

LTECH 雷特

雷特科技

NEEQ : 832110

珠海雷特科技股份有限公司

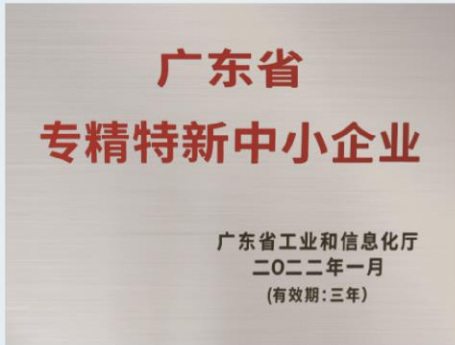
Zhuhai Ltech Technology Co., Ltd.

半年度报告

—— 2022 ——

2022半年度 大事记

珠海雷特科技股份有限公司



荣获广东省“专精特新”中小企业称号

2022年1月,广东省工业和信息化厅发布了《关于公布2021年广东省专精特新中小企业名单的通知》,公司被认定为2021年广东省专精特新中小企业,此专精特新中小企业的认证是广东省工业和信息化厅对公司专业化、精细化、特色化、新颖化的认可,是对公司技术研发能力,创新能力的肯定。



喜获2021年度中国照明灯饰行业十大LED电源品牌

2022年5月,“展品牌力量,树行业典范—2021中国灯饰照明行业品牌大会”在誉为灯都的中山古镇举办。在众多优秀的行业品牌中,雷特科技脱颖而出、斩获了“2021年度中国照明灯饰行业十大LED电源品牌”奖项,这是行业专家和用户对雷特科技品牌的肯定,也是对雷特科技以科技创新为核心,在智能照明领域不断推陈出新的加冕。



雷特成为DALI联盟全权会员

2022年初,在DALI标准协议领域深耕多年的雷特科技成为DALI联盟全球范围内的31家全权会员单位(Regular member)之一,并成为DALI联盟中国焦点组(DALI-CFG)成员。将参与到DALI联盟工作组和中国焦点组的工作,并为测试序列、标准制定和新规范的开发做出贡献。

2022半年度 大事记

珠海雷特科技股份有限公司



雷特再获发明专利

2022年3月,公司获得国家知识产权局下发的一项发明专利证书,证书号:第5031179号,发明名称:智能灯具的蓝牙地址分配方法,计算机装置及计算机可读存储介质,此专利的获得进一步完善公司知识产权保护体系,形成持续创新机制,保持技术领先地位,提升公司核心竞争力。



荣获阿拉丁神灯奖-最佳技术奖

2022年5月,第十届阿拉丁神灯奖,以“云上”形式和业界人士见面。公司“DALI系列LED智能调光驱动器”成为了最佳技术奖项中唯一揽奖的智能电源。阿拉丁神灯奖”旨在成为中国照明行业最具影响力、最权威的公益性奖项评选活动,与广州照明展相辅相成,促进中外业界的技术交流,树立起业界标杆和典范,推动照明行业的发展与进步。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	5
第二节	公司概况	10
第三节	会计数据和经营情况	12
第四节	重大事件	29
第五节	股份变动和融资	30
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	49
第七节	财务会计报告	51
第八节	备查文件目录	134

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人雷建文、主管会计工作负责人傅亮平及会计机构负责人（会计主管人员）傅亮平保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

1、未按要求披露的事项及原因

公司出于对商业信息保护的需要，避免本行业不适当的竞争，未披露前五大客户，五大供应商的具体名称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
(一) 市场竞争加剧的风险	随着智能照明控制领域技术融合持续提升，智能照明控制类产品智能化水平不断提高，智能电源和 LED 控制器市场需求日趋旺盛，诸多行业相关企业进入或开始布局此领域，加剧行业竞争。若公司不能在趋势预判、技术研发、产品服务及品质等方面持续提升并保持优势，将会给公司提高市场占有率和拓展新业务领域带来一定压力，公司将面临利润空间缩小、竞争加剧的风险，进而对业绩增长产生不利影响。

<p>(二) 毛利率波动风险</p>	<p>2019年、2020年、2021年,公司综合毛利率分别为51.57%、49.84%和49.29%,受客户需求和产品结构变化及原材料采购价格波动等方面因素的影响,公司综合毛利率出现一定波动。未来,随着公司收入规模的扩大、市场份额的提升,以及行业竞争进一步加剧,公司毛利率存在进一步波动或下降的风险。</p>
<p>(三) 原材料供应及价格波动风险</p>	<p>公司生产所需主要原材料包括电阻、电容、电感、二极管、IC芯片、场效应管、印刷电路板、变压器、端子、塑胶件等。报告期内,公司直接材料占生产成本的比例分别为78.61%、79.87%和82.76%,如果公司主要原材料价格受市场影响出现上升而公司无法通过提高产品的销售价格将其传导至下游客户,则会对公司产品的销售成本及利润水平造成不利影响;如果芯片受贸易政策、疫情等原因导致供货不足,或如果公司未能及时把握原材料市场价格变化而作出及时合理的采购计划安排,则将原材料采购成本出现大幅波动甚至影响生产而影响经营业绩的风险。</p>
<p>(四) 新产品开发失败的风险</p>	<p>公司历来重视技术研发投入,注重提高企业的自主创新能力,公司每年均投入一定资源进行新产品的研发及试制工作,并已经形成了较为成熟的技术创新机制。如果公司未来研发投入不足,或者受研发能力下降、研发条件弱化等不确定因素的影响,可能导致公司不能按照计划开发出新产品或在研项目无法如期产业化,或者开发出的新产品在技术、性能、成本等方面不具备市场竞争力,将导致公司难以维持在行业内的竞争优势。</p>
<p>(五) 产品和技术升级风险</p>	<p>智能电源和LED控制器属于技术密集型产业,下游应用领域对现有产品应用场景、性能指标等不断提出新的需求。随着公司下游产品对数字化、智能化需求不断提升,需要公司对现有产品技术和工艺水平进行升级,以持续保持产品竞争力。如</p>

	<p>果公司产品的数字化、智能化升级技术研发滞后，新的技术成果转化后达不到客户要求或市场需求，则可能对公司产品竞争力及未来业绩增长造成不利影响。</p>
<p>(六) 固定资产折旧增加风险</p>	<p>公司募集资金投资项目将新增固定资产等长期资产投资，预计每年的固定资产折旧也将相应增加。因研发中心建设项目不能直接带来经济效益，若公司发展不及预期或募集资金投资项目不能很快产生效益以弥补新增固定资产投资发生的折旧，将在一定程度影响公司产品单位成本及经营业绩，公司将面临固定资产折旧额增加而影响公司盈利能力的风险。此外，若募集资金项目投产后未能产生预期收益，则新增固定资产折旧将侵蚀公司利润，对公司未来经营成果造成不利影响。</p>
<p>(七) 境外销售的风险</p>	<p>2019年、2020年、2021年，公司境外销售收入分别为5,514.73万元、4,237.57万元和5,615.86万元，占主营业务收入的比例分别为56.93%、45.07%和37.23%，占比逐年降低。公司境外销售覆盖多个国家和地区，境外市场环境相对更为复杂，对公司的销售团队、管理水平、法律合规、沟通能力等提出了更高的要求。若未来公司不能有效管理境外业务，或境外市场在政治经济、外交关系、贸易往来等方面发生重大不利变化，可能对公司境外业务造成不利影响。</p>
<p>(八) 会计差错更正风险</p>	<p>报告期内，公司曾对2019年和2020年会计差错事项进行更正，更正内容主要包括股权激励费用调整、收入成本和费用跨期、质保金及销售返利跨期等事项，主要系发行人相关财务人员对相关事项的会计处理不够谨慎、准确所致。本次更正事项对公司2019年度、2020年度净利润的影响金额分别为94.03万元和-66.51万元，变动比例分别为3.54%、-3.15%，未构成重大会计差错更正。若未来发行人对相关事项的会计处理不够谨慎、准确，导致未能严格按照《企业会计准则》进行会计核算或未能严格执行相关财务内控制度，则可能存在进行会计差</p>

	错更正的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
本公司、公司、挂牌公司、雷特科技	指	珠海雷特科技股份有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2022年1月1日至2022年6月30日
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《珠海雷特科技股份有限公司章程》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
小雷科技	指	广东小雷科技有限公司
雷特照明	指	广东雷特照明有限公司
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
致同/会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	珠海雷特科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhuhai Ltech Technology Co.,Ltd. LTECH
证券简称	雷特科技
证券代码	832110
法定代表人	雷建文

二、 联系方式

董事会秘书姓名	王华荣
联系地址	珠海市南屏科技园屏东六路3号15栋二层
电话	0756-6208393
传真	0756-6208393
电子邮箱	stock@ltech.cn
公司网址	http://www.ltech.cn
办公地址	珠海市南屏科技园屏东六路3号15栋二层
邮政编码	519060
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003年9月25日
挂牌时间	2015年3月9日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业-（C39）-其它电子设备制造（C399）-其他电子设备制造（C3990）
主要产品与服务项目	智能照明控制器、智能电源产品的研发、生产及销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	33,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（珠海雷特投资有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（雷建文、卓颖钊夫妇），一致行动人为（雷建文、卓颖钊夫妇）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144040075452568XT	否
注册地址	广东省珠海市香洲区南屏科技园 屏东六路3号15栋	否
注册资本（元）	33,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路239号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王淑燕	李恩诚
	1年	1年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	80,578,439.49	56,371,332.64	42.94%
毛利率%	45.98%	51.06%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,733,902.62	15,951,034.95	17.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,095,373.04	14,250,517.16	19.96%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.15%	9.26%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.26%	8.27%	-
基本每股收益	0.57	0.48	18.75%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	230,906,117.19	207,595,083.51	11.23%
负债总计	36,507,414.81	32,333,088.84	12.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	194,398,702.38	175,261,994.67	10.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.89	5.31	10.92%
资产负债率%（母公司）	15.91%	15.68%	-
资产负债率%（合并）	15.81%	15.58%	-
流动比率	4.26	4.38	-
利息保障倍数	0	0	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,854,675.08	18,273,174.71	-62.49%
应收账款周转率	58.75	48.61	-
存货周转率	0.72	0.82	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.23%	19.08%	-
营业收入增长率%	42.94%	70.12%	-
净利润增长率%	17.45%	132.16%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	837,287.92
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债或交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产、交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,182,656.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,490.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,555.59
非经常性损益合计	2,083,990.27
减：所得税影响数	445,460.69
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,638,529.58

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

(一) 商业模式

公司是国内早期专业从事 LED 智能控制技术及照明应用解决方案的国家高新技术企业，广东省“专精特新”中小企业。产品在世界各地的著名建筑、机场、酒店、别墅、卖场等广泛应用。“LTECH 雷特”是公司专注经营多年的业内知名品牌，公司自成立以来一直致力于 LED 智能控制技术的研究与发展，坚持不懈地以技术创新带动行业发展，力求让照明灯光更智能、健康、节能、舒适。公司所处行业为计算机、通信和其它电子设备制造业（C39）。

雷特科技长期坚持“品质为先、诚信为本”的经营理念，以“科技创新、追求卓越”研发理念引领客户需求，对无线通讯等新兴技术有深入研究与应用，公司产品融合了智能手机 APP、无线 WIFI、5G 网络，通过人体感应、触摸屏、手持遥控器、互联网等控制照明灯具及家用设备。同时兼容 DALI、DMX、RDM、0-10V、可控硅等国际标准化协议，并获“中国国家标准化管理委员会”颁发的“采用国家标准产品标志证书”。公司拥有省级“工程技术研究中心”及市级的“重点企业技术中心”。

公司实施“销售网络化，渠道多元化，形式多样化”的营销策略，并通过市场部一系列的营销策划来推广公司的产品及品牌。公司销售为迎合市场需求不断创新，已实施坐商与行商相结合的销售模式。线上通过邮件、电话、社交平台、公司官方网站，线下通过展览、经销商、代理商及公司设立的办事处等拓展业务。公司经过多年的技术积累及品牌沉淀，已在世界各地拥有一批忠实的客户资源，公司实施可控性、保障性、可行性的收款帐务模式，应收账款占比少，经营活动产生的现金流量充足，为公司的“科技创新”发展提供了有力的资金保障。

报告期内公司的收入来源为产品销售收入，公司的商业模式没有发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

七、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2022 年上半年公司继续履行让健康智能光环境成为常态的公司使命，持续深耕智能照明领域，“聚焦客户，专注科技”。以科技创新为策略，以产品拓展为导向，将产品研发向纵深发展，提高产品的“闪、细、精、深”等调光标准，提升产品的“专精特新”水准，充分展示产品的专业化，精细化、特色化、新颖化的特点。在艰难的大环境下，仍使主营业务保持了稳步健康的提升。

报告期内，公司完成营业收入 80,578,439.49 元，较上年同期增长了 42.94%，实现净利润

18,733,902.62 元，较上年同期增长了 17.45%。

公司利用在细分行业内的领先优势，充分挖掘产品的经营潜力，体现公司价值，实现产品市场与资本市场同步发展。在提高产量的同时，不断提升产品质量技术指标，完善销售渠道，合理配置资源，加强风险防控，克服了在经营过程中的多重困难，实现了营业收入及净利润的双重增长，同时公司在人员队伍建设、持续创新能力、内部治理，风险管控方面都取得了良好的成果。

（二） 行业情况

1、智能照明控制器行业特点

智能照明控制器是智能照明系统的中枢，包括驱动、控制器、网关及各类接口等组件。智能照明控制器根据预先设定好的程序处理各接口电路的信号或控制驱动电路，使灯具有规律地发光，从而显示出不同的效果，可满足商业或家庭不同时段与不同环境的照明需求，具有延长灯具寿命、智能操控、节能环保等优点，根据客户实际需求可实现不同场景、不同模式的灯光变化效果。

智能照明控制器的主要应用领域包括：室内装饰如家居、酒店、商场、餐厅、酒吧等；建筑装饰如商业场所、机场、地铁站，以及户外广场、交通等其他可以用到照明产品的场所。

2、智能照明控制器市场规模

近年来，全球智能照明控制器产品渗透率不断提升。Statista 相关数据显示，2025 年的智能家居的市场规模预计将达到 1,757 亿美元。智能照明控制器产品作为智能家居领域的初代智能化产品，为物联网、智能制造等新兴产业的发展带来了新机遇。作为人们日常生活工作空间基础设施的智能控制按钮和面板以及智能网关产品在全球市场的渗透率将在 2024 年分别提升至 3.2%和 5.3%。因此，智能照明控制器市场具有持续充分的商业开拓空间。



2017-2024 年全球智能控制按钮和面板以及智能网关产品渗透率及预测

数据来源：Statista

3、智能照明控制器行业发展趋势

随着现代技术的发展，智能照明在智能家居、商业照明等领域生态圈的建立，智能照明控制器应用场景不断拓展，智能照明控制器行业从上游厂商、下游渠道、产品需求等维度不断发生如下变革：

(1) 传统照明控制器企业加速智能化转型

越来越多的传统照明控制器企业认识到数字化、智能化电子设备是不可阻挡的行业发展趋势，传统企业从控制按钮和面板、智能插头、网关等产品入手，纷纷布局自主研发的智能照明控制器产品体系，通过智能照明控制器产品线的布局，提升产品线的综合竞争力。

(2) 销售渠道不断拓展

目前下游智能照明及其应用领域市场需求增速加快，销售渠道和策略在不断丰富。线上渠道诸如亚马逊、天猫等在常规产品页面展示的基础上，加强了对产品场景使用、配网等新体验的说明；线下渠道诸如传统五金、DIY 渠道、零售超市等也相继推出智能照明控制器产品。同时，各个渠道都在积极尝试开设线下体验门店、搭建智能家居展厅等方式，让终端消费者对智能照明控制器产品的使用体验更加直观、立体。

(3) 产品交互方式多元化

照明控制器产品传统的交互方式一般以从物理按键的接触控制为主，随着智能化升级，已经实现 App 远程控制以及智能语音发送控制指令的近场控制。随着 AIoT 技术的进一步发展和成熟，未来人们对主动发起控制指令依赖会越来越小。在现代技术驱动力的加持之下，智能照明控制器产品和其他智能产品一起，会以更加符合自然人的交互方式存在于日常生活中，实现“以人为本的照明”的健

康照明理念。

4、智能照明控制器行业技术特点

(1) 技术专业性强，更新迭代快

智能照明控制器产品涉及的技术范围较广，包括电子系统集成技术、电力电子技术、自动控制技术、传感器技术、通信技术等技术领域。近年来随着现代技术逐步应用到智能照明控制器领域，行业技术专业性进一步加强，技术更新迭代速度更快。

(2) 技术适配性要求高

智能照明控制器产品作为智能照明设备的支持产品，在设计产品时需要充分考虑下游配套产品对功能、性能、结构等方面的要求，同时还要满足节能环保、健康安全等要求，技术适配性要求较高。

(3) 技术融合性强

智能照明控制技术与光学、电学、通信学等行业紧密相连，形成集成化、系统化的智能照明控制器产品。因此智能照明控制技术展现出融合性强的特点。

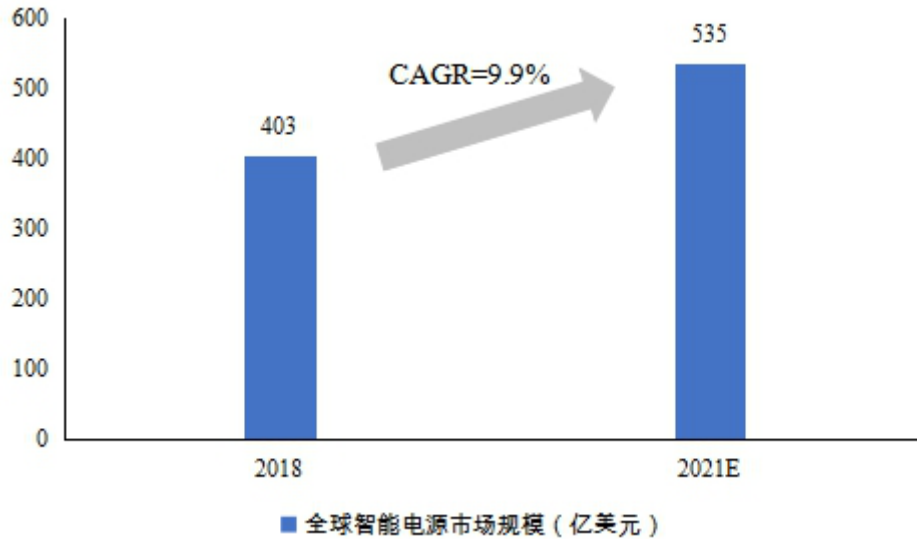
5、智能电源行业特点

智能电源是在普通电源的基础上增加一系列的通信交互功能，可以提供围绕智能控制系统实现对输出电能的精确控制，实现对照明灯具开关、平滑或者动态调光的操作；

智能电源与智能照明控制器都属于智能照明系统中的配套设备，其市场需求和产业竞争格局呈现出与智能照明控制器行业相似的特点。

6、智能电源行业市场规模

在全球范围内各国对智能照明的积极推广和政策支持下，智能照明市场逐渐扩大，全球智能电源市场在经历高增长阶段后仍呈现出良好的发展态势。根据高工产业研究院（GGII）的统计数据，2018年全球智能电源市场规模达到 403 亿元，同比增长 10.1%，到 2021 年全球智能电源市场规模将达到 535 亿元，2018-2021 年年复合增长率达到 9.9%。



2018-2021 年全球智能电源市场规模及预测

数据来源：GGII

在智能照明及其应用市场的快速增长推动下，中国智能电源的市场需求呈现同步增长趋势。根据高工产业研究院（GGII）统计，2020 年中国智能电源市场规模为 356 亿元，同比增长 13.0%，2016-2020 年年均复合增长率达到 15.8%。未来中国智能电源市场成长空间广阔。



2016-2021 年中国智能电源市场规模及预测

数据来源：GGII

7、智能电源行业发展趋势

智能电源与智能照明控制器都属于智能照明系统中的配套设备，同样具有智能化转型、多销售渠道、多元化交互等发展趋势。

另外，在健康照明领域，智能电源通过 PWM 的输出对智能照明设备进行控制，滤除干扰和低频的影响，可满足 IEEE 1789、CIE SVM、CA CEC、ASSIST 等频闪测试标准的要求，有利于构建健康舒

适的照明环境。未来健康标准较高的智能电源产品将成为行业发展趋势之一。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,769,704.46	2.50%	19,894,441.94	9.58%	-71.00%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	1,634,659.33	0.71%	983,720.52	0.47%	66.17%
交易性金融资产	72,585,017.74	31.43%	65,163,921.16	31.39%	11.39%
预付款项	2,287,965.89	0.99%	1,418,786.46	0.68%	61.26%
其他应收款	403,353.10	0.17%	920,410.78	0.44%	-56.18%
存货	69,692,116.68	30.18%	50,754,229.10	24.45%	37.31%
其他流动资产	1,741,087.77	0.75%	344,150.94	0.17%	405.91%
固定资产	4,208,670.80	1.82%	4,281,672.41	2.06%	-1.70%
在建工程	62,713,593.99	27.16%	54,434,083.49	26.22%	15.21%
使用权资产	651,459.33	0.28%	989,727.43	0.48%	-34.18%
其他非流动资产	950,400.00	0.41%	178,504.28	0.09%	432.42%
应付账款	21,929,676.01	9.50%	15,059,771.31	7.25%	45.62%
合同负债	6,628,451.77	2.87%	7,576,491.39	3.65%	-12.51%
应交税费	2,906,628.81	1.26%	4,133,251.60	1.99%	-29.68%
其他流动负债	180,501.18	0.08%	359,688.58	0.17%	-49.82%
租赁负债	66,926.61	0.03%	355,059.93	0.17%	-81.15%
预计负债	170,874.26	0.07%	116,008.66	0.06%	47.29%
递延所得税负债	98,305.31	0.04%	44,630.33	0.02%	120.27%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期期末金额较上年期末减少71%，主要是因为上年期末存在1800万元理财产品处于封闭期，申购资金被冻结，使用受限，划分至货币资金科目。
- 2、应收账款本期期末金额较上年期末增长66.17%，主要是因为本期销售收入同比大幅增长及对个别客户增加信用额度所致。
- 3、预付款项本期期末金额较上年期末增长61.26%，主要是因为本期产销规模大幅增长，预付货款相应增长。
- 4、其他应收款本期期末金额较上年期末减少56.18%，主要是因为本期应收退税款减少所致。
- 5、存货本期期末金额较上年期末增长37.31%，主要是因为本期产销规模大幅增长，为保障供应，公司对

部分材料、成品等进行了备货。

6、其他流动资产本期期末金额较上年期末增长409.51%，主要是因为本期为发行股票而产生的中介机构服务费增加及待抵扣进项税额增加。

7、使用权资产本期期末金额较上年期末减少34.18%，主要是因为本期使用权资产折旧增加所致。

8、其他非流动资产本期期末金额较上年期末增长432.42%，主要是因为本期预付工程设备款有所增加。

9、应付账款本期期末金额较上年期末增长45.62%，主要是因为本期产销规模大幅增长，采购额增加，期末相应应付账款增加。

10、其他流动负债本期期末金额较上年期末减少49.82%，主要是因为本期待转销税额减少所致。

11、租赁负债本期期末金额较上年期末减少81.15%，主要是因为本期应付租赁款减少所致。

12、预计负债本期期末金额较上年期末增长47.29%，主要是因为本期产销规模大幅增长，相应计提的产品质量保证金增加。

13、递延所得税负债本期期末金额较上年期末增长120.27%，主要是因为本期交易性金融资产公允价值变动增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	80,578,439.49	-	56,371,332.64	-	42.94%
营业成本	43,527,706.05	54.02%	27,585,729.51	48.94%	57.79%
毛利率	45.98%	-	51.06%	-	-
销售费用	6,187,303.41	7.68%	4,382,527.81	7.77%	41.18%
管理费用	6,581,463.55	8.17%	4,690,591.97	8.32%	40.31%
研发费用	5,752,442.73	7.14%	4,594,029.80	8.15%	25.22%
财务费用	-82,182.80	-0.10%	129,301.77	0.23%	-163.56%
信用减值损失	-32,733.24	-0.04%	35,996.06	0.06%	-190.94%
资产减值损失	-164,097.59	-0.20%	-138,586.35	-0.25%	18.41%
其他收益	1,845,126.56	2.29%	1,812,730.06	3.22%	1.79%
投资收益	713,287.53	0.89%	1,284,142.83	2.28%	-44.45%
公允价值变动 收益	469,368.56	0.58%	323,092.36	0.57%	45.27%
营业利润	20,967,758.21	26.02%	17,970,487.10	31.88%	16.68%
营业外收入	56,492.93	0.07%	1,638.17	0.00%	3,348.54%
营业外支出	3,002.26	0.00%	26,777.14	0.05%	-88.79%
净利润	18,733,902.62	23.25%	15,951,034.95	28.30%	17.45%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入本期金额较上年同期增长42.94%，主要是因为本期公司加大研发投入，不断推出新产品，同时加大市场开拓力度。
- 2、销售费用本期金额较上年同期增长41.18%，主要是因为公司本期营业收入大幅增长，销售人员数量、薪酬及业务宣传费增长所致。
- 3、管理费用本期金额较上年同期增长40.31%，主要是因为公司本期产销规模大幅增长，管理人员数量增加、薪酬增长及股份支付费用、差旅费、招待费等增加所致。
- 4、财务费用本期金额较上年同期减少163.56%，主要是因为本期美元升值，汇兑收益增加所致。
- 5、信用减值损失本期金额较上年同期减少190.94%，主要是因为本期营业收入大幅增长，应收账款期末余额增长，对应应收账款坏账损失增加所致。
- 6、投资收益本期金额较上年同期减少44.45%，主要是因为本期购买的银行理财产品金额同比有所减少。
- 7、公允价值变动收益本期金额较上年同期增长45.27%，主要是因为本期购买的无固定期限的理财产品增加所致。
- 8、营业外收入本期金额较上年同期增长3348.54%，主要是本期收到的赔偿款增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	80,223,887.11	55,954,704.05	43.37%
其他业务收入	354,552.38	416,628.59	-14.90%
主营业务成本	43,340,045.81	27,414,411.41	58.09%
其他业务成本	187,660.24	171,318.10	9.54%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
LED 控制器	19,106,810.92	6,668,809.09	65.10%	4.92%	2.69%	0.76%
智能电源	56,920,853.03	34,242,161.59	39.84%	54.90%	67.72%	-4.60%
其他	4,196,223.16	2,429,075.13	42.11%	320.27%	382.07%	-7.42%
小计	80,223,887.11	43,340,045.81	45.98%	43.37%	58.09%	-5.03%

按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
境内	39,357,231.73	23,658,084.77	39.89%	15.93%	26.76%	-5.14%
境外	40,866,655.38	19,681,961.04	51.84%	85.72%	124.91%	-8.39%
小计	80,223,887.11	43,340,045.81	45.98%	43.37%	58.09%	-5.03%

收入构成变动的原因：

本期公司继续加大研发投入，推出新产品，增加销售人员，积极开拓市场，营业收入同比大幅增长。本期境内受疫情影响，境内营业收入增长幅度小于境外。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,854,675.08	18,273,174.71	-62.49%
投资活动产生的现金流量净额	-1,825,255.86	-7,899,560.26	76.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,198,622.50	-217,392.32	-451.36%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期金额较上期金额减少 62.49%，主要是因为公司本期产销规模快速增长，为保障供应，公司增加了材料及成品的备货，购买商品支付的现金增加等因素所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期金额较上期金额增长 76.89%，主要是因为公司本期理财购买金额较上年同期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期金额较上期金额减少 451.36%，主要是因为公司本期支付中介机构款项及支付租赁负债金额增加。

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	---------	------	------	-----	-----	------	-----

			的 关 联 性						
广东小雷 科技有限 公司	子公 司	品牌 运营 及网 站维 护	经 营 小 雷 品 牌	股 权 投 资	10,000,000	452,715.24	452,516.85		5,107.69
广东雷特 照明有限 公司	子公 司	研 发、 生 产、 销 售 LED 照 明 产 品； 股 权 投 资	股 权 投 资	股 权 投 资 等	10,000,000	8,077,501.83	8,068,444.14		122,664.77
广东雷特 科技有限 公司	子公 司	品 牌 维 护	维 护 雷 特 品 牌	股 权 投 资	5,000,000	2,307.68	-4,692.32		-507.21

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

（二） 关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24 附注五、27。

1、事项描述

雷特科技公司本期营业收入 8,057.84 万元，较上年同期增长 42.94%。由于收入对于财务报表影响重大且广泛，收入确认金额是否真实、准确并计入在恰当的会计期间存在重大错报风险。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解并评价了与收入确认相关的关键内部控制，并对内部控制的设计和运行有效性进行测试。

（2）对于销售业务，检查主要销售合同，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合雷特科技公司的经营模式及企业会计准则的规定。

（3）对营业收入及毛利率按客户、产品等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因。

（4）执行细节测试，抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、出库单、客户签收单或快递签收记录、出口报关单、资金收付记录等；获取海关电子口岸出口信息并与会计记录核对。

（5）结合应收账款对主要客户函证当期销售额和应收账款余额，对主要客户进行了实地走访或视频访谈，取得中国出口信用保险公司出具的资信报告或进行网络背景调查，查看主要客户的生产或经营场所，并与客户相关负责人访谈发生的交易、应收账款等事项。

（6）选取临近资产负债表日前后确认的营业收入会计记录核对至出库单、客户签收单、出口报关单等支持性文件；选取了临近资产负债表日前后的客户签收单、出口报关单等支持性文件核对至营业收入会计记录；检查了资产负债表日后的退货情况；评价营业收入是否在恰当期间确认。

（7）获取海关电子口岸数据与企业境外销售数据进行核对；境外收入销售额与增值税申报表生产企业出口货物免、抵、退税申报相关资料核对，通过纳税情况核查雷特科技公司收入的真实性。

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 存货及存货跌价准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、12 和附注五、6。

1、事项描述

雷特科技公司期末存货账面价值为 6,969.21 万元（其中期末余额为 7,032.76 万元，存货跌价准备余额为 63.55 万元），较上年增长 37.31%，占总资产比例为 30.55%。由于存货是雷特科技公司的重要资产，存货计价的准确性涉及较多的专业判断和会计估计因素，对雷特科技公司成本结转的准确性和财务报表业绩构成重大影响，因此我们将存货及存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对存货及存货跌价准备的计提执行的主要审计程序包括：

(1) 了解并评价了与存货管理相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行，评价其相关内部控制设计的有效性，并对关键控制流程的运行有效性进行测试。

(2) 对期末存货实施监盘程序，重点关注是否存在滞销、变质、毁损等迹象的存货；对发出商品、委托加工物资向收货方进行函证，并检查所依据的销售合同、加工协议、出库单据及后续结转销售成本、收回加工物资入库单据等原始凭证。

(3) 计算存货周转率，与上期进行比较，比较前后各期及各月份存货余额及其构成，判断期末余额及其构成的总体合理性。

(4) 抽查月度成本归集及分配资料，检查成本核算的准确性；对存货发出进行计价测试，验证发出计价的准确性。

(5) 抽查大额的采购业务，核实采购业务的真实性和采购成本的准确性。

(6) 获取期末存货库龄表，通过检查原始凭证对于存货库龄的划分进行测试；分析存货是否存在因技术更新造成的减值情形，判断是否存在减值。

(7) 获取期末存货跌价准备计算表，评价雷特科技公司管理层计算可变现净值所采用的方法，检查计算存货可变现净值相关假设和参数的依据，并复核了当期应计提存货跌价准备的金额是否准确。

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

公司产品的特点是智能、环保、节能、舒适，且所有产品都能达到欧盟 ROHS 标准，公司今后将继续履行环保、节能的宗旨，努力拓宽创新领域，改善经营环境，节省能源，从而提高人类的生活科技水平，报告期内公司管理层将公司的使命升级为让健康智能的光环境成为常态。同时公司诚信经营、依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。雷特的企业文化，是一种共赢文化，雷特坚持的企业文化是弘扬积极向上精神，传播正能量，认真做事，踏实做人，专业专注，实现客户、员工、企业、社会共赢。

（二）其他社会责任履行情况

□适用 √不适用

十二、评价持续经营能力

报告期内，公司发展战略清晰，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，能够保持良好的独立自主经营能力，公司营业收入及净利润稳步增长。同时公司现金流量充足，各项经营保持良好的态势，公司内部控制体系运行良好，能及时有效的控制各种风险因素，经营管理团队和核心业务人员相对稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利因素。

十三、公司面临的风险和应对措施

（一）市场竞争加剧的风险

随着智能照明控制领域技术融合持续提升，智能照明控制类产品智能化水平不断提高，智能电源和 LED 控制器市场需求日趋旺盛，诸多行业相关企业进入或开始布局此领域，加剧行业竞争。若公司不能在趋势预判、技术研发、产品服务及品质等方面持续提升并保持优势，将会给公司提高市场占有率和拓展新业务领域带来一定压力，公司将面临利润空间缩小、竞争加剧的风险，进而对业绩增长产生不利影响。

应对措施：公司将持续增强产品的研发能力，及时预测和掌握行业发展趋势，精耕细分行业，确保公司核心竞争力。

（二）毛利率波动风险

2019 年、2020 年、2021 年，公司综合毛利率分别为 51.57%、49.84%和 49.29%，受客户需求和产品结构变化及原材料采购价格波动等方面因素的影响，公司综合毛利率出现一定波动。未来，随着公司收入规模的扩大、市场份额的提升，以及行业竞争进一步加剧，公司毛利率存在进一步波动或下降的风险。

应对措施：公司将继续研发具有市场前景性的产品，不断推出具体创新性的产品性能及特点，满足不同用户的智能体验及节能、舒服的要求，努力改善光环境，以保持产品的毛利率。

（三）原材料供应及价格波动风险

公司生产所需主要原材料包括电阻、电容、电感、二极管、IC 芯片、场效应管、印刷线路板、变压器、端子、塑胶件等。报告期内，公司直接材料占生产成本的比例分别为 78.61%、79.87%和 82.76%，如果公司主要原材料价格受市场影响出现上升而公司无法通过提高产品的销售价格将其传导至下游客户，则会对公司产品的销售成本及利润水平造成不利影响；如果芯片受贸易政策、疫情等原因导致供货不足，或如果公司未能及时把握原材料市场价格变化而作出及时合理的采购计划安排，则将原材料采购成本出现大幅波动甚至影响生产而影响经营业绩的风险。

应对措施：公司将继续完善供应商管理体系，升级已有的 ERP 系统，确保原材料的采购信息化、数字化的管理模式。

（四）新产品开发失败的风险

公司历来重视技术研发投入，注重提高企业的自主创新能力，公司每年均投入一定资源进行新产品的研发及试制工作，并已经形成了较为成熟的技术创新机制。如果公司未来研发投入不足，或者受研发能力下降、研发条件弱化等不确定因素的影响，可能导致公司不能按照计划开发出新产品或在研项目无法如期产业化，或者开发出的新产品在技术、性能、成本等方面不具备市场竞争力，将导致公司难以维持在行业内的竞争优势。

应对措施：公司正在筹建“雷特科技研发中心项目”，不断扩充研发队伍建设，完善产品验证的配套设施，努力提升研发能力，创新研发条件，确保产品在技术、性能、成本方面持续的竞争能力。

（五）产品和技术升级风险

智能电源和 LED 控制器属于技术密集型产业，下游应用领域对现有产品应用场景、性能指标等不断提出新的需求。随着公司下游产品对数字化、智能化需求不断提升，需要公司对现有产品技术和工艺水平进行升级，以持续保持产品竞争力。如果公司产品的数字化、智能化升级技术研发滞后，新的技术成果转化后达不到客户要求或市场需求，则可能对公司产品竞争力及未来业绩增长造成不利影响。

应对措施：公司将不断加强研发队伍建设，持续增强产品的研发能力，及时预测和掌握行业发展趋势，密切关注客户需求和市场动向，深耕细分行业，保持公司核心竞争力。

（六）固定资产折旧增加风险

公司募集资金投资项目将新增固定资产等长期资产投资，预计每年的固定资产折旧也将相应增加。因研发中心建设项目不能直接带来经济效益，若公司发展不及预期或募集资金投资项目不能很快产生效益以弥补新增固定资产投资发生的折旧，将在一定程度影响公司产品单位成本及经营业绩，公

公司将面临固定资产折旧额增加而影响公司盈利能力的风险。此外，若募集资金项目投产后未能产生预期收益，则新增固定资产折旧将侵蚀公司利润，对公司未来经营成果造成不利影响。

应对措施：公司将不断提升固定资产的使用效能，积极促进固定资产处于良好运行状态，让固定资产创造的效益弥补新增固定资产投资发生的折旧，确保企业的可持续发展。

（七）境外销售的风险

2019年、2020年、2021年，公司境外销售收入分别为5,514.73万元、4,237.57万元和5,615.86万元，占主营业务收入的比例分别为56.93%、45.07%和37.23%，占比逐年降低。公司境外销售覆盖多个国家和地区，境外市场环境相对更为复杂，对公司的销售团队、管理水平、法律合规、沟通能力等提出了更高的要求。若未来公司不能有效管理境外业务，或境外市场在政治经济、外交关系、贸易往来等方面发生重大不利变化，可能对公司境外业务造成不利影响。

应对措施：公司自成立以来一直有境外业务管理和经营经验，后续公司将继续关注公司业务所在地区的政治经济政策，外交关系，出口政策变化，及时调整公司对外销售政策，识别风险因素，使公司在海外销售合法合规，健康稳定的发展。

（八）差错更正风险

报告期内，公司曾对2019年和2020年会计差错事项进行更正，更正内容主要包括股权激励费用调整、收入成本和费用跨期、质保金及销售返利跨期等事项，主要系发行人相关财务人员对相关事项的会计处理不够谨慎、准确所致。本次更正事项对公司2019年度、2020年度净利润的影响金额分别为94.03万元和-66.51万元，变动比例分别为3.54%、-3.15%，未构成重大会计差错更正。若未来发行人对相关事项的会计处理不够谨慎、准确，导致未能严格按照《企业会计准则》进行会计核算或未能严格执行相关财务内控制度，则可能存在进行会计差错更正的风险。

应对措施：公司已建立并完善了相关财务规范管理及相关内部控制制度，完善和加强相应管理制度及控制流程，并对财务人员进行培训。确保公司会计核算的准确及规范性。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
2. 销售产品、商品,提供劳务	0	13,407.08
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
-	-	-	-	-	-

需经股东大会审议的理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	72,585,017.74	0	不存在
合计	-	72,585,017.74		-

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

该投资是公司在保证日常经营运作资金需求，控制投资风险前提下，为提高公司资金使用效率，增加公司现金资产投资收益，进一步提升公司整体业绩水平而进行的，对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面无不良影响。

以上对价金额为截止 2022 年 6 月 30 日仍在投资的银行理财产品金额。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022 年 3 月 15 日		发行	同业竞争承诺	其他（详见承诺事项 1）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 3 月 15 日		发行	其他承诺（股份锁定、持股意向及减持意向的承诺函）	其他（详见承诺事项 2）	正在履行中
董监高	2022 年 3 月 15 日		发行	其他承诺（股份锁定、持股意向及减持意向的承诺函）	其他（详见承诺事项 2）	正在履行中

其他股东	2022年3月15日		发行	其他承诺（股份锁定、持股意向及减持意向的承诺函）	其他（详见承诺事项2）	正在履行中
公司	2022年3月15日		发行	其他承诺（稳定公司股价承诺）	其他（详见承诺事项3）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月15日		发行	其他承诺（稳定公司股价承诺）	其他（详见承诺事项3）	正在履行中
董监高	2022年3月15日		发行	其他承诺（稳定公司股价承诺）	其他（详见承诺事项3）	正在履行中
公司	2022年3月15日		发行	其他承诺（填补被摊薄即期回报的措施及承诺）	其他（详见承诺事项4）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月15日		发行	其他承诺（填补被摊薄即期回报的措施及承诺）	其他（详见承诺事项4）	正在履行中
董监高	2022年3月15日		发行	其他承诺（填补被摊薄即期回报的措施及承诺）	其他（详见承诺事项4）	正在履行中
公司	2022年3月15日		发行	其他承诺（申请文件真实性、准确性和完整性的承诺）	其他（详见承诺事项5）	正在履行中
实际控制	2022年3		发行	其他承诺	其他（详见承诺	正在履行中

人或控股股东	月 15 日			(申请文件真实性、准确性和完整性的承诺)	事项 5)	
董监高	2022 年 3 月 15 日		发行	其他承诺 (申请文件真实性、准确性和完整性的承诺)	其他 (详见承诺事项 5)	正在履行中
公司	2022 年 3 月 15 日		发行	其他承诺 (欺诈发行股份回购的承诺)	其他 (详见承诺事项 6)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 3 月 15 日		发行	其他承诺 (欺诈发行股份回购的承诺)	其他 (详见承诺事项 6)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 3 月 15 日		发行	其他承诺 (规范和减少关联交易)	其他 (详见承诺事项 7)	正在履行中
董监高	2022 年 3 月 15 日		发行	其他承诺 (规范和减少关联交易)	其他 (详见承诺事项 7)	正在履行中
其他股东	2022 年 3 月 15 日		发行	其他承诺 (规范和减少关联交易)	其他 (详见承诺事项 7)	正在履行中
公司	2022 年 3 月 15 日		发行	其他承诺 (未履行公开承诺时约束措施)	其他 (详见承诺事项 8)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 3 月 15 日		发行	其他承诺 (未履行公开承诺时约束措施)	其他 (详见承诺事项 8)	正在履行中

				施)		
董监高	2022年3月15日		发行	其他承诺(未履行公开承诺时约束措施)	其他(详见承诺事项8)	正在履行中
公司	2022年3月15日		发行	分红承诺	其他(详见承诺事项9)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月15日		发行	分红承诺	其他(详见承诺事项9)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月15日		发行	其他承诺(关于不占用公司资金、资产及违规担保)	其他(详见承诺事项10)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年3月15日		发行	其他承诺(租赁场地及房产瑕疵的承诺函)	其他(详见承诺事项11)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年11月25日		挂牌	同业竞争承诺	其他(详见承诺事项12)	正在履行中
董监高	2014年11月25日		挂牌	同业竞争承诺	其他(详见承诺事项12)	正在履行中

1、关于避免同业竞争的承诺函

公司控股股东雷特投资、实际控制人雷建文、卓颖钊承诺

本公司/本人承诺不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对雷特科技构成竞争的业务及活动，或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

本公司/本人在作为发行人的控股股东/实际控制人期间，本承诺持续有效；本公司/本人愿意承担因违反以上承诺而给发行人造成的全部经济损失。

2、关于股份锁定、持股意向及减持意向的承诺函

(1) 控股股东雷特投资，实际控制人雷建文、卓颖钊，雷建强（雷建文之弟，公司副总经理），员工持股平台雷田投资、小雷投资承诺

自发行人股票在北京证券交易所上市之日起 12 个月内，本公司/本人不转让或委托他人代为管理本次发行前本公司/本人持有或控制的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。

发行人公开发行并上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司/本人持有的发行人向不特定合格投资者公开发行前的股份的锁定期限将自动延长 6 个月。在延长锁定期内，本公司/本人不转让或委托他人代为管理本次发行前本人持有或控制的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。（发行价指发行人本次向不特定合格投资者公开发行股票的价格，如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应按照规定作相应价格调整）。

如本公司/本人在上述锁定期届满后减持本公司/本人持有的发行人公开发行前股份的，将严格按照届时有效的相关法律、法规、规范性文件的规定以及证券监管机构、证券交易所的有关要求执行。

如本公司/本人违反上述承诺，本公司/本人违反承诺减持所得收益全部归发行人所有，本公司/本人在发行人股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉。如本公司/本人未将违反承诺减持所得全部收益上交发行人，则发行人有权从应付本公司/本人现金分红中扣除与本公司/本人应上交发行人的违反承诺减持所得金额等额的现金分红。

(2) 董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员承诺

自发行人股票在北京证券交易所上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人代为管理本次发行前本人持有或控制的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。

发行人公开发行并上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有的发行人向不特定合格投资者公开发行前的股份的锁定期限将自动延长 6 个月。在延长锁定期内，本公司/本人不转让或委托他人代为管理本次发行前本人持有或控制的发行人股份，也不由发行人回购该等股份。（发行价指发行人本次向不特定合格投资者公开发行股票的价格，如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，应按照规定作相应价格调整）。

本人承诺所持发行人股份在上述锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，保证如实并及时申报本人持有发行人股份及变动情况；本人每

年转让的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；本人自发行人处离职后半年内，不转让本人持有的发行人的股份。本人减持发行人股份时，将严格按照届时有效的相关法律、法规、规范性文件的规定以及证券监管机构、证券交易所的有关要求执行。

如本人违反上述承诺，本人违反承诺减持所得收益全部归发行人所有，本人在发行人股东大会及证券监管机构指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉。如本人未将违反承诺减持所得全部收益上交发行人，则发行人有权从应付本人现金分红中扣除与本人应上交发行人的违反承诺减持所得金额等额的现金分红。

3、公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定公司股价承诺

(1) 公司承诺

公司须以《在北京证券交易所上市后三年内稳定公司股价的预案》内容，就其稳定股价措施的相关义务做出承诺，并承诺自愿接受有权主管机关的监督，并承担法律责任。

公司回购股票应符合《公司法》、《证券法》、其他相关法律法规及北京证券交易所相关业务规则的规定；在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：

公司将在股东大会及北京证券交易所、中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺公司将依法承担相应责任。

公司承诺，对于未来新聘的董事（独立董事除外）、高级管理人员，将要求其根据稳定公司股价预案和相关措施的规定，作出相关承诺。

(2) 控股股东雷特投资、实际控制人雷建文、卓颖钊承诺

本公司/本人将努力保持雷特科技股价的稳定，雷特科技股票上市后三年内，如果雷特科技股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，本公司/本人将根据公司股东大会审议通过的《珠海雷特科技股份有限公司关于上市后三年内稳定公司股价的预案》中的相关规定，履行增持股票及其他义务。

如本公司/本人未履行上述承诺，将按照股东大会审议通过的《珠海雷特科技股份有限公司关于上市后三年内稳定公司股价的预案》中约定的措施予以约束。

(3) 公司全体非独立董事、高级管理人员承诺

本人将努力保持公司股价的稳定，公司股票上市后三年内，如果公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，本人将根据公司股东大会审议通过的《珠海雷特科技股份有限公司关于上市后三年内稳定公司股价的预案》中的相关规定，履行增持股票及其他义务。

如本人未履行上述承诺，将按照股东大会审议通过的《珠海雷特科技股份有限公司关于上市后三年内稳定公司股价的预案》中约定的措施予以约束。

4、填补被摊薄即期回报的措施及承诺

(1) 公司承诺

为降低本次挂牌摊薄即期回报的影响，增强公司持续回报能力，充分保护中小股东的利益，公司承诺将采取如下措施实现业务可持续发展从而增加未来收益，加强投资者回报。同时，公司特别提醒广大投资者，公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证，敬请广大投资者理性投资，并注意投资风险。

①加快募投项目投资进度，尽快实现项目预期效益

董事会已对本次募投项目的可行性进行了充分论证，募投项目符合产业发展趋势和国家产业政策，具有较好的市场前景和盈利能力。随着募投项目逐步进入回收期后，公司的盈利能力和经营业绩将会显著提升，有助于填补本次发行对股东即期回报的摊薄。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目效益，公司将积极调配资源，提前实施募投项目的前期准备工作；本次募集资金到位后，公司将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益，增强以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报摊薄的风险。

②加强募集资金的管理，防范募集资金使用风险

为规范公司募集资金的使用与管理，确保募集资金使用的规范、安全和高效，公司制定了《募集资金管理制度》。本次发行股票结束后，公司将按照制度要求将募集资金存放于董事会指定的专项账户中，专户专储、专款专用，以保证募集资金的合理规范使用，防范募集资金使用风险。

③积极推进公司发展战略，加大市场开拓力度

本次募投项目实施后，公司能够扩大产能，优化产品结构，巩固和提升公司现有的市场地位，为公司的持续、健康、快速发展打下坚实的基础。

④加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力

公司未来将努力提高资金的使用效率，加强内部运营控制，完善并强化投资决策程序，设计更合理的资金使用方案，合理使用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营风险，提升经营效率和盈利能力。

⑤严格执行公司的分红政策，保障公司股东利益回报

公司按照相关法律法规的规定制定了《公司章程》，进一步明确和完善公司利润分配的原则和方式。本次发行股票结束后，公司将在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，以保证此次募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险、提高公司未来的回报能力。

(2) 控股股东雷特科技，实际控制人雷建文、卓颖钊承诺

本公司/本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；承诺对个人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平；承诺不得动用雷特科技资产从事与本公司/本人履行职责无关的投资、消费活动；承诺积极推动雷特科技薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期回报的填补要求；支持雷特科技董事会在制订、修改补充雷特科技的薪酬制度时与雷特科技填补回报措施的执行情况相挂钩；承诺在推动雷特科技股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与雷特科技填补回报措施的执行情况相挂钩。

在北京证券交易所、中国证监会另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果雷特科技的相关规定及本公司/本人承诺与该等规定不符时，本公司/本人承诺将立即按照相关规定出具补充承诺，并积极推进雷特科技作出新的规定，以符合相关要求；

本公司/本人承诺全面、完整、及时履行雷特科技制定的有关填补回报措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给雷特科技或者股东造成损失的，本公司/本人愿意：在股东大会及北京证券交易所、中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；依法承担对雷特科技和/或股东的补偿责任；无条件接受北京证券交易所和/或中国证监会按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出的处罚或采取的相关监管措施。

(3) 董事、高级管理人员承诺

本人承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；承诺对个人的职务消费行为进行约束，必要的职务消费行为应低于平均水平；承诺不得动用雷特科

技资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；承诺积极推动雷特科技薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期回报的填补要求；支持雷特科技董事会在制订、修改补充雷特科技的薪酬制度时与雷特科技填补回报措施的执行情况相挂钩；承诺在推动雷特科技股权激励（如有）时，应使股权激励行权条件与雷特科技填补回报措施的执行情况相挂钩。

在北京证券交易所、中国证监会另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果雷特科技的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照相关规定出具补充承诺，并积极推进雷特科技作出新的规定，以符合相关要求；

本人承诺全面、完整、及时履行雷特科技制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，给雷特科技或者股东造成损失的，本人愿意：在股东大会及北京证券交易所、中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；依法承担对雷特科技和/或股东的补偿责任；无条件接受北京证券交易所和/或中国证监会按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。

5、关于申请文件真实性、准确性和完整性的承诺函

（1）公司承诺

本公司拟在北京证券交易所上市的全部申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司拟在北京证券交易所上市全部申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。若本次公开发行股票的应用文件被中国证券监督管理部门或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在本公司收到相关认定文件后2个交易日内，本公司将配合完成公告认定事项、相应的回购股份及赔偿损失方案的制定；投资者损失将根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

如果本公司未能履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

若法律、法规、规范性文件及中国证监会或北京证券交易所对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本公司自愿无条件地遵从该等规定。

（2）控股股东雷特投资，实际控制人雷建文、卓颖钊承诺

本公司/本人已对全部申请文件进行了认真阅读，承诺保证本次报送的发行申请文件中未有虚假记载、

误导性陈述及重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应法律责任。

若雷特科技在北京证券交易所上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断雷特科技是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将购回已转让的原限售股份。

雷特科技在北京证券交易所上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失。

(3) 董事、监事和高级管理人员承诺

本人已对全部申请文件进行了认真阅读，承诺保证本次报送的发行申请文件中未有虚假记载、误导性陈述及重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应法律责任。

若雷特科技在北京证券交易所上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断雷特科技是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份。

雷特科技在北京证券交易所上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

6、关于欺诈发行上市的股份回购承诺

(1) 公司承诺

本公司保证雷特科技本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的申请文件均为真实、准确、完整、有效，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形，本次发行不存在任何欺诈发行的情形。本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后，如本公司因存在虚假陈述及欺诈发行被证券监管机构或司法部门认定不符合发行上市条件、以欺骗手段骗取发行注册的，本公司承诺在上述违法违规行为被证券监管机构等有权机构确认后5个工作日内启动股份回购程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。回购价格按照中国证监会、北京证券交易所颁布的规范性文件依法确定，本公司将根据届时有效的相关法律法规的要求履行相应股份回购义务。

(2) 控股股东雷特投资，公司实际控制人雷建文、卓颖钊承诺

本公司/本人保证雷特科技本次向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的申请文件均为真实、准确、完整、有效，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形，本次发行不存在任何欺诈发行的情形。

雷特科技向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后，如雷特科技因存在欺诈发行被证券监管机构或司法部门认定不符合发行上市条件、以欺骗手段骗取发行注册的，本公司/本人承诺在上述违法违规行为被证券监管机构等有权机构确认后5个工作日内启动股份回购程序，购回雷特科技本次公开发行的全部新股。回购价格按照中国证监会、北京证券交易所颁布的规范性文件依法确定，本公司/本人将根据届时有效的相关法律法规的要求履行相应股份回购义务。

7、关于规范和减少关联交易的承诺

控股股东雷特投资，实际控制人雷建文、卓颖钊，全体董事、监事、高级管理人员，持股5%以上股份股东雷田投资、领先互联承诺：

为促进公司持续健康发展，避免本公司/本人及其所控制的其他企业生产经营活动中损害雷特科技的利益，根据有关法律法规的规定，就避免关联交易问题，本公司/本人承诺：

本公司/本人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本公司/本人以及下属全资/控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与雷特科技之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会、北京证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易；

本公司/本人将尽量减少、规范与雷特科技之间产生新增关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

本公司/本人将严格遵守雷特科技《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

本公司/本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过雷特科技的经营决策权损害雷特科技及其他股东的合法权益。

本公司/本人承诺不会通过直接或间接持有雷特科技股份而滥用股东权利，损害雷特科技及其他股东的合法利益。

本公司/本人承诺，若因违反本承诺函的上述任何条款，而导致雷特科技遭受任何直接或者间接形成的经济损失的，本公司/本人均将予以赔偿，并妥善处置全部后续事项。

8、公司及控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员承诺事项的约束措施

(1) 公司承诺

本公司保证将严格履行拟向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市发行说明书披露的承诺事项，并承诺若未履行该等承诺事项，将严格遵守下列约束措施：

本公司将在股东大会及监管机构指定报刊或网站上公开说明未能履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；

如因本公司未能履行相关承诺，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为本公司根据法律法规和监管要求需赔偿的投资者损失提供保障；

上述承诺内容系承诺人的真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，承诺人将依法承担相应责任。

(2) 控股股东雷特投资，实际控制人雷建文、卓颖钊承诺

本公司/本人保证将严格履行在雷特科技向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市过程中所作出的各项承诺，如未能履行的（因相关法律法规及政策变化、自然灾害及其他不可抗力等客观原因导致的除外），本公司/本人同意采取以下约束措施：

本公司/本人将在股东大会及监管机构指定报刊或网站上公开说明未能履行相关承诺的具体原因，并向雷特科技股东和社会公众投资者道歉；

如因本公司/本人未能履行相关承诺而给雷特科技或者其他投资者造成损失的，本公司/本人将向雷特科技或者其他投资者依法承担赔偿责任。在履行完毕前述赔偿责任之前，本公司/本人持有的雷特科技股份不得转让，同时将本公司/本人从雷特科技领取的现金红利交付雷特科技用于承担前述赔偿责任；

在本公司/本人作为控股股东/实际控制人期间，若雷特科技未能履行相关承诺给投资者造成损失的，本公司/本人承诺将依法承担赔偿责任。上述承诺内容系本公司/本人的真实意思表示，本公司/本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司/本人将依法承担相应责任。

(3) 董事、监事及高级管理人员承诺

本人保证将严格履行在本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市过程中所作出的各项承诺，如未能履行的（因相关法律法规及政策变化、自然灾害及其他不可抗力等客观原因导致的除外），本人同意采取以下约束措施：

本人将在股东大会及监管机构指定报刊或网站上公开说明未能履行相关承诺的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；

如因本人未能履行相关承诺而给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任，本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，且公司有权从本人在公司的工资、奖金、补贴、股票分红（若有）等收入中直接予以扣除，用于承担前述赔偿责任，直至足额偿付为止；

在履行完毕前述赔偿责任之前，本人持有的公司股份（若有）不得转让。上述承诺内容系本人的真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。

9、关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后分红承诺

（1）公司承诺

本公司承诺将遵守并执行届时有效的《珠海雷特科技股份有限公司章程》以及本公司股东大会审议通过的《珠海雷特科技股份有限公司关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划》的议案中相关利润分配政策。如遇相关法律、法规及规范性文件修订的，本公司将及时根据该等修订调整雷特科技利润分配政策并严格执行。

若本公司未能依照本承诺严格执行利润分配政策，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

（2）控股股东雷特投资，实际控制人雷建文、卓颖钊承诺

本公司/本人承诺将遵守并执行届时有效的《珠海雷特科技股份有限公司章程》以及雷特科技股东大会审议通过的《珠海雷特科技股份有限公司关于向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划》的议案中相关利润分配政策。如遇相关法律、法规及规范性文件修订的，本公司/本人将及时根据该等修订调整雷特科技利润分配政策并严格执行。

若本公司/本人未能依照本承诺严格执行利润分配政策，本公司/本人将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

10、关于不占用公司资金、资产及违规担保事项的承诺

（1）控股股东雷特投资，实际控制人雷建文、卓颖钊承诺

自本公司/本人承诺出具之日起,本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定,不得以任何方式违规占用或使用公司的资金、资产和资源,也不会违规要求公司为本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业的借款或其他债务提供担保。

本公司/本人将按法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定,在审议涉及要求公司为本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业提供担保的任何董事会、股东大会上回避表决。自公司在北京证券交易所上市后,本公司/本人将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定,采取任何必要的措施保证不占用公司的资金或其他资产,维护公司的独立性,不损害公司及公司其他股东利益。

前述承诺系无条件且不可撤销的,并在本公司/本人继续为公司的实际控制人、控股股东期间持续有效。本公司/本人违反前述承诺将承担公司、公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。

11、关于自有及租赁场地及房产瑕疵的承诺函

(1) 控股股东雷特投资, 实际控制人雷建文、卓颖钊承诺

若雷特科技及其直接或间接控制的企业因自有或租赁的场地和/或房产不规范情形影响雷特科技及其直接或间接控制的企业使用该等场地和/或房产以从事正常业务经营,本公司/本人将及时采取有效措施,包括但不限于协助安排提供相同或相似条件的场地和/或房产供相关企业经营使用等,促使各相关企业业务经营持续正常进行,以减轻或消除不利影响;若雷特科技及其直接或间接控制的企业因自有或租赁的场地和/或房产不符合相关法律法规而被有关政府主管部门要求收回场地和/或房产或以任何形式进行处罚或被要求承担任何形式的法律责任,或因场地和/或房产瑕疵的整改而发生的任何损失或支出,本公司/本人愿意承担雷特科技及其直接或间接控制的企业因前述场地和/或房产收回或受处罚或承担法律责任而导致、遭受、承担的任何损失、损害、索赔、成本和费用,并使雷特科技及其直接或间接控制的企业免受损害。

此外,本公司/本人将支持雷特科技及其直接或间接控制的企业向相关方积极主张权利,以在最大程度维护及保障公司及其直接或间接控制的企业利益。

11、不构成同业竞争的承诺

(1)、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上股份股东承诺:

除在公开转让说明书、法律意见书、尽职调查报告及其他挂牌文件中披露的情况外,本人(或公司)目前不存在与公司及其控股子公司进行同业竞争的情况。

本人（或公司）不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、合资经营、租赁经营、承包经营、委托经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益等方式）从事与公司及其控股子公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动。

本人（或公司）如果将来有从事与公司及其控股子公司构成同业竞争的业务之商业机会，本人（或公司）或本人（或公司）所控制的企业将无偿将该商业机会让给公司及其控股子公司。

如公司及其控股子公司进一步拓展其产品及业务范围，本人（或公司）或本人（或公司）所控制的企业将不与拓展的产品、业务相竞争。

如违反以上承诺导致公司及其控股子公司遭受直接或者间接经济损失，本人（或公司）将向公司及其控股子公司予以充分赔偿或补偿。

（2）、董监高任职等承诺

公司董事、监事、高级管理人员承诺：

本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。

本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。

本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》和全国股份转让系统公

司发布的其他业务规则、细则、指引和通知等。

本人在履行挂牌公司董事/监事/高级管理人员的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守《公司章程》。

本人同意接受中国证监会和全国股份转让系统公司的监管，包括及时、如实地答复中国证监会和全国股份转让系统公司向本人提出的任何问题，及时提供《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律、行政法规、部门规章、业务规则规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或副本，并出席本人被要求出席的会议。

本人授权全国股份转让系统公司可将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。

本人将按要求参加中国证监会和全国股份转让系统公司组织的专业培训。

本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受中国证监会任何行政处罚与全国股份转让系统公司的违规处分。

本人因履行挂牌公司董事的职责或者本承诺而与全国股份转让系统公司发生争议提起诉讼时，由全国股份转让系统公司住所地法院管辖。

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	4,027,000	12.20%	-1,000,000	3,027,000	9.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,000,000	3.03%	-1,000,000	0	0%	
	董事、监事、高管	1,000,000	3.03%	-1,000,000	0	0%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,973,000	87.80%	1,000,000	29,973,000	90.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,600,000	62.42%	1,000,000	21,600,000	65.45%	
	董事、监事、高管	1,548,000	4.69%	1,000,000	2,548,000	7.72%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		33,000,000	-	0	33,000,000	-	
普通股股东人数							123

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	珠海雷特投资有限公司	9,720,000	0	9,720,000	29.45%	9,720,000	0	0	0
2	雷建文	9,280,000	0	9,280,000	28.12%	9,280,000	0	0	0
3	珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	9.09%	3,000,000	0	0	0

4	珠海领先互联高新技术产业投资中心（有限合伙）	3,000,000		3,000,000	9.09%	3,000,000	0	0	0
5	卓颖钊	2,600,000	0	2,600,000	7.88%	2,600,000	0	0	0
6	雷建强	1,548,000	0	1,548,000	4.69%	1,548,000	0	0	0
7	中保产业投资有限公司	1,000,000	0	1,000,000	3.03%	-	1,000,000	0	0
8	黄群梅	825,000	0	825,000	2.5%	825,000	0	0	0
9	万联证券股份有限公司	452,000	0	452,000	1.37%	-	452,000	0	0
10	万联广生投资有限公司	200,000	0	200,000	0.60%	-	200,000	0	0
合计		31,625,000	-	31,625,000	95.82%	29,973,000	1,652,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司前十名股东中，雷建强为雷建文之弟，雷建文与卓颖钊为夫妻关系，雷建文为雷特投资的控股股东。珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人为雷建强。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
雷建文	董事长、总经理	男	1973年12月	2020年11月5日	2023年11月5日
雷建强	董事、副总经理	男	1977年3月	2020年11月5日	2023年11月5日
吴忠仁	董事、副总经理	男	1983年10月	2020年11月5日	2023年11月5日
王华荣	董事、董事会秘书	女	1974年6月	2020年11月5日	2023年11月5日
何振超	董事	男	1988年3月	2020年11月5日	2023年11月5日
卓颖钊	董事	女	1978年7月	2020年11月5日	2023年11月5日
张耀	董事	男	1974年4月	2020年11月5日	2023年11月5日
梁枫	独立董事	男	1973年3月	2021年12月28日	2023年11月5日
李志娟	独立董事	女	1979年8月	2021年12月28日	2023年11月5日
梁焕燕	监事会主席	女	1988年12月	2020年11月5日	2023年11月5日
张莉钦	监事	男	1973年10月	2020年11月5日	2023年11月5日
蔡伟	职工监事	女	1985年9月	2020年11月5日	2023年11月5日
傅亮平	财务总监	男	1981年3月	2020年11月5日	2023年11月5日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

雷建文为公司的董事长、总经理，与公司董事、副总经理雷建强为兄弟关系，与董事卓颖钊为夫妻关系。其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
雷建文	董事长、副总经理	9,280,000		9,280,000	28.12%	0	0
雷建强	董事、副总经理	1,548,000		1,548,000	4.69%	0	0
卓颖钊	董事	2,600,000		2,600,000	7.88%	0	0
合计	-	13,428,000	-	13,428,000	40.69%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	24	4		28
销售人员	47	9		56
技术人员	56	14		70
生产人员	162	9		171
财务人员	8	-1		7
员工总计	297	35		332

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	61	73
专科	81	92
专科以下	154	166
员工总计	297	332

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	0	0	0	0
核心技术人员	4	0	0	4

核心人员的变动情况：

无

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	致同审字（2022）第 442A024676 号	
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层	
审计报告日期	2022 年 8 月 17 日	
签字注册会计师姓名	王淑燕	李恩诚
审计报告正文： 珠海雷特科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了珠海雷特科技股份有限公司（以下简称雷特科技公司）财务报表，包括 2022 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2022 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雷特科技公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2021 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。 二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于雷特科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、 关键审计事项 关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。		

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24 附注五、27。

1、事项描述

雷特科技公司本期营业收入 8,057.84 万元，较上年同期增长 42.94%。由于收入对于财务报表影响重大且广泛，收入确认金额是否真实、准确并计入在恰当的会计期间存在重大错报风险。因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）了解并评价了与收入确认相关的关键内部控制，并对内部控制的设计和运行有效性进行测试。

（2）对于销售业务，检查主要销售合同，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合雷特科技公司的经营模式及企业会计准则的规定。

（3）对营业收入及毛利率按客户、产品等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因。

（4）执行细节测试，抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、出库单、客户签收单或快递签收记录、出口报关单、资金收付记录等；获取海关电子口岸出口信息并与会计记录核对。

（5）结合应收账款对主要客户函证当期销售额和应收账款余额，对主要客户进行了实地走访或视频访谈，取得中国出口信用保险公司出具的资信报告或进行网络背景调查，查看主要客户的生产或经营场所，并与客户相关负责人访谈发生的交易、应收账款等事项。

（6）选取临近资产负债表日前后确认的营业收入会计记录核对至出库单、客户签收单、出口报关单等支持性文件；选取了临近资产负债表日前后的客户签收单、出口报关单等支持性文件核对至营业收入会计记录；检查了资产负债表日后的退货情况；评价营业收入是否在恰当期间确认。

（7）获取海关电子口岸数据与企业境外销售数据进行核对；境外收入销售额与增值税申报表生产企业出口货物免、抵、退税申报相关资料核对，通过纳税情况核查雷特科技公司收入的真实性。

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）存货及存货跌价准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、12和附注五、6。

1、事项描述

雷特科技公司期末存货账面价值为 6,969.21 万元（其中期末余额为 7,032.76 万元，存货跌价准备余额为 63.55 万元），较上年增长 37.31%，占总资产比例为 30.55%。由于存货是雷特科技公司的重要资产，存货计价的准确性涉及较多的专业判断和会计估计因素，对雷特科技公司成本结转的准确性和财务报表业绩构成重大影响，因此我们将存货及存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对存货及存货跌价准备的计提执行的主要审计程序包括：

（1）了解并评价了与存货管理相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行，评价其相关内部控制设计的有效性，并对关键控制流程的运行有效性进行测试。

（2）对期末存货实施监盘程序，重点关注是否存在滞销、变质、毁损等迹象的存货；对发出商品、委托加工物资向收货方进行函证，并检查所依据的销售合同、加工协议、出库单据及后续结转销售成本、收回加工物资入库单据等原始凭证。

（3）计算存货周转率，与上期进行比较，比较前后各期及各月份存货余额及其构成，判断期末余额及其构成的总体合理性。

（4）抽查月度成本归集及分配资料，检查成本核算的准确性；对存货发出进行计价测试，验证发出计价的准确性。

（5）抽查大额的采购业务，核实采购业务的真实性和采购成本的准确性。

（6）获取期末存货库龄表，通过检查原始凭证对于存货库龄的划分进行测试；分析存货是否存在因技术更新造成的减值情形，判断是否存在减值。

（7）获取期末存货跌价准备计算表，评价雷特科技公司管理层计算可变现净值所采用的方法，检查计算存货可变现净值相关假设和参数的依据，并复核了当期应计提存货跌价准备的金额是否准确。

四、其他信息

雷特科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括雷特科技公司 2022 年半年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何

形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

雷特科技公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估雷特科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算雷特科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督雷特科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，

就可能对雷特科技公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致雷特科技公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就雷特科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年 八月十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	5,769,704.46	19,894,441.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	72,585,017.74	65,163,921.16
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	1,634,659.33	983,720.52
应收款项融资			
预付款项	五、4	2,287,965.89	1,418,786.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	403,353.10	920,410.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	69,692,116.68	50,754,229.10
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	五、7	1,741,087.77	344,150.94
流动资产合计		154,113,904.97	139,479,660.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	4,208,670.80	4,281,672.41
在建工程	五、9	62,713,593.99	54,434,083.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、10	651,459.33	989,727.43
无形资产	五、11	4,956,226.04	5,029,846.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	3,311,862.06	3,201,588.96

其他非流动资产	五、13	950,400.00	178,504.28
非流动资产合计		76,792,212.22	68,115,422.61
资产总计		230,906,117.19	207,595,083.51
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			
应付账款	五、14	21,929,676.01	15,059,771.31
预收款项			
合同负债	五、15	6,628,451.77	7,576,491.39
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、16	3,486,676.34	3,567,628.32
应交税费	五、17	2,906,628.81	4,133,251.60
其他应付款	五、18	414,352.67	443,642.63
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	625,021.85	676,916.09
其他流动负债	五、20	180,501.18	359,688.58
流动负债合计		36,171,308.63	31,817,389.92
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	五、21	66,926.61	355,059.93
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、22	170,874.26	116,008.66
递延收益			
递延所得税负债	五、12	98,305.31	44,630.33
其他非流动负债			
非流动负债合计		336,106.18	515,698.92
负债合计		36,507,414.81	32,333,088.84

所有者权益：			
股本	五、23	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	40,126,649.74	39,723,844.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	16,007,671.76	16,007,671.76
一般风险准备			
未分配利润	五、26	105,264,380.88	86,530,478.26
归属于母公司所有者权益合计		194,398,702.38	175,261,994.67
少数股东权益			
所有者权益合计		194,398,702.38	175,261,994.67
负债和所有者权益合计		230,906,117.19	207,595,083.51

法定代表人：雷建文

主管会计工作负责人：傅亮平

会计机构负责人：傅亮平

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,742,684.91	19,866,191.26
交易性金融资产		64,079,512.54	56,792,258.40
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	1,634,659.33	983,720.52
应收款项融资			
预付款项		2,287,965.89	1,418,786.46
其他应收款	十五、2	410,353.10	925,410.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		69,692,116.68	50,754,229.10
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		1,741,087.77	344,150.94
流动资产合计		145,588,380.22	131,084,747.46
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	十五、3	7,000,000.00	7,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,208,670.80	4,281,672.41
在建工程		62,713,593.99	54,434,083.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		651,459.33	989,727.43
无形资产		4,956,226.04	5,029,846.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,311,862.06	3,201,588.96
其他非流动资产		950,400.00	178,504.28
非流动资产合计		83,792,212.22	75,115,422.61
资产总计		229,380,592.44	206,200,170.07
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			
应付账款		21,929,676.01	15,059,771.31
预收款项			
合同负债		6,628,451.77	7,576,491.39
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,486,676.34	3,567,628.32
应交税费		2,901,510.36	4,128,133.15
其他应付款		414,352.67	443,642.63
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		625,021.85	676,916.09
其他流动负债		180,501.18	359,688.58
流动负债合计		36,166,190.18	31,812,271.47
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		66,926.61	355,059.93
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债		170,874.26	116,008.66
递延收益			
递延所得税负债		94,167.68	43,838.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		331,968.55	514,907.35
负债合计		36,498,158.73	32,327,178.82
所有者权益：			
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		40,127,078.93	39,724,273.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,007,671.76	16,007,671.76
一般风险准备			
未分配利润		103,747,683.02	85,141,045.65
所有者权益合计		192,882,433.71	173,872,991.25
负债和所有者权益合计		229,380,592.44	206,200,170.07

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入	五、27	80,578,439.49	56,371,332.64
其中：营业收入	五、27	80,578,439.49	56,371,332.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		62,441,633.10	41,718,220.50
其中：营业成本	五、27	43,527,706.05	27,585,729.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五、28	474,900.16	336,039.64
销售费用	五、29	6,187,303.41	4,382,527.81
管理费用	五、30	6,581,463.55	4,690,591.97
研发费用	五、31	5,752,442.73	4,594,029.80
财务费用	五、32	-82,182.80	129,301.77
其中：利息费用		22,394.94	23,047.73
利息收入		31,955.13	22,413.83
加：其他收益	五、33	1,845,126.56	1,812,730.06
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	713,287.53	1,284,142.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、35	469,368.56	323,092.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-32,733.24	35,996.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-164,097.59	-138,586.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,967,758.21	17,970,487.10
加：营业外收入	五、38	56,492.93	1,638.17
减：营业外支出	五、39	3,002.26	26,777.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,021,248.88	17,945,348.13
减：所得税费用	五、40	2,287,346.26	1,994,313.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,733,902.62	15,951,034.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,733,902.62	15,951,034.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		18,733,902.62	15,951,034.95
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		18,733,902.62	15,951,034.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,733,902.62	15,951,034.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.57	0.48
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：雷建文

主管会计工作负责人：傅亮平

会计机构负责人：傅亮平

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十五、4	80,578,439.49	56,371,332.64
减：营业成本	十五、4	43,527,706.05	27,585,729.51
税金及附加		474,900.16	336,039.64
销售费用		6,187,303.41	4,382,527.81
管理费用		6,581,463.55	4,685,849.62
研发费用		5,752,442.73	4,594,029.80
财务费用		-85,413.93	126,148.03
其中：利息费用		22,394.94	23,047.73
利息收入		31,913.86	22,002.77
加：其他收益		1,845,126.56	1,812,730.06
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	713,287.53	1,196,978.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		335,526.12	270,057.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-32,733.24	27,296.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-164,097.59	-138,586.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,837,146.90	17,829,484.59
加：营业外收入		56,492.93	1,638.17
减：营业外支出		3,002.26	26,777.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,890,637.57	17,804,345.62
减：所得税费用		2,284,000.20	1,991,849.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,606,637.37	15,812,496.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,606,637.37	15,812,496.58
（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		18,606,637.37	15,812,496.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		84,265,194.34	70,643,528.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,251,428.71	2,137,588.15
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	1,045,010.92	839,391.38
经营活动现金流入小计		89,561,633.97	73,620,507.85
购买商品、接受劳务支付的现金		54,533,729.58	34,796,228.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,716,285.23	13,155,149.99
支付的各项税费		4,813,524.66	4,348,886.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	3,643,419.42	3,047,068.30
经营活动现金流出小计		82,706,958.89	55,347,333.14
经营活动产生的现金流量净额		6,854,675.08	18,273,174.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		99,548,271.98	114,760,000.00
取得投资收益收到的现金		713,287.53	1,284,142.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,261,559.51	116,544,142.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,586,815.37	5,498,703.09
投资支付的现金		88,500,000.00	118,945,000.00
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		102,086,815.37	124,443,703.09
投资活动产生的现金流量净额		-1,825,255.86	-7,899,560.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、41	1,198,622.50	217,392.32
筹资活动现金流出小计		1,198,622.50	217,392.32
筹资活动产生的现金流量净额		-1,198,622.50	-217,392.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		44,465.80	-352,924.66
五、现金及现金等价物净增加额		3,875,262.52	9,803,297.47
加：期初现金及现金等价物余额		1,894,441.94	1,549,326.32
六、期末现金及现金等价物余额		5,769,704.46	11,352,623.79

法定代表人：雷建文

主管会计工作负责人：傅亮平

会计机构负责人：傅亮平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		84,265,194.34	70,643,528.32
收到的税费返还		4,251,428.71	2,137,588.15
收到其他与经营活动有关的现金		1,044,969.65	838,962.32
经营活动现金流入小计		89,561,592.70	73,620,078.79
购买商品、接受劳务支付的现金		54,533,729.58	34,796,228.08
支付给职工以及为职工支付的现金		19,716,285.23	13,155,149.99
支付的各项税费		4,813,524.66	4,262,428.71
支付其他与经营活动有关的现金		3,642,147.02	3,043,485.50
经营活动现金流出小计		82,705,686.49	55,257,292.28
经营活动产生的现金流量净额		6,855,906.21	18,362,786.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		99,548,271.98	107,600,000.00
取得投资收益收到的现金		713,287.53	1,196,978.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,261,559.51	108,796,978.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,586,815.37	5,498,703.09
投资支付的现金		88,500,000.00	111,290,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		102,086,815.37	116,788,703.09
投资活动产生的现金流量净额		-1,825,255.86	-7,991,724.45
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,198,622.50	217,392.32
筹资活动现金流出小计		1,198,622.50	217,392.32
筹资活动产生的现金流量净额		-1,198,622.50	-217,392.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		44,465.80	-352,924.66
五、现金及现金等价物净增加额		3,876,493.65	9,800,745.08
加：期初现金及现金等价物余额		1,866,191.26	1,521,254.22
六、期末现金及现金等价物余额		5,742,684.91	11,321,999.30

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

一、 公司基本情况

1、 公司概况

珠海雷特科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2003年9月25日由雷建强，何媚笑共同出资设立，注册资本10万元，其中雷建强出资9万元，何媚笑出资1万元。2003年9月15日，珠海正德合伙会计师事务所出具了珠海正德验字[2003]-0133号验资报告，确认截至2003年9月15日，公司已收到全体股东缴纳的出资，出资方式为货币资金。设立时股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资金额（万元）	比例（%）
1	雷建强	货币	9.00	90.00
2	何媚笑	货币	1.00	10.00
合计			10.00	100.00

(1) 2004年9月第一次股权转让

2004年9月16日，公司股东会作出决议，同意何媚笑将其持有的公司10%股权转让给雷建文，其他股东放弃优先购买权。2004年9月16日，何媚笑与雷建文签署《股权转让协议》约定，何媚笑将其持有的公司10%股权以1万元人民币价格转让给雷建文。2004年10月19日，公司完成工商变更登记，本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资金额 (万元)	比例 (%)
1	雷建强	货币	9.00	90.00
2	雷建文	货币	1.00	10.00
合计			10.00	100.00

(2) 2004 年 10 月公司第一次增资

2004 年 10 月 24 日，公司股东会作出决议，同意公司增资 40 万元，其中雷建文出资 39 万元，雷建强出资 1 万元。本次增资情况如下：

序号	股东姓名/名称	增资形式	增资金额 (万元)
1	雷建文	货币	39.00
2	雷建强	货币	1.00
合计			40.00

2004 年 11 月 5 日，珠海正德合伙会计师事务所出具了珠海正德验字[2004]W0185 号验资报告，确认截至 2004 年 11 月 4 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本 40 万元，出资方式为货币资金。2004 年 11 月 22 日，公司完成本次增资的工商变更登记，变更后股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资金额 (万元)	比例 (%)
1	雷建文	货币	40.00	80.00
2	雷建强	货币	10.00	20.00
合计			50.00	100.00

(3) 2010 年 7 月，公司第二次增资

2010 年 7 月 6 日，公司股东会决议，同意公司增资 150 万元，其中雷建文出资 140 万元，雷建强出资 10 万元。本次增资情况如下：

序号	股东姓名/名称	增资形式	增资金额 (万元)
1	雷建文	货币	140.00
2	雷建强	货币	10.00
合计			150.00

2010 年 7 月 16 日，广东中拓正泰会计师事务所有限公司出具了中拓正泰 2010-Y00175 号验资报告，确认截至 2010 年 7 月 7 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本 150 万元，出资方式为货币资金。2010 年 7 月 28 日，公司完成本次增资的工商变更登记，变更后股权结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资金额 (万元)	比例 (%)
1	雷建文	货币	180.00	90.00
2	雷建强	货币	20.00	10.00

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资金额 (万元)	比例 (%)
合计			200.00	100.00

(4) 2013 年 8 月公司第三次增资

2013 年 7 月 17 日，公司股东会决议，同意公司增资 300 万元，其中新增的法人股东珠海雷特投资有限公司（原名：珠海雷田电子科技有限公司，以下简称“雷特投资”）出资 270 万元，雷建文不增加出资，雷建强出资 30 万元。本次增资情况如下：

序号	股东姓名/名称	增资形式	增资金额 (万元)
1	雷特投资	货币	270.00
2	雷建强	货币	30.00
合计			300.00

2013 年 9 月 25 日，众环海华会计师事务所有限公司珠海分所出具了众环海华（珠海）验字 [2013]00129 号验资报告，确认截至 2013 年 9 月 24 日，公司已收到股东缴纳的新增注册资本 300 万元，出资方式为货币资金。2013 年 8 月 20 日，公司完成本次增资工商变更登记，变更后出资结构如下：

序号	股东姓名/名称	出资形式	出资金额 (万元)	比例 (%)
1	雷特投资	货币	270.00	54.00
2	雷建文	货币	180.00	36.00
3	雷建强	货币	50.00	10.00
合计			500.00	100.00

(5) 整体变更设立股份有限公司

2014 年 9 月 30 日，公司股东会决议，同意将公司整体变更为股份有限公司，以经审计的截止于 2014 年 7 月 31 日的净资产计 10,152,307.95 元按照 1.015:1 比例折成 1,000 万股，每股面值 1 元，净资产高于股本的部分计入资本公积。根据众环海华于 2014 年 10 月 17 日出具的众环验字（2014）100122 号《验资报告》验证，股份公司已将公司截止于 2014 年 7 月 31 日的净资产折合为股份公司注册资本 1,000 万元。

(6) 2015 年 8 月公司增资

2015 年 7 月 5 日，公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整公司未分配利润转增股本和利润分配的议案》、《关于公司未分配利润转增股本和利润分配的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理利润分配相关事宜的议案》等相关议案。

根据众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所于 2015 年 8 月 20 日出具的众环验字（2015）100151 号《验资报告》验证，截至 2015 年 7 月 5 日止，公司已将未分配利润 800 万元转增股本。2015 年 8 月 28 日，公司完成本次增资的工商变更登记，变更后股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量 (万股)	持股比例 (%)
1	雷特投资	972.00	54.00

序号	股东名称/姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
2	雷建文	648.00	36.00
3	雷建强	180.00	10.00
	合计	1,800.00	100.00

(7) 2016年2月公司增资

2015年10月9日，公司召开2015年第五次临时股东大会审议通过了《珠海雷特科技股份有限公司2015年第一次股票发行方案》、《关于<股份认购协议>的议案》、《关于章程修订的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》等相关议案。根据众环海华于2015年11月20日出具的众环验字（2015）100194号《验资报告》验证，截至2015年10月22日止，公司已收到雷建文、雷建强、卓颖钊、雷田投资缴纳的新增注册资本1,200万元，出资方式为货币资金。2016年1月22日，股转公司出具《关于珠海雷特科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（编号：股转系统函[2016]504号），确认发行人通过审查，准予确认。2016年2月1日，公司完成本次增资的工商变更登记，变更后股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	雷特投资	972.00	32.40
2	雷建文	968.00	32.27
3	雷田投资	500.00	16.67
4	卓颖钊	280.00	9.33
5	雷建强	280.00	9.33
	合计	3,000.00	100.00

(8) 2016年8月公司增资

2016年5月16日，公司召开2016年第二次临时股东大会审议通过了《珠海雷特科技股份有限公司2016年第一次股票发行方案》、《关于<股份认购协议>的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》等相关议案。根据中审众环于2016年7月19日出具的众环验字（2016）100011号《验资报告》验证，截至2016年6月16日止，公司已收到领先互联缴纳的新增注册资本300万元，出资方式为货币资金。2016年7月29日，股转公司出具了《关于珠海雷特科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（编号：股转系统函[2016]6320号），确认发行人通过审查，准予确认。2016年8月29日，公司完成本次增资的工商变更登记，变更后的股权结构如下：

序号	股东名称/姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	珠海雷特投资有限公司	972.00	29.45
2	雷建文	968.00	29.33
3	珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）	400.00	12.12
4	珠海领先互联高新技术产业投资中心（有限合伙）	300.00	9.09

序号	股东名称/姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
5	雷建强	250.00	7.58
6	卓颖钊	228.00	6.91
7	万联证券有限责任公司	40.00	1.21
8	广东中科招商创业投资管理有限责任公司—广东中科招商圣商沃土新三板一号基金	29.50	0.89
9	万联天泽资本投资有限公司	20.00	0.60
10	国泰君安证券股份有限公司	20.00	0.60
11	广东中科招商创业投资管理有限责任公司—沃土新三板三号证券投资基金	20.00	0.60
12	华金证券有限责任公司	15.00	0.45
13	五矿证券有限公司	15.00	0.45
14	东莞证券股份有限公司	10.00	0.30
15	广州证券股份有限公司	10.00	0.30
16	方俏宇	2.00	0.06
17	郑美玉	0.30	0.01
18	岳帅武	0.20	0.01
	合计	3,300.00	100.00

2016年10月20日，公司股票交易方式由协议转让变更为做市转让；2019年10月15日，公司股票交易方式由做市转让变更为集合竞价转让。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前拥有广东雷特照明有限公司（以下简称“广东雷特照明”）、广东雷特科技有限公司（以下简称“广东雷特科技”）、广东小雷科技有限公司（以下简称“广东小雷科技”）等子公司。

本公司及子公司业务性质和主要经营活动（经营范围）：电子产品、智能照明、智能电源、计算机软硬件的研发、生产及销售；系统集成。

本申报财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2022年8月17日批准。

2、合并财务报表范围

本公司2022年1-6月份纳入合并财务报表范围的子公司详见附注六、在其他主体中的权益披露。本公司本期合并范围与上年度未发生变动。

二、财务报表的编制基础

本申报财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本申报财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、收入确认政策，具体会计政策参见附注三、14和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本申报财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之

日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在

编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、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；
- B、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；

- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本公司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；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本公司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；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的**业务模式**，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的**业务模式**。

本公司对金融资产的**合同现金流量特征**进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的**业务模式**时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按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。

(4) 金融负债与权益工具的区别

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(5) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。

(6) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(7) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义 的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收合并范围内关联方
- 应收账款组合 2：应收其他客户

C、合同资产

- 合同资产组合 1：产品销售
- 合同资产组合 2：其他款项

对于划分为组合的应收票据，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司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：

- 其他应收款组合 1：合并范围内关联方款项
- 其他应收款组合 2：保证金押金
- 其他应收款组合 3：政府退税款
- 其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初

始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确

定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(8) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(9) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品和委托加工物资等大类等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过

分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备	5	10	18
运输设备	5	10	18
机器设备	5、10	5、10	18、9
其他设备	5	10	18

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

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

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	年限平均法	
软件	10 年	年限平均法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

19、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(4) 辞退福利

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司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

本公司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：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认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，本公司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应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

24、收入

（1）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的控制权时确认收入。

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

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

- 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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本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。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10(7)）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

国外销售：公司在同时具备下列条件后确认收入：（1）根据与客户签订的出口合同或订单，完成相关产品生产，经检验合格后向海关报关出口，取得报关单；（2）产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；（3）出口产品的成本能够合理计算。

国内销售：公司在同时具备下列条件后确认收入：（1）根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户自行提货，获取客户的签收回单或查询到客户的邮递签收信息；（2）产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；（3）销售产品的成本能够合理计算。

25、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

26、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

30、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

31、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本期未发生重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本期未发生重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

企业所得税率执行情况如下：

纳税主体名称	所得税税率%
本公司	15
子公司	小型微利企业税率

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税优惠

本公司于 2020 年 12 月 1 日通过高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202044002265，认定有效期为三年，2020 至 2022 年度按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

(2) 根据国家税务总局 2021 年第 12 号公告《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据国家税务总局 2022 年第 13 号公告《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但

不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）文件规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率（自 2019 年 4 月 1 日起增值税税率为 13%）征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：			5,769,704.46			19,894,441.94
人民币			4,178,283.24			19,301,965.11
美元	178,197.89	6.7114	1,195,957.32	70,288.98	6.3757	448,141.45
欧元	56,427.13	7.0084	395,463.90	19,991.88	7.2197	144,335.38
合计			5,769,704.46			19,894,441.94
其中：存放在境外的 款项总额						

说明：期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

项目	2022.06.30	2021.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	72,585,017.74	65,163,921.16
其中：银行理财产品	72,585,017.74	65,163,921.16
合计	72,585,017.74	65,163,921.16

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2022.06.30	2021.12.31
1 年以内	1,712,402.40	1,030,505.47
小计	1,712,402.40	1,030,505.47
减：坏账准备	77,743.07	46,784.95
合计	1,634,659.33	983,720.52

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022.06.30					2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	价值	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	价值
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,712,402.40	100.00	77,743.07	4.54	1,634,659.33	1,030,505.47	100.00	46,784.95	4.54	983,720.52
其中：										
应收其他客户	1,712,402.40	100.00	77,743.07	4.54	1,634,659.33	1,030,505.47	100.00	46,784.95	4.54	983,720.52
合计	1,712,402.40	100.00	77,743.07	4.54	1,634,659.33	1,030,505.47	100.00	46,784.95	4.54	983,720.52

①截至 2022 年 6 月 30 日坏账准备计提情况：

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收其他客户

账龄	2022.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,712,402.40	77,743.07	4.54

②截至 2021 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收其他客户

账龄	2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,030,505.47	46,784.95	4.54

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30,958.12 元。

(4) 实际核销的应收账款情况

项目	核销金额	
	2022.06.30	2021.12.31
实际核销的应收账款		575.16

(5) 期末按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,352,512.49 元，占应收账款期末余

额合计数的比例 78.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 61,404.07 元。

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2022.06.30		2021.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	2,239,965.89	97.90	1,418,786.46	100.00
1 至 2 年	48,000.00	2.10		
合计	2,287,965.89	100.00	1,418,786.46	100.00

说明：期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2) 期末按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,086,993.40 元，占预付款项期末余额合计数的比例 47.51%。

5、其他应收款

项目	2020.06.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	403,353.10	920,410.78
合计	403,353.10	920,410.78

其他应收款

①按账龄披露

账龄	2022.06.30	2021.12.31
1 年以内	276,917.61	814,605.81
1 至 2 年	116,805.64	94,400.00
2 至 3 年	12,600.00	12,600.00
小计	406,323.25	921,605.81
减：坏账准备	2,970.15	1,195.03
合计	403,353.10	920,410.78

②按款项性质披露

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金押金	196,186.00		196,186.00	185,786.00		185,786.00
往来款				4,696.27	87.35	4,608.92
备用金及业务借支	36,247.92	2,970.15	33,277.77	34,169.64	1,107.68	33,061.96
政府退税款	173,889.33		173,889.33	696,953.90		696,953.90
合计	406,323.25	2,970.15	403,353.10	921,605.81	1,195.03	920,410.78

③期末坏账准备计提情况

截至 2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)		坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
保证金押金	196,186.00				196,186.00	初始确认后信用风险未显著增加，历史未发生过损失，预期不会发生损失
政府退税款	173,889.33				173,889.33	初始确认后信用风险未显著增加，历史未发生过损失，预期不会发生损失
应收其他款项	36,247.92	8.19	2,970.15	2,970.15	33,277.77	
合计	406,323.25	0.73	2,970.15	2,970.15	403,353.10	

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)		坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
保证金押金	185,786.00				185,786.00	初始确认后信用风险未显著增加，历史未发生过损失，预期不会发生损失
政府退税款	696,953.90				696,953.90	初始确认后信用风险未显著增加，历史未发生过损失，预期不会发生损失

应收其他款项	38,865.91	3.07	1,195.03	37,670.88
合计	921,605.81	0.13	1,195.03	920,410.78

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

④计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,195.03			1,195.03
本期计提	1,775.12			1,775.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	2,970.15			2,970.15

⑤本期未发生其他应收款核销情况。

⑥期末按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
珠海保税区税务局珠澳跨境工业区税务分局	增值税即征即退款	173,889.33	1 年以内	42.80	
珠海经济特区尔康药业有限公司	押金	150,000.00	1-2 年	36.92	
中山市华艺物业发展有限公司	押金	14,586.00	1-2 年	3.59	
深圳市中园科技发展有限公司	押金	12,600.00	2-3 年	3.10	
高世松	备用金	10,600.00	1-2 年	2.61	1,060.00
合计		361,675.33		89.02	1,060.00

⑦本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,461,530.83	391,730.16	33,069,800.67	27,374,994.36	361,158.43	27,013,835.93
在产品	4,448,828.63		4,448,828.63	4,718,555.57		4,718,555.57
半成品	4,003,976.95	90,854.37	3,913,122.58	3,693,142.21	93,503.91	3,599,638.30
库存商品	23,760,181.55	152,956.60	23,607,224.95	12,367,573.72	119,053.47	12,248,520.25
发出商品	1,392,036.73		1,392,036.73	598,505.63		598,505.63
委托加工物资	3,261,103.12		3,261,103.12	2,575,173.42		2,575,173.42
合计	70,327,657.81	635,541.13	69,692,116.68	51,327,944.91	573,715.81	50,754,229.10

(2) 期末存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2021.12.31	本期增加		本期减少		2022.06.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	361,158.43	84,376.53		53,804.80		391,730.16
半成品	93,503.91	76,677.72		42,774.59		152,956.60
库存商品	119,053.47	3,043.34		5,692.88		90,854.37
合计	573,715.81	164,097.59		102,272.27		635,541.13

存货跌价准备及合同履约成本减值准备（续）

项目	确定可变现净值与将要发生的成本的具体依据	转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	加工成品、销售及报废
半成品	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	加工成品、销售及报废
库存商品	预计售价减去预计的销售费用以及相关税费	销售及报废

(3) 本公司存货期末余额中无借款费用资本化。

7、其他流动资产

项目	2022.06.30	2021.12.31
待抵扣进项税额	604,295.36	
中介机构服务费	1,136,792.41	344,150.94
合计	1,741,087.77	344,150.94

8、固定资产

项目	2022.06.30	2021.12.31
固定资产	4,208,670.80	4,281,672.41
固定资产清理		
合计	4,208,670.80	4,281,672.41

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	机器设备	办公设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.2021.12.31	1,419,754.75	1,811,299.53	2,108,645.09	3,764,257.73	9,103,957.10
2.本期增加金额	54,011.47	113,806.34	-	288,841.66	456,659.47
(1) 购置	54,011.47	113,806.34		288,841.66	456,659.47
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.2022.06.30	1,473,766.22	1,925,105.87	2,108,645.09	4,053,099.39	9,560,616.57
二、累计折旧					
1. 2021.12.31	490,157.61	1,225,384.78	896,346.95	2,210,395.35	4,822,284.69
2.本期增加金额	83,423.35	93,796.70	119,500.16	232,940.87	529,661.08
(1) 计提	83,423.35	93,796.70	119,500.16	232,940.87	529,661.08
3.本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4.2022.06.30	573,580.96	1,319,181.48	1,015,847.11	2,443,336.22	5,351,945.77
三、减值准备					
1. 2021.12.31					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2022.06.30					
四、账面价值					
1.2022.06.30 账面价值	900,185.26	605,924.39	1,092,797.98	1,609,763.17	4,208,670.80
2.2021.12.31 账面价值	929,597.14	585,914.75	1,212,298.14	1,553,862.38	4,281,672.41

② 期末本公司无抵押、担保的固定资产情况。

③ 期末本公司无暂时闲置的固定资产情况。

④ 期末本公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

⑤ 期末本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

9、在建工程

项目	2022.06.30	2021.12.31
在建工程	62,713,593.99	54,434,083.49
工程物资		
合计	62,713,593.99	54,434,083.49

(1) 在建工程

① 在建工程明细

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新厂区工程项目	62,713,593.99		62,713,593.99	54,434,083.49		54,434,083.49

② 重要在建工程项目变动情况

工程名称	2021.12.31	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	利息资 本化累 计	其中： 本期利 息资本	本期 利 自资	2022.06.30

期末，重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	资金来源	2022.06.30	
			工程累计投入	工程进度
新厂区工程项目	78,900,000.00	公司自有资金和募集资金	79.48%	79.48%

10、使用权资产

项 目	房屋及建筑物
一、账面原值：	
1.2021.12.31	1,513,924.92
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4. 2022.06.30	1,513,924.92
二、累计折旧	
1.2021.12.31	524,197.49
2.本期增加金额	338,268.10

项 目	房屋及建筑物
(1) 计提	338,268.10
3.本期减少金额	
4. 2022.06.30	862,465.59
三、减值准备	
1.2021.12.31	
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4. 2022.06.30	
四、账面价值	
1. 2022.06.30 账面价值	651,459.33
2. 2021.12.31 账面价值	989,727.43

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注十三、1。

11、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2021.12.31	5,273,600.00	417,680.00	5,691,280.00
2.本期增加金额			-
3.本期减少金额			-
4.2022.06.30	5,273,600.00	417,680.00	5,691,280.00
二、累计摊销			
1. 2021.12.31	518,570.76	142,863.20	661,433.96
2.本期增加金额	52,736.00	20,884.00	73,620.00
(1) 计提	52,736.00	20,884.00	73,620.00
3.本期减少金额			-
4.2022.06.30	571,306.76	163,747.20	735,053.96
三、减值准备			
1. 2021.12.31			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2022.06.30			
四、账面价值			
1.2022.06.30 账面价值	4,702,293.24	253,932.80	4,956,226.04
2.2021.12.31 账面价值	4,755,029.24	274,816.80	5,029,846.04

期末，本公司不存在对外抵押、担保的无形资产。

12、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 期末未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2022.06.30		2021.12.31	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	716,254.35	107,438.15	621,695.79	93,254.36
使用权资产	40,489.13	6,073.37	42,248.59	6,337.29
股份支付	20,422,118.36	3,063,317.74	19,179,616.75	2,876,942.51
预提质保金	170,874.26	25,631.13	116,008.66	17,401.30
预提返利	729,344.49	109,401.67	1,384,356.65	207,653.50
小计	22,079,080.59	3,311,862.06	21,343,926.44	3,201,588.96
递延所得税负债：				
交易性金融资产 公允价值变动	793,289.72	98,305.31	323,921.16	44,630.33
小计	793,289.72	98,305.31	323,921.16	44,630.33

(2) 期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	2022.06.30	2021.12.31
可抵扣亏损	1,577,247.39	1,575,145.70

(3) 期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2022.06.30	2021.12.31	备注
2022 年			
2023 年			
2024 年	3,962.14	3,962.14	
2025 年	1,978.34	1,978.34	
2026 年	1,569,205.22	1,569,205.22	
2027 年	2,101.69		
合计	1,577,247.39	1,575,145.70	

13、其他非流动资产

项目	2022.06.30	2021.12.31
预付工程设备款项	950,400.00	178,504.28

14、应付账款

项目	2022.06.30	2021.12.31
----	------------	------------

货款	18,762,289.09	11,277,003.39
运费	250,262.30	266,702.30
工程及设备款	2,892,000.00	3,312,613.21
其他	25,124.62	203,452.41
合计	21,929,676.01	15,059,771.31

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

15、合同负债

项目	2022.06.30	2021.12.31
预收货款	5,899,107.22	6,192,134.74
预提销售返利	729,344.55	1,384,356.65
合计	6,628,451.77	7,576,491.39

期末无账龄超过 1 年的重要合同负债。本期确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入金额为 6,081,401.64 元。

16、应付职工薪酬

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
短期薪酬	3,567,628.32	18,454,786.56	18,535,738.54	3,486,676.34
离职后福利-设定 提存计划		1,174,578.67	1,174,578.67	
辞退福利		7,000.00	7,000.00	
合计	3,567,628.32	19,636,365.23	19,717,317.21	3,486,676.34

(1) 短期薪酬

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	3,567,628.32	17,085,202.21	17,166,154.19	3,486,676.34
职工福利费		340,843.33	340,843.33	-
社会保险费		470,783.30	470,783.30	-
其中：1. 医疗保险费		466,705.26	466,705.26	-
2. 工伤保险费		4,078.04	4,078.04	-
住房公积金		509,873.00	509,873.00	
工会经费和职工教育经费		1,242.72	1,242.72	
竞业限制补偿金		46,842.00	46,842.00	
合计	3,567,628.32	18,454,786.56	18,535,738.54	3,486,676.34

(2) 设定提存计划

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
离职后福利		1,174,578.67	1,174,578.67	
其中：1. 基本养老保险费		1,161,827.35	1,161,827.35	
2. 失业保险费		12,751.32	12,751.32	
合计		1,174,578.67	1,174,578.67	

17、应交税费

税项	2022.06.30	2021.12.31
企业所得税	2,767,079.92	2,412,575.86
增值税		1,286,660.36
城市维护建设税	48,876.26	125,009.84
教育费附加	34,911.61	89,292.77
个人所得税	45,206.62	209,868.92
印花税	10,554.40	9,843.85
合计	2,906,628.81	4,133,251.60

18、其他应付款

项目	2022.06.30	2021.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	414,352.67	443,642.63
合计	414,352.67	443,642.63

其他应付款

项目	2022.06.30	2021.12.31
往来款	282,955.11	305,929.99
其他	131,397.56	137,712.64
合计	414,352.67	443,642.63

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19、一年内到期的非流动负债

项目	2022.06.30	2021.12.31
一年内到期的租赁负债	625,021.85	676,916.09

20、其他流动负债

项目	2022.06.30	2021.12.31
待转销项税额	180,501.18	359,688.58

21、租赁负债

项目	2022.06.30	2021.12.31
应付租赁款	691,948.46	1,031,976.02
减：一年内到期的租赁负债	625,021.85	676,916.09
合计	66,926.61	355,059.93

本期计提的租赁负债利息费用金额为人民币 22,394.94 元，计入到财务费用-利息支出中。

22、预计负债

项目	2022.06.30	2021.12.31	形成原因
产品质量保证	170,874.26	116,008.66	产品质保期

23、股本

股东名称	2021.12.31		本期增加	本期减少	2022.06.30	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
珠海雷特投资有限公司	9,720,000.00	29.4545			9,720,000.00	29.4545
雷建文	9,280,000.00	28.1212			9,280,000.00	28.1212
珠海雷田投资合伙企业 (有限合伙)	3,000,000.00	9.0909			3,000,000.00	9.0909
珠海领先互联高新技术产业 投资中心(有限合伙)	3,000,000.00	9.0909			3,000,000.00	9.0909
卓颖钊	2,600,000.00	7.8788			2,600,000.00	7.8788
雷建强	1,548,000.00	4.6909			1,548,000.00	4.6909
中保产业投资股份有限 公司	1,000,000.00	3.0303			1,000,000.00	3.0303
黄群梅	825,000.00	2.5000			825,000.00	2.5000
万联证券有限责任公司	452,000.00	1.3697			452,000.00	1.3697
万联广生投资有限公司	200,000.00	0.6061			200,000.00	0.6061
北京启辰投资管理有限 公司-嘉兴连启界辰股权 投资合伙企业(有限合 伙)	185,000.00	0.5606			185,000.00	0.5606

股东名称	2021.12.31		本期增加	本期减少	2022.06.30	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
其他	1,190,000.00	3.6061			1,190,000.00	3.6061
合计	33,000,000.00	100.00			33,000,000.00	100.00

24、资本公积

项目	股本溢价	其他资本公积	合计
2021.12.31	29,075,468.32	10,648,376.33	39,723,844.65
本期增加		402,805.09	402,805.09
本期减少			
2022.06.30	29,075,468.32	11,051,181.42	40,126,649.74

(1) 本期其他资本公积增加为：①计提的股权奖励费用 254,623.36 元；②按税收规定可税前列支费用与已计提费用之间的差额减少应交所得税 148,181.73 元，相应增加资本公积。

(2) 股本溢价详见附注一、1 公司概况。

25、盈余公积

项目	法定盈余公积
2021.12.31	16,007,671.76
本期增加	
本期减少	
2022.06.30	16,007,671.76

26、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上年年末未分配利润	86,530,478.26	80,601,452.32
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	86,530,478.26	80,601,452.32
加：本年归属于母公司所有者的净利润	18,733,902.62	43,227,238.21
减：提取法定盈余公积		4,298,212.27
应付普通股股利		33,000,000.00
年末未分配利润	105,264,380.88	86,530,478.26
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		

27、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	80,223,887.11	43,340,045.81	55,954,704.05	27,414,411.41
其他业务	354,552.38	187,660.24	416,628.59	171,318.10
合计	80,578,439.49	43,527,706.05	56,371,332.64	27,585,729.51

(1) 营业收入、营业成本按产品划分

主要产品	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务:				
LED 控制器	19,106,810.92	6,668,809.09	18,210,423.11	6,493,998.89
智能电源	56,920,853.03	34,242,161.59	36,745,827.26	20,416,527.33
其他	4,196,223.16	2,429,075.13	998,453.68	503,885.19
小 计	80,223,887.11	43,340,045.81	55,954,704.05	27,414,411.41
其他业务:				
销售物料及其他	354,552.38	187,660.24	416,628.59	171,318.10
小 计	354,552.38	187,660.24	416,628.59	171,318.10
合 计	80,578,439.49	43,527,706.05	56,371,332.64	27,585,729.51

(2) 主营业务收入、主营业务成本按区域划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	39,357,231.73	23,658,084.77	33,949,944.20	18,663,286.82
境外	40,866,655.38	19,681,961.04	22,004,759.85	8,751,124.59
小 计	80,223,887.11	43,340,045.81	55,954,704.05	27,414,411.41

(3) 公司主营业务及其他业务均为在某一时刻确认收入。

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	249,053.31	181,146.14
教育费附加	177,895.20	129,390.10
印花税	46,751.65	22,443.40
车船使用税	1,200.00	3,060.00
合计	474,900.16	336,039.64

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	4,750,446.60	3,224,203.80
业务宣传费	586,999.70	158,000.38
差旅费	276,723.11	190,120.57
办公费	137,003.25	56,001.89
折旧	125,256.76	87,202.34
租金及水电	112,531.80	89,789.14
产品质保费	80,546.58	42,220.03
使用权资产折旧	67,621.91	35,314.89
车辆及运杂费	50,173.70	56,616.49
展销费		443,058.28
合计	6,187,303.41	4,382,527.81

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,764,767.01	3,470,280.39
租金及管理费	458,701.33	346,748.65
办公及差旅费	367,980.81	157,110.36
中介机构及服务费	365,379.37	515,310.43
股份支付费用	254,623.36	48,861.75
业务招待费	153,070.52	3,978.07
折旧及摊销	90,701.78	87,956.28
水电费	39,192.35	39,041.26
其他	87,047.02	21,304.78
合计	6,581,463.55	4,690,591.97

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,782,445.54	3,585,656.94
材料费	191,619.00	84,835.79
专利及认证费	370,107.16	515,739.64

折旧及摊销	178,000.80	145,913.75
设计费	135,223.76	180,056.60
租赁及水电费	47,192.91	41,536.30
其他	47,853.56	40,290.78
合计	5,752,442.73	4,594,029.80

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	22,394.94	23,047.73
减：利息收入	31,955.13	22,431.83
汇兑损益	-169,123.49	40,182.06
手续费及其他	96,500.88	88,503.81
合计	-82,182.80	129,301.77

33、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
政府补助	1,834,570.97	1,802,327.02	与收益相关	
个税手续费返还	10,555.59	10,403.04		
合计	1,845,126.56	1,812,730.06		

政府补助的具体信息，详见附注五、45、政府补助。

34、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	713,287.53	1,284,142.83

35、公允价值变动收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品公允价值变动	469,368.56	323,092.36

36、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收账款坏账损失	-30,958.12	27,877.82
其他应收款坏账损失	-1,775.12	8,118.24
合计	-32,733.24	35,996.06

37、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-164,097.59	-138,586.35

38、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
赔偿款	56,348.00	
其他	144.93	1,638.17
合计	56,492.93	1,638.17

全部计入非经常性损益。

39、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失		531.83
其他	3,002.26	26,245.31
合计	3,002.26	26,777.14

全部计入非经常性损益。

40、所得税费用

（1）所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,195,762.65	1,982,281.42
递延所得税	91,583.61	12,031.76
合计	2,287,346.26	1,994,313.18

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利润总额	21,021,248.88	17,945,348.13
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	3,153,187.34	2,691,802.22
某些子公司适用不同税率的影响	-16,298.18	-17,625.32
对以前期间当期所得税的调整	-4,469.88	
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	10,370.27	4,696.02
税率变动对期初递延所得税余额的影响		-1,107.99
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	52.54	47.08
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-855,495.83	-683,498.83
其他		
所得税费用	2,287,346.26	1,994,313.18

41、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	837,287.92	718,384.00
经营性应收往来款	96,826.08	72,153.06
利息收入	31,955.13	22,431.83
其他	78,941.79	26,422.49
合计	1,045,010.92	839,391.38

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	3,533,516.28	2,905,139.94
支付的经营性往来款	10,400.00	28,000.00
其他	99,503.14	113,928.36
合计	3,643,419.42	3,047,068.30

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付中介机构金额	836,200.00	
支付租赁负债金额	362,422.50	217,392.32
合计	1,198,622.50	

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,733,902.62	15,951,034.95
加：信用减值损失	32,733.24	-35,996.06
资产减值损失	164,097.59	138,586.35
固定资产折旧	529,661.08	399,025.25
使用权资产折旧	338,268.10	215,112.60
无形资产摊销	73,620.00	73,067.82
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		531.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-469,368.56	-323,092.36
财务费用（收益以“-”号填列）	-22,070.86	375,972.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-713,287.53	-1,284,142.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,908.63	-28,248.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	53,674.98	40,280.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,101,985.17	-12,319,298.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,596,530.63	-786,288.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,539,428.23	15,807,768.61
其他	254,623.36	48,861.75
经营活动产生的现金流量净额	6,854,675.08	18,273,174.71
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
当期新增的使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,769,704.46	11,352,623.79
减：现金的期初余额	1,894,441.94	1,549,326.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	3,875,262.52	9,803,297.47

(2) 收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		
其中：江门雷特照明有限公司		
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		
其中：江门雷特照明有限公司		
加：以前年度处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		500,000.00
其中：江门雷特照明有限公司		500,000.00
处置子公司收到的现金净额		500,000.00

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	2022.06.30	2021.12.31
一、现金	5,769,704.46	1,894,441.94
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,769,704.46	1,894,441.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,769,704.46	1,894,441.94

43、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022.06.30 账面价值	2021.12.31 账面价值	受限原因
货币资金		18,000,000.00	理财产品封闭期内

44、外币货币性项目

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	期末外币余 额	折算 汇率	期末折算人民 币余额	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	178,197.89	6.7114	1,195,957.32	70,288.98	6.3757	448,141.45
欧元	56,427.13	7.0084	395,463.90	19,991.88	7.2197	144,335.38
应收账款						
其中：美元	30,244.34	6.7114	202,981.88	48,306.83	6.3757	307,989.86

45、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退金额	财政拨款	997,283.05	1,083,943.02	其他收益	与收益相关
珠海市香洲区科技和工业信息化局-专精特新奖补	财政拨款	500,000.00		其他收益	与收益相关
返岗补贴	财政拨款	200,000.00		其他收益	与收益相关
2021 年香洲区促进数字经济产业扶持资金	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
珠海市香洲区科技和工业化信息局-积极应对疫情影响保就业稳增长补贴	财政拨款	31,275.00		其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	6,012.92		其他收益	与收益相关
2020 年香洲区促进数字经济产业发展扶持资金	财政拨款		300,000.00	其他收益	与收益相关
珠海市香洲区科技和工业信息化局科技创新专项资金	财政拨款		159,800.00	其他收益	与收益相关
珠海市 2020 年内外经贸发展专项资金	财政拨款		117,874.00	其他收益	与收益相关
香洲区 2017 年度促进外贸发展(支持企业扩大出口规模及外贸进出口大户奖励项目)	财政拨款		100,000.00	其他收益	与收益相关
珠海市香洲区专利促进专项资金	财政拨款		28,710.00	其他收益	与收益相关
企业疫情补贴	财政拨款		12,000.00	其他收益	与收益相关
合计		1,834,570.97	1,802,327.02		

六、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	
广东雷特照明有限公司	珠海	珠海	零售业	100.00		设立

广东雷特科技有限公司	珠海	珠海	专业技术服务业	100.00	设立
广东小雷科技有限公司	珠海	珠海	研究和试验发展	100.00	设立
珠海小雷智能科技有限公司	珠海	珠海	互联网和相关服务	100.00	设立

七、金融工具及风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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、应收账款、其他应收款等。

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、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额

的 78.98%；截至 2022 年 6 月 30 日，本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 89.02%。

(2) 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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2022.06.30			合计
	一年以内	一年至三年以内	三年以上	
金融资产：				
货币资金	576.97			576.97
交易性金融资产-银行理财	7,258.50			7,258.50
应收账款	163.47			163.47
其他应收款	40.34			40.34
金融资产合计	8,039.28			8,039.28
金融负债：				
应付账款	2,192.97			2,192.97
其他应付款	41.44			41.44
一年内到期的非流动负债	62.50			62.50
租赁负债		6.69		6.69
金融负债和或有负债合计	2,296.91	6.69		2,303.60

(3) 市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司未发生借款，不存在相关的利率风险。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元等）依然存在外汇风险。

于期末，本公司未持有外币金融负债，持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项 目	外币资产	
	2022.06.30	2021.12.31
美元	1,398,939.20	756,131.31
欧元	395,463.90	144,335.38
合 计	1,794,403.10	900,466.69

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2022 年 6 月 30 日，对于本公司以外币计价的货币资金、应收账款，假设人民币对外币（主要为对美元、欧元）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均减少或增加约 17.94 万元。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 15.81%。

八、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

于 2022年6月30日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项 目	第一层次公 允价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 债务工具投资		72,585,017.74		72,585,017.74
持续以公允价值计量的资产总额				
持续以公允价值计量的负债总额				

本期，本公司公允价值的计量没有在第一层级与第二层级之间的转换，也没有转入或者转出到第三级的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

(2) 第二层次公允价值计量的相关信息

内 容	2022.06.30 公允价值	2021.12.31 公允价值	估值技术	输入值
交易性金融资产：				
债务工具投资	72,585,017.74	65,163,921.16	预期收益率及净值法	预期利率

(3) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司及实际控制人情况

本公司不存在母公司。

本公司实际控制方是：雷建文、卓颖钊夫妇。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注六、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
珠海雷特投资有限公司	公司股东
珠海雷田投资合伙企业（有限合伙）	公司股东
雷建强	公司股东
江门雷特照明有限公司	公司董事任职的公司（自 2021 年 12 月 16 日辞任）
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江门雷特照明有限公司	产成品	13,407.08	

按照市场价格定价。

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方。

2019年3月13日，本公司实际控制人雷建文、卓颖钊夫妇与珠海农村商业银行股份有限公司南湾支行签订保证担保合同，为本公司的固定资产贷款提供连带责任担保，担保本金为30,000,000.00元，贷款期限为10年，贷款的实际金额和到期日以借款借据所载为准。截至2022年6月30日，本公司尚未实际对外借款。

（3）关键管理人员薪酬

本公司截至 2022 年 6 月 30 日关键管理人员 10 人，截至 2021 年 6 月 30 日关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,583,630.92	1,430,651.65

（4）其他关联交易

2014 年 10 月 20 日，雷建强与公司签署专利许可协议，雷建强无偿授予公司 MINI 遥控器（专利号 ZL201330306181.7）、控制器（MINI）（专利号 ZL201330306165.8）两项外观专利的使用权，期限至 2022 年 10 月 21 日。2022 年 4 月，雷建强将上述两项外观专利无偿转让给公司。

5、关联方应收应付款项

无。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

股份支付总体情况

	本期发生额
公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	400,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	本公司发行在外的股份期权的标的股票价格范围在 1.06 元/股至 6 元/股之间；合同剩余期限：4 至 51 个月

2、以权益结算的股份支付情况

	本期发生额
授予日权益工具公允价值的确定方法	交易价格
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,051,610.61
递延所得税资产累计金额	3,063,317.74
本期以权益结算的股份支付确认的递延所得税费用	38,193.51
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	254,623.36

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2022.06.30	2021.12.31
购建长期资产承诺	12,788,031.82	6,600,678.59

(2) 经营租赁承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2022.06.30	2021.12.31
资产负债表日后第 1 年	130,514.28	153,082.15

资产负债表日后第 2 年

资产负债表日后第 3 年

以后年度

合 计

130,514.28

153,082.15

(3) 其他承诺事项

无。

(4) 前期承诺履行情况

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2022 年 8 月 17 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、租赁

作为承租人

租赁费用补充信息

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项 目	本期发生额
短期租赁	105,850.00

2、其他

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2022.06.30	2021.12.31
1 年以内	1,712,402.40	1,030,505.47
小计	1,712,402.40	1,030,505.47
减：坏账准备	77,743.07	46,784.95
合计	1,634,659.33	983,720.52

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022.06.30					2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	价值	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	价值
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,712,402.40	100.00	77,743.07	4.54	1,634,659.33	1,030,505.47	100.00	46,784.95	4.54	983,720.52
其中：										
应收其他客户	1,712,402.40	100.00	77,743.07	4.54	1,634,659.33	1,030,505.47	100.00	46,784.95	4.54	983,720.52
合计	1,712,402.40	100.00	77,743.07	4.54	1,634,659.33	1,030,505.47	100.00	46,784.95	4.54	983,720.52

①截至 2022 年 6 月 30 日坏账准备计提情况：

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收其他客户

账龄	2022.06.30		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,712,402.40	77,743.07	4.54

②截至 2021 年 12 月 31 日坏账准备计提情况：

组合计提项目：应收其他客户

账龄	2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,030,505.47	46,784.95	4.54

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30,958.12 元。

(4) 实际核销的应收账款情况

项目	核销金额	
	2022.06.30	2021.12.31
实际核销的应收账款		575.16

(5) 期末按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

截至2022年6月30日,按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额1,352,512.49元,占应收账款期末余额合计数的比例78.98%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额61,404.07元。

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

项目	2022.06.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	410,353.10	925,410.78
合计	410,353.10	925,410.78

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2022.06.30	2021.12.31
1年以内	278,917.61	814,605.81
1至2年	116,805.64	94,400.00
2至3年	12,600.00	17,600.00
3年以上	5,000.00	
小计	413,323.25	926,605.81
减:坏账准备	2,970.15	1,195.03
合计	410,353.10	925,410.78

②按款项性质披露

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金押金	196,186.00		196,186.00	185,786.00		185,786.00
备用金及业务借支	36,247.92	2,970.15	33,277.77	34,169.64	1,107.68	33,061.96

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
政府退税款	173,889.33		173,889.33	696,953.90		696,953.90
往来款				4,696.27	87.35	4,608.92
合并范围内关联方款项	7,000.00		7,000.00	5,000.00		5,000.00
合计	413,323.25	2,970.15	413,323.25	926,605.81	1,195.03	925,410.78

③期末坏账准备计提情况

截至 2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
合并范围内关联方	7,000.00			7,000.00	初始确认后信用风险未显著增加，历史未发生过损失，预期不会发生损失
保证金押金	196,186.00			196,186.00	初始确认后信用风险未显著增加，历史未发生过损失，预期不会发生损失
政府退税款	173,889.33			173,889.33	初始确认后信用风险未显著增加，历史未发生过损失，预期不会发生损失
应收其他款项	36,247.92	8.19	2,970.15	33,277.77	
合计	413,323.25	0.72	2,970.15	410,353.10	

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截至 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
合并范围内关联方款项	5,000.00			5,000.00	初始确认后信用风险未显著增加，历史未发生过损失，预期不会发生损失
保证金押金	185,786.00			185,786.00	初始确认后信用风险未显著增加，历史未发生过损失，预期不会发生损失
政府退税款	696,953.90			696,953.90	初始确认后信用风险未显著增加，历史未发生过损失，预期不会发生损失

应收其他款项	38,865.91	3.54	1,195.03	37,670.88
合计	926,605.81	0.13	1,195.03	925,410.78

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

④ 计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,195.03			1,195.03
本期计提	1,775.12			1,775.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	2,970.15			2,970.15

⑤ 本期未发生其他应收款核销情况。

⑥ 期末按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

截至 2022 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
珠海保税区税务局珠海跨境工业区税务分局	增值税即征即退款	173,889.33	1年以内	42.07	
珠海经济特区尔康药业有限公司	押金	150,000.00	1-2年	36.29	
中山市华艺物业发展有限公司	押金	14,586.00	1-2年	3.53	
深圳市中园科技发展有限公司	押金	12,600.00	2-3年	3.05	
高世松	备用金	10,600.00	1-2年	2.56	1,060.00
合计		361,675.33		87.50	1,060.00

⑦本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	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	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东小雷科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	7,000,000.00			7,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,223,887.11	43,340,045.81	55,954,704.05	27,414,411.41
其他业务	354,552.38	187,660.24	416,628.59	171,318.10
合计	80,578,439.49	43,527,706.05	56,371,332.64	27,585,729.51

(1) 营业收入、营业成本按产品划分

主要产品	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
LED 控制器	19,106,810.92	6,668,809.09	18,210,423.11	6,493,998.89
智能电源	56,920,853.03	34,242,161.59	36,745,827.26	20,416,527.33
其他	4,196,223.16	2,429,075.13	998,453.68	503,885.19
小 计	80,223,887.11	43,340,045.81	55,954,704.05	27,414,411.41
其他业务：				
销售物料及其他	354,552.38	187,660.24	416,628.59	171,318.10
小 计	354,552.38	187,660.24	416,628.59	171,318.10
合 计	80,578,439.49	43,527,706.05	56,371,332.64	27,585,729.51

(2) 主营业务收入、主营业务成本按区域划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	39,357,231.73	23,658,084.77	33,949,944.20	18,663,286.82
境外	40,866,655.38	19,681,961.04	22,004,759.85	8,751,124.59
小计	80,223,887.11	43,340,045.81	55,954,704.05	27,414,411.41

(3) 公司主营业务及其他业务均为在某一时刻确认收入。

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	713,287.53	1,196,978.64

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	837,287.92
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债或交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产、交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,182,656.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,490.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,555.59
非经常性损益总额	2,083,990.27
减：非经常性损益的所得税影响数	445,460.69
非经常性损益净额	1,638,529.58
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,638,529.58

2、本期加权平均净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	10.15%	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.26%	0.52

珠海雷特科技股份有限公司

2022年8月18日

第八节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办公室