



# 理丹电子

NEEQ : 871972

## 广东理丹电子科技股份有限公司

Guanadong Leetac Electronics Technology Co.,Ltd.



## 半年度报告

— 2022 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	13
第五节	股份变动和融资 .....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第七节	财务会计报告 .....	20
第八节	备查文件目录 .....	60

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘志雄、主管会计工作负责人陈雪瑜及会计机构负责人（会计主管人员）邝展专保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司无控股股东、实际控制人的相关风险	公司股权相对分散，任何一名单独股东可以实际支配公司股份表决权未超过 30%，均不足以对股东大会的决议产生重大影响；公司任一股东无法单独任免董事会半数以上董事，无法独自决定公司经营管理层的任免，无法对董事会的决议产生重大影响；公司虽然具有相对稳定的股权结构，但不存在控股股东和实际控制人。由于公司股权相对分散，公司所有重大决策必须由公司股东充分协商后确定，一定程度上避免因单个股东滥用控制权或决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但同时也可能存在决策效率被延缓的风险。
2、客户集中度较高的风险	公司 2022 年上半年前五名客户销售额合计占销售总额的比例为 76.69%，其中，对客户 IT 公司的销售占比为 37.59%。虽然 IT 公司与理丹电子已建立十余年的业务关系，具有较好的持续性和稳定性，但依然存在因公司的技术服务水平无法满足客户需求，导致该客户流失，从而对公司的业务规模的扩大、收入的提高和盈利能力的提升产生较大影响的风险。

3、技术更新不及时风险	<p>公司已经投产或拟开发的音响产品，主要属于消费类电子产品，具有技术持续革新和用户需求持续变化的特点，且部分技术革新速度相对较快。如果公司对行业、技术和市场的发展趋势不能正确判断，在关键技术及重要产品的研发上市、重要产品方案的选定等方面不能准确把握，可能使公司的科研开发、技术和产品升级不能及时跟上市场需求，从而导致公司市场竞争力下降，发展速度放缓。</p>
4、汇率波动风险	<p>报告期内，公司产品出口收入为 87,535,893.92 元，出口收入占营业收入的比重为 97.51%，海外市场业务为公司主要的收入来源。公司出口产品的销售主要以美元进行定价和结算，汇率的波动对公司的业绩会产生不确定的影响，公司将面临汇率波动的风险。</p>
5、短期偿债风险	<p>公司通过短期融资方式筹集资金购买土地使用权和建造生产用房，致流动负债大幅增加，2021 年 12 月 31 日、2022 年 6 月 30 日公司的流动比率分别为 0.96、0.98，速动比率分别为 0.50、0.52，流动比率和速动比率均小于 1，且流动负债主要为短期借款、应付账款，公司面临短期偿债压力，存在一定的短期偿债风险。</p>
6、出口退税政策变更的风险	<p>报告期内公司使用“其他应收款-应收出口退税”科目核算应收出口退税款，2022 年上半年公司收取的出口退税金额为 7,620,594.43 元，出口退税金额占海外销售收入的比重为 8.71%，报告期内，公司的经营状况及现金流对出口退税存在一定的依赖。若国家调整出口退税政策，导致公司产品出口退税率降低或取消出口退税等不利情况出现，将影响公司生产经营成本，进而对公司经营状况及现金流产生不利影响。</p>
7、中美贸易摩擦风险	<p>公司出口收入占比 90%以上，其中出口美国的收入占公司营业收入的 50%左右。中美贸易摩擦带来国际贸易形势的不稳定性，将会对公司经营策略及稳定性带来一定的影响，同时增加了美元汇率波动的风险，进而对公司经营业绩产生不确定的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、理丹电子	指	广东理丹电子科技股份有限公司
理丹香港、子公司	指	理丹（香港）有限公司，Leetac（HK）Company Limited
股东大会	指	广东理丹电子科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东理丹电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东理丹电子科技股份有限公司监事会
三会	指	本公司股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
报告期	指	2022年1-6月
OEM	指	Original Equipment Manufacturer，缩写为OEM，原始设备生产商。公司接受客户委托按其需求进行产品贴牌制造，产成品销售给客户，该模式致力于同国内外的专业客户的OEM贴牌。
ODM	指	Original Design Manufacturer，缩写为ODM，原始设计制造商。即产品的结构、外观、电子线路、软件和工艺等均由公司自主研发，产品以客户的品牌进行销售。
OBM	指	Original Brand Manufacturer，缩写为OBM，原始品牌生产商，即公司自行创立产品品牌，生产、销售拥有自主品牌的产品。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东理丹电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Leetac Electronics Technology Co.,Ltd.
证券简称	理丹电子
证券代码	871972
法定代表人	刘志雄

### 二、 联系方式

董事会秘书	李静
联系地址	中山市南区丹荔路 15 号
电话	13318422230
传真	0760-88896808
电子邮箱	lj@leetac.com
公司网址	www.leetac.com
办公地址	中山市南区丹荔路 15 号
邮政编码	528455
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 8 月 8 日
挂牌时间	2017 年 8 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-视听设备制造（C395）-音响设备制造（C3952）
主要业务	加工、制造、销售、进出口：电子产品、小家电、激光类视听产品、电子配件、塑料制品及材料、收录机、音响、纸制品类包装产品、木制音响及木箱、木脚架。
主要产品与服务项目	消费类电子产品的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	42,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914420007417428456	否
注册地址	广东省中山市南区丹荔路 15 号	否
注册资本（元）	42,200,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福华一路 125 号国信金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国信证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	89,790,732.55	77,496,813.09	15.86%
毛利率%	12.51%	11.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	300,298.92	-3,676,779.93	108.17%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,247.74	-3,866,792.11	99.61%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.46%	-5.45%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.02%	-5.73%	-
基本每股收益	0.01	-0.09	107.78%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	156,982,285.23	167,053,413.41	-6.03%
负债总计	91,732,150.82	102,258,091.20	-10.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	65,250,134.41	64,795,322.21	0.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.54	0.70%
资产负债率%（母公司）	52.72%	59.52%	-
资产负债率%（合并）	58.43%	61.21%	-
流动比率	0.98	0.96	-
利息保障倍数	1.56	-2.47	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,168,283.61	-10,915,375.69	193.16%
应收账款周转率	2.19	2.42	-
存货周转率	1.79	1.31	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.03%	4.87%	-
营业收入增长率%	15.86%	34.07%	-
净利润增长率%	108.17%	-1,793.16%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 业务概要

##### 商业模式

理丹电子是一家集音频技术的研究与应用、工业设计、规模化生产、自主营销于一体的、以出口外销为主的大型消费类电子产品制造企业。公司利用稳定的供应商关系，采购音响视听元件（包括 DVD 刻录机芯、集成块等）、木箱及相关包装材料，配备满足生产需要的设备及人员，研发、设计及生产仿古留声机、CD 组合音响、蓝牙音响及收音机等消费类电子产品。公司通过外销和内销模式实现营业收入、利润及相应的现金流。外销业务面主要采用 OEM/ODM 的经营模式，选择与国际知名品牌商、零售商（如 IT、Wal-mart、Bestbuy、Carrefour、JCPenney、Tesco、Lidl、Tchibo、Hamilton Beach、Ultimate 等）合作，为其提供产品开发和生产制造服务；内销业务方面，采用 OBM 业务模式，经营自有品牌“理丹”、“LEETAC”、“老一套”等，通过网络销售（天猫平台）、电视直销等渠道直接销售给最终客户。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

##### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

#### （二） 经营情况回顾

报告期内，营业收入 8,979.07 万元，营业成本 7,855.56 万元，分别较上年同期上升了 15.86% 和 14.35%，净利润 30.03 万元，较上年同期上升了 108.17%。营业收入同比略有上升，得益于美元汇率的回升，报告期内汇兑收益增幅较大，带来净利润的增长。

报告期末，公司资产总额为 15,698.23 万元，与期初相比减少 6.03%，主要是应收账款和存货减少所致，原因是期初的应收账款如期回笼以及公司致力消化库存商品。

公司期间费用（管理费用、研发费用、销售费用、财务费用）合计 1,108.06 万元，与上期的 1,286.68 万元相比下降了 13.88%，除财务费用以外其他各项费用均略有增长，主要为员工支出有所增长；而财务费用则由于汇兑收益增长以及利息支出下降而导致降幅较大。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 1,016.83 万元，较上年同期的-1,091.54 万元增

长了 193.16%，主要原因是销售商品收到的现金增长而购买商品支付的现金则下降了。筹资活动产生的现金流量净额 198.67 万元，较上年同期的 2,082.45 万元减少 90.46%。主要是货款如期回笼，偿还了部分借款。投资活动产生的现金流量净额-60.19 万元，较上年同期的-50.12 万元下降 20.09%，主要是公司购入生产用的固定资产。

## 1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收账款	31,134,023.82	19.83%	46,748,776.72	27.98%	-33.40%
存货	41,792,405.38	26.62%	46,133,170.46	27.62%	-9.41%
短期借款	17,900,000.00	11.40%	25,952,345.00	15.54%	-31.03%
应付账款	49,695,275.91	31.66%	63,657,364.65	38.11%	-21.93%
其他应付款	17,553,764.00	11.18%	7,450,334.97	4.46%	135.61%

### 项目重大变动原因：

- 1、应收账款减少 33.40%，主要是期初的应收账款如期回笼。
- 2、存货减少 9.41%，主要是公司致力消化库存商品。
- 3、短期借款减少 31.03%，主要是偿还了部分短期借款。
- 4、应付账款减少 21.93%，主要是结算货款速度上升，与应收账款同向下降。
- 5、其他应付款增加 135.61%，主要增加了非金融机构的借款，补充流动资金需求。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	89,790,732.55	100.00%	77,496,813.09	100.00%	15.86%
营业成本	78,555,550.63	87.49%	68,699,386.89	88.65%	14.35%
财务费用	-833,935.30	-0.93%	1,377,495.44	1.78%	-160.54%
经营活动产生的现金流量净额	10,168,283.61	-	-10,915,375.69	-	193.16%
投资活动产生的现金流量净额	-601,941.73	-	-501,240.16	-	-20.09%
筹资活动产生的现金流量净额	1,986,735.70	-	20,824,506.94	-	-90.46%

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入上升 15.86%，主要是报告期内出货情况基本恢复正常，营业收入有所回升。

- 2、营业成本上升 14.35%，主要是与营业收入同向上升，增幅略低于收入，毛利率略有回升。
- 3、财务费用下降 160.54%，主要是由于利息支出下降以及汇兑收益增长。
- 4、经营活动产生的现金流量净额上升 193.16%，主要是销售商品收到的现金增长而购买商品支付的现金则下降了。  
报告期内，公司净利润为 30.03 万元，经营活动产生的现金流量净额为 1016.83 万元，主要是因为存货的减少额同比增加了。
- 5、投资活动产生的现金流量净额下降 20.09%，主要是公司购入生产用的固定资产。
- 6、筹资活动产生的现金流量净额下降 90.46%，主要是贷款如期回笼，偿还了部分借款。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	518,432.74
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,798.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>371,231.37</b>
所得税影响数	55,684.71
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>315,546.66</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

#### （一） 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

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	净利润
理丹(香港)有限公司	子公司	一般贸易	港元 234010	43,187,740.75	1,352,305.23	90,027,810.75	1,078,390.07

## (二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营，按时纳税、安全生产、注重环保，积极吸纳就业和保障员工合法权益，恪守职责，竭尽全力做到对社会负责、对股东负责、对员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	91,000,000	90,900,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、 公司股东吴德华、李静、谢国祯、邝伟雄、刘志雄为公司中国建设银行股份有限公司中山市分

行 8000 万贷款无偿提供担保，担保期限为 2012 年 12 月 1 日至 2022 年 12 月 1 日，且无需公司提供反担保，不存在损坏公司和其他股东利益的情形。

2、公司股东吴德华、李静、邝伟雄、刘志雄为公司中山农村商业银行股份有限公司南区支行 790 万贷款无偿提供担保，担保期限为 2021 年 11 月 22 日至 2022 年 11 月 22 日，且无需公司提供反担保，不存在损坏公司和其他股东利益的情形，该关联交易事项已经第二届董事会第十一次会议审议通过。

3、公司股东吴德华、李静、邝伟雄、刘志雄为公司中山农村商业银行股份有限公司南区支行 300 万贷款无偿提供担保，担保期限为 2021 年 10 月 26 日至 2023 年 10 月 26 日，且无需公司提供反担保，不存在损坏公司和其他股东利益的情形，该关联交易事项已经第二届董事会第十一次会议审议通过。

#### （四） 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
理财产品	2022-008	银行理财产品	20,000,000 元	否	否

#### 需经股东大会审议的理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0	0	不存在
合计	-	0	0	-

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司于 2022 年 4 月 18 日召开第二届董事会第十四次会议，于 2022 年 5 月 13 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于利用闲置资金购买理财产品的议案》，在不影响公司日常业务正常开展和保证资金安全的基础上，拟使用不超过人民币 2,000 万元的闲置资金购买短期、低风险理财产品，在上述额度内，资金可滚动使用。

公司使用暂时闲置资金购买短期、低风险理财产品，可以提高公司资金的使用效率和整体利益，符合全体股东利益，不属于重大资产重组，不会导致公司业务、资产发生重大变化，不影响公司业务连续性以及管理层稳定性。

#### （五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2017 年 4 月 20 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺	2017 年 4 月 20 日	-	正在履行中

### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

(1)《公开转让说明书》第三节之六(二)“公司股东为避免同业竞争的措施与承诺”，为避免产生同业竞争，公司全体股东出具了《避免同业竞争承诺函》：公司的自然人股东承诺：保证不利用股东、实际控制人的地位损害理丹电子及理丹电子其他股东的利益；在作为理丹电子的股东、实际控制人期间，保证其本人及关系密切的家庭成员以及上述人员实际控制的公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与理丹电子主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与理丹电子主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；其本人关系密切的家庭成员承诺将不在与理丹电子存在同业竞争关系的公司、企业或其他经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

公司的企业股东承诺：截至该承诺函签署之日，未在中华人民共和国境内外以任何形式从事与理丹电子所经营业务相同或相似的业务，与理丹电子不存在同业竞争。在作为理丹电子股东期间，不在中华人民共和国境内外以任何形式直接或间接从事、发展或投资与理丹电子相同或相似的业务或项目；不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售理丹电子已经研发、生产或销售的项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品）；不利用其对理丹电子的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与理丹电子业务相竞争的活动；因违反上述承诺与保证而导致理丹电子或其股东的权益受到损害的情况时，将依法承担相应的赔偿责任。

(2)《公开转让说明书》第三节之八(三)2“董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺”，公司董事、监事及高级管理人员作出的重要声明和主要承诺包括：

- 1) 规范和减少关联交易的承诺；
- 2) 避免同业竞争的承诺；
- 3) 诚信状况的书面声明；
- 4) 关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让所涉及有关事实的承诺及确认。

截至本报告披露日，公司股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情况。

### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	固定资产	抵押	45,838,807.43	29.20%	银行抵押贷款
土地	无形资产	抵押	11,072,568.72	7.05%	银行抵押贷款
应收账款	流动资产	质押	7,900,000.00	5.03%	银行质押贷款

总计	-	-	64,811,376.15	41.28%	-
----	---	---	---------------	--------	---

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司资产权利受限为银行贷款抵（质）押受限，在公司正常经营并按期支付利息到期偿还本金的情况下，不会对公司的生产经营产生不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,200,000	5.21%	0	2,200,000	5.21%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,000,000	94.79%	0	40,000,000	94.79%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	40,000,000	94.79%	0	40,000,000	94.79%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		42,200,000	-	0	42,200,000	-
普通股股东人数		6				

**股本结构变动情况：**

适用 不适用

#### （二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吴德华	12,120,000	0	12,120,000	28.72%	12,120,000	0	0	0
2	李静	12,120,000	0	12,120,000	28.72%	12,120,000	0	0	0
3	邝伟雄	6,060,000	0	6,060,000	14.36%	6,060,000	0	0	0
4	谢国祯	6,060,000	0	6,060,000	14.36%	6,060,000	0	0	0
5	刘志雄	3,640,000	0	3,640,000	8.63%	3,640,000	0	0	0
6	珠海盈宝投	2,200,000	0	2,200,000	5.21%	0	2,200,000	0	0

	资中心（有 限合伙）								
	<b>合计</b>	42,200,000	-	42,200,000	100%	40,000,000	2,200,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东谢国祯与股东李静为夫妻关系，股东李静、邝伟雄、谢国祯、刘志雄均为珠海盈宝投资中心（有限合伙）的合伙人，其余股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

**募集资金用途变更情况：**

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吴德华	董事长	男	1964年8月	2019年12月4日	2022年12月3日
李静	董事兼副总经理	女	1970年8月	2019年12月4日	2022年12月3日
邝伟雄	副董事长	男	1966年9月	2019年12月4日	2022年12月3日
刘志雄	董事兼总经理	男	1965年5月	2019年12月4日	2022年12月3日
陈磊	董事兼副总经理	男	1972年8月	2019年12月4日	2022年12月3日
高小庭	董事兼副总经理	女	1986年6月	2019年12月4日	2022年12月3日
严亚水	董事	男	1973年10月	2022年1月14日	2022年12月3日
陈雪瑜	财务负责人	女	1973年12月	2019年12月4日	2022年12月3日
李震	监事会主席	男	1973年8月	2019年12月4日	2022年12月3日
刘秀娜	监事	女	1976年9月	2019年12月4日	2022年12月3日
廖伟驹	职工代表监事	男	1974年8月	2019年12月4日	2022年12月3日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

#### (二) 变动情况

##### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

### 二、 员工情况

#### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	56	58
生产人员	430	373
销售人员	22	22

技术人员	71	69
财务人员	8	7
员工总计	587	529

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、（一）	13,129,701.97	1,465,715.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、（二）	31,134,023.82	46,748,776.72
应收款项融资			
预付款项	一、（三）	1,445,749.48	1,020,664.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、（四）	214,690.92	299,758.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、（五）	41,792,405.38	46,133,170.46
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	一、（六）	1,480,783.99	1,874,330.07
<b>流动资产合计</b>		<b>89,197,355.56</b>	<b>97,542,415.33</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
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	一、(七)	56,583,351.68	58,093,529.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、(八)	11,077,583.57	11,241,933.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、(九)	6,610.82	36,389.54
递延所得税资产	一、(十)	79,828.10	96,209.91
其他非流动资产	一、(十一)	37,555.50	42,935.50
<b>非流动资产合计</b>		67,784,929.67	69,510,998.08
<b>资产总计</b>		156,982,285.23	167,053,413.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	一、(十二)	17,900,000.00	25,952,345.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、(十三)	49,695,275.91	63,657,364.65
预收款项			
合同负债	一、(十四)	2,085,567.97	601,226.33
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	一、(十五)	3,302,437.72	3,865,015.87
应交税费	一、(十六)	687,972.48	189,349.74
其他应付款	一、(十七)	17,553,764.00	7,450,334.97
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		91,225,018.08	101,715,636.56
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、(十八)	505,902.33	541,224.23
递延所得税负债	一、(十)	1,230.41	1,230.41
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		507,132.74	542,454.64
<b>负债合计</b>		91,732,150.82	102,258,091.20
<b>所有者权益：</b>			
股本	一、(十九)	42,200,000.00	42,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、(二十)	7,890,923.82	7,890,923.82
减：库存股			
其他综合收益	一、(二十一)	227,755.19	73,241.91
专项储备			
盈余公积	一、(二十二)	2,745,119.08	2,745,119.08
一般风险准备			
未分配利润	一、(二十三)	12,186,336.32	11,886,037.40
归属于母公司所有者权益合计		65,250,134.41	64,795,322.21
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		65,250,134.41	64,795,322.21
<b>负债和所有者权益总计</b>		156,982,285.23	167,053,413.41

法定代表人：刘志雄

主管会计工作负责人：陈雪瑜

会计机构负责人：邝展专

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,663,114.47	635,334.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二、(一)	21,388,400.42	40,385,073.15
应收款项融资			
预付款项		991,027.70	851,867.39
其他应收款	二、(二)	214,690.92	299,758.66
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		41,724,217.65	46,132,917.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,387,891.30	1,786,083.82
<b>流动资产合计</b>		<b>67,369,342.46</b>	<b>90,091,035.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	二、(三)	184,941.00	184,941.00
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		56,583,351.68	58,093,529.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,077,583.57	11,241,933.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,610.82	36,389.54
递延所得税资产		95,746.27	126,602.50
其他非流动资产		37,555.50	42,935.50
<b>非流动资产合计</b>		<b>67,985,788.84</b>	<b>69,726,331.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>135,355,131.30</b>	<b>159,817,366.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		17,900,000.00	25,952,345.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,708,489.91	63,657,364.65
预收款项			
合同负债		227,015.54	190,235.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,298,760.48	3,861,336.58
应交税费		687,972.48	189,349.74
其他应付款		33,192.89	735,644.68
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		70,855,431.30	94,586,275.65
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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		505,902.33	541,224.23
递延所得税负债		1,230.41	1,230.41
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		507,132.74	542,454.64
<b>负债合计</b>		71,362,564.04	95,128,730.29
<b>所有者权益：</b>			
股本		42,200,000.00	42,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,890,923.82	7,890,923.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,745,119.08	2,745,119.08
一般风险准备			
未分配利润		11,156,524.36	11,852,593.76
<b>所有者权益合计</b>		63,992,567.26	64,688,636.66
<b>负债和所有者权益合计</b>		135,355,131.30	159,817,366.95

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		89,790,732.55	77,496,813.09
其中：营业收入	一、（二十四）	89,790,732.55	77,496,813.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		90,669,801.08	82,300,435.49

其中：营业成本	一、(二十四)	78,555,550.63	68,699,386.89
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	一、(二十五)	1,033,668.94	734,241.34
销售费用	一、(二十六)	1,811,329.89	1,797,671.52
管理费用	一、(二十七)	5,364,819.22	5,232,288.78
研发费用	一、(二十八)	4,738,367.70	4,459,351.52
财务费用	一、(二十九)	-833,935.30	1,377,495.44
其中：利息费用		562,484.69	1,063,052.03
利息收入		2,361.03	4,645.91
加：其他收益	一、(三十)	518,432.74	401,918.74
投资收益（损失以“-”号填列）	一、(三十一)	2,798.63	-96,375.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、(三十二)	824,517.89	894,211.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		466,680.73	-3,603,867.45
加：营业外收入			
减：营业外支出	一、(三十三)	150,000.00	82,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		316,680.73	-3,685,867.45
减：所得税费用	一、(三十四)	16,381.81	-9,087.52
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		300,298.92	-3,676,779.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		300,298.92	-3,676,779.93
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		300,298.92	-3,676,779.93
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	一、(三十五)	154,513.28	-19,964.02
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		154,513.28	-19,964.02

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		154,513.28	-19,964.02
(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		154,513.28	-19,964.02
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		454,812.20	-3,696,743.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		454,812.20	-3,696,743.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	-0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.09

法定代表人：刘志雄

主管会计工作负责人：陈雪瑜

会计机构负责人：邝展专

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业收入</b>	二、（四）	87,701,155.83	75,790,804.07
减：营业成本	二、（四）	77,933,831.79	68,805,187.30
税金及附加		1,033,668.94	734,241.34
销售费用		1,351,131.10	1,562,887.91
管理费用		4,910,115.97	4,692,730.94
研发费用		4,738,367.70	4,459,351.52
财务费用		-1,132,314.82	1,101,636.50
其中：利息费用		316,943.48	822,886.10
利息收入		2,310.37	4,598.12
加：其他收益		518,432.74	401,918.74
投资收益（损失以“-”号填列）	二、（五）	2,798.63	-96,375.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		97,200.31	135,236.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-515,213.17	-5,124,451.17
加：营业外收入			
减：营业外支出		150,000.00	82,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-665,213.17	-5,206,451.17
减：所得税费用		30,856.23	10,469.38
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-696,069.40	-5,216,920.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-696,069.40	-5,216,920.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-696,069.40	-5,216,920.55
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.12

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		109,087,837.73	96,521,339.20
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			
收到再保险业务现金净额			
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		7,620,594.43	7,486,496.02
收到其他与经营活动有关的现金	一、(三十六)	485,471.87	364,016.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>117,193,904.03</b>	<b>104,371,851.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		82,162,641.37	88,612,159.27
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		20,276,356.53	20,587,977.65
支付的各项税费		535,284.99	578,417.20
支付其他与经营活动有关的现金	一、(三十六)	4,051,337.53	5,508,673.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>107,025,620.42</b>	<b>115,287,227.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,168,283.61</b>	<b>-10,915,375.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	一、(三十六)	2,798.63	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>5,002,798.63</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		604,740.36	501,240.16
投资支付的现金		5,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>5,604,740.36</b>	<b>501,240.16</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-601,941.73</b>	<b>-501,240.16</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,300,000.00	25,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、(三十六)	10,829,360.20	16,712,906.94
<b>筹资活动现金流入小计</b>		35,129,360.20	41,712,906.94
偿还债务支付的现金		32,300,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		842,624.50	888,400.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		33,142,624.50	20,888,400.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,986,735.70	20,824,506.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		110,909.02	-20,187.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,663,986.60	9,387,703.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,465,715.37	4,930,726.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,129,701.97	14,318,429.81

法定代表人：刘志雄

主管会计工作负责人：陈雪瑜

会计机构负责人：邝展专

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		108,205,302.16	103,463,876.21
收到的税费返还		7,620,594.43	7,486,496.02
收到其他与经营活动有关的现金		485,421.21	363,968.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		116,311,317.80	111,314,340.70
购买商品、接受劳务支付的现金		82,173,848.84	89,782,127.76
支付给职工以及为职工支付的现金		20,078,884.38	20,368,053.73
支付的各项税费		530,638.55	578,417.20
支付其他与经营活动有关的现金		3,485,332.05	4,233,684.99
<b>经营活动现金流出小计</b>		106,268,703.82	114,962,283.68
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,042,613.98	-3,647,942.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		2,798.63	
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,002,798.63	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		604,740.36	501,240.16
投资支付的现金		5,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		5,604,740.36	501,240.16
投资活动产生的现金流量净额		-601,941.73	-501,240.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,300,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,300,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		32,300,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		369,288.48	888,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		32,669,288.48	20,888,400.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,369,288.48	4,111,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-43,604.26	-223.86
五、现金及现金等价物净增加额		1,027,779.51	-37,807.00
加：期初现金及现金等价物余额		635,334.96	1,222,313.32
六、期末现金及现金等价物余额		1,663,114.47	1,184,506.32

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

无

#### (二) 财务报表项目附注

## 财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

### 一、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”指2021年12月31日。

#### (一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	206,359.09	534,811.08
银行存款	12,923,342.88	930,904.29

其他货币资金		
合计	13,129,701.97	1,465,715.37
其中：存放在境外的款项总额	11,466,587.50	830,380.41

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	32,772,656.62
减：坏账准备	1,638,632.80
合计	31,134,023.82

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	32,772,656.62	100.00	1,638,632.80	5.00	31,134,023.82	49,209,238.63	100.00	2,460,461.91	5.00	46,748,776.72
组合1: 应收国内客户	31,453.60	0.10	1,572.68	5.00	29,880.92	10,467.00	0.02	523.35	5.00	9,943.65
组合2: 应收国外客户	32,741,203.02	99.90	1,637,060.12	5.00	31,104,142.90	49,198,771.63	99.98	2,459,938.56	5.00	46,738,833.07
合计	32,772,656.62	100.00	1,638,632.80	5.00	31,134,023.82	49,209,238.63	100.00	2,460,461.91	5.00	46,748,776.72

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合1：应收国内客户	31,453.60	1,572.68	5.00
1年以内（含1年）	31,453.60	1,572.68	5.00
小计	31,453.60	1,572.68	5.00
组合2：应收国外客户	32,741,203.02	1,637,060.12	5.00
1年以内（含1年）	32,741,203.02	1,637,060.12	5.00
合计	32,772,656.62	1,638,632.80	5.00

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
组合1：应收国内客户	523.35	1,049.33				1,572.68
组合2：应收国外客户	2,459,938.56		822,878.44			1,637,060.12
合计	2,460,461.91	1,049.33	822,878.44			1,638,632.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

4. 本期实际核销的应收账款情况：无。

其中重要的应收账款核销情况：无。

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
FKA Brands Limited	7,821,142.40	23.86	391,057.10
House of Marley, LLC	5,487,648.02	16.74	274,382.40
Innovative Technology Electronics, LLC	5,013,834.32	15.30	250,691.70
Carrefour Global Sourcing Asia Ltd.	3,491,160.15	10.65	174,558.00
Worky Life LLC	2,410,465.75	7.36	120,523.29
合计	24,224,250.64	73.91	1,211,212.49

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无。

7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,215,082.48	84.05	735,680.33	72.08
1—2年 (含2年)	230,667.00	15.95	284,983.72	27.92
合计	1,445,749.48	100.00	1,020,664.05	100.00

-账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
非关联方	230,667.00	1—2年 (含2年)	未达到结算条件

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
阿里巴巴 (中国) 网络技术有限公司	230,667.00	15.95
中山市新新手袋有限公司	228,656.46	15.82
中国电信股份有限公司中山分公司	222,600.00	15.40
中国石化销售有限公司广东中山石油分公司	52,691.67	3.64
刘沛铨	48,000.00	3.32
合计	782,615.13	54.13

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	214,690.92	299,758.66
合计	214,690.92	299,758.66

1. 应收利息：无。

2. 应收股利：无。

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	114,563.74
1—2年（含2年）	
2—3年（含3年）	
3—4年（含4年）	
4—5年（含5年）	70,000.00
5年以上	36,000.00
小计	220,563.74
减：坏账准备	5,872.82
合计	214,690.92

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
组合1：保证金、押金	106,000.00	156,000.00
组合2：代扣代缴款项	114,563.74	152,320.26
合计	220,563.74	308,320.26

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2021年12月31日余额	8,561.60			8,561.60
2021年12月31日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,688.78			2,688.78
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	5,872.82			5,872.82

(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：

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	
组合1：保证金、押金	7,800.00		2,500.00			5,300.00
组合2：代扣代缴款项	761.60		188.78			572.82
合计	8,561.60		2,688.78			5,872.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

其中重要的其他应收款核销情况：无。

(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
社保	代扣代缴款项	114,219.74	1年以内	51.78	571.10
中视购物有限公司	押金和保证金	70,000.00	4-5年	31.74	3,500.00
快乐购物股份有限公司	押金和保证金	30,000.00	5年以上	13.60	1,500.00
江西风尚电视购物股份有限公司	押金和保证金	6,000.00	5年以上	2.72	300.00
公积金	代扣代缴款项	344.00	1年以内	0.16	1.72
合计	--	220,563.74	--	100.00	5,872.82

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

(五) 存货

1. 存货分类

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	8,770,824.98		8,770,824.98	7,998,771.14		7,998,771.14
在产品	8,900,870.21		8,900,870.21	11,614,299.80		11,614,299.80
库存商品	24,070,153.89	17,631.43	24,052,522.46	26,610,663.76	90,817.40	26,519,846.36
发出商品	68,187.73		68,187.73	253.16		253.16

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
合计	41,810,036.81	17,631.43	41,792,405.38	46,223,987.86	90,817.40	46,133,170.46

## 2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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						
在产品						
库存商品	90,817.40			73,185.97		17,631.43
发出商品						
合计	90,817.40			73,185.97		17,631.43

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明：无。

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,387,891.30	1,786,083.82
预缴企业所得税	92,892.69	88,246.25
合计	1,480,783.99	1,874,330.07

## (七) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	56,583,351.68	58,093,529.28
固定资产清理		
合计	56,583,351.68	58,093,529.28

## 1. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	57,789,409.73	6,093,035.17	528,969.11	25,461,133.19	89,872,547.20
2. 本期增加金额				610,120.36	610,120.36

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
(1) 购置				610,120.36	610,120.36
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	57,789,409.73	6,093,035.17	528,969.11	26,071,253.55	90,482,667.56
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,242,735.24	3,555,680.14	509,498.21	18,471,104.33	31,779,017.92
2. 本期增加金额	729,638.94	244,562.45		1,146,096.57	2,120,297.96
(1) 计提	729,638.94	244,562.45		1,146,096.57	2,120,297.96
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	9,972,374.18	3,800,242.59	509,498.21	19,617,200.90	33,899,315.88
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	47,817,035.55	2,292,792.58	19,470.90	6,454,052.65	56,583,351.68
2. 期初账面价值	48,546,674.49	2,537,355.03	19,470.90	6,990,028.86	58,093,529.28

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
仓库	1,867,339.13	正在办理

2. 固定资产清理：无。

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,187,312.00	528,807.31	14,716,119.31
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	14,187,312.00	528,807.31	14,716,119.31
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,960,991.72	513,193.74	3,474,185.46
2. 本期增加金额	153,751.56	10,598.72	164,350.28
(1) 计提	153,751.56	10,598.72	164,350.28
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,114,743.28	523,792.46	3,638,535.74
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	11,072,568.72	5,014.85	11,077,583.57
2. 期初账面价值	11,226,320.28	15,613.57	11,241,933.85

本期末不存在公司内部研发形成的无形资产。

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

#### (九) 长期待摊费用

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
网络服务费	1,500.13		479.34		1,020.79
网络招聘服务费	2,172.62		1,629.42		543.20
平台钢结构水泥楼面	31,943.43		27,379.98		4,563.45

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
条码费用款	773.36		289.98		483.38
合计	36,389.54		29,778.72		6,610.82

(十) 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

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	25,076.93	3,761.53	99,902.35	14,985.35
内部交易未实现利润	1,208.15	181.22	272.84	40.93
递延收益	505,902.33	75,885.35	541,224.23	81,183.63
合计	532,187.41	79,828.10	641,399.42	96,209.91

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
固定资产加计扣除	8,202.70	1,230.41	8,202.70	1,230.41
公允价值变动损益影响				
合计	8,202.70	1,230.41	8,202.70	1,230.41

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无。

4. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,637,060.12	2,459,938.56
可抵扣亏损	28,586,037.91	28,586,037.91
合计	30,223,098.03	31,045,976.47

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

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

年份	期末金额	期初金额	备注
2028年度	5,605,040.62	5,605,040.62	
2029年度	4,254,053.67	4,254,053.67	
2030年度	4,205,981.33	4,205,981.33	
2031年度	14,520,962.29	14,520,962.29	
合计	28,586,037.91	28,586,037.91	--

(十一) 其他非流动资产

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
预付模具款	37,555.50		37,555.50	21,455.50		21,455.50
预付设备款				21,480.00		21,480.00
合计	37,555.50		37,555.50	42,935.50		42,935.50

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,900,000.00	7,900,000.00
抵押、保证借款	10,000,000.00	18,000,000.00
应计利息		52,345.00
合计	17,900,000.00	25,952,345.00

2. 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

(十三) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	45,575,656.63	62,114,733.25
1-2年（含2年）	2,655,494.70	258,211.33
2-3年（含3年）	191,233.44	600,323.95
3年以上	1,272,891.14	684,096.12
合计	49,695,275.91	63,657,364.65

2. 账龄超过1年的重要应付账款：无。

(十四) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	2,085,567.97	601,226.33
合计	2,085,567.97	601,226.33

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无。

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,865,015.87	17,582,941.38	18,145,519.53	3,302,437.72
二、离职后福利-设定提存计划		2,130,837.00	2,130,837.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,865,015.87	19,713,778.38	20,276,356.53	3,302,437.72

2. 短期薪酬列示

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	3,860,648.58	16,736,826.79	17,298,714.89	3,298,760.48
2. 职工福利费		397,200.03	397,200.03	
3. 社会保险费		360,451.89	360,451.89	
其中： 医疗保险费		344,288.49	344,288.49	
工伤保险费		16,163.40	16,163.40	
4. 住房公积金	688.00	4,128.00	4,816.00	
5. 工会经费和职工教育经费		73,632.00	73,632.00	
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
8. 其他	3,679.29	10,702.67	10,704.72	3,677.24
合计	3,865,015.87	17,582,941.38	18,145,519.53	3,302,437.72

3. 设定提存计划列示

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		2,083,768.26	2,083,768.26	
2. 失业保险费		47,068.74	47,068.74	
合计		2,130,837.00	2,130,837.00	

(十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	13,482.50	17,890.15
城市维护建设税	196,636.02	87,558.90
教育费附加	84,272.59	37,525.24
地方教育附加	56,181.73	25,016.83

土地使用税	33,421.80	
房产税	290,600.82	
印花税	12,781.70	20,763.34
环境保护税	595.32	595.28
合计	687,972.48	189,349.74

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,553,764.00	7,450,334.97
合计	17,553,764.00	7,450,334.97

1. 应付利息：无。

2. 应付股利：无。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款	17,114,070.00	6,056,915.00
非金融机构借款利息	254,601.05	482,395.85
费用	185,092.95	911,024.12
合计	17,553,764.00	7,450,334.97

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款：无。

(十八) 递延收益

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	541,224.23		35,321.90	505,902.33	与资产相关的政府补助
合计	541,224.23		35,321.90	505,902.33	--

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中山市经济和信息化局技术改造专题无偿资助	215,272.12			7,019.74			208,252.38	与资产相关
中山市工业发展专项资金(技术改造专题项目)资助	37,636.36			12,545.45			25,090.91	与资产相关

中山市工业发展专项资金	201,750.52			4,691.87			197,058.65	与资产相关
支持技术改造和工作母机产品应用推广专项资金	86,565.23			11,064.84			75,500.39	与资产相关
合计	541,224.23			35,321.90			505,902.33	

(十九) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,200,000.00						42,200,000.00

(二十) 资本公积

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)	7,890,923.82			7,890,923.82
其他资本公积				
合计	7,890,923.82			7,890,923.82

(二十一) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减:所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中:重新计量设定受益计划变动额							
二、将重分类进损益的其他综合收益	73,241.91	154,513.28				154,513.28	227,755.19
其中:外币财务报表折算差额	73,241.91	154,513.28				154,513.28	227,755.19
其他综合收益合计	73,241.91	154,513.28				154,513.28	227,755.19

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,745,119.08			2,745,119.08
合计	2,745,119.08			2,745,119.08

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,886,037.40	16,317,676.44

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	11,886,037.40	16,317,676.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	300,298.92	-4,431,639.04
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	12,186,336.32	11,886,037.40

（二十四） 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,769,934.67	78,555,550.63	77,494,420.16	68,699,386.89
其他业务	20,797.88		2,392.93	
合计	89,790,732.55	78,555,550.63	77,496,813.09	68,699,386.89

（二十五） 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	396,702.63	224,920.35
教育费附加	170,015.41	96,394.43
地方教育附加	113,343.62	64,262.96
房产税	290,600.82	290,600.82
土地使用税	33,421.80	33,421.80
车船使用税	30.12	
印花税	28,363.90	23,450.30
环保税	1,190.64	1,190.68
合计	1,033,668.94	734,241.34

（二十六） 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	709,211.57	688,191.26
保险费	200,444.61	249,519.84

样机费	47,698.70	85,702.04
广告费用	78,394.35	53,222.94
佣金费用	286,145.92	172,509.69
维修费	386,000.16	380,227.92
其他	103,434.58	168,297.83
合计	1,811,329.89	1,797,671.52

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,521,707.93	3,019,615.49
折旧与摊销费用	476,663.31	447,819.31
办公费用	725,235.08	936,383.84
交通费	132,899.59	150,132.55
业务招待费	181,890.62	254,480.80
低值易耗品	18,704.61	28,523.16
租赁费	165,425.28	147,018.55
其他	142,292.80	248,315.08
合计	5,364,819.22	5,232,288.78

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	3,588,708.49	3,444,178.98
直接投入费用	829,972.55	688,839.17
折旧费用	219,791.13	222,490.13
其他相关费用	99,895.53	103,843.24
合计	4,738,367.70	4,459,351.52

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入(-)	-2,361.03	-4,645.91
利息费用	562,484.69	1,063,052.03
手续费	118,744.56	80,039.52
汇兑损益	-1,512,803.52	239,049.80
合计	-833,935.30	1,377,495.44

(三十) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
中山市经济和信息化局技术改造专题无偿资助	7,019.74	7,019.74
2018年中山市工业发展专项资金(技术改造专题项目)资助	12,545.45	12,545.45
2019年中山市工业发展专项资金	4,691.87	4,691.87
支持技术改造和工作母机产品应用推广专项资金	11,064.84	11,064.84
中山市失业保险支持企业稳定岗位返还		131,416.27
中山市企业科技创新发展专项资金	100,000.00	175,900.00
2021年中山市工业发展专项资金		50,000.00
企业科技创新发展专项资金	117,500.00	
省促进经济高质量发展专项资金	185,979.63	
个人所得税手续费返还	4,413.98	9,280.57
稳岗补贴	75,217.23	
合计	518,432.74	401,918.74

(三十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
期货相关的投资收益		-96,375.00
理财产品收益	2,798.63	
合计	2,798.63	-96,375.00

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	821,829.11	894,175.07
其他应收款坏账损失	2,688.78	36.14
合计	824,517.89	894,211.21

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
对外捐赠	150,000.00	82,000.00	150,000.00
合计	150,000.00	82,000.00	150,000.00

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	16,381.81	-9,087.52
合计	16,381.81	-9,087.52

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	316,680.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	47,502.11
子公司适用不同税率的影响	-72,791.33
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,005.68
加计扣除的影响	-677,786.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	706,451.84
所得税费用	16,381.81

### (三十五) 其他综合收益

详见附注一、(二十一)。

### (三十六) 现金流量表项目

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,361.03	4,645.91
政府补助	483,110.84	359,370.35
合计	485,471.87	364,016.26

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	3,366,591.66	3,956,266.42
银行手续费及其他	124,366.02	51,389.61
对外捐赠	150,000.00	
非关联方往来	410,379.85	1,501,017.02
合计	4,051,337.53	5,508,673.05

### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,798.63	
合计	2,798.63	

### 4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	10,829,360.20	16,712,906.94
合计	10,829,360.20	16,712,906.94

## (三十七) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

项目	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	300,298.92	-3,676,779.93
加：资产减值准备		
信用减值损失	-824,517.89	-894,211.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,120,297.96	2,121,384.84
使用权资产折旧		
无形资产摊销	164,350.28	165,717.72
长期待摊费用摊销	29,778.72	30,744.44
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	606,088.96	1,063,052.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,798.63	96,375.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,381.81	6,026.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-15,114.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,340,765.08	-16,410,951.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,492,799.18	16,750,135.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,075,160.78	-10,151,755.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,168,283.61	-10,915,375.69

项目	本期金额	上期金额
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		
当期新增的使用权资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	13,129,701.97	14,318,429.81
减：现金的期初余额	1,465,715.37	4,930,726.60
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	11,663,986.60	9,387,703.21

2. 本期支付的取得子公司的现金净额：无。

3. 本期收到的处置子公司的现金净额：无。

4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,129,701.97	1,465,715.37
其中：库存现金	206,359.09	534,811.08
可随时用于支付的银行存款	12,923,342.88	930,904.29
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	13,129,701.97	1,465,715.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	7,900,000.00	用于借款质押
固定资产	45,838,807.43	用于借款抵押
无形资产	11,072,568.72	用于借款抵押
合计	64,811,376.15	--

(三十九) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,568,515.13	6.7114	10,526,932.44
港币	1,112,472.36	0.8552	951,375.24
欧元	74.55	7.0084	522.48
应收账款	--	--	
其中：美元	4,878,446.08	6.7114	32,741,203.02
合同负债	--	--	
其中：美元	276,924.70	6.7114	1,858,552.43

2. 公司之全资子公司理丹(香港)有限公司主要经营地为中国香港,记账本位币为美元。

二、 母公司财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”指2021年12月31日。

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内(含1年)	21,497,302.34
减: 减值准备	108,901.92
合计	21,388,400.42

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	21,497,302.34	100.00	108,901.92	0.51	21,388,400.42	40,588,486.60	100.00	203,413.45	0.50	40,385,073.15
其中：应收合并报表范围内的往来款	21,465,848.74	99.85	107,329.24	0.50	21,358,519.50	40,578,019.60	99.97	202,890.10	0.50	40,375,129.50
应收国内客户	31,453.60	0.15	1,572.68	5.00	29,880.92	10,467.00	0.03	523.35	5.00	9,943.65
合计	21,497,302.34	100.00	108,901.92	0.51	21,388,400.42	40,588,486.60	100.00	203,413.45	0.50	40,385,073.15

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合1：应收合并报表范围内的往来款	21,465,848.74	107,329.24	0.50
1年以内 (含1年)	21,465,848.74	107,329.24	0.50
小计	21,465,848.74	107,329.24	0.50
组合2：应收国内客户	31,453.60	1,572.68	5.00
1年以内 (含1年)	31,453.60	1,572.68	5.00
小计	31,453.60	1,572.68	5.00
合计	21,497,302.34	108,901.92	0.51

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
应收合并报表范围内的往来款	202,890.10		95,560.86			107,329.24
应收国内客户	523.35	1,049.33				1,572.68
合计	203,413.45	1,049.33	95,560.86			108,901.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

4. 本期实际核销的应收账款情况：无。

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户1	21,465,848.74	99.85	107,329.24
客户2	20,697.60	0.10	1,034.88
客户3	10,000.00	0.05	500.00
客户4	756.00		37.80
合计	21,497,302.34	100.00	108,901.92

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

7. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	214,690.92	299,758.66
合计	214,690.92	299,758.66

1. 应收利息：无。

2. 应收股利：无。

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	114,563.74
1—2年（含2年）	
2—3年（含3年）	
3—4年（含4年）	
4—5年（含5年）	70,000.00
5年以上	36,000.00
小计	220,563.74
减：坏账准备	5,872.82
合计	214,690.92

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
组合1：保证金、押金	106,000.00	156,000.00
组合2：出口退税		
组合3：代扣代缴款项	114,563.74	152,320.26
合计	220,563.74	308,320.26

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2021年12月31日余额	8,561.60			8,561.60
2021年12月31日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	2,688.78			2,688.78
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	5,872.82			5,872.82

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
组合1: 保证金、押金	7,800.00		2500.00			5,300.00
组合2: 出口退税						
组合3: 代扣代缴款项	761.60		188.78			572.82
合计	8,561.60		2,688.78			5,872.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(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
社保	代扣代缴款项	114,219.74	1年以内	51.78	571.10

中视购物有限公司	押金和保证金	70,000.00	4-5年	31.74	3,500.00
快乐购物股份有限公司	押金和保证金	30,000.00	5年以上	13.60	1,500.00
江西风尚电视购物股份有限公司	押金和保证金	6,000.00	5年以上	2.72	300.00
公积金	代扣代缴款项	344.00	1年以内	0.16	1.72
合计	--	220,563.74	--	100.00	5,872.82

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

### (三) 长期股权投资

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	184,941.00		184,941.00	184,941.00		184,941.00
对联营、合营企业投资						
合计	184,941.00		184,941.00	184,941.00		184,941.00

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
理丹(香港)有限公司	184,941.00			184,941.00		
合计	184,941.00			184,941.00		

2. 对联营、合营企业投资：无。

### (四) 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	87,680,357.95	77,933,831.79	75,788,411.14	68,805,187.30
其他业务	20,797.88		2,392.93	
合计	87,701,155.83	77,933,831.79	75,790,804.07	68,805,187.30

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
期货相关的投资收益		-96,375.00

理财产品收益	2,798.63	
合计	2,798.63	-96,375.00

(六) 其他

无。

三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	518,432.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,798.63	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,000.00	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	55,684.71	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	315,546.66	--

(二) 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	0.46	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02	-	-

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

无。

(四) 其他

无。

广东理丹电子科技股份有限公司

2022年8月19日

## 第八节 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表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室