



爱迪生

NEEQ : 837831

珠海爱迪生智能家居股份有限公司

Zhuhai Edison Smart Home Co., Ltd.

半年度报告

— 2023 —

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人高大勇、主管会计工作负责人汤红梅及会计机构负责人（会计主管人员）汤红梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求披露事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	7
第三节	重大事件 .....	15
第四节	股份变动及股东情况 .....	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	19
第六节	财务会计报告 .....	21
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	90
附件 II	融资情况 .....	90

备查文件目录	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。
	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	公司董事会秘书办公室。

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、爱迪生、珠海爱迪生	指	珠海爱迪生智能家居股份有限公司
珠海吉门第	指	珠海吉门第科技有限公司
海鸥住工、控股股东	指	广州海鸥住宅工业股份有限公司(股票代码:002084)
海鸥(香港)住工	指	海鸥(香港)住宅工业有限公司
聚贤投资	指	珠海聚贤投资管理中心(有限合伙)
中馥投资	指	中馥投资有限公司
中盛集团	指	中盛集团有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期、本报告期、本期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
上期、上年同期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
上年期末	指	2022年12月31日
期初	指	2023年1月1日
报告期末	指	2023年6月30日
《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》
《公司章程》	指	《珠海爱迪生智能家居股份有限公司章程》
三会	指	珠海爱迪生智能家居股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会一层	指	珠海爱迪生智能家居股份有限公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层
股东大会	指	珠海爱迪生智能家居股份有限公司股东大会
董事会	指	珠海爱迪生智能家居股份有限公司董事会
监事会	指	珠海爱迪生智能家居股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、万元
温包	指	温包是散热恒温阀的组成元件中用来感受温度变化并产生驱动作用的部件,又称感温包,其中的工质通常为液体,固体(石蜡)或者气液混合体

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	珠海爱迪生智能家居股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhuhai Edison Smart Home Co.,Ltd.		
	Edison		
法定代表人	高大勇	成立时间	2006年9月29日
控股股东	控股股东为(广州海鸥住宅工业股份有限公司)	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(唐台英、戎启平),一致行动人为(唐台英、戎启平)
行业(挂牌公司管理型行业分类)	制造业(C)-通信和其他电子设备制造业(C39)-其他电子设备制造(C399)-其他电子设备制造(C3990)		
主要产品与服务项目	温控器、线控器、智能锁、温度压力释放阀、恒温混水阀、安全阀、球阀等控制智能家居类产品的研发、生产与销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	爱迪生	证券代码	837831
挂牌时间	2016年8月1日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本(股)	41,815,700
主办券商(报告期内)	一创投行	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区武定侯街6号卓著中心10层		
联系方式			
董事会秘书姓名	汤红梅	联系地址	珠海市斗门区乾务镇富山工业区 海鸥卫浴分公司车间东面
电话	0756-5659598	电子邮箱	hongmei.tang@seagullgroup.cn
传真	0756-8131389		

公司办公地址	珠海市斗门区乾务镇 富山工业区海鸥卫浴 分公司车间东面	邮政编码	519170
公司网址	<a href="http://www.sgedison.com">http://www.sgedison.com</a>		
指定信息披露平台	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>		
<b>注册情况</b>			
统一社会信用代码	91440400792964229X		
注册地址	广东省珠海市斗门区富山工业园海鸥卫浴分公司车间东面		
注册资本（元）	41,815,700.00	注册情况报告 期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划

公司致力于空调智能控制、阀门、暖通智能控制、智能安防等产品的研发、生产和销售，积极引进电子控制技术，以温度控制为基础，以智能化控制为方向，致力于智能家居市场领域。公司拥有一支专业、创新、高效的核心技术团队，拥有 40 多项专利、产品获多国认证。公司产品获得国内外客户认可、客户稳定，公司秉承为客户提供定制化、技术含量高的智能化产品。

公司主要通过销售自主研发生产的相关产品获取收入。产品研发方面主要是根据客户及市场需求，以用户的角度进行研发；采购方面主要是以销定产，根据订单采购原料；生产方面主要是按照计划实施生产；销售方面采用直销策略。阀门、暖通控制、智能安防产品的研发、生产和销售是公司目前的主要业务，通过与长期稳定的客户持续开展贸易，获得稳定的收入与利润，从而实现公司的持续盈利。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内，公司实现营业收入 128,232,830.88 元，相比于上年同期增长 22.75%；营业成本 95,904,191.09 元，相比于上年同期增长 18.90%；归属于母公司所有者的净利润 11,674,973.71 元，相比于上年同期增长 30.71%；经营活动产生的现金流量净额为 5,086,011.30 元，相比于上年同期增长 8.62%。

#### (二) 行业情况

公司持续不断开发适用于控制暖通空调、新风、热水、灯光及温度、湿度、空气质量等智能型产品，实现全屋智能化。但智能家居的业务方向也具有一定的不确定性、市场需求更新快，如市场环境、产业政策发生变化，将对公司盈利能力产生不利的影响。

为此，公司将适应市场需求继续加强产品研发，增强核心竞争力，能及时推出优质迎合市场的产品，增强公司抵抗行业和市场变化的能力。

#### (三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级

“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>公司 2022 年 1 月根据《广东省工业和信息化厅专精特新中小企业遴选办法》，公司被评为广东省“专精特新”企业，有效期三年，有效期至 2025 年 1 月。</p> <p>公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火（2016）32 号）取得《高新技术企业证书》，证书编号为GR202144000390，发证日期为2021年12月20日，有效期三年，有效期至2024年12月20日。</p>

## 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	128,232,830.88	104,463,462.79	22.75%
毛利率%	25.21%	22.78%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,674,973.71	8,931,943.22	30.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,503,265.18	8,945,502.73	28.59%
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）	8.75%	6.42%	-
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）	8.62%	6.43%	-
基本每股收益	0.28	0.21	30.71%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	216,896,978.44	208,713,829.28	3.92%
负债总计	77,621,676.38	81,113,500.93	-4.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	139,275,302.06	127,600,328.35	9.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.33	3.05	9.15%
资产负债率%（母公司）	35.79%	38.86%	-
资产负债率%（合并）	35.79%	38.86%	-
流动比率	2.73	2.45	-



利息保障倍数	0	0	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	5,086,011.30	4,682,552.11	8.62%
应收账款周转率	4.53	4.34	-
存货周转率	5.30	4.04	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	3.92%	15.19%	-
营业收入增长率%	22.75%	23.70%	-
净利润增长率%	30.71%	72.53%	-

### 三、 财务状况分析

#### (一) 资产及负债状况分析

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%	
货币资金	54,207,551.15	24.99%	50,021,437.55	23.97%	8.37%
应收票据	34,352,243.88	15.84%	42,551,548.47	20.39%	-19.27%
应收账款	65,479,932.00	30.19%	47,872,890.97	22.94%	36.78%
其他应收款	4,916,589.23	2.27%	123,801.59	0.06%	3,871.35%
存货	46,218,562.68	21.31%	50,564,487.52	24.23%	-8.59%
长期股权投资			5,709,586.30	2.74%	-100.00%
应付票据	8,366,140.39	3.86%	14,115,562.82	6.76%	-40.73%
应付账款	32,153,351.14	14.82%	31,229,099.82	14.96%	2.96%

#### 项目重大变动原因:

- (1) 应收账款65,479,932.00元,较上期末增加17,607,041.03元,增幅36.78%,主要是报告期内营业收入增加23,769,368.09元,导致应收账款同比增加。
- (2) 其他应收款4,916,589.23元,较上期末增加4,792,787.64元,增幅3,871.35%,主要是报告期内公司出售珠海吉门第科技有限公司20%的股权,产生股权转让款4,939,760.00元。
- (3) 长期股权投资0.00元,较上期末减少5,709,586.30元,减幅100.00%,主要是报告期内公司出售珠海吉门第科技有限公司20%的股权,导致期末长期股权投资为0.00元。
- (4) 应付票据8,366,140.39元,较上期末减少5,749,422.43元,减幅40.73%,主要是报告期内减少了公司银行承兑汇票的开具。

## （二）经营情况分析

### 1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	128,232,830.88	-	104,463,462.79	-	22.75%
营业成本	95,904,191.09	74.79%	80,661,990.27	77.22%	18.90%
毛利率	25.21%	-	22.78%	-	-
销售费用	4,645,965.23	3.62%	3,219,419.57	3.08%	44.31%
管理费用	7,614,518.81	5.94%	5,301,872.35	5.08%	43.62%
研发费用	3,699,121.56	2.88%	4,336,720.73	4.15%	-14.70%
财务费用	-509,683.21	-0.40%	-924,310.15	-0.88%	44.86%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,757,614.51	-1.37%	10,185.12	0.01%	17,356.69%
所得税费用	1,484,910.44	1.16%	1,005,500.44	0.96%	47.68%
净利润（净亏损以“-”号填列）	11,674,973.71	9.10%	8,931,943.22	8.55%	30.71%

#### 项目重大变动原因：

- （1）营业收入128,232,830.88元，较上年同期增加23,769,368.09元，增幅22.75%，主要是报告期内公司线控器产品销售相比上年同期增加32.89%、阀门类产品销售相比上年同期增加5.05%。
- （2）管理费用7,614,518.81元，较上年同期增加2,312,646.46元，增幅43.62%，主要是报告期内营业收入增加，使管理人员的工资增加所致。
- （3）销售费用：报告期内销售费用4,645,965.23元，较上年同期增加1,426,545.66元，增幅44.31%，主要是报告期内营业收入增加，使销售人员的工资、销售服务费增加所致；
- （4）财务费用-509,683.21元，较上年同期增加414,626.94元，增幅44.86%，主要是报告期内银行存款利息收入减少以及报告期内人民币兑美元汇率下降，汇兑收益减少所致。
- （5）信用减值损失-1,757,614.51元，较上年同期增加1,767,799.63元，增幅17,356.69%，主要是报告期内计提应收票据坏账准备1,062,440.54元。
- （6）净利润11,674,973.71元，较上年同期增加2,743,030.49元，增幅30.71%，主要是报告期内营业收入相比上年同期增加22.75%，增加当期毛利额所致。

### 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

主营业务收入	126,850,171.04	102,082,460.07	24.26%
其他业务收入	1,382,659.84	2,381,002.72	-41.93%
主营业务成本	95,165,962.09	79,153,600.49	20.23%
其他业务成本	738,229.00	1,508,389.78	-51.06%

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
空调线控器	83,144,514.21	66,877,616.60	19.56%	44.34%	36.29%	4.75%
阀门产品	33,946,356.92	21,628,999.28	36.28%	5.05%	0.68%	2.77%
其他线控器	8,911,904.86	5,938,031.12	33.37%	-23.63%	-26.94%	3.01%
其他产品	847,395.05	721,315.09	14.88%	71.12%	51.82%	10.82%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

报告期内，收入构成未发生重大变动。

**(三) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,086,011.30	4,682,552.11	8.62%
投资活动产生的现金流量净额	1,560,236.74	3,779,813.00	-58.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,588,314.64	26,246,408.05	-125.10%

**现金流量分析：**

- (1) 投资活动产生的现金流量净额 1,560,236.74元，较上年同期减少 2,219,576.26元，减幅58.72%，主要是报告期内，购买定期存款所致。
- (2) 筹资活动产生的现金流量净额 -6,588,314.64元，较上年同期减少 32,834,722.69元，减幅125.10%，主要是上年同期，收到募集资金15,620,220.00元所致。

**四、 投资状况分析**

**(一) 主要控股子公司、参股公司情况**

□适用 √不适用

**主要参股公司业务分析**

适用 不适用

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

#### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

#### 六、 企业社会责任

适用 不适用

#### 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
客户集中度过高的风险	<p>公司客户较为集中，若客户采购策略发生变化，或公司产品、服务质量不能持续满足客户需求，将导致公司主要客户的合作关系发生变化，并对公司的生产经营带来不利影响。</p> <p>目前，公司与主要客户合作具有较好的稳定性、持续性，但公司已意识到客户集中的风险，正逐步加大新市场、新产品的开拓力度并积极布局国内外市场。</p>
行业和市场变化的风险	<p>公司目前主营业务为温控器、控制阀门、暖通控制设备及智能家居相关产品的研发、生产与销售。但智能家居的业务方向也具有一定的不确定性、市场需求更新快，如市场环境、产业政策发生变化，将对公司盈利能力产生不利的影响。</p> <p>为此，公司将适应市场需求继续加强产品研发，增强核心竞争力，能及时推出优质迎合市场的产品，增强公司抵抗行业和市场变化的能力。</p>
汇率波动风险	<p>报告期内，公司国外市场需求稳定，海外市场依旧是我们未来市场拓展领域。若汇率政策发生变化，会对公司的销售造成一定影响。</p> <p>为此，公司已在积极开拓国内市场，减少汇率波动造成的风险；尽量争取与境外客户以人民币结算。公司将不断提高产品附加值、增强自身竞争力，同时，强化海外生产体质，建立</p>

	<p>全球化生产体质。</p>
<p>产品受原材料价格波动影响的风险</p>	<p>目前，公司主要采购的原材料为铜制品、温包、电子元器件等，主要原材料价格的波动影响了公司的生产成本，加大了存货的管理难度，进而影响了产品的销售价格。针对原材料价格波动，公司将着重通过及时了解行情信息，全面引入采购招标机制，保障采购价格的稳定性，减少行情波动给公司带来的风险。</p> <p>通过招标采购等方式降低采购价格，通过优化工艺流程、使用替代原料及加强管理等方式，有效降低对材料的使用量。同时，也在与客户签订销售合同时，增加价格联动机制条款，减少原材料价格波动对利润的影响。</p>
<p>市场竞争加剧的风险</p>	<p>受产品生命周期的影响，公司产品在研发成功并对外销售初期，产品价格偏高，随着时间的推移，因不断加剧的市场竞争和不正当竞争者的低廉仿冒，产品价格可能逐步降低。公司长期致力于温度控制阀门行业，在业内具有较高的知名度和影响力，公司产品大多数按照欧美等发达国家认证标准制造，具有较高的技术水平。但随着市场竞争的不断加剧，公司产品可能面临价格不断降低的风险。</p> <p>为此，公司将继续扩大自身品牌影响力，通过技术研发降低成本，通过产品推广扩大市场规模，通过不断研发新产品保持公司“活力”，避免因市场竞争加剧造成的产品价格下跌风险。</p>
<p>控股股东、实际控制人不当控制的风险</p>	<p>中馥投资与中盛集团、唐台英为一致行动人，其合计持有海鸥住工 35.19%的股份，为海鸥住工控股股东。海鸥住工直接持有公司 23,250,000 股，占公司股本总额的 55.60%；通过海鸥（香港）住工控制公司 7,750,000 股，占公司股本总额的 18.54%；通过聚贤投资控制公司 5,500,000 股，占公司股本总额的 13.15%，合计持有公司 87.29%的股份，为公司控股股东。唐台英、戎启平通过共同控制中馥投资与中盛集团取得海鸥住</p>

	<p>工的实际控制权，为海鸥住工实际控制人，同时也为公司的实际控制人。公司已制定了适合现阶段发展的内部控制体系，防止控股股东、实际控制人利用控制权对公司的生产经营进行不当控制。若公司实际控制人利用其对公司的控制地位，通过行使表决权或其它方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响，存在因股权集中产生控股股东、实际控制人不当控制的风险。</p> <p>为此，公司将严格依据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真落实“三会一层”治理结果。严格按着“三会”议事规则履行治理程序。不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。公司也将加强对管理层的培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>公司虽已制定了适应现阶段发展需要的制度和内控体系，但在相关制度的健全和执行方面仍需在经营中进一步完善，公司管理层的规范治理意识也需要在实际运作中不断增强。随着公司业务的发展，经营规模的不断扩大，人员的不断增加，将对公司治理和内部控制提出更高的要求。公司董事大部分为控股股东及其子公司的董事，可能会造成董事会、股东大会因关联回避而无法表决的风险。</p> <p>为此，公司的董事、监事、高管人员将通过不断的学习、培训等方式，提高规范治理和内部控制的意识，并在公司实际运营过程中严格按照既定的规章制度运作，如有治理文件不足，及时做好修订并审议，不断健全完善治理文件。避免因公司治理不健全和内部控制不完善给公司带来的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 第三节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	三.二.(四)
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	三.二.(五)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 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

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关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	20,600,000.00	2,684,346.74
销售产品、商品, 提供劳务	27,000,000.00	8,550,096.94
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	1,500,000.00	522,720.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	4,939,760.00	4,939,760.00

**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：**

本次出售珠海吉门第 20%股权，是结合公司的实际情况及公司战略调整 and 经营发展需要，对公司生产经营无影响。

公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，关联交易并未影响公司经营成果的真实性，不会对公司财务状况、经营成果产生不良影响。

**(四) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年6月28日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016年6月28日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年6月28日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年6月28日		挂牌	其他承诺（减少和规范关联交易的承诺）	减少和规范关联交易	正在履行中
其他股东	2016年6月28日		挂牌	其他承诺（减少和规范关联交易的承诺）	减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2016年6月28日		挂牌	其他承诺（减少和规范关联交易的承诺）	承诺不构成同业竞争	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

**(五) 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
货币资金	货币资金	质押	10,000,000.00	4.61%	开具银行承兑汇票
总计	-	-	10,000,000.00	4.61%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

上述资产质押事项，是公司生产经营的正常需要，不会对公司的生产经营产生不利影响。



## 第四节 股份变动及股东情况

### 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	41,815,700	100%	0	41,815,700	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	36,500,000	87.29%	-	36,500,000	87.29%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	-	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		41,815,700	-	0	41,815,700	-	
普通股股东人数							4

#### 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	广州海鸥住宅工业股份有限公司	23,250,000	0	23,250,000	55.60%	0	0	0
2	海鸥(香港)住宅工业有限公司	7,750,000	0	7,750,000	18.54%	0	0	0
3	珠海聚贤投资管理中心(有限合伙)	5,500,000	0	5,500,000	13.15%	0	0	0
4	嘉兴艾迪西暖通科技有	5,315,700	0	5,315,700	12.71%	0	0	0

限公司									
<b>合计</b>	41,815,700	-	41,815,700	100%	0	41,815,700	0	0	

普通股前十名股东间相互关系说明：

海鸥（香港）住宅工业有限公司是广州海鸥住宅工业股份有限公司 100%控股的公司，珠海聚贤投资管理中心（有限合伙）共有两名合伙人，其中珠海铂鸥卫浴用品有限公司为普通合伙人，此公司为广州海鸥住宅工业股份有限公司的子公司。

## 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、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 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
高大勇	董事长、总经理、董事	男	1959年5月	2021年9月3日	2024年9月2日
唐台英	董事	男	1955年6月	2021年9月3日	2024年9月2日
王瑞泉	董事	男	1961年6月	2021年9月3日	2024年9月2日
龙根	董事	男	1986年10月	2021年9月3日	2024年9月2日
刘子义	董事	女	1962年10月	2021年9月3日	2024年9月2日
陈定	监事会主席	男	1967年3月	2021年9月3日	2024年9月2日
林义富	职工监事	男	1961年11月	2021年9月3日	2024年9月2日
石艳阳	监事	女	1973年9月	2021年9月3日	2024年9月2日
汤红梅	财务总监、董事会秘书	女	1981年10月	2021年9月3日	2024年9月2日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- (1) 公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系；
- (2) 公司董事唐台英是控股股东广州海鸥住宅工业股份有限公司董事长，也是公司实际控制人之一；
- (3) 公司董事王瑞泉、龙根分别在控股股东任董事、监事；
- (4) 公司监事会主席陈定为控股股东监事会主席；
- (5) 公司监事石艳阳为控股股东财务总监；
- (6) 公司董事、监事、高级管理人员与实际控制人唐台英、戎启平不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

适用 不适用

#### (三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	22	0	0	22
生产人员	117	8	0	125

销售人员	18	1	0	19
技术人员	40	4	0	44
财务人员	7	0	0	7
行政人员	11	0	0	11
员工总计	215	13	0	228

(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

## 第六节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	54,207,551.15	50,021,437.55
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	五、(二)	34,352,243.88	42,551,548.47
应收账款	五、(三)	65,479,932.00	47,872,890.97
应收款项融资	五、(四)	2,663,684.59	3,853,815.55
预付款项	五、(五)	2,408,800.35	1,041,768.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(六)	4,916,589.23	123,801.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	46,218,562.68	50,564,487.52
合同资产	五、(八)	296,940.00	261,850.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>210,544,303.88</b>	<b>196,291,599.78</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	五、(九)		5,709,586.30
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	五、(十)	3,812,925.98	4,085,456.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(十一)	1,588,275.36	2,148,924.96
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	57,818.62	80,055.28
递延所得税资产	五、(十三)	699,654.60	398,206.41
其他非流动资产	五、(十四)	194,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,352,674.56</b>	<b>12,422,229.50</b>
<b>资产总计</b>		<b>216,896,978.44</b>	<b>208,713,829.28</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十五)	8,366,140.39	14,115,562.82
应付账款	五、(十六)	32,153,351.14	31,229,099.82
预收款项			
合同负债	五、(十七)	3,737,155.78	2,366,978.12
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	五、(十八)	4,830,397.44	3,349,091.44
应交税费	五、(十九)	2,572,368.12	3,121,463.99
其他应付款	五、(二十)	1,092,998.89	798,643.07
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	五、(二十一)	1,164,833.7	1,154,251.02
其他流动负债	五、(二十二)	23,187,648.38	23,880,854.56
<b>流动负债合计</b>		<b>77,104,893.84</b>	<b>80,015,944.84</b>
<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	五、(二十三)	516,782.54	1,097,556.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		516,782.54	1,097,556.09
<b>负债合计</b>		77,621,676.38	81,113,500.93
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、(二十四)	41,815,700.00	41,815,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十五)	47,151,586.76	47,151,586.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十六)	7,386,478.65	7,386,478.65
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十七)	42,921,536.65	31,246,562.94
归属于母公司所有者权益合计		139,275,302.06	127,600,328.35
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		139,275,302.06	127,600,328.35
<b>负债和所有者权益合计</b>		216,896,978.44	208,713,829.28

法定代表人：高大勇

主管会计工作负责人：汤红梅

会计机构负责人：汤红梅

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		128,232,830.88	104,463,462.79
其中：营业收入	五、(二十八)	128,232,830.88	104,463,462.79
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		112,034,383.11	93,152,582.61
其中：营业成本	五、(二十八)	95,904,191.09	80,661,990.27
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	五、(二十九)	680,269.63	556,889.84
销售费用	五、(三十)	4,645,965.23	3,219,419.57
管理费用	五、(三十一)	7,614,518.81	5,301,872.35
研发费用	五、(三十二)	3,699,121.56	4,336,720.73
财务费用	五、(三十三)	-509,683.21	-924,310.15
其中：利息费用		39,839.13	61,915.47
利息收入		548,341.21	762,415.57
加：其他收益	五、(三十四)	288,429.46	8,109.84
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	-1,137,586.83	-888,701.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-769,826.30	-711,971.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-367,760.53	-176,730.57
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	-1,757,614.51	10,185.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	-429,872.32	-487,077.35
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		13,161,803.57	9,953,396.03
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、(三十八)	1,919.42	15,952.37



<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		13,159,884.15	9,937,443.66
减：所得税费用	五、（三十九）	1,484,910.44	1,005,500.44
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,674,973.71	8,931,943.22
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）		11,674,973.71	8,931,943.22
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		11,674,973.71	8,931,943.22
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.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			
（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>		11,674,973.71	8,931,943.22
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		11,674,973.71	8,931,943.22
（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）	五、（四十）	0.28	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）	五、（四十）	0.28	0.21

法定代表人：高大勇

主管会计工作负责人：汤红梅

会计机构负责人：汤红梅

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022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		84,726,350.59	81,880,051.4
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		927,057.41	32,607.01
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	752,270.67	820,123.31
<b>经营活动现金流入小计</b>		86,405,678.67	82,732,781.72
购买商品、接受劳务支付的现金		55,070,677.12	58,615,165.02
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		14,539,838.63	13,442,693.62
支付的各项税费		7,087,109.87	2,265,133.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	4,622,041.75	3,727,237.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		81,319,667.37	78,050,229.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		5,086,011.30	4,682,552.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
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			4,181,600.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十一)	12,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		12,000,000.00	4,181,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		439,763.26	401,787.00
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	五、(四十一)	10,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,439,763.26	401,787.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		1,560,236.74	3,779,813.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			15,620,220.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十一)	2,183,915.75	11,359,414.05
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,183,915.75	26,979,634.05
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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	五、(四十一)	8,772,230.39	733,226.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		8,772,230.39	733,226.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-6,588,314.64	26,246,408.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		84,555.56	149,802.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		142,488.96	34,858,575.21
加：期初现金及现金等价物余额		35,837,521.80	36,293,269.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		35,980,010.76	71,151,844.30

法定代表人：高大勇

主管会计工作负责人：汤红梅

会计机构负责人：汤红梅

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)
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:

(一) 公司 2023 年 6 月 26 日在全国中小企业股份转让系统披露:《珠海爱迪生智能家居股份有限公司出售资产暨关联交易的公告》(公告编号:2023-018),公司将珠海吉门第 20%的股权转让给上海东铁贸易有限公司,交易价格为 493.98 万元。本次股权转让完成后,公司不再持有珠海吉门第的股权。

## （二） 财务报表项目附注

# 珠海爱迪生智能家居股份有限公司

## 二〇二三年半年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

### 一、 公司基本情况

珠海爱迪生智能家居股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2006年9月成立，2016年8月在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司的企业法人营业执照注册号：91440400792964229X，所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。截至2023年6月30日止，本公司注册资本为4,181.57万元，注册地：广东省珠海市斗门区，总部地址：珠海市斗门区乾务镇富山工业区海鸥卫浴分公司车间东面。本公司主要经营活动为：研发、生产和销售自产的暖通空调（HVAC）温度、压力控制器，暖通空调系统集成及服务，中水及热能回用系统及节能产品的研发；智能家居产品、智能多媒体中央控制器、家庭智能网关电子产品、建筑智能化设计；智能化工程、家居工程的设计、安装；自有成果的技术转让、技术咨询、技术服务。本公司的母公司为广州海鸥住宅工业股份有限公司，本财务报表业经公司董事会于2023年7月31日批准报出。

### 二、 财务报表的编制基础

#### （一） 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。

#### （二） 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 三、 重要会计政策及会计估计

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。

#### （一） 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2023年6月30日的财务状况以及2023年半年度的经营成果和现金流量。

**(二) 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。

**(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**(五) 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。

**(六) 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）：

- 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；
- 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。

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。

## 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。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

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。

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。

#### **4、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。

#### **5、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。

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

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。

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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)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。

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。

## (七) 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、委托加工物资等。

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

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

## 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。

# (八) 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。

## 2、 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附注“三、(六) 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## (九) 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

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，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对联营企业和合营企业的长期股权投资，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) 长期股权投资的核算

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。

#### （2）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。

## （十） 固定资产

### 1、 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

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服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

## 3、 固定资产处置

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

### (十一) 无形资产

#### 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、 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。

## (十二) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

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。

## (十三) 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：长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (十四) 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。

#### (十五) 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。

## (十六) 收入

### 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。

#### **(十七) 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。

## (十八) 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。

### 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。

## (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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)的交易或事项。

对与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，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。

## (二十) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了

在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## 1、 本公司作为承租人

### (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“三、(十二) 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：

- 固定付款额（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，并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、 本公司作为出租人

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“三、(六)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“三、（六）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3、 售后租回交易

公司按照本附注“三、（十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（六）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（六）金融工具”。

## （二十一）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

报告期内无重要会计政策变更。

### 2、 重要会计估计的变更

报告期内无重要会计估计变更。

## 四、 税项

### （一） 主要税种和税率

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	13、6



税种	计税依据	税率 (%)
	税	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3
地方教育附加	按实际缴纳的流转税计缴	2
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15

## (二) 税收优惠

本公司根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)的有关规定,被认定为高新技术企业,获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号为GR202144000390,发证日期为2021年12月20日,有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》,本公司2021至2023年的企业所得税税率减按15.00%计缴。

## 五、 财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	22,723.96	22,147.68
银行存款	35,957,286.80	35,815,374.12
其他货币资金	18,227,540.39	14,183,915.75
合计	54,207,551.15	50,021,437.55

其中因抵押、质押或冻结等对使用有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	8,227,540.39	2,183,915.75
用于担保的定期存款	10,000,000.00	12,000,000.00
合计	18,227,540.39	14,183,915.75

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	31,053,283.79	42,551,548.47
其中：财务公司票据	29,218,194.60	41,651,548.47
商业承兑汇票	4,361,400.63	
小计	35,414,684.42	42,551,548.47
减：坏账准备	1,062,440.54	
合计	34,352,243.88	42,551,548.47

#### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	34,455,261.12	23,144,236.31
合计	34,455,261.12	23,144,236.31

### (三) 应收账款

### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	67,337,981.52	49,308,602.04
1 至 2 年	157,607.22	39,488.02
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	67,495,588.74	49,348,090.06
减：坏账准备	2,015,656.74	1,475,199.09
合计	65,479,932.00	47,872,890.97

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	67,495,588.74	100	2,015,656.74	2.99	65,479,932.00	49,348,090.06	100.00	1,475,199.09	2.99	47,872,890.97
其中：										
账龄组合	66,295,450.42	98.22	2,015,656.74	3.04	64,279,793.68	48,949,537.69	99.19	1,475,199.09	3.01	47,474,338.60
关联方组合	1,200,138.32	1.78			1,200,138.32	398,552.37	0.81			398,552.37
合计	67,495,588.74	100	2,015,656.74		65,479,932.00	49,348,090.06	100.00	1,475,199.09		47,872,890.97

### 账龄组合计提项目

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,337,981.52	1,984,135.30	2.95
1 至 2 年	157,607.22	31,521.44	20.00
合计	67,495,588.74	2,015,656.74	2.99

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,475,199.09	540,457.65			2,015,656.74
合计	1,475,199.09	540,457.65			2,015,656.74

### 4、 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
青岛海达源采购服务有限公司	35,248,636.93	52.22	1,057,459.11
青岛海信日立空调营销股份有限公司	13,786,275.17	20.43	413,588.26
南京天加环境科技有限公司	3,643,254.62	5.40	109,297.64
广东卓热节能设备有限公司	1,734,748.00	2.57	52,042.44
海格电气(惠州)有限公司	1,586,703.57	2.35	47,601.11
合计	55,999,618.29	82.97	1,679,988.56

## (四) 应收款项融资

### 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	2,663,684.59	3,853,815.55
应收账款		
合计	2,663,684.59	3,853,815.55

## 2、 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
应收票据	3,853,815.55	16,118,945.71	17,309,076.67		2,663,684.59	
合计	3,853,815.55	16,118,945.71	17,309,076.67		2,663,684.59	

## (五) 预付款项

### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,394,768.38	99.42	1,027,968.13	98.68
1 至 2 年	14,031.97	0.58	13,800.00	1.32
合计	2,408,800.35	100.00	1,041,768.13	100.00

### 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 (%)
宁波艾迪西国际贸易有限公司	752,873.58	31.26
江西鸥迪铜业有限公司	689,447.37	28.62
宁波金田铜管有限公司	145,759.27	6.05
轩特会展（上海）有限责任公司	172,000.00	7.14
宁波涵维电气有限公司	132,801.57	5.51
合计	1,892,881.79	78.58

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	4,916,589.23	123,801.59
合计	4,916,589.23	123,801.59

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	5,052,955.55	107,951.59
1至2年	2,500.00	20,000.00
2至3年	20,000.00	
小计	5,075,455.55	127,951.59
减：坏账准备	158,866.32	4,150.00
合计	4,916,589.23	123,801.59

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	5,075,455.55	100.00	158,866.32	3.13	4,916,589.23	127,951.59	100.00	4,150.00	3.24	123,801.59
账龄组合	4,968,044.15	97.88	158,866.32	3.20	4,809,177.83	25,000.00	19.54	4,150.00	16.60	20,850.00
采用其他方法组合	107,411.40	2.12			107,411.40	102,951.59	80.46			102,951.59
合计	5,075,455.55	100.00	158,866.32		4,916,589.23	127,951.59	100.00	4,150.00		123,801.59



按组合计提坏账准备  
账龄组合计提项目

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,945,544.15	148,366.32	3.00
1 至 2 年	2,500.00	500.00	20.00
2 至 3 年	20,000.00	10,000.00	50.00
合计	4,968,044.15	158,866.32	

(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)	
上年年末余额	4,150.00			4,150.00
上年年末余额在本期				
--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	154,716.32			154,716.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	158,866.32			158,866.32

其他应收款项账面余额变动如下

账面余额	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)	
上年年末余额	127,951.59			127,951.59
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	4,947,503.96			4,947,503.96
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	5,075,455.55			5,075,455.55

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	4,150.00	154,716.32			158,866.32
合计	4,150.00	154,716.32			158,866.32

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	25,000.00	25,000.00
股权转让款	4,939,760.00	
其他	110,695.55	102,951.59
合计	5,075,455.55	127,951.59

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
上海东铁贸易有限公司	股权转让款	4,939,760.00	1年以内	97.33	148,192.80
社保个人部分	代收代付款项	107,411.40	1年以内	2.12	
青岛海尔零部件采购有限公司	押金及保证金	20,000.00	2至3年	0.39	10,000.00
互盛(中国)有限公司	押金及保证金	5,000.00	2年以内	0.10	575.00
谷志有	员工借支	3,284.15	1年以内	0.06	98.52
合计		5,075,455.55		100.00	158,866.32

## (七) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	28,810,610.07	817,926.26	27,992,683.81	33,019,236.43	781,722.36	32,237,514.07
在产品	25,992.95	925.72	25,067.23	133,510.79	701.42	132,809.37
库存商品	11,690,538.60	321,497.67	11,369,040.93	11,867,445.60	212,368.62	11,655,076.98
发出商品	7,015,420.57	183,649.86	6,831,770.71	6,573,622.86	34,535.76	6,539,087.10
合计	47,542,562.19	1,323,999.51	46,218,562.68	51,593,815.68	1,029,328.16	50,564,487.52

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	781,722.36	740,039.63		703,835.73		817,926.26
在产品	701.42	667.66		443.36		925.72
库存商品	212,368.62	300,287.35		191,158.30		321,497.67
发出商品	34,535.76	180,200.60		31,086.50		183,649.86
合计	1,029,328.16	1,221,195.24		926,523.89		1,323,999.51

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	307,000.00	10,060.00	296,940.00	305,000.00	43,150.00	261,850.00
合计	307,000.00	10,060.00	296,940.00	305,000.00	43,150.00	261,850.00

## 2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	307,000.00	100.00	10,060.00	3.28	296,940.00	305,000.00	100.00	43,150.00	14.15	261,850.00
其中：										
质保金组合	307,000.00	100.00	10,060.00	3.28	296,940.00	305,000.00	100.00	43,150.00	14.15	261,850.00
合计	307,000.00	100.00	10,060.00		296,940.00	305,000.00	100.00	43,150.00		261,850.00

按组合计提减值准备  
质保金组合计提项目

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	302,000.00	9,060.00	3.00
1 至 2 年	5,000.00	1,000.00	20.00
合计	307,000.00	10,060.00	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
质保金组合	43,150.00		33,090.00		10,060.00
合计	43,150.00		33,090.00		10,060.00

(九) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业											
珠海吉门第科技有限公司	5,709,586.30		4,939,760.00	- 767,406.84					- 2,419.46	0	
小计	5,709,586.30		4,939,760.00	- 767,406.84					- 2,419.46	0	
合计	5,709,586.30		4,939,760.00	- 767,406.84					- 2,419.46	0	

说明：1、本期“减少投资”4,939,760.00元，系公司出售珠海吉门第科技有限公司20%股权的转让款。

2、本期“其他”-2,419.46元，系公司出售珠海吉门第科技有限公司20%股权的转让款与账面价值的转让损益。

## (十) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	3,812,925.98	4,085,456.55
固定资产清理		
合计	3,812,925.98	4,085,456.55

### 2、 固定资产情况

项目	运输工具	机器设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	93,760.68	8,903,931.20	404,692.33	2,229,907.33	11,632,291.54
(2) 本期增加金额		49,778.76	19,907.96		69,686.72
—购置		49,778.76	19,907.96		69,686.72
(3) 本期减少金额		7,264.96	19,619.66		26,884.62
—处置或报废		7,264.96	19,619.66		26,884.62
(4) 期末余额	93,760.68	8,946,445.00	404,980.63	2,229,907.33	11,675,093.64
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	89,072.65	5,430,101.94	271,470.49	1,756,189.91	7,546,834.99
(2) 本期增加金额		264,285.12	17,778.34	58,234.41	340,297.87
—计提		264,285.12	17,778.34	58,234.41	340,297.87
(3) 本期减少金额		6,326.54	18,638.66		24,965.20
—处置或报废		6,326.54	18,638.66		24,965.20
(4) 期末余额	89,072.65	5,688,060.52	270,610.17	1,814,424.32	7,862,167.66
3. 减值准备					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	4,688.03	3,258,384.48	134,370.46	415,483.01	3,812,925.98
(2) 上年年末账面价值	4,688.03	3,473,829.26	133,221.84	473,717.42	4,085,456.55
价值					

## (十一) 使用权资产



项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	4,391,523.29	4,391,523.29
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	4,391,523.29	4,391,523.29
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	2,242,598.33	2,242,598.33
(2) 本期增加金额	560,649.60	560,649.60
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	2,803,247.93	2,803,247.93
3. 减值准备		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,588,275.36	1,588,275.36
(2) 上年年末账面价值	2,148,924.96	2,148,924.96

## (十二) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	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	80,055.28		22,236.66		57,818.62
合计	80,055.28		22,236.66		57,818.62

## (十三) 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
信用减值准备	3,236,963.60	485,544.54	1,479,349.09	221,902.37
资产减值准备	1,334,059.51	200,108.93	1,072,478.16	160,871.72
新租赁准则引起的税会差异	93,340.88	14,001.13	102,882.15	15,432.32
合计	4,664,363.99	699,654.60	2,654,709.40	398,206.41

## (十四) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	194,000.00		194,000.00			
合计	194,000.00		194,000.00			

#### (十五) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	8,366,140.39	14,115,562.82
合计	8,366,140.39	14,115,562.82

#### (十六) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内	31,660,777.32	30,734,083.16
1—2年	27,749.53	473,159.55
2—3年	452,967.18	11,677.38
3年以上	11,857.11	10,179.73
合计	32,153,351.14	31,229,099.82

#### (十七) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
合同负债	3,737,155.78	2,366,978.12
合计	3,737,155.78	2,366,978.12

#### (十八) 应付职工薪酬

##### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,349,091.44	15,795,451.54	14,314,145.54	4,830,397.44
离职后福利-设定提存计		727,855.26	727,855.26	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
划				
辞退福利				
合计	3,349,091.44	16,523,306.80	15,042,000.80	4,830,397.44

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,292,295.44	14,576,644.17	13,096,644.17	4,772,295.44
(2) 职工福利费		532,913.49	532,913.49	
(3) 社会保险费		317,497.16	317,497.16	
其中：医疗保险费		309,207.42	309,207.42	
工伤保险费		8,289.74	8,289.74	
其他				
(4) 住房公积金	54,156.00	331,802.00	330,496.00	55,462.00
(5) 工会经费和职工教育经费	2,640.00	36,594.72	36,594.72	2,640.00
合计	3,349,091.44	15,795,451.54	14,314,145.54	4,830,397.44

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		715,731.36	715,731.36	
失业保险费		12,123.90	12,123.90	
企业年金缴费				
合计		727,855.26	727,855.26	

## (十九) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	1,435,526.66	2,153,520.66
增值税	900,616.54	589,020.40

税费项目	期末余额	上年年末余额
城市维护建设税	88,985.41	158,255.89
个人所得税	45,851.67	77,055.01
教育费附加	38,136.61	67,823.95
地方教育费附加	25,424.40	45,215.97
印花税	37,826.83	30,572.11
合计	2,572,368.12	3,121,463.99

## (二十) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,092,998.89	798,643.07
合计	1,092,998.89	798,643.07

### 其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
代扣代缴款项	33,237.33	26,916.60
已报销未付款	104,454.00	74,328.66
预提费用	877,904.70	632,885.50
关联方款项	77,402.86	64,512.31
合计	1,092,998.89	798,643.07

## (二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,164,833.70	1,154,251.02
合计	1,164,833.70	1,154,251.02

## (二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	43,412.07	81,914.51
已背书未终止确认的应收票据	23,144,236.31	23,798,940.05
合计	23,187,648.38	23,880,854.56

### (二十三) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	1,732,720.00	2,342,750.00
减：未确认融资费用	51,103.76	90,942.89
一年内到期的租赁负债	1,164,833.70	1,154,251.02
合计	516,782.54	1,097,556.09

### (二十四) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	41,815,700.00						41,815,700.00

### (二十五) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	42,757,003.16			42,757,003.16
其他资本公积	4,394,583.60			4,394,583.60
合计	47,151,586.76			47,151,586.76

### (二十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,386,478.65	7,386,478.65			7,386,478.65
合计	7,386,478.65	7,386,478.65			7,386,478.65

## (二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	31,246,562.94	42,947,937.14
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	31,246,562.94	42,947,937.14
加：本期净利润	11,674,973.71	19,521,795.33
减：提取法定盈余公积		1,952,179.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		29,270,990.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	42,921,536.65	31,246,562.94

## (二十八) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,850,171.04	95,165,962.09	102,082,460.07	79,153,600.49
其他业务	1,382,659.84	738,229.00	2,381,002.72	1,508,389.78
合计	128,232,830.88	95,904,191.09	104,463,462.79	80,661,990.27

### 2、 主营业务收入按产品分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
空调线控器	83,144,514.21	66,877,616.60	57,603,007.84	49,068,337.14

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
阀门产品	33,946,356.92	21,628,999.28	32,314,278.68	21,482,670.98
其他线控器	8,911,904.86	5,938,031.12	11,669,953.96	8,127,476.89
其他产品	847,395.05	721,315.09	495,219.59	475,115.48
合计	126,850,171.04	95,165,962.09	102,082,460.07	79,153,600.49

### (二十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	358,481.78	295,239.26
教育费附加	153,635.05	126,531.11
地方教育附加	102,423.36	84,354.07
印花税	65,729.44	50,765.40
合计	680,269.63	556,889.84

### (三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,103,091.88	1,739,223.68
佣金及服务费	1,009,434.23	721,764.88
差旅费	347,260.82	233,844.55
业务招待费	541,756.37	203,229.46
业务宣传费	396,157.71	20,360.00
办公费	51,955.54	103,155.90
保险费	134,739.95	138,828.63
其他	61,568.73	59,012.47
合计	4,645,965.23	3,219,419.57

### (三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,840,284.64	3,404,242.39

项目	本期金额	上期金额
质量认证费	257,442.71	357,767.70
聘请中介机构费	245,049.19	352,859.94
社会保险费	393,575.67	302,167.99
折旧费	216,160.49	229,771.21
福利费	190,999.47	212,035.11
差旅费	54,501.59	52,082.89
办公费	33,543.52	34,907.11
租赁费	16,953.39	20,364.08
机物料消耗	18,495.20	11,662.83
长期待摊费用摊销	13,097.10	24,792.54
修理费	6,356.11	4,924.78
其他	328,059.73	294,293.78
合计	7,614,518.81	5,301,872.35

### (三十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料费	2,010,160.00	2,299,024.09
职工薪酬	1,501,778.32	1,850,040.24
折旧费用与摊销	90,818.79	107,138.69
其他	96,364.45	80,517.71
合计	3,699,121.56	4,336,720.73

### (三十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	39,839.13	61,915.47
其中：租赁负债利息费用	39,839.13	61,915.47
减：利息收入	548,341.21	762,415.57
汇兑损益	-41,251.20	-259,789.67
手续费	40,070.07	35,979.62
合计	-509,683.21	-924,310.15



#### (三十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	190,930.00	
代扣个人所得税手续费	12,999.46	8,109.84
直接减免的增值税	84,500.00	
合计	288,429.46	8,109.84

#### 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相 关
斗门区科技和工业信息化局支持抢抓生产先机企业补贴	40,000.00		与收益相关
珠海市商务局拨付中央财政 2022 年度外经贸发展补贴	10,000.00		与收益相关
人力资源和社会保障局拨付珠海市产业工人技能提升补贴	58,200.00		与收益相关
珠海市职业训练指导服务中心补贴	5,000.00		与收益相关
促进知识产权高质量发展一般资助项目补贴	77,730.00		与收益相关
合计	190,930.00		

#### (三十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-767,406.84	-711,971.19
贴现票据终止确认投资收益	-367,760.53	-176,730.57
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,419.46	
银行理财产品的利息收入		
合计	-1,137,586.83	-888,701.76

#### (三十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-1,062,440.54	
应收账款坏账损失	-540,457.65	12,621.12
其他应收款坏账损失	-154,716.32	-2,436.00
合计	-1,757,614.51	10,185.12

### (三十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-462,962.32	-484,077.35
合同资产减值损失	33,090.00	-3,000.00
合计	-429,872.32	-487,077.35

### (三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,919.42	1,552.37	1,919.42
对外捐赠		14,400.00	
违约赔偿支出			
合计	1,919.42	15,952.37	1,919.42

### (三十九) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,786,358.63	978,625.63
递延所得税费用	-301,448.19	26,874.81
合计	1,484,910.44	1,005,500.44

#### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	13,159,884.15
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,973,982.62
调整以前期间所得税的影响	-110,922.01
权益法核算的长期股权投资的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,244.11
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	
研发费加计扣除的影响	-554,868.23
其他	115,473.95
所得税费用	1,484,910.44

#### (四十) 每股收益

##### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于普通股股东的当期净利润除以当期发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润	11,674,973.71	8,931,943.22
当期发行在外普通股的加权平均数	41,815,700.00	41,815,700.00
基本每股收益	0.28	0.21
其中：持续经营基本每股收益	0.28	0.21
终止经营基本每股收益		

##### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于普通股股东的当期净利润（稀释）除以当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于普通股股东的当期净利润（稀释）	11,674,973.71	8,931,943.22
当期发行在外普通股的加权平均数（稀释）	41,815,700.00	41,815,700.00
稀释每股收益	0.28	0.21
其中：持续经营稀释每股收益	0.28	0.21

项目	本期金额	上期金额
终止经营稀释每股收益		

(四十一) 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	本期金额	上期金额
利息收入	548,341.21	762,415.57
补贴收入	203,929.46	8,109.84
其他往来		49,597.90
合计	752,270.67	820,123.31

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付费用	4,040,759.95	2,547,133.92
支付往来款	581,281.80	1,180,103.93
合计	4,622,041.75	3,727,237.85

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回到期的定期存款	12,000,000.00	0
合计	12,000,000.00	0

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
定期存款	10,000,000.00	
购买理财产品		
合计	10,000,000.00	

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回票据保证金	2,183,915.75	11,359,414.05
合计	2,183,915.75	11,359,414.05

## 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
房屋租赁支出	544,690.00	633,226.00
支付票据保证金	8,227,540.39	
其他		100,000.00
合计	8,772,230.39	733,226.00

## (四十二) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

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	11,674,973.71	8,931,943.22
加：信用减值损失	1,757,614.51	-10,185.12
资产减值准备	429,872.32	487,077.35
固定资产折旧	340,297.87	326,982.32
油气资产折耗		
使用权资产折旧	560,649.60	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	22,236.66	33,932.10
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）	1,919.42	1,552.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	83,143.49	61,915.47
投资损失（收益以“-”号填列）	1,137,586.83	888,701.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-301,448.19	26,874.81

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,345,924.84	9,468,862.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,055,708.76	-8,735,561.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,911,051.00	-6,799,543.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,086,011.30	4,682,552.11
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	35,980,010.76	71,151,844.30
减：现金的期初余额	35,837,521.80	47,652,683.14
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	142,488.96	23,499,161.16

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	35,980,010.76	35,837,521.80
其中：库存现金	22,723.96	22,147.68
可随时用于支付的银行存款	35,957,286.80	35,815,374.12
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	35,980,010.76	35,837,521.80

### (四十三) 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
货币资金	18,227,540.39	银行承兑汇票保证金及用于担保的定期存款或通知存款
合计		

#### (四十四) 外币货币性项目

##### 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			3,596,241.09
其中：美元	343,878.20	7.2258	2,484,795.10
英镑	108,202.73	9.1432	989,319.20
澳元	460.00	4.7992	2,207.63
欧元	15,223.77	7.8771	119,919.16
应收账款			2,374,143.53
其中：美元	328,564.80	7.2258	2,374,143.53
应付账款			554,003.94
其中：美元	45,703.00	7.2258	330,240.74
欧元	28,406.80	7.8771	223,763.20

#### (四十五) 政府补助

##### 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
斗门区科技和工业信息化局支持抢抓生产先机企业补贴	40,000.00	40,000.00		其他收益
珠海市商务局拨付中央财政2022年度外经贸发展补贴	10,000.00	10,000.00		其他收益
人力资源和社会保障局拨付珠海市产业工人技能提升补贴	58,200.00	58,200.00		其他收益
珠海市职业训练指导服务中心补贴	5,000.00	5,000.00		其他收益
促进知识产权高质量发展一般资助项目补贴	77,730.00	77,730.00		其他收益
合计	190,930.00	190,930.00		

## (四十六) 租赁

### 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	39,839.13	61,915.47
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		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	544,690.00	633,226.00
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		

## 六、与金融工具相关的风险

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：

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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。

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。

### (二) 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。

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
应付账款		31,660,777.32	27,749.53	464,824.29		32,153,351.14
其他应付款		1,092,998.89				1,092,998.89
一年内到期的非流动负债		1,164,833.70				1,164,833.70
租赁负债			516,782.54			516,782.54
其他流动负债		23,187,648.38				23,187,648.38
合计		57,106,258.29	544,532.07	464,824.29		58,115,614.65

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
应付账款		30,734,083.16	473,159.55	21,857.11		31,229,099.82
其他应付款		798,643.07				798,643.07
一年内到期的非流动负债		1,154,251.02				1,154,251.02
租赁负债			1,097,556.09			1,097,556.09
其他流动负债		23,880,854.56				23,880,854.56
合计		56,567,831.81	1,570,715.64	21,857.11		58,160,404.56

### (三) 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，包括利率风险、汇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。

#### 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	2,484,795.10	1,111,445.99	3,596,241.09	536,860.20	607,235.10	1,144,095.30
应收账款	2,374,143.53		2,374,143.53	3,020,455.15		3,020,455.15
应付账款	330,240.74	223,763.20	554,003.94	193,504.45	86,625.24	280,129.69
合计	5,189,179.37	1,335,209.19	6,524,388.56	3,750,819.80	693,860.34	4,444,680.14

### 七、 关联方及关联交易

#### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
广州海鸥住宅工业股份有限公司	广州	制造业	65,085.9649	87.29	87.29

本公司最终控制方是唐台英、戎启平 2 名自然人。

## (二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
海鸥（香港）住宅工业有限公司	本公司股东
珠海承鸥卫浴用品有限公司	母公司之子公司
珠海吉门第科技有限公司	母公司之联营公司
江西鸥迪铜业有限公司	母公司之联营公司
深圳吉门第智能科技有限公司	母公司之联营公司之子公司
珠海艾迪西软件科技有限公司	公司董事担任其董事
宁波艾迪西国际贸易有限公司	公司股东控制的公司
北京艾迪西暖通科技有限公司	公司股东控制的公司
嘉兴艾迪西暖通科技有限公司	本公司股东
上海东铁贸易有限公司	公司董事担任其董事
台州艾迪西盛大暖通科技有限公司	公司股东控制的公司

## (三) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波艾迪西国际贸易有限公司	采购材料	267,984.76	564,651.94
珠海承鸥卫浴用品有限公司	采购材料	871,847.45	1,154,478.65
广州海鸥住宅工业股份有限公司	水电费	499,315.96	607,430.99
江西鸥迪铜业有限公司	采购材料	238,635.97	504,245.12
珠海承鸥卫浴用品有限公司	接受劳务	515,777.77	560,773.63

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
广州海鸥住宅工业股份有限公司	采购材料	247,720.50	450,228.62
台州艾迪西盛大暖通科技有限公司	采购材料		27,093.10
珠海承鸥卫浴用品有限公司	水电费	17,375.92	20,778.80
珠海艾迪西软件科技有限公司	采购材料		287.61
嘉兴艾迪西暖通科技有限公司	采购材料		176.99
珠海吉门第科技有限公司	采购材料		296.55
深圳吉门第智能科技有限公司	采购材料	25,688.41	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宁波艾迪西国际贸易有限公司	销售货物	5,195,342.46	4,651,145.94
北京艾迪西暖通科技有限公司	销售货物	1,200,065.48	
海鸥（香港）住宅工业有限公司	销售货物	1,153,371.64	952,002.65
嘉兴艾迪西暖通科技有限公司	销售货物		689,321.99
珠海艾迪西软件科技有限公司	销售货物	508,863.11	412,611.82
深圳吉门第智能科技有限公司	销售货物	288,782.51	27,356.85
广州海鸥住宅工业股份有限公司	销售货物	191,419.53	71,287.45
珠海吉门第科技有限公司	销售货物	12,252.21	

## 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
广州海鸥住宅工业股份有限公司	房屋建筑物			457,380.00	35,463.31				548,856.00	54,203.95	

### 3、 关联担保情况

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
珠海吉门第科技有限公司	12,000,000.00	2022/2/28	2023/2/28	是

### 4、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额（万元）	上期金额（万元）
关键管理人员薪酬	119.87	106.51

## (四) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宁波艾迪西国际贸易有限公司	1,514,870.94	45,446.13	2,850,183.58	85,505.51
	珠海艾迪西软件科技有限公司	1,177,144.82	62,107.57	931,261.65	31,420.82
	北京艾迪西暖通科技有限公司	559,192.00	16,775.76	563,300.40	16,899.01
	海鸥（香港）住宅工业有限公司	1,200,138.32		398,552.37	
预付账款					
	江西鸥迪铜业有限公司	689,447.37			
	宁波艾迪西国际贸易有限公司	752,873.58			
其他应收款					
	上海东铁贸易有限公司	4,939,760.00	148,192.80		

### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	珠海吉门第科技有限公司	1,174,890.42	1,174,890.42
	宁波艾迪西国际贸易有限公司		760,673.21

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	江西鸥迪铜业有限公司		314,579.88
	珠海承鸥卫浴用品有限公司	1,060,523.30	252,476.35
	广州海鸥住宅工业股份有限公司	455,003.65	346,119.10
	台州艾迪西盛大暖通科技有限公司		43,250.00
	珠海艾迪西软件科技有限公司	15,852.27	16,382.27
	深圳吉门第智能科技有限公司	25,688.41	
其他应付款			
	广州海鸥住宅工业股份有限公司	77,402.86	64,512.31
一年内到期的非 流动负债			
	广州海鸥住宅工业股份有限公司	1,003,653.25	984,162.98
租赁负债			
	广州海鸥住宅工业股份有限公司	516,782.54	1,023,529.50
其他流动负债			
	珠海承鸥卫浴用品有限公司		779,620.92
	江西鸥迪铜业有限公司	1,000,000.00	

## 八、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，公司无需披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，公司无需披露的或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

于 2023 年 7 月 31 日，本公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司 2023 年半年度利润分配预案的议案》，拟以截止 2023 年 6 月 30 日，公司总股本 41,815,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计派发现金 12,544,710.00 元，不转增不送红股。

## 十、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,919.42
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	190,930.00
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,999.46
小计	202,010.04
所得税影响额	30,301.51
合计	171,708.53

## (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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
净利润	8.75	0.28	0.28
扣除非经常性损益后的净利润	8.62	0.28	0.28

珠海爱迪生智能家居股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二三年七月三十一日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 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

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,919.42
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）	190,930.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,999.46
<b>非经常性损益合计</b>	<b>202,010.04</b>
减：所得税影响数	30,301.51
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>171,708.53</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2022年1月18日	15,620,220.00	1,422.44	否	不适用	不适用	不适用

#### 募集资金使用详细情况：

公司2021年定向发行股票，募集资金共计15,620,220.00元，截至2023年6月30日，本次股票发行

募集资金实际使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总金额	15,620,220.00
二、期间利息收入	130,033.48
三、募集资金使用	15,750,253.48
其中：	
（一）使用募集资金补充流动资金	15,620,220.00
（二）使用利息收入补充流动资金	130,033.48
四、募集资金账户余额	0

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**三、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**四、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用