年	权利年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

28、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

29、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、摊销年限

类别	摊销年限	备注
资产装修费用	10	经营租赁资产装修费用

30、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

31、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

32、租赁负债

本公司对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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1、扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4、在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

33、预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

34、股份支付

1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4、会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内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。

35、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1、符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2、同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

3、会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

36、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

闪存盘、移动硬盘等的研发、生产和销售，专利运营及租赁。其中：商品销售收入及专利收入按照时点确认收入，租赁收入按照时段确认收入。

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2、特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

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（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

①因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1）规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

3、收入确认的具体方法

国内销售：

（1）直营模式

根据销售合同约定在控制权转移时点确认产品收入，具体收入确认时点为货物发出、并符合合同相关条款约定后确认为产品销售收入。

（2）代销模式

在收到代销清单时确认产品销售收入。

电商平台模式：

客户通过线上销售平台下单，销售平台负责将货物配送给客户或者公司委托物流公司配送交货给客户，主要收货和结算风险消除时作为控制权转移时点，于此时确认收入。

出口销售：

根据销售合同的约定，在控制权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续后确认产品销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

37、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表之其他收益项目注释。

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

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

38、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

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

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

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

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

3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

39、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

40、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（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）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1、对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

（1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

（2）在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

（3）套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3）套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2、公允价值套期会计处理

（1）套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

（2）被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权

益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

（3）被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3、现金流量套期会计处理

（1）套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

（2）套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

（3）现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4、境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

（1）套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

（2）套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5、终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

（1）因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

（2）套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

（3）被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

（4）套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6、信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

（1）金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

（2）金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

41、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	简易计税方法；境内销售、提供加工劳务、进口货物；提供专利许可服务；销售出口货物	5%；13%；6%；0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、20%、8.25%、16.5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%
土地使用税	土地的实际占用面积	每平方米 6 元

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
深圳市朗科科技股份有限公司	15%
深圳市朗博科技有限公司	25%
Netac Technology (Hong Kong) Limited	8.25%、16.5%
深圳市朗盛电子有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
北京朗科创新技术发展有限公司	25%
韶关朗科半导体有限公司	25%
韶关乳源朗坤科技有限公司	25%
韶关朗正数据半导体有限公司	25%

2、税收优惠

1. 增值税

为了落实《国务院关于印发进一步鼓励软件和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号文），2011年10月14日财政部和国家税务总局联合发布了《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文）。财税[2011]100号文第一条第一款规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率（2018年5月1日前为17%，2018年5月1日至2019年3月31日为16%，2019年4月1日起为13%）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。《关于软件产品增值税政策的通知》自2011年1月1日起执行。本公司全资子公司深圳市朗博科技有限公司被认定为软件生产企业，于2014年3月31日取得“深R-2013-0247”号《软件企业认定证书》，并于2015年5月18日取得“深软函2015-XQ-0430”号软件企业证明函。

《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点通知》（财税[2016]36号）（附件3《营业税改增值税试点过渡政策的规定》）第一条第二十六款规定：纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。本公司取得专利收入属该条款中技术转让免征增值税范围。

2. 企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，本公司于2021年通过了高新技术企业的重新认定，并于2021年1月15日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的编号为GR202144201221的《高新技术企业证书》，有效期限为三年，适用的企业所得税优惠税率为15%。本公司将自2020年起连续3年（2020年—2022年）享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，2021年度本公司按15%的税率计算所得税。

Netac Technology (Hong Kong) Limited 按照中华人民共和国香港特别行政区税收法则缴纳税款。2021年度，应纳税利润中不超过2,000,000.00港币的部分按8.25%税率计缴利得税，超过2,000,000.00港币的部分按16.5%税率计缴利得税。

根据财政部国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），深圳市朗盛电子有限公司符合小型微利企业认定标准，应纳税所得额不超过100.00万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号），对应纳税所得额不超过100.00万元的部分，在财政部国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

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	25,560.88	51,155.11
银行存款	445,247,379.90	114,342,350.26
其他货币资金	3,592,092.86	1,261,099.23
合计	448,865,033.64	115,654,604.60
其中：存放在境外的款项总额	52,384,146.98	37,551,624.39

其他说明：

其他货币资金说明：本期其他货币资金3582341.11元是跨境收款平台PingPong、支付宝、Payoneer中待提现的亚马逊、速卖通、ebay平台的货款，26.82元是跨境外埠存款，9724.93元是未到期应收利息。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	275,532,690.40	508,903,991.23
其中：		
结构性存款	275,532,690.40	508,903,991.23
其中：		
合计	275,532,690.40	508,903,991.23

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,358,500.00	8,015,025.15
商业承兑票据	396,209.87	
合计	1,754,709.87	8,015,025.15

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%			0.00	0.00	0.00%			0.00
其中：										
	0.00	0.00%			0.00	0.00	0.00%			0.00
其中：										
商业承兑汇票										
银行承										

兑汇票										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,627,450.53	10.54%	14,627,450.53	100.00%		13,862,254.20	10.88%	13,862,254.20	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	124,102,226.53	89.46%	3,729,272.13	3.01%	120,372,954.40	113,583,549.52	89.12%	3,412,905.77	3.00%	110,170,643.75
其中:										
其中: 账龄组合	124,102,226.53	89.46%	3,729,272.13	3.01%	120,372,954.40	113,583,549.52	89.12%	3,412,905.77	3.00%	110,170,643.75
合计	138,729,677.06	100.00%	18,356,722.66	13.23%	120,372,954.40	127,445,803.72	100.00%	17,275,159.97	13.56%	110,170,643.75

按单项计提坏账准备: 14,627,450.53

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
第一名	2,026,992.45	2,026,992.45	100.00%	预计无法收回
第二名	1,888,993.04	1,888,993.04	100.00%	预计无法收回
第三名	1,755,645.37	1,755,645.37	100.00%	预计无法收回
第四名	585,717.51	585,717.51	100.00%	预计无法收回
第五名	546,444.95	546,444.95	100.00%	预计无法收回
其他单项计提客户	7,823,657.21	7,823,657.21	100.00%	预计无法收回
合计	14,627,450.53	14,627,450.53		

按组合计提坏账准备：3,729,272.13

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	124,079,223.71	3,722,376.70	3.00%
1—2年	11,514.97	1,151.50	10.00%
2—3年			
3—4年	11,487.85	5,743.93	50.00%
合计	124,102,226.53	3,729,272.13	

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	账面余额
1年以内（含1年）	124,783,315.30
1至2年	124,027.30
2至3年	703,279.96
3年以上	13,119,054.50
3至4年	4,987.50
4至5年	3,515.75
5年以上	13,110,551.25
合计	138,729,677.06

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	13,862,254.20	765,196.33				14,627,450.53
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,412,905.77	316,366.36				3,729,272.13

合计	17,275,159.97	1,081,562.69				18,356,722.66
----	---------------	--------------	--	--	--	---------------

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
----	------

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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	14,687,312.03	10.59%	440,619.36
第二名	14,507,777.79	10.46%	435,233.34
第三名	12,756,215.25	9.20%	382,686.46
第四名	10,232,793.64	7.38%	306,983.81
第五名	4,918,004.59	3.55%	693,985.09
合计	57,102,103.30	41.18%	

(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：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,650,136.02	99.33%	1,670,528.27	99.38%
1至2年	7,439.07	0.28%		
2至3年			10,343.24	0.62%
3年以上	10,343.24	0.39%		
合计	2,667,918.33		1,680,871.51	

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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	850,628.41	31.88
第二名	538,580.36	20.19
第三名	500,000.00	18.74
第四名	299,921.00	11.24
第五名	191,175.38	7.17
合计	2,380,305.15	89.22

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,899,955.88	17,985,676.85
合计	13,899,955.88	17,985,676.85

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	9,995,341.79	7,635,748.29
备用金	2,435,044.61	1,693,939.56
其他	1,099,808.19	1,801,599.64
应收出口退税		9,309,448.47
往来款	1,948,386.29	
合计	15,478,580.88	20,440,735.96

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,718,780.25		736,278.86	2,455,059.11
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-876,434.11			-876,434.11
2022 年 12 月 31 日余额	842,346.14		736,278.86	1,578,625.00

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	账面余额
1 年以内(含 1 年)	13,048,285.66
1 至 2 年	874,428.11
2 至 3 年	154,465.34
3 年以上	1,401,401.77
3 至 4 年	665,122.91
5 年以上	736,278.86
合计	15,478,580.88

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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	736,278.86					736,278.86
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,718,780.25	-876,434.11				842,346.14
合计	2,455,059.11	-876,434.11				1,578,625.00

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：

F

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名		6,964,600.19		45.00%	208,938.01
第二名		2,917,777.52		18.85%	87,533.33
第三名		1,044,690.03		6.75%	31,340.70
第四名		703,248.00		4.54%	198,528.00
第五名		587,052.60		3.79%	17,611.58
合计		12,217,368.34		78.93%	543,951.62

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:

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	80,543,559.69	6,317,321.81	74,226,237.88	70,623,712.15	4,900,016.71	65,723,695.44
在产品	30,403,989.30	304,033.84	30,099,955.46	27,735,921.84	277,359.22	27,458,562.62
库存商品	48,042,614.80	4,445,618.91	43,596,995.89	93,769,172.65	3,301,682.98	90,467,489.67
发出商品	17,104,424.32	289,683.11	16,814,741.21	27,424,696.51	1,251,518.96	26,173,177.55
委托加工物资	21,661,942.04	61,412.19	21,600,529.85	17,168,842.22	87,928.13	17,080,914.09
自制半成品	25,869,538.68	3,928,881.07	21,940,657.61	25,209,660.39	4,730,232.61	20,479,427.78
合计	223,626,068.83	15,346,950.93	208,279,117.90	261,932,005.76	14,548,738.61	247,383,267.15

(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	4,900,016.71	5,883,707.12		4,466,402.02		6,317,321.81
在产品	277,359.22	26,674.62		0.00		304,033.84
库存商品	3,301,682.98	1,143,935.93		0.00		4,445,618.91
发出商品	1,251,518.96	952,446.49		1,914,282.34		289,683.11
委托加工物资	87,928.13	0.00		26,515.94		61,412.19
自制半成品	4,730,232.61	981,046.31		1,782,397.85		3,928,881.07
合计	14,548,738.61	8,987,810.47		8,189,598.15		15,346,950.93

(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

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	19,041,770.68	18,574,285.68
预缴所得税	2,497,542.54	3,834,223.63
预付保险费用	1,115,627.12	409,651.04
合计	22,654,940.34	22,818,160.35

其他说明：

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
共青城新意睿安投资合伙企业（有限合伙）	29,856,992.38	
合计	29,856,992.38	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

10、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	215,250,850.53			215,250,850.53

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	215,250,850.53			215,250,850.53
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	54,237,824.03			54,237,824.03
2. 本期增加金额	5,088,248.53			5,088,248.53
(1) 计提或摊销	5,088,248.53			5,088,248.53
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	59,326,072.56			59,326,072.56
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	155,924,777.97			155,924,777.97
2. 期初账面价值	161,013,026.50			161,013,026.50

(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：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	43,161,242.02	43,579,446.66
合计	43,161,242.02	43,579,446.66

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	53,282,543.08	5,546,415.87	15,012,302.71	4,558,896.48	990,934.96	79,391,093.10
2. 本期增加金额		1,008,671.17	2,525,341.90		419,040.72	3,953,053.79
(1) 购置		1,008,671.17	2,522,162.40		419,040.72	3,949,874.29
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
其他			3,179.50			3,179.50
3. 本期减少金额		30,000.00	437,975.56		16,510.41	484,485.97
(1) 处置或报废		30,000.00	437,975.56		16,510.41	484,485.97
4. 期末余额	53,282,543.08	6,525,087.04	17,099,669.05	4,558,896.48	1,393,465.27	82,859,660.92
二、累计折旧						
1. 期初余额	21,287,965.04	4,171,651.58	7,271,053.16	2,464,611.69	616,364.97	35,811,646.44
2. 本期增加金额	1,091,566.06	476,070.06	2,018,082.53	546,789.98	179,091.21	4,311,599.84
(1) 计提	1,091,566.06	476,070.06	2,018,082.53	546,789.98	179,091.21	4,311,599.84

3. 本期减少金额		28,500.00	380,667.98		15,659.40	424,827.38
(1) 处置或报废		28,500.00	380,667.98		15,659.40	424,827.38
4. 期末余额	22,379,531.10	4,619,221.64	8,908,467.71	3,011,401.67	779,796.78	39,698,418.90
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	30,903,011.98	1,905,865.40	8,191,201.34	1,547,494.81	613,668.49	43,161,242.02
2. 期初账面价值	31,994,578.04	1,374,764.29	7,741,249.55	2,094,284.79	374,569.99	43,579,446.66

(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：

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	8,801,770.30	8,801,770.30
2. 本期增加金额	17,628,406.58	17,628,406.58
租赁	17,628,406.58	17,628,406.58
3. 本期减少金额	6,141,822.50	6,141,822.50
租赁到期	6,141,822.50	6,141,822.50
4. 期末余额	20,288,354.38	20,288,354.38
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,160,028.52	3,160,028.52
2. 本期增加金额	6,245,526.80	6,245,526.80
(1) 计提	6,245,526.80	6,245,526.80
3. 本期减少金额	4,556,304.83	4,556,304.83
(1) 处置	4,556,304.83	4,556,304.83
4. 期末余额	4,849,250.49	4,849,250.49
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	15,439,103.89	15,439,103.89
2. 期初账面价值	5,641,741.78	5,641,741.78

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	著作权	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	4,553,853.63	14,855,274.11		1,222,374.34	4,404,075.36	3,200.00	25,038,777.44
2. 本期增加金额		16,045.38					16,045.38
（1）购置		16,045.38					16,045.38
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额		111,492.88					111,492.88
（1）处置		111,492.88					111,492.88
4. 期末余额	4,553,853.63	14,759,826.61		1,222,374.34	4,404,075.36	3,200.00	24,943,329.94
二、累计摊销							
1. 期初余额	1,449,028.62	11,390,086.57		1,107,547.12	3,998,409.83	3,179.24	17,948,251.38
2. 本期增加金额	90,901.92	719,221.34		7,662.30	145,236.42		963,021.98
（1）计提	90,901.92	719,221.34		7,662.30	145,236.42		963,021.98
3. 本期减少金额		105,614.69					105,614.69
（1）处置		105,614.69					105,614.69
4. 期末余额	1,539,930.54	12,003,693.22		1,115,209.42	4,143,646.25	3,179.24	18,805,658.67
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	3,013,923.09	2,756,133.39		107,164.92	260,429.11	20.76	6,137,671.27
2. 期初账面价值	3,104,825.01	3,465,187.54		114,827.22	405,665.53	20.76	7,090,526.06

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。

(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：

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	26,167.42		17,758.86		8,408.56
经营租赁资产装修费用	2,195,448.93		473,735.57		1,721,713.36
韶关厂房装修费		2,662,981.65			2,662,981.65
韶关办公场所装修费	261,534.07	84,104.09	124,364.88		221,273.28
合计	2,483,150.42	2,747,085.74	615,859.31		4,614,376.85

其他说明：

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,346,950.93	2,353,365.41	31,483,616.98	4,871,829.11
信用减值准备	19,016,098.55	3,015,248.29		
租赁暂时性差异	195,601.05	35,025.18	250,038.69	48,630.06
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动				
内部交易未实现利润	2,081,421.01	338,182.29	1,610,349.90	241,552.48

合计	36,640,071.54	5,741,821.17	33,344,005.57	5,162,011.65
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	1,532,690.40	229,903.54	1,303,991.13	195,598.67
合计	1,532,690.40	229,903.54	1,303,991.13	195,598.67

(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		5,741,821.17		5,162,011.65
递延所得税负债		229,903.54		195,598.67

(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

(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

其他说明：

16、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)	102,633,320.89	76,162,139.96
1年以上	2,042,520.67	
合计	104,675,841.56	76,162,139.96

(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：

17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,986,667.94	10,675,439.10
合计	11,986,667.94	10,675,439.10

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

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,445,754.43	90,473,705.36	90,638,290.48	23,281,169.31
二、离职后福利-设定提存计划		5,722,184.31	5,722,184.31	
三、辞退福利		422,357.00	422,357.00	
合计	23,445,754.43	96,618,246.67	96,782,831.79	23,281,169.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,096,815.10	85,886,428.80	86,256,745.50	22,726,498.40
3、社会保险费		1,438,681.48	1,438,681.48	
其中：医疗保险费		1,184,520.22	1,184,520.22	
工伤保险费		68,018.41	68,018.41	
生育保险费		186,142.85	186,142.85	
4、住房公积金		2,095,571.70	2,095,571.70	
5、工会经费和职工教育经费	348,939.33	1,053,023.38	847,291.80	554,670.91
合计	23,445,754.43	90,473,705.36	90,638,290.48	23,281,169.31

(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		5,616,912.47	5,616,912.47	
2、失业保险费		105,271.84	105,271.84	
合计		5,722,184.31	5,722,184.31	

其他说明：

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,025.35	
企业所得税	850,248.77	6,064.86
个人所得税	356,307.41	602,265.94
城市维护建设税	10,648.18	10,965.79
教育费附加	7,620.31	7,832.70
印花税	242,185.98	60,016.10
房产税		2,303,937.04
土地使用税		24,000.96
合计	1,469,036.00	3,015,083.39

其他说明：

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,451,828.07	19,083,810.73
合计	15,451,828.07	19,083,810.73

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	110,000.00	110,000.00
往来款	141,076.31	736,035.98
押金保证金	5,582,624.21	7,245,861.51
预提费用	6,111,119.01	9,899,360.69
其他	3,507,008.54	1,092,552.55
合计	15,451,828.07	19,083,810.73

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：

21、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	5,012,344.82	3,701,800.52
合计	5,012,344.82	3,701,800.52

其他说明：

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	278,833.55	202,763.45
销项税	128.87	128.87
合计	278,962.42	202,892.32

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：

23、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	5,664,543.28	3,900,234.92
1-2年	3,486,619.43	1,906,804.26
2-3年	3,306,883.43	253,207.68
3-4年	3,360,741.48	
4-5年	2,240,494.32	
5年以上		
减：未确认融资费用	-1,694,089.41	-244,589.26
减：一年内到期的租赁负债	-5,012,344.82	-3,701,800.52
合计	11,352,847.71	2,113,857.08

其他说明：

无

24、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	200,400,000.00						200,400,000.00

其他说明：

无

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	535,657,149.85			535,657,149.85
合计	535,657,149.85			535,657,149.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

26、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	减：前期计入其他	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	综合收益 当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益			东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益		- 1,841,120 .83				- 1,841,120 .83		- 1,841,120 .83
其他 权益工具 投资公允 价值变动		- 1,841,120 .83				- 1,841,120 .83		- 1,841,120 .83
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 6,079,190 .26	11,906,01 5.99				11,906,01 5.99		5,826,825 .73
外币 财务报表 折算差额	- 6,079,190 .26	11,906,01 5.99				11,906,01 5.99		5,826,825 .73
其他综合 收益合计	- 6,079,190 .26	10,064,89 5.16				10,064,89 5.16		3,985,704 .90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

27、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	36,270,053.59	7,995,213.08		44,265,266.67
合计	36,270,053.59	7,995,213.08		44,265,266.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

28、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	352,737,754.28	298,009,283.96
调整后期初未分配利润	352,737,754.28	298,009,283.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,134,042.32	68,850,462.16
减：提取法定盈余公积	7,995,213.08	4,101,991.84
应付普通股股利	10,020,000.00	10,020,000.00
期末未分配利润	396,856,583.52	352,737,754.28

调整期初未分配利润明细：

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

29、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	1,734,777,613.94	1,582,771,675.93	1,867,758,386.75	1,712,821,340.99
其他业务	37,362,571.89	5,907,125.96	45,103,340.91	12,230,413.71
合计	1,772,140,185.83	1,588,678,801.89	1,912,861,727.66	1,725,051,754.70

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	贸易业务收入	自产自销收入	专利收入	租赁收入	其他收入	合计
商品类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类			476,872,308.80	1,240,348,964.17	17,556,340.97	36,224,162.94	1,138,408.95	1,772,140,185.83
其中：								
在某一时点转让			476,872,308.80	1,240,348,964.17	17,556,340.97		1,138,408.95	1,735,916,022.89
在某一时段内转让						36,224,162.94		36,224,162.94
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠								

道分类								
其中：								
合计			476,872,308.80	1,240,348,964.17	17,556,340.97	36,224,162.94	1,138,408.95	1,772,140,185.83

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

30、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	131,045.59	285,502.98
教育费附加	93,618.43	203,006.33
房产税	2,303,937.04	2,303,937.04
土地使用税	24,000.96	24,000.96
印花税	704,569.71	632,168.40
合计	3,257,171.73	3,448,615.71

其他说明：

无

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	14,748,640.50	15,537,164.99
业务宣传费及广告	11,705,529.76	14,164,185.37
业务办公费	1,104,583.83	1,275,718.02
差旅费	414,739.28	671,988.41
折旧摊销	440,706.29	675,563.13
客服费	594,951.71	1,570,250.46
平台费用	16,178,632.77	16,704,906.66
服务费	4,252,822.50	3,309,797.07
其他	1,361,909.78	5,229,116.35
合计	50,802,516.42	59,138,690.46

其他说明：

无

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅通讯交通费	1,059,015.96	890,071.31
业务办公费	1,386,768.68	1,182,386.56
人工费用	21,130,396.57	17,083,808.42
折旧费	1,562,903.43	2,179,417.73
中介费用	1,835,187.87	2,324,976.39
专利诉讼、维护费	2,510,216.12	1,821,042.76
租赁费、物业费、大厦维护费	2,600,193.05	1,649,869.95
其他	3,003,173.18	2,280,374.74
合计	35,087,854.86	29,411,947.86

其他说明：

无

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	31,722,957.96	25,067,030.81
模具及治具	242,122.30	626,233.74
材料费	2,776,443.71	1,872,461.28
水电费摊销	70,725.77	110,826.30
试验测试费	596,290.25	487,311.42
设备折旧费用	401,564.68	257,403.45
委托开发费	7,758,490.32	5,918,077.92
其他	1,765,294.11	1,190,725.19
合计	45,333,889.10	35,530,070.11

其他说明：

无

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	354,690.55	308,225.57
减：利息收入	943,504.06	390,569.77
汇兑损益	-6,334,274.57	2,075,412.01
其他	351,595.46	819,749.61
合计	-6,571,492.62	2,812,817.42

其他说明：

无

35、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
政府补助	7,160,302.90	7,670,349.77
合计	7,160,302.90	7,670,349.77

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品产生的投资收益	1,240,897.20	2,814,910.27
合计	1,240,897.20	2,814,910.27

其他说明：

无

37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	13,158,597.67	15,258,655.90
合计	13,158,597.67	15,258,655.90

其他说明：

无

38、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	876,434.11	
应收账款信用减值损失	-1,081,562.69	-638,044.68
合计	-205,128.58	-638,044.68

其他说明：

无

39、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	-8,987,810.47	-8,113,676.97
合计	-8,987,810.47	-8,113,676.97

其他说明：

无

40、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
非流动资产处置利得或损失合计	18,233.66	
其中：固定资产处置利得或损失	18,233.66	
合计	18,233.66	

41、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
政府补助	20,897.54	49,519.71	20,897.54
其他	1,146.00		1,146.00
合计	22,043.54	49,519.71	22,043.54

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
生育津贴	深圳市社 保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	20,897.54	21,270.92	与收益相关

其他说明：

无

42、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
非流动资产损坏报废损失	37,611.17	85,605.43	31,691.42
其他	15,666.00	100.00	15,766.00
合计	53,277.17	85,705.43	47,457.42

其他说明：

无

43、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	6,214,235.56	5,950,540.43
递延所得税费用	-442,974.68	-377,162.62
合计	5,771,260.88	5,573,377.81

(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	67,905,303.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,185,795.48
子公司适用不同税率的影响	1,234,710.59
调整以前期间所得税的影响	194.12
非应税收入的影响	-96,269.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	591,356.99
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	655,556.24
研发费用加计扣除	-6,800,083.37
所得税费用	5,771,260.88

其他说明：

44、其他综合收益

详见附注。

45、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
其他业务收入	36,224,162.94	36,429,238.16
政府补助	7,181,200.44	5,281,079.80
利息收入	988,067.47	390,569.77
往来款及保证金	4,342,924.78	7,955,423.12
合计	48,736,355.63	50,056,310.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及保证金	14,897,412.59	6,429,810.82
付现费用	63,529,170.83	61,403,829.85
合计	78,426,583.42	67,833,640.67

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
	0.00	
合计	0.00	0.00

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
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债相关支出	5,294,608.88	3,453,610.45
合计	5,294,608.88	3,453,610.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、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	62,134,042.32	68,850,462.16
加：资产减值准备	9,192,939.05	8,751,721.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,752,003.67	10,553,350.35
使用权资产折旧	5,805,122.97	3,160,028.52
无形资产摊销	615,859.31	1,105,864.16
长期待摊费用摊销	615,859.31	600,798.57
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）	-18,099.36	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,785.40	85,605.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,979,582.80	-15,258,655.90
财务费用（收益以“-”号填列）	399,253.96	655,184.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,619,912.07	-2,814,910.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-579,809.52	-368,253.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	34,304.87	-8,908.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,280,730.34	-22,627,277.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,299,029.25	-6,947,155.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,152,167.24	17,218,300.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	136,098,693.94	62,956,154.37
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	396,655,308.71	115,525,265.87
减：现金的期初余额	115,525,265.87	80,776,910.20

加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	281,130,042.84	34,748,355.67

(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	396,655,308.71	115,525,265.87
其中：库存现金	25,560.88	51,155.11
可随时用于支付的银行存款	445,247,379.90	114,342,350.26
可随时用于支付的其他货币资金	3,592,092.86	1,261,099.23
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	396,655,308.71	115,525,265.87

其他说明：

47、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：

48、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	52,200,000.00	定期存款
合计	52,200,000.00	

其他说明：

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	16,258,983.35	6.9646	113,237,315.44
欧元	1,107,893.49	7.4229	8,223,782.59
港币	2,237,815.63	0.89327	1,998,973.57
英镑	19,543.39	8.3941	164,049.17
澳元	0.17	4.7138	0.80
韩元	610.00	0.0055	3.36
加元	20,794.74	5.1385	106,853.77
应收账款			
其中：美元	12,856,042.51	6.9646	89,537,193.67
欧元	5,277.91	7.4229	39,177.40
港币			
加元	23,027.95	5.1385	118,329.12
澳元	305.36	4.7138	1,439.41
日元	249,440.00	0.05236	13,060.68
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,155,342.53	6.9646	8,046,498.58
欧元	1,928.77	7.4229	14,317.07
港币	69,000.00	0.89327	61,635.63
英镑	1,386.50	8.3941	11,638.42
应付账款			
其中：美元	4,033,656.07	6.9646	28,092,801.07
其他应付款			
其中：美元	6,377.14	6.9646	44,414.23
港币	6,805.05	0.89327	6,078.75

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

50、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：

51、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
计入其他收益的政府补助	7,046,641.27		7,046,641.27

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

52、其他

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

(1) 本期新设子公司

名称	持股比例 (%)	工商登记日	注册资本 (万元)	取得方式	出资方式	实缴出资 (万元)
韶关朗科半导体有限公司	100.00	2022-1-24	3,000.00	新设	货币	700.00
韶关乳源朗坤科技有限公司	100.00	2022-11-4	3,000.00	新设		
韶关朗正数据半导体有限公司	55.00	2022-12-16	5,000.00	新设		

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	
深圳市朗博科技有限公司	深圳	深圳	软件生产、商品销售	100.00%		100.00
NetacTechnology (HongKong) Limited	香港	香港	商品销售	100.00%		100.00
北京朗科创新技术发展有限公司	北京	北京	商品销售	100.00%		100.00
深圳市朗盛电子有限公司	深圳	深圳	软件生产、商品销售	100.00%		100.00
韶关朗科半导体有限公司	韶关	韶关	商品生产	100.00%		100.00
韶关乳源朗坤科技有限公司	韶关	韶关	商品生产	100.00%		100.00
韶关朗正半导体有限公司	韶关	韶关	商品生产	55.00%		55.00

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：

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响：

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司余额前五大应收账款占本公司应收账款总额 33.58%。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

（1）截止 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额						合计
	美元项目	英镑项目	港币项目	日元项目	欧元项目	其他项目	
外币金融资产：							
货币资金	16,258,983.35	19,543.39	2,237,815.63		1,107,893.49	21,404.91	19,645,640.77
应收账款	12,856,042.51			249,440.00	5,277.91	23,333.31	13,134,093.73

项目	期末余额						
	美元项目	英镑项目	港币项目	日元项目	欧元项目	其他项目	合计
其他应收款	1,155,342.53	1,386.50	69,000.00		1,928.77		1,227,657.80
小计	30,270,368.39	20,929.89	2,306,815.63	249,440.00	1,115,100.17	44,738.22	34,007,392.30
折算人民币金额：	210,821,007.69	175,687.59	2,060,609.20	13,060.68	8,277,277.05	226,626.46	221,574,268.67
外币金融负债：							
应付账款	4,033,656.07						
其他应付款	6,377.14		6,805.05				13,182.19
小计	4,040,033.21		6,805.05				4,046,838.26
折算人民币金额：	28,137,215.29		6,078.75				28,143,294.04

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		275,532,690.40		275,532,690.40
结构性存款		275,532,690.40		275,532,690.40
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

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

是相关资产或负债的不可观察输入值。

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
韶关市城市投资发展集团有限公司	韶关	城市投资建设	10.00 亿元	24.89%	24.89%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是韶关市人民政府国有资产监督管理委员会。

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、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
韶关市人民政府国有资产监督管理委员会	实际控制人
韶关市城市投资发展集团有限公司	控股股东
周福池	董事长
于波	董事
王荣	董事，已辞职
李泽海	董事
徐立松	董事、常务副总经理、财务负责人
于雅娜	董事、副总经理、董事会秘书

邓国顺	持股 5%以上股东、报告期内前董事
魏卫	报告期内前董事长
邢天昊	报告期内前董事
罗绍德	独立董事
雷群安	独立董事
钟刚强	独立董事
李小磊	报告期内前独立董事
仇夏萍	报告期内前独立董事
李泳著	监事会主席
马德伟	监事
杨涛	职工监事
王芬	报告期内前职工监事
杜铁军	总经理，已离任
廖先富	报告期内前副总经理
韶华（深圳）文化投资有限公司	董事长周福池原控股、任职企业，已退出、辞职
海南视界科技有限公司	董事长周福池任职企业，正在办理辞职
陕西皇城海航酒店有限公司	董事长周福池任职企业，正在办理辞职
陕西海航海盛投资有限公司	董事长周福池任职企业，正在办理辞职
贵州钢绳股份有限公司	报告期内前董事长魏卫任职企业
中天国富证券有限公司	报告期内前董事长魏卫任职企业
深圳创动科技有限公司	股东、前董事邓国顺持股、任职企业
四川纳动科技有限公司	股东、前董事邓国顺持股企业
北京巧悦企业管理咨询有限公司	报告期内前董事邢天昊任职企业、持股企业
广东韶龙科技发展有限公司	前第一大股东
益科思特（北京）医药科技发展有限公司	于波董事持股、任职企业
博品（上海）生物医药科技有限公司	于波董事持股、任职企业
广东晟典律师事务所	钟刚强独立董事任职企业
天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	前独立董事李小磊任职企业
深圳市侨社汽车运输有限公司	监事马德伟任职企业，已辞职
广东朗元科技有限公司	董事长周福池 100%持股、任职企业
正源芯半导体（深圳）有限公司	子公司的少数股东
北京龙德文创投资基金管理有限公司	于波董事任职企业
韶关市鸿源投资有限公司	李泽海董事任职企业，已辞职
广东省机场管理集团韶关丹霞机场有限公司	李泽海董事任职企业，已辞职
韶关农村商业银行股份有限公司	李泽海董事任职企业，已辞职
韶关市水务投资集团有限公司	李泽海董事任职企业
韶关市粤运汽车运输有限公司	李泽海董事任职企业
韶关农村商业银行股份有限公司	雷群安独立董事任职企业，正在办理离职
深圳市海星物业租赁有限公司	马德伟监事任职企业

其他说明：

4、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	8,484,248.75	9,870,533.54

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无需披露重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司于 2018 年 5 月 18 日向深圳中院递交了《民事起诉状》，起诉北京旋极信息技术股份有限公司、北京旋极百旺科技有限公司、百望金赋科技有限公司（以下简称“百望金赋”）、深圳市百旺金赋科技有限公司、北京百旺金赋科技有限公司侵犯公司发明专利权（专利名称为“用于数据处理系统的快闪电子式外存储方法及其装置”，专利号：ZL99117225.6），公司的诉讼请求为：（1）请求法院判令五被告立即停止侵犯原告第 99117225.6 号发明专利权的行为，包括但不限于制造、使用、销售、许诺销售被控侵权产品的行为；（2）请求法院判令五被告连带赔偿原告经济损失（计算截止至本案起诉之日）人民币 1000 万元；（3）请求法院判令五被告连带赔偿原告为制止侵权行为所支付的合理开支人民币 50 万元；（4）请求法院判令五被告承担本案的诉讼费用。深圳中院于 2018 年 5 月 18 日正式立案受理了上述诉讼案件，公司于 2018 年 5 月 18 日收到了深圳中院送达的(2018)粤 03 民初 1661 号《深圳市中级人民法院受理案件通知书》。公司于 2018 年 9 月 13 日收到了深圳中院送达的(2018)粤 03 民初 1661 号《广东省深圳市中级人民法院民事裁定书》，裁定驳回旋极信息对本案管辖权提出的异议，如不服本裁定，可在裁定书送达之日起十日内，向深圳中院递交上诉状，上诉于广东省高级人民法院。旋极信息已向广东省高级人民法院递交了关于上述案件的《管辖权异议上诉状》。公司于 2019 年 4 月 28 日收到了广东省高级人民法院送达的关于管辖权异议的(2019)粤民辖终 162 号《审理上诉案件通知书》。2019 年 5 月 17 日，公司收到广东省高级人民法院送达的关于管辖权异议的(2019)粤民辖终 162 号《民事裁定书》，裁定“驳回上诉，维持原裁定”，本裁定为终审裁定，上述案件将在深圳中院审理。

因百望金赋下落不明，深圳中院采取公告送达的方式于 2019 年 8 月 15 日在《人民法院报》G17 版上刊登（2018）粤 03 民初 1661 号《广东省深圳市中级人民法院公告》，向百望金赋公告送达证据交换通知书及开庭传票诉讼材料。公告中记载本案证据交换时间为 2019 年 11 月 19 日 15 时 00 分，开庭时间为 2019 年 11 月 20 日 9 时 30 分。公司于 2019 年 11 月 20 日 9 时 30 分参与庭审。公司在庭审中当庭向深圳中院申请撤回《民事起诉状》诉讼请求第 1 项“请求法院判令五被告立即停止侵犯原告第 99117225.6 号发明专利权的行为，包括但不限于制造、使用、销售、许诺销售被控侵权产品的行为”，并当庭向深圳中院递交了《变更诉讼请求申请书》，申请将深圳中院受理的（2018）粤 03 民初 1661 号侵害发明专利权纠纷案申请人的诉讼请求第二项“请求法院判令五被告连带赔偿原告经济损失（计算截止至本案起诉之日）人民币 1000 万元”变更为“请求法院判令五被告连带赔偿原告经济损失（计算截止至本案起诉之日）人民币 9800 万元”。

深圳中院现已批准上述两项变更诉讼请求申请，公司已经缴纳变更诉讼请求所产生的诉讼费，变更已经生效。

2021 年 6 月 15 日，公司收到了律所转交的（2018）粤 03 民初 1661 号《民事判决书》，判决驳回公司诉讼请求。本案案件受理费人民币 534,300 元，司法审计费人民币 100,000 元，鉴定费人民币 356,612 元，由公司负担。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，上诉于中华人民共和国最高人民法院。

2021 年 6 月 29 日，公司向深圳市中级人民法院递交《上诉状》，公司于 2022 年 2 月 21 日收到（2022）最高法知民终 68 号《中华人民共和国最高人民法院上诉案件受理通知书》，最高院立案受理并于 2023 年 3 月 1 日开庭审理了本案。

截至目前，该案件正在最高人民法院审理程序当中。

（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

无

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,020,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,020,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

（一）公司于 2021 年 4 月 29 日与腾讯公司签订了《朗科大厦房屋租赁合同》（以下简称“《租赁合同》”），将朗科大厦第 2-15 层、第 17 层部分场地续租给腾讯公司。租赁期限自 2021 年 5 月 15 日起至 2026 年 5 月 14 日止（包括首尾两日），共 60 个月。

于 2023 年 3 月 14 日，甲乙双方一致同意并确认《租赁合同》解除。自《租赁合同》解除之日起，双方在《租赁合同》中约定的权利和义务关系终止。

(二) 公司于 2023 年 4 月，石岩工厂部分产线搬迁至广东省韶关市武江区沐溪工业园。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

本公司的业务单一，主要为：闪存盘、移动硬盘等的研发、生产和销售，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

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	14,627,450.53	9.57%	14,627,450.53	100.00%		13,862,254.20	9.76%	13,862,254.20	100.00%	
其										

中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	138,214,504.31	90.43%	4,152,357.15	3.00%	134,062,147.16	128,200,846.22	90.24%	3,851,424.68	3.00%	124,349,421.54
其中:										
其中:账龄组合	138,214,504.31	90.43%	4,152,357.15	3.00%	134,062,147.16	128,200,846.22	90.24%	3,851,424.68	3.00%	124,349,421.54
合计	152,841,954.84	100.00%	18,779,807.68	12.29%	134,062,147.16	142,063,100.42	100.00%	17,713,678.88	12.47%	124,349,421.54

按单项计提坏账准备: 14627450.53

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
第一名	2,026,992.45	2,026,992.45	100.00%	预计无法收回
第二名	1,755,645.37	1,755,645.37	100.00%	预计无法收回
第三名	1,888,993.04	1,888,993.04	100.00%	预计无法收回
第四名	585,717.51	585,717.51	100.00%	预计无法收回
第五名	546,444.95	546,444.95	100.00%	预计无法收回
其他单项计提客户	7,823,657.21	7,823,657.21	100.00%	预计无法收回
合计	14,627,450.53	14,627,450.53		

按组合计提坏账准备: 4152357.15

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	138,195,548.95	4,145,866.47	3.00%
1-2年	7,467.51	746.75	10.00%
2-3年			
3-4年	11,487.85	5,743.93	50.00%
合计	138,214,504.31	4,152,357.15	

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	账面余额
1年以内(含1年)	138,899,640.54
1至2年	119,979.84
2至3年	703,279.96
3年以上	13,119,054.50
3至4年	4,987.50
4至5年	3,515.75
5年以上	13,110,551.25
合计	152,841,954.84

(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	
单项计提预期信用损失的应收账款	13,862,254.20	765,196.33				14,627,450.53
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,851,424.68	300,932.47				4,152,357.15
合计	17,713,678.88	1,066,128.80				18,779,807.68

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

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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	56,731,333.49	37.12%	1,701,940.00
第二名	14,075,262.98	9.21%	422,257.89
第三名	5,683,184.07	3.72%	170,495.52
第四名	4,918,004.59	3.22%	693,985.09
第五名	3,594,235.05	2.35%	107,827.05
合计	85,002,020.18	55.62%	

(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
其他应收款	34,452,116.93	47,788,007.25
合计	34,452,116.93	47,788,007.25

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,170,242.20	884,253.96
备用金	1,414,280.61	1,611,120.06
其他	1,099,808.19	1,501,565.66
应收出口退税		9,309,448.47
往来款	44,071,677.12	59,677,359.15
合计	47,756,008.12	72,983,747.30

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	24,459,461.19		736,278.86	25,195,740.05
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	-11,891,848.86			-11,891,848.86
2022年12月31日余额	12,567,612.33		736,278.86	13,303,891.19

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	账面余额
1年以内(含1年)	16,364,634.21
1至2年	4,619,077.74

2至3年	4,677,477.10
3年以上	21,358,540.21
3至4年	21,358,540.21
合计	47,019,729.26

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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	736,278.86					736,278.86
按组合计提预期信用损失的其他应收款	24,459,461.19	11,891,848.86				12,567,612.33
保证金、押金及员工往来款项						
合计	25,195,740.05	11,891,848.86				13,303,891.19

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	坏账准备期末余

				末余额合计数的比例	额
第一名	借款	38,062,810.25	1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上	79.70%	11,973,935.79
第二名	应收租金	2,917,777.52	1年以内	6.11%	87,533.33
第三名	往来款	1,974,395.05	1年以内	4.13%	59,231.85
第四名	押金	703,248.00	1年以内, 2-3年, 3年以上	1.47%	198,528.00
第五名	备用金	534,300.00	1-2年	1.12%	53,430.00
合计		44,192,530.82		92.53%	12,372,658.97

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	47,881,920.00		47,881,920.00	38,244,961.40		38,244,961.40
合计	47,881,920.00		47,881,920.00	38,244,961.40		38,244,961.40

(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		
深圳市朗博科技有限公	8,000,000.00					8,000,000.00	

司							
Netac Technology (Hong Kong) Limited	89,920.00					89,920.00	
北京朗科创新技术发展 有限公司	1,752,000.00	1,040,000.00				2,792,000.00	
深圳市朗盛电子有限公 司	28,403,041.40	1,596,958.60				30,000,000.00	
韶关朗科半 导体有限公 司		7,000,000.00				7,000,000.00	
合计	38,244,961.40	9,636,958.60				47,881,920.00	

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	1,225,358,300.89	1,102,172,627.26	1,193,383,587.03	1,090,563,560.74
其他业务	39,877,026.83	7,852,290.73	46,152,126.82	12,230,413.71
合计	1,265,235,327.72	1,110,024,917.99	1,239,535,713.85	1,102,793,974.45

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	商品销售收 入	专利收入	租赁收入	其他收入	合计
商品类型							
其中：							
按经营地区 分类							
其中：							
市场或客户 类型							
其中：							
合同类型							
其中：							
按商品转让 的时间分类			1,207,801,959.92	17,556,340.97	36,224,162.94	3,652,863.89	1,265,235,327.72
其中：							
在某一时点 转让			1,207,801,959.92	17,556,340.97		3,652,863.89	1,229,011,164.78
在某一时段 内转让					36,224,162.94		36,224,162.94

按合同期限分类							
其中：							
按销售渠道分类							
其中：							
合计			1,207,801,959.92	17,556,340.97	36,224,162.94	3,652,863.89	1,265,235,327.72

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品产生的投资收益	1,240,897.20	2,814,910.27
合计	1,240,897.20	2,814,910.27

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	18,233.66	
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）	7,160,186.19	
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	14,399,494.87	

交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,233.63	
减：所得税影响额	3,234,125.65	
合计	18,312,555.44	--

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	5.43%	0.3101	0.3101
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.83%	0.2187	0.2187

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

无

4、其他

无