



深圳市朗科智能电气股份有限公司

2020 年半年度报告

公告编号：2020-067

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈静、主管会计工作负责人钟红兵及会计机构负责人(会计主管人员)向德波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的发展战略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，并请理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在宏观经济波动风险、贸易局势不确定性风险、原材料价格波动风险、汇率波动风险等。公司面临的风险与应对措施详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之九“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	19
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	43
第十节 公司债券相关情况 .....	44
第十一节 财务报告 .....	45
第十二节 备查文件目录 .....	177

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、朗科智能	指	深圳市朗科智能电气股份有限公司
股东大会	指	深圳市朗科智能电气股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市朗科智能电气股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市朗科智能电气股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	《深圳市朗科智能电气股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
香港朗科	指	朗科智能电气（香港）有限公司，本公司全资子公司
广东朗科	指	广东朗科智能电气有限公司，本公司全资子公司
浙江朗科	指	浙江朗科智能电气有限公司，本公司全资子公司
保荐机构、主承销商	指	中信证券股份有限公司
审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期内	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	朗科智能	股票代码	300543
变更后的股票简称（如有）	深圳证券交易所		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市朗科智能电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	朗科智能		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Longood Intelligent Electric Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SLIE		
公司的法定代表人	陈静		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗斌	
联系地址	深圳市宝安区石岩街道上屋社区爱群路同富裕工业区 8-4 号厂房五层	
电话	0755-36690853	
传真	0755-33236611 转 808	
电子信箱	stock@longood.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

2020年6月7日，公司召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项及回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本及修改<公司章程>的议案》。2020年6月23日，公司召开2020年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。根据公司《2019年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，回购注销公司部分激励对象已获授尚未解除限售的限制性股票163,880股。截止本报告披露日，公司已完成上述限制性股票的回购注销、工商变更登记等工作。公司注册资本由人民币206,443,580元变更为人民币206,279,700元。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	613,258,248.87	641,512,654.84	-4.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,794,307.60	42,498,864.34	-4.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	36,553,934.74	39,647,687.40	-7.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	64,849,854.10	106,890,146.72	-39.33%
基本每股收益（元/股）	0.198	0.207	-4.35%
稀释每股收益（元/股）	0.198	0.207	-4.35%
加权平均净资产收益率	5.23%	6.21%	-0.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,266,376,986.33	1,223,297,578.20	3.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	773,167,785.76	758,432,177.52	1.94%

公司报告期末至半年度披露日是否因发行新股、增配股权激励回购等原生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1978

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,985,900.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,480,419.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	216,065.15	
减：所得税影响额	444,383.91	
少数股东权益影响额（税后）	-2,371.36	
合计	4,240,372.86	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

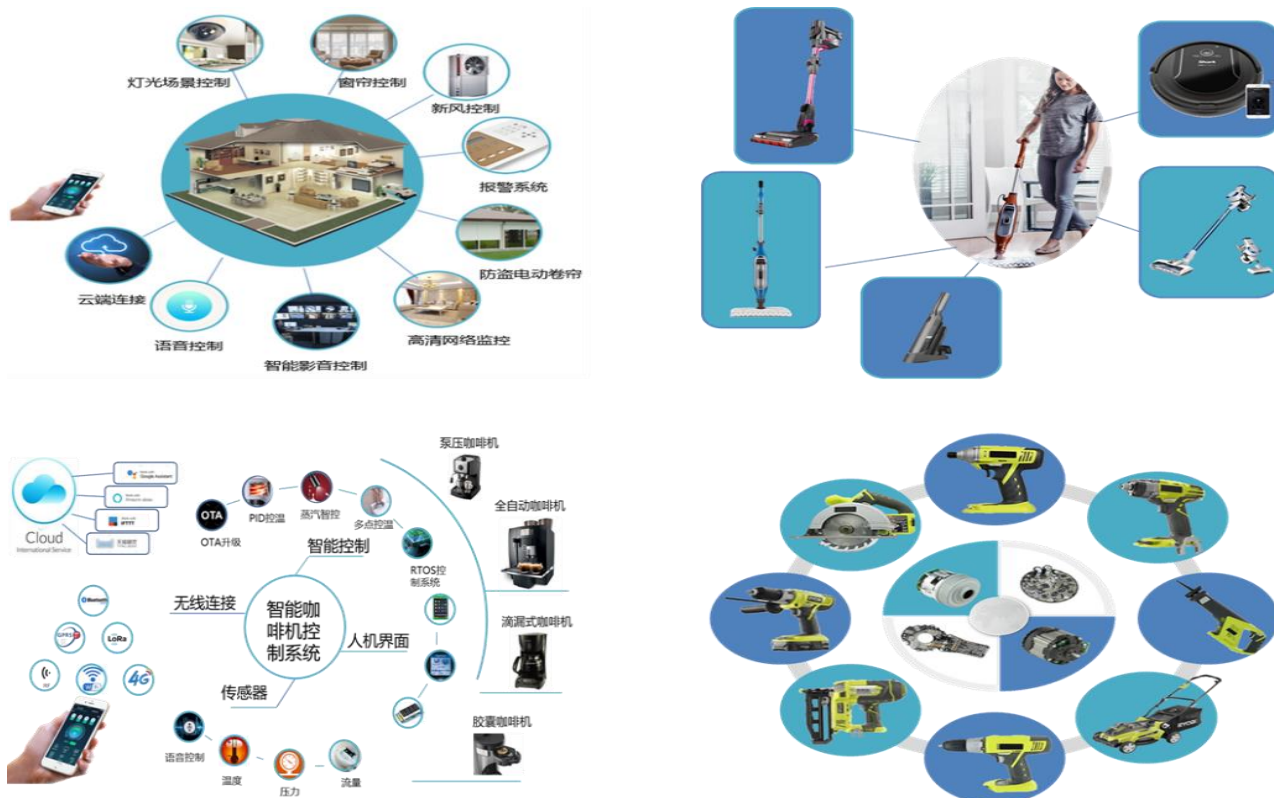
#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### (一) 主营业务和主要产品基本情况

公司是从事智能控制器及智能电源产品的研发、生产和销售的国家级高新技术企业。智能控制器主要应用于家用电器、商用电器、电动工具、智能电源及新能源等领域。智能控制器是终端整机产品的“神经中枢及大脑”，是集合了自动控制技术、人工智能算法、传感与通讯技术、微电子技术、电子电路技术的核心控制部件，是以微处理控制器芯片为核心，在其中置入定制设计的计算机软件程序，并经过电子加工工艺，实现终端产品的特定功能的控制单元。智能电源产品主要将电力电子技术与数字芯片智能控制技术相结合，辅以合适的算法，从而在满足高效节能的情况下为负载提供能量，生产的产品广泛应用于植物照明、锂电池管理和逆变储能产品领域。

##### 1、智能控制器的研发、生产、销售

公司的电器智能控制器应用领域十分广泛，涵盖了智能家居、机器人、电动工具、商用电器等产品门类，部分产品应用和产品示例如下：



随着智能家居、人工智能及物联网的兴起，无线通信技术（例如：5G技术、WiFi、蓝牙等）的日益成

熟，智能控制器的应用领域越来越广，市场规模迅速扩大。另一方面，下游整机产品对智能控制器的智能化程度要求越来越高，行业技术壁垒不断提升，利好头部企业的发展。另外，随着电器行业专业化分工不断提高，掌握智能控制器这一核心技术的企业，凭借优势向上、下游拓展，可进一步提高企业的竞争力。

经过近二十年的发展和沉淀，公司已经成长为智能控制领域最具竞争力的核心企业之一。公司依靠自身的研发实力、智能制造和完善的服务体系，与TTI、SN、九阳等全球知名企业建立了全方位战略合作关系。

## 2、智能电源的研发、生产、销售

在智能电源方面，公司主要设计生产智能电源、数字逆变电源等产品。

在智能电源管理系统领域，随着电力能源数字化、智能化需求的日益增加，以及物联网、电源控制等技术的快速发展，智能用电逐渐成为电力能源行业的发展主流。智能电源管理系统作为智能用电的核心技术，将电力电子技术与数字芯片智能控制技术相结合，辅以合适的算法，从而实现对电源产品进行监测、管理与控制，达到对整个回路的控制目的，为电源产品的现场及网络交互管理提供基础支持。公司在智能电源管理系统领域积累了大量专业人才，拥有大量的技术和解决方案。生产的产品广泛应用于智慧城市、智能家居、电动工具、医疗器械等领域，获得了TTI，比亚迪等客户的认可，成为行业中领先的生产厂商。

在植物照明领域，公司经过十多年的技术沉淀，已成为该领域的国际知名品牌，顺应趋势成功开发了植物工厂管理系统。通过现场优先+远程检测干预、营养液供给精准控制、无线组网控制、模拟潮汐控制等方式，实现对植物不同阶段的营养、光照、空气等生长条件的优化，从而提升了植物生长效率，产生很好的经济效益。

公司逆变电源产品的主要作用是将直流电转换为交流电，驱动各种交流用电器，方便户外用电。逆变电源亦可用于太阳能及风能发电领域，实现电能储存及转化，同时通过错峰用电方法解决电网运行的平衡问题，达到很好的经济及社会价值。

公司部分产品实例如下：



## 3、新能源锂电池组的研发、生产、销售

公司致力于为客户提供专业的锂电池产品方案，主要应用于家用电器、电动工具及电动自行车等领域。随着人们生活水平的不断提高，电器设备逐步趋于便携及智能环保，逐渐从有线转为无线，锂电池组

等新能源产品在市场上产生大量的新兴需求。公司在锂电池管理系统（BMS）及锂电池组领域有着深厚的人才积淀，拥有行业领先的技术和解决方案。

公司凭借多年的技术积累、自动化的生产线、专业化的人才优势、良好的品牌形象，迅速获得广大客户高度认可，并建立了战略合作关系。基于行业的发展潜力和公司的技术积累，公司专门设立控股子公司东莞市朗科新能源科技有限公司发展该业务。

公司部分产品实例如下：



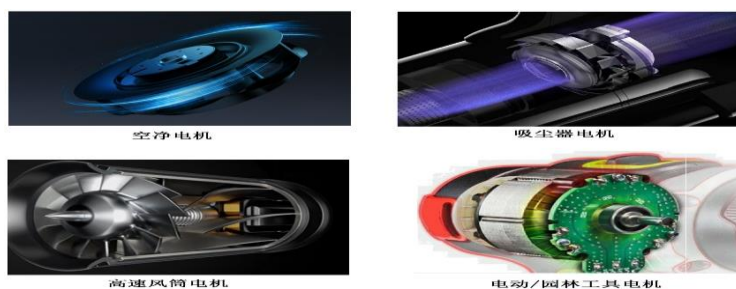
#### 4、无刷电机系统的研发、生产、销售

公司设计生产的无刷电机系统主要应用于吸尘器、电动工具、空气净化器、风筒等产品。

随着人们生活水平的不断提高，以及生产、办公自动化的高速发展，家用电器、工业设备等逐步趋于小型化、高效化及智能化，而电机作为各类设备的主要执行元件亦需要具备高精度、高速度等特点以保证设备的高效可用，无刷电机因此得到了广泛的应用。其中，无刷电机凭借着低噪音、高能量效率和耐用性等优点更是在消费电子、工业控制、家用电器、医疗设备等领域得到广泛应用，正逐步替代有刷电机。

公司经过多年的技术沉淀，积累了FOC磁场定向控制、超高速电机控制、降噪（音频噪声和电磁噪声）等技术，广泛应用于个人护理、环境清洁、电动工具等领域。

公司部分产品实例如下：



#### （二）公司主要经营模式

在具体的经营活动中，公司的研发、采购、生产和销售模式如下：

## 1. 研发模式

公司的研发体系由研究院和产品中心组成。研究院侧重于前瞻性技术的研究和探索。产品中心侧重于工程技术的应用开发，根据客户产品的应用场景和功能需求，设计解决方案，通过严谨的测试验证，最终形成定制化产品。

产品的设计验证流程：



## 2. 采购模式

由于公司产品涉及的原材料种类繁多，包含半导体、无源元件、PCB等，上游供应商较为分散，公司选择的自由度较高。在供应商的选择上，公司以供应商来料的品质、交期为基础，根据性价比对供应商进行现场考察、审察和评价打分，择优选择合格供应商。公司与合格供应商签订采购框架协议，规定采购产品类别、质量责任、账期等。同时，品质工程师每月对采购的原材料供应商进行稽查和综合评价。公司日常采购实行按需采购，并根据采购需求、采购周期等因素确定安全库存。

## 3. 生产模式

公司遵循“以销定产”的生产模式。公司主要客户每年会与公司签订供货框架协议，规定结算方式、质量责任、账期等；公司产品的技术方案及样品经客户验证和确认后，公司根据客户订单，围绕客户需求，按照客户要求的性能、产品规格、数量和交货期组织生产。由于各类智能控制器产品的生产流程基本相同，因此公司采用柔性化生产模式将订单对应的产品拆分成各种组件，通过生产管理和信息技术系统，实现规模化定制加工，以提高效率和降低成本。

在整体的流程上，公司根据客户需求进行方案设计，依次进行原型机评审、工程样机评审、试产评审通过后进行量产，确保产品交付品质。

## 4. 销售模式

公司产品销售采取直销方式。根据销售区域，公司销售划分为国内销售和国外销售。在国内销售方面，公司与国内头部小家电品牌进行合作，公司2004年便进入九阳的供应商体系，积累了广阔的行业资源。在新客户拓展方面，公司的研发、生产、销售进行联动，充分了解客户个性化需求，快速研发出配套方案，

有效满足客户需求。在老客户的服务上公司凭借与客户的深度合作以最快速度交付产品。在国外销售方面，公司拥有进出口经营权，产品由公司作为供货商直接出口给客户，大客户包括TTI、SN等。外销客户主要以港币或者美元结算，针对汇率波动风险，公司主要采取银行外汇掉期以及通过调整进口物料支付方式的措施分散汇率波动风险。

### （三）公司业绩驱动因素

经过近二十年的深耕与发展，公司在智能控制器领域中已处于领先地位，在国际市场上的竞争优势日趋明显。报告期内，公司管理层始终按照既定的发展目标和战略规划，构建科学、先进的管理体制和平台，稳步有序地推进各项工作的开展。面对物联网、智能家居、人工智能、新能源等产业的发展和工业转型升级趋势，公司始终坚持以市场为导向、以技术为核心、以品质为根本的战略思维和重结果更关注过程的控制系统，继续巩固、扩大智能控制技术及相关解决方案为核心的业务，致力成为行业内国际化知名企业。

（1）公司积极拓宽产品的品类与应用场景，同时将产品向上下游整合。公司立足智能控制器，积极向上下游拓展，产品的应用进一步丰富。在原有的智能电源产品基础上拓展至植物照明，并进一步拓展至植物工厂管理系统。公司在电源管理系统基础上拓展新能源电池组产品业务。公司推出了空气净化器等产品也是产品向终端产品一体化延伸的积极尝试。另外公司在逆变器、直流无刷电机系统等领域也在快速发展。

（2）公司坚持自主研发创新与技术服务相结合的研发理念，技术创新驱动客户价值，使产品更加高端化与智能化，以持续提升产品附加值，推动行业技术发展。

（3）公司在稳定优质大客户战略基础上，深耕现有客户新项目、挖掘开拓新客户，不断提升客户服务能力。在深化与现有TTI、九阳等大客户的合作下，又陆续开辟了直流无刷电机系统、商用电器领域相应客户。同时公司积极优化产业结构，淘汰落后产能。

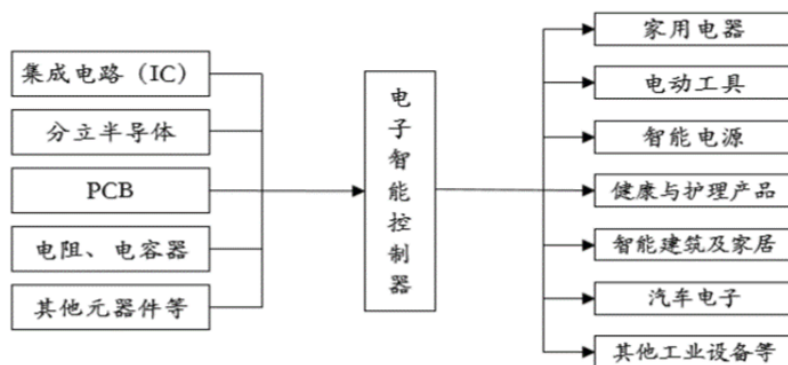
（4）公司通过加大原材料战略储备和元器件替代力度实行精益制造以降本增效。公司将产、供、销、人、财、物等有机、高效的协调组织起来，以有限的人工支出、合理的设备配置以及精益制造与精细化管理保证了制造环节的综合成本优势；同时公司利用全球化供应链优势降低采购成本，报告期内，公司因疫情原因，公司毛利率基本持平，报告期内公司毛利率为19.05%，相比2019年上升0.76%。

### （四）公司所处行业的发展趋势和竞争格局

#### 1、智能控制器行业整体发展现状

智能控制器是电子产品、设备、装置及系统中的控制单元，控制其完成特定的功能，在终端产品中扮演“神经中枢”及“大脑”的角色。在智能家居和物联网的浪潮中，智能控制器作为互联时代中信息的重要物理接口，提供终端感知、处理能力，是万物互联场景中的重要连接器。

行业的上游主要为集成电路、分立半导体、PCB等。下游应用领域较为广泛，主要包含汽车电子、家用电器、电动工具及工业设备装置、智能建筑与智能家居等。



行业的整体市场空间广阔，根据前瞻产业研究院测算，中国智能控制器市场规模在2017年已超万亿元，将在2020年达到1.55万亿元。其中，汽车电子、家用电器和电动工具及工业设备是智能控制器的主要应用领域，这三大行业的市场规模均在1000亿元以上。

在公司主营的小家电领域，行业在新消费经济带动下迎来了高速发展，在智能家居与物联网趋势下产品矩阵日益多元化。根据前瞻产业研究院统计数据，2019年我国小家电行业市场达4,015亿元，2012年至2019年年复合增长率为13.3%，并预测在2023年市场规模或超6,400亿元。进入2020年，在家电行业整体承压的背景下，小家电凭借体积小、免安装、轻服务、销售灵活性较高的产品特点和成熟的线上渠道，取得逆势增长，根据奥维云网（AVC）线上监测数据，618期间小家电（电饭煲、电磁炉、电压力锅、电水壶、豆浆机、食品料理机、电烤箱）零售额共计32.2亿元，同比增长20.6%。

电动工具主要分为金属切削工具、研磨工具、园林工具、装配工具和铁道用工具，除了广泛应用于制造业、工业与建筑业外，电动工具在欧美也成为家庭必备的工具。电动工具行业经过多年的发展已经较为成熟，北美、欧洲和亚太为全球三大市场，共计占有70%的份额。目前，博世、3M、史丹利百得和TTI占据了全球电动工具市场主要份额。

公司智能电源业务下游主要应用于植物照明。美国、加拿大最大的五家植物照明经销商垄断了市场约80%的份额，随着下游经济作物新型种植技术的持续发展，行业空间不断提升。

在竞争格局方面，在家用电器等智能控制器应用领域，行业竞争格局较为稳定，总体呈现出“高准入门槛、高客户粘性”的特点。因为智能控制器研发合作周期长、稳定性高，对于已经了解客户需求特点并形成了配合默契度的现有供应商而言，业内的其他竞争对手比较难于夺得其份额。在电动工具控制器领域方面，由于下游电动工具整体呈现寡头垄断格局，电动工具控制器的竞争格局往往体现在其绑定下游行业内客户的地位。公司核心客户TTI为全球电动工具领域领导品牌之一，公司与其建立了长期稳定的战略合作关系由于植物照明技术领域尚处于新兴发展阶段，行业内竞争对手较少，目前在国内仅有几家竞争对手。

## 2、智能控制器行业未来发展趋势

### （1）智能控制器原有市场的需求量不断提升

电动工具的更新换代需求较大，随着电动工具在我国家庭渗透率的提升以及全球制造业、工业的不断发展，电动工具的市场将进一步稳定增长。根据德国莱茵TUV集团发布的《2016年中国电动工具市场白皮书》，预计2025年，全球动力工具的市场规模可达464.7亿美元。

#### ①智能控制器产品渗透率不断提升

随着各种终端产品日益智能化，智能控制器渗透率进一步提高。一方面，智能控制器目前已广泛应用于汽车电子、家用电器、电动工具等众多领域，并逐渐往智能家居、物联网、新能源汽车等领域渗透，应用领域越来越广；另一方面，现有终端产品更新换代越来越快，从单一功能产品不断创新升级为多功能智能化终端产品，智能控制器的技术及适用性不断提高。

#### ②智能控制器的技术含量和附加值不断提升

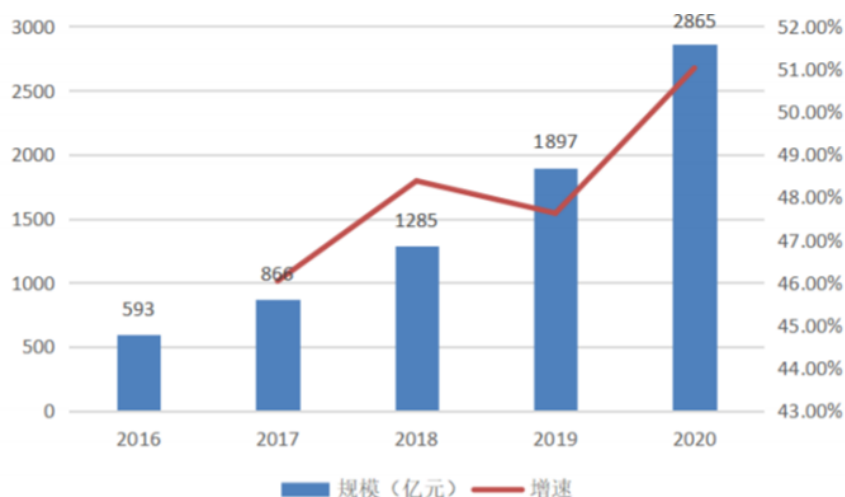
随着技术进步和人们对生活品质要求的不断提高，家电产品以及各种泛家电产品、甚至是工业设备正在经历由机械化时代向电子化时代转变的过程，并且未来最终将过渡到智能化时代。这导致下游家电等产品对智能控制器的要求将越来越高，智能控制器能实现的功能越来越强大，产品的技术含量和附加值都将不断提升。因此，除了渗透率提升带来的积极影响，单位产品价值的提升也将有力的促进行业市场容量的增长。

因此，随着智能控制器渗透率的提高、产品性能及附加值的提升以及下游行业专业化分工的发展趋势变化，未来几年智能控制器市场需求将稳步增长。

### （2）智能家居、物联网和产品高度定制化的发展趋势将进一步拉动智能控制器的市场需求

智能控制器是汽车电子、家用电器、电动工具及工业设备装置等终端产品实现智能化的核心部件，随着下游行业实现与云端后台链接，5G技术的发展将推动智能终端的需求量提升，同时也促进智能控制器体积的减小，智能控制器的市场规模不断扩大。根据前瞻产业研究院测算，2020年我国智能家居市场规模将达到2865亿元。

图：中国智能家居市场规模预测



### (3) 智能控制器的产业分工不断扩展，产品不断向终端延伸

随着行业分工的不断发展，智能控制器生产企业在改善生产工艺的基础上，不断加大研发投入，形成了一定的技术积累，行业少数企业逐渐参与到下游客户终端产品研发设计中，与客户联合研发新产品，甚至自主研发并生产终端产品，产品的附加值得到进一步提高。

### (4) 智能控制技术含量不断提高，行业壁垒凸显

随着技术进步和人们对生活品质要求的不断提高，家电产品以及各种泛家电产品、甚至是工业设备逐步智能化、小型化、功能多样化。这导致对智能控制器的智能化程度、集成化程度要求不断提高，行业技术壁垒不断提升，这对智能控制器企业的资金、技术、客户拓展能力提出了更高的要求，有实力的头部企业将进一步提高市场份额。

## 3. 公司在智能控制器行业所处的地位

智能控制器主要应用于汽车电子、家用电器、电动工具及工业设备装置、智能家居、锂电池、医疗设备以及消费电子等领域，市场规模巨大。下游细分领域众多，产业发展成熟度不均衡，市场竞争状况也存在很大差异，整体市场集中度较低。部分行业企业在某一特定的下游细分市场有较高的市场占有率，但就整体智能控制器行业来说，市场占有率较低。

公司主要服务于家用电器、电动工具、锂电池管理、植物补光系统等细分行业。在公司所处的细分行业中，形成了较强的竞争力。

在传统的电器智能控制器领域，公司依靠自身的研发实力、市场快速响应能力和完善的服务体系积累了SN、九阳、比亚迪等一系列行业中知名客户，成为全国最具竞争力的核心企业之一。

在电动工具领域，公司与行业内世界级供应商TTI有着15年长期稳定的合作历史，有着丰富的合作经验，获得客户的长期信任与支持，能够与客户进行共同开发和产能布局、快速交付产品，满足客户多样化、高标准的要求，成为客户在智能控制器领域核心供应商。

在智能电源及控制器领域，公司根据15年的BMS（电源管理系统）的技术积累和行业发展新趋势积极向

下游延伸，在逆变电源、植物照明领域均取得突破。在植物照明领域，公司凭借在智能电源的长期经验切入该领域，并已完成智能电源方面的技术方案，获得头部厂商订单。

在新能源电池领域，公司凭借多年的技术积累、专业化的人才优势，拓展锂电池组锂电池组业务，该业务已形成成熟的技术方案，并投入自动化生产线保障产品优势，产品获得TTI、SN等知名客户高度认可。2019年公司设立东莞市朗科新能源科技有限公司，将该业务独立化运作。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
固定资产	生产经营生产	14,649,342.93	越南平阳省	自主经营	股权控制	不适用	1.89%	否
货币资金	生产经营生产	14,347,384.88	越南平阳省	自主经营	股权控制	不适用	1.85%	否

## 三、核心竞争力分析

### （一）经验丰富的研发团队

工程技术应用层面的研发设计要求研究人员具有丰富的实践经验。公司成立以来一直重视技术能力的构建，经过多年的努力和积累，已培养了一支具有丰富实践经验的设计研发团队。目前，研发团队中10%-20%成员为从业十年以上研究开发经验的资深工程师，拥有着丰富的行业经验。公司通过产研销一体的模式，将前端销售与后端产品解决方案的研发设计紧密结合，根据产品落地及销售业绩对研发人员实施相应的激励，充分保证产品方案的快速落地，提高研发人员的积极性。同时，公司研究院也充分探索市场前景

性技术应用的可能性。截止2020年6月30日，公司已取得了102项专利，其中18项发明专利、63项实用新型专利、11项外观设计专利、10项境外专利。

## （二）独特领先的技术方案

智能控制器属于非标准化产品，对于同样的终端功能可能存在多种技术方案，而不同技术方案所生产出的产品在可靠性、生产成本等方面则存在一定的差异。因此企业在智能控制器的设计、开发能力决定了其产品的功能、成本、质量和市场竞争力。公司凭借多年的技术积累和研发实力，涉足多领域的控制器研发，已经发展成为家用电器、电动工具、锂电池控制系统、智能照明等领域电子智能控制产品的专业供应商，积累了丰富的技术方案，能够根据客户的定制化需求迅速响应。

此外公司还积累了一些具有独特领先优势的技术，如在锂电池控制和保护技术方面，实现了对锂电池组充电电压的精确控制，使锂电池的循环使用寿命得到充分的保证，同时还具备高可靠性、高效节能的特点，可实现零待机功耗；在智能照明驱动技术方面，可实现智能照明产品高功率因素、低纹波、高可靠性、智能调光等特点，适应多种场合的需求。

## （三）优质的客户资源积累

电器类产品更新换代周期快，消费者倾向于选择知名品牌的产品，作为智能控制器产品供应商，客户的实力决定了公司的销售规模以及产品的定位。公司依靠自身的研发实力和完善的服务体系赢得了国内外知名厂商的信赖。公司在家用电器、电动工具、智能电源等领域的主要客户在相应领域具有强大的实力，公司与这些客户建立的长期稳定的合作关系，保证了公司的经营和可持续发展。公司国内客户主要有九阳、比亚迪等，国外的客户主要有TTI、SN等。此外，公司在核心客户的配套占比也处于优势地位。

智能控制器企业进入知名下游制造商的供应链体系具有较高门槛，必须具有较强的研发能力、品质保证能力、较大的生产规模及丰富的生产经验。智能控制器企业一旦通过合格供应商资质的最终审定，便可纳入下游制造商的供应链体系，逐步与其建立长期深层次的战略合作伙伴关系。近三年，公司绝大部分销售收入来自上述知名企业，这些优秀的客户群体为公司长期持续稳定发展奠定了坚实的基础。此外，公司客户稳步拓展，结构不断丰富，从1家核心客户为主的结构发展成为2家核心客户、4-5家重点客户、10家以上长期客户的结构，公司重点客户数量不断增加，并且获得了客户的认可，合作关系较为稳定。

## （四）完善的生产管理体系

公司产能持续增长，配合较为完善的生产管理体系，能适应品牌客户、中大规模客户的供货需求。智能控制器的生产工序多，工艺复杂，如何加强生产管理以降低生产成本、稳定生产质量、提高生产率是行业内每个生产企业需解决的重要问题。

公司自成立以来一直专注于智能控制器产品的研发、生产和销售，现已积累了多年的专业生产经验，形成了独特的生产过程控制及检测优势。公司具备自主研发检测系统的能力，能够根据产品的不同功能特

点，自行研制专用测试系统，大大提高了测试效率，降低了生产成本。

公司坚持以精益生产管理为基础的管理理念，在生产模式、操作流程、质量管理、采购与物流管理等方面不断寻找最佳解决方案，推动持续改善，现已形成了完善而有效的管理体系。由于管理的有效性对于行业企业至关重要，而完善的管理体系是长期改善、提高的结果，一般企业很难在短期内建立，因此完善的生产管理体系构成公司的竞争优势之一。

#### **（五）领先的质量控制体系**

作为下游终端产品的核心部件，智能控制器的产品质量直接影响着终端产品的性能与使用寿命。

公司内部管理规范，严格按照国际标准进行管理和控制，拥有较完善的企业管理、质量保证体系。公司先后建立了环境实验室、锂电分析实验室、空气质量检测实验室、理化实验室、能效分析实验室、UL目击实验室、电机实验室、可靠性实验室、EMC实验室等，能够自主进行电子智能控制产品主要项目的试验，以确保产品质量达到国内和国际先进水平。

公司严格参照CQC、UL、CUL、EMC、LVD等认证标准的要求进行产品研发及生产。公司于2005年已通过ISO9001管理体系认证，一直以来结合公司实际情况建立质量管理体系，编制了《质量手册》，产品质量控制已全面覆盖生产作业、基础设施保障、技术研发、信息采集、客户服务、用户意见反馈等各个业务环节。

公司注重加强以技术为中心的企业管理，走质量效益型发展道路，具有一定的质量控制优势。从简单的测试治具，到具备全面测试能力的全自动测试系统，均能自行设计制造进行检测。公司对品质要求较高，满足甚至超越客户需求，较高的产品品质有力的支撑了下游客户的品牌，是公司与客户建立长期良好合作关系的基础和竞争优势。

#### **（六）快速的市场快速反应能力**

由于电子电器产品更新换代快，产品生命周期短，智能控制器行业下游著名终端产品厂商对合作伙伴的协作灵活性和反应速度要求极高，体现在技术研发专业性、柔性生产灵活性、信息沟通效率、交货及时率等各个方面。

公司拥有雄厚的技术积累和较强的研发实力，可保证在较短时间内开发出符合客户要求的各类智能控制器产品，满足其对终端产品的功能化要求，并在柔性生产的机制下组织规模化、高效的生产安排，及时交货，快速响应市场需求。针对核心客户的多样化需求，公司设立了专门的事业部及生产线，与客户深度绑定，同时研发团队也保持对客户的新品研发的跟进。公司新产品/新型号的研发时间、生产组织时间和交付时间大大缩短，为客户产品在终端市场的尽快推出提供了保证。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，面对复杂多变国际政治经济形势，及新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司复工时间有所推迟，对客户订单的交付有所延期。公司董事会和管理层，紧密围绕年初确定的经营目标，积极采取多种措施加强疫情防控，及早复工，并大力推动公司新技术的研发和业务的拓展，努力克服疫情对公司的影响。

报告期内，公司实现营业收入61,325.82万元，同比下降4.40%；营业利润5,011.46万元，同比增长15.96%；利润总额5,179.00万元，同比增长10.05%；实现归属于上市公司股东净利润4,079.43万元，较上年同期下降4.01%，实现扣非后归属上市公司股东净利润3,655.39万元，较上年同期下降7.80%。

#### （一）持续进行研发投入，前瞻化布局，夯实公司核心竞争优势

报告期内，公司始终坚持“以市场为导向、以技术为核心、以品质为根本”的战略思维和重结果更关注过程的控制系统，以智能控制器为核心产业，以研发能力和技术创新为核心竞争优势，持续进行研发投入和知识产权建设，报告期内公司继续围绕客户进行技术创新，满足客户多样化需求，并在BLDC驱动技术、BMS电池管理技术、储能逆变技术、植物照明等方面深入研究，持续支撑公司业务发展。

#### （二）围绕核心优势，进一步优化产业布局

在市场布局方面，公司结合自身情况以及行业发展新趋势，进行产品结构的调整，以期有效配置资源，实现进入新市场、新客户群、新技术及新产品线的目的，促进公司价值增值，实现公司价值最大化。报告期内，公司继续深化产品结构调整，围绕客户需求和行业发展趋势进一步淘汰了低附加值和低毛利率的产品，将产能和人力物力等资源投入到新产品和新业务上来，提高了公司的盈利水平。

在植物照明业务方面，报告期内，公司通过阿里巴巴平台和主动开发客户方式，继续拓展新业务，在复杂的国内外环境下保持了业务的逆势增长，并在目标市场中，取得了重点客户的突破。

#### （三）继续推进全球化布局

随着全球化的不断发展，供应链的国际化程度不断提高，为提高对全球客户的响应能力，充分利用全球资源，公司于2019年设立的朗科智能电气（香港）有限公司、朗科智能电气（越南）有限公司，预计在2020年度将达到3000—5000万产值。2020年，公司继续加深与头部国际品牌的合作，推进海外业务布局，围绕客户需求进行生产制造。报告期内，公司越南同安工厂已完成车间及产线的建设工作，并正式投入使用，越南工厂的投产扩大了公司的产能，提高了服务客户能力，为公司产品结构优化，海外业务布局打下了坚实的基础。未来公司将进一步探索，实现一地设计、多地制造、全球交货的全球布局模式。

#### （四）稳步推进公司公开发行可转换债券融资项目

公司自2020年5月7日启动公开发行可转换公司债券融资项目，拟募集资金不超过38,000.00万元用于“合肥产业基地建设项目”和“惯性导航技术研发中心建设项目”及“补充流动资金项目”的建设，是公司进一步顺应智能化升级趋势，加强无刷电机控制系统和智能电源管理系统产品竞争力、顺应国家战略，布局惯性技术应用市场的重大投资。

#### （五）贯彻落实新冠肺炎疫情防范工作

疫情发生以来，公司密切关注疫情发展情况，积极做好防护，科学应对，灵活办公，努力让疫情对公司的影响降至最低，并建立健全疫情防控措施，贯彻落实疫情防护工作，做到全面管控风险，稳妥、有序地安排生产。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
货币资金	223,422,001.40	324,525,543.03	-31.15%	主要系报告期进行现金管理所致
交易性金融资产	226,274,452.05	140,576,377.24	60.96%	主要系报告期进行现金管理所致
预付款项	10,318,247.50	2,099,020.87	391.57%	主要系期末预付境外子公司增加固定资产所致
其他权益工具投资	60,150,000.00	150,000.00	40,000.00%	主要系对外投资增加所致
长期待摊费用	9,803,134.61	6,578,868.59	49.01%	主要系境外子公司新租赁厂房装修所致
其他非流动资产		2,359,574.94	-100.00%	主要系期初预付购买资产已投入使用
合同负债	67,827,925.88	32,076,978.67	111.45%	主要系期末票据未到期增加所致
预收款项	25,306,170.51	18,323,189.34	38.11%	主要系预收类客户订金增加所致
应付职工薪酬	24,596,319.59	44,203,874.23	-44.36%	主要系2019年末双薪奖金年初发放所致
应交税费	9,235,316.39	13,217,865.31	-30.13%	主要系本期缴纳2019年企业所得税汇算清缴所致
实收资本(或股本)	206,443,580.00	121,437,400.00	70.00%	主要系资本公积转增股本所致
其他综合收益	776,049.53	145,163.58	434.60%	主要系增加投资境外子公司引起的汇率波动所致
营业税金及附加	3,042,262.82	5,913,850.78	-48.56%	主要系出口业务量减少引起附加税减少所致

管理费用	35,404,381.44	26,636,657.41	32.92%	主要系股份支付增加所致
财务费用	-7,131,533.45	-4,077,046.01	74.92%	主要系汇率波动较大所致
信用减值损失	-37,439.75	-555,944.23	-93.27%	主要系报告期末应收账款变动所致
加：公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	1,274,452.05		100.00%	主要系以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产变动所致
投资收益（损失以“-”号填列）	1,205,967.86	1,411,033.38	-14.53%	主要系理财产品进行现金管理减少所致
资产处置收益		-40,162.39	-100.00%	主要系前期固定资产更新换代所致
加：营业外收入	2,042,601.20	3,874,280.43	-47.28%	主要系与收益性相关政府补助减少所致
减：营业外支出	367,138.85	30,588.25	1,100.26%	主要系捐款增加所致
减：所得税费用	10,907,153.48	4,779,708.52	128.20%	主要系利润总额变化所致
少数股东损益	88,556.04	-216,398.50	-140.92%	主要系投资控股公司盈利所致
归属于少数股东的综合收益总额	88,556.04	-216,398.50	-140.92%	主要系投资控股公司盈利所致
支付其他与经营活动有关的现金	32,748,527.41	21,070,287.73	55.43%	主要系费用类支付增加所致
收回投资收到的现金	78,000,000.00	125,400,000.00	-37.80%	主要系理财产品进行现金管理减少所致
取得投资收益收到的现金	773,254.79	1,410,686.67	-45.19%	主要系理财产品进行现金管理减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	-100.00%	主要系前期固定资产更新换代所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,923,925.51	4,369,467.05	195.78%	主要系境外子公司增加固定资产所致
投资支付的现金	214,481,052.12	133,000,000.00	61.26%	主要系理财产品进行现金管理变动所致
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	-100.00%	主要系 2019 年投资控股公司所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,359,350.00	8,999,138.29	237.36%	主要系 2020 年分配 2019 年现金股利较 2019 年分配 2018 年现金股利增大所致
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,404,540.42	2,671,019.40	64.90%	主要系汇率波动较大所致
五、现金及现金等价物净增加额	-109,736,678.32	92,013,247.45	-219.26%	主要系现金管理减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
智能电源及控制器	216,852,727.39	156,097,841.07	28.02%	4.78%	2.80%	1.39%
电器智能控制器	380,227,312.25	325,365,781.34	14.43%	-9.19%	-9.61%	0.40%
合计	597,080,039.64	481,463,622.41	19.36%	-4.57%	-5.93%	1.16%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,205,967.86	2.33%		
公允价值变动损益	1,274,452.05	2.46%		
资产减值	-16,922,798.18	-32.68%	主要系前期备货所致	否
营业外收入	2,042,601.20	3.94%		
营业外支出	367,138.85	0.71%		

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	223,422,001.40	17.64%	324,525,543.03	26.53%	-8.89%	无重大变化
应收账款	194,532,485.50	15.36%	192,925,840.33	15.77%	-0.41%	无重大变化
存货	273,215,961.09	21.57%	278,380,522.84	22.76%	-1.19%	无重大变化
固定资产	179,564,402.47	14.18%	179,260,815.52	14.65%	-0.47%	无重大变化

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	140,576,377.24	-201,925.19			290,000,000.00	204,100,000.00		226,274,452.05
上述合计	140,576,377.24	-201,925.19			290,000,000.00	204,100,000.00		226,274,452.05
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
银行承兑汇票保证金	13,157,856.44	票据保证金
合计	13,157,856.44	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
60,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,500	4,500	0
其他类	自有资金	23,500	18,000	0
合计		29,000	22,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东朗科智能电气有限公司	子公司	电子智能控制器及其周边电子产品的研发、生产与销售	10,080,000.00	224,448,220.56	-1,022,916.00	69,367,876.62	-10,750,689.52	-10,797,326.76
浙江朗科智能电气有限公司	子公司	电子智能控制器及其周边电子产品的研发、生产与销售	60,000,000.00	218,278,502.49	70,158,559.08	171,885,808.08	-5,473,395.65	-5,074,865.17

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽朗科智能电气有限公司	新设	丰富和优化产业结构，深化行业布局
合肥朗科新能源有限公司	新设	丰富和优化产业结构，深化行业布局
合肥朗科智控有限公司	新设	丰富和优化产业结构，深化行业布局
合肥朗科信息技术有限公司	新设	丰富和优化产业结构，深化行业布局

主要控股参股公司情况说明

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
朗科智能电气（香港）有限公司	子公司	技术服务、对外投资贸易	8,762,124.97	53,611,059.21	48,010,017.63	7,627,422.85	1,115,452.19	1,115,452.19
广东朗奕电机科技有限公司	子公司	主要从事智能电机产品生产销售	7,000,000.00	9,179,990.54	3,358,669.90	2,918,427.10	-1,451,465.16	-1,481,107.16
东莞市朗科新能源科技有限公司	子公司	主要从事锂电池电源控制系统及相关产品的生产、销售	5,000,000.00	35,882,636.27	2,382,338.30	23,824,992.27	422,540.03	422,540.03
朗科智能电	子公司	电子智能控	35,217,770.00	47,842,430.72	32,756,417.12	6,727,708.05	-1,690,382.22	-1,680,646.90

气（越南）有限公司		制器及其周边电子产品的生产与销售						
-----------	--	------------------	--	--	--	--	--	--

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动风险

公司所处行业为智能控制器行业，下游应用如家用电器、电动工具、锂电池管理、植物照明等行业发展受全球宏观经济景气程度影响。随着人们生活水平不断提高，电动工具、智能家居等终端产品智能化水平持续上升，市场需求稳步增长，若未来全球经济波动较大或长期处于低谷，电动工具、智能家居等终端产品的市场需求可能下降，将对公司经营业绩产生不利影响。

公司将积极关注宏观经济形势的变化，并根据实际情况适时调整经济政策。

### 2、贸易局势不确定性风险

公司及主要客户的产品销往北美、欧洲、香港等地区。近年来，全球经济处于持续波动中，西方主要发达国家经济形势仍不明朗，中美关系及中美贸易趋势均面临挑战。且自2018年6月中美贸易摩擦以来，美国多次宣布对中国商品加征进口关税，其公布的征税清单中包括部分智能控制器产品及电动工具等下游终端产品。虽然目前中美贸易谈判取得一定进展，但若中国未来与美国的贸易摩擦升级或与其他国家产生贸易摩擦，并直接涉及公司出口的主要产品，可能对公司经营业绩产生不利影响。

公司将继续国际化发展，调整公司在全球范围的制造分工布局，在规避国际贸易摩擦风险的同时更好地开拓国际市场，更好的满足国际市场需求，增强公司盈利能力和竞争实力，为公司未来发展奠定良好基础。

### 3、原材料价格波动风险

公司原材料主要包括半导体、无源元件、PCB、五金、塑胶等。如果未来原材料价格大幅上升，且公司不能通过提高产品价格等方式转嫁成本，可能会对公司经营业绩产生不利影响。

公司将不断优化原材料库存管理、加大原材料采购的风险防控力度，积极与上游供应商和下游客户沟通协商，保持公司稳健发展。

### 4、汇率波动风险

2017年-2019年公司产品出口销售比重分别为36.79%、41.52%和50.32%，部分重要原材料，如IGBT、MCU、

MOS等多为进口，公司进出口业务主要以美元、港币结算。受人民币汇率变动的影响，若未来人民币汇率持续波动，可能会持续产生汇兑损益，对当期利润带来不确定影响。

公司运用多种措施，包括在订单报价过程中，根据订单的期限，加入预估的人民币汇率损失；积极调整结汇安排，分散结汇损失风险；通过加强外币回款，及时收回外汇，直接支付进口货款等，与银行合作，锁定远期汇率，降低汇率波动所带来的财务损失。

#### 5、新型冠状病毒疫情的持续影响

新冠肺炎疫情给国内外经济带来了严峻的考验，公司的生产经营也受到了一定程度的影响。目前，国内疫情虽已得到较好的控制，然而海外疫情仍有进一步加剧的风险。若全球疫情持续蔓延，将对实体经济带来进一步负面影响，造成需求萎缩、供应链紧张，并产生产品和服务需求减少和价格下降的风险，并可能对公司生产经营和盈利水平产生不利影响。

### 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	44.19%	2020 年 05 月 11 日	2020 年 05 月 12 日	公告编号：2020-039 (www.cninfo.com.cn)
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.16%	2020 年 05 月 25 日	2020 年 05 月 26 日	公告编号：2020-041 (www.cninfo.com.cn)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.16%	2020 年 06 月 23 日	2020 年 06 月 24 日	公告编号：2020-052 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### （一）第一期限限制性股票激励计划的实施情况

1、2019年10月13日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于〈深圳市朗科智能电气股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司第三届监事会第九次会议审议通过相关议案，公司独立董事发表了独立意见。

2、2019年10月13日至2019年10月23日，公司通过内部公示的形式向员工发布了《2019年限制性股票激

励计划激励对象名单》，将公司本次拟激励对象名单及职位予以公示，2019年10月24日，公司监事会发布了《监事会关于对激励名单审核意见和公示情况的说明》，监事会认为激励对象的主体资格合法、有效。

3、2019年10月29日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈深圳市朗科智能电气股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等相关议案，公司董事会被授权确定限制性股票的授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予所必须的全部事宜；同时，公司根据内幕信息知情人买卖公司股票情况的核查情况，披露了《关于2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2019年11月14日，公司第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。监事会对授予激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见，公司独立董事对上述事项发表了独立意见。

5、公司于2019年12月17日完成了限制性股票授予登记，共授予39名激励对象143.74万股限制性股票，39名激励对象全部为公司董事、高管、核心管理人员、核心技术（业务）人员，限制性股票授予价格为11.17元/股，上市日期为2019年12月18日，本激励计划授予的限制性股票限售期为自董事会确定的限制性股票授予日起12、24、36个月。

6、公司分别于2020年4月16日和2020年5月11日召开第三届董事会第十四次会议、2019年年度股东大会并审议通过了《关于〈2019年年度利润分配预案〉的议案》，以公司股本总数121,437,400股为基数，向全体股东每10股派送现金股利2.5元（含税），2019年度现金股利共计人民币30,359,350元。除此之外，公司还进行了资本公积金转增股本，以121,437,400股为基数，每10股转增7股，合计转增85,006,180股，本次利润分配及资本公积金转增股本预案实施后，公司总股本由121,437,400股变更为206,443,580股。

7、2020年6月7日，公司召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项及回购注销部分限制性股票的议案》。根据公司《2019年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，部分激励对象因个人原因离职已不符合激励条件，其已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司进行回购注销。据此，公司董事会同意回购注销上述人员已获授但尚未解锁的限制性股票共163,880股，回购价格为6.4235元/股。公司独立董事发表了明确同意的独立意见。北京德恒（深圳）律师事务所就公司回购并注销部分已授予限制性股票的事项出具了法律意见书。同时，2020年6月8日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票减资暨通知债权人的公告》（公告编号：2020-047）。

8、2020年6月23日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项及回购注销部分限制性股票的议案》，北京德恒（深圳）律师事务所就本次股东大会的

召集、召开程序及决议的有效性等出具法律意见书。

9、2020年8月8日，公司披露了《关于公司部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-060），公司已于2020年8月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成163,880股已获授但尚未解除限售的限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本将由206,443,580股变为206,279,700股。

## （二）第一期员工持股计划的实施情况

1、2019年10月13日，公司召开了第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于〈深圳市朗科智能电气股份有限公司2019年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈深圳市朗科智能电气股份有限公司2019年员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划有关事项的议案》、本次员工持股计划拟向激励对象授予的股票数量约为231.94万股，占公司总股本的比例为1.93%。资金来源主要是公司提取相应比例的激励基金和员工自筹资金一起，以员工持股计划证券账户购买标的股票。详细情况请见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告（公告编号：2019-063~087）。

2、2019年10月29日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了关于《关于〈深圳市朗科智能电气股份有限公司2019年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈深圳市朗科智能电气股份有限公司2019年员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划有关事项的议案》。股东大会同意公司实施2019年员工持股计划，详细情况见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告（公告编号：2019-075）。

3、截止2019年11月28日，公司2019年员工持股计划的银行账户已开立完毕，正在办理认购资金划转事项，尚未购买公司股票。详细情况见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告（公告编号：2019-084）。

4、2019年12月5日，公司在公司会议室以现场及通讯表决的方式召开了员工持股计划首次持有人会议，会议由董事会秘书罗斌先生召集和主持，出席本次会议的持有人共36人，代表员工持股计划份额28,047,494份，占公司员工持股计划总份额的54%。会议的召集、召开和表决程序符合相关规定。会议以记名投票表决方式，审议通过了《关于〈公司2019年员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于〈设立公司员工持股计划管理委员会〉的议案》、《关于〈选举公司员工持股计划管理委员会委员〉的议案》、《关于〈授权公司员工持股计划管理委员会办理与本次员工持股计划相关的事宜〉的议案》、《关于〈员工持股计划实施的具体事项〉的议案》。详细情况见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的相关公告（公告编号：2019-086）。

5、截止2019年12月27日，公司“深圳市朗科智能电气股份有限公司—第一期员工持股计划”已完成

股票购买，通过二级市场集中竞价和大宗交易方式购买朗科智能股票共计2,205,192股，成交金额合计为48,219,649.12元，购买均价为21.87元/股，占公司股份总额的比例为1.82%。详细情况见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站（巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2019-063~092）。

6、黄旺辉先生于2019年第三次临时股东大会被选举为公司第三届非独立董事，其持有员工持股计划份额为893,600份，员工持股计划总份额为48,220,890份，截止2019年12月31日，公司员工持股计划最终分配情况如下(以下数据保留两位小数)：

持有人		职务	持有份额（万份）	占总份额的比例（%）
董事、监事、高级管理人员	肖凌	董事、常务副总经理	335.1	6.95%
	黄旺辉	董事	89.36	1.85%
	褚青松	监事	111.70	2.32%
	孙泽英	监事	223.40	4.63%
	周盼盼	职工代表监事	223.40	4.63%
中层管理人员及其他员工（43人）			3839.13	79.62%
合计			4822.09	100.00%

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	地址	期限
1	深圳市朗科智能电气股份有限公司	深圳市宝安华丰实业有限公司	深圳市宝安区西乡街道南昌社区航城大道华丰国际机器人产业园C栋321、322号	2019.10.10-2020.10.9
2	深圳市朗科智能电气股份有限公司	深圳市同富康实业发展有限公司	深圳市石岩街道上排社区爱群路同富裕工业区8-4栋厂房5层	2020.6.1-2020.12.31
3	深圳市朗科智能电气股份有限公司	深圳市同富康实业发展有限公司	深圳市石岩街道上排社区爱群路同富裕工业区7-5栋宿舍201-212、220	2020.6.1-2020.12.31
4	广东朗科智能电气有限公司	东莞市瑞信乐丰物业管理有限公司	东莞市塘厦镇科苑城信息产业园新苑南路2号宿舍楼 (房间号：312-322；412-422；609-619)	2018.9.1-2020.8.31
5	广东朗科智能电气有限公司	东莞市竣恒实业投资有限公司	东莞市塘厦镇平山社区三环路4号B栋	2017.9.1-2022.8.31
6	广东朗科智能电气有限公司	王建华	东莞市塘厦镇沙湖村新旧路43号和45号1-6层	2019.10.1-2022.9.30
7	广东朗科智能电气有限公司	东莞市中铝新材料科技有限公司	东莞市塘厦镇新苑南路16号永盛产业园7号宿舍楼8层	2019.8.25-2021.8.24
8	刘显权	广州华南新材料创新园有限公司	广州开发区科丰路31号G1栋716房	2019.5.27-2021.5.26

9	朗科智能电气（越南）有限公司	嘉定集团	平阳县新渊县新协坊新平街区,28 区,726 号	2019.7.1-2023.12.31
10	朗科智能电气（越南）有限公司	东丰铝材公司	平阳县土龙木市和富坊同安二工业区N14街A5.1座	2019.10.1-2024.10.1
11	朗科智能电气（越南）有限公司	阮白鹅	平阳县土龙木社华富坊东启街H32号	2019.6.20-2021.6.20
12	广东朗奕电机科技有限公司	广东圣大电子有限公司	佛山市顺德区伦教街道办事处霞石村委会新熹四路北2号E座第四层之一	2019.4.16-2022.3.15
13	广东朗奕电机科技有限公司	广东圣大电子有限公司	佛山市顺德区伦教街道办事处霞石村委会新熹四路北2号F座第六层（625-626-631）	2019.5.6-2022.4.30
14	广州朗逸环境科技发展有限公司	广州华南新材料创新园有限公司	广州开发区科丰路31号G1栋716房	2019.5.27-2021.5.26

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司不属于环境污染企业。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

2020年上半年，为支持医疗机构抗击新型冠状病毒肺炎疫情，公司向东莞市东南部中心医院捐赠支助空气净化器设备共100台，合计人民币249,900元，在恰逢春节物质工厂尚未开工的情况下，有效缓解了医院物质短缺的情况。公司的精准扶贫工作也在探寻中，公司将积极响应政府号召，积极履行企业社会责任，做出一个公众公司应有的表率。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司与合肥高新技术产业开发区投资促进局签订《项目投资合作协议书》，在合肥高新技术产业开发区投资建设朗科智能安徽总部中心及智能制造基地项目，总投资15亿元，其中固定资产投资约6亿元。项目包括安徽总部中心和智能制造基地两个部分。安徽总部中心包括：总部行政中心、对外展示中心、研发中心、销售中心、人才中心、产业孵化等总部职能。智能制造基地包括：惯性导航产品、人工心脏与IABP、无刷电机、大型储能系统以及成品小家电等产品的研发、生产、销售。【具体内容详见公司于巨潮资讯网上披露的相关公告。（公告编号：2020-038）】

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,462,400	25.08%			20,178,064	-1,636,593	18,541,471	49,003,871	23.74%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	30,462,400	25.08%			20,178,064	-1,636,593	18,541,471	49,003,871	23.74%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	30,462,400	25.08%			20,178,064	-1,636,593	18,541,471	49,003,871	23.74%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	90,975,000	74.92%			64,828,116	1,636,593	66,464,709	157,439,709	76.26%
1、人民币普通股	90,975,000	74.92%			63,682,500	1,636,593	66,464,709	157,439,709	76.26%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	121,437,400	100.00%			85,006,180	0	85,006,180	206,443,580	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期内，公司现任董监高所持有的股份每年转让的股份不超过其本人所持公司股份总数的25%；中国证券登记结算有限责任公司将对董监高自然人所持有的直接股份按75%锁定，通过企业或者机构间接持有的股份并未直接在中国证券登记结算有限责任公司系统进行锁定，上述股份变动数据与中国证券登记结算有限责任公司保持一致；

2. 2020年5月26日，公司实施完成了2019年度权益分派，即以总股本121,437,400股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，合计转增85,006,180股，转增后公司总股本变更为206,443,580股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司分别于2020年4月16日和2020年5月11日召开第三届董事会第十四次会议、2019年年度股东大会并审议通过了《关于〈2019年年度利润分配预案〉的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2019年度权益分派股权登记日为：2020年5月25日，除权除息日为：2020年5月26日，此次权益分派转增股份于2020年6月26日记入股东证券账户，公司总股本由121,437,400股增加至206,443,580股。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

2020年6月7日，公司召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划相关事项及回购注销部分限制性股票的议案》。根据公司《2019年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，部分激励对象因个人原因离职已不符合激励条件，其已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售，由公司进行回购注销。据此，公司董事会同意回购注销上述人员已获授但尚未解锁的限制性股票共163,880股，回购价格为6.4235元/股。公司已于2020年8月8日完成该限制性股票的回购注销流程，本次回购注销完成后，公司总股本将由206,443,580股变为206,279,700股（具体调整详情请查阅巨潮资讯网上发布的相关公告【公告编号：2020-060】）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司使用资本公积金转增股本，会引起基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产下降。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈静	20,317,500	0	14,222,250	34,539,750	高管锁定股	任职期内执行董事监高限售规定
潘声旺	4,063,500	899,943	2,214,490	5,378,047	高管锁定股	任职期内执行董事监高限售规定
何淦	2,322,000	72,900	1,168,020	3,065,737	高管锁定股	任职期内执行董事监高限售规定
肖凌	1,741,500	580,500	1,324,237	2,836,620	高管锁定股	任职期内执行董事监高限售规定
褚青松	580,500	145,125	304,762	740,137	高管锁定股	任职期内执行董事监高限售规定
第一期股权激励限售股	1,437,400	0	1,006,180	2,443,580	股权激励限售	本股权激励计划授予限制性股票的限售期分别为自限制性股票完成登记之日起 12 个月、24 个月、36 个月，期满后分别按 30%、30%、40% 比例解锁。
合计	30,462,400	1,698,468	20,239,939	49,003,871	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,114	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈静	境内自然人	22.31%	46,053,000	18,963,000	34,539,750	11,513,250		
郑勇	境内自然人	4.78%	9,868,500	4,073,500	0	9,868,500		

可克达拉市鼎科网络科技合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.75%	9,797,270	3,553,170	0	9,797,270		
刘沛然	境内自然人	4.46%	9,210,600	3,792,600	0	9,210,600		
刘晓昕	境内自然人	3.59%	7,412,000	3,052,000	0	7,412,000		
潘声旺	境内自然人	3.47%	7,170,729	2,952,653	5,378,047	1,792,682		
刘孝朋	境内自然人	3.47%	7,170,600	2,952,600	0	7,170,600		
深圳市朗科智能电气股份有限公司—第一期员工持股计划	境内非国有法人	1.82%	3,748,826	1,543,634	0	3,748,826		
肖凌	境内自然人	1.74%	3,600,600	1,375,800	2,836,620	763,980		
廖序	境内自然人	1.54%	3,180,870	987,870	0	3,180,870		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈静女士与刘晓昕女士为母女关系；陈静女士与刘沛然女士为母女关系；刘孝朋先生与陈静女士为儿媳关系；陈静女士、刘晓昕女士、刘沛然女士、刘孝朋先生为一致行动人关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈静	11,513,250	人民币普通股	11,513,250					
郑勇	9,868,500	人民币普通股	9,868,500					
可克达拉市鼎科网络科技合伙企业（有限合伙）	9,797,270	人民币普通股	9,797,270					
刘沛然	9,210,600	人民币普通股	9,210,600					
刘晓昕	7,412,000	人民币普通股	7,412,000					
刘孝朋	7,170,600	人民币普通股	7,170,600					
深圳市朗科智能电气股份有限公司—第一期员工持股计划	3,748,826	人民币普通股	3,748,826					

廖序	3,180,870	人民币普通股	3,180,870
潘声旺	1,792,682	人民币普通股	1,792,682
深圳市鼎泉投资企业（有限合伙）	1,659,880	人民币普通股	1,659,880
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	陈静女士与刘晓昕女士为母女关系；陈静女士与刘沛然女士为母女关系；刘孝朋先生与陈静女士为儿媳关系；陈静女士、刘晓昕女士、刘沛然女士、刘孝朋先生为一致行动人关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
陈静	董事长、总经理	现任	27,090,000	18,963,000	0	46,053,000	0	0	0
潘声旺	董事	现任	4,218,076	2,952,653	0	7,170,729	0	0	0
肖凌	董事、常务副总经理	现任	2,224,800	1,482,600	106,800	3,600,600	0	0	0
黄旺辉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵亚娟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
董秀琴	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋执环	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
褚青松	监事会主席	现任	580,500	304,920	144,900	740,520	0	0	0
周盼盼	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙泽英	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟红兵	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗斌	董事会秘书、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	34,113,376	23,703,173	251,700	57,564,849	0	0	0

本期增加数均为公司实施 2019 年度权益分派以公积金转增股本所致。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市朗科智能电气股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	223,422,001.40	324,525,543.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	226,274,452.05	140,576,377.24
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	194,532,485.50	192,925,840.33
应收款项融资	15,456,701.46	18,656,086.39
预付款项	10,318,247.50	2,099,020.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,492,296.69	12,286,137.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	273,215,961.09	278,380,522.84

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	5,254,168.09	4,459,782.82
流动资产合计	957,966,313.78	973,909,310.90
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	60,150,000.00	150,000.00
其他非流动金融资产	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	179,564,402.47	179,260,815.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,561,573.93	26,441,058.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,803,134.61	6,578,868.59
递延所得税资产	8,331,561.54	9,597,949.27
其他非流动资产		2,359,574.94
非流动资产合计	308,410,672.55	249,388,267.30
资产总计	1,261,122,818.24	1,223,297,578.20
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,827,925.88	32,076,978.67

应付账款	341,537,201.00	334,517,239.55
预收款项		18,323,189.34
合同负债	25,306,170.51	
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	24,596,319.59	44,203,874.23
应交税费	9,235,316.39	13,217,865.31
其他应付款	23,251,301.30	21,000,479.42
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	491,754,234.67	463,339,626.52
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	905,626.55	1,064,990.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	905,626.55	1,064,990.85
负债合计	492,659,861.22	464,404,617.37
所有者权益：		

股本	206,443,580.00	121,437,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	204,982,637.73	286,335,908.34
减：库存股	16,055,758.00	16,055,758.00
其他综合收益	776,049.53	145,163.58
专项储备		
盈余公积	46,768,494.20	46,768,494.20
一般风险准备		
未分配利润	330,252,782.30	319,800,969.40
归属于母公司所有者权益合计	773,167,785.76	758,432,177.52
少数股东权益	549,339.35	460,783.31
所有者权益合计	773,717,125.11	758,892,960.83
负债和所有者权益总计	1,266,376,986.33	1,223,297,578.20

法定代表人：陈静

主管会计工作负责人：钟红兵

会计机构负责人：向德波

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	165,152,914.30	273,691,057.70
交易性金融资产	226,274,452.05	140,576,377.24
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	216,012,919.48	246,378,505.22
应收款项融资	740,000.00	2,071,450.70
预付款项	9,478,242.07	7,881,882.94
其他应收款	156,930,835.07	159,648,775.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货	202,025,103.83	164,559,158.02
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,676,015.79	1,844,413.71
流动资产合计	978,290,482.59	996,651,620.86
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	123,968,622.00	85,816,212.00
其他权益工具投资	60,150,000.00	150,000.00
其他非流动金融资产	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	7,796,059.02	7,001,380.50
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	152,818.02	531,455.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,011,343.14	5,300,458.05
其他非流动资产		114,300.00
非流动资产合计	222,078,842.18	123,913,806.38
资产总计	1,200,369,324.77	1,120,565,427.24
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,005,656.58	31,055,685.17
应付账款	293,745,577.43	273,482,447.43
预收款项		17,670,585.64
合同负债	23,675,306.56	
应付职工薪酬	6,902,673.52	17,283,813.76
应交税费	3,972,824.53	10,310,722.45

其他应付款	16,955,325.16	16,490,932.83
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		
流动负债合计	405,257,363.78	366,294,187.28
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	905,626.55	1,064,990.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	905,626.55	1,064,990.85
负债合计	406,162,990.33	367,359,178.13
所有者权益：		
股本	206,443,580.00	121,437,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	204,982,637.73	286,335,908.34
减：库存股	16,055,758.00	16,055,758.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,768,494.20	46,768,494.20
未分配利润	352,067,380.51	314,720,204.57
所有者权益合计	794,206,334.44	753,206,249.11
负债和所有者权益总计	1,200,369,324.77	1,120,565,427.24

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	613,258,248.87	641,512,654.84
其中：营业收入	613,258,248.87	641,512,654.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	548,860,680.13	580,486,778.28
其中：营业成本	496,414,452.94	524,160,791.47
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	3,042,262.82	5,913,850.78
销售费用	6,354,577.80	6,778,434.27
管理费用	35,404,381.44	26,636,657.41
研发费用	14,776,538.58	21,074,090.36
财务费用	-7,131,533.45	-4,077,046.01
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	159,364.30	145,574.56
投资收益（损失以“-”号填列）	1,205,967.86	1,411,033.38
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终 止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号 填列）		
公允价值变动收益（损失以“-” 号填列）	1,274,452.05	

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,439.75	-555,944.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,885,358.43	-18,767,895.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-40,162.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	50,114,554.77	43,218,482.18
加：营业外收入	2,042,601.20	3,874,280.43
减：营业外支出	367,138.85	30,588.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,790,017.12	47,062,174.36
减：所得税费用	10,907,153.48	4,779,708.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,882,863.64	42,282,465.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	40,882,863.64	42,282,465.84
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	40,794,307.60	42,498,864.34
2.少数股东损益	88,556.04	-216,398.50
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	40,882,863.64	42,282,465.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,794,307.60	42,282,465.84
归属于少数股东的综合收益总额	88,556.04	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.198	0.207
（二）稀释每股收益	0.198	0.207

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：陈静

主管会计工作负责人：钟红兵

会计机构负责人：向德波

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	412,497,229.98	455,745,320.52
减：营业成本	309,353,085.24	385,695,461.60
税金及附加	842,507.45	3,263,619.62
销售费用	2,897,792.85	4,112,748.76
管理费用	14,715,302.77	11,955,973.54
研发费用	8,235,300.66	13,794,627.33
财务费用	-6,858,376.29	-3,822,994.78
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	159,364.30	145,574.56
投资收益（损失以“—”号填列）	1,205,967.86	1,410,686.67

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,274,452.05	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,355,392.46	-232,324.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,053,467.07	-11,800,091.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-40,162.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,253,326.90	30,229,567.00
加：营业外收入	1,906,819.02	1,990,000.00
减：营业外支出	255,191.85	488.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,904,954.07	32,219,078.42
减：所得税费用	11,215,283.43	3,354,268.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,689,670.64	28,864,809.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	67,689,670.64	28,864,809.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	638,446,240.11	661,870,880.69
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	29,554,718.90	33,523,809.62
收到其他与经营活动有关的现金	8,814,460.79	9,709,826.57
经营活动现金流入小计	676,815,419.80	705,104,516.88
购买商品、接受劳务支付的现金	454,143,505.84	455,961,210.10
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	87,114,283.30	87,763,573.27
支付的各项税费	37,959,249.15	33,419,299.06
支付其他与经营活动有关的现金	32,748,527.41	21,070,287.73
经营活动现金流出小计	611,965,565.70	598,214,370.16
经营活动产生的现金流量净额	64,849,854.10	106,890,146.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	78,000,000.00	125,400,000.00
取得投资收益收到的现金	773,254.79	1,410,686.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00
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	78,773,254.79	126,820,686.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,923,925.51	4,369,467.05
投资支付的现金	214,481,052.12	133,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	227,404,977.63	137,369,467.05
投资活动产生的现金流量净额	-148,631,722.84	-10,548,780.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00

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	30,359,350.00	8,999,138.29
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		
筹资活动现金流出小计	30,359,350.00	8,999,138.29
筹资活动产生的现金流量净额	-30,359,350.00	-6,999,138.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,404,540.42	2,671,019.40
五、现金及现金等价物净增加额	-109,736,678.32	92,013,247.45
加：期初现金及现金等价物余额	320,000,823.28	201,682,037.80
六、期末现金及现金等价物余额	210,264,144.96	293,695,285.25

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	464,831,746.18	461,264,963.49
收到的税费返还	29,553,401.38	32,960,954.91
收到其他与经营活动有关的现金	7,867,662.44	4,844,299.21
经营活动现金流入小计	502,252,810.00	499,070,217.61
购买商品、接受劳务支付的现金	352,232,585.16	383,885,242.85
支付给职工以及为职工支付的现金	23,440,608.51	22,042,882.74
支付的各项税费	19,809,735.86	6,893,862.37
支付其他与经营活动有关的现金	9,376,699.88	7,525,918.78
经营活动现金流出小计	404,859,629.41	420,347,906.74
经营活动产生的现金流量净额	97,393,180.59	78,722,310.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	78,000,000.00	125,400,000.00
取得投资收益收到的现金	773,254.79	1,410,686.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00
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	78,773,254.79	126,820,686.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,589,115.00	
投资支付的现金	253,152,410.00	143,456,560.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	254,741,525.00	143,456,560.00
投资活动产生的现金流量净额	-175,968,270.21	-16,635,873.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	30,359,350.00	8,999,138.29
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,359,350.00	8,999,138.29
筹资活动产生的现金流量净额	-30,359,350.00	-8,999,138.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,410,369.21	2,510,168.73
五、现金及现金等价物净增加额	-104,524,070.41	55,597,467.98
加：期初现金及现金等价物余额	269,676,984.71	192,582,075.76
六、期末现金及现金等价物余额	165,152,914.30	248,179,543.74

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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、上年年末余额	121,437,400.00				286,335,908.34	16,055,758.00	145,163.58		46,768,494.20		319,800,969.40		758,432,177.52	460,783.31	758,892,960.83
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	121,437,400.00				286,335,908.34	16,055,758.00	145,163.58		46,768,494.20		319,800,969.40		758,432,177.52	460,783.31	758,892,960.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,006,180.00				-81,353,270.61		630,885.95				10,451,812.90		14,735,608.24	88,556.04	14,824,164.28
（一）综合收益总额							630,885.95				40,794,307.60		41,425,193.55	88,556.04	41,513,749.59

(二) 所有者投入和减少资本					3,652,909.39							3,652,909.39		3,652,909.39
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,652,909.39							3,652,909.39		3,652,909.39
4. 其他														
(三) 利润分配												-30,342,494.70		-30,342,494.70
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												-30,342,494.70		-30,342,494.70
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	85,006,180.00				-85,006,180.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,006,180.00				-85,006,180.00									

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	206,443,580.00				204,982,637.73	16,055,758.00	776,049.53		46,768,494.20		330,252,782.30	773,167,785.76	549,339.35	773,717,125.11	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他					
优先股		永续债	其他														

一、上年年末余额	120,000,000.00				270,251,601.98				36,820,238.37		235,515,506.85		662,587,347.20		662,587,347.20
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	120,000,000.00				270,251,601.98				36,820,238.37		235,515,506.85		662,587,347.20		662,587,347.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											33,499,726.05		33,499,726.05	1,783,601.50	35,283,327.55
（一）综合收益总额											42,498,864.34		42,498,864.34	1,783,601.50	44,282,465.84
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益															

的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的 分配														
4. 其他														
(四) 所有者 权益内部结转														
1. 资本公积转 增资本（或股 本）														
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收														

益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	120,000,000.00				270,251,601.98			36,820,238.37		269,015,232.90	696,087,073.25	1,783,601.50	697,870,674.75	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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、上年年末余额	121,437,400.00				286,335,908.34	16,055,758.00			46,768,494.20	314,720,204.57		753,206,249.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	121,437,400.00				286,335,908.34	16,055,758.00			46,768,494.20	314,720,204.57		753,206,249.11

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,006,180.00				-81,353,270.61					37,347,175.94		41,000,085.33
（一）综合收益总额										67,689,670.64		67,689,670.64
（二）所有者投入和减少资本					3,652,909.39							3,652,909.39
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,652,909.39							3,652,909.39
4. 其他												
（三）利润分配										-30,342,494.70		-30,342,494.70
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,342,494.70		-30,342,494.70
3. 其他												
（四）所有者	85,006,180.00				-85,006,180.00							

权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）	85,006,180.00				-85,006,180.00							
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	206,443,580.00				204,982,637.73	16,055,758.00			46,768,494.20	352,067,380.51		794,206,334.44

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	120,000,000.00				270,251,601.98				36,820,238.37	234,185,040.43		661,256,880.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				270,251,601.98				36,820,238.37	234,185,040.43		661,256,880.78
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										19,865,671.60		19,865,671.60
(一) 综合收益总额										28,864,809.89		28,864,809.89
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者												

权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-8,999,138.29		-8,999,138.29
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,999,138.29		-8,999,138.29
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留												

存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	120,000,000.00				270,251,601.98				36,820,238.37	254,050,712.03		681,122,552.38

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市朗科智能电气股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市市场监督管理局批准，由刘显武、郑勇、潘声旺、深圳市鼎科投资企业（有限合伙）、深圳市富海银涛拾号投资合伙企业等发起设立，于2012年10月26日在深圳市市场监督管理局登记注册，公司现持有统一社会信用代码为914403007330839073 的营业执照。公司股票已于2016年9月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

截止2020年6月30日，本公司注册资本20,644.36万元，股份总数20,644.36万股（每股面值1元），注册及总部地址：深圳市宝安区石岩街道上屋社区爱群路同富裕工业区8-4号厂房五层。

#### 2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属电子智能控制器行业。主要经营活动为电子智能控制器的研发、生产和销售。产品主要有：电子智能控制器。

#### 3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年8月25日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共11户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	注册地	持股比例（%）	表决权比例（%）
广东朗科智能电气有限公司	全资子公司	广东东莞	100	100
浙江朗科智能电气有限公司	全资子公司	浙江海宁	100	100
东莞市朗科新能源科技有限公司	控股子公司	广东东莞	51	51
广东朗奕电机科技有限公司	控股子公司	广东佛山	92	92
广州朗逸环境科技发展有限公司	全资孙公司	广东广州	100	100
朗科智能电气（香港）有限公司	全资子公司	香港	100	100
朗科智能电气（越南）有限公司	全资孙公司	越南	100	100
安徽朗科智能电气有限公司	全资子公司	安徽合肥	100	100
合肥朗科新能源有限公司	全资孙公司	安徽合肥	100	100
合肥朗科智控有限公司	全资孙公司	安徽合肥	100	100
合肥朗科信息技术有限公司	全资孙公司	安徽合肥	100	100

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行

确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点所制定的。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2) 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投

资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1) 合并范围

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

#### 2) 合并程序

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

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

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会

计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### ③购买子公司少数股权

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

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

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

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

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## (2) 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账

本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## （2）外币报表的折算

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

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### （1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

#### 1. 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

#### 2. 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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

### 3. 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

### 4. 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### 5. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## （2）金融负债分类和计量

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

①能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### 2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

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

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

- a. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- b. 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

7. 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并

相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

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

2. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

5. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

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

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

#### **(6) 金融工具减值**

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本

公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

#### ①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担

保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

### ②已发生信用减值的金融资产

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

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

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

### ③预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

#### ④减记金融资产

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

#### (7) 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（九）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑票据组合	结合承兑人、背书人、出票人以及债务人的信用风险确定组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，编制应收票据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

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（九）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
性质组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括合并范围内关联方的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提预期信用损失
风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（九）6.金融工具减值。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（九）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
性质组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括合并范围内关联方的款项以及经税务局认定的出口销售业务增值税退税款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提预期信用损失
风险组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期，

	风险特征	编制其他应收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
--	------	------------------------------------

## 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、在产品、库存商品、发出商品等。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

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

### 2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(2) 后续计量及损益确认**

### **1) 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### **2) 权益法**

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账

面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3） 长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

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

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5) 成本法转公允价值计量

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

### (4) 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日

的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

③在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

④在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

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

## **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，并且使用寿命超过一个会计年度的有

形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.50%-19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00%-31.67%
固定资产装修	年限平均法	5-10	5	9.50%-19.00%

## （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

## 25、在建工程

### （1）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧

政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

前，予以资本化。

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2) 无形资产的后续计量

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

##### a. 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命（月）	依据
土地使用权	488/600	相关法律规定使用年限
特许权使用费及其他	36	预计使用年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### b. 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## （2） 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

### 32、长期待摊费用

#### （1）摊销方法

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

#### （2）摊销年限

类别	摊销年限（年）	备注
装修费	5	预计使用年限

### 33、合同负债

无

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## （2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 37、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）会计处理方法

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

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

## （2）特定交易的收入处理原则

### 1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

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

### 2) 附有质量保证条款的合同

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

### 3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

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

### 4) 向客户授予知识产权许可的合同

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

### 5) 售后回购

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

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

### (3) 收入确认的具体方法

公司主要销售电子智能控制器等产品。公司国内销售分为交款提货(现销)和先发货后收款(赊销)两种方式，收入确认的具体时点：(1)在交款提货销售方式下，公司在货款已收到，由买方验收合格且在送货单上签收无误后确认销售收入实现；(2)在先发货后收款销售方式下，公司按订单约定的交货期分次送货，并在与买方约定的对账日，将上一对账日至本对账日期间买方收到的货物与买方进行核对(核对内容包括品种、数量及金额等)，双方核对无误后，控制权完全转移给买方，公司按对账确认的品种、数量和金额向买方开具发票，并在对账日确认销售收入实现。先发货后收款销售是公司国内销售的主要方式。

出口销售收入确认原则：出口销售在办理完出口报关手续，取得报关单，开具出口专用发票，且货物实际放行时确认销售收入。如存在执行验收对账程序的，则验收对账后确认销售收入实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### (1) 类型

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

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

### (2) 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (3) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

##### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

##### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

**(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### 2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、(十七) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**43、其他重要的会计政策和会计估计****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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>1、财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》(财会[2019]8 号), 要求执行企业会计准则的企业自 2019 年 6 月 10 日起执行, 同时对 2019 年 1 月 1 日至该准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 根据该准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。</p> <p>2、财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号-债务重组》(财会[2019]9 号), 要求执行企业会计准则的企业自 2019 年 6 月 17 日起执行, 同时对 2019 年 1 月 1 日至该准则施行日之间发生的债务重组, 根据该准则进行调整。</p>	2020 年 4 月 16 日召开了第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议, 审议通过了《关于变更公司会计政策的议案》。	
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》(财会【2017】22 号)(以下简称新收入准则), 要求在境内外同时上市的企业以及在境内外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则, 其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则	公司于 2020 年 8 月 25 日召开了第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	324,525,543.03	324,525,543.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	140,576,377.24	140,576,377.24	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	192,925,840.33	192,925,840.33	
应收款项融资	18,656,086.39	18,656,086.39	
预付款项	2,099,020.87	2,099,020.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,286,137.38	12,286,137.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	278,380,522.84	278,380,522.84	
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	4,459,782.82	4,459,782.82	
流动资产合计	973,909,310.90	973,909,310.90	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	150,000.00	150,000.00	

其他非流动金融资产	25,000,000.00	25,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	179,260,815.52	179,260,815.52	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,441,058.98	26,441,058.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,578,868.59	6,578,868.59	
递延所得税资产	9,597,949.27	9,597,949.27	
其他非流动资产	2,359,574.94	2,359,574.94	
非流动资产合计	249,388,267.30	249,388,267.30	
资产总计	1,223,297,578.20	1,223,297,578.20	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	32,076,978.67	32,076,978.67	
应付账款	334,517,239.55	334,517,239.55	
预收款项	18,323,189.34		-18,323,189.34
合同负债		18,323,189.34	18,323,189.34
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	44,203,874.23	44,203,874.23	
应交税费	13,217,865.31	13,217,865.31	
其他应付款	21,000,479.42	21,000,479.42	
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	463,339,626.52	463,339,626.52	
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,064,990.85	1,064,990.85	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,064,990.85	1,064,990.85	
负债合计	464,404,617.37	464,404,617.37	
所有者权益：			
股本	121,437,400.00	121,437,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	286,335,908.34	286,335,908.34	
减：库存股	16,055,758.00	16,055,758.00	
其他综合收益	145,163.58	145,163.58	
专项储备			
盈余公积	46,768,494.20	46,768,494.20	
一般风险准备			
未分配利润	319,800,969.40	319,800,969.40	

归属于母公司所有者权益合计	758,432,177.52	758,432,177.52	
少数股东权益	460,783.31	460,783.31	
所有者权益合计	758,892,960.83	758,892,960.83	
负债和所有者权益总计	1,223,297,578.20	1,223,297,578.20	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	273,691,057.70	273,691,057.70	
交易性金融资产	140,576,377.24	140,576,377.24	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	246,378,505.22	246,378,505.22	
应收款项融资	2,071,450.70	2,071,450.70	
预付款项	7,881,882.94	7,881,882.94	
其他应收款	159,648,775.33	159,648,775.33	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	164,559,158.02	164,559,158.02	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,844,413.71	1,844,413.71	
流动资产合计	996,651,620.86	996,651,620.86	
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	85,816,212.00	85,816,212.00	
其他权益工具投资	150,000.00	150,000.00	
其他非流动金融资产	25,000,000.00	25,000,000.00	
投资性房地产			

固定资产	7,001,380.50	7,001,380.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	531,455.83	531,455.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,300,458.05	5,300,458.05	
其他非流动资产	114,300.00	114,300.00	
非流动资产合计	123,913,806.38	123,913,806.38	
资产总计	1,120,565,427.24	1,120,565,427.24	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	31,055,685.17	31,055,685.17	
应付账款	273,482,447.43	273,482,447.43	
预收款项	17,670,585.64		-17,670,585.64
合同负债		17,670,585.64	17,670,585.64
应付职工薪酬	17,283,813.76	17,283,813.76	
应交税费	10,310,722.45	10,310,722.45	
其他应付款	16,490,932.83	16,490,932.83	
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			
流动负债合计	366,294,187.28	366,294,187.28	
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	1,064,990.85	1,064,990.85	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,064,990.85	1,064,990.85	
负债合计	367,359,178.13	367,359,178.13	
所有者权益：			
股本	121,437,400.00	121,437,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	286,335,908.34	286,335,908.34	
减：库存股	16,055,758.00	16,055,758.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,768,494.20	46,768,494.20	
未分配利润	314,720,204.57	314,720,204.57	
所有者权益合计	753,206,249.11	753,206,249.11	
负债和所有者权益总计	1,120,565,427.24	1,120,565,427.24	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、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

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%
城市维护建设税	城市维护建设税	7%、5%
企业所得税	企业所得税	15%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

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
本公司	15%
广东朗科智能电气有限公司	25%
浙江朗科智能电气有限公司	25%
东莞市朗科新能源科技有限公司	25%
广东朗奕电机科技有限公司	25%
广州朗逸环境科技发展有限公司	25%
朗科智能电气（香港）有限公司	16.5%
朗科智能电气（越南）有限公司	20%
安徽朗科智能电气有限公司	25%
合肥朗科新能源有限公司	25%
合肥朗科智控有限公司	25%
合肥朗科信息技术有限公司	25%

## 2、税收优惠

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR201844200803，该证书发证日期为2018年10月16日，有效期为三年)，本公司被认定为高新技术企业。本公司2018年1月1日至2020年12月31日享受15%的企业所得税优惠税率。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	297,748.31	151,921.93
银行存款	209,966,396.65	319,848,901.35
其他货币资金	13,157,856.44	4,524,719.75
合计	223,422,001.40	324,525,543.03

其他说明

## 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	226,274,452.05	140,576,377.24
其中：		
其中：		
合计	226,274,452.05	140,576,377.24

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用**(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	

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**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(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**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	634,728.88	0.31%	634,728.88	100.00%		634,728.88	0.31%	634,728.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	205,516,867.20	99.69%	10,984,381.70	5.35%	194,532,485.50	203,909,452.77	99.69%	10,983,612.44	5.39%	192,925,840.33
其中：										
合计	206,151,596.08	100.00%	11,619,110.58	5.64%	194,532,485.50	204,544,181.65	100.00%	11,618,341.32	5.68%	192,925,840.33

按单项计提坏账准备：634,728.88 元。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳北森科技有限公司	317,821.00	317,821.00	100.00%	已起诉，收回可能性很小
佛山市力扬电器有限公司	191,008.60	191,008.60	100.00%	已起诉，收回可能性很小
东莞市润泽康健电子科技有限公司	125,899.28	125,899.28	100.00%	已起诉，收回可能性很小
合计	634,728.88	634,728.88	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 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)	201,766,852.66
1 至 2 年	3,145,280.81
2 至 3 年	11,484.00
3 年以上	1,227,978.61
5 年以上	1,227,978.61
合计	206,151,596.08

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	634,728.88					634,728.88
按组合计提预期信用损失的应收账款	10,983,612.44	769.26				10,984,381.70
合计	11,618,341.32	769.26				11,619,110.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	63,655,326.98	30.88%	3,182,766.35
第二名	24,114,974.37	11.70%	1,205,748.72
第三名	11,885,414.31	5.77%	594,270.72
第四名	10,297,476.15	5.00%	514,873.81
第五名	8,945,318.45	4.34%	447,265.92
合计	118,898,510.26	57.69%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,456,701.46	18,656,086.39
合计	15,456,701.46	18,656,086.39

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

其他说明：

## 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	8,626,687.48	83.61%	1,690,933.31	80.56%
1 至 2 年	1,685,642.52	16.34%	408,087.56	19.44%
2 至 3 年	5,917.50	0.06%		
合计	10,318,247.50	--	2,099,020.87	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	3,563,793.71	37.18%	1年以内	合同尚未结算
第二名	1,348,000.00	14.06%	1-2年	合同尚未结算
第三名	960,000.00	10.01%	1年以内	合同尚未结算
第四名	398,000.00	4.15%	1年以内	合同尚未结算
第五名	377,545.00	3.66%	1年以内	合同尚未结算
合计	6,647,338.71	69.06%		

其他说明：无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,492,296.69	12,286,137.38
合计	9,492,296.69	12,286,137.38

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2)重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

**3)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
------------	------	------

**2)重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3)坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,526,338.01	3,697,840.25
应收暂付款	2,349,350.50	801,913.49
出口退税	5,196,479.98	6,971,153.15
其他	35,261.11	1,393,692.91
合计	10,107,429.60	12,864,599.80

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	578,462.42			578,462.42
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	36,670.49			36,670.49
2020 年 6 月 30 日余额	615,132.91			615,132.91

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）	8,530,837.36
1 至 2 年	441,807.00
2 至 3 年	975,987.00
3 年以上	158,798.24
3 至 4 年	71,424.00
4 至 5 年	17,365.00
5 年以上	70,009.24
合计	10,107,429.60

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	578,462.42	36,670.49				615,132.91
合计	578,462.42	36,670.49				615,132.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**4)本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	5,196,479.98	1 年以内	52.26%	
第二名	押金保证金	940,500.00	2 至 3 年	9.46%	282,150.00
第三名	押金保证金	462,990.79	1 年以内	4.66%	23,149.54
第四名	应收暂付款	458,104.75	1 年以内	4.61%	22,905.24
第五名	应收暂付款	453,329.96	1 年以内	4.56%	22,666.50
合计	--	7,511,405.48	--	75.55%	350,871.28

**6)涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

**7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款****8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**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	150,701,443.59	28,373,233.54	122,328,210.05	120,390,289.71	25,872,427.55	94,517,862.16
在产品	19,982,763.42	58,316.94	19,924,446.48	12,425,232.53	858,875.52	11,566,357.01
库存商品	61,911,626.58	5,808,501.83	56,103,124.75	54,472,524.68	4,465,900.77	50,006,623.91
发出商品	78,076,486.84	3,216,307.03	74,860,179.81	126,527,409.76	4,237,730.00	122,289,679.76
合计	310,672,320.43	37,456,359.34	273,215,961.09	313,815,456.68	35,434,933.84	278,380,522.84

## (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	25,872,427.55	13,327,710.59		10,826,904.60		28,373,233.54
在产品	858,875.52	47,540.81		848,099.39		58,316.94
库存商品	4,465,900.77	4,491,592.86		3,148,991.80		5,808,501.83
发出商品	4,237,730.00			1,021,422.97		3,216,307.03
合计	35,434,933.84	17,866,844.26		15,845,418.76		37,456,359.34

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	96,853.58	98,012.98
增值税留抵扣额	5,157,314.51	4,240,804.54
预缴其他税金		120,965.30
合计	5,254,168.09	4,459,782.82

其他说明：

**14、债权投资**

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市星之光半导体照明技术服务有限公司	150,000.00	150,000.00
北京航天嘉诚精密科技发展有限公司	60,000,000.00	
合计	60,150,000.00	150,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	179,564,402.47	179,260,815.52
合计	179,564,402.47	179,260,815.52

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	固定资产装修	合计
----	--------	------	------	---------	--------	----

一、账面原值：						
1.期初余额	127,547,835.20	96,960,958.78	2,252,700.16	18,888,386.07	14,023,415.34	259,673,295.55
2.本期增加金额		7,644,446.75	1,517,156.38	2,533,996.23		11,695,599.36
(1) 购置		7,644,446.75	1,517,156.38	2,533,996.23		11,695,599.36
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		205,451.96				205,451.96
(1) 处置或报废		205,451.96				205,451.96
4.期末余额	127,547,835.20	104,399,953.57	3,769,856.54	21,422,382.30	14,023,415.34	271,163,442.95
二、累计折旧						
1.期初余额	23,116,085.58	39,363,804.55	763,590.81	12,430,955.18	4,738,043.91	80,412,480.03
2.本期增加金额	2,882,454.48	5,502,298.99	265,777.47	1,764,169.53	889,243.44	11,303,943.91
(1) 计提	2,882,454.48	5,502,298.99	265,777.47	1,764,169.53	889,243.44	11,303,943.91
3.本期减少金额		117,383.46				117,383.46
(1) 处置或报废		117,383.46				117,383.46
4.期末余额	25,998,540.06	44,748,720.08	1,029,368.28	14,195,124.71	5,627,287.35	91,599,040.48
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	101,549,295.14	59,651,233.49	2,740,488.26	7,227,257.59	8,396,127.99	179,564,402.47
2.期初账面价值	104,431,749.62	57,597,154.23	1,489,109.35	6,457,430.89	9,285,371.43	179,260,815.52

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
1 号楼	6,905,419.97	产权证书正在办理中
2 号楼	21,268,372.91	产权证书正在办理中
3 号楼	17,488,787.37	产权证书正在办理中
4 号楼	15,695,854.55	产权证书正在办理中
西乡中州华府 5 套	905,255.87	人才公共租赁住房产权受到限制，暂不能办理产权证书
松岗中阆苑人才房 7 套	2,512,872.58	人才公共租赁住房产权受到限制，暂不能办理产权证书
小 计	64,776,563.25	

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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

**(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用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

单位：元

--	--	--

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权		特许权使用费及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	29,393,101.85		4,842,418.75	34,235,520.60
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(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	29,393,101.85		4,842,418.75	34,235,520.60
二、累计摊销				
1.期初余额	3,739,732.07		4,054,729.55	7,794,461.62
2.本期增加金额	332,199.66		547,285.39	879,485.05
(1) 计提	332,199.66		547,285.39	879,485.05
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	4,071,931.73		4,602,014.94	8,673,946.67
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	25,321,170.12			240,403.81	25,561,573.93
2.期初账面价值	25,653,369.78			787,689.20	26,441,058.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 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		
合计						

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

**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
装修费	6,578,868.59	4,064,264.20	839,998.18		9,803,134.61
合计	6,578,868.59	4,064,264.20	839,998.18		9,803,134.61

其他说明

**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	37,456,359.34	6,406,668.95	44,904,959.51	7,940,664.24
内部交易未实现利润	8,863,276.15	1,329,491.42	8,517,627.66	1,277,644.15
政府补助	307,775.09	46,166.26	1,064,990.85	159,748.63
股份支付	3,661,566.06	549,234.91	1,465,948.36	219,892.25
合计	50,288,976.64	8,331,561.54	55,953,526.38	9,597,949.27

**(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
--	----------	---------	----------	---------

## (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		8,331,561.54		9,597,949.27

## (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
可抵扣暂时性差异		2,726,778.07
可抵扣亏损	23,415,168.33	3,625,515.31
合计	23,415,168.33	6,352,293.38

## (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
2020 年			
2021 年			
2022 年			
2023 年	3,625,515.31	3,625,515.31	
2024 年	19,789,653.02		
合计	23,415,168.33	3,625,515.31	--

其他说明：

## 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
预付购置资产款				2,359,574.94		2,359,574.94
合计				2,359,574.94		2,359,574.94

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	67,827,925.88	32,076,978.67
合计	67,827,925.88	32,076,978.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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
货款	340,101,964.41	331,719,879.51
工程设备款	885,888.53	2,223,852.08
其他	549,348.06	573,507.96
合计	341,537,201.00	334,517,239.55

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	25,306,170.51	18,323,189.34
合计	25,306,170.51	18,323,189.34

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**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	43,899,748.11	98,843,719.40	118,147,147.91	24,596,319.59
二、离职后福利-设定提存计划	304,126.12	3,190,768.27	3,494,894.39	
合计	44,203,874.23	102,034,487.67	121,642,042.30	24,596,319.59

**(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	43,510,730.74	89,140,822.67	108,319,414.26	24,332,139.14
2、职工福利费		6,384,966.41	6,384,966.41	
3、社会保险费	182,366.17	1,470,924.23	1,561,601.80	91,688.60
其中：医疗保险费	157,878.89	1,275,605.30	1,341,800.55	91,683.64
工伤保险费	7,517.91	14,721.02	22,238.93	
生育保险费	16,969.37	180,597.91	197,562.32	4.96
4、住房公积金	89,320.00	1,743,398.24	1,743,834.24	88,884.00
5、工会经费和职工教育经费	117,331.20		117,331.20	
因解除劳动关系给予的补偿		103,607.85	20,000.00	83,607.85
合计	43,899,748.11	98,843,719.40	118,147,147.91	24,596,319.59

**(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	296,619.82	3,125,834.20	3,422,454.02	
2、失业保险费	7,506.30	64,934.07	72,440.37	
合计	304,126.12	3,190,768.27	3,494,894.39	

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,369,749.03	1,151,739.29
企业所得税	4,208,350.50	10,971,569.09
个人所得税	449,576.14	50,387.42
城市维护建设税	248,701.82	334,830.20
房产税	552,194.52	359,923.20
土地使用税	86,848.98	44,964.00
教育费附加	224,407.68	255,623.05
其他	95,487.72	48,829.06
合计	9,235,316.39	13,217,865.31

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	23,251,301.30	21,000,479.42
合计	23,251,301.30	21,000,479.42

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,948,853.90	1,742,465.79
其他	4,246,689.40	3,202,255.63
限制性股票的回购义务	16,055,758.00	16,055,758.00
合计	23,251,301.30	21,000,479.42

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,064,990.85		159,364.30	905,626.55	
合计	1,064,990.85		159,364.30	905,626.55	--

涉及政府补助的项目：

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
高效节能植物生长系统的智能控制关键技术研究	1,064,990.85			159,364.30			905,626.55	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	121,437,400.00			85,006,180.00		85,006,180.00	206,443,580.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	284,869,959.98		85,006,180.00	199,863,779.98
其他资本公积	1,465,948.36	3,652,909.39		5,118,857.75
合计	286,335,908.34	3,652,909.39	85,006,180.00	204,982,637.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	16,055,758.00			16,055,758.00
合计	16,055,758.00			16,055,758.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入留存 收益	减： 所得 税费 用	税后归属于 母公司	

二、将重分类进损益的其他综合收益	145,163.58	630,885.95				630,885.95		776,049.53
外币财务报表折算差额	145,163.58	630,885.95				630,885.95		776,049.53
其他综合收益合计	145,163.58	630,885.95				630,885.95		776,049.53

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,768,494.20			46,768,494.20
合计	46,768,494.20			46,768,494.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	319,800,969.40	
期末未分配利润	330,252,782.30	

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	597,080,039.64	481,463,622.41	625,671,907.32	511,830,214.46
其他业务	16,178,209.23	14,950,830.53	15,840,747.52	12,330,577.01
合计	613,258,248.87	496,414,452.94	641,512,654.84	524,160,791.47

收入相关信息：


与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 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	1,142,621.13	2,779,563.06
教育费附加	597,054.90	1,357,345.21
房产税	552,194.52	552,194.52
土地使用税	86,848.98	86,849.22
车船使用税	1,020.00	1,320.00
印花税	230,797.90	231,681.97
地方教育附加	430,525.39	904,896.80
其他	1,200.00	
合计	3,042,262.82	5,913,850.78

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,309,260.90	3,599,894.10
运输费	1,445,089.78	1,890,341.76
业务招待费	1,238,390.52	575,064.01
参展费		
广告费	36,806.45	37,225.95
报关费	95,975.13	263,393.26
差旅费	109,559.07	95,427.63
其他	119,495.95	317,087.56
合计	6,354,577.80	6,778,434.27

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,267,674.87	13,541,362.50
中介机构费	1,318,458.89	130,058.28
房租水电费	3,872,115.70	2,082,408.05
办公费	1,720,193.51	1,543,330.34
装修费	465,820.36	81,757.96
折旧费及摊销	4,104,955.74	3,916,676.68
业务招待费	1,020,898.74	475,928.38
差旅费	400,968.12	356,244.40
其他	4,580,386.12	4,508,890.82
股份支付	3,652,909.39	
合计	35,404,381.44	26,636,657.41

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,614,371.46	13,571,738.84

房租水电费		148,868.14
折旧费及摊销	553,306.61	548,783.12
专利申请维护费		11,789.05
打样费用		4,657.93
领用材料	3,012,402.88	6,432,923.15
其他	596,457.63	355,330.13
合计	14,776,538.58	21,074,090.36

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,050,731.29	1,399,433.64
汇兑损益	-5,211,140.54	-2,757,826.39
手续费及其他	130,338.38	80,214.02
合计	-7,131,533.45	-4,077,046.01

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	159,364.30	145,574.56

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,205,967.86	1,411,033.38
合计	1,205,967.86	1,411,033.38

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**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
交易性金融资产	1,274,452.05	
合计	1,274,452.05	

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-37,439.75	-555,944.23
合计	-37,439.75	-555,944.23

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-16,885,358.43	-18,767,895.70
合计	-16,885,358.43	-18,767,895.70

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		-40,162.39

**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	1,985,900.35	3,672,764.71	

其他	56,700.85	201,515.72	
合计	2,042,601.20	3,874,280.43	

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
研发资助	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	843,000.00	1,325,000.00	与收益相关
两化融合试点	深圳市宝安区科技创新局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
国高通过复审补助	深圳市宝安区科技创新局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
研发资助	深圳市宝安区科技创新局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		265,000.00	与收益相关
海宁市长安镇人民政府招大引强项目补助	海宁市长安镇人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,119,700.00	与收益相关
海宁市就业管理服务处职工失业保险基金返还困难企业社保保费	海宁市就业管理服务处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		562,854.71	与收益相关
收海宁市长安镇人民政府总预算专户	收海宁市长安镇人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		210.00	与收益相关
专利补贴	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等	否	否	44,000.00		与收益相关

			获得的补助					
企业规模成长奖励	深圳市宝安区工业和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
包车包机补助	海宁市长安镇人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	11,133.00		与收益相关
就业补助	海宁市预算会计核算中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	87,767.35		与收益相关
合计						1,985,900.35	3,672,764.71	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	269,900.00		
非流动资产毁损报废损失	5,291.85	29,099.66	
其他	91,947.00	1,488.59	
合计	367,138.85	30,588.25	

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,173,541.21	5,983,123.61
递延所得税费用	-1,266,387.73	-1,203,415.09
合计	10,907,153.48	4,779,708.52

**(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	51,790,017.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,768,502.57
子公司适用不同税率的影响	-1,835,947.17
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,866,027.70
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	4,947,413.26
研发费用加计扣除的影响	-1,838,842.87
所得税费用	10,907,153.48

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注。

**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
政府补助	1,985,900.35	3,109,700.00
银行利息收入	3,245,569.79	1,399,433.64
其他	3,582,990.65	5,200,692.93
合计	8,814,460.79	9,709,826.57

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用中的付现支出	32,086,598.55	20,834,099.86

财务费用中的付现支出	76,266.86	80,214.02
捐赠、滞纳金及其他支出	20,000.00	
制造费用中的租金支出	565,662.00	155,973.85
合计	32,748,527.41	21,070,287.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	40,882,863.64	42,282,465.84
加：资产减值准备	37,456,359.34	19,323,839.93

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,128,444.51	3,161,157.78
使用权资产折旧	332,199.66	1,017,371.49
无形资产摊销	547,285.39	193,792.80
财务费用（收益以“-”号填列）	-8,326,004.40	-4,077,046.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,496.91	-1,411,033.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,164,561.75	64,549,998.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,006,527.74	-5,767,878.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,330,886.62	-12,382,521.82
经营活动产生的现金流量净额	64,849,854.10	106,890,146.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	210,264,144.96	293,695,285.25
减：现金的期初余额	320,000,823.28	201,682,037.80
现金及现金等价物净增加额	-109,736,678.32	92,013,247.45

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	210,264,144.96	320,000,823.28
其中：库存现金	297,748.31	151,921.93
可随时用于支付的银行存款	222,826,504.78	319,848,901.35
三、期末现金及现金等价物余额	210,264,144.96	320,000,823.28

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**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	13,157,856.44	票据保证金
合计	13,157,856.44	--

其他说明：

**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	14,084,319.63	7.0795	99,709,940.82
欧元	2.19	7.961	17.43
港币	13,328,723.80	0.91344	12,174,989.47
应收账款	--	--	
其中：美元	1,718,497.86	7.0795	12,166,105.60
欧元	0.00	7.961	0.00
港币	56,253,878.00	0.91344	51,384,542.32

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 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
专利补贴	44,000.00	营业外收入	44,000.00
企业规模成长奖励	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
研发资助	843,000.00	营业外收入	843,000.00
包车包机补助	11,133.00	营业外收入	11,133.00
就业补助	87,767.35	营业外收入	87,767.35

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

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

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

## 6、其他

## 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	
广东朗科智能电气有限公司	广东东莞	广东东莞	制造业	100.00%		设立
浙江朗科智能电气有限公司	浙江海宁	浙江海宁	制造业	100.00%		设立
东莞市朗科新能源科技有限公司	广东东莞	广东东莞	制造业	51.00%		设立
广东朗奕电机科技有限公司	广东佛山	广东佛山	制造业	92.00%		设立
广州朗逸环境科技发展有限公司	广东广州	广东广州	贸易	100.00%		设立
朗科智能电气（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
朗科智能电气（越南）有限公司	越南	越南	制造业	100.00%		设立
安徽朗科智能电气有限公司	安徽合肥	安徽合肥	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
合肥朗科新能源有限公司	安徽合肥	安徽合肥	制造业	100.00%		设立
合肥朗科智控有限公司	安徽合肥	安徽合肥	制造业	100.00%		设立
合肥朗科信息技术有限公司	安徽合肥	安徽合肥	软件和信息技术服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失

		分享的净利润)	
--	--	---------	--

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平, 使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线和进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险, 主要包括市场风险、信用风险、流动性风险等, 概括如下:

**1、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、利率风险等。

**(1) 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。本公司部分材料通过境外采购, 且主要以美元结算, 若人民币对美元的汇率下降, 公司外币应付账款将发生汇兑损失。

**(2) 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。若公司存在

银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保留充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	226,274,452.05			226,274,452.05
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 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
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (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
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	634,728.88	0.28%	634,728.88	100.00%		634,728.88	0.25%	634,728.88	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	222,848,518.53	99.72%	6,835,599.05	3.07%	216,012,919.48	255,583,155.10	99.75%	9,204,649.88	3.60%	246,378,505.22
其中：										
合计	223,483,247.41	100.00%	7,470,327.93	3.34%	216,012,919.48	256,217,883.98	100.00%	9,839,378.76	3.84%	246,378,505.22

按单项计提坏账准备：634,728.88

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳北森科技有限公司	317,821.00	317,821.00	100.00%	已起诉，收回可能性很小
佛山市力扬电器有限公司	191,008.60	191,008.60	100.00%	已起诉，收回可能性很小
东莞市润泽康健电子科技有限公司	125,899.28	125,899.28	100.00%	已起诉，收回可能性很小
合计	634,728.88	634,728.88	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款	222,848,518.54	6,835,599.05	3.07%
合计	222,848,518.54	6,835,599.05	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，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）	221,528,176.76
1 至 2 年	726,898.04
2 至 3 年	194.00

3 年以上	1,227,978.61
5 年以上	1,227,978.61
合计	223,483,247.41

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	634,728.88					634,728.88
按组合计提预期信用损失的应收账款	9,204,649.89		2,367,906.75	1,144.09		6,835,599.05
合计	9,839,378.77		2,367,906.75	1,144.09		7,470,327.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	58,201,963.10	26.04%	2,910,098.16
第二名	9,767,768.65	4.37%	488,388.43
第三名	8,945,318.45	4.00%	447,265.92

第四名	6,086,280.18	2.72%	304,314.01
第五名	5,495,034.69	2.46%	274,751.73
合计	88,496,365.07	39.59%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	156,930,835.07	159,648,775.33
合计	156,930,835.07	159,648,775.33

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 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

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	325,529.00	325,529.00
应收暂付款	807,926.36	693,661.51
出口退税	5,196,479.98	6,971,153.15
其他	150,687,192.35	151,732,210.00
合计	157,017,127.69	159,722,553.66

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	73,778.33			73,778.33
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	12,514.29			12,514.29
2020 年 6 月 30 日余额	86,292.62			86,292.62

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）	156,776,380.69
1 至 2 年	197,071.00
2 至 3 年	25,487.00
3 年以上	18,189.00
3 至 4 年	824.00
4 至 5 年	17,365.00
合计	157,017,127.69

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	73,778.33	12,514.29				86,292.62
合计	73,778.33	12,514.29				86,292.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	5,196,479.98	1 年	82.09%	0.00
第二名	社会保险	289,898.76	1 年	4.58%	14,494.94

第三名	员工借款	179,013.10	1 年	2.83%	8,950.66
第四名	房租押金	135,900.00	1-2 年	2.15%	25,440.60
第五名	员工借款	86,166.33	1 年	1.36%	4,308.32
合计	--	5,887,458.17	--	93.01%	53,194.52

### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	123,968,622.00		123,968,622.00	85,816,212.00		85,816,212.00
合计	123,968,622.00		123,968,622.00	85,816,212.00		85,816,212.00

### (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		
广东朗科智能电气有限公司	10,080,000.00					10,080,000.00	
浙江朗科智能电气有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
东莞市朗科新能源科技有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
广东朗奕电机科技有限公司	4,600,000.00	1,840,000.00				6,440,000.00	

朗科智能电气 (香港)有限公司	8,586,212.00	36,312,410.00					44,898,622.00	
合计	85,816,212.00	38,152,410.00					123,968,622.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	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										

## (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	393,706,723.60	291,580,940.55	445,471,262.33	378,215,668.30
其他业务	18,790,506.38	17,772,144.69	10,274,058.19	7,479,793.30
合计	412,497,229.98	309,353,085.24	455,745,320.52	385,695,461.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,205,967.86	1,410,686.67
合计	1,205,967.86	1,410,686.67

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,985,900.35	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,480,419.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	216,065.15	
减：所得税影响额	444,383.91	
少数股东权益影响额	-2,371.36	
合计	4,240,372.86	--

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	5.23%	0.198	0.198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.69%	0.177	0.177

## 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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司2020年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

深圳市朗科智能电气股份有限公司

法定代表人：陈静

二〇二〇年八月二十七日

(本页无正文，为《深圳市朗科智能电气股份有限公司 2020 年半年度报告全文》之签署页)

深圳市朗科智能电气股份有限公司

法定代表人：

2020 年 8 月 25 日



A handwritten signature in black ink, written over the seal and extending to the right.