



2024 半年度报告

广东辰奕智能科技股份有限公司

二〇二四年八月



第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人胡卫清、主管会计工作负责人熊雪强及会计机构负责人(会计主管人员)贺芳芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划和前瞻性陈述，并不构成公司对未来年度的盈利预测及对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司可能面对的风险及应对措施，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理	32
第五节 环境和社会责任	33
第六节 重要事项	35
第七节 股份变动及股东情况	39
第八节 优先股相关情况	44
第九节 债券相关情况	45
第十节 财务报告	46

备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。

二、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、载有法定代表人胡卫清女士签名的 2024 年半年度报告文本原件。

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
辰奕智能、发行人、公司	指	广东辰奕智能科技股份有限公司
辰奕有限	指	惠州市辰奕科技有限公司，系公司前身，于 2015 年 1 月 4 日更名为“广东辰奕科技有限公司”
盛思科教	指	深圳盛思科教文化有限公司（曾用名：深圳市申议实业有限公司），系公司原控股子公司，于 2020 年 1 月被出售
申议实业	指	深圳市申议实业有限公司
盛思投资	指	惠州市盛思投资管理企业（有限合伙），系公司员工持股平台
辰奕投资	指	惠州市辰奕投资管理企业（有限合伙），系公司员工持股平台
众创投资	指	惠州市众创投资管理合伙企业（有限合伙）
荔园新控	指	深圳市荔园新控创业投资合伙企业（有限合伙）
盛思谷教育	指	深圳盛思谷教育咨询有限公司
盛思谷科教	指	深圳盛思谷科教文化有限公司
盛思咨询	指	深圳盛思教育咨询有限公司
盛思文化	指	深圳盛思文化科技有限公司
惠州盛思	指	惠州盛思教育科技有限公司
惠州众力祺	指	惠州市众力祺科技有限公司
深圳众力祺	指	深圳市众力祺科技有限公司
辰奕实业	指	深圳辰奕智能实业有限公司
辰奕信息	指	深圳辰奕智能软件信息技术有限公司
香港辰奕	指	香港辰奕智能有限公司
辰奕国际	指	辰奕智能国际有限公司
新加坡国际	指	Seneasy Intelligent Pte. Ltd.
华为集团	指	华为终端有限公司、华为技术有限公司
冠捷科技、冠捷	指	冠捷显示科技（厦门）有限公司、冠捷电子科技（福建）有限公司和 MMD Hong Kong Holding Limited 等
浩博科技	指	深圳市浩博高科技有限公司、HAOBO TECHNOLOGY CO., LTD.、HAOBO TECHNOLOGY PTE. LTD.
TCL	指	TCL 集团，包括 TCL 通力电子（惠州）有限公司、TCL 空调器（武汉）有限公司等
Tech4home Lda.、Tech4home	指	包括 Tech4home Lda. 及子公司 Tech4home International, Lda
Zorlu Group、VESTEL	指	土耳其著名的佐罗集团，上市公司，与公司合作的主体为 VESTEL ELEKTRONIK SANAYI VE TICARET A.S.、Vestel Holland B.V. 和 VESTEL BEYAZ ESYA SAN. TIC. A.S.
4MOD	指	4MOD Technology
UEIC	指	Universal Electronics Inc.（统一电子，股票代码：UEIC，美股上市公司），与公司合作的主体为其子公司 Universal Electronics B.V.
VZComm	指	VZComm S.A. DE C.V. 和 HongKong ADL Technologies Limited
源泰电子	指	源泰电子（香港）有限公司、高州市源泰电子科技有限公司等
极米	指	宜宾市极米光电有限公司、成都极米科技股份有限公司
小米、小米集团	指	小米通讯技术有限公司、北京小米电子产品有限公司
天猫	指	浙江天猫供应链管理有限公司
创维	指	深圳创维数字技术有限公司、深圳创维-RGB 电子有限公司
长虹	指	长虹集团，包括广东长虹电子有限公司、四川长虹包装印务有限公司、四川长虹技佳精工有限公司、四川长虹网络科技有限责任公司等

九牧	指	九牧厨卫股份有限公司、泉州科牧智能厨卫有限公司
海信	指	海信空调有限公司
感臻科技	指	深圳感臻科技有限公司，2021 年 9 月更名为深圳感臻智能股份有限公司
天敏智造	指	天敏智造（惠州市）科技有限公司
Panasonic	指	Panasonic Hong Kong Co., Ltd.
日之昇科技	指	包括广州日之昇科技有限公司、唐河日之新塑胶电子有限公司、江西日之昇电子科技有限公司
威达智能	指	无锡威达智能电子股份有限公司
迪富电子	指	无锡迪富智能电子股份有限公司
超然科技	指	深圳超然科技股份有限公司
CSHIA	指	智能家居产业联盟（China Smart Home Industry Alliance 的缩写）
Statista	指	全球统计数据数据库
ISO9001	指	国际标准化组织（ISO）就产品质量管理及质量保证而制定的一项国际化标准
ISO14001	指	国际标准化组织（ISO）制定的环境管理体系国际标准
ISO45001	指	国际标准化组织（ISO）制定的职业健康安全管理体系
ISO27001	指	国际标准化组织（ISO）制定的信息安全管理要求
QC080000	指	有害物质信息管理体系
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》、《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年 12 月修订）》
中国境内	指	中华人民共和国，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
上市	指	公司股票获准在深圳证券交易所创业板挂牌交易
保荐人、主承销商	指	兴业证券股份有限公司
律师、律师事务所	指	北京国枫律师事务所
审计机构、立信会计师、立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
评估机构、银信评估	指	银信资产评估有限公司
报告期、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期期末	指	2024 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
归母净利润	指	归属于母公司股东的净利润
扣非归母净利润	指	扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润
家电智能遥控器	指	通过家电控制终端发出的控制命令，输出相应的红外、RF（射频）等信号，实现对电视、机顶盒、空调等前端家电设备的控制，包括红外遥控器、无线遥控器。
智能产品	指	特指智能控制器应用产品，包括教育产品、智能家居控制器、云游戏手柄、人证合一人脸识别机、麦克风、摄像头等。
红外遥控器	指	特指由红外发射电路，利用波长为 760nm-1mm 之间的近红外线来传送控制信号的遥控设备。
无线遥控器	指	特指利用无线电信号对远方的各种设备进行控制的遥控设备，无线电遥控常用的载波频率为 315MHz、433MHz、868MHz、2.4GHz 等。
STEAM	指	STEAM 代表科学（Science）、技术（Technology）、工程（Engineering）、艺

		术 (Arts)、数学 (Mathematics)。STEAM 教育是集科学、技术、工程、艺术、数学多领域融合的综合教育。
创客教育	指	创客源于英文“Maker”是指出于兴趣与爱好，热衷实践和创造，善于挖掘新技术和跨界合作，倡导创新和行动，乐于知识分享和思想交流的人群。创客教育是创客文化与教育的结合，基于学生兴趣，以项目学习的方式，使用数字化工具，倡导造物，鼓励分享，培养跨学科解决问题能力、团队协作能力和创新能力的一种素质教育。
物联网	指	物联网 (Internet of Things 的缩写) 是指通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程。
433M 协议	指	一种无线传输方式，频率在 433Mhz 下，使用自定义头码，ID 码，命令码的数据，再通过 433Mhz 发射的方式。
433MHz	指	433MHz 无线频段，在国内属于专用频段。
2.4G RF 协议	指	运行在 2.4G (2400-2483GHz) 开放频段上，采用 GFSK 调制方式，采用跳频方式确保链路稳定，传输数据的方法。
2.4GHz	指	国际通用的免费频段，可以容许多个不同通信系统的多个不同信道共同使用。
RF/射频	指	射频 (RF) 是 RadioFrequency 的缩写，表示可以辐射到空间的电磁频率，频率范围从 300kHz~300GHz 之间。
IR/红外线	指	红外线 (Infrared Radiation 的简称)，是一种无线通讯方式，可以进行无线数据的传输。
蓝牙	指	蓝牙技术是一种无线数据和语音通信开放的全球规范，它是基于低成本的近距离无线连接，为固定和移动设备建立通信环境的一种特殊的近距离无线技术连接。蓝牙使当前的一些便携移动设备和计算机设备能够不需要电缆就能连接到互联网，并且可以无线接入互联网。
WIFI	指	无线通信技术，是创建于 IEEE 802.11 标准的无线局域网技术。
智慧屏	指	智慧屏区别于传统电视、成为家庭交互中心，不仅是家庭的影音娱乐中心，更是信息共享中心、控制管理中心和多设备交互中心。
IPD	指	集成产品开发 (Integrated Product Development 的缩写)，是一套产品开发的模式、理念与方法。
ERP	指	企业资源计划 (Enterprise Resource Planning 的缩写)，是制造业系统和资源计划软件。在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。
MES	指	面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。
QMS	指	质量管理体系 (Quality Management System 的缩写)，在质量方面指挥和控制组织的管理体系。
PLM	指	产品生命周期管理 (Product Lifecycle Management 的缩写)，支持产品全生命周期的信息的创建、管理、分发和应用的一系列应用解决方案。
SRM	指	供应商关系管理 (Supplier Relationship Management 的缩写)
MCU/微控制器	指	微处理控制器 (Microcontroller Unit 的缩写)，是把中央处理器的频率与规格做适当缩减，并将内存、计数器、USB、A/D 转换等周边接口整合在单一芯片上，形成芯片级的计算机，为不同的应用场合做不同组合控制。
DSP/数字信号	指	数字信号处理器 (Digital Signal Processor 的缩写)，适合于进行数字信号处理运算的微处理器，其主要应用是实时快速实现各种数字信号处理算法。
处理器	指	集成电路 (Integrated Circuit 的缩写)，是指采用半导体制作工艺，在一块较小的单晶硅片上制作许多晶体管及电阻器、电容器等元器件，并按照多层布线或逐道布线的方法将元器件组合成完整的电子线路。
IC	指	印制电路板 (Printed Circuit Board 的缩写)，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气相互连接的载体。
PCB	指	印制电路板 (Printed Circuit Board 的缩写)，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气相互连接的载体。
MOS 管	指	MOSFET 的缩写。MOSFET 金属-氧化物半导体场效应晶体管，简称金氧半场效应晶体管。
SMT	指	表面贴装技术 (Surface Mounted Technology 的缩写)，是一种将无引脚或短引线表面组装元器件安装在印制电路板的表面或其它基板的表面上，通过

		回流焊或浸焊等方法加以焊接组装的电路装连技术。
DIP	指	双列直插式封装技术 (Dual Inline-pin Package 的缩写), 也叫双入线封装, 是一种集成电路的封装方式。
AOI	指	自动光学检测 (Automatic Optic Inspection 的缩写), 是基于光学原理来对焊接生产中遇到的常见缺陷进行检测的设备。当自动检测时, 机器通过摄像头自动扫描 PCB, 采集图像, 测试的焊点与数据库中的合格的参数进行比较, 经过图像处理, 检查出 PCB 上缺陷, 并通过显示器或自动标志把缺陷显示/标示出来, 供维修人员修整。
NFC	指	近场通信 (Near Field Communication 的缩写), 可以在彼此靠近的情况下进行数据交换, 通过在单一芯片上集成感应式读卡器、感应式卡片和点对点通信的功能, 利用移动终端实现移动支付、电子票务、门禁、移动身份识别、防伪等应用。
AI	指	人工智能 (Artificial Intelligence 的缩写), 是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学。
HID	指	(Human Interface Device 的缩写), HID 设备是直接与人交互的设备, 例如键盘、鼠标与游戏杆等。
PCBA	指	(Printed Circuit Board Assembly 的缩写), 也就是说 PCB 空板经过 SMT 上件, 或经过 DIP 插件的整个制程。
BLE5.1	指	SIG 蓝牙 5.1 协议规范。
CMOS	指	互补金属氧化物半导体 (Complementary Metal Oxide Semiconductor 的缩写)。它是指制造大规模集成电路芯片用的一种技术或用这种技术制造出来的芯片。
ODM/原始设计制造商	指	原始设计制造商是由采购方委托制造方提供从研发、设计到生产、后期维护的全部服务, 而由采购方负责销售的生产方式。
OEM/原始设备制造商	指	原始设备制造商是受托厂商按来样厂商之需求与授权, 按照厂家特定的条件而生产, 所有的设计图等完全依照来样厂商的设计来进行制造加工。
OBM/自主品牌制造商	指	生产商建立自有品牌, 并独立设计、生产、销售自有品牌商品。
EMS	指	电子制造服务 (Electronic Manufacturing Services 的缩写), 指为客户提供包括产品设计、代工生产、后勤管理和产品维修等一系列服务的生产商, 可以包括 OEM 和 ODM 的统称。
UWB	指	UWB (Ultra-Wideband, 超宽带) 技术是一种无线通信技术, 其特征在于使用非常宽的频带 (通常达到几 GHz 甚至数十 GHz) 进行数据传输
星闪	指	星闪技术 (SparkLink, 或称 NearLink) 是一种新兴的无线短距通信技术, 旨在提供超低延迟、高可靠性、强适应性和精确定时同步等特性, 以满足物联网 (IoT)、车联网、工业互联网、智能家居等领域的特定应用需求。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	辰奕智能	股票代码	301578
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东辰奕智能科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	辰奕智能		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG SENEASY INTELLIGENT TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SENEASY		
公司的法定代表人	胡卫清		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐成富	陈裕平
联系地址	惠州市仲恺高新区陈江街道东升村东升中路 10 号	惠州市仲恺高新区陈江街道东升村东升中路 10 号
电话	0752-5859599	0752-5859599
传真	0752-5859525	0752-5859525
电子信箱	IR@seneasy.com	IR@seneasy.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	惠州市仲恺高新区陈江街道东升村东升中路 10 号
公司注册地址的邮政编码	516029
公司办公地址	惠州市仲恺高新区陈江街道东升村东升中路 10 号
公司办公地址的邮政编码	516029
公司网址	http://www.seneasy.com
公司电子信箱	IR@seneasy.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2024 年 06 月 06 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年

年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	统一社会信用代码号码
报告期初注册	2024 年 03 月 07 日	惠州市惠台工业园区 63 号 小区（一照多址）	914413006886199199
报告期末注册	2024 年 06 月 05 日	惠州市仲恺高新区陈江街道 东升村东升中路 10 号	914413006886199199
临时公告披露的指定网站 查询日期（如有）	2024 年 06 月 06 日		
临时公告披露的指定网站 查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/		

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	402,693,278.27	314,578,118.66	28.01%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	23,598,333.67	41,605,454.96	-43.28%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 （元）	22,741,593.34	42,669,384.18	-46.70%
经营活动产生的现金流量净 额（元）	17,428,813.46	98,972,473.88	-82.39%
基本每股收益（元/股）	0.38	0.89	-57.30%
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.89	-57.30%
加权平均净资产收益率	2.55%	12.83%	-10.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,346,625,234.43	1,343,974,774.26	0.20%
归属于上市公司股东的净资 产（元）	911,747,951.66	918,150,728.92	-0.70%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,482,994.68	资产处置收益
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	423,338.21	其他收益 政府补助（不包括增值税加计抵减 5%和个税返还）
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,343,372.99	公司理财产品和远期外汇合约取得的投资收益及公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-332,517.62	营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目	56,730.90	其他收益中的个税返还
减：所得税影响额	151,189.47	
合计	856,740.33	

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

报告期内，公司其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系个人所得税手续费返还结转至其他收益。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内公司所处行业情况

1、公司所处行业基本情况

公司主要从事智能遥控器和智能产品的设计、研发、生产及销售，智能遥控器产品主要为家电及家居产品的遥控器。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”之“C3969 其他智能消费设备制造”。

2、行业发展阶段及现状

智能遥控器是通过与嵌入到各类设备中的智能模块接发信号实现的智能控制器产品。智能遥控器的核心功能是提高用电设备的效率、精度和智能化，通过与嵌入到家居设备中的智能模块接发信号实现智能控制。随着各种用电设备日益朝数字化、功能集成和智能化方向发展，智能遥控器的渗透性进一步增强，应用领域日趋广泛。近几年智能遥控器在家电领域使用的比例越来越高，适用范围也越来越广，从电视机、机顶盒、空调、风扇逐渐转向灯具、窗帘、扫地机器人等多类智能家居设备、智能卫浴、投影仪、远程会议办公系统等领域，并逐渐形成可通过语音、体感等控制的高级智能遥控器。

近年来，随着智能家居、人工智能、物联网、无线通信技术等新技术的逐渐成熟与广泛应用，进一步推动智能遥控器行业规模的持续扩大。随着全球消费者对家用电器智能化要求的不断提高，市场对智能家电的需求持续增长，推动了家电遥控器由红外遥控器向智能语音、智能触摸等无线遥控器的转型升级。

国际知名家电企业主要走品牌运作路线、技术研发路线和销售渠道路线，讲究专业化分工，将智能遥控器等配件交由专业厂商生产，目前这种趋势已经扩展到国内外大型品牌厂商，专业化分工给国内专业遥控器生产厂商带来良好的市场机遇。

3、行业的主要法律法规及政策

序号	名称	发布年度	发布单位	主要内容
1	《关于做好 2023 年促进绿色智能家电消费工作的通知》2023 年第 351 号	2023	商务部、发展改革委、工业和信息化部、市场监管总局	统筹组织绿色智能家电消费促进活动；深入开展家电以旧换新；扎实推进绿色智能家电下乡；实施家电售后服务提升行动；加强废旧家电回收工作。
2	《关于促进家居消费的若干措施》商消费发〔2023〕146 号	2023	商务部等 13 部门	大力提升供给质量；积极创新消费场景；有效改善消费条件；着力优化消费环境。
3	《工业和信息化部办公厅关于深入推进移动物联网全面发展的通知》(工信部通信〔2020〕25 号)	2020	工信部	在提升移动物联网应用广度和深度方面提出“生活智慧化方面，推广移动物联网技术在智能家居、可穿戴设备、儿童及老人照看、宠物追踪等产品中的应用”以及“进一步扩展移动物联网技术的适用场景，拓展

				基于移动物联网技术的新产品、新业态和新模式”。
4	《关于印发〈进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案（2019年）〉的通知》	2019	国家发展改革委、工业和信息化部、民政部、财政部等10部委	加强引导支持，带动新品消费。支持绿色、智能家电销售。有条件的地方可对产业链条长、带动系数大、节能减排协同效应明显的新型绿色、智能化家电产品销售，给予消费者适当补贴。促进家电产品更新换代。

上述政策鼓励和支持家电及家居行业的发展，公司作为家电、家居智能遥控器的供应商，将受益于下游相关产业的发展，面临较大的行业市场需求，具有良好的行业发展前景。

4、行业技术水平及特点

在技术方面，智能遥控器作为硬件接口将人、机、物互相连接起来，以微控制单元为核心，自动控制理论为基础，集成了自动控制技术、传感技术、微电子技术、通讯技术、电力电子技术、电磁兼容技术等诸多技术门类。智能遥控器具有信息收集和处理能力，随着物联网的快速发展，智能遥控器在软硬件方面的技术水平均在不断提高。

在硬件方面，微控制芯片（MCU）芯片、数字信号处理器（DSP）芯片以及其他半导体器件的技术日趋成熟，成本不断降低且功能更加强大，芯片的存储容量也越来越大，产品稳定性更高，使芯片能写入更多、更复杂的程序，其智能控制功能和应用领域变得更为广泛。

在软件方面，数据处理技术、解码驱动技术、云端打通技术、手势和声音识别算法等技术越来越强大，技术变革速度越来越快，使智能遥控器的技术水平不断发展，其应用领域也更加广阔。

5、行业的周期性、区域性、季节性特征

智能遥控器行业处于快速成长期，由于产品应用领域广泛，因而行业周期性不明显。行业存在一定季节性。欧洲、美洲在圣诞节等假期的家电、电子产品销售旺盛，对于出口企业来说，下半年的销售收入普遍高于上半年。我国电子产业快速发展，目前已经形成了以长三角及珠三角为代表的完整的产业集群，珠三角和长三角成为智能遥控器产业制造基地。

（二）主要业务和主要产品的基本情况

1、主营业务

公司主要从事智能遥控器和智能产品的设计、研发、生产及销售，为国内外客户提供产品原型设计、电子电路设计、嵌入式软件和硬件开发集成为一体的智能遥控器综合解决方案，产品主要应用于家电及智能家居行业。

2、主要产品


公司产品分为智能遥控器和智能产品并以智能遥控器为主，智能遥控器产品主要为红外遥控器和无线遥控器产品。

（1）智能遥控器

从传输方式上，包括红外线传输、无线传输系列产品。

从产品功能上，包括单功能型、万能型、学习型、蓝牙、无线 433、无线 2.4G 等系列产品，公司部分产品实例及简

介如下：

传输模式	产品类型	产品简介	产品图示
红外传输	单功能型	一对一地操控电视机、机顶盒等设备。	
	万能型	在单功能一对一的基础上，进一步使遥控器能够同时对其他类型设备如：电视机、机顶盒、DVD、空调、冰箱、MP3、风扇、空调扇、冷气机、暖风机等进行控制。	
	学习型	在控制机顶盒的基础上，部分按键具备学习功能，可以复制原电视机遥控器的信号，从而实现一只遥控器同时控制机顶盒和电视机的功能，提高用户的使用体验。	
无线传输	UWB 空间定位	基于超宽带（Ultra-Wideband, UWB）技术的先进遥控解决方案，通过 UWB 脉冲信号的飞行时间（ToF）测量，实现毫米级的三维空间定位精度，使用户能精确操控目标设备，实现对特定区域的精细指向性控制。	
	无线 433	通过 433M 协议接收及发射的遥控器收发组件产品，遥控器及接收端通过 433M 技术突破空间布局的限制，在家庭房间之间可以遥控。	
	无线 2.4G	一种广泛通用性家用遥控器，搭载 TV、机顶盒、投影仪等家用控制设备使用，遥控器通过 2.4G RF 协议突破空间布局的限制，在家庭房间之间可以远距离遥控。	

	蓝牙-蓝牙触摸	广泛通用性家用遥控器，搭载 TV、机顶盒、投影仪等家用控制设备使用，通过 TOUCH PAD 可以实现单击、双击功能、单指滑动和双指滑动等鼠标功能，通过不同的手势应用实现不同的快捷操作，让用户选择界面时操作更流畅。	
	蓝牙-蓝牙语音	广泛通用性家用遥控器，搭载 TV、机顶盒、投影仪等家用控制设备使用，遥控器内置高灵敏度麦克风，可以采集语音信息并识别后通过蓝牙服务传递给主机设备，去掉繁琐的按键操作，实现语音控制主机功能。	

(2) 智能产品

该类产品主要包括智能家居控制器产品、教育产品和其他智能产品。部分智能产品的实例和简介如下：

产品类别	产品简介	产品图示
智能家居控制器	WIFI 转红外万能型转发器	<p>通过 WiFi 连接上用户无线家庭网络，用户在手机或者平板电脑上安装专用 APP 后，即可实现通过手机或者平板电脑直接控制产品。</p> 
	蓝牙转红外万能型转发器	<p>用户在手机或者平板电脑上安装专用 APP 后，通过 APP 中的操作指引连接上无线家庭网络及蓝牙转红外万能型转发器，即可用语音通过蓝牙转红外万能型转发器去控制所有家电产品。</p> 
	卫浴控制器	<p>2.4G 无线卫浴控制器，IPX7 防水，实现臀部清洗，女性清洗，助便，大小冲，发泡，翻盖等功能。</p>

教育产品		<p>掌控板是一款国产教学用开源硬件，适用一线 Python 编程教学需求，迎接普通高中新课改。选用高性能芯片，支持 WiFi、蓝牙，配备 OLED 显示屏、RGB 灯等多种传感器，包含触摸开关、金手指外部拓展接口。支持 Python 代码编程以及主流图形化积木编程，可作为物联网节点，配套拓展板，连接各种电子模块，快速实现创意。机器人产品支持图形化编程和代码编程，集成循迹、超声波、光线、声音、三轴加速度传感器和触摸按键等，丰富的传感器可实现数据收集、巡线、避障等多种功能，拓展孩子逻辑思维能力。</p>	
其他智能产品	云游戏手柄	<p>通过蓝牙连接，可以在手机/TV 上畅玩安卓游戏，支持腾讯原生态模式，可以玩和平精英、王者荣耀等游戏。</p>	
	人证合一人脸识别机	<p>智慧医疗，Android 操作系统，证件检测识别、人脸识别。</p>	
	麦克风	<p>U 段话筒，接收模拟直接音箱，低延时、高灵敏度，匹配高端音箱、TV、汽车。</p>	
	摄像头	<p>4K 超清 AI 摄像头，搭配 TV 实现高清视频通话、视频会议、AI 健身等；支持人脸识别、AI 美颜、自动调焦等多种 AI 智能算法。</p>	

（三）经营模式

公司采取“以销定产、以产定购”的订单式经营模式。

1、盈利模式

公司主要从事智能遥控器和智能产品的设计、研发、生产及销售，产品主要应用于家电及智能家居行业。

公司通过 ODM 和 OEM 模式开展经营且以 ODM 模式为主。公司通过对外采购材料及电子元器件，自主研发集成遥控器所需的软硬件，严格遵循 IPD 开发流程，从产品的概念阶段就与客户密切配合，历经项目前期的需求收集、外观 ID 设计、结构设计、软硬件设计，到项目启动后的软硬件开发、模具设计、模具注塑、SMT、半成品以及成品试制组装等流程在内的一体化智能遥控器解决方案，最终交付满足客户需求的产品。

2、采购模式

公司根据销售订单、生产计划、库存情况以及原材料市场情况进行采购，遵循以产定需、以需定量的原则。公司依据物料需求计划向合格供应商发出采购订单，并对采购订单关键要素予以双方确认。订单执行过程中依据物料情况、生产特性、运输周期等进行计划交付与交货排期确认。对于通用物料、交付周期较长的原材料以及市场短缺或价格不稳定的原材料，公司会根据客户的订单预测和备料通知储备合理库存，以提高订单响应速度，实现快速优质优价的生产与交付。

公司采购的主要原材料是 PCB 板、硅胶按键、各类电子元器件、芯片、塑胶原料等。公司通过经营评测、产品品质、服务质量、产品价格、交货周期、结算周期、安全合规等方面对供应商进行严格的考察，在选定为合格供应商之后开始正式的合作。在合作期间公司还会对供应商进行定期考核，对不合格供应商进行更换，加强事中控制以保证原材料质量合格、价格合理。

3、生产模式

公司基于自动化、信息化的智能制造体系，遵循“以销定产”的经营模式。以客户订单为依据进行生产安排，依产品类别、型号、规格、数量、工艺流程、交期等组织生产。公司设有独立的生产管理与执行部门，统筹物料采购、生产排期、设备管理、生产过程控制、产品质量监控等工作。

目前公司生产采用以销定产的模式，运营中心通过业务部签订的销售合同及订单来确定原材料的采购额度并将合同、订单所涉及产品的物料派发至制造中心。生产环节主要由运营中心和制造中心负责。运营中心负责生产计划的拟定，其中包括人力及产能的分配；制造中心根据运营中心所下达的生产计划对产品进行生产，同时对产品品质、生产成本进行优化。

公司生产加工流程包括模具设计、注塑、委外喷涂、SMT 贴片、烧录、PCBA 加工、组装、功能测试、外观检测、包装等多个环节。公司基于提高环保效能的考虑，将喷涂、电镀、贴布等表面处理流程进行外包，上述表面处理环节外包不影响公司经营活动。

4、外协加工模式

公司的委托加工生产的主要工序包括喷涂、注塑、电镀及 SMT，上述主要外协工序的基本情况如下：

主要外协工序	工艺说明	在生产环节中的步骤	外协加工原因
喷涂	对塑胶外壳表面进行喷涂处理	检查塑胶产品投线-表面喷涂处理-烘烤-检查-包装	公司无喷涂生产工艺
注塑	塑胶成型	上模具-打样品-确认样品-量产-检查-包装	公司注塑产能不足
电镀	对塑胶外壳表面进行电镀处理	检查塑胶产品投线-除油-粗化-沉镍-表面电镀处理-烘烤-检查-包装	公司无电镀生产工艺
SMT	表面贴片, 将元器件安装在印制电路板	锡膏印刷-零件贴装-过炉固化-回流焊接-AOI 光学检测	公司 SMT 产能不足

报告期内, 公司上述各工序外协加工的选择是从用工经济、产能限制、设备使用效率等角度考虑, 在公司当前生产条件下具有必要性和合理性。

5、研发模式

公司多年来一直注重智能遥控器行业应用技术与自主创新技术的研究。目前公司设有研发中心, 负责相关技术的研发、科技成果转化、整体解决方案的设计等。公司的研发模式以市场为导向, 严格遵循 IPD 开发流程, 通过市场调查分析、图面、数据以及样品评估新产品的可行性, 如新产品的可行性符合市场需求, 则形成新产品开发建议书。经产品设计、产品工程验证以及产品设计验证做三阶段的审查后, 进行试产并根据客户的反馈意见进行新产品的回馈稽核与矫正。

公司的研发主要集中在 2.4GHz、433MHz、蓝牙、Wifi、NFC、UWB 等无线人机交互传输技术、触摸识别、指纹识别、语音识别、加速度传感器等应用技术, 研发流程以产品外观 ID 设计、结构设计、硬件设计、软件开发、产品压测为主, 最终实现满足客户需求的智能遥控器产品整体解决方案。

(四) 产品市场地位

公司成立于 2009 年, 自成立以来公司主营业务聚焦于智能遥控器领域的设计、研发、生产和销售。经过多年发展, 现已成为国内最具有核心竞争力的家电智能遥控器生产及解决方案提供商之一, 具备了较强的软硬件研发集成能力和产品设计创新能力。目前, 公司已和国内外家电及智能家居行业客户建立了长期良好的业务合作伙伴关系, 其中包括知名品牌华为、小米、极米、长虹、创维、九牧、中国电信、海信、TCL、VESTEL、Panasonic、UEIC 等客户。

公司产品广泛应用于智能家电、智能家居等消费电子产品。消费电子行业产品迭代速度快, 相关产品具有品种多、规格型号多、定制化程度强、工艺复杂的特点。经过多年的持续研发投入, 公司已经在消费电子智能遥控器领域拥有了自主核心技术, 并拥有了对技术、工艺进行持续创新及优化的能力。新品类、新工艺的研究、开发与应用为主营业务收入增长创造新的动力, 将有助于公司盈利能力提升和财务状况改善。

(五) 主要业绩驱动因素

1、政策支持持续加强

随着《中国制造 2025》和《物联网“十二五”发展规划》等国家级政策的实施, 智能控制器作为智能家电和家居的关键部件, 其市场需求将随着家电行业整体智能化进程的加速而显著增长。政策的引导将促使更多家电厂商研发智能产品, 从而增加对配套遥控器(尤其是具备智能功能的遥控器)的需求, 为我司提供广阔的市场空间。

2、专业化分工趋势明显

国际知名家电企业主要走品牌运作路线、技术研发路线和销售渠道路线，讲究专业化分工，将智能遥控器等配件交由专业厂商生产，目前这种趋势已经扩展到国内外大型品牌厂商，专业化分工给国内专业遥控器生产厂商带来良好的市场机遇。

3、智能家居场景下需求增长

随着物联网、人工智能等技术的不断进步和智能家居市场的持续扩大，各种用电设备日益朝数字化、功能集成和智能化方向发展，智能遥控器的渗透性进一步增强，应用领域日趋广泛。近几年智能遥控器在家电领域使用的比例越来越高，适用范围也越来越广，从电视机、机顶盒、空调、风扇逐渐转向灯具、窗帘、扫地机器人等多类智能家居设备、智能卫浴、投影仪、远程会议办公系统等领域，并逐渐形成可通过语音、体感等控制的高级智能遥控器。同时，消费者对智能家居设备的需求也将持续增长，为智能遥控器行业提供源源不断的动力。

二、核心竞争力分析

（一）核心竞争力分析

1、竞争优势

经过多年的积累，公司综合实力与品牌得到了极大的提升。报告期内，核心技术人员团队保持稳定，经营方式、盈利模式没有发生重要变化，也没有发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。公司的核心竞争优势体现在以下几个方面：

（1）市场快速反应优势

智能遥控器行业下游著名终端产品厂商对合作伙伴的协作灵活性和反应速度要求极高，体现在技术研发、自动化生产、信息沟通效率、及时交货和快速响应等各个方面。公司拥有较强的技术积累和研发实力，可保证在较短时间内开发出符合客户要求的各类智能遥控器产品，满足其对终端产品的功能化要求，并在柔性生产的机制下组织规模化、高效的生产安排，及时交货，快速响应市场需求。公司最大程度地缩短新产品的研发时间、生产组织时间和交付时间，为下游客户产品在终端市场的尽快推出提供了保证。

公司具备丰富的行业经验，深度洞察客户需求，快速进行产品设计与样品交付，可在较短的时间里从产品设计过渡到批量生产阶段，同时做好全方位排产和自动化规划，以达到及时交付、快速响应客户。

（2）技术与研发优势

公司通过多年的技术创新和技术积累，已经掌握一批软、硬件核心技术，形成了较为系统和完整的对于智能控制技术的研究、对应算法的开发、技术解决方案的提供、产品设计和核心技术人才培养体系。通过自主开发的遥控器结构设计、串码、空鼠及语音输入驱动，公司能够将现有技术应用于各类遥控器智能化项目中，并根据项目需要积极开发和掌握新技术，从而满足用户的差异化和个性化需求。

公司是国家级高新技术企业，在智能遥控器行业的技术储备丰富，公司产品研发体系健全，在 2.4GHz、433MHz、蓝牙、Wifi、NFC、UWB 等无线人机交互传输技术、触摸识别、指纹识别、语音识别、加速度传感器等应用技术方面具有丰富的技术储备和开发能力，并已获得多项国家级专利。公司进行自动化升级，投入全自动机器人参与家电智能遥控器产品的生产。同时，公司自行研制的全自动控制测试仪器，保障了优良的产品品质。

（3）客户资源优势

经过十多年发展，公司的技术实力、服务能力和现场管理能力得到了市场及客户的高度认可，公司亦对不同应用领域的遥控器软硬件环境和业务有了深入了解。公司每年服务的客户数量超过百家，分布广泛，为公司未来业务增长提供了强有力的销售保障。公司主要合作品牌包括华为、小米、极米、长虹、创维、九牧、中国电信、海信、TCL、VESTEL、Panasonic、UEIC 等知名品牌，此类品牌客户对品质、技术、规模要求较高，一经通过其严格的审核认证，建立起的商业合作关系较为稳定，公司的产品质量、信誉等方面在客户群里皆树立了良好的口碑。这种长期稳定的客户关系是公司业务快速和稳健成长的坚实基础。

同时，客户对公司的黏性较大。公司一方面利用自身技术积累和研发攻关能力针对客户需求定向研发出匹配度高、性能优化的智能控制产品；另一方面主动为客户提供更先进的智能化思路和控制功能设计方案，帮助客户进一步完善新产品的开发。这种定向化、互动式的合作模式促使公司与主要客户关系紧密，随着双方在长期业务合作中的技术交融日益深化，促使客户一定程度上对公司的产品技术形成较强黏性，若客户选择更换智能遥控器产品供应商将面临较高的技术转移及磨合成本。因此，客户合作黏性高成为了公司长期以来业务稳定发展、保持较强盈利能力的重要基础。

（4）产品质量管控和生产管理优势

公司内部管理规范，结合先进的 ERP、MES、QMS、SRM 和 PLM 系统，严格按照国际标准进行管理和控制，拥有较完善的企业管理、质量保证体系。公司通过了 ISO9001、ISO14001、ISO45001、ISO27001 和 QC080000 等认证。经过长期生产经验累积，公司品质控制与保证体系保证了从来料检验到样品设计、批量生产的全方位的质量监控，在同行业中具有较高优势，公司产品质量已取得了客户的高度认可。

公司建立较为完善的生产管理体系，能适应品牌客户、中大规模客户的供货需求。公司始终在生产模式、操作流程、质量管理、采购与物流管理等方面不断寻找最佳解决方案，持续改善生产管理过程，现已形成了完善而有效的管理体系。公司完善的管理体系是多年来不断发现问题、解决问题，持续改进并积累的结果，在公司的生产、运营中发挥着重要的作用，提高了生产效率与生产质量。由于管理的有效性对企业至关重要，而完善的管理体系是长期改善、提高的结果，一般企业很难在短期内建立，因此完善的生产管理体系构成公司的竞争优势之一。

（5）全球布局优势

公司以全球化视野和思维方式，逐步实施产业全球布局，促使全球资源在公司内部得到合理高效利用，提高公司全球市场竞争能力。公司在全球范围内，包括香港、美国、日本、新加坡、印度、越南等国家和地区，设立了子公司、办事处及生产基地，不断完善公司全球布局，进一步开拓海外客户，满足境外客户产品需求，为客户提供更为便捷、优质

的服务，积极打造并夯实公司全球服务能力。公司海外工厂的建设，可有效降低各国关税对公司出口产品的影响，同时，可通过充分调动和利用全球资源，实现优质资源配置，进一步降低公司生产成本，提高公司产品竞争力，争取更多的客户订单。

（二）存在的挑战

近年来随着电子信息技术的发展，智能家居、家用电器、消费电子等领域的终端产品对智能遥控器的需求不断增长，智能遥控器行业近年来一直保持良好的高增长态势。面对快速增长的市场需求，企业需及时扩大生产能力及，以更快的速度获取更多的市场份额。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	402,693,278.27	314,578,118.66	28.01%	主要系内销收入增长
营业成本	326,010,865.38	228,551,104.50	42.64%	主要系厂房搬迁导致制造费用和人工成本增加所致
销售费用	10,124,208.58	7,574,765.47	33.66%	主要系国际市场拓展费用增加所致
管理费用	22,346,725.75	20,271,257.74	10.24%	
财务费用	-2,855,056.47	-4,291,948.22	33.48%	主要系汇率变动所致
所得税费用	2,524,866.81	5,358,195.60	-52.88%	主要系利润减少所致
经营活动产生的现金流量净额	17,428,813.46	98,972,473.88	-82.39%	主要系购买存货、支付职工薪酬的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-402,663,218.13	-106,816,436.01	276.97%	主要系购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-53,056,763.60	9,149,435.09	-679.89%	主要系偿还债务和现金分红所致
现金及现金等价物净增加额	-435,644,845.86	914,334.37	-47,746.12%	主要系购买存货、支付职工薪酬、购买理财产品、偿还债务和现金分红所致
其他收益	1,746,169.04	132,320.42	1,219.65%	主要系增值税进项税加计递减政策享受所致
税金及附加	2,814,232.80	1,468,284.30	91.67%	主要系房产税增加所致
投资收益	673,202.84	-685,544.79	198.20%	主要本期投资及理财取得的收益增加所致
公允价值变动收益	2,670,170.15	-707,767.41	477.27%	主要系本期末持有理财产品的公允价值变动引起的损益变动
信用减值损失	-1,143,413.78	1,936,706.40	-159.04%	主要系应收账款增加所致
资产减值损失	-1,230,768.84	-137,069.83	-797.91%	主要系存货增加所致
资产处置收益	-2,482,994.68	27,681.32	-9,069.93%	主要系公司搬迁处置资产所致
营业外支出	394,060.94	69,114.70	470.16%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
家电智能遥控器：						
红外遥控器	110,801,026.99	84,583,171.55	23.66%	23.36%	37.27%	-7.74%
无线遥控器	207,839,486.47	172,263,602.33	17.12%	21.04%	38.66%	-10.53%
智能产品：						
教育产品	4,406,685.80	3,277,123.25	25.63%	53.52%	38.98%	7.78%
智能家居控制器	2,951,873.27	2,200,561.63	25.45%	17.06%	15.10%	1.27%
其他智能产品	71,211,633.48	58,521,705.14	17.82%	81.16%	88.76%	-3.31%
其他	5,482,572.26	5,164,701.48	5.80%	-34.38%	-32.74%	-2.30%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	225,259,495.35	16.73%	622,252,364.74	46.30%	-29.57%	主要系购买理财产品所致
应收账款	236,755,388.25	17.58%	215,650,013.78	16.05%	1.53%	主要系销售收入增加
存货	83,353,048.52	6.19%	52,198,333.45	3.88%	2.31%	主要系原材料备货增加
固定资产	299,527,551.43	22.24%	57,496,036.76	4.28%	17.96%	主要系部分在建工程转固
在建工程	129,272,756.48	9.60%	234,850,074.58	17.47%	-7.87%	主要系新产业园区部分投入使用
使用权资产	1,875,445.86	0.14%	2,543,066.99	0.19%	-0.05%	主要系租赁减少
短期借款	0.00	0.00%	15,098,704.76	1.12%	-1.12%	主要系偿还银行借款
合同负债	5,373,079.65	0.40%	3,519,536.58	0.26%	0.14%	
长期借款	112,702,069.85	8.37%	101,699,932.59	7.57%	0.80%	主要系在建工程项目贷款增加

租赁负债	1,146,172.38	0.09%	1,563,731.49	0.12%	-0.03%	主要系退租赁办公区
------	--------------	-------	--------------	-------	--------	-----------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	50,836,472.22	2,848,464.23			525,800,000.00	345,800,000.00		233,622,256.58
上述合计	50,836,472.22	2,848,464.23			525,800,000.00	345,800,000.00		233,622,256.58
金融负债	27,404.17							246,760.39

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额(元)	账面价值(元)	受限类型	受限情况
货币资金	52,273,604.42	52,273,604.42	银行承兑汇票保证金	保证金
固定资产	217,556,727.62	214,947,538.49	抵押贷款	工程项目抵押
无形资产	54,343,009.11	53,777,018.29	抵押贷款	土地使用权抵押
在建工程	27,526,055.87	27,526,055.87	抵押贷款	工程项目抵押
合计	351,699,397.02	348,524,217.07		

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
757,658,879.58	127,207,806.50	495.61%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
交易性金融资产	50,836,472.22	2,848,464.23	0.00	525,800,000.00	345,800,000.00	630,965.08	0.00	233,622,256.58	自有+募集资金
合计	50,836,472.22	2,848,464.23	0.00	525,800,000.00	345,800,000.00	630,965.08	0.00	233,622,256.58	—

5、募集资金使用情况适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况**适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	58,728.00
报告期投入募集资金总额	30,333.42
已累计投入募集资金总额	30,333.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东辰奕智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕1491号）同意注册，并经深圳证券交易所《关于广东辰奕智能科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2023〕1181号）同意，公司公开发行新股 12,000,000 股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为人民币 48.94 元/股，募集资金总额为人民币 58,728.00 万元。扣除与发行相关的发行费 6,364.01 万元，实际募集资金净额为人民币 52,363.99 万元。

上述募集资金人民币已于 2023 年 12 月 25 日存入公司募集资金专户。上述资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了信会师报字〔第 ZI10698 号验资报告。自首次公开发行股票日至 2024 年 06 月 30 日，公司使用募集资金投入募投项目 30333.42 万元，累计使用募集资金投入募投项目 30333.42 万元（包括置换先期以自有资金投入的金额 21,812.91 万元）；累计支付发行费 5,716.84 万元（包括置换先期以自有资金投入的金额 829.00 万元）

(2) 募集资金承诺项目情况适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	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												
生产基地新建项目	否	33,560.22	33,560.22	33,560.22	29,838.17	29,838.17	88.91%	2024年03月	365.12	365.12	是	否
研发中心建设项目	否	5,474.19	5,474.19	5,474.19	495.25	495.25	9.05%	2025年03月	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	39,034.41	39,034.41	39,034.41	30,333.42	30,333.42	--	--	365.12	365.12	--	--
超募资金投向												
尚未指定用途	否	13,329.58	13,329.58	13,329.58	0	0	0.00%		0	0	不适用	
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	13,329.58	13,329.58	13,329.58	0	0	--	--			--	--
合计	--	52,363.99	52,363.99	52,363.99	30,333.42	30,333.42	--	--	365.12	365.12	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	公司于2024年3月28日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了将研发中心建设项目的实施地点由“粤(2023)惠州市不动产权第5017756号地块”变更为“粤(2023)惠州市不动产权第5006451号地块”。目前该项目所涉及的土建主体基本已经完成并正在进行装修和设备采购，由于研发中心建设项目调整到新的实施地点后，研发中心建设项目所在主体建筑需整体完成后才能竣工验收。该主体建筑2023年3月30日开始施工，项目建设期18个月，原预计2024年9月达到预定可使用状态。受整体工程进度因素的影响，该项目的整体建设进度有所延缓，预计无法在原定计划的时间内完成。因此，公司基于审慎性原则，根据战略规划以及目前募投项目的实际进展情况和投资进度，决定将“研发中心建设项目”达到预定可使用状态日期延期至2025年3月31日。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 经中国证券监督管理委员会《关于同意广东辰奕智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2024]1491号)同意注册，公司首次公开发行人民币普通股(A股)1,200.00万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价为48.94元，募集资金总额为58,728.00万元，扣除发行费用后，实际募集资金净额为52,363.99万元，其中超募资金为13,329.58万元。截至2024年06月30日，公司使用超募资金购买银行理财产品余额1.00亿元，其余均存放于募集资金专户。											
募集资金	适用											

投资项目实施地点变更情况	报告期内发生 公司于 2024 年 3 月 28 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更实施地点和调整内部投资结构的议案》，根据公司业务经营需要，公司将募投项目“研发中心建设项目”的实施地点由“粤（2023）惠州市不动产权第 5017756 号地块”变更为“粤（2023）惠州市不动产权第 5006451 号地块”，两处地块均位于惠州仲恺高新区陈江街道，公司已经通过出让方式取得本项目所需土地，土地性质为工业用地。2024 年 3 月 14 日，上述两块土地合并换发新证“粤（2024）惠州市不动产权第 5011069 号”。本次实施地点变更有利于募投项目实施和管理，优化项目布局，统筹规划项目建设，推进募投项目顺利实施，符合经营发展需要。公司本次变更部分募投项目实施地点，未改变公司募集资金的用途和投向，募投项目投资总额、募集资金投入金额、实施方式均未发生变化。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本次募集资金实际到位前，本公司先行投入以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 21,812.91 万元，以及已支付发行费用 829.00 万元，置换资金总额 22,641.91 万元。此事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并于 2024 年 1 月 15 日出具信会师报字[2024]第 ZI10007 号鉴证报告。本公司于 2024 年 1 月 17 日召开了第三届董事会第七次会议及第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，截至 2024 年 6 月 30 日，上述置换工作已实施完毕。
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	公司于 2024 年 1 月 17 日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议，以及 2024 年 2 月 2 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》。为提高公司资金使用效率，在不影响募集资金投资项目建设和公司正常运营的前提下，同意公司使用总额不超过 3 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、保本型的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款、固定收益凭证等），所投资产品的期限不超过 12 个月。使用期限自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，在上述额度和期限内，资金可滚动使用。 截止 2024 年 06 月 30 日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理尚未到期金额为人民币 1.45 亿元。除上述用于现金管理的金额外，其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户内，按计划继续用于生产基地新建项目及研发中心建设项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本报告期内，公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	11,000	11,000	0	0
合计		11,000	11,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结汇	3,257.53	3,257.53	-24.68	0	7,582.77	6,850.75	3,989.55	4.37%
合计	3,257.53	3,257.53	-24.68	0	7,582.77	6,850.75	3,989.55	4.37%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算处理，真实、公允地反映在资产负债表及损益表相关项目，与上一报告期相比未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期内，实际结汇收益 4.22 万元。							
套期保值效果的说明	报告期内公司以外汇远期合约作为套期工具，根据销售预测回款金额进行以套期保值为目的的远期结售汇业务，降低汇率波动对公司经营的影响。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用	<p>一、开展外汇套期保值业务的风险分析</p> <p>外汇套期保值交易可以有效降低汇率波动对公司经营的影响，但也可能存在如下风险：</p> <p>1、汇率波动风险：在外汇汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。</p> <p>2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而</p>							

风险、操作风险、法律风险等)	<p>造成风险。</p> <p>3、交易违约风险：外汇套期保值交易对手出现违约，不能按照约定支付公司套期保值盈利从而无法对冲公司实际的汇兑损失，将造成公司损失。</p> <p>4、预测风险：公司根据销售订单和采购订单等进行收付款预测，实际执行过程中，客户或供应商可能会调整订单，造成公司收付款预测不准，导致交割风险。</p> <p>二、公司采取的风险控制措施</p> <p>1、为控制汇率大幅波动风险，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。</p> <p>2、财务部负责统一管理公司外汇套期保值业务，所有的外汇交易行为均以正常生产经营为基础，禁止进行投机和套利交易。</p> <p>3、公司将严格按照客户回款计划，控制外汇资金总量及结售汇时间。外汇套期保值业务锁定金额和时间原则上应与外币货款回笼金额和时间相匹配，同时公司将高度重视外币应收账款管理，避免出现应收账款逾期的现象。</p> <p>4、选择结构简单、流动性强、风险可控的套期保值产品开展外汇套期保值业务。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内公司进行的外汇套期保值业务主要是远期结售汇，计量公允价值的相关参数直接采用主办银行的远期结售汇合约牌价。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 04 月 26 日
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事认为：公司开展外汇套期保值业务是以公司生产经营需要为基础，目的是为了规避外汇市场汇率波动带来的风险和不利影响，符合公司发展的需要。公司董事会审议该事项符合法律法规和公司内部控制制度的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司及子公司使用闲置自有资金开展额度不超过人民币 40,000 万元或等值外币的外汇套期保值业务，动用的交易保证金和权利保证金不超过人民币 4,000 万元或等值外币。

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳辰奕智能软件信息技术有限公司	子公司	软件开发及销售	2,000,000	3,529,557.93	-1,819,205.25	3,978.01	-2,879,316.70	-2,887,154.59

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、传统家电行业需求下降风险

公司遥控器产品主要应用于电视机和机顶盒。根据奥维睿沃数据显示，2024 年上半年全球电视出货量约 0.902 亿台，同比增长 1.1%。根据奥维云网推总数据显示，2024 年上半年中国彩电市场零售量为 1,351 万台，同比下降 7.9%。若下游电视机市场销量持续下滑，可能对公司的电视机遥控器产品业务产生不利影响。

应对措施：扩大遥控器应用领域，积极开发适用于智能家居控制系统、智能卫浴、车载设备、流媒体播放器等新兴电子设备的遥控器产品，以减少对单一市场的依赖。设计并推广集成了多种设备控制功能的智能遥控器产品，满足消费者对简化操作界面和一体化控制的需求，增加产品的附加值和市场需求。积极开拓海外市场，特别是在电视机销售仍有增长潜力的新兴市场。

2、原材料价格波动风险

报告期内，公司直接材料占营业成本的比重较大，原材料价格的波动对公司经营业绩有重大影响。公司生产所需原材料主要包括 IC、PCB、塑胶原料、硅胶按键、电子元器件、五金件等，对于 IC、PCB、硅胶按键、塑胶原料等通用物料，市场行情波动较大，公司一般会根据客户给出的需求预测及在手订单情况进行策略性采购。若公司原材料出现市场断货、采购价格大幅上升等情况，而公司产品销售价格不能及时提升，将会对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：与供应商签署价格协议锁定原材料价格；引入多家供应商，增强公司的议价能力；密切关注原材料市场价格走势，根据订单情况合理调整主要原材料备货量，增加战略备货以稀释涨价影响；与预期价格波动较大的原材料供应商签署协议并采用预付货款的形式，锁定原材料采购价格。

3、外销收入占比较高风险

2024 年上半年，公司外销收入占营业收入的比例为 50.78%。因经济环境及市场需求变化，公司对部分区域客户的收入出现波动。若出口目的地国进口政策、经济状况、政治环境和供求关系等多方面因素发生较大变化，公司的外销业务可能发生较大波动，将直接影响公司经营业绩。

应对措施：公司将密切关注境外相关国家监管政策、外汇管理、税收政策的变化，积极制定应对策略，防范相关风险发生；同时加强内部控制与管理，合规经营，积极应对相关政策变动对公司经营业绩带来的不利影响。

4、核心产品竞争力不足和技术研发风险

公司专注于家电及家居产品智能遥控器的设计、研发、生产及销售。随着手机智能化对控制端需求带来冲击的同时，也促使智能家电和家居产品遥控器的个性化需求大幅度提升。智能遥控器产品从单一功能、附属产品、机械操作等属性，逐步向智能化、功能多元化升级转变，智能遥控器的竞争已不再是单一性能和价格的竞争。若智能遥控器产品形态发生变化且公司无法通过持续的研发投入、技术创新保持产品形态同步升级，则公司存在核心产品竞争力不足的风险。

公司目前在研项目主要为家电家居智能遥控器新产品以及电视智慧屏周边配件新产品，在研项目对公司新产品的研发和未来市场开拓起到重要的作用。作为电子消费品产业链上的核心环节之一，下游市场的更新迭代速度过快，若公司在研项目未达预期或下游客户需求出现变动，导致研发投入不能获得预期经济效益，将对公司生产经营产生一定影响。

应对措施：公司将及时、动态地把握技术、市场和政策的变化趋势，跟踪掌握行业新技术、新材料或新工艺，将技术研发成果与客户需求动态相结合，持续改进产品和服务，实现产品结构的快速迭代。同时公司研发中心持续保持稳定的研发投入，根据对行业技术发展趋势的前瞻性判断，提前进行技术部署，通过研发成果产品化和产业化，提高研发成果对经济效益的贡献，不断加强公司的技术优势，持续提升产品竞争力。

5、遥控器市场被挤压的风险

遥控器作为具备遥控功能家电产品的标准配件，随着家电产品的迭代而不断更新技术，同时以迎合用户习惯和增加便利性为目的而改进升级。目前，部分智能手机配置了遥控传感器，通过手机软件可以匹配部分家用电器，从而实现对家电产品的遥控功能。但基于现有的手机遥控器功能并不能覆盖所有家电产品，以及不能完全替代遥控器的全部功能，遥控器产品仍然是部分家电产品的必备配件。然而，智能手机配置遥控功能或加大普及，且遥控覆盖面及功能或更加齐全，并可能改变用户习惯，导致遥控器市场存在被挤压的风险。

应对措施：研发具备 AI 语音控制、触屏交互、远程控制、自动化场景设置等先进功能的遥控器，提供超越手机遥控 App 的独特用户体验。设计能够兼容多种品牌和型号家电的通用遥控器，满足用户对一站式控制的需求。同时，与主流智能家居平台等深度集成，使遥控器成为智能家居生态系统中的关键组件，增强用户粘性。

6、境外投资运营风险

由于境外法律政策体系以及商业环境与国内存在一定差异，海外子公司在未来经营过程中可能面临市场竞争、团队建设和运营管理等方面的风险。

应对措施：公司将建立完善的内部控制和有效的监督制度，实施属地化管理，派驻必要的管理团队，组建精干的当地化运营团队，积极推动管理整合和文化融合。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年01月08日	腾讯会议	网络平台线上交流	机构	参与单位名称 详见巨潮资讯网披露内容	详见公司于巨潮资讯网披露的《301578 辰奕智能投资者关系管理信息 20240108》	www.cninfo.com.cn
2024年01月09日	腾讯会议	网络平台线上交流	机构	参与单位名称 详见巨潮资讯网披露内容	详见公司于巨潮资讯网披露的《301578 辰奕智能投资者关系管理信息 20240109》	www.cninfo.com.cn
2024年01月10日	腾讯会议	网络平台线上交流	机构	参与单位名称 详见巨潮资讯网披露内容	详见公司于巨潮资讯网披露的《301578 辰奕智能投资者关系管理信息 20240110》	www.cninfo.com.cn
2024年01月11日	腾讯会议	网络平台线上交流	机构	参与单位名称 详见巨潮资讯网披露内容	详见公司于巨潮资讯网披露的《301578 辰奕智能投资者关系管理信息 20240111》	www.cninfo.com.cn
2024年01月16日	腾讯会议	网络平台线上交流	机构	参与单位名称 详见巨潮资讯网披露内容	详见公司于巨潮资讯网披露的《301578 辰奕智能投资者关系管理信息 20240116》	www.cninfo.com.cn
2024年01月17日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称 详见巨潮资讯网披露内容	详见公司于巨潮资讯网披露的《301578 辰奕智能投资者关系管理信息 20240117》	www.cninfo.com.cn
2024年01月22日	腾讯会议	网络平台线上交流	机构	参与单位名称 详见巨潮资讯网披露内容	详见公司于巨潮资讯网披露的《301578 辰奕智能投资者关系管理信息 20240122》	www.cninfo.com.cn
2024年01月24日	腾讯会议	网络平台线上交流	机构	参与单位名称 详见巨潮资讯网披露内容	详见公司于巨潮资讯网披露的《301578 辰奕智能投资者关系管理信息 20240124》	www.cninfo.com.cn
2024年01月30日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称 详见巨潮资讯网披露内容	详见公司于巨潮资讯网披露的《301578 辰奕智能投资者关系管理信息 20240130》	www.cninfo.com.cn
2024年05月09日	中国证券报·中证网 (https://www.cs.com.cn/roadshow/szse/301578/pb241/)	网络平台线上交流	其他	参与公司 2023 年度网上业绩说明会的投资者	详见公司于巨潮资讯网披露的《301578 辰奕智能投资者关系管理信息 20240511》	www.cninfo.com.cn

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.47%	2024 年 02 月 02 日	2024 年 02 月 02 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》
2023 年年度股东大会	年度股东大会	71.52%	2024 年 05 月 23 日	2024 年 05 月 23 日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2023 年年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐秋英	独立董事	离任	2024 年 05 月 23 日	主动离职
李春歌	独立董事	聘任	2024 年 05 月 23 日	董事会推举，经股东大会选举产生

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”之“C3969 其他智能消费设备制造”行业，主营业务不产生《重点排污单位名录管理规定》所规定的污染物。公司及子公司在未来的生产经营活动中，仍将认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

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。报告期内，公司及子公司不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内，公司积极努力推进经营业务发展，在追求企业经济效益的同时，切实履行对股东、职工、客户、供应商等利益相关者的社会责任，实现公司与社会的全面、协调、可持续性发展。

（一）规范运作、保障股东权益 公司严格按照《公司法》《证券法》，建立规范的公司治理结构和科学的议事规则，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，保证股东大会、董事会、监事会和管理层按照公司章程及各自相应的议事规则及工作细则的规定各司其职、规范运作，形成科学有效的职责分工和制衡机制，能够以公司的发展实现员工成长、客户满意、股东受益。同时，为合理回报投资者，公司积极实施利润分配政策，确保股东投资回报。

（二）员工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的发展理念，严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护员工的合法权益，构建和谐稳定劳资关系。公司重视员工培训，加强人才培养，实现员工与企业的共同成长。

（三）客户、供应商权益保护

公司坚守诚信经营原则，制定了规范的客户、供应商管理制度，通过全面质量管理、精准生产等系统性工作，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
惠州众力祺科技有限公司	实际控制人胞兄	采购商品	采购材料/设备	市场定价	市场定价	539.86	1.21%	1,000	否	转账	不适用	2024年04月26日	www.cninfo.com.cn
深圳盛思科教文化有限公司	实际控制人配偶	采购商品	采购材料/设备	市场定价	市场定价	129.19	0.29%	400	否	转账	不适用	2024年04月26日	www.cninfo.com.cn
深圳盛思科教文化有限公司	实际控制人配偶	销售商品	销售货物	市场定价	市场定价	445.92	0.62%	1,500	否	转账	不适用	2024年04月26日	www.cninfo.com.cn
深圳盛思科教文化有限公司	实际控制人配偶	车辆租赁	承租车辆	市场定价	市场定价	8.11	3.24%	16.23	否	转账	不适用	2024年04月26日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	1,123.08	--	2,916.23	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司对 2024 年度日常关联交易预计进行了评估和测算，上述与日常经营相关的关联交易未超出公司 2024 年度对该关联方预计的总金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司及子公司租赁房产的情况如下：

序号	出租方	租赁场所	用途	租赁面积 (m ²)	租赁期限	使用 情况
----	-----	------	----	---------------------------	------	----------

序号	出租方	租赁场所	用途	租赁面积 (m ²)	租赁期限	使用情况
1	惠州仲恺城市发展集团有限公司	惠州仲恺惠风东二路 12 号城发大厦 20-21 整层	办公	2,956.38	2022 年 3 月 14 日至 2024 年 7 月 13 日	已退租
2	惠州仲恺城市发展集团有限公司	惠州仲恺惠风东二路 12 号城发大厦 23 楼 2305 号	办公	259.93	2023 年 3 月 14 日至 2024 年 7 月 13 日	已退租
3	惠州市健宇实业开发有限公司	广东省惠州市惠台工业园区第 63 号小区厂房；惠州市惠台工业园区第 63 号小区员工宿舍；	厂房、宿舍、办公	18,877.52	2023 年 5 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日	已退租
4			厂房、仓库	3,474.33		已退租
5	深圳湾科技发展有限公司	深圳市南山区深圳湾科技生态园 10 栋-B 座（研发）32 层 3201A	研发办公	489.24	2023 年 6 月 28 日至 2026 年 6 月 27 日	正常使用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	36,621,224	76.29%	0	0	10,986,367	-807,591	10,178,776	46,800,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,779	0.00%	0	0	534	-2,313	-1,779	0	0.00%
3、其他内资持股	36,618,189	76.29%	0	0	10,985,451	-803,640	10,181,811	46,800,000	75.00%
其中：境内法人持股	14,648,906	30.52%	0	0	4,394,675	-1,831	4,392,844	19,041,750	30.52%
境内自然人持股	19,644,939	40.93%	0	0	5,893,483	-3,172	5,890,311	25,535,250	40.92%
其它	2,324,344	4.84%	0	0	697,293	-798,637	-101,344	2,223,000	3.56%
4、外资持股	1,256	0.00%	0	0	382	-1,638	-1,256	0	0.00%
其中：境外法人持股	1,256	0.00%	0	0	382	-1,638	-1,256	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	11,378,776	23.71%	0	0	3,413,633	807,591	4,221,224	15,600,000	25.00%
1、人民币普通股	11,378,776	23.71%	0	0	3,413,633	807,591	4,221,224	15,600,000	25.00%
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、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	48,000,000	100%	0	0	14,400,000	0	14,400,000	62,400,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

公司 2023 年年度权益分派方案经 2024 年 5 月 23 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过，并于 2024 年 6 月 5 日实施完毕。本次权益分派以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 14,400,000 股，转增后公司总股本增至 62,400,000 股。

公司首次公开发行网下配售限售股于 2024 年 6 月 28 日上市流通，解除限售的股份数量为 807,591 股，占公司总股本的 1.2942%，解除限售股东户数共 6,803 户，限售期为自公司股票首次公开发行并上市之日起 6 个月。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司 2023 年年度权益分派方案经 2024 年 5 月 23 日召开的 2023 年年度股东大会审议通过，并于 2024 年 6 月 5 日实施完毕。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司股本由原来的 48,000,000 股增加至 62,400,000 股。

2024 年半年度，如按未变动前股本总数计算，基本每股收益 0.49 元，稀释每股收益 0.49 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 19 元。以最新期末股本 62,400,000 股计算，基本每股收益 0.38 元，稀释每股收益 0.38 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 14.61 元。

2023 年度，如按未变动前股本总数计算，基本每股收益 2.52 元，稀释每股收益 2.52 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 19.13 元。以最新期末股本 62,400,000 股计算，基本每股收益 1.94 元，稀释每股收益 1.94 元，归属于公司普通股股东的每股净资产 14.71 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
胡卫清	19,642,500	0	5,892,750	25,535,250	首发前限售股	2026 年 12 月 28 日
惠州市辰奕投资管理企业（有限合伙）	7,200,000	0	2,160,000	9,360,000	首发前限售股	2026 年 12 月 28 日
惠州市盛思投资管理企业（有限合伙）	5,400,000	0	1,620,000	7,020,000	首发前限售股	2026 年 12 月 28 日
惠州市众创投资管理合伙企业（有限合伙）	2,047,500	0	614,250	2,661,750	首发前限售股	2026 年 12 月 28 日
深圳市深大龙岗创业投资有限公司—深圳市荔	1,710,000	0	513,000	2,223,000	首发前限售股	2026 年 12 月 28 日

园新控创业投资合伙企业（有限合伙）						
首次公开发行网下配售限售股	621,224	807,591	186,367	0	首次公开发行网下配售限售股	2024年6月28日
合计	36,621,224	807,591	10,986,367	46,800,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		12,740	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
胡卫清	境内自然人	40.92%	25,535,250	5,892,750	25,535,250	0	不适用	0
惠州市辰奕投资管理企业（有限合伙）	境内非国有法人	15.00%	9,360,000	2,160,000	9,360,000	0	不适用	0
惠州市盛思投资管理企业（有限合伙）	境内非国有法人	11.25%	7,020,000	1,620,000	7,020,000	0	不适用	0
惠州市众创投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.27%	2,661,750	614,250	2,661,750	0	不适用	0
深圳市深大龙岗创业投资有限公司—深圳市荔园新控创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	3.56%	2,223,000	513,000	2,223,000	0	不适用	0
王晟	境内自然人	0.34%	209,700	209,700	0	209,700	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.18%	112,810	112,810	0	112,810	不适用	0
陈晓晖	境内自然人	0.18%	110,780	110,780	0	110,780	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	0.17%	107,376	107,376	0	107,376	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.14%	88,641	88,641	0	88,641	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	胡卫清在惠州市辰奕投资管理企业（有限合伙）、惠州市盛思投资管理企业（有限合伙）和惠州市众创投资管理合伙企业（有限合伙）担任执行事务合伙人，胡卫清通过辰奕投资、盛思投资、众创投资间接持有公司753.389万股股份，系一致行动人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联或一致行动关系。							
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（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
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
王晟	209,700	人民币普通股	209,700
高盛公司有限责任公司	112,810	人民币普通股	112,810
陈晓晖	110,780	人民币普通股	110,780
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	107,376	人民币普通股	107,376
MORGANSTANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	88,641	人民币普通股	88,641
康惠敏	82,680	人民币普通股	82,680
宾坚	81,150	人民币普通股	81,150
陈继	80,000	人民币普通股	80,000
袁明新	71,300	人民币普通股	71,300
吴京铎	69,000	人民币普通股	69,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前 10 名无限售流通股股东之间、前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东王晟通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 209,700 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 209,700 股；2、公司股东宾坚通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 81,150 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 81,150 股。3、公司股东陈继通过湘财证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 80,000 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 80,000 股；4、公司股东袁明新通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 71,300 股，通过普通证券账户持有公司股份 0 股，合计持有公司股份 71,300 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东辰奕智能科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	225,259,495.35	622,252,364.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	233,622,256.58	50,836,472.22
衍生金融资产		
应收票据	15,442,200.57	8,890,987.06
应收账款	236,755,388.25	215,650,013.78
应收款项融资	8,985,986.03	1,485,727.05
预付款项	1,160,758.30	2,864,782.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,529,558.62	5,437,804.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	83,353,048.52	52,198,333.45
其中：数据资源		
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	8,397,088.57	6,878,500.23
流动资产合计	819,505,780.79	966,494,985.37
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		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	299,527,551.43	57,496,036.76
在建工程	129,272,756.48	234,850,074.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,875,445.86	2,543,066.99
无形资产	57,105,301.03	57,701,967.38
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,573,550.34	948,843.05
递延所得税资产	5,389,756.07	5,108,735.53
其他非流动资产	30,375,092.43	18,831,064.60
非流动资产合计	527,119,453.64	377,479,788.89
资产总计	1,346,625,234.43	1,343,974,774.26
流动负债：		
短期借款	0.00	15,098,704.76
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	246,760.39	27,404.17
衍生金融负债		
应付票据	56,879,222.59	51,506,494.78
应付账款	189,104,712.89	161,216,134.65
预收款项		
合同负债	5,373,079.65	3,519,536.58
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,334,781.63	22,336,522.38
应交税费	3,374,123.13	3,621,967.08
其他应付款	37,223,477.35	56,819,300.41
其中：应付利息	123,219.89	114,021.01
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	817,164.74	1,086,272.33
其他流动负债	8,444,759.99	5,072,207.39
流动负债合计	318,798,082.36	320,304,544.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	112,702,069.85	101,699,932.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,146,172.38	1,563,731.49
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	283,836.34	429,680.58
递延所得税负债	1,947,121.84	1,826,156.15
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	116,079,200.41	105,519,500.81
负债合计	434,877,282.77	425,824,045.34
所有者权益：		
股本	62,400,000.00	48,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	533,345,999.81	547,745,999.81
减：库存股		
其他综合收益	-1,116.21	0.00
专项储备		
盈余公积	24,000,000.00	24,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	292,003,068.06	298,404,729.11
归属于母公司所有者权益合计	911,747,951.66	918,150,728.92
少数股东权益		
所有者权益合计	911,747,951.66	918,150,728.92
负债和所有者权益总计	1,346,625,234.43	1,343,974,774.26

法定代表人：胡卫清 主管会计工作负责人：熊雪强 会计机构负责人：贺芳芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,537,585.46	619,881,723.65
交易性金融资产	233,622,256.58	50,836,472.22

衍生金融资产		
应收票据	15,442,200.57	8,890,987.06
应收账款	237,207,502.73	215,638,070.55
应收款项融资	8,985,986.03	1,485,727.05
预付款项	932,351.30	2,824,122.53
其他应收款	9,103,192.42	6,437,267.82
其中：应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
存货	82,954,458.23	52,198,333.45
其中：数据资源		
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	7,489,555.40	6,747,086.60
流动资产合计	819,275,088.72	964,939,790.93
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	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	299,413,765.44	57,395,133.74
在建工程	129,272,756.48	234,850,074.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	0.00	265,739.93
无形资产	57,057,022.43	57,698,280.06
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,120,865.45	384,737.50
递延所得税资产	4,820,541.70	4,516,598.34
其他非流动资产	30,375,092.43	18,831,064.60
非流动资产合计	527,060,043.93	376,941,628.75
资产总计	1,346,335,132.65	1,341,881,419.68
流动负债：		
短期借款	0.00	15,098,704.76
交易性金融负债	246,760.39	27,404.17
衍生金融负债		

应付票据	56,879,222.59	51,506,494.78
应付账款	188,388,791.89	161,216,134.65
预收款项		
合同负债	4,817,657.71	3,519,536.58
应付职工薪酬	16,840,244.05	22,129,955.98
应交税费	3,147,946.45	3,620,277.96
其他应付款	37,773,423.91	56,788,749.92
其中：应付利息	123,219.89	114,021.01
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	0.00	294,081.15
其他流动负债	8,444,759.99	5,072,207.39
流动负债合计	316,538,806.98	319,273,547.34
非流动负债：		
长期借款	112,702,069.85	101,699,932.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	283,836.34	429,680.58
递延所得税负债	1,478,260.38	1,317,017.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	114,464,166.57	103,446,630.99
负债合计	431,002,973.55	422,720,178.33
所有者权益：		
股本	62,400,000.00	48,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	532,495,999.81	546,895,999.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,000,000.00	24,000,000.00
未分配利润	296,436,159.29	300,265,241.54
所有者权益合计	915,332,159.10	919,161,241.35
负债和所有者权益总计	1,346,335,132.65	1,341,881,419.68

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	402,693,278.27	314,578,118.66

其中：营业收入	402,693,278.27	314,578,118.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	376,469,924.90	268,162,423.23
其中：营业成本	326,010,865.38	228,551,104.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,814,232.80	1,468,284.30
销售费用	10,124,208.58	7,574,765.47
管理费用	22,346,725.75	20,271,257.74
研发费用	18,028,948.86	14,588,959.44
财务费用	-2,855,056.47	-4,291,948.22
其中：利息费用	1,652,793.74	526,652.73
利息收入	1,488,316.47	494,907.56
加：其他收益	1,746,169.04	132,320.42
投资收益（损失以“—”号填列）	673,202.84	-685,544.79
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）	2,670,170.15	-707,767.41
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,143,413.78	1,936,706.40
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,230,768.84	-137,069.83
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-2,482,994.68	27,681.32
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	26,455,718.10	46,982,021.54
加：营业外收入	61,543.32	50,743.72
减：营业外支出	394,060.94	69,114.70
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	26,123,200.48	46,963,650.56

减：所得税费用	2,524,866.81	5,358,195.60
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	23,598,333.67	41,605,454.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	23,598,333.67	41,605,454.96
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	23,598,333.67	41,605,454.96
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-1,116.21	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,116.21	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-1,116.21	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-1,116.21	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	23,597,217.46	41,605,454.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,597,217.46	41,605,454.96
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	0.38	0.89
（二）稀释每股收益	0.38	0.89

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

法定代表人：胡卫清 主管会计工作负责人：熊雪强 会计机构负责人：贺芳芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	401,331,360.18	314,578,118.66
减：营业成本	325,662,536.01	228,551,104.50
税金及附加	2,813,219.78	1,468,284.30
销售费用	9,781,589.84	7,574,765.47
管理费用	22,160,666.45	20,271,257.74
研发费用	15,244,361.22	14,588,959.44
财务费用	-2,837,390.70	-4,291,948.22
其中：利息费用	1,652,793.74	526,652.73
利息收入	1,488,316.47	494,907.56
加：其他收益	1,746,169.04	132,320.42
投资收益（损失以“—”号填列）	673,202.84	-685,544.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	2,670,170.15	-707,767.41
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,043,171.27	1,936,706.40
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,230,768.84	-137,069.83
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-2,482,994.68	27,681.32
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	28,838,984.82	46,982,021.54
加：营业外收入	61,543.32	50,743.72
减：营业外支出	394,060.94	69,114.70
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	28,506,467.20	46,963,650.56
减：所得税费用	2,335,554.73	5,358,195.60
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	26,170,912.47	41,605,454.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	26,170,912.47	41,605,454.96
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	26,170,912.47	41,605,454.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	384,333,145.14	372,854,573.35
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	27,398,779.87	16,904,517.62
收到其他与经营活动有关的现金	6,004,621.51	1,086,043.88
经营活动现金流入小计	417,736,546.52	390,845,134.85
购买商品、接受劳务支付的现金	275,911,462.07	198,182,112.15
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	100,898,896.44	74,453,691.38
支付的各项税费	8,790,721.00	6,462,139.53
支付其他与经营活动有关的现金	14,706,653.55	12,774,717.91
经营活动现金流出小计	400,307,733.06	291,872,660.97
经营活动产生的现金流量净额	17,428,813.46	98,972,473.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,352,578.40	219,055.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	425,648.28	2,315.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	353,217,434.77	20,170,000.00
投资活动现金流入小计	354,995,661.45	20,391,370.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,790,026.18	67,037,806.50
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	572,868,853.40	60,170,000.00
投资活动现金流出小计	757,658,879.58	127,207,806.50
投资活动产生的现金流量净额	-402,663,218.13	-106,816,436.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	31,226,230.47	40,807,108.57

收到其他与筹资活动有关的现金	5,186,976.03	9,590,459.86
筹资活动现金流入小计	36,413,206.50	50,397,568.43
偿还债务支付的现金	35,322,797.97	20,201,396.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,295,796.94	463,486.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	22,851,375.19	20,583,250.22
筹资活动现金流出小计	89,469,970.10	41,248,133.34
筹资活动产生的现金流量净额	-53,056,763.60	9,149,435.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,646,322.41	-391,138.59
五、现金及现金等价物净增加额	-435,644,845.86	914,334.37
加：期初现金及现金等价物余额	608,630,736.79	64,590,897.46
六、期末现金及现金等价物余额	172,985,890.93	65,505,231.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	382,359,441.74	372,854,573.35
收到的税费返还	27,355,788.99	16,904,517.62
收到其他与经营活动有关的现金	6,252,412.78	1,086,043.88
经营活动现金流入小计	415,967,643.51	390,845,134.85
购买商品、接受劳务支付的现金	275,646,682.66	198,182,112.15
支付给职工以及为职工支付的现金	98,739,240.75	74,453,691.38
支付的各项税费	8,746,628.97	6,462,139.53
支付其他与经营活动有关的现金	15,279,640.59	12,774,717.91
经营活动现金流出小计	398,412,192.97	291,872,660.97
经营活动产生的现金流量净额	17,555,450.54	98,972,473.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,352,578.40	219,055.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	425,648.28	2,315.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	353,217,434.77	20,170,000.00
投资活动现金流入小计	354,995,661.45	20,391,370.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,746,486.18	67,037,806.50
投资支付的现金	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	572,868,853.40	60,170,000.00
投资活动现金流出小计	757,615,339.58	127,207,806.50
投资活动产生的现金流量净额	-402,619,678.13	-106,816,436.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	31,226,230.47	40,807,108.57
收到其他与筹资活动有关的现金	5,186,976.03	9,590,459.86
筹资活动现金流入小计	36,413,206.50	50,397,568.43
偿还债务支付的现金	35,322,797.97	20,201,396.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,295,796.94	463,486.15
支付其他与筹资活动有关的现金	22,374,255.55	20,583,250.22
筹资活动现金流出小计	88,992,850.46	41,248,133.34
筹资活动产生的现金流量净额	-52,579,643.96	9,149,435.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,647,756.89	-391,138.59
五、现金及现金等价物净增加额	-434,996,114.66	914,334.37

加：期初现金及现金等价物余额	606,260,095.70	64,590,897.46
六、期末现金及现金等价物余额	171,263,981.04	65,505,231.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	48,000,000.00				547,745,999.81				24,000,000.00		298,404,729.11		918,150,728.92		918,150,728.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	48,000,000.00				547,745,999.81				24,000,000.00		298,404,729.11		918,150,728.92		918,150,728.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,400,000.00				-14,400,000.00						-6,401,661.05		-6,402,777.26		-6,402,777.26
（一）综合收益总额											23,598,333.67		23,597,217.46		23,597,217.46
（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											-29,999,994		-29,999,994		-29,999,994

										.72		.72		.72
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										- 29,999,994.72		- 29,999,994.72		- 29,999,994.72
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	14,400,000.00				- 14,400,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	14,400,000.00				- 14,400,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	62,400,000.00				533,345,999.81	- 1,116.21	24,000,000.00	292,003,068.06	911,747,951.66			911,747,951.66		911,747,951.66

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	36,000,000.00				32,842,000.00			18,000,000.00		213,784,000.00		300,600,000.00		300,600,000.00	

末余额	000.00				995.40				0,000 .00		,751.22		27,74 6.62		27,74 6.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	36,000, 000.00				32,842, 995.40				18,00 0,000 .00		213,784 ,751.22		300,6 27,74 6.62		300,6 27,74 6.62
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					2,796,9 11.34						41,605, 454.96		44,40 2,366 .30		44,40 2,366 .30
(一) 综合收益总额											41,605, 454.96		41,60 5,454 .96		41,60 5,454 .96
(二) 所有者投入和减少资本					2,796,9 11.34								2,796 ,911. 34		2,796 ,911. 34
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					2,796,9 11.34								2,796 ,911. 34		2,796 ,911. 34
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															

3. 盈余公 积弥补亏损														
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益														
5. 其他综 合收益结转 留存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备														
1. 本期提 取														
2. 本期使 用														
(六) 其他														
四、本期期 末余额	36,000, 000.00				35,639, 906.74			18,00 0,000 .00		255,390 ,206.18		345,0 30,11 2.92		345,0 30,11 2.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	其 他	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年年末 余额	48,000,000 .00				546,895,9 99.81				24,000,0 00.00	300,265, 241.54		919,161, 241.35
加：会计 政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	48,000,000 .00				546,895,9 99.81				24,000,0 00.00	300,265, 241.54		919,161, 241.35
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	14,400,000 .00				- 14,400,00 0.00					- 3,829,08 2.25		- 3,829,08 2.25
（一）综合收 益总额										26,170,9 12.47		26,170,9 12.47
（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									-		-		
									29,999,994.72		29,999,994.72		
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配									-		-		
									29,999,994.72		29,999,994.72		
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	14,400,000.00												
									-		-		
1. 资本公积转增资本(或股本)	14,400,000.00								14,400,000.00		14,400,000.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	62,400,000.00								532,495,999.81		24,000,000.00	296,436,159.29	915,332,159.10

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优	永	其								

		先 股	续 债	他		存 股	合 收 益	备			
一、上年年末 余额	36,000,000 .00				31,992,99 5.40				18,000,000 .00	214,634,75 1.22	300,627, 746.62
加：会计 政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初 余额	36,000,000 .00				31,992,99 5.40				18,000,000 .00	214,634,75 1.22	300,627, 746.62
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					2,796,911 .34					41,605,454 .96	44,402,3 66.30
（一）综合收 益总额										41,605,454 .96	41,605,4 54.96
（二）所有者 投入和减少资 本					2,796,911 .34						2,796,91 1.34
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					2,796,911 .34						2,796,91 1.34
4. 其他											
（三）利润分 配											
1. 提取盈余公 积											
2. 对所有 （或股东）的 分配											
3. 其他											
（四）所有者 权益内部结转											
1. 资本公积转 增资本（或股 本）											
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）											
3. 盈余公积弥 补亏损											
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益											

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	36,000,000.00			34,789,906.74			18,000,000.00	256,240,206.18		345,030,112.92	

三、公司基本情况

广东辰奕智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在广东省惠州市注册成立的股份有限公司，于 2009 年 5 月 6 日经惠州市市场监督管理局核准登记，统一社会信用代码：914413006886199199。本公司总部和经营地址位于惠州市仲恺高新区陈江街道东升村东升中路 10 号，法定代表人为胡卫清。本公司所发行人民币普通股 A 股已在深圳证券交易所上市。

本公司前身为惠州市辰奕科技有限公司，2016 年 5 月 7 日在该公司基础上改组为股份有限公司。截至 2024 年 6 月 30 日，公司总股本为 6240 万股。公司主要从事智能遥控器和智能产品的设计、研发、生产及销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 8 月 29 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（11）金融工具”、“五、（24）固定资产”、“五、（29）无形资产”、“（37）收入”

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的往来款项	单项往来款项金额占公司合并总资产的比例 \geq 1.00%
重要的在建工程	单项在建工程金额大于 3000 万元
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提坏账金额大于 100 万元
重要的投资活动	单项投资活动金额 \geq 5,000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方

资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（22）长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 一 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

(1) 该项指定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。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公

允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）之和。

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

1. 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

2. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择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。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。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。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	信用等级一般银行承兑汇票	信用风险特征
	财务公司承兑汇票	信用风险特征
	商业承兑汇票	信用风险特征
应收账款	应收外部客户款项	客户群体的信用风险特征
	合并范围内关联方款项	客户群体的信用风险特征
应收款项融资	信用等级较高银行承兑汇票	信用风险特征
	商业承兑汇票	信用风险特征
其他应收款	第三方余额账龄组合	客户群体的信用风险特征
其他应收款	保证金及押金组合	客户群体的信用风险特征
其他应收款	合并范围内关联方款项	客户群体的信用风险特征

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。

12、应收票据

本公司对应收票据的会计政策见本附注“五、（11）金融工具”。

13、应收账款

本公司对应收账款的会计政策见本附注“五、（11）金融工具”。

14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见本附注“五、（11）金融工具”，在报表中列示为应收款项融资：

- （1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- （2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

15、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会计政策见本附注“五、（11）金融工具”。

16、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同 负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

1. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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附注“（11）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、合同履约成本等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

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。

6. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

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

18、持有待售资产

1. 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(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且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

2. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。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列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

本公司对长期应收款的会计政策见本附注“五、（11）金融工具”。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值

之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资

资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）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的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和

其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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	20	5%	4.75%
机器设备类	年限平均法	10	5%	9.5%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
模具	年限平均法	2	5%	47.5%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋、建筑物	主体建设工程及配套工程已实质上完工，达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收，达到实际可使用状态。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

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。

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。

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. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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摊销；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，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50 年	直线法	-	预计产生经济利益期限
财务管理软件	10 年	直线法	-	预计产生经济利益期限

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、材料耗用、资产折旧摊销等相关支出，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关薪酬，材料耗用主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折折摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

2. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

3. 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
----	------	------

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	2-5 年	按照预计受益期
软件租赁使用费	2-5 年	按照预计受益期

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证

据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

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。

1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2. 以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期

内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

无

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

公司销售的产品均属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

（1）内销直售业务

本公司在已签订销售合同（或订单）、客户已取得产品或产品已按客户要求运送至客户指定交货地点后，根据取得客户确认的对账单和客户签收单中的货物签收时间，予以确认收入实现。

（2）出口业务

本公司在已签订销售合同（或订单）、产品已完成报关并取得出口报关单，货物正式发运并取得承运单位开具的货运提单交给客户后，予以确认收入实现。

（3）寄售业务

公司根据订单生产、发货，并将货物送达客户指定的寄售仓库，经客户签收后办理入库手续，客户根据实际领用情况，与公司定期统一对账后，公司确认收入。

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

39、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或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

- 商誉的初始确认;
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该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时,确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

- 纳税主体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;
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、（30）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（11）金融工具”进行会计处理。

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。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（11）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、8.25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东辰奕智能科技股份有限公司	15%
深圳辰奕智能实业有限公司	25%
深圳辰奕智能软件信息技术有限公司	25%
香港辰奕智能有限公司	8.25%、16.5%

2、税收优惠

广东辰奕智能科技股份有限公司于 2023 年 12 月 28 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202344000743，有效期：三年。

2024 年公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

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	8,326.40	7,661.90
银行存款	172,977,564.53	608,623,074.89
其他货币资金	52,273,604.42	13,621,627.95
合计	225,259,495.35	622,252,364.74
其中：存放在境外的款项总额	481,653.13	

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	13,053,004.42	13,621,627.95
定期存款	39,220,600.00	
合计	52,273,604.42	13,621,627.95

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	233,622,256.58	50,836,472.22
其中：		
可转让定期存款	233,622,256.58	50,836,472.22
其中：		
合计	233,622,256.58	50,836,472.22

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,183,355.81	4,843,617.78
财务公司承兑汇票	4,258,844.76	4,047,369.28
合计	15,442,200.57	8,890,987.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	15,598,182.39	100.00%	155,981.82	1.00%	15,442,200.57	8,980,795.01	100.00%	89,807.95	1.00%	8,890,987.06
其中:										
银行承兑汇票	11,296,319.00	72.42%	112,963.19	1.00%	11,183,355.81	4,892,543.21	54.48%	48,925.43	1.00%	4,843,617.78
财务公司承兑汇票	4,301,863.39	27.58%	43,018.63	1.00%	4,258,844.76	4,088,251.80	45.52%	40,882.52	1.00%	4,047,369.28
合计	15,598,182.39	100.00%	155,981.82	1.00%	15,442,200.57	8,980,795.01	100.00%	89,807.95	1.00%	8,890,987.06

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	11,296,319.00	112,963.19	1.00%
合计	11,296,319.00	112,963.19	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：财务公司承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
财务公司承兑汇票	4,301,863.39	43,018.63	1.00%
合计	4,301,863.39	43,018.63	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(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	

按组合计提坏账准备	89,807.95	66,173.87				155,981.82
合计	89,807.95	66,173.87				155,981.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		8,208,847.20
合计		8,208,847.20

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	244,513,816.45	222,487,208.52
1 至 2 年	2,034.14	
3 年以上	25,000.00	25,000.00
3 至 4 年	25,000.00	25,000.00
合计	244,540,850.59	222,512,208.52

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	244,540,850.59	100.00%	7,785,462.34	3.18%	236,755,388.25	222,512,208.52	100.00%	6,862,194.74	3.08%	215,650,013.78
其中：										
合并范围内关联方款项	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
应收外部客户款项	244,540,850.59	100.00%	7,785,462.34	3.18%	236,755,388.25	222,512,208.52	100.00%	6,862,194.74	3.08%	215,650,013.78
合计	244,540,850.59	100.00%	7,785,462.34		236,755,388.25	222,512,208.52	100.00%	6,862,194.74		215,650,013.78

按组合计提坏账准备类别名称：应收外部客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	223,276,680.43	6,698,300.41	3.00%
逾期1年以内	21,237,136.02	1,061,856.81	5.00%
逾期1-2年	2,034.14	305.12	15.00%
逾期3年以上	25,000.00	25,000.00	100.00%
合计	244,540,850.59	7,785,462.34	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
按组合计提坏账准备	6,862,194.74	950,280.28		27,012.68		7,785,462.34
合计	6,862,194.74	950,280.28		27,012.68		7,785,462.34

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	27,012.68

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	41,880,524.19		41,880,524.19	17.13%	1,257,627.28
第二名	27,899,992.72		27,899,992.72	11.41%	841,272.62
第三名	24,155,121.77		24,155,121.77	9.88%	724,685.30
第四名	20,502,393.94		20,502,393.94	8.38%	622,163.00
第五名	18,932,927.97		18,932,927.97	7.74%	568,335.19
合计	133,370,960.59		133,370,960.59	54.54%	4,014,083.39

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,985,986.03	1,485,727.05
合计	8,985,986.03	1,485,727.05

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,765,224.39	
合计	12,765,224.39	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑 汇票	1,485,727.05	22,585,694.42	15,085,435.44		8,985,986.03	
合计	1,485,727.05	22,585,694.42	15,085,435.44		8,985,986.03	

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,529,558.62	5,437,804.31
合计	6,529,558.62	5,437,804.31

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、社保	3,012,824.51	4,664,828.63
备用金、周转金	410,679.71	324,086.12
往来款及其他	3,322,859.62	538,804.31
合计	6,746,363.84	5,527,719.06

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,719,517.34	4,112,262.06
1 至 2 年	211,389.50	491,457.00
2 至 3 年	491,457.00	84,000.00
3 年以上	324,000.00	840,000.00
3 至 4 年	84,000.00	
5 年以上	240,000.00	840,000.00
合计	6,746,363.84	5,527,719.06

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,746,363.84	100.00%	216,805.22	3.21%	6,529,558.62	5,527,719.06	100.00%	89,914.75	1.63%	5,437,804.31
其中：										
保证金、押金及代扣社保公积金组合	3,012,824.51	44.66%	30,128.25	1.00%	2,982,696.26	4,664,828.63	84.39%	46,770.23	1.00%	4,618,058.40
其他往来组合	3,733,539.33	55.34%	186,676.97	5.00%	3,546,862.36	862,890.43	15.61%	43,144.52	5.00%	819,745.91
合并范围内										

关联方款项										
合计	6,746,363.84	100.00%	216,805.22		6,529,558.62	5,527,719.06	100.00%	89,914.75		5,437,804.31

按组合计提坏账准备类别名称：保证金、押金及代扣社保公积金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、押金及代扣社保公积金组合	3,012,824.51	30,128.25	1.00%
合计	3,012,824.51	30,128.25	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：其他往来组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他往来组合	3,733,539.33	186,676.97	5.00%
其中：1年以内	3,733,539.33	186,676.97	5.00%
合计	3,733,539.33	186,676.97	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024年1月1日余额	89,914.75			89,914.75
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	126,890.47			126,890.47
2024年6月30日余额	216,805.22			216,805.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	89,914.75	126,890.47				216,805.22
合计	89,914.75	126,890.47				216,805.22

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 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	单位往来款	2,340,000.00	1 年以内	34.69%	117,000.00
第二名	社保	547,088.25	1 年以内	8.11%	5,470.88
第三名	保证金	500,000.00	1 年以内	7.41%	5,000.00
第四名	房租押金	482,446.50	1-2 年以及 2-3 年	7.15%	4,824.47
第五名	房租押金	416,400.00	1-2 年以及 3-4 年	6.17%	4,164.00
合计		4,285,934.75		63.53%	136,459.35

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	1,160,758.30	100.00%	2,788,282.53	97.33%
1 至 2 年			76,500.00	2.67%
合计	1,160,758.30		2,864,782.53	

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	453,540.32	39.07%
第二名	131,162.80	11.30%
第三名	130,710.64	11.26%
第四名	86,998.70	7.49%
第五名	1,335.75	0.12%
合计	803,748.21	69.24%

其他说明：

10、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	30,701,401.70	2,435,736.95	28,265,664.75	16,523,691.09	1,515,370.74	15,008,320.35
在产品	10,587,976.62	60,697.68	10,527,278.94	7,012,950.07	9,677.83	7,003,272.24
库存商品	25,312,731.88	498,182.49	24,814,549.39	19,108,091.69	238,799.71	18,869,291.98

合同履约成本	1,188,995.55		1,188,995.55	36,929.16		36,929.16
发出商品	18,556,559.89		18,556,559.89	11,280,519.72		11,280,519.72
合计	86,347,665.64	2,994,617.12	83,353,048.52	53,962,181.73	1,763,848.28	52,198,333.45

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 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	1,515,370.74	1,525,803.84		605,437.63		2,435,736.95
在产品	9,677.83	60,400.68		9,380.83		60,697.68
库存商品	238,799.71	474,795.34		215,412.56		498,182.49
合计	1,763,848.28	2,060,999.86	0.00	830,231.02		2,994,617.12

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	2,406,907.35	2,869,679.68
出口退税	3,205,028.44	2,832,127.14
其他	818,084.28	1,176,693.41
预缴税金	1,594,023.59	
理财产品	373,044.91	
合计	8,397,088.57	6,878,500.23

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

		率	率		金		率	率		金
--	--	---	---	--	---	--	---	---	--	---

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

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：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	299,527,551.43	57,496,036.76
合计	299,527,551.43	57,496,036.76

(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	运输工具	模具	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额		64,980,161.44	9,424,580.88	1,851,949.80	23,793,354.51	4,887,919.46	104,937,966.09
2. 本期增加金额	217,223,733.15	28,123,510.11	1,600,574.20	1,565,471.31	424,003.64	4,621,203.59	253,558,496.00
(1) 购置		28,015,972.49	1,600,574.20	1,565,471.31	424,003.64	4,288,209.12	253,558,496.00
(2) 在建工程转入	217,223,733.15					332,994.47	217,556,727.62
(3) 企业合							

并增加							
3. 本期减少金额		7,059,552.89	2,653,714.37		244,964.75	1,492,148.77	11,450,380.78
（1）处置或报废		7,059,552.89	2,653,714.37		244,964.75	1,492,148.77	11,450,380.78
4. 期末余额	217,223,733.15	85,936,581.04	8,371,440.71	3,417,421.11	23,972,393.40	8,016,974.28	347,046,081.31
二、累计折旧							
1. 期初余额		19,391,599.91	5,751,850.94	210,335.24	20,569,554.26	1,518,588.98	47,441,929.33
2. 本期增加金额	2,579,531.82	3,639,473.68	609,433.90	177,506.56	922,093.70	530,196.44	8,458,236.10
（1）计提	2,579,531.82	3,639,473.68	609,433.90	177,506.56	922,093.70	530,196.44	8,458,236.10
3. 本期减少金额		4,934,625.79	2,477,741.51		231,371.48	845,434.39	8,489,173.17
（1）处置或报废		4,934,625.79	2,477,741.51		231,371.48	845,434.39	8,489,173.17
4. 期末余额	2,579,531.82	18,096,447.80	3,883,543.33	387,841.80	21,260,276.48	1,203,351.03	47,410,992.26
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	214,644,201.33	67,840,133.24	4,487,897.38	3,029,579.31	2,712,116.92	6,813,623.25	299,527,551.43
2. 期初账面价值		45,588,561.53	3,672,729.94	1,641,614.56	3,223,800.25	3,369,330.48	57,496,036.76

(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) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	129,272,756.48	234,850,074.58
合计	129,272,756.48	234,850,074.58

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产及研发中心	129,272,756.48		129,272,756.48	234,850,074.58		234,850,074.58
合计	129,272,756.48		129,272,756.48	234,850,074.58		234,850,074.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产及研发中心一期	276,373,319.76	192,865,150.14	52,217,633.35	217,556,727.62		27,526,055.87	88.68%	92%	2,437,262.01	878,333.56	3.74%	募集资金+贷款资金
生产及研发中心二期	125,188,645.27	41,984,924.44	59,761,776.17			101,746,700.61	81.27%	85%				募集资金+自有资金
合计	401,561,965.03	234,850,074.58	111,979,409.52	217,556,727.62		129,272,756.48			2,437,262.01	878,333.56	3.74%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	5,530,972.73	5,530,972.73
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	2,851,764.47	2,851,764.47
处置	2,851,764.47	2,851,764.47
4. 期末余额	2,679,208.26	2,679,208.26
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,987,905.74	2,987,905.74
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额	2,184,143.34	2,184,143.34
(1) 处置	2,184,143.34	2,184,143.34
4. 期末余额	803,762.40	803,762.40
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	1,875,445.86	1,875,445.86
2. 期初账面价值	2,543,066.99	2,543,066.99

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	56,665,114.02			4,932,030.28	61,597,144.30
2. 本期增加金额				303,815.33	303,815.33
(1) 购置				303,815.33	303,815.33
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	56,665,114.02			5,235,845.61	61,900,959.63
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,322,104.91			1,573,072.01	3,895,176.92
2. 本期增加金额	565,990.82			334,490.86	900,481.68
(1) 计提	565,990.82			334,490.86	900,481.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,888,095.73			1,907,562.87	4,795,658.60
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	53,777,018.29			3,328,282.74	57,105,301.03
2. 期初账面价值	54,343,009.11			3,358,958.27	57,701,967.38

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) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 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

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	879,703.65	3,085,805.49	436,162.58		3,529,346.56
软件租赁使用费	69,139.40		24,935.62		44,203.78
合计	948,843.05	3,085,805.49	461,098.20		3,573,550.34

其他说明

29、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	11,153,058.37	1,684,264.80	8,805,765.72	1,322,127.47
递延收益	283,836.33	42,575.45	429,680.58	64,452.09
股权激励	20,566,350.00	3,084,952.50	20,566,349.99	3,084,952.50
交易性金融负债	246,760.39	37,014.06	27,404.17	4,110.63
租赁负债税会差异	2,163,988.90	540,997.23	2,890,777.59	633,092.84

合计	34,413,993.99	5,389,804.04	32,719,978.05	5,108,735.53
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(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
交易性金融资产公允价值变动	2,670,170.15	400,525.52	836,472.22	125,470.83
固定资产加速折旧	7,184,899.09	1,077,734.86	7,677,906.65	1,151,686.00
使用权资产税会差异	1,875,445.86	468,861.46	2,543,066.99	548,999.32
合计	11,730,515.10	1,947,121.84	11,057,445.86	1,826,156.15

(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		5,389,756.07		5,108,735.53
递延所得税负债		1,947,121.84		1,826,156.15

(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

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	30,375,092.43		30,375,092.43	18,831,064.60		18,831,064.60
合计	30,375,092.43		30,375,092.43	18,831,064.60		18,831,064.60

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	52,273,604.42	52,273,604.42	银行承兑汇票保证金	保证金	13,621,627.95	13,621,627.95	银行承兑汇票保证金	保证金
固定资产	217,556,727.62	214,947,538.49	抵押贷款	工程项目抵押				
无形资产	54,343,009.11	53,777,018.29	抵押贷款	土地使用权抵押	56,665,114.02	54,343,009.11	抵押贷款	土地使用权抵押
在建工程	27,526,055.87	27,526,055.87	抵押贷款	工程项目抵押	234,850,074.58	234,850,074.58	抵押贷款	工程项目抵押
合计	351,699,397.02	348,524,217.07			305,136,816.55	302,814,711.64		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		15,098,704.76
合计	0.00	15,098,704.76

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	246,760.39	27,404.17
其中：		
远期外汇合约	246,760.39	27,404.17
其中：		
合计	246,760.39	27,404.17

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,879,222.59	51,506,494.78
合计	56,879,222.59	51,506,494.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	189,076,151.23	161,196,672.08
1-2 年	9,099.63	387.60
2-3 年	19,462.03	19,074.97
合计	189,104,712.89	161,216,134.65

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	123,219.89	114,021.01
其他应付款	37,100,257.46	56,705,279.40
合计	37,223,477.35	56,819,300.41

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	123,219.89	110,174.93
短期借款应付利息		3,846.08
合计	123,219.89	114,021.01

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
预提款项	54,279.58	352,921.57
暂估工程款和设备款	11,203,937.78	37,004,962.24
往来款及其他	25,842,040.10	19,347,395.59
合计	37,100,257.46	56,705,279.40

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	5,373,079.65	3,519,536.58
合计	5,373,079.65	3,519,536.58

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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

40、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	22,336,522.38	86,828,154.74	91,829,895.49	17,334,781.63
二、离职后福利-设定提存计划		5,338,156.97	5,338,156.97	
三、辞退福利		251,835.80	251,835.80	
合计	22,336,522.38	92,418,147.51	97,419,888.26	17,334,781.63

(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	22,336,522.38	78,147,203.02	83,148,943.77	17,334,781.63
2、职工福利费		4,689,708.23	4,689,708.23	
3、社会保险费		1,525,314.36	1,525,314.36	
其中：医疗保险费		1,377,009.15	1,377,009.15	
工伤保险费		148,305.21	148,305.21	
4、住房公积金		2,156,657.13	2,156,657.13	
5、工会经费和职工教育经费		309,272.00	309,272.00	
合计	22,336,522.38	86,828,154.74	91,829,895.49	17,334,781.63

(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		5,112,597.62	5,112,597.62	
2、失业保险费		225,559.35	225,559.35	
合计		5,338,156.97	5,338,156.97	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	525,637.72	3,030,485.93
个人所得税	1,549,254.14	327,886.27
城市维护建设税	162,483.30	
房产税	830,885.55	
教育费附加	116,059.50	
土地使用税	86,412.00	
环保税	18,000.00	21,000.00
印花税	84,902.12	242,594.88
车船税	488.80	
合计	3,374,123.13	3,621,967.08

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	817,164.74	1,086,272.33
合计	817,164.74	1,086,272.33

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	235,912.79	179,664.18
未终止确认已背书未到期票据	8,208,847.20	4,892,543.21
合计	8,444,759.99	5,072,207.39

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	112,702,069.85	101,699,932.59
合计	112,702,069.85	101,699,932.59

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,175,855.49	1,618,172.94
减：未确认融资费用	-29,683.11	-54,441.45
合计	1,146,172.38	1,563,731.49

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	429,680.58		145,844.24	283,836.34	2020 年省工业和信息化专项资金（市级企业技术改造扶持）（754600 元）
合计	429,680.58		145,844.24	283,836.34	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	48,000,000.00			14,400,000.00		14,400,000.00	62,400,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	513,139,941.18		14,400,000.00	498,739,941.18
其他资本公积	34,606,058.63			34,606,058.63
合计	547,745,999.81		14,400,000.00	533,345,999.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益				1,116.21		-1,116.21		-1,116.21
外币财务报表折算差额				1,116.21		-1,116.21		-1,116.21
其他综合收益合计	0.00			1,116.21		-1,116.21		-1,116.21

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,000,000.00			24,000,000.00
合计	24,000,000.00			24,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	298,404,729.11	213,784,751.22
调整后期初未分配利润	298,404,729.11	213,784,751.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,598,333.67	90,619,977.89
提取法定盈余公积		6,000,000.00
应付普通股股利	29,999,994.72	
期末未分配利润	292,003,068.06	298,404,729.11

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	397,210,706.01	320,846,163.90	306,223,487.09	221,121,071.11
其他业务	5,482,572.26	5,164,701.48	8,354,631.57	7,430,033.39
合计	402,693,278.27	326,010,865.38	314,578,118.66	228,551,104.50

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	402,693,278.27	326,010,865.38					402,693,278.27	326,010,865.38
其中：								
家电智能遥控器	318,640,513.46	256,846,773.88					318,640,513.46	256,846,773.88
智能产品	78,570,192.55	63,999,390.02					78,570,192.55	64,999,390.02
其他	5,482,572.26	5,164,701.48					5,482,572.26	5,164,701.48

	6						6	
按经营地区分类								
其中:								
国际销售	204,497,794.66	160,096,800.92					204,497,794.66	160,096,800.92
国内销售	198,195,483.61	165,914,064.46					198,195,483.61	165,914,064.46
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	402,693,278.27	326,010,865.38					402,693,278.27	326,010,865.38

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 108,885,816.63 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。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	950,229.84	690,166.94
教育费附加	678,735.59	492,976.39
房产税	830,885.55	
土地使用税	86,412.00	86,412.00
车船使用税	488.80	488.80
印花税	237,817.35	146,867.28
环保税	29,663.67	51,372.89
合计	2,814,232.80	1,468,284.30

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,708,441.88	11,104,812.62
折旧及摊销	3,297,699.04	2,956,914.19
房租水电物业费	3,007,018.36	1,757,783.15
中介咨询服务费	3,057,083.01	288,192.56
办公费	857,376.19	289,298.79
物料消耗及修理费	437,489.35	257,838.35
交通差旅费	432,946.44	182,759.04
会议招待费	292,840.18	431,931.23
运输费	221,227.30	189,401.87
其他	34,604.00	15,414.60
股份支付		2,796,911.34
合计	22,346,725.75	20,271,257.74

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,112,848.45	4,395,282.44
检测等中介服务费	1,590,727.82	539,087.68
差旅及招待费	1,139,709.20	861,894.30
报关费	938,759.14	898,391.53
物料消耗	788,652.49	228,675.08
办公费	128,880.96	117,692.31
广告宣传费	113,193.70	0.00
售后服务费	110,214.52	146,705.14
租赁费	61,930.15	42,904.22
运输费	59,213.06	44,178.89
折旧与摊销费	39,240.41	41,820.93

其他	40,838.68	258,132.95
合计	10,124,208.58	7,574,765.47

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,237,649.38	10,689,779.10
研发领料	1,844,113.95	2,690,203.61
折旧及摊销	1,062,891.32	777,375.40
房租水电物业费	369,026.63	104,075.07
其他	270,011.81	151,430.03
交通差旅费	223,980.59	152,097.61
办公费	21,275.18	23,998.62
合计	18,028,948.86	14,588,959.44

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,652,793.74	526,652.73
其中：租赁负债利息费用	45,980.07	63,166.58
减：利息收入	1,488,316.47	494,907.56
汇兑损益	-3,312,037.73	-4,501,567.83
其他	292,503.99	177,874.44
合计	-2,855,056.47	-4,291,948.22

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	423,338.21	85,125.34
进项税加计抵减	1,266,099.93	
代扣个人所得税手续费	56,730.90	47,195.08
合计	1,746,169.04	132,320.42

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、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	2,916,930.54	125,333.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,916,930.54	125,333.33
交易性金融负债	-246,760.39	-833,100.74
合计	2,670,170.15	-707,767.41

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约取得的投资收益	42,237.76	-904,600.28
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	630,965.08	219,055.49
合计	673,202.84	-685,544.79

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-66,173.87	-265,794.57
应收账款坏账损失	-941,229.44	2,216,631.65
其他应收款坏账损失	-136,010.47	-14,130.68
合计	-1,143,413.78	1,936,706.40

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,230,768.84	-137,069.83
合计	-1,230,768.84	-137,069.83

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置利得		27,681.32
资产处置损失	-2,482,994.68	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款赔偿收入	46,065.63	35,413.00	46,065.63
其他	15,477.69	15,330.72	15,477.69
合计	61,543.32	50,743.72	61,543.32

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		6,749.20	
罚款		22.18	
固定资产处置损失	86,724.09	62,143.32	86,724.09
其他	307,336.85	200.00	307,336.85
合计	394,060.94	69,114.70	394,060.94

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,684,921.66	5,699,844.72
递延所得税费用	-160,054.85	-341,649.12
合计	2,524,866.81	5,358,195.60

(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	26,123,200.48

按法定/适用税率计算的所得税费用	3,918,480.07
子公司适用不同税率的影响	-238,326.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-7,746.18
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	-77,401.21
研发费加计扣除的影响额	-2,033,466.79
其他	958,117.56
所得税费用	2,524,866.81

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,119,410.08	478,735.98
收到政府补助	198,222.75	91,307.52
往来款及其他	3,533,799.00	80,788.38
收回保证金、押金及备用金	1,153,189.68	435,212.00
合计	6,004,621.51	1,086,043.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金、押金及备用金	899,789.68	739,774.82
支付往来款项	2,587,426.03	2,490,862.70
支付的期间费用等	11,219,437.84	9,544,080.39
合计	14,706,653.55	12,774,717.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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
赎回理财产品	352,795,900.00	20,000,000.00
收到远期结汇保证金	421,534.77	170,000.00
合计	353,217,434.77	20,170,000.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
购买理财产品	572,579,250.00	60,000,000.00
支付远期结汇保证金	289,603.40	170,000.00
合计	572,868,853.40	60,170,000.00

支付的重要的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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据融资保证金	5,186,976.03	9,590,459.86
合计	5,186,976.03	9,590,459.86

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金及收保证金账户利息	12,542,942.80	15,896,125.69
使用权资产	2,279,187.15	3,137,124.53
上市费用	8,029,245.24	1,550,000.00
合计	22,851,375.19	20,583,250.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	15,098,704.76			15,098,704.76		0.00
长期借款	101,699,932.	31,226,230.4		20,224,093.2		112,702,069.

	59	7		1	85
应付票据	51,506,494.78		56,879,222.59	51,506,494.78	56,879,222.59
一年内到期的非流动负债（未折现）	1,160,166.96		817,164.74	1,160,166.96	863,019.31
租赁负债	1,618,172.94			431,509.66	1,186,663.28
合计	171,083,472.03	31,226,230.47	57,696,387.33	88,420,969.37	171,630,975.03

（4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,598,333.67	41,605,454.96
加：资产减值准备	2,374,182.62	-1,799,636.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,458,236.10	5,094,188.99
使用权资产折旧	442,953.18	2,640,545.48
无形资产摊销	900,481.68	754,671.96
长期待摊费用摊销	461,098.20	1,055,995.64
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）	2,482,994.68	-27,681.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		62,143.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,670,170.15	707,767.41
财务费用（收益以“-”号填列）	-947,548.60	917,791.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-673,202.84	685,544.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-281,020.54	-268,002.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	120,965.69	-73,646.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,385,483.91	-6,025,238.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,815,296.63	57,213,350.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,362,290.31	-6,367,687.02
其他		2,796,911.34
经营活动产生的现金流量净额	17,428,813.46	98,972,473.88
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	172,985,890.93	65,505,231.83
减：现金的期初余额	608,630,736.79	64,590,897.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-435,644,845.86	914,334.37

(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	172,985,890.93	608,630,736.79
其中：库存现金	8,326.40	10,850.00
可随时用于支付的银行存款	172,977,564.53	65,494,381.83
三、期末现金及现金等价物余额	172,985,890.93	608,630,736.79

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	13,053,004.42	13,621,627.95	银行承兑汇票保证金
货币资金	39,220,600.00		定期存款
合计	52,273,604.42	13,621,627.95	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			22,315,820.83
其中：美元	3,131,141.70	7.126800	22,315,020.67
欧元	0.15	7.6617	1.15
港币			
日元	27.00	0.0447	1.21
越南盾	3,989,000.00	0.0002	797.80
应收账款			87,756,029.38
其中：美元	12,313,524.92	7.12680	87,756,029.38
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	45,980.07	63,166.58
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	81,132.74	81,132.75
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		-
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		-
其中：售后租回交易产生部分		-
转租使用权资产取得的收入	66,867.88	63,672.62
与租赁相关的总现金流出	2,370,867.15	2,937,829.60
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于承租人已承诺但尚未开始的租赁。

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	863,019.31
1 至 2 年	884,601.83
2 至 3 年	302,061.45
3 年以上	
合计	2,049,682.59

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	66,867.88	63,672.62
合计	66,867.88	63,672.62

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	14,237,649.38	10,691,525.10
直接投入费用	1,844,113.95	2,734,451.40
折旧摊销费用	1,062,891.32	777,375.40
其他相关费用	884,294.21	385,607.54
合计	18,028,948.86	14,588,959.44
其中：费用化研发支出	18,028,948.86	14,588,959.44

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳辰奕智能实业有限公司	5,000,000.00	深圳	深圳	贸易	100.00%		设立
深圳辰奕智能软件信息技术有限公司	2,000,000.00	深圳	深圳	软件开发	100.00%		设立
香港辰奕智能有限公司	10,000,000.00 港币	香港	香港	贸易	100.00%		设立

辰奕智能国际有限公司	50,000.00 美元	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	贸易		100.00%	设立
SeneasyIntelligent Pte. Ltd.,	490,000.00 新币	新加坡	新加坡	贸易		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		

归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	429,680.58			145,844.24		283,836.34	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,543,593.90	41,280.74

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，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、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			

短期借款							
应付票据		56,879,222.59				56,879,222.59	56,879,222.59
应付账款		189,104,712.89				189,104,712.89	189,104,712.89
其他应付款		37,100,257.46				37,100,257.46	37,100,257.46
租赁负债(未折现)			884,601.83	302,061.45		1,186,663.28	1,186,663.28
一年内到期租赁负债(未折现)		817,164.74				817,164.74	817,164.74
合计		283901,357.68	884,601.83	302,061.45		285,088,020.96	285,088,020.96

项目	上年年末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上			
短期借款		15,098,704.76					15,098,704.76	15,098,704.76
应付票据		51,506,494.78					51,506,494.78	51,506,494.78
应付账款		161,216,134.65					161,216,134.65	161,216,134.65
其他应付款		56,819,300.41					56,819,300.41	56,819,300.41
租赁负债(未折现)			863,019.32	755,153.62			1,618,172.94	1,618,172.94
一年内到期租赁负债(未折现)		1,160,166.96					1,160,166.96	1,160,166.96
合计		285,800,801.56	863,019.32	755,153.62			287,418,974.50	287,418,974.50

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于2024年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	期末余额	上年年末余额
上升100个基点	670,240.36	569,064.07
下降100个基点	-670,240.39	-569,064.07

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控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外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，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	上年年末余额
----	------	--------

	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	22,315,020.67	2.36	22,315,023.03	24,680,840.98	3,558.18	24,684,399.16
应收账款	87,756,029.38	-	87,756,029.38	95,244,110.02	-	95,244,110.02
金融资产小计	110,071,050.05	2.36	110,071,052.41	119,924,951.00	3,558.18	119,928,509.18
应付账款	8,164,984.85	-	8,164,984.85	3,326,765.51	-	3,326,765.51
金融负债小计	8,164,984.85	-	8,164,984.85	3,326,765.51	-	3,326,765.51

于 2024 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响	对净利润的影响
	期末余额	上年年末余额
上升 10%	1,019.74	1,166.02
下降 10%	-1,019.74	-1,166.02

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产□适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		233,622,256.58		233,622,256.58
（4）其他可转让定期存款		233,622,256.58		233,622,256.58
（二）应收款项融资		8,985,986.03		8,985,986.03
持续以公允价值计量的资产总额		242,608,242.61		242,608,242.61
（1）远期外汇产品		246,760.39		246,760.39
持续以公允价值计量的负债总额		246,760.39		246,760.39
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

本公司第二层次公允价值计量项目系远期外汇产品、银行理财产品、可转让定期存单及应收款项融资，远期外汇产品公允价值来自银行公允价值报告，银行理财产品、可转让定期存款以预期收益率预测未来现金流量，应收款项融资为期限较短的银行承兑汇票，公允价值与账面价值接近。

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

本公司第三层次公允价值计量项目系其他非流动金融资产，被投资单位为轻资产企业，以被投资单位的净资产份额作为公允价值确认基础。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
惠州市众力祺科技有限公司	胡卫清胞兄胡新民持股 90%，并担任执行董事、经理
深圳盛思科教文化有限公司	胡卫清配偶余翀持股 100%，并担任董事长兼总经理

深圳盛思文化科技有限公司	深圳盛思科教文化有限公司持股 100%，胡卫清配偶余翀担任执行董事兼总经理，2023 .05 .18 日注销
深圳盛思教育咨询有限公司	胡卫清配偶余翀担任执行董事
惠州市辰奕投资管理企业（有限合伙）	本公司持股比例 5%以上股东
惠州市盛思投资管理企业（有限合伙）	本公司持股比例 5%以上股东
惠州市众创投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司持股比例 5%以上股东
深圳市众力祺科技有限公司	胡卫清胞兄胡新民及其配偶刘红艳合计持股 100%的公司，2020.02.27 注销
湖北新棋商贸有限公司	胡卫清配偶余翀胞妹余燕妮、朱宇飞夫妇合计持股 100%，2022.8.8 注销。
湖北新玺科技有限公司	胡卫清配偶余翀胞妹余燕妮、朱宇飞夫妇合计持股 100%
余翀	本公司实际控制人之配偶

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳盛思科教文化有限公司	采购材料/设备	1,291,915.14	4,000,000.00	否	464,962.47
惠州市众力祺科技有限公司	采购材料/设备	5,398,572.57	10,000,000.00	否	1,435,560.88

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳盛思科教文化有限公司	销售货物	4,459,244.62	3,061,424.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
深圳盛思科教文化有限公司	承租车辆	81,132.74	81,132.75			81,132.74	81,132.75				

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

本公司作为被担保方：

担保方	债权人	担保合同	担保金额	担保期间
胡卫清	中国建设银行股份有限公司惠州市分行	《本金最高额保证合同》 HTC440710000ZGDB202100228	55,000,000.00	担保期限自单笔授信业务的主合同签订之日起至债务人在该主合同项下的债务履行期限届满日后三年止
余翀		《本金最高额保证合同》 HTC440710000ZGDB202100227	55,000,000.00	
胡卫清、余翀	中国工商银行股份有限公司惠州市分行	惠州行最高保（辰奕）第 0126 号《最高额保证合同》	40,000,000.00	在 2022 年 1 月 26 日至 2030 年 1 月 25 日期间如发生承兑、借款等事项，自相关行为发生日或债务到期日起三年

胡卫清	招商银行股份有限公司惠州分行	55XY202201012001《最高额不可撤销担保书》	50,000,000.00	至授信协议项下债务履行期限届满日起三年
		755XY202300501601《最高额不可撤销担保书》		
余翀	招商银行股份有限公司惠州分行	755XY202201012002《最高额不可撤销担保书》	50,000,000.00	
		755XY202300501602《最高额不可撤销担保书》		
胡卫清、余翀	中国民生银行股份有限公司惠州分行	公高保字第 ZH2100000130270 号《最高额保证合同》	50,000,000.00	至授信协议项下债务履行期限届满日起三年
胡卫清、余翀	广发银行股份有限公司惠州陈江支行	(2021)惠银字第 000165 号-担保 01 的《最高额保证合同》	60,000,000.00	至授信协议项下债务履行期限届满日起三年
胡卫清、余翀	兴业银行股份有限公司惠州分行	《最高额保证合同》(兴银粤惠叁保证字(2022)第 118 号)注	50,000,000.00	至授信协议项下债务履行期限届满日起三年
		《最高担保合同》兴银粤惠叁保证字(2023)第 014 号	330,000,000.00	至授信协议项下债务履行期限届满日起三年

注：经查验，该《最高额保证合同》所担保的主合同为本公司与兴业银行股份有限公司惠州分行于 2023 年 2 月 27 日、2023 年 3 月 15 日签署的《商业汇票银行承兑合同》(MJZH20230227004248)、《商业汇票银行承兑合同》(MJZH20230315000627)，前述主合同经双方同意转入 2023 年 4 月 26 日签署的《最高额保证合同》[兴银粤惠叁保证字(2023)第 014 号]担保范围。

关联担保情况说明：

本公司股东胡卫清、余翀于 2021 年 7 月分别与债权人中国建设银行股份有限公司惠州市分行签订编号为 HTC440710000ZGDB202100228、HTC440710000ZGDB202100227 的《本金最高额保证合同(自然人版)》，胡卫清、余翀就本公司与该银行在 2021 年 7 月 28 日至 2022 年 6 月 28 日期间签订的主合同项下的一系列债务提供最高额保证，担保金额为人民币 5,500 万元，截止 2024 年 6 月 30 日，该合同项下无未偿还借款项。

本公司股东胡卫清及其配偶余翀与中国工商银行股份有限公司惠州分行签订编号为惠州行最高保(辰奕)第 0126 号《最高额保证合同》、保证金额为人民币 4,000.00 万元，截止 2024 年 6 月 30 日，该合同项下无未偿还借款项。

本公司与授信人招商银行股份有限公司惠州分行签订编号为 755XY2022010120、755XY2023005016 号授信协议，授信额度为人民币 5,000.00 万元，并由股东胡卫清及其配偶余翀分别与授信人招商银行股份有限公司惠州分行签订编号为 755XY202201012001、755XY202201012002、755XY202300501601、755XY202300501602 号《最高额不可撤销担保书》保证金额为人民币 5,000.00 万元，截止 2024 年 6 月 30 日，该合同项下元未偿还的借款余额，票据余额 3,051.95 万元。

本公司与授信人中国民生银行股份有限公司惠州分行签订编号为公授信字第 ZH2100000130270 号综合授信合同，综合授信额度为人民币 5,000.00 万元，并由本公司股东胡卫清及其配偶余翀签订编号为公高保字第 ZH2100000130270 号《最高额保证合同》，保证金额为人民币 5,000.00 万元，截止 2024 年 6 月 30 日，该合同项下无未偿还的借款余额。

本公司与授信人广发银行股份有限公司惠州陈江支行签订编号为(2021)惠银字第 000165 号授信额度合同，取得了总额为人民币 16,000.00 万元的贷款授信额度，其中授信额度敞口最高限额为人民币 6,000 万元，由本公司股东胡卫清

及其配偶余翀于 2021 年 9 月与债权人广发银行股份有限公司惠州陈江支行签订编号为（2021）惠银字第 000165 号-担保 01 的《最高额保证合同》，保证金额人民币 6,000 万元，截止 2024 年 6 月 30 日，该合同项下票据余额 740.02 万元，无未偿还的银行借款余额。

本公司股东胡卫清及其配偶余翀与兴业银行股份有限公司惠州分行签订编号为兴银粤惠叁保证字（2022）第 118 号的《最高额保证合同》，保证金额为人民币 5,000.00 万元，截止 2024 年 6 月 30 日，该合同项下无未偿还借款项。

本公司与贷款人兴业银行股份有限公司惠州分行签订编号为兴银粤惠叁项前贷字(2023)第 014 号的《项目前期贷款合同》，借款金额为人民币 12,000.00 万元，已收到借款金额三笔，合计 4,080.71 万元。由本公司股东胡卫清及其配偶余翀与兴业银行股份有限公司惠州分行签订编号为兴银粤惠叁保证字（2023）第 014 号的《最高额保证合同》，保证金额为人民币 33,000.00 万元，截止 2024 年 06 月 30 日，该合同项下未偿还的借款为 11,270.21 万元，票据余额 1,895.95 万元。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,989,759.70	2,948,938.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳盛思科技文化有限公司	3,889,396.31	116,681.89	5,497,583.82	164,927.51

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳盛思科教文化有限公司	931,639.47	1,351,155.26
应付账款	惠州市众力祺科技有限公司	3,763,224.07	2,367,477.69

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
管理人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
研发人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	第一类限制性股票按照股票市价/第二类限制性股票及股票期权按照 BS 模型价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票市价及 BS 模型价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新统计的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,566,349.98
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	244,861,051.59	222,468,830.66
1 至 2 年	2,034.14	
3 年以上	25,000.00	25,000.00
3 至 4 年	25,000.00	25,000.00
合计	244,888,085.73	222,493,830.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	244,888,085.73	100.00%	7,680,583.00	3.14%	237,207,502.73	222,493,830.66	100.00%	6,855,760.11	3.08%	215,638,070.55
其中：										
合并范围关联方款项	3,670,363.60	1.50%			3,670,363.60	182,700.00	0.08%			182,700.00
应收账款客户款项	241,217,722.13	98.50%	7,680,583.00	3.18%	233,537,139.13	222,311,130.66	99.92%	6,855,760.11	3.08%	215,455,370.55
合计	244,888,085.73	100.00%	7,680,583.00		237,207,502.73	222,493,830.66	100.00%	6,855,760.11		215,638,070.55

按组合计提坏账准备类别名称：应收账款客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内	220,212,826.28	6,606,384.79	3.00%
逾期 1 年以内	20,977,861.71	1,048,893.09	5.00%
逾期 1-2 年	2,034.14	305.12	15.00%
逾期 2-3 年			
逾期 3 年以上	25,000.00	25,000.00	100.00%
合计	241,217,722.13	7,680,583.00	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围关联方款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围关联方款项	3,670,363.60	0.00	0.00%
合计	3,670,363.60	0.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
按组合计提坏账准备	6,855,760.11	851,835.57		27,012.68		7,680,583.00
合计	6,855,760.11	851,835.57		27,012.68		7,680,583.00

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	27,012.68

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	41,880,524.19		41,880,524.19	17.10%	1,257,627.28
第二名	27,899,992.72		27,899,992.72	11.39%	841,272.62
第三名	24,155,121.77		24,155,121.77	9.86%	724,685.30
第四名	20,502,393.94		20,502,393.94	8.37%	622,163.00
第五名	18,932,927.97		18,932,927.97	7.73%	568,335.19
合计	133,370,960.59		133,370,960.59	54.45%	4,014,083.39

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	9,103,192.42	6,437,267.82
合计	9,103,192.42	6,437,267.82

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、社保	2,722,547.50	4,443,626.80
备用金、周转金	389,300.00	324,086.12
往来款及其他	3,242,510.57	461,655.26
合并范围内关联方款项	2,957,650.36	1,291,622.98
合计	9,312,008.43	6,520,991.16

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,285,161.93	5,105,534.16
1 至 2 年	211,389.50	491,457.00
2 至 3 年	491,457.00	84,000.00
3 年以上	324,000.00	840,000.00
3 至 4 年	84,000.00	
5 年以上	240,000.00	840,000.00
合计	9,312,008.43	6,520,991.16

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	9,312,008.43	100.00%	208,816.01	2.24%	9,103,192.42	6,520,991.16	100.00%	83,723.34	1.28%	6,437,267.82
其中：										
保证金、押金及代扣社保公积金组合	2,722,547.50	29.24%	27,225.48	1.00%	2,695,322.02	4,443,626.80	68.14%	44,436.27	1.00%	4,399,190.53
其他往来组合	3,631,810.57	39.00%	181,590.53	5.00%	3,450,220.04	785,741.38	12.05%	39,287.07	5.00%	746,454.31
合并范围内关联方款项	2,957,650.36	31.76%	0.00	0.00%	2,957,650.36	1,291,622.98	19.81%	0.00	0.00%	1,291,622.98
合计	9,312,008.43	100.00%	208,816.01		9,103,192.42	6,520,991.16	100.00%	83,723.34		6,437,267.82

按组合计提坏账准备类别名称：保证金、押金及代扣社保公积金组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、押金及代扣社保公积金组合	2,722,547.50	27,225.48	1.00%
合计	2,722,547.50	27,225.48	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：其他往来组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他往来组合	3,631,810.57	181,590.53	5.00%
其中：1年以内	3,631,810.57	181,590.53	5.00%
合计	3,631,810.57	181,590.53	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方款项

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项	2,957,650.36	0.00	0.00%
合计	2,957,650.36	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	83,723.34			83,723.34
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	125,092.67			125,092.67
2024 年 6 月 30 日余额	208,816.01			208,816.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	83,723.34	125,092.67				208,816.01
合计	83,723.34	125,092.67				208,816.01

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 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	房租、往来款项	2,489,621.95	1 年以内	26.74%	0.00
第二名	房租往来款项	2,340,000.00	1 年以内	25.13%	117,000.00
第三名	社保	547,088.25	1 年以内	5.88%	5,470.88
第四名	保证金	500,000.00	1 年以内	5.37%	5,000.00
第五名	房租押金	482,446.50	1-2 年及 2-3 年	5.18%	4,824.47
合计		6,359,156.70		68.30%	132,295.35

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		
深圳辰奕智能实业有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
深圳辰奕智能软件信息技术有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
合计	3,000,000.00						3,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	395,868,166.93	320,507,901.20	306,223,487.09	221,121,071.11
其他业务	5,463,193.25	5,154,634.81	8,354,631.57	7,430,033.39
合计	401,331,360.18	325,662,536.01	314,578,118.66	228,551,104.50

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	401,331,360.18	325,662,536.01					401,331,360.18	325,662,536.01
其中：								
红外遥控器	110,275,762.60	84,287,200.03					110,275,762.60	84,287,200.03
无线遥控器	207,022,211.78	171,837,106.20					207,022,211.78	171,837,106.20
智能产品	78,570,192.55	64,383,594.97					78,570,192.55	64,383,594.97

其他	5,463,193.25	5,154,634.81					5,463,193.25	5,154,634.81
按经营地区分类	401,331,360.18	325,662,536.01					401,331,360.18	325,662,536.01
其中:								
国际销售	197,474,296.00	156,359,493.62					197,474,296.00	156,359,493.62
国内销售	203,857,064.18	169,303,042.39					203,857,064.18	169,303,042.39
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	401,331,360.18	325,662,536.01					401,331,360.18	325,662,536.01

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 108,885,816.63 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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	630,965.08	219,055.49
远期外汇合约取得的投资收益	42,237.76	-904,600.28
合计	673,202.84	-685,544.79

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	-2,482,994.68	资产处置收益
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	423,338.21	其他收益 政府补助（不包括增值税加计抵减 5% 和个税返还）
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,343,372.99	公司理财产品和远期外汇合约取得的投资收益及公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-332,517.62	营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目	56,730.90	其他收益中的个税返还
减：所得税影响额	151,189.47	
合计	856,740.33	—

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

报告期内，公司其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系个人所得税手续费返还结转至其他收益。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.55%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46%	0.37	0.37

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

适用 不适用

4、其他

辰奕智能
SENEASY INTELLIGENT