

证券代码：002723

证券简称：金莱特

公告编号：2021-102

**KENNEDE<sup>®</sup>**

**广东金莱特电器股份有限公司**

**2021 年半年度财务报告  
(未经审计)**

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东金莱特电器股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	81,472,127.62	115,677,882.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		2,031,466.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	308,442,054.77	314,291,060.42
应收款项融资	15,050,428.20	13,485,474.85
预付款项	11,877,382.48	8,290,865.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	101,142,078.86	65,440,090.24
其中：应收利息		4,569.44
应收股利	329,670.00	
买入返售金融资产		
存货	226,846,379.94	198,187,721.45
合同资产	324,270,354.05	176,956,896.26
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	12,588,983.22	9,932,560.21
流动资产合计	1,081,689,789.14	904,294,017.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	75,044,388.58	20,038,652.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	27,000,000.00	27,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	411,739,782.21	417,487,321.29
在建工程	11,679,010.63	14,837,468.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,239,572.10	50,771,212.99
开发支出		
商誉	42,357,720.84	42,357,720.84
长期待摊费用	5,106,001.75	6,035,138.44
递延所得税资产	4,105,465.82	4,663,247.17
其他非流动资产	2,500,124.27	2,077,457.09
非流动资产合计	629,772,066.20	585,268,218.47
资产总计	1,711,461,855.34	1,489,562,236.44
流动负债：		
短期借款	234,336,000.00	169,050,000.00
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	53,786,400.18	31,300,000.00
应付账款	542,656,754.77	391,646,379.93
预收款项		
合同负债	16,592,985.28	38,505,303.59

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	9,665,489.89	15,896,588.31
应交税费	8,346,097.28	13,370,383.22
其他应付款	81,724,234.61	187,114,787.82
其中：应付利息	8,890,364.25	5,930,875.90
应付股利	1,874,565.63	
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	7,696.61	705,461.14
流动负债合计	947,115,658.62	847,588,904.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	120,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,910,725.00	3,529,625.00
递延所得税负债		507,866.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	122,910,725.00	4,037,491.50
负债合计	1,070,026,383.62	851,626,395.51
所有者权益：		
股本	269,067,100.00	192,128,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	179,561,086.76	256,021,085.10
减：库存股	17,501,400.00	17,721,375.00
其他综合收益	1,537,026.61	1,473,951.77
专项储备		
盈余公积	39,772,459.42	39,772,459.42
一般风险准备		
未分配利润	168,756,989.88	165,977,048.35
归属于母公司所有者权益合计	641,193,262.67	637,651,169.64
少数股东权益	242,209.05	284,671.29
所有者权益合计	641,435,471.72	637,935,840.93
负债和所有者权益总计	1,711,461,855.34	1,489,562,236.44

法定代表人：卢保山

主管会计工作负责人：李晓冬

会计机构负责人：宁冰丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	29,955,160.65	13,874,871.96
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	27,042,489.60	27,793,319.37
应收款项融资		
预付款项	5,943,585.85	6,310,970.16
其他应收款	42,354,443.84	46,138,271.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	720.69	
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	2,264,018.67	1,554,348.03
流动资产合计	107,560,419.30	95,671,781.02

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	923,905,978.86	868,144,174.94
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	794,918.84	902,012.78
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	658,101.65	402,771.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	468,214.14	334,039.33
递延所得税资产	819,748.02	810,995.51
其他非流动资产	2,213,303.16	1,664,761.35
非流动资产合计	928,860,264.67	872,258,754.96
资产总计	1,036,420,683.97	967,930,535.98
流动负债：		
短期借款	144,636,000.00	89,350,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	36,700,000.00	46,270,000.00
应付账款		
预收款项		
合同负债	59,204.73	445,420.66
应付职工薪酬	368,127.87	1,580,557.96
应交税费	126,653.49	33,877.49
其他应付款	237,050,962.08	204,066,924.86
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	7,696.61	57,904.68
流动负债合计	418,948,644.78	341,804,685.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,250,575.00	2,820,575.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,250,575.00	2,820,575.00
负债合计	421,199,219.78	344,625,260.65
所有者权益：		
股本	269,067,100.00	192,128,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	179,470,382.82	255,930,381.16
减：库存股	17,501,400.00	17,721,375.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,772,459.42	39,772,459.42
未分配利润	144,412,921.95	153,195,809.75
所有者权益合计	615,221,464.19	623,305,275.33
负债和所有者权益总计	1,036,420,683.97	967,930,535.98

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	679,203,757.99	401,742,131.93
其中：营业收入	679,203,757.99	401,742,131.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	669,391,583.80	400,242,472.35
其中：营业成本	603,544,923.60	349,188,796.63
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	3,909,357.34	3,420,977.51
销售费用	4,003,086.86	7,778,650.59
管理费用	28,366,805.66	24,122,532.83
研发费用	19,730,889.20	10,616,001.45
财务费用	9,836,521.14	5,115,513.34
其中：利息费用	8,266,258.28	5,848,747.96
利息收入	103,778.96	167,134.97
加：其他收益	2,031,202.10	14,314,116.02
投资收益（损失以“-”号填列）	379,580.39	841,736.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,736.36	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,227,853.97	-2,838,440.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,280,335.47	733,223.71



资产减值损失(损失以“-”号填列)	-443,270.19	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-242,933.56	29,740.13
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	11,484,271.43	14,580,036.14
加: 营业外收入	190,535.72	288,007.75
减: 营业外支出	337,195.01	560,200.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	11,337,612.14	14,307,843.89
减: 所得税费用	5,191,814.32	2,930,810.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	6,145,797.82	11,377,033.53
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	6,145,797.82	11,377,033.53
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	6,241,552.46	11,377,033.53
2.少数股东损益	-95,754.64	
六、其他综合收益的税后净额	63,074.84	27,911.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	63,074.84	27,911.78
(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	63,074.84	27,911.78
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	63,074.84	27,911.78
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	6,208,872.66	11,404,945.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,304,627.30	11,404,945.31
归属于少数股东的综合收益总额	-95,754.64	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0310	0.0596
（二）稀释每股收益	0.0310	0.0595

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

法定代表人：卢保山

主管会计工作负责人：李晓冬

会计机构负责人：宁冰丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	810,312.88	108,793,309.75
减：营业成本	810,312.88	102,260,579.04
税金及附加	243.40	2,029,395.93
销售费用	152,362.85	80,539.37
管理费用	6,158,373.34	7,227,465.92
研发费用		458,751.93
财务费用	3,735,388.11	4,715,994.86
其中：利息费用	3,721,526.41	5,545,264.25
利息收入	32,784.17	145,001.69
加：其他收益	578,950.00	14,174,970.25
投资收益（损失以“—”号填列）	4,038,758.36	493,900.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,736.36	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,849,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35,010.04	4,927,370.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,463,669.38	9,767,023.32
加：营业外收入	133,640.00	102,561.83
减：营业外支出		10,400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,330,029.38	9,859,185.15
减：所得税费用	-8,752.51	769,026.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,321,276.87	9,090,158.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,321,276.87	9,090,158.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-5,321,276.87	9,090,158.69
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0198	0.0473
(二) 稀释每股收益	-0.0198	0.0473

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	541,520,947.33	460,174,746.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	29,737,536.30	22,546,689.18

收到其他与经营活动有关的现金	24,835,353.18	18,594,427.09
经营活动现金流入小计	596,093,836.81	501,315,862.95
购买商品、接受劳务支付的现金	435,380,656.70	364,173,592.71
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	108,217,682.29	83,887,155.17
支付的各项税费	13,319,083.41	5,491,004.59
支付其他与经营活动有关的现金	52,960,516.98	19,286,187.03
经营活动现金流出小计	609,877,939.38	472,837,939.50
经营活动产生的现金流量净额	-13,784,102.57	28,477,923.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,303,494.00	22,404.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,040.00	714,260.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,561,534.00	736,664.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,864,245.20	9,384,627.56
投资支付的现金	135,200,000.00	
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		445,387.50
投资活动现金流出小计	139,064,245.20	9,830,015.06
投资活动产生的现金流量净额	-125,502,711.20	-9,093,350.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	252,284.74	2,965,599.00

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	230,014,000.00	38,840,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	230,266,284.74	47,805,599.00
偿还债务支付的现金	105,728,000.00	53,534,363.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,893,815.63	11,613,206.91
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	9,898,525.31	303,800.00
筹资活动现金流出小计	122,520,340.94	65,451,370.68
筹资活动产生的现金流量净额	107,745,943.80	-17,645,771.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-953,947.21	103,788.17
五、现金及现金等价物净增加额	-32,494,817.18	1,842,589.08
加：期初现金及现金等价物余额	110,023,224.80	72,827,595.21
六、期末现金及现金等价物余额	77,528,407.62	74,670,184.29

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,033,976.36	216,160,935.09
收到的税费返还	101,433.15	19,062,952.42
收到其他与经营活动有关的现金	257,820,554.01	84,586,325.60
经营活动现金流入小计	258,955,963.52	319,810,213.11
购买商品、接受劳务支付的现金	37,062,405.44	237,694,985.41
支付给职工以及为职工支付的现金	3,052,008.90	25,149,150.27
支付的各项税费	242.80	981,685.22
支付其他与经营活动有关的现金	70,186,074.10	32,785,499.71
经营活动现金流出小计	110,300,731.24	296,611,320.61
经营活动产生的现金流量净额	148,655,232.28	23,198,892.50
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	10,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,033,022.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		448,580.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,233,022.00	448,580.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	921,000.00	929,706.67
投资支付的现金	135,260,000.00	11,300,000.00
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		433,100.00
投资活动现金流出小计	136,181,000.00	12,662,806.67
投资活动产生的现金流量净额	-121,947,978.00	-12,214,226.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	252,284.74	2,965,599.00
取得借款收到的现金	76,014,000.00	33,840,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	76,266,284.74	42,805,599.00
偿还债务支付的现金	81,728,000.00	48,534,363.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,880,571.71	11,309,723.16
支付其他与筹资活动有关的现金	298,525.31	253,800.00
筹资活动现金流出小计	85,907,097.02	60,097,886.93
筹资活动产生的现金流量净额	-9,640,812.28	-17,292,287.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,153.31	67,182.40
五、现金及现金等价物净增加额	17,037,288.69	-6,240,439.70
加：期初现金及现金等价物余额	8,962,637.74	32,044,811.90
六、期末现金及现金等价物余额	25,999,926.43	25,804,372.20

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	192,128,000.00				256,021,085.10	17,721,375.00	1,473,951.77		39,772,459.42		165,977,048.35		637,651,169.64	284,671.29	637,935,840.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	192,128,000.00				256,021,085.10	17,721,375.00	1,473,951.77		39,772,459.42		165,977,048.35		637,651,169.64	284,671.29	637,935,840.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	76,939,100.00				-76,459,998.34	-219,975.00	63,074.84				2,779,941.53		3,542,093.03	-42,462.24	3,499,630.79
(一)综合收益总额							63,074.84				6,241,552.46		6,304,627.30	-42,462.24	6,262,165.06
(二)所有者投入和减少资本	76,939,100.00				501,601.66	-219,975.00							77,660,676.66		77,660,676.66
1.所有者投入的普通股	76,939,100.00				54,825.00	-219,975.00							77,213,900.00		77,213,900.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					446,776.66								446,776.66		446,776.66
4.其他															
(三)利润分配											-3,461,610.93		-3,461,610.93		-3,461,610.93



1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,461,610.93		-3,461,610.93		-3,461,610.93
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)					-76,961,600.00							-76,961,600.00		-76,961,600.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	269,067,100.00				179,561,086.76	17,501,400.00	1,537,026.61		39,772,459.42	168,756,989.88		641,193,262.67	242,209.05	641,435,471.72

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他	小计			
		优先	永续	其他												

		股	债			收益		准备	润				
一、上年期末余额	191,850,000.00				248,775,719.52	22,998,300.00	48,416.23	39,735,330.99	147,773,047.39		605,184,214.13		605,184,214.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他									-24,368.54		-24,368.54		-24,368.54
二、本年期初余额	191,850,000.00				248,775,719.52	22,998,300.00	48,416.23	39,735,330.99	147,748,678.85		605,159,845.59		605,159,845.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	278,000.00				7,245,365.58	-5,276,925.00	1,425,535.54	37,128.43	18,228,369.50		32,491,324.05	284,671.29	32,775,995.34
（一）综合收益总额							1,425,535.54		25,949,264.46		27,374,800.00	284,671.29	27,659,471.29
（二）所有者投入和减少资本	278,000.00				7,154,661.64	-5,276,925.00					12,709,586.64		12,709,586.64
1. 所有者投入的普通股	278,000.00				2,429,320.00	-5,276,925.00					7,984,245.00		7,984,245.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,725,341.64						4,725,341.64		4,725,341.64
4. 其他													
（三）利润分配								37,128.43	-7,720,894.96		-7,683,766.53		-7,683,766.53
1. 提取盈余公积								39,836.05	-39,836.05				

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,681,058.91		-7,681,058.91		-7,681,058.91	
4. 其他										-2,707.62		-2,707.62		-2,707.62	
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					90,703.94							90,703.94		90,703.94	
四、本期期末余额	192,128,000.00				256,021,085.10	17,721,375.00	1,473,951.77		39,772,459.42		165,977,048.35		637,651,169.64	284,671,637.29	637,935,840.93

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	192,128,000.00				255,930,381.16	17,721,375.00			39,772,459.42	153,195,809.75		623,305,275.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	192,128,000.00				255,930,381.16	17,721,375.00			39,772,459.42	153,195,809.75		623,305,275.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,939,100.00				-76,459,998.34	-219,975.00				-8,782,887.80		-8,083,811.14
（一）综合收益总额										-5,321,276.87		-5,321,276.87
（二）所有者投入和减少资本	-22,500.00				501,601.66	-219,975.00						699,076.66
1. 所有者投入的普通股	-22,500.00				54,825.00	-219,975.00						252,300.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					446,776.66							446,776.66
4. 其他												
（三）利润分配	76,961,600.00									-3,461,610.93		73,499,989.07
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配	76,961,600.00									-3,461,610.93		73,499,989.07
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转					-76,961,600.00							-76,961,600.00

1. 资本公积转增资本（或股本）					-76,961,600.00							-76,961,600.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	269,067,100.00				179,470,382.82	17,501,400.00			39,772,459.42	144,412,921.95		615,221,464.19

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	191,850,000.00				248,775,719.52	22,998,300.00			39,735,330.99	160,542,712.77		617,905,463.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										-24,368.54		-24,368.54
二、本年期初余额	191,850,000.00				248,775,719.52	22,998,300.00			39,735,330.99	160,518,344.23		617,881,095.73

额	0,000.00				,719.52	00.00			330.99	44.23		4.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	278,000.00				7,154,661.64	-5,276,925.00			37,128.43	-7,322,534.48		5,424,180.59
(一)综合收益总额										398,360.48		398,360.48
(二)所有者投入和减少资本	278,000.00				7,154,661.64	-5,276,925.00						12,709,586.64
1. 所有者投入的普通股	278,000.00				7,154,661.64	-5,276,925.00						7,984,245.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,725,341.64							4,725,341.64
4. 其他												
(三)利润分配									37,128.43	-7,720,894.96		-7,683,766.53
1. 提取盈余公积									39,836.05	-39,836.05		
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,681,058.91		-7,681,058.91
3. 其他									-2,707.62			-2,707.62
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	192,128,000.00				255,930,381.16	17,721,375.00			39,772,459.42	153,195,809.75		623,305,275.33

### 三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

公司注册地址：广东省江门市蓬江区棠下镇金桐路21号

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

1、可充电备用照明灯具、可充电式交直流两用风扇及家用电器的研发、生产和销售。

2、以市政公用工程、房屋建筑工程、公路工程、水利水电工程、环保工程为主的工程施工。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业已经本公司董事会于2021年8月27日决议批准报出。

(四) 本期合并财务报表范围

报告期内公司新增1家子公司，即深圳市韵海创业投资有限公司。本期合并范围包括母公司广东金莱特电器股份有限公司、子公司深圳小安智能科技有限公司、金莱特国际有限公司、江门市蓬江区金赢科技有限公司、广东金莱特科技有限公司、佛山市金祥立电器有限公司、江西金莱特电器有限公司、国海建设有限公司、广东金莱特智能科技有限公司、广东齐康贸易有限公司、江门市金莱特科技有限公司、深圳市韵海创业投资有限公司。具体情况详见“本附注八、合并范围的变更”“本附注九、在其他主体中的权益”

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况、2021年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3、合并财务报表抵消事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵消了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子



公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法：不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

## （2）金融负债

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

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

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见10、金融工具。

## 12、应收账款

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

#### ①不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据不同行业应收账款的信用风险特征对应收账款进行坏账准备计提：

<1>家用电器业务：根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：一般风险组合

应收账款组合2：重大风险组合

对于划分为组合1的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合1：以应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下：

账 龄	整个存续期预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	3
1至2年	10
2至3年	30

3至4年	50
4至5年	80
5年以上	100

组合2：对于划分为重大风险组合的全额计提损失。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

<2>工程施工业务：根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：未逾期应收账款

应收账款组合2：逾期应收账款

对于划分为组合1的应收账款，根据合同判断未超过付款周期的应收账款，按1%的比例计提信用减值损失；

对于划分为组合2的应收账款，根据合同判断属于超过一个付款周期仍未支付的逾期应收账款，以应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下。

账 龄	整个存续期预期信用损失率（%）
逾期1年以内（含1年）	3
逾期1至2年	10
逾期2至3年	20
逾期3至4年	40
逾期4至5年	60
逾期5年以上	100

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：保证金、押金、备用金、出口退税等款项

其他应收款组合2：除组合1以外的日常经常活动中的其他应收款项

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合1：不计提损失准备

组合2：以其他应收款的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失率估计如下：

账 龄	整个存续期预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	3
1至2年	10
2至3年	30
3至4年	50
4至5年	80
5年以上	100

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

### 2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中

列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

### 13、应收款项融资

不适用。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见“12、应收账款”。

### 15、存货

#### 1、存货的分类

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

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 17、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确

认为一项资产：

1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将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预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产：不适用

## 19、债权投资：不适用

## 20、其他债权投资：不适用

## 21、长期应收款

见“12、应收账款”。

## 22、长期股权投资

### 1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件

之一时，具有重大影响；在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	50	5%	4.75%
机械设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
电子仪器	年限平均法	3	5%	31.67%
模具	年限平均法	5	5%	19.00%
生产器具	年限平均法	5	5%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其

他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产：不适用

## 28、油气资产：不适用

## 29、使用权资产：不适用

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足如下条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研



究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 35、租赁负债：不适用

## 36、预计负债：不适用

## 37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具：不适用

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

(1) 本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

### (2) 收入确认的具体方法

公司的产品销售分为家用电器收入和建造合同收入，而家用电器销售分为出口外销和内销，具体的收入确认原则如下：

#### 1、家用电器收入

外销收入确认：公司外销以离岸价格（FOB）做为报价基础，以货物装载时越过合同规定的卖方所在国装运港船只船舷的时间为收入确认时点。

内销收入确认：以客户收到货物并验收合格后为收入确认时点。

#### 2、工程业务收入

本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 40、政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，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；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。

### 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联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暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作

为长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计：不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用  不适用

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：不适用

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

45、其他：不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	免抵退政策	6%、13%、9%
城市维护建设税	以当期应纳流转税为税基计算	7%、5%
企业所得税	以当期应纳税所得额计算	8.25%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东金莱特电器股份有限公司	25%
深圳小安智能科技有限公司	25%
金莱特国际有限公司	8.25%、16.5%
江门市蓬江区金赢科技有限公司	20%
广东金莱特科技有限公司	25%
佛山市金祥立电器有限公司	20%
江西金莱特电器有限公司	25%
国海建设有限公司	25%

广东金莱特智能科技有限公司	25%
广东齐康贸易有限公司	20%
江门市金莱特科技有限公司	20%
深圳市韵海创业投资有限公司	25%

## 2、税收优惠

金莱特国际有限公司自2018课税年度起，公司可采用两级制税率。在所得税两级制下，若公司的应纳税所得额不超过200万港币，按8.25%计算应纳税所得税；超过200万的部分，按16.5%计算应纳税所得税。

江门市蓬江区金赢科技有限公司、佛山市金祥立电器有限公司、江门市金莱特科技有限公司、广东齐康贸易有限公司按小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他：无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,971.40	40,091.40
银行存款	59,087,356.95	110,271,719.62
其他货币资金	22,347,799.27	5,366,071.68
合计	81,472,127.62	115,677,882.70

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,031,466.00
其中：		
结构性存款		0.00
其他		2,031,466.00
其中：		
合计		2,031,466.00

其他说明：无

### 3、衍生金融资产：不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示：无

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

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

#### (3) 期末公司已质押的应收票据：无

#### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	624,475.08	13,400,000.00
合计	624,475.08	13,400,000.00

#### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况：无

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	320,299,435.81	100.00%	11,857,381.04	3.70%	308,442,054.77	324,841,394.16	100.00%	10,550,333.74	3.25%	314,291,060.42
其中：										
①家用电器业务	191,776,947.21	59.87%	10,332,758.96	5.39%	181,444,188.25	140,983,615.28	43.40%	8,472,358.75	6.01%	132,511,256.53

其中：组合 1：一般风险组合	190,159,977.97	59.37%	8,715,789.72	4.58%	181,444,188.25	139,350,426.54	42.90%	6,839,170.01	4.91%	132,511,256.53
组合 2：重大风险组合	1,616,969.24	0.50%	1,616,969.24	100.00%		1,633,188.74	0.50%	1,633,188.74	100.00%	
②工程施工业务	128,522,488.60	40.13%	1,524,622.08	1.19%	126,997,866.52	183,857,778.88	56.60%	2,077,974.99	3.89%	181,779,803.89
其中：组合 1：未逾期应收账款	125,862,519.72	39.30%	1,258,625.19	1.00%	124,603,894.53	181,197,810.00	55.78%	1,811,978.10	1.00%	179,385,831.90
组合 2：逾期应收账款	2,659,968.88	0.83%	265,996.89	10.00%	2,393,971.99	2,659,968.88	0.82%	265,996.89	10.00%	2,393,971.99
合计	320,299,435.81	100.00%	11,857,381.04	3.70%	308,442,054.77	324,841,394.16	100.00%	10,550,333.74	3.25%	314,291,060.42

按组合计提坏账准备：①家电业务组合 1：一般风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	163,197,748.03	4,895,932.41	3.00%
1 至 2 年	21,344,558.35	2,134,455.83	10.00%
2 至 3 年	5,617,171.59	1,685,151.48	30.00%
4 年以上	500.00	250.00	50.00%
合计	190,159,977.97	8,715,789.72	--

按组合计提坏账准备：②家电业务组合 2：重大风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
MOREWIN INTERNATIONAL	1,616,969.24	1,616,969.24	100.00%
合计	1,616,969.24	1,616,969.24	--

确定该组合依据的说明：烧船事件导致货物毁损，预计无法收回款项

按组合计提坏账准备：③工程施工业务组合 1：未逾期应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期应收账款	125,862,519.72	1,258,625.19	1.00%
合计	125,862,519.72	1,258,625.19	--

按组合计提坏账准备：④工程施工业务组合 2：逾期应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1至2年	2,659,968.88	265,996.89	10.00%
合计	2,659,968.88	265,996.89	--

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	289,099,186.67
1至2年	25,582,577.55
2至3年	5,617,171.59
3年以上	500.00
3至4年	500.00
合计	320,299,435.81

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	10,550,333.74	1,400,529.75	93,482.45			11,857,381.04
合计	10,550,333.74	1,400,529.75	93,482.45			11,857,381.04

## （3）本期实际核销的应收账款情况：无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户A	64,664,694.00	20.19%	646,646.94
客户B	30,906,254.46	9.65%	309,062.54
客户C	24,608,588.26	7.68%	246,085.88
客户D	21,870,014.73	6.83%	656,100.44



客户 E	21,869,888.54	6.83%	656,096.66
合计	163,919,439.99	51.18%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,050,428.20	13,485,474.85
合计	15,050,428.20	13,485,474.85

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,992,218.47	84.13%	8,231,052.10	99.28%
1 至 2 年	1,884,804.01	15.87%	59,453.74	0.72%
2 至 3 年	360.00	0.00%	360.00	0.01%
合计	11,877,382.48	--	8,290,865.84	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
供应商 A	2,000,000.00	16.84%
供应商 B	1,120,363.71	9.43%
供应商 C	1,000,000.00	8.42%
供应商 D	834,999.92	7.03%
供应商 E	772,679.41	6.51%

合计	4,955,363.63	41.72%
----	--------------	--------

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		4,569.44
应收股利	329,670.00	
其他应收款	100,812,408.86	65,435,520.80
合计	101,142,078.86	65,440,090.24

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		4,569.44
合计		4,569.44

#### 2) 重要逾期利息：无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江西中盛	329,670.00	
合计	329,670.00	

#### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利：无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	2,540,348.44	7,422,537.51
押金、保证金、备用金等	70,203,562.21	35,588,340.04
股权转让款	23,050,000.00	23,050,000.00
其他	7,407,146.71	1,734,079.91
减：坏账准备	-2,388,648.50	-2,359,436.66
合计	100,812,408.86	65,435,520.80

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,359,436.66			2,359,436.66
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	29,211.84			29,211.84
2021 年 6 月 30 日余额	2,388,648.50			2,388,648.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	78,482,034.01
1 至 2 年	23,546,698.34
2 至 3 年	283,435.42
3 年以上	414,632.96
3 至 4 年	273,802.96
5 年以上	140,830.00
合计	102,726,800.73

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,359,436.66	29,211.84				2,388,648.50
合计	2,359,436.66	29,211.84				2,388,648.50

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况: 无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
萍乡旭融置业有限公司	保证金	31,000,000.00	1-2 年	30.18%	
江门市臻鼎科技有限公司	股权款	23,050,000.00	1-2 年	22.44%	2,305,000.00
江西金科房地产开发有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年以内	19.47%	
江西省鄱阳湖融资租赁有限公司	保证金	6,000,000.00	1 年以内	5.84%	
江西中盛供应链金融股份有限公司	保证金	4,555,640.03	1 年以内	4.43%	
合计	--	84,605,640.03	--	82.36%	2,305,000.00

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
江门市蓬江区国家税务局棠下税务分局	退税款	2,540,348.44	一年以内	2021 年 7 月已收妥

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	92,160,032.92	66,232.02	92,093,800.90	58,022,820.37	66,232.02	57,956,588.35
在产品	38,124,996.16		38,124,996.16	45,031,104.06		45,031,104.06
库存商品	96,165,114.27	1,088,876.61	95,076,237.66	81,616,973.12	1,873,471.61	79,743,501.51
发出商品	421,533.73		421,533.73	13,497,979.30	494,111.23	13,003,868.07
工程施工（已完 工未结算款）	135,563.53		135,563.53			
委托加工材料	994,247.96		994,247.96	2,452,659.46		2,452,659.46
合计	228,001,488.57	1,155,108.63	226,846,379.94	200,621,536.31	2,433,814.86	198,187,721.45

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	66,232.02					66,232.02
库存商品	1,873,471.61			784,595.00		1,088,876.61
发出商品	494,111.23			494,111.23		
合计	2,433,814.86			1,278,706.23		1,155,108.63

(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

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
旭融 1927 风情商业街	111,890,587.20	335,671.77	111,554,915.43	12,131,596.33	36,394.79	12,095,201.54
国海*尚贤苑	42,933,412.94	128,800.25	42,804,612.69	38,993,302.75	116,979.91	38,876,322.84
九江长虹大道项目	86,197,335.40	258,592.01	85,938,743.39	126,364,465.27	379,093.39	125,985,371.88
南昌进贤吾悦广场项目	26,386,645.36	79,159.94	26,307,485.42			
艾易西（中国）环保科技有限公司环保填充材料生产线项目	16,002,285.54	48,006.86	15,954,278.68			
湛江华发新城市北花园 590C 及公建地块项目一标段	41,835,825.93	125,507.49	41,710,318.44			
合计	325,246,092.37	975,738.32	324,270,354.05	177,489,364.35	532,468.09	176,956,896.26

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
旭融 1927 风情商业街	299,286.98			
国海*尚贤苑	11,820.34			
九江长虹大道项目		120,501.38		
南昌进贤吾悦广场项目	79,159.94			
艾易西（中国）环保科技有限公司环保填充材料生产线项目	48,006.86			
湛江华发新城市北花园 590C 及公建地块项目一标段	125,507.48			
合计	563,781.60	120,501.38		--

11、持有待售资产：不适用

12、一年内到期的非流动资产：不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	10,541,305.07	7,878,904.27
预缴所得税	1,458,998.93	1,464,976.72
募投项目费用	588,679.22	588,679.22
合计	12,588,983.22	9,932,560.21

14、债权投资：不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

15、其他债权投资损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：不适用

适用  不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

17、长期股权投资

单位：元

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

湖州晋乾股权投资合伙企业（有限合伙）	20,038,652.36	55,000,000.00		5,736.22						75,044,388.58	
小计	20,038,652.36	55,000,000.00		5,736.22						75,044,388.58	
合计	20,038,652.36	55,000,000.00		5,736.22						75,044,388.58	

## 18、其他权益工具投资：不适用

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江西中盛供应链投资款	27,000,000.00	27,000,000.00
合计	27,000,000.00	27,000,000.00

其他说明：公司下属全资子公司国海建设于2020年9月出资2,700万，参与发起设立了江西中盛供应链金融股份有限公司，成为持有9%股份的发起人。因为江西中盛属于类金融企业，公司已于2020年11月2日召开第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于调减公司2020年度非公开发行股票募集资金总额的议案》等议案，将上述投资金额从本次募集资金的补流项目中予以调减。虽然国海建设参股江西中盛后在工程施工业务经营中获得了供应链金融支持，但是为进一步聚焦主营业务，国海建设仍拟对外转让所持江西中盛9%的股份。

根据《公司法》第141条之规定，“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。”因此，国海建设拟于2021年9月8日起3个月内，即在2021年12月8日前，完成标的股份的对外转让交易。

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



固定资产	411,739,782.21	417,487,321.29
合计	411,739,782.21	417,487,321.29

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	模具	生产器具	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	397,576,075.00	133,959,146.91	6,519,116.15	10,232,600.97	91,183,022.65	5,235,077.89	644,705,039.57
2.本期增加金额	4,189,953.45	616,212.02	345,627.64	314,098.30	4,692,877.72	74,781.41	10,233,550.54
(1) 购置		616,212.02	335,726.65	314,098.30	294,898.22	74,781.41	1,635,716.60
(2) 在建工程转入	4,189,953.45		9,900.99		4,397,979.50		8,597,833.94
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	407,767.01	280,431.83	0.00	55,289.96	17,553.14	174,231.04	935,272.98
(1) 处置或报废	407,767.01	280,431.83		55,289.96	17,553.14	174,231.04	935,272.98
4.期末余额	401,358,261.44	134,294,927.10	6,864,743.79	10,491,409.31	95,858,347.23	5,135,628.26	654,003,317.13
二、累计折旧							
1.期初余额	66,635,434.98	77,820,693.14	5,169,441.72	8,398,936.88	64,667,065.46	4,526,146.10	227,217,718.28
2.本期增加金额	4,166,893.63	5,347,900.11	186,109.58	404,291.13	5,183,053.00	87,132.28	227,217,718.28
(1) 计提	4,166,893.63	5,347,900.11	186,109.58	404,291.13	5,183,053.00	87,132.28	15,375,379.73
3.本期减少金额	112,822.29	72,686.45		56,017.76	678.26	87,358.33	329,563.09
(1) 处置或报废	112,822.29	72,686.45		56,017.76	678.26	87,358.33	329,563.09
4.期末余额	70,689,506.32	83,095,906.80	5,355,551.30	8,747,210.25	69,849,440.20	4,525,920.05	242,263,534.92
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	330,668,755.12	51,199,020.30	1,509,192.49	1,744,199.06	26,008,907.03	609,708.21	411,739,782.21
2.期初账面 价值	330,940,640.02	56,138,453.77	1,349,674.43	1,833,664.09	26,515,957.19	708,931.79	417,487,321.29

(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：无

(5) 固定资产清理：无

其他说明：公司期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 78,649,712.71 元，主要包括运输车辆以及模具、计算机、空调等资产。本公司的固定资产主要是房屋及建筑物、机器设备，使用情况良好，未见减值迹象，不存在计提固定资产减值准备之情形。本公司宿舍、厂房以及办公楼已抵押，抵押资产原值为 299,651,032.19 元，折旧为 52,738,622.61 元，净值为 246,912,409.58 元。本公司部分机器设备已抵押，抵押资产原值为 211,397,006.93 元，折旧为 150,363,449.71 元，净值为 61,033,557.22 元。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,071,926.10	13,496,715.03
工程物资	1,607,084.53	1,340,753.26
合计	11,679,010.63	14,837,468.29

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制模具	2,082,444.91		2,082,444.91	1,902,963.54		1,902,963.54
棠下工程	7,989,481.19		7,989,481.19	7,989,481.19		7,989,481.19
三号厂房工程				3,604,270.30		3,604,270.30
合计	10,071,926.10		10,071,926.10	13,496,715.03		13,496,715.03

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
自制模具		1,902,963.54	6,277,232.88	6,097,751.51		2,082,444.91						
棠下工程	328,000,000.00	7,989,481.19				7,989,481.19	2.44%					
三号厂房工程	4,507,117.18	3,604,270.30		3,604,270.30		0.00	79.97%					
合计	332,507,117.18	13,496,715.03	6,277,232.88	9,702,021.81	0.00	10,071,926.10	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
模具材料	1,607,084.53		1,607,084.53	1,340,753.26		1,340,753.26
合计	1,607,084.53		1,607,084.53	1,340,753.26		1,340,753.26

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产：不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	设计软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	61,912,899.20	369,500.00		4,138,094.53	36,600.00	66,457,093.73
2.本期增加金额				291,415.94		291,415.94
(1) 购置				291,415.94		291,415.94
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	61,912,899.20	369,500.00	0.00	4,429,510.47	36,600.00	66,748,509.67
二、累计摊销						
1.期初余额	12,806,259.20	317,000.00		2,526,021.54	36,600.00	15,685,880.74
2.本期增加金额	619,128.96	7,500.00		196,427.87	0.00	823,056.83
(1) 计提	619,128.96	7,500.00		196,427.87		823,056.83
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额	13,425,388.16	324,500.00		2,722,449.41	36,600.00	16,508,937.57
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	48,487,511.04	45,000.00		1,707,061.06	0.00	50,239,572.10
2.期初账面 价值	49,106,640.00	52,500.00	0.00	1,612,072.99	0.00	50,771,212.99

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

其他说明：本公司土地已抵押，抵押资产原值为 61,912,899.20 元，累计摊销为 13,425,388.16 元，期末净值为 49,106,640.00 元。

27、开发支出：不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
佛山市金祥立电 器有限公司	15,800,495.32					15,800,495.32
国海建设有限公 司	27,596,720.80					27,596,720.80

合计	43,397,216.12					43,397,216.12
----	---------------	--	--	--	--	---------------

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
佛山市金祥立电 器有限公司	1,039,495.28					1,039,495.28
合计	1,039,495.28					1,039,495.28

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装配车间焊锡抽气 工程及装配车间压 缩气管工程	4,070.54		4,070.54		0.00
网络系统及门禁系 统	6,069.53		6,069.53		0.00
宿舍餐厅装修工程	1,798,230.31		74,926.26		1,723,304.05
装配车间印花废气 治理工程	10,598.72		4,239.48		6,359.24
北京办事处装修费	334,039.33		30,181.38		303,857.95
江西厂房动力电路, 气路, 水路, 设备, 装修等工程	3,416,766.23		567,377.52		2,849,388.71
设备搬迁费-大屿	70,103.75		11,368.14		58,735.61
金祥立厂房装修工 程	395,260.03		395,260.03		0.00
联合中心装修工程		183,467.39	19,111.20		164,356.19
合计	6,035,138.44	183,467.39	1,112,604.08		5,106,001.75

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,246,029.54	3,312,279.08	12,909,770.41	2,906,998.00
存货减值准备	1,155,108.63	288,777.16	2,433,814.86	598,345.78
股票期权激励	1,041,899.99	260,475.00	3,499,735.23	874,933.81
固定资产折旧			599,410.24	149,852.56
合同资产（减值准备）	975,738.32	243,934.58	532,468.09	133,117.02
合计	17,418,776.48	4,105,465.82	19,975,198.83	4,663,247.17

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动			2,031,466.00	507,866.50
合计			2,031,466.00	507,866.50

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,105,465.82		4,663,247.17
递延所得税负债				507,866.50

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	85,178,762.02	85,178,762.02
合计	85,178,762.02	85,178,762.02

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	2,583,597.44	2,583,597.44	

2022 年	1,755,958.71	1,755,958.71	
2023 年	67,930,415.03	67,930,415.03	
2024 年	3,244,338.63	3,244,338.63	
2025 年	9,664,452.21	9,664,452.21	
合计	85,178,762.02	85,178,762.02	--

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	2,500,124.27		2,500,124.27	2,077,457.09		2,077,457.09
合计	2,500,124.27		2,500,124.27	2,077,457.09		2,077,457.09

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,400,000.00	14,400,000.00
抵押借款	186,636,000.00	131,350,000.00
保证借款	19,900,000.00	9,900,000.00
银行承兑汇票贴现	13,400,000.00	13,400,000.00
合计	234,336,000.00	169,050,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

33、交易性金融负债：不适用

34、衍生金融负债：不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	21,730,000.00	31,300,000.00
银行承兑汇票	32,056,400.18	
合计	53,786,400.18	31,300,000.00



### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	541,872,021.92	390,754,086.75
1年以上	784,732.85	892,293.18
合计	542,656,754.77	391,646,379.93

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款：无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示：无

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项：无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	16,592,985.28	38,505,303.59
合计	16,592,985.28	38,505,303.59

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,896,588.31	61,923,228.67	68,154,327.09	9,665,489.89
二、离职后福利-设定提存计划		3,577,816.04	3,577,816.04	
三、辞退福利		2,479,940.06	2,479,940.06	
合计	15,896,588.31	67,980,984.77	74,212,083.19	9,665,489.89

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,266,637.29	54,391,587.78	60,333,252.93	9,324,972.14
2、职工福利费	5,077.42	4,971,023.61	4,975,823.89	277.14
3、社会保险费		1,568,706.54	1,568,706.54	
其中：医疗保险费		1,397,688.09	1,397,688.09	
工伤保险费		27,086.37	27,086.37	
生育保险费		143,932.08	143,932.08	
4、住房公积金		165,166.00	165,166.00	
5、工会经费和职工教育经费	624,873.60	826,744.74	1,111,377.73	340,240.61
合计	15,896,588.31	61,923,228.67	68,154,327.09	9,665,489.89

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,513,916.70	3,513,916.70	
2、失业保险费		63,899.34	63,899.34	
合计		3,577,816.04	3,577,816.04	

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,185,138.16	9,267,792.65
企业所得税	2,815,660.24	3,023,259.09
个人所得税	1,481,122.85	195,739.75
城市维护建设税	292,481.37	362,554.09
土地使用税	79,013.49	104,782.43
教育费附加	238,372.24	291,544.48
房产税	181,029.77	
其他税费	73,279.16	124,710.73
合计	8,346,097.28	13,370,383.22

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,890,364.25	5,930,875.90
应付股利	1,874,565.63	
其他应付款	70,959,304.73	181,183,911.92
合计	81,724,234.61	187,114,787.82

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	8,890,364.25	5,930,875.90
合计	8,890,364.25	5,930,875.90

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,874,565.63	
合计	1,874,565.63	

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、定金	3,545,000.00	3,505,000.00
往来款	40,416,728.51	80,000,000.00
其他	9,496,176.22	9,957,536.92
应付国海收购款	0.00	70,000,000.00
限制性股票回购义务	17,501,400.00	17,721,375.00
合计	70,959,304.73	181,183,911.92

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

42、持有待售负债：不适用

43、一年内到期的非流动负债：不适用

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,696.61	705,461.14
合计	7,696.61	705,461.14

45、长期借款

(1) 长期借款分类：无

46、应付债券

(1) 应付债券：无

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：无

47、租赁负债：不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁长期应付款	120,000,000.00	0.00

(2) 专项应付款：无

#### 49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表：无

(2) 设定受益计划变动情况：无

#### 50、预计负债：不适用

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,529,625.00		618,900.00	2,910,725.00	政府补助
合计	3,529,625.00	0.00	618,900.00	2,910,725.00	--

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴和技术改造项目专项资金	2,820,575.00			570,000.00			2,250,575.00	与资产相关
开展2018年高端装备制造产业发展资金项目	709,050.00			48,900.00			660,150.00	与资产相关
合计	3,529,625.00	0.00	0.00	618,900.00			2,910,725.00	

#### 52、其他非流动负债：不适用

#### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	192,128,000.00			76,961,600.00	-22,500.00	76,939,100.00	269,067,100.00

其他说明：

2021年4月27日，公司召开的第五届董事会第十五次会议审议通过《关于公司2018年股票期权与限制性股票激励计划首

次授予限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于公司2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》、《关于公司2018年股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》。

1) 本次符合2018年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件的激励对象人数为28人,可行权的股票期权数量为375,000份,截至报告期末,已行权246,000份,经中国结算公司深圳分公司登记确认,公司股本增加246,000股,基于实质重于形式原则,财务以7月实际收到结算公司行权款为依据入账,故报告期末增加股份总数246,000元。

2) 因孙强、陈聪、曾忠华3名获授限制性股票的激励对象离职,根据《公司2018年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》、《2018年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》及相关法律法规的规定,公司将对其持有的已获授尚未解锁的52,500股限制性股票进行回购注销,截至报告期末,公司已向上述3名对象支付限制性股票回购款,但尚未向中国结算公司深圳分公司办理回购注销手续,根据实质重于形式原则,账务已进行回购处理。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	246,940,934.92	259,500.00	77,166,275.00	170,034,159.92
其他资本公积	8,989,446.24	446,776.66	0.00	9,436,222.90
其中：以权益结算的股份支付	8,989,446.24	446,776.66		9,436,222.90
其他交易或事项引起的资本公积变化	90,703.94			90,703.94
合计	256,021,085.10	706,276.66	77,166,275.00	179,561,086.76

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	17,721,375.00		219,975.00	17,501,400.00
合计	17,721,375.00		219,975.00	17,501,400.00

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,473,951.77	63,074.84				63,074.84	1,537,026.61
外币财务报表折算差额	1,473,951.77	63,074.84				63,074.84	1,537,026.61
其他综合收益合计	1,473,951.77	63,074.84				63,074.84	1,537,026.61

#### 58、专项储备：不适用

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,775,167.04			39,775,167.04
其他	-2,707.62			-2,707.62
合计	39,772,459.42			39,772,459.42

#### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	165,977,048.35	147,773,047.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-24,368.54
调整后期初未分配利润	165,977,048.35	147,773,047.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,241,552.46	25,949,264.46
减：提取法定盈余公积		39,836.05
转作股本的普通股股利	3,461,610.93	7,681,058.91
期末未分配利润	168,756,989.88	165,977,048.35

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	676,714,422.59	602,358,312.57	400,875,963.05	347,061,170.86
其他业务	2,489,335.40	1,186,611.03	866,168.88	2,127,625.77
合计	679,203,757.99	603,544,923.60	401,742,131.93	349,188,796.63

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认	410,843,200.00		2,489,335.40	413,332,535.40
在某一时间段确认		265,871,222.59		265,871,222.59
合计	410,843,200.00	265,871,222.59	2,489,335.40	679,203,757.99

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,090,893,637.19 元。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,107,512.74	855,045.58
教育费附加	798,095.21	626,180.49
房产税	1,481,122.85	1,441,499.51
土地使用税	187,698.94	187,697.37
印花税	328,094.03	310,554.56
其他	6,833.57	
合计	3,909,357.34	3,420,977.51

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



职工薪酬	1,944,690.22	2,354,354.83
差旅费	187,199.49	523,930.75
招待费	155,308.58	159,206.48
办公费		133,383.95
运杂费		3,515,114.25
展会费	172,648.84	33,144.00
其他	1,543,239.73	1,059,516.33
合计	4,003,086.86	7,778,650.59

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,856,196.77	12,278,089.14
折旧费	1,246,988.25	1,272,367.40
无形资产摊销	722,857.13	699,426.66
招待费	3,289,734.32	1,786,333.16
差旅费	756,228.77	293,217.86
办公费	444,310.70	328,462.48
聘请中介机构费用	2,265,863.83	
股权激励	446,776.66	2,549,130.82
租赁费	1,460,592.87	1,087,609.54
其他	3,877,256.36	3,827,895.77
合计	28,366,805.66	24,122,532.83

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,496,997.54	6,622,541.51
直接材料	11,170,429.69	1,369,034.49
折旧费用与长期待摊费用摊销	992,524.74	895,280.60
无形资产摊销	69,285.00	70,149.69
其他费用	2,001,652.23	1,658,995.16
合计	19,730,889.20	10,616,001.45

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,266,258.28	5,848,747.96
减：利息收入	929,909.92	173,587.28
减：汇兑收益	-1,601,751.39	1,222,173.43
手续费支出	898,421.39	662,526.09
合计	9,836,521.14	5,115,513.34

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
产业振兴和技术改造项目专项资金	570,000.00	570,000.00
蓬江区受影响企业失业返还资金		12,806,100.00
人社局薪酬调查补贴		630.00
开展2018年高端装备制造产业发展资金项目	48,900.00	48,900.00
江门市蓬江区科工商务局2020年省促进经济高质		498,240.25
专利培育及导航补贴		300,000.00
瑞昌市公共就业人才服务局补贴款		90,015.30
南昌县税收返还		230.47
2020年见习补贴	80,310.00	
人工成本监测企业补贴及薪酬调查企业补贴	1,200.00	
江西瑞昌招商政策退税补贴	1,106,800.00	
个税手续费返还	8,378.49	
金祥立政府补助	27,240.00	
乡财政返还补贴	163,000.00	
稳岗补贴	7,373.61	
专利补助	18,000.00	
合计	2,031,202.10	14,314,116.02

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,736.36	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	44,174.03	841,736.70
其他	329,670.00	
合计	379,580.39	841,736.70

## 69、净敞口套期收益：不适用

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,227,853.97	-2,838,440.00
合计	1,227,853.97	-2,838,440.00

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,280,335.47	733,223.71
合计	-1,280,335.47	733,223.71

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-443,270.19	
合计	-443,270.19	

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产的处	-242,933.56	29,740.13

置利得或损失		
合计	-242,933.56	29,740.13

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		176,095.21	
其他	190,535.72	111,912.54	190,535.72
合计	190,535.72	288,007.75	

#### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		559,800.00	
非流动资产损坏报废损失	304,565.69		304,565.69
罚款支出	29.32	400.00	29.32
其他	32,600.00		32,600.00
合计	337,195.01	560,200.00	560,200.00

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,217,774.63	3,320,813.23
递延所得税费用	-1,025,960.31	-390,002.87
合计	5,191,814.32	2,930,810.36

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	11,337,612.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,834,403.04

子公司适用不同税率的影响	287,193.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	361,290.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,003,949.95
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	3,712,877.88
所得税费用	5,191,814.32

## 77、其他综合收益

详见附注“57、其他综合收益”。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：收到的补贴款	339,761.17	13,877,730.25
收到的履约保证金	62,000.00	3,000,000.00
收到退还保证金、押金	812,383.35	629,477.00
退回备用金	577,231.07	233,842.36
利息收入	99,930.71	166,228.16
赔偿所得	2,500.00	
往来款	20,860,000.00	
其他	2,081,546.88	687,149.32
合计	24,835,353.18	18,594,427.09

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借支备用金	6,166,987.60	2,206,276.34
招待费、差旅费、办公费	6,514,799.94	3,440,274.48
车辆费用	282,567.65	253,115.63
商检费、产地证、认证费	935,565.59	1,070,341.51
通讯费	230,914.80	92,222.51
经营性租金	2,658,913.09	2,183,092.77
修理费	112,966.54	178,640.84

展会费	123,444.00	99,200.00
咨询费	3,576,274.74	1,363,796.86
手续费	517,116.09	228,306.90
保险费	1,027,185.46	504,367.75
绿化管理费	104,470.40	168,844.68
押金	24,248,964.42	174,460.00
平台费	684,960.75	221,899.00
仓储物流费	641,685.75	532,490.04
往来款	3,524,270.00	0.00
其他	1,609,430.16	6,568,857.72
合计	52,960,516.98	19,286,187.03

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇投资损失		445,387.50
合计		445,387.50

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他非金融机构的借款		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付限制性股票回购款	219,975.00	253,800.00
融资租赁手续费	3,600,000.00	
借款所支付的担保公司的担保手续费和保证金	6,000,000.00	50,000.00
其他	78,550.31	

合计	9,898,525.31	303,800.00
----	--------------	------------

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,145,797.82	11,377,033.53
加：资产减值准备	-1,723,605.66	-733,223.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,375,379.73	16,261,501.64
使用权资产折旧		
无形资产摊销	823,056.83	777,057.78
长期待摊费用摊销	1,112,604.08	748,415.07
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）	-242,933.56	-29,740.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	304,565.69	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,227,853.97	-2,838,440.00
财务费用（收益以“－”号填列）	9,836,521.14	5,848,747.96
投资损失（收益以“－”号填列）	-379,580.39	-841,736.70
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	557,781.35	-517,137.70
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）	-28,658,658.49	-1,368,478.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-163,376,770.45	43,594,199.48
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	147,669,593.31	-43,800,275.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,784,102.57	28,477,923.45
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	77,528,407.62	74,670,184.29
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	110,023,224.80	72,827,595.21
现金及现金等价物净增加额	-32,494,817.18	1,842,589.08

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	77,528,407.62	
其中：库存现金	36,971.40	40,091.40
可随时用于支付的银行存款	59,087,356.95	108,865,974.90
可随时用于支付的其他货币资金	18,404,079.27	228,994.10
二、现金等价物		110,023,224.80
三、期末现金及现金等价物余额	77,528,407.62	110,023,224.80

80、所有者权益变动表项目注释：不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,347,799.27	承兑保证金
固定资产	307,945,966.80	抵押受限
无形资产	49,106,640.00	抵押受限
合计	379,400,406.07	--



## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,382,759.93	6.4601	21,853,613.43
欧元			
港币	52,861.87	0.8432	44,573.21
应收账款	--	--	
其中：美元	14,545,652.05	6.4601	93,966,366.81
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用  不适用

## 83、套期：不适用

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
产业振兴和技术改造项目专项资金	570,000.00	其他收益	570,000.00
开展 2018 年高端装备制造产业发展资金项目	48,900.00	其他收益	48,900.00

2020 年见习补贴	80,310.00	其他收益	80,310.00
人工成本监测企业补贴及薪酬调查企业补贴	1,200.00	其他收益	1,200.00
江西瑞昌招商政策退税补贴	1,106,800.00	其他收益	1,106,800.00
个税手续费返还	8,378.49	其他收益	8,378.49
金祥立政府补助	27,240.00	其他收益	27,240.00
乡财政返还补贴	163,000.00	其他收益	163,000.00
稳岗补贴	7,373.61	其他收益	7,373.61
专利补助	18,000.00	其他收益	18,000.00
合计	2,031,202.10		2,031,202.10

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

85、其他：不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市韵海创业投资有限公司	2021 年 01 月 26 日	10,000,000.00	100.00%	收购	2021 年 01 月 26 日	工商变更登记日		

(2) 合并成本及商誉：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失：无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明：无

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

## 3、反向购买：不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动：无

## 6、其他：无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
金莱特国际有限公司	香港	香港	电器产品研发、销售	100.00%		投资设立
江门市蓬江区金赢科技有限公司	广东江门	广东江门	电器产品研发、销售	100.00%		投资设立
佛山市金祥立电器有限公司	广东佛山	广东佛山	电器产品研发、生产、销售	100.00%		收购
广东金莱特科技	广东中山	广东中山	电器产品研发、	100.00%		收购

有限公司			生产、加工、销售			
深圳小安智能科技有限公司	深圳市	深圳前海	电子商务	60.00%		投资设立
江西金莱特电器有限公司	江西九江	江西九江	电器产品研发、生产、加工、销售	100.00%		投资设立
广东金莱特智能科技有限公司	广东江门	广东江门	电器产品研发、生产、加工、销售	100.00%		投资设立
国海建设有限公司	江西南昌	江西南昌	工程施工	100.00%		收购
江门市金莱特科技有限公司	广东江门	广东江门	电器产品研发、生产、加工、销售	100.00%		投资设立
广东齐康贸易有限公司	广东江门	广东江门	健康类产品销售	100.00%		投资设立
深圳市韵海创业投资有限公司	广东深圳	广东深圳	创业投资、股权投资	100.00%		收购

- (2) 重要的非全资子公司：无
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息：无
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业：无
- (2) 重要合营企业的主要财务信息：无
- (3) 重要联营企业的主要财务信息：无
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

## 4、重要的共同经营：不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：不适用

## 6、其他：无

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、信用风险

公司制定了客户信用风险评级管理办法，通过对已有客户进行信用评级，每周对应收账款账龄进行分析监控审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。2021年6月30日应收账款账面价值为308,442,054.77元，占资产总额的18.02%，由于

欠款单位主要集中在国外客户以及一级经销商，且与客户之间合作基本融洽，在整个存续期，客户基本回款及时，不能到期偿还风险较小。

## 2、市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于浮息银行存款、浮息借贷承受现金流利率风险。公司尚未制定政策管理其利率风险，但管理层将密切监控利率风险，并于有需要时运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该措施不能使公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息收支波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该措施实现了这些风险之间的合理平衡。

### (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。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。由于公司已实时监控外币走向，及时结算以及对冲，使汇率风险降低至较低的水平。

### (3) 其他价格风险

公司持有的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。公司持有的权益投资列示如下：

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产	27,000,000.00	27,000,000.00
合计	27,000,000.00	27,000,000.00

## 3、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。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。

公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	1年以内	1年以上	合计	1年以内	1年以上	合计
应付账款	541,872,021.92	784,732.85	542,656,754.77	390,754,086.75	892,293.18	391,646,379.93
其他应付款	33,009,834.61	48,714,400.00	81,724,234.61	9,607,939.70	171,575,972.22	181,183,911.92

## 十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：无

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
江西中盛供应链金融股份有限公司	27,000,000.00	以成本作为公允价值估计值	—	—

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：无

9、其他：无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳华欣创力科技实业发展有限公司	深圳前海	投资、贸易	1,219,826,600.00	29.10%	29.10%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注 17。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖州晋乾股权投资合伙企业（有限合伙）	关联企业

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蔡小如	母公司控股股东，本公司实际控制人
蒋光勇	副董事长
蒋小荣	本公司股东（持股比例 7.31%）
杨健佳	董事长
姜旭	副董事长
卢保山	董事、总经理
孟繁熙	董事、常务副总经理

彭国宇	董事
王丹舟	独立董事
袁培初	独立董事
饶莉	独立董事
冯钻英	监事
詹惠	监事
姚庆味	职工监事
谭裕斌	副总经理
孙莹	副总经理
李晓冬	财务总监
喻性强	副总经理
梁惠玲	副总经理,董事会秘书
刘健	于控股股东担任监事
深圳华欣创力科技实业发展有限公司	实际控制人蔡小如控股公司并担任该公司执行董事、总经理
珠海恒利智胜贸易有限公司	实际控制人蔡小如控股公司并担任该公司执行董事
深圳智胜高新科技企业（有限合伙）	实际控制人蔡小如控股公司
中山市微远创新投资基金管理中心（有限合伙）	实际控制人蔡小如间接控股公司
中山市腾隆房地产开发有限公司	实际控制人蔡小如控股公司
中山市恒东房地产开发有限公司	实际控制人蔡小如控股公司
四川新东网信息技术有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
北京东升大邦科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
上海显德科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
厦门东东东科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
新东网科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
中山市中达小额贷款有限责任公司	实际控制人蔡小如担任该公司董事长
中山恒华智能科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
浙江金锐显数码科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
北京达华智能科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
青岛融佳安全印务有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
北京慧通九方科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
中山恒达智能科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
江西优码创达软件技术有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
东莞市金锐显数码科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
厦门紫光达华进出口有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司



福建新基链科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
广州圣地信息技术有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
深圳市金锐显数码科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
厦门达华商业保理有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
厦门欣达华贸易有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
福州达华智能科技股份有限公司	实际控制人蔡小如控股公司
湖南省信嘉通信息科技合伙企业（有限合伙）	实际控制人蔡小如间接控股公司
福建海天丝路卫星科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
中山市德晟融资租赁有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
福建万加智能科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控制公司
福建达华智显科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
福建新东网电力科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
武汉聚农通农业发展有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
佛山市樵顺投资有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
广东隼成投资有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
云南新东网信息技术有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
青岛聚融供应链管理有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
南京衡思健康科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
北京健坤龙智科技有限责任公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
欧浦智网股份有限公司	实际控制人蔡小如担任该公司董事
湖州达华沅泰股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人蔡小如间接控股公司
厦门东网融创股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人蔡小如间接控股公司
北京新时代智库文化发展中心（有限合伙）	实际控制人蔡小如间接控股公司
广东熊猫国际旅游有限公司	实际控制人蔡小如担任该公司董事
福建万加智能科技有限公司	实际控制人蔡小如间接控股公司
广东岭秀投资开发有限公司	本公司的副董事长蒋光勇控股公司
新丰易和源生态森林公园有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司
易源集团有限公司	本公司的副董事长蒋光勇控股公司
广东岭南凉都生态旅游有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司
广东岭南红叶世界生态旅游有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司
深圳易源生态旅游文化有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司
江门易源旅游文化有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司
广东易和源生态农业有限公司	本公司的副董事长蒋光勇间接控股公司

上海旭融实业有限公司	本公司的副董事长姜旭控股公司并担任该公司执行董事
共青城中建城开投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司的副董事长姜旭控股公司并担任该公司执行事务合伙人
中建国信海绵城市建设有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司并担任该公司执行董事、总经理
南昌凯克实业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司
中建城开集团有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司并担任该公司执行董事
南昌远诚置业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司
南昌市宝旭置业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司
南昌江誉实业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司
江西国海置业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司并担任该公司执行董事
南昌仁捷物业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司
南昌新如升科技有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司并担任该公司执行董事、总经理
中海百川科技有限公司	本公司的副董事长姜旭间接控股公司
国海智慧城市开发集团有限公司	本公司的副董事长姜旭控股公司并担任该公司执行董事、总经理
萍乡旭融置业有限公司	本公司的副董事长姜旭接控股公司
南昌琦铎置业有限公司	本公司的副董事长姜旭担任该公司的董事
中山市志劲科技有限公司	本公司的董事、总经理卢保山控股公司并担任该公司执行董事、经理
霍尔果斯灏冠创业投资有限公司	本公司的董事、总经理卢保山控股公司并担任该公司执行董事兼总经理
中山市恒宝房地产开发有限公司	本公司的董事、总经理卢保山间接控股公司
中山市恒美置业发展有限公司	本公司的董事、总经理卢保山控股公司
中山市恒东旅游发展有限公司	本公司的董事、总经理卢保山控股公司
中山市御盛企业管理有限公司	本公司的董事、总经理卢保山控股公司
中山市弘高企业管理有限公司	本公司的董事、总经理卢保山控股公司
中山泓达股权投资管理中心（有限合伙）	本公司的董事、总经理卢保山担任该公司执行事务合伙人
中山市绿苗房地产销售代理有限公司	本公司的董事、总经理卢保山间接控股公司
中山市绿芽企业投资有限公司	本公司的董事、总经理卢保山间接控股公司
中山市菊城海岸企业投资有限公司	本公司的董事、总经理卢保山间接控股公司
中山市小榄镇镇丰电子材料商行	本公司的董事、总经理卢保山控股公司
中山市三丫水菊花会经营管理有限公司	本公司的董事、总经理卢保山间接控股公司
中山泓华金控股权投资管理中心（有限合伙）	本公司的董事、总经理卢保山担任该公司执行事务合伙人
欧浦智网股份有限公司	本公司的董事彭国宇担任该公司董事长
广东奇德新材料股份有限公司	本公司的独立董事饶莉担任该公司独立董事
广东电声市场营销股份有限公司	本公司的独立董事王丹舟担任该公司独立董事
蓝盾信息安全技术股份有限公司	本公司的独立董事王丹舟担任该公司独立董事
中山市诚达小额贷款股份有限公司	本公司的监事冯钻英担任该公司董事

中山恒达智能科技有限公司	本公司的监事冯钻英担任该公司董事
深圳市和太智能科技有限公司	本公司的监事冯钻英担任该公司总经理
江西中盛供应链金融股份有限公司	本公司副总经理喻性强担任该公司董事
南昌仁捷物业有限公司	本公司的副董事长姜旭控股的企业
南昌新如升科技有限公司	本公司的副董事长姜旭控股的企业并担任该公司的执行董事、总经理
中海百川科技有限公司	本公司的副董事长姜旭控股的企业
国海智慧城市开发集团有限公司	本公司的副董事长姜旭控股的企业并担任该公司的执行董事
萍乡旭融置业有限公司	本公司的副董事长姜旭控股的企业
南昌琦铨置业有限公司	本公司的副董事长姜旭间接参股企业并担任董事
上海平航企业发展有限公司	本公司的副董事长姜旭间接参股企业
力恒科技发展有限公司	本公司的副董事长姜旭间接参股企业
中山市志劲科技有限公司	本公司的总经理、董事卢保山控股的企业并担任该公司的执行董事兼经理
新疆灏冠管理咨询有限责任公司	本公司的总经理、董事卢保山控股的企业并担任该公司的执行董事兼经理
中山市恒宝房地产开发有限公司	本公司的总经理、董事卢保山间接参股的企业
中山市恒美置业发展有限公司	本公司的总经理、董事卢保山控股的企业
中山市恒东旅游发展有限公司	本公司的总经理、董事卢保山控股的企业
中山市御盛企业管理有限公司	本公司的总经理、董事卢保山控股的企业
中山市弘高企业管理有限公司	本公司的总经理、董事卢保山控股的企业
中山泓达股权投资管理中心（有限合伙）	本公司的总经理、董事卢保山参股的企业并担任该公司执行事务合伙人
中山市绿苗房地产销售代理有限公司	本公司的总经理、董事卢保山间接参股的企业
中山市绿芽企业投资有限公司	本公司的总经理、董事卢保山间接参股的企业
中山市菊城海岸企业投资有限公司	本公司的总经理、董事卢保山间接参股的企业
中山市小榄菊花文化产业有限公司	本公司的总经理、董事卢保山间接参股的企业
中山市小榄镇镇丰电子材料商行	本公司的总经理、董事卢保山担任该公司负责人
中山市三丫水菊花会经营管理有限公司	本公司的总经理、董事卢保山间接参股的企业
上海尚实能源科技有限公司	本公司的总经理、董事卢保山间接参股的企业
中山泓华金控股权投资管理中心（有限合伙）	本公司的总经理、董事卢保山参股的企业并担任该公司执行事务合伙人
欧浦智网股份有限公司	本公司的董事彭国宇担任该公司董事长
江门北斗会计师事务所有限公司	本公司的独立董事饶莉参股的公司
广东奇德新材料股份有限公司	本公司的独立董事饶莉担任该公司独立董事
江门北斗税务师事务所有限公司	本公司的独立董事饶莉参股的公司
江门华冠生物工程有限公司	本公司的独立董事饶莉参股公司
广东华澳生命科学有限公司	本公司的独立董事饶莉间接参股公司

中山市诚达小额贷款股份有限公司	本公司的监事冯钻英担任该公司董事
中山恒达智能科技有限公司	本公司的监事冯钻英担任该公司董事
深圳市和太智能科技有限公司	本公司的监事冯钻英担任该公司总经理
江西中盛供应链金融股份有限公司	本公司副总经理喻性强担任该公司董事

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
萍乡旭融置业有限公司	向关联方提供施工服务	99,758,990.00	300,000,000.00	否	48,183,302.75
南昌市宝旭置业有限公司	向关联方提供施工服务	8,942,750.00	360,000,000.00	否	11,550,733.94

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中建城开环境建设有限公司	办公楼	80,733.94	126,550.47

### (4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡小如	300,000,000.00	2019年01月29日	2022年01月29日	否
深圳市华欣创力科技实业发展有限公司	300,000,000.00	2019年01月29日	2022年01月29日	否
蔡小如	75,000,000.00	2019年05月29日	2021年05月28日	是
蒋小荣	160,000,000.00	2017年05月31日	2022年05月31日	否

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
杨健佳	150,000.00	110,000.00
姜旭	270,215.00	120,200.00
卢保山	225,000.00	130,000.00
孟繁熙	210,000.00	210,000.00
饶莉	40,000.00	40,000.00
袁培初	40,000.00	40,000.00
王丹舟	40,000.00	6,700.00
姚庆味	66,000.00	66,000.00
孙莹	192,498.00	150,000.00
李晓冬	157,500.00	150,000.00
喻性强	180,215.00	108,200.00
谭裕斌	60,000.00	20,000.00
梁惠玲	105,000.00	56,500.00

(8) 其他关联交易：无

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	萍乡旭融置业有限公司	5,682,983.00	56,829.83	18,702,200.00	187,022.00
应收账款	南昌市宝庭房地产开发有限公司	64,664,694.00	646,646.94	52,893,760.00	528,937.60
其他应收款	萍乡旭融置业有限公司	31,000,000.00		31,000,000.00	
其他应收款	江西中盛供应链金	4,555,640.03		1,350,000.00	

	融股份有限公司			
--	---------	--	--	--

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	江西中盛供应链金融股份有限公司	2,941,312.34	1,208,177.82

## 7、关联方承诺

公司于2019年10月25日与中建国信海绵城市建设有限公司及其实际控制人姜旭签署了《广东金莱特电器股份有限公司与中建国信海绵城市建设有限公司、姜旭关于收购国海建设有限公司之股权购买协议》，公司将以支付现金方式收购国海建设有限公司（以下简称“标的公司”）100%股权。以第三方出具的标的公司截至2019年6月30日的股东全部权益价值为依据，本次交易金额为15,000.00万元。本次交易完成后，国海建设成为金莱特的全资子公司。针对上述股权收购事项，姜旭作出如下承诺：

### 1、增持上市公司股票承诺

姜旭承诺：将于2021年12月31日之前，以个人名义或其控制的企业，以不少于收购价款中的5,000万元增持金莱特股票，增持方式包括但不限于股票二级市场竞价交易、大宗交易、协议转让、参与金莱特定向增发项目等，并将根据相关法律法规进行股份锁定。股票购买方及其一致行动人购买上市公司股票不得导致上市公司的股权分布条件不符合《证券法》等相关法律法规的规定。同时将遵守如下股份锁定约定：

1) 自购买金莱特股票完成日起24个月内，股票购买方不得以任何形式转让或质押金莱特股票，亦不得以任何形式与任何第三方达成协议安排、承诺或保证。

2) 自购买金莱特股票完成日起届满24个月且如下条件全部满足后，股票购买方本次可转让或质押的股票数量为其持有金莱特股票总数的50%：①金莱特依法公布承诺年度第二年的年度报告和标的公司《专项审核报告》；②业绩承诺方已完成承诺年度第一、二年的承诺净利润。如业绩承诺方未完成承诺年度第一、二年的承诺净利润，则股票购买方应在金莱特依法公布承诺年度第二年的年度报告和标的公司《专项审核报告》以及履行完毕业绩补偿义务后，可转让或质押本次可解除限售股份。

3) 自购买金莱特股票完成日起届满36个月且如下条件全部满足后，股票购买方本次可转让或质押的股票数量为其持有金莱特股票总数的100%：①金莱特依法公布承诺年度第三年的年度报告和标的公司《专项审核报告》、《减值测试报告》；②业绩承诺方已完成承诺年度第一、二、三年的承诺净利润。如业绩承诺方未完成承诺年度第一、二、三年的承诺净利润，则股票购买方应在金莱特依法公布承诺年度第三年的年度报告和目标公司《专项审核报告》、《减值测试报告》以及履行完毕业绩补偿义务后，可转让或质押本次解除限售锁定的剩余股份。

### 2、业绩承诺

业绩承诺人姜旭作出如下业绩承诺：标的公司2020年实现净利润2000万元、2021年实现净利润3000万元、2022年实现净利润5000万元，合计实现净利润10,000万元。

### 3、关于避免同业竞争的承诺

鉴于姜旭存在同时控制与标的公司同行业公司的情形，为避免同业竞争，作出如下承诺：（1）自标的公司股权交割至上市公司名下，姜旭应于2年内转让其直接或间接持有的与标的公司同行业的公司股份并不再担任同行业公司任何职务或注销同行业公司。（2）鉴于标的公司施工资质限制，在姜旭转让同行业公司股份或同行业公司注销前，同行业公司已承接的业务由其继续完成；新增业务在标的公司资质可承接范围内的，全部由标的公司承接；新增业务不在标的公司资质可承接范围内的，由同行业公司承接；如标的公司因资质升级或相关法律法规发生变化，导致标的公司所能承接的项目的种类及/或规模等发生变化的，无论同行业公司开展业务的区域与标的公司是否相同，同行业公司均不得在标的公司所能开展业务的领域（包括但不限于项目所得地域、项目种类及规模等）开展业务。

#### 4、应收账款回收承诺

国信海绵、姜旭承诺，标的公司截至各承诺年度当期期末的应收款项占标的公司各承诺年度当期营业收入（以经甲方聘请的具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计后的标的公司合并财务报表范围内的营业收入为准）的比例不超过60%（含本数），超过60%部分的金额由业绩承诺方现金赔偿给上市公司，同时，业绩承诺方应当继续积极促使标的公司收回前述应收款项，且前述应收款项后续的收回情况不影响其向上市公司承担赔偿责任。

#### 8、其他：无

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	246,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	246,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	73,500.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	5.99 元/股，6 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2.98 元/股—3.71 元/股，6 个月

其他说明

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值；对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,390,418.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	446,776.66

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

以股份支付换取的职工服务总额：446,776.66元。

5、其他：无

#### 十四、承诺及或有事项

##### 1、重要承诺事项

截至本报告日，公司未发生需披露的重大承诺事项。

##### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项：无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

##### 3、其他：无

#### 十五、资产负债表日后事项

##### 1、重要的非调整事项：无



2、利润分配情况：无

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

### 2、债务重组：无

### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换：无

(2) 其他资产置换：无

### 4、年金计划：无

### 5、终止经营：无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司的业务特点，公司分为家用电器、电商销售、工程类、其他4个分部，执行统一会计政策。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	家用电器	电商销售	工程施工类	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	573,885,603.25	247,114.19	265,871,222.59	700,066.74	-163,989,584.18	676,714,422.59
二、主营业务成本	472,064,345.03	195,089.38	231,662,378.57	671,394.18	-102,234,894.59	602,358,312.57
三、对联营和合营企业的投资收益	5,736.36		329,670.00			335,406.36

四、资产减值损失	-1,636,796.28	-2,705.85	553,352.91	-17,244.73	-176,941.52	-1,280,335.47
五、折旧费和摊销费			-443,270.19			-443,270.19
六、利润总额	23,025,834.00	4,097.47	29,756.40		-5,748,647.23	17,311,040.64
七、所得税费用	-6,990,519.46	-240,063.06	18,792,795.94	-320,626.55	96,025.27	11,337,612.14
八、净利润	1,760,751.39	-676.46	3,395,124.11	-4,311.18	40,926.46	5,191,814.32

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

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他：无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	27,949,655.13	100.00%	907,165.53	3.25%	27,042,489.60	28,715,335.31	100.00%	922,015.94	3.21%	27,793,319.37
其中：										
一般风险组合	27,949,655.13	100.00%	907,165.53	3.25%	27,042,489.60	28,715,335.31	100.00%	922,015.94	3.21%	27,793,319.37
合计	27,949,655.13	100.00%	907,165.53	3.25%	27,042,489.60	28,715,335.31	100.00%	922,015.94	3.21%	27,793,319.37

按组合计提坏账准备：27,949,655.13

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

一般风险组合	27,949,655.13	907,165.53	3.25%
合计	27,949,655.13	907,165.53	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	27,621,596.33
1至2年	100,000.00
2至3年	227,558.80
3年以上	500.00
4至5年	500.00
合计	27,949,655.13

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东金莱特智能科技有限公司	27,620,542.77	98.82%	828,616.28
浙江昱辉阳光能源有限公司	222,458.80	0.80%	66,737.64
名创优品（肇庆）贸易有限公司	100,000.00	0.36%	10,000.00
中山市万浩体育制品有限公司	5,100.00	0.02%	1,530.00
中石油昆仑好客	1,053.56	0.00%	31.61
合计	27,949,155.13	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	42,354,443.84	46,138,271.50
合计	42,354,443.84	46,138,271.50

### (1) 应收利息

1) 应收利息分类：无

2) 重要逾期利息：无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

1) 应收股利分类：无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金、保证金等	2,102,663.33	1,092,730.76
往来款	19,527,970.32	23,877,970.32
其他	45,636.73	439,536.51
股权转让款	23,050,000.00	23,050,000.00
减：坏账准备	-2,371,826.54	-2,321,966.09

合计	42,354,443.84	46,138,271.50
----	---------------	---------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,321,966.09			2,321,966.09
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	49,860.45			49,860.45
2021 年 6 月 30 日余额	2,371,826.54			2,371,826.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	44,103,440.38
1 至 2 年	512,000.00
3 年以上	110,830.00
5 年以上	110,830.00
合计	44,726,270.38

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,321,966.09	49,860.45				2,371,826.54
合计	2,321,966.09	49,860.45				2,371,826.54

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江门市臻鼎科技有限公司	股权款	23,050,000.00	1-2 年	51.54%	2,305,000.00
广东金莱特科技有限公司	往来	6,937,970.32		15.51%	
佛山市金祥立电器有限公司	往来	4,960,000.00	1 年以内	11.09%	
国海建设有限公司	往来	4,000,000.00	1 年以内	8.94%	
江西金莱特电器有限公司	往来	3,330,000.00	1 年以内	7.45%	
合计	--	42,277,970.32	--	94.53%	2,305,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	848,861,590.14		848,861,590.14	848,105,522.58		848,105,522.58
对联营、合营企业投资	75,044,388.72		75,044,388.72	20,038,652.36		20,038,652.36
合计	923,905,978.86		923,905,978.86	868,144,174.94		868,144,174.94

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳小安智能科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
金莱特国际有限公司	681,150.00					681,150.00	
江门市蓬江区	50,000.00					50,000.00	

金赢科技有限公司							
佛山市金祥立电器有限公司	25,800,000.00					25,800,000.00	
广东金莱特科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
国海建设有限公司	151,041,900.00	152,362.50				151,194,262.50	
广东金莱特智能科技有限公司	624,222,472.58	543,705.06				624,766,177.64	
江西金莱特电器有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
江门市金莱特科技有限公司	10,000.00					10,000.00	
广东齐康贸易有限公司	300,000.00					300,000.00	
深圳市韵海创业投资有限公司		60,000.00				60,000.00	
合计	848,105,522.58	756,067.56				848,861,590.14	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖州晋乾股权投资合伙企业(有限合伙)	20,038,652.36	55,000,000.00		5,736.16						75,044,388.72	
小计	20,038,652.36									75,044,388.72	

合计	20,038,65 2.36									75,044,38 8.72
----	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	932.35	932.35	77,604,172.69	71,333,534.11
其他业务	809,380.53	809,380.53	31,189,137.06	30,927,044.93
合计	810,312.88	810,312.88	108,793,309.75	102,260,579.04

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,033,022.00	
权益法核算的长期股权投资收益	5,736.36	
处置交易性金融资产取得的投资收益		493,900.00
合计	4,038,758.36	493,900.00

## 6、其他：无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,031,202.10	主要是江西瑞昌政府招商政策退税补贴
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	1,272,028.00	主要系购买外汇套期保值产品形成的损益



负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-146,659.29	
减：所得税影响额	781,876.20	
合计	2,374,694.61	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.96%	0.0310	0.0310
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56%	0.0174	0.0179

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

4、其他：不适用

广东金莱特电器股份有限公司董事会  
2021年8月30日